

令和5年度 八女市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度八女市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度八女市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|-------|--------|-------------|---------|-------------|
| | | | 支 出 | |
| 第1款 | 水道事業費用 | 1,016,886千円 | 3,728千円 | 1,020,614千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 989,707千円 | 3,728千円 | 993,435千円 |

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額542,191千円は、当年度分消費税資本的収支調整額72,142千円及び過年度分損益勘定留保資金470,049千円で補てんするものとする。）

| （科 目） | | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|-------|-------|-------------|----------|-------------|
| | | | 支 出 | |
| 第1款 | 資本的支出 | 1,549,648千円 | △5,650千円 | 1,543,998千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 1,226,559千円 | △5,650千円 | 1,220,909千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)
第4条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を次のとおり補正する。

| | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|------------|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 128,070 千円 | △1,922 千円 | 126,148 千円 |

令和5年12月15日提出

八女市長 三田村 統 之

令和5年度 八女市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的收入及び支出
支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|--------|------|-----------|-------|-----------|--|
| 1 | 水道事業費用 | | 1,016,886 | 3,728 | 1,020,614 | |
| | 1 | 営業費用 | 989,707 | 3,728 | 993,435 | |
| | | 2 | 配水及び給水費 | 1,245 | 247,047 | 給料 600 手当等 461 法定福利費 30 賞与引当金繰入額 130 法定福利引当金繰入額 24 |
| | | 4 | 総係費 | 2,483 | 59,141 | 給料 600 手当等 1,700 法定福利費 100 賞与引当金繰入額 62 法定福利引当金繰入額 21 |

令和5年度 八女市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|--------------------|----------------|---------------------|-------------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | △ 55,075 | 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,122,706 |
| 減価償却費 | 446,123 | 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 固定資産除却費 | 11,166 | 有価証券の取得による支出 | △ 100,600 |
| 減損損失 | 0 | 有価証券の売却による収入 | 1 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 738 | 国庫補助金による収入 | 246,000 |
| その他引当金の増減額 (△は減少) | 293 | 工事負担金による収入 | 49,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 140,763 | 加入金等による収入 | 22,274 |
| 受取利息及び配当金 | △ 1,021 | 一般会計からの繰入金による収入 | 33,720 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 22,879 | 過年度加入金の還付による支出 | △ 191 |
| 固定資産売却損益 (△は収益) | 0 | 投資活動によるキャッシュ・フロー② | <u>△ 872,502</u> |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 663,888 | | |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | 0 | 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 特定収入仮払消費税の調整額 | △ 29,883 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 80,265 | による収入 | 339,000 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | 0 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | |
| 小計 | <u>836,604</u> | の償還による支出 | △ 221,278 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,021 | 他会計からの出資による収入 | <u>309,585</u> |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額 | △ 22,879 | 財務活動によるキャッシュ・フロー③ | <u>427,307</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー① | <u>814,746</u> | | |
| | | 資金増減額 (△は減少) ①+②+③ | 369,551 |
| | | 資金期首残高 | <u>2,202,119</u> |
| | | 資金期末残高 | <u><u>2,571,670</u></u> |

給 与 費 明 細 書

一般職

(1) 総括

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 退職手当 組合負担金 (千円) | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | 備 考 | |
|-----|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|---------------|------------|---------|--|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | (1) 6 | 1,630 | 22,561 | 15,377 | 39,568 | 3,840 | 7,716 | 51,124 | |
| | 資本勘定支弁職員 | (1) 8 | | 36,226 | 20,561 | 56,787 | 6,586 | 11,651 | 75,024 | |
| | 合 計 | (2) 14 | 1,630 | 58,787 | 35,938 | 96,355 | 10,426 | 19,367 | 126,148 | |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | (1) 6 | 1,630 | 21,361 | 14,224 | 37,215 | 2,640 | 7,541 | 47,396 | |
| | 資本勘定支弁職員 | (1) 8 | | 37,526 | 22,711 | 60,237 | 7,586 | 12,851 | 80,674 | |
| | 合 計 | (2) 14 | 1,630 | 58,887 | 36,935 | 97,452 | 10,226 | 20,392 | 128,070 | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | () | | 1,200 | 1,153 | 2,353 | 1,200 | 175 | 3,728 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | △ 1,300 | △ 2,150 | △ 3,450 | △ 1,000 | △ 1,200 | △ 5,650 | |
| | 合 計 | () | | △ 100 | △ 997 | △ 1,097 | 200 | △ 1,025 | △ 1,922 | |

備考 「職員数」欄の()内は、短時間勤務職員について外書きとする。

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 特殊勤務 手当(千円) | 時間外勤務 手当(千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 期末勤勉 手当(千円) | 管理職特別 勤務手当(千円) | 単身赴任手当 (千円) |
|-------|-----|--------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 補正後 | 1,860 | 612 | | | 5,200 | 1,188 | 1,250 | 25,783 | 45 | |
| | 補正前 | 1,910 | 612 | | | 1,900 | 1,088 | 1,800 | 29,580 | 45 | |
| | 比 較 | △ 50 | | | | 3,300 | 100 | △ 550 | △ 3,797 | | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 退職手当 組合負担金 (千円) | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | 備 考 | |
|-----|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|---------------|------------|---------|--|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | () 6 | | 22,561 | 14,939 | 37,500 | 3,840 | 7,716 | 49,056 | |
| | 資本勘定支弁職員 | (1) 8 | | 36,226 | 20,561 | 56,787 | 6,586 | 11,651 | 75,024 | |
| | 合 計 | (1) 14 | | 58,787 | 35,500 | 94,287 | 10,426 | 19,367 | 124,080 | |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | () 6 | | 21,361 | 13,935 | 35,296 | 2,640 | 7,541 | 45,477 | |
| | 資本勘定支弁職員 | (1) 8 | | 37,526 | 22,711 | 60,237 | 7,586 | 12,851 | 80,674 | |
| | 合 計 | (1) 14 | | 58,887 | 36,646 | 95,533 | 10,226 | 20,392 | 126,151 | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | () | | 1,200 | 1,004 | 2,204 | 1,200 | 175 | 3,579 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | △ 1,300 | △ 2,150 | △ 3,450 | △ 1,000 | △ 1,200 | △ 5,650 | |
| | 合 計 | () | | △ 100 | △ 1,146 | △ 1,246 | 200 | △ 1,025 | △ 2,071 | |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 特殊勤務 手当(千円) | 時間外勤務 手当(千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 期末勤勉 手当(千円) | 管理職特別 勤務手当(千円) | 単身赴任手当 (千円) |
|-------|-----|--------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 補正後 | 1,860 | 612 | | | 5,200 | 1,188 | 1,250 | 25,345 | 45 | |
| | 補正前 | 1,910 | 612 | | | 1,900 | 1,088 | 1,800 | 29,291 | 45 | |
| | 比 較 | △ 50 | | | | 3,300 | 100 | △ 550 | △ 3,946 | | |

備考 1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載する。

2 ()内は、短時間勤務職員について外書きとする。

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 退職手当 組合負担金 (千円) | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | 備 考 |
|-----|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|---------------|------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | (1) | 1,630 | | 438 | 2,068 | | 2,068 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | (1) | 1,630 | | 438 | 2,068 | | 2,068 | |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | (1) | 1,630 | | 289 | 1,919 | | 1,919 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | (1) | 1,630 | | 289 | 1,919 | | 1,919 | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | () | | | 149 | 149 | | 149 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | () | | | 149 | 149 | | 149 | |

| 手当の内訳 | 区 分 | 地域手当 (千円) | 特殊勤務 手当(千円) | 時間外勤務 手当(千円) | 通勤手当 (千円) | 期末手当 (千円) |
|-------|-----|--------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|
| | 補正後 | | | | | 438 |
| | 補正前 | | | | | 289 |
| | 比 較 | | | | | 149 |

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載する。

2 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きとする。

(2) 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|---------|-----|-----|
| | | | | | |
| 給 料 | △ 100 | 給与改定に伴う増減分 | 611 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 466 | | |
| | | その他の増減分 | △ 1,177 | | |
| 手 当 | △ 1,146 | 制度改正に伴う増減分 | 632 | | |
| | | その他の増減分 | △ 1,778 | | |

(3) 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

ア 職員一人当たり給与

| 区 分 | 一 般 職 | |
|----------------------|-----------|---------|
| 補 正 後 (令和5年12月現在) | 平均給料月額（円） | 322,432 |
| | 平均給与月額（円） | 342,252 |
| | 平均年齢（歳） | 45.0 |
| 補 正 前 (令和5年4月現在) | 平均給料月額（円） | 334,814 |
| | 平均給与月額（円） | 354,257 |
| | 平均年齢（歳） | 45.3 |

イ 級別職員数

| 区 分 | 一 般 職 | |
|----------------------|-------|-------------|
| | 級 | 職 員 数 (人) |
| 補 正 後 (令和5年12月現在) | 8 級 | () |
| | 7 級 | () |
| | 6 級 | 1 () |
| | 5 級 | 3 () |
| | 4 級 | 5 (1) |
| | 3 級 | 1 () |
| | 2 級 | 2 () |
| | 1 級 | 2 () |
| | 計 | 14 (1) |
| 補 正 前 (令和5年4月現在) | 8 級 | () |
| | 7 級 | () |
| | 6 級 | 1 () |
| | 5 級 | 2 () |
| | 4 級 | 7 (1) |
| | 3 級 | 1 () |
| | 2 級 | 1 () |
| | 1 級 | 2 () |
| | 計 | 14 (1) |

「職員数」欄の()内は、短時間勤務職員について外書きとする。

ウ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 補 正 後 | (1.15) 2.200 | (1.20) 2.300 | (2.35) 4.50 | 有 | |
| 補 正 前 | (1.15) 2.200 | (1.15) 2.200 | (2.30) 4.40 | 有 | |
| 比 較 | | (0.05) 0.100 | (0.05) 0.10 | 有 | |

()内は、短時間勤務職員について外書きとする。

令和5年度 八女市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資 | 産 | の | 部 | | |
|---|--------------|--------------------|---|----------------|---|------------------|--------------------------|
| 1 | 固定資産 | | | | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | | | | |
| | イ 土地 | | | 122,717 | | | |
| | ロ 建物 | 359,688 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 102,914</u> | | 256,774 | | | |
| | ハ 構築物 | 14,507,623 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,416,149</u> | | 9,091,474 | | | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,392,485 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 590,312</u> | | 802,173 | | | |
| | ホ 車両運搬具 | 882 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 838</u> | | 44 | | | |
| | ヘ 工具器具及び備品 | 2,918 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,346</u> | | 572 | | | |
| | ト 建設仮勘定 | | | 27,667 | | | |
| | 有形固定資産合計 | | | | | 10,301,421 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| | イ 電話加入権 | | | 320 | | | |
| | 無形固定資産合計 | | | | | 320 | |
| | (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| | イ 投資有価証券 | | | 299,322 | | | |
| | 投資その他の資産合計 | | | | | <u>299,322</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | | | 10,601,063 |
| 2 | 流動資産 | | | | | | |
| | (1) 現金預金 | | | | | 2,571,670 | |
| | (2) 未収金 | | | △ 461,529 | | | |
| | 未収金貸倒引当金 | | | <u>△ 1,724</u> | | <u>△ 463,253</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | | | <u>2,108,417</u> |
| | 資産合計 | | | | | | <u><u>12,709,480</u></u> |

| | | 負 | 債 | の | 部 | |
|---------|-----------------|---|---|-----------|------------------|--------------------------|
| 3 | 固定負債 | | | | | |
| | (1) 企業債 | | | | 2,043,214 | |
| | 固定負債合計 | | | | <u>2,043,214</u> | 2,043,214 |
| 4 | 流動負債 | | | | | |
| | (1) 企業債 | | | | 229,801 | |
| | (2) 未払金 | | | | 332,223 | |
| | (3) 引当金 | | | | 9,886 | |
| | (4) その他流動負債 | | | | 500 | |
| | 流動負債合計 | | | | <u>572,410</u> | 572,410 |
| 5 | 繰延収益 | | | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | | 5,252,608 | |
| | (2) 長期前受金収益化累計額 | | | | △ 1,852,821 | |
| | 繰延収益合計 | | | | <u>3,399,787</u> | 3,399,787 |
| | 負債合計 | | | | | <u><u>6,015,411</u></u> |
| 資 本 の 部 | | | | | | |
| 6 | 資本金 | | | | | 5,645,638 |
| 7 | 剰余金 | | | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | | | 3,913 | | |
| | ロ その他資本剰余金 | | | 31,959 | | |
| | 資本剰余金合計 | | | | <u>35,872</u> | |
| | (2) 利益剰余金 | | | | | |
| | イ 減債積立金 | | | 4,900 | | |
| | ロ 当年度末処分利益剰余金 | | | 1,007,659 | | |
| | 利益剰余金合計 | | | | <u>1,012,559</u> | |
| | 剰余金合計 | | | | | <u>1,048,431</u> |
| | 資本合計 | | | | | <u>6,694,069</u> |
| | 負債資本合計 | | | | | <u><u>12,709,480</u></u> |