

議案第69号

令和7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7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7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)	支 出	(補正予定額)	(計)
第1款 水道事業費用	1, 029, 744 千円		587 千円	1, 030, 331 千円
第1項 営業費用	1, 002, 336 千円		587 千円	1, 002, 923 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654, 940千円は、当年度分消費税資本的収支調整額35, 018千円及び過年度分損益勘定留保資金619, 922千円で補てんするものとする。)

(科 目)	(既決予定額)	支 出	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	896, 081 千円		△6, 350 千円	889, 731 千円
第1項 建設改良費	574, 283 千円		△6, 350 千円	567, 933 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	131,826 千円	△5,763 千円	126,063 千円

令和7年12月19日提出

八女市長 篠原 悠太朗

令和7年度 八女市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出
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			1,029,744	587	1,030,331	
	1 営業費用		1,002,336	587	1,002,923	
		2 配水及び給水費	244,245	△ 264	243,981	給料 300 手当等 245 報酬 △ 717 賞与引当金繰入額 △ 97 法定福利引当金繰入額 5
		4 総係費	59,711	851	60,562	給料 500 手当等 225 賞与引当金繰入額 115 法定福利引当金繰入額 11

資本的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			896,081	△ 6,350	889,731	
	1 建設改良費		574,283	△ 6,350	567,933	
		1 施設改良費	553,809	△ 6,350	547,459	給料 △ 2,000 手当等 △ 2,850 法定福利費 △ 1,500

令和7年度 八女市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日～令和8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

当年度純利益	△ 41,884
減価償却費	447,323
固定資産除却費	24,523
減損損失	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	310
その他引当金の増減額（△は減少）	△ 110
長期前受金戻入額	△ 151,664
受取利息及び配当金	△ 1,032
支払利息及び企業債取扱諸費	20,236
固定資産売却損益（△は収益）	0
未収金の増減額（△は増加）	23
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
特定収入仮払消費税の調整額	△ 9,181
未払金の増減額（△は減少）	134,273
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	422,817
利息及び配当金の受取額	1,032
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 20,236
業務活動によるキャッシュ・フロー①	403,613

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 526,972
有形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	△ 100,600
有価証券の売却による収入	1
国庫補助金による収入	0
工事負担金による収入	98,000
加入金等による収入	15,048
一般会計からの繰入金による収入	3,000
過年度加入金の還付による支出	△ 191
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 511,714

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	65,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 219,988
他会計からの出資による収入	52,238
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 102,750

資金増減額（△は減少）①+②+③	△ 210,851
資金期首残高	2,186,523
資金期末残高	1,975,672

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	(2) 6	5,345	23,989	16,954	46,288	5,500	8,285	60,073	
	資本勘定支弁職員	() 8		31,484	19,138	50,622	4,700	10,668	65,990	
	合 計	(2) 14	5,345	55,473	36,092	96,910	10,200	18,953	126,063	
補正前	損益勘定支弁職員	(3) 6	6,062	23,189	16,466	45,717	5,500	8,269	59,486	
	資本勘定支弁職員	() 9		33,484	20,688	54,172	6,000	12,168	72,340	
	合 計	(3) 15	6,062	56,673	37,154	99,889	11,500	20,437	131,826	
比較	損益勘定支弁職員	(△1)	△ 717	800	488	571		16	587	
	資本勘定支弁職員	() △1		△ 2,000	△ 1,550	△ 3,550	△ 1,300	△ 1,500	△ 6,350	
	合 計	(△1) △1	△ 717	△ 1,200	△ 1,062	△ 2,979	△ 1,300	△ 1,484	△ 5,763	

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	2,185	612	1,206		3,900	988	1,150	26,006	45	
	補正前	2,020	612	1,186		3,500	1,218	1,250	27,323	45	
	比較	165		20		400	△ 230	△ 100	△ 1,317		

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		23,989	15,729	39,718	5,500	8,285	53,503	
	資本勘定支弁職員 () 8		31,484	19,138	50,622	4,700	10,668	65,990	
	合 計 () 14		55,473	34,867	90,340	10,200	18,953	119,493	
補正前	損益勘定支弁職員 () 6		23,189	14,941	38,130	5,500	8,269	51,899	
	資本勘定支弁職員 () 9		33,484	20,688	54,172	6,000	12,168	72,340	
	合 計 () 15		56,673	35,629	92,302	11,500	20,437	124,239	
比較	損益勘定支弁職員 ()		800	788	1,588		16	1,604	
	資本勘定支弁職員 () △1		△ 2,000	△ 1,550	△ 3,550	△ 1,300	△ 1,500	△ 6,350	
	合 計 () △1		△ 1,200	△ 762	△ 1,962	△ 1,300	△ 1,484	△ 4,746	

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	2,185	612	1,206		3,900	988	1,150	24,781	45	
	補正前	2,020	612	1,186		3,500	1,218	1,250	25,798	45	
	比較	165		20		400	△ 230	△ 100	△ 1,017		

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
補正後	補正前		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	(2)	5,345		1,225	6,570			6,570	
	資本勘定支弁職員	()								
	合 計	(2)	5,345		1,225	6,570			6,570	
補正前	損益勘定支弁職員	(3)	6,062		1,525	7,587			7,587	
	資本勘定支弁職員	()								
	合 計	(3)	6,062		1,525	7,587			7,587	
比較	損益勘定支弁職員	(△1)	△ 717		△ 300	△ 1,017			△ 1,017	
	資本勘定支弁職員	()								
	合 計	(△1)	△ 717		△ 300	△ 1,017			△ 1,017	

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)	期末勤勉 (千円)
	補正後					1,225
	補正前					1,525
	比 較					△ 300

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	△ 1,200	給与改定に伴う増減分	1,812	
		昇給に伴う増加分	533	
		その他の増減分	△ 3,545	
手当	△ 762	制度改正に伴う増減分	637	
		その他の増減分	△ 1,399	

(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7年12月現在)	平均給料月額（円）
	326,114
	平均給与月額（円）
補正前 (令和7年4月現在)	40.2
	平均給料月額（円）
	314,836
補正前 (令和7年4月現在)	平均給与月額（円）
	345,723
補正前 (令和7年4月現在)	平均年齢（歳）
	41.1

イ 級別職員数

区分	一般職	
	級	職員数（人）
補正後 (令和7年12月現在)	8級	()
	7級	()
	6級	1 ()
	5級	3 ()
	4級	3 ()
	3級	4 ()
	2級	0 ()
	1級	3 ()
	計	14 ()
補正前 (令和7年4月現在)	8級	()
	7級	()
	6級	1 ()
	5級	2 ()
	4級	5 ()
	3級	3 ()
	2級	1 ()
	1級	3 ()
	計	15 ()

「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	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.45) 4.65	有	
補正前	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
比較		(0.05) 0.05	(0.05) 0.05	有	

()内は、再任用職員について外書きとする。

令和7年度 八女市水道事業予定貸借対照表
(令和8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	359,909
減価償却累計額	△ 129,941
ハ 構築物	14,854,886
減価償却累計額	△ 6,099,086
ニ 機械及び装置	1,385,088
減価償却累計額	△ 730,379
ホ 車両運搬具	882
減価償却累計額	△ 838
ツ 工具器具及び備品	1,771
減価償却累計額	△ 982
ト 建設仮勘定	
有形固定資産合計	2,295
	9,766,322
(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	299,322
固定資産合計	10,065,964

2 流動資産

(1) 現金預金

1,975,672

(2) 未収金

35,029

未収金貸倒引当金

△ 615

34,414

(3) 前払金

5,500

流動資産合計

2,015,586

資産合計

12,081,550

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
固定負債合計		1, 578, 551	
4 流動負債			
(1) 企業債		201, 675	
(2) 未払金		269, 085	
(3) 引当金		9, 165	
(4) その他流動負債		2, 259	
流動負債合計			482, 184
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5, 339, 529	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2, 143, 230	
繰延収益合計			3, 196, 299
負債合計			<u>5, 257, 034</u>

資 本 の 部

6 資本金			5, 704, 406
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			35, 872
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	4, 900		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1, 079, 338		
利益剰余金合計			<u>1, 084, 238</u>
剰余金合計			<u>1, 120, 110</u>
資本合計			<u>6, 824, 516</u>
負債資本合計			<u>12, 081, 550</u>