

令和3年度 八女市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和3年度八女市水道事業会計の補正予算（第2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3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	896,587千円	516千円	897,103千円
第1項	営業費用	864,886千円	516千円	865,402千円

（資本的収入及び支出）

第3条 令和3年度八女市水道事業会計補正予算（第1号）第2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494,265千円は、当年度分消費税資本的収支調整額78,679千円及び過年度分損益勘定留保資金415,586千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	1,678,444千円	9,300千円	1,687,744千円
第1項	建設改良費	1,352,291千円	9,300千円	1,361,591千円

(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	119,162 千円	9,816 千円	128,978 千円

令和3年11月30日提出

八女市長 三田村 統之

令和3年度 八女市水道事業会計補正予算（第2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		896,587	516	897,103	
	1	営業費用	864,886	516	865,402	
		2	配水及び給水費	991	179,828	給料 900 手当等 △ 100 賞与引当金繰入額 159 法定福利引当金繰入額 32
		4	総係費	△ 475	54,198	手当等 △ 500 賞与引当金繰入額 21 法定福利引当金繰入額 4

資本的收入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,678,444	9,300	1,687,744	
	1 建設改良費		1,352,291	9,300	1,361,591	
		1 施設改良費	1,342,332	9,300	1,351,632	
						給料 2,600
						手当等 5,500
						法定福利費 1,200

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

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>当年度純利益</td><td style="text-align: right;">22,521</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">402,436</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">4,470</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>貸倒引当金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">37</td></tr> <tr><td>その他引当金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">257</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 126,152</td></tr> <tr><td>受取利息及び配当金</td><td style="text-align: right;">△ 1,779</td></tr> <tr><td>支払利息及び企業債取扱諸費</td><td style="text-align: right;">27,551</td></tr> <tr><td>固定資産売却損益 (△は収益)</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>未収金の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">△ 44,750</td></tr> <tr><td>その他流動資産の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>特定収入仮払消費税の調整額</td><td style="text-align: right;">△ 36,284</td></tr> <tr><td>未払金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">362,706</td></tr> <tr><td>その他流動負債の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">611,013</td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">1,779</td></tr> <tr><td>利息及び企業債取扱諸費の支払額</td><td style="text-align: right;">△ 27,551</td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー①</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">585,241</td></tr> </table>	当年度純利益	22,521	減価償却費	402,436	固定資産除却費	4,470	減損損失	0	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	37	その他引当金の増減額 (△は減少)	257	長期前受金戻入額	△ 126,152	受取利息及び配当金	△ 1,779	支払利息及び企業債取扱諸費	27,551	固定資産売却損益 (△は収益)	0	未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,750	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	△ 36,284	未払金の増減額 (△は減少)	362,706	その他流動負債の増減額 (△は減少)	0	小計	611,013	利息及び配当金の受取額	1,779	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 27,551	業務活動によるキャッシュ・フロー①	585,241	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有形固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 1,245,074</td></tr> <tr><td>有形固定資産の売却による収入</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>有価証券の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 100,600</td></tr> <tr><td>有価証券の売却による収入</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>国庫補助金による収入</td><td style="text-align: right;">341,000</td></tr> <tr><td>工事負担金による収入</td><td style="text-align: right;">48,225</td></tr> <tr><td>加入金等による収入</td><td style="text-align: right;">15,732</td></tr> <tr><td>一般会計からの繰入金による収入</td><td style="text-align: right;">9,900</td></tr> <tr><td>過年度加入金の還付による支出</td><td style="text-align: right;">△ 191</td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー②</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 931,008</td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入</td><td style="text-align: right;">371,200</td></tr> <tr><td>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</td><td style="text-align: right;">△ 224,342</td></tr> <tr><td>他会計からの出資による収入</td><td style="text-align: right;">405,848</td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー③</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">552,706</td></tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td>資金増減額 (△は減少) ①+②+③</td><td style="text-align: right;">206,939</td></tr> <tr><td>資金期首残高</td><td style="text-align: right;">1,993,250</td></tr> <tr><td>資金期末残高</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">2,200,189</td></tr> </table>	有形固定資産の取得による支出	△ 1,245,074	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	0	国庫補助金による収入	341,000	工事負担金による収入	48,225	加入金等による収入	15,732	一般会計からの繰入金による収入	9,900	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	△ 931,008	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	371,200	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	△ 224,342	他会計からの出資による収入	405,848	財務活動によるキャッシュ・フロー③	552,706	資金増減額 (△は減少) ①+②+③	206,939	資金期首残高	1,993,250	資金期末残高	2,200,189
当年度純利益	22,521																																																																								
減価償却費	402,436																																																																								
固定資産除却費	4,470																																																																								
減損損失	0																																																																								
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	37																																																																								
その他引当金の増減額 (△は減少)	257																																																																								
長期前受金戻入額	△ 126,152																																																																								
受取利息及び配当金	△ 1,779																																																																								
支払利息及び企業債取扱諸費	27,551																																																																								
固定資産売却損益 (△は収益)	0																																																																								
未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,750																																																																								
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	△ 36,284																																																																								
未払金の増減額 (△は減少)	362,706																																																																								
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0																																																																								
小計	611,013																																																																								
利息及び配当金の受取額	1,779																																																																								
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 27,551																																																																								
業務活動によるキャッシュ・フロー①	585,241																																																																								
有形固定資産の取得による支出	△ 1,245,074																																																																								
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	0																																																																								
国庫補助金による収入	341,000																																																																								
工事負担金による収入	48,225																																																																								
加入金等による収入	15,732																																																																								
一般会計からの繰入金による収入	9,900																																																																								
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	△ 931,008																																																																								
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	371,200																																																																								
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	△ 224,342																																																																								
他会計からの出資による収入	405,848																																																																								
財務活動によるキャッシュ・フロー③	552,706																																																																								
資金増減額 (△は減少) ①+②+③	206,939																																																																								
資金期首残高	1,993,250																																																																								
資金期末残高	2,200,189																																																																								

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	1,568	21,677	13,317	36,562	3,940	7,344	47,846	
	資本勘定支弁職員	(1) 8		37,340	22,597	59,937	8,948	12,247	81,132	
	合 計	(2) 14	1,568	59,017	35,914	96,499	12,888	19,591	128,978	
補正前	損益勘定支弁職員	(1) 6	1,568	20,777	13,937	36,282	3,740	7,308	47,330	
	資本勘定支弁職員	(1) 8		34,740	17,697	52,437	8,348	11,047	71,832	
	合 計	(2) 14	1,568	55,517	31,634	88,719	12,088	18,355	119,162	
比 較	損益勘定支弁職員	()		900	△ 620	280	200	36	516	
	資本勘定支弁職員	()		2,600	4,900	7,500	600	1,200	9,300	
	合 計	()		3,500	4,280	7,780	800	1,236	9,816	

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	管理職手当	地域手当	特殊勤務	時間外勤務	住居手当	通勤手当	期末勤勉	管理職特別	単身赴任手当
		(千円)	(千円)	(千円)	手当(千円)	手当(千円)	(千円)	(千円)	手当(千円)	勤務手当(千円)	(千円)
	補正後	1,910	612			4,900	1,088	1,800	25,559	45	
	補正前	1,910	612			1,900	588	1,400	25,179	45	
	比 較					3,000	500	400	380		

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		21,677	13,180	34,857	3,940	7,344	46,141	
	資本勘定支弁職員	(1) 8		37,340	22,597	59,937	8,948	12,247	81,132	
	合 計	(1) 14		59,017	35,777	94,794	12,888	19,591	127,273	
補正前	損益勘定支弁職員	() 6		20,777	13,800	34,577	3,740	7,308	45,625	
	資本勘定支弁職員	(1) 8		34,740	17,697	52,437	8,348	11,047	71,832	
	合 計	(1) 14		55,517	31,497	87,014	12,088	18,355	117,457	
比 較	損益勘定支弁職員	()		900	△ 620	280	200	36	516	
	資本勘定支弁職員	()		2,600	4,900	7,500	600	1,200	9,300	
	合 計	()		3,500	4,280	7,780	800	1,236	9,816	

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	1,910	612			4,900	1,088	1,800	25,422	45	
	補正前	1,910	612			1,900	588	1,400	25,042	45	
	比 較					3,000	500	400	380		

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。

(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	3,500	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	423		
		その他の増減分	3,077		
手 当	4,280	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	4,280		

(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3年12月現在)	平均給料月額（円）	336,142
	平均給与月額（円）	361,328
	平均年齢（歳）	45.1
補 正 前 (令和3年4月現在)	平均給料月額（円）	315,879
	平均給与月額（円）	340,364
	平均年齢（歳）	41.7

イ 級別職員数

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

令和3年度 八女市水道事業予定貸借対照表

(令和4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	342,981					
	減価償却累計額	<u>△ 76,579</u>		266,402			
	ハ 構築物	12,793,393					
	減価償却累計額	<u>△ 4,745,657</u>		8,047,736			
	ニ 機械及び装置	1,445,965					
	減価償却累計額	<u>△ 431,281</u>		1,014,684			
	ホ 車両運搬具	882					
	減価償却累計額	<u>△ 839</u>		43			
	ヘ 工具器具及び備品	2,470					
	減価償却累計額	<u>△ 2,333</u>		137			
	ト 建設仮勘定			11,011			
	有形固定資産合計					9,462,730	
	(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			299,415			
	投資その他の資産合計					299,415	
	固定資産合計						9,762,465
2	流動資産						
	(1) 現金預金					2,200,189	
	(2) 未収金			152,273			
	未収金貸倒引当金			<u>△ 686</u>		151,587	
	流動資産合計						2,351,776
	資産合計						<u>12,114,241</u>

		負	債	の	部	
3	固定負債					
	(1) 企業債				1,948,893	
	固定負債合計				<u>1,948,893</u>	1,948,893
4	流動負債					
	(1) 企業債				235,190	
	(2) 未払金				594,342	
	(3) 引当金				8,848	
	(4) その他流動負債				1,325	
	流動負債合計				<u>1,325</u>	839,705
5	繰延収益					
	(1) 長期前受金				4,745,044	
	(2) 長期前受金収益化累計額				△ 1,584,316	
	繰延収益合計				<u>3,160,728</u>	3,160,728
	負債合計					<u><u>5,949,326</u></u>
資 本 の 部						
6	資本金					5,128,622
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 当年度未処分利益剰余金			995,521		
	利益剰余金合計			<u>1,000,421</u>		
	剰余金合計					<u>1,036,293</u>
	資本合計					<u>6,164,915</u>
	負債資本合計					<u><u>12,114,241</u></u>