

議案第107号

令和5年度

八代市水道事業会計補正予算書

(第 1 号)

令和5年度 八代市水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和5年度八代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。

(収益的支出)

第2条 令和5年度八代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)
	<u>支 出</u>		
第1款 水道事業費用	490,010 千円	4,017 千円	494,027 千円
第1項 営業費用	453,496 千円	4,017 千円	457,513 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3条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	81,724 千円	4,017 千円	85,741 千円

(債務負担行為)

第4条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道事業水質検査業務委託	令和5年度 ～ 令和6年度	4, 2 6 8 千円

令和5年11月27日 提出

八代市長 中 村 博 生

水道事業会計補正予算に関する説明書

令和5年度 八代市水道事業会計補正予算実施計画

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			490,010	4,017	494,027	
	1. 営業費用		453,496	4,017	457,513	
		1. 原 水 及 び 浄 水 費	91,874	1,562	93,436	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	83,650	431	84,081	
		3. 受 託 工 事 費	16,454	144	16,598	
		4. 総 係 費	93,020	1,880	94,900	

令和5年度 八代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日から令和6年3月31日)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	93,176
減価償却費	163,388
退職給付引当金の増加額	3,947
賞与引当金の減少額	△ 391
法定福利費引当金の減少額	△ 119
長期前受金戻入額	△ 18,595
受取利息及び受取配当金	△ 60
支払利息	13,411
固定資産除却損	4,700
未収金の増加額	△ 1,582
未払金の増加額	1,099
預り金の減少額	△ 1,944
たな卸資産の増加額	△ 999
前払金の減少額	53,460
小計	309,491
利息及び配当金の受取額	60
利息の支払額	△ 13,411
業務活動によるキャッシュ・フロー	296,140

II 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	△ 229,091
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他会計からの繰入金による収入	40,619
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 188,472

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 68,563
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,563

IV 資金増加(減少)額

39,105

V 資金期首残高

569,422

VI 資金期末残高

608,527

令和5年度 八代市水道事業予定貸借対照表

(令 和 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

	千円	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ. 土 地		12,138		
ロ. 建 物	78,369			
減価償却累計額	△ 59,982	18,387		
ハ. 構 築 物	8,287,598			
減価償却累計額	△ 4,205,456	4,082,142		
ニ. 機 械 及 び 装 置	563,311			
減価償却累計額	△ 474,736	88,575		
ホ. 車 両 運 搬 具	2,559			
減価償却累計額	△ 1,774	785		
ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	35,913			
減価償却累計額	△ 24,523	11,390		
ト. 建 設 仮 勘 定		30,553		
有形固定資産合計			4,243,970	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ. 電 話 加 入 権		31		
ロ. 庁 舎 利 用 権		0		
無形固定資産合計			31	
固定資産合計				4,244,001

2. 流動資産

(1)	現金預金		608,527	
(2)	未収金	51,785		
	貸倒引当金	<u>△ 294</u>	51,491	
(3)	貯蔵品		20,604	
(4)	前払金		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>680,622</u>
	資産合計			<u><u>4,924,623</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1)	企業債			
	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		669,853	
(2)	引当金			
	イ. 退職給付引当金		<u>54,500</u>	
	固定負債合計			724,353

4. 流動負債

(1)	企業債			
	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		71,833	
(2)	未払金		34,491	
(3)	前受金		0	
(4)	預り金		1,012	

(5) 引 当 金			
イ. 退職給付引当金	579		
ロ. 賞与引当金	5,557		
ハ. 法定福利費引当金	1,107		
引当金合計		7,243	
流動負債合計			114,579
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		942,283	
(2) 収益化累計額		△ 430,594	
繰延収益合計			511,689
負債合計			1,350,621
資 本 の 部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			3,386,683
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		50	
(2) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	187,269		
利益剰余金合計		187,269	
剰余金合計			187,319
資本合計			3,574,002
負債資本合計			4,924,623

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(款) 1. 水道事業費用 (項) 1. 営業費用

目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 原 水 及 び 浄 水 費	千円 91,874	千円 1,562	千円 93,436	給 料	千円 1,092	一 般 職 2名
				手 当	△ 127	
				法 定 福 利 費	597	
2. 配 水 及 び 給 水 費	83,650	431	84,081	給 料	千円 319	一 般 職 4名
				手 当	△ 144	
				法 定 福 利 費	256	
3. 受 託 工 事 費	16,454	144	16,598	給 料	千円 △ 132	一 般 職 2名
				手 当	196	
				法 定 福 利 費	80	
4. 総 係 費	93,020	1,880	94,900	給 料	千円 1,031	一 般 職 4名
				手 当	276	
				法 定 福 利 費	573	
計	385,997	4,017	390,014			

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員		(0) 12	44,475	22,493	66,968	14,429	4,344	85,741
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(0) 12	44,475	22,493	66,968	14,429	4,344	85,741
補 正 前	損益勘定支弁職員		(1) 11	42,165	22,292	64,457	12,923	4,344	81,724
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(1) 11	42,165	22,292	64,457	12,923	4,344	81,724
比 較	損益勘定支弁職員		(△1) 1	2,310	201	2,511	1,506	0	4,017
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(△1) 1	2,310	201	2,511	1,506	0	4,017

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	補 正 後	996	357	0	2,500	568	16,981	551	540
	補 正 前	1,518	493	0	2,500	568	15,986	537	690
	比 較	△ 522	△ 136	0	0	0	995	14	△ 150

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)		備 考	
給 料	2,310	1.給与改定に伴う増減分	503	令和5年度増加分	503	給与改定の状況 給料の改定率 1.16% 改定実施時期 令和5年4月1日	
		2.その他の増減分	1,807	その他(異動等)	1,807	平均昇給率 1.49 %	
手 当	201	1.給与改定に伴う増減分	552	期末勤勉手当	552		
		2.その他の増減分	△ 351	扶養手当 通勤手当 期末勤勉手当 住居手当 児童手当	△ 522 △ 136 443 14 △ 150		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当りの給料

区 分		事 務 ・ 技 術
令和 5年12月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	304,550
	平 均 給 与 月 額 (円)	323,771
	平 均 年 齢 (歳)	45.03
令和 5年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	314,500
	平 均 給 与 月 額 (円)	338,257
	平 均 年 齢 (歳)	45.04

(2) 初任給

区 分		事 務 ・ 技 術 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
令和 5年12月1日現在	高 校 卒	166,600	166,600	164,000
	大 学 卒	196,200	196,200	
令和 5年1月1日現在	高 校 卒	154,600	154,600	151,900
	大 学 卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和 5 年 12 月 1 日 現在	7 級		
	6 級	1	8.33
	5 級		
	4 級	4	33.34
	3 級	3	25.00
	2 級	1	8.33
	1 級	3	25.00
	計	12	100.00
令和 5 年 1 月 1 日 現在	7 級		
	6 級		
	5 級	3	27.27
	4 級	3	27.27
	3 級	1 (1)	9.10 (100.0)
	2 級	2	18.18
	1 級	2	18.18
	計	11	100.00

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事務・技術	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 任	局次長 主幹 係長 参事	局 長 審 議 員 局次長 主 幹 上席参事	首席審議員 理 事 局 長 審 議 員	首席審議員 理 事

(4) 昇 給

区 分		事 務 ・ 技 術
補 正 後	職 員 数 (A)	(人) 12
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 10
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人) 2
		4号給 (人) 6
		5号給 (人) 2
		6号給以上 (人)
	比 率 (B) / (A)	(%) 83.33
補 正 前	職 員 数 (A)	(人) 11
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 10
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人) 1
		4号給 (人) 9
		5号給 (人)
		6号給以上 (人)
	比 率 (B) / (A)	(%) 90.91

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務 ・ 技 術
給料総額に対する比率 (%)	0.00
支給対象額職員の比率 (%) (令和5年12月1日現在)	0.00
代表的な特殊勤務手当の名称	停 水 手 当

(6) 期末勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の等級 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	(1. 15) 2. 20	(1. 20) 2. 30	(2. 35) 4. 50	有	
補 正 前	(1. 15) 2. 20	(1. 15) 2. 20	(2. 30) 4. 40	有	
一般会計の制度	(1. 15) 2. 20	(1. 20) 2. 30	(2. 35) 4. 50	有	

※()内は再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤務の者 (月分)	25年勤務の者 (月分)	35年勤務の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特例措置(2%～45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特例措置(2%～45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	
児 童 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金
水道事業水質検査業務委託	千円 4,268	年度	千円	年度	千円 4,268	千円 4,268
				5～6		