

議案第 109 号

令和 5 年度

八代市下水道事業会計補正予算書

(第 2 号)

令和5年度 八代市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度八代市下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。

（業務の予定量）

第2条 令和5年度八代市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（6） 主 要 な 建 設 改 良 事 業			
管渠施設整備費	1, 409, 013 千円	4, 297 千円	1, 413, 310 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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 下水道事業費用	3, 187, 461 千円	△1, 940 千円	3, 185, 521 千円
第1項 営業費用	2, 906, 405 千円	△1, 940 千円	2, 904, 465 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,025,835千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,030,132千円」に、「当年度利益剰余金処分数249,320千円」を「当年度利益剰余金処分数253,617千円」に改め、予算第4条に定めた資本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)
		支 出	
第1款 資本的支出	3,495,359 千円	4,297 千円	3,499,656 千円
第1項 建設改良費	1,740,577 千円	4,297 千円	1,744,874 千円

(債務負担行為)

第5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
水処理センター水質分析業務委託	令和5年度～令和6年度	1,050千円
浄化槽汚泥処理施設水質分析業務委託	令和5年度～令和6年度	1,117千円
公共枿設置工事経費	令和5年度～令和6年度	72,600千円

(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6条 予算第8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	1 9 4, 4 2 8 千円	2, 3 5 7 千円	1 9 6, 7 8 5 千円

(利益剰余金の処分)

第7条 予算第10条中、「2 4 9, 3 2 0千円」を「2 5 3, 6 1 7千円」に改める。

令和5年11月27日 提出

八代市長 中 村 博 生

下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和5年度 八代市下水道事業会計補正予算実施計画

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. 下水道事業費用			3,187,461	△ 1,940	3,185,521	
	1. 営 業 費 用		2,906,405	△ 1,940	2,904,465	
		3. 水処理センター費	567,274	1,787	569,061	
		5. 総 係 費	165,857	△ 3,727	162,130	

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			3,495,359	4,297	3,499,656	
	1. 建 設 改 良 費		1,740,577	4,297	1,744,874	
		1. 管渠施設整備費	1,409,013	4,297	1,413,310	

令和5年度 八代市下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	413,423
減価償却費	1,857,068
貸倒引当金の減少額	△ 2,332
賞与引当金の減少額	△ 1,219
法定福利費引当金の減少額	△ 451
長期前受金戻入額	△ 1,211,604
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	275,053
固定資産除却費	15,221
未収金の減少額	16,860
未払金の増加額	13,107
前払金の増減額	0
預り金の増減額	0
特定収入仮払消費税に係る調整額	△ 158,604
小計	1,216,521
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 275,053
業務活動によるキャッシュ・フロー	941,469

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	△ 1,635,636
無形固定資産の取得による支出	32,443
国庫補助金等による収入	676,000
受益者負担金及び分担金による収入	62,328
一般会計又は他会計からの繰入金による収入	380,796
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 484,069

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	1,430,400
建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 1,753,782
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	△ 323,382

IV 資金増加額(△は減少額) 134,018

V 資金期首残高 491,607

VI 資金期末残高 625,625

令和5年度 八代市下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		1,011,467		
ロ. 建 物	1,851,810			
減価償却累計額	△ 470,464	1,381,346		
ハ. 構 築 物	53,917,350			
減価償却累計額	△ 12,109,152	41,808,198		
ニ. 機 械 及 び 装 置	6,949,402			
減価償却累計額	△ 2,930,703	4,018,699		
ホ. 車 両 運 搬 具	4,378			
減価償却累計額	△ 3,821	557		
ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	17,719			
減価償却累計額	△ 11,670	6,049		
ト. 建 設 仮 勘 定		272,242		
有形固定資産合計			48,498,558	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ. 施 設 利 用 権		784,462		
無形固定資産合計			784,462	
固 定 資 産 合 計				49,283,020

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		625,625	
(2) 未 収 金	215,032		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,733</u>	207,299	
(3) 前 払 金		<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>832,924</u>
資 産 合 計			<u><u>50,115,944</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		20,507,105	
ロ. その他の企業債		112	
固 定 負 債 合 計			20,507,217

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		1,733,450	
ロ. その他の企業債		113	
(2) 未 払 金		141,337	
(3) 前 受 金		11	
(4) 預 り 金		32	
(5) 引 当 金			
イ. 賞 与 引 当 金	8,160		
ロ. 法定福利費引当金	<u>1,624</u>		
引 当 金 合 計		<u>9,784</u>	
流 動 負 債 合 計			1,884,727

5. 繰延収益

長期前受金
長期前受金収益化累計額
繰延収益合計
負債合計

32,406,821

△ 10,475,831

21,930,990

21,930,990

44,322,934

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

4,124,926

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

825,485

(2) 利益剰余金

イ. 当年度未処分
利益剰余金

842,599

利益剰余金合計

842,599

剰余金合計

1,668,084

資本合計

5,793,010

負債資本合計

50,115,944

収 益 的 支 出

支 出

(款) 1. 下水道事業費用 (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	
3. 水 処 理 費 セ ン タ ー	千円 567,274	千円 1,787	千円 569,061	給 料	千円 763	一般職(6人)
				手 当	554	
				法 定 福 利 費	470	
5. 総 係 費	165,857	△ 3,727	162,130	給 料	△ 2,744	一般職(10人)
				手 当	△ 1,105	
				法 定 福 利 費	122	
計	2,906,405	△ 1,940	2,904,465			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(款) 1. 資本的支出 (項) 1. 建設改良費

目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 管渠施設整備費	千円 1,409,013	千円 4,297	千円 1,413,310	給 料	千円 1,059	一般職(12人)
				手 当	2,166	
				法 定 福 利 費	1,072	
計	1,740,577	4,297	1,744,874			

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (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		(1) 15	57,663	31,745	89,408	19,152	108,560
	資本勘定支弁職員		12	43,850	29,414	73,264	14,961	88,225
	合 計		(1) 27	101,513	61,159	162,672	34,113	196,785
補 正 前	損益勘定支弁職員		(1) 15	59,644	32,296	91,940	18,560	110,500
	資本勘定支弁職員		12	42,791	27,248	70,039	13,889	83,928
	合 計		(1) 27	102,435	59,544	161,979	32,449	194,428
比 較	損益勘定支弁職員		(0) 0	△ 1,981	△ 551	△ 2,532	592	△ 1,940
	資本勘定支弁職員		0	1,059	2,166	3,225	1,072	4,297
	合 計		(0) 0	△ 922	1,615	693	1,664	2,357

※()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	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 勤 勉 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	5,052	1,194	26	7,730	1,136	40,412	2,994	2,615
	補 正 前	4,014	1,272	26	7,730	1,136	40,716	2,645	2,005
	比 較	1,038	△ 78	0	0	0	△ 304	349	610

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	△ 922	1.給与改定に伴う増減分	1,305	令和5年度増加分 1,305	給与改定の状況 給料の改定率 1.3% 改定実施時期 令和5年4月1日
		2.昇給に伴う増加分	17	令和5年度増加分 17	平均昇給率 1.95%
		3.その他の増減分	△ 2,244	その他(異動等) △ 2,244	
手 当	1,615	1.給与改定に伴う増減分	1,376	期末勤勉手当 1,376	
		2.その他の増減分	239	扶養手当 1,038 通勤手当 △ 78 期末勤勉手当 △ 1,680 住居手当 349 児童手当 610	

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 職
令和5年12月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	300, 459
	平 均 給 与 月 額 (円)	351, 028
	平 均 年 齢 (歳)	40. 7
令和5年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	307, 296
	平 均 給 与 月 額 (円)	344, 675
	平 均 年 齢 (歳)	41. 03

(2) 初任給

区 分		事 務 ・ 技 術 職 (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 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年12月1日現在	7 級		
	6 級	2	7.40
	5 級	5	18.52
	4 級	5	18.52
	3 級	7 (1)	25.93 (100.0)
	2 級	1	3.70
	1 級	7	25.93
	計	27 (1)	100.00 (100.0)
令和5年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	3.70
	5 級	5	18.52
	4 級	7	25.93
	3 級	6 (1)	22.22 (100.0)
	2 級	2	7.41
	1 級	6	22.22
	計	27 (1)	100.00 (100.0)

※()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 検針・集金	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査 主 任	課長補佐 主 幹 係 長 主 査 参 事	課 長 審 議 員 課長補佐 主 幹 上 席 参 事	首席審議員 理 事 課 長 審 議 員	首席審議員 理 事

(4) 昇 給

区 分			事 務 ・ 技 術 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		27
	昇給に係る職員数 (B) (人)		25
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人)	4
		4号給 (人)	13
		5号給 (人)	5
		6号給以上 (人)	3
	比 率 (B) / (A) (%)		92. 59
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		27
	昇給に係る職員数 (B) (人)		25
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人)	1
		4号給 (人)	24
		5号給 (人)	
		6号給以上 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		92. 59

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0.03
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	下水道使用料徴収手当 特別作業手当(化学分析従事)

(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) 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	国庫補助金	企業債	損益勘定 留保資金等
水処理センター水質分析業務委託	千円 1,050	年度	千円	年度 5 ～ 6	千円 1,050	千円	千円	千円 1,050
浄化槽汚泥処理施設水質分析業務委託	1,117			5 ～ 6	1,117			1,117
公共樹設置工事経費	72,600			5 ～ 6	72,600		72,600	