

議案第 162 号

令和 6 年度

八代市下水道事業会計補正予算書

(第 2 号)

令和6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6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6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, 119, 362 千円	1, 989 千円	1, 121, 351 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）
		支 出	
第1款 下水道事業費用	3, 388, 652 千円	7, 109 千円	3, 395, 761 千円
第1項 営 業 費 用	3, 110, 801 千円	7, 109 千円	3, 117, 910 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, 111, 755千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1, 113, 744千円」に、「当年度利益剰余金処分数314, 380千円」を「当年度利益剰余金処分数316, 369千円」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, 192, 233 千円	1, 989 千円	3, 194, 222 千円
第1項 建設改良費	1, 413, 660 千円	1, 989 千円	1, 415, 649 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5条 予算第9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	220, 133 千円	9, 098 千円	229, 231 千円

（利益剰余金の処分）

第6条 予算第11条中、「314, 380千円」を「316, 369千円」に改める。

令和6年12月6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6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			3,388,652	7,109	3,395,761	
	1. 営 業 費 用		3,110,801	7,109	3,117,910	
		3. 処 理 場 費	606,673	1,776	608,449	
		4. 浄 化 槽 費	38,391	568	38,959	
		6. 総 係 費	164,542	4,765	169,307	

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			3,192,233	1,989	3,194,222	
	1. 建 設 改 良 費		1,413,660	1,989	1,415,649	
		1. 管渠施設整備費	1,119,362	1,989	1,121,351	

令和6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6年4月1日から令和7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	400,543
減価償却費	1,980,710
貸倒引当金の減少額	△ 222
賞与引当金の増加額	1,149
法定福利費引当金の増加額	316
長期前受金戻入額	△ 1,266,680
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	269,973
固定資産除却費	3,829
未収金の減少額	13,075
未払金の増加額	47,454
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	△ 121,736
小計	1,328,410
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 269,973
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,058,438

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	△ 1,264,002
無形固定資産の取得による支出	21,627
国庫補助金等による収入	488,905
受益者負担金及び分担金による収入	64,791
一般会計又は他会計からの繰入金による収入	354,282
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 334,397

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	1,172,500
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	△ 1,777,573
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	△ 605,073

IV 資金増加額(△は減少額) 118,968

V 資金期首残高 389,094

VI 資金期末残高 508,062

令和6年度 八代市下水道事業予定貸借対照表

(令 和 7 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		1,026,743		
ロ. 建 物	2,008,906			
減価償却累計額	△ 525,369	1,483,537		
ハ. 構 築 物	55,674,962			
減価償却累計額	△ 13,650,295	42,024,667		
ニ. 機 械 及 び 装 置	7,290,848			
減価償却累計額	△ 3,225,343	4,065,505		
ホ. 車 両 運 搬 具	4,378			
減価償却累計額	△ 4,107	271		
ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	18,336			
減価償却累計額	△ 12,920	5,416		
ト. 建 設 仮 勘 定		399,965		
有形固定資産合計			49,006,104	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ. 施 設 利 用 権		761,329		
無形固定資産合計			761,329	
固 定 資 産 合 計				49,767,433

2. 流動資産

(1) 現金預金		508,062	
(2) 未収金	217,286		
貸倒引当金	<u>△ 8,350</u>	208,936	
(3) 前払金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>716,998</u>
資産合計			<u><u>50,484,431</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		19,907,398	
ロ. その他の企業債		0	
固定負債合計			19,907,398

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		1,709,906	
ロ. その他の企業債		112	
(2) 未払金		160,959	
(3) 前受金		3	
(4) 預り金		34	
(5) 引当金			
イ. 賞与引当金	9,309		
ロ. 法定福利費引当金	<u>1,939</u>		
引当金合計		<u>11,248</u>	
流動負債合計			1,882,262

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

33,963,982

△ 11,531,761

22,432,221

22,432,221

44,221,881

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

4,653,440

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

840,761

(2) 利益剰余金

イ. 当年度未処分
利益剰余金

768,349

利益剰余金合計

768,349

剰余金合計

1,609,110

資本合計

6,262,550

負債資本合計

50,484,431

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. 処 理 場 費	千円 606,673	千円 1,776	千円 608,449	給 料	千円 1,181	一般職(7人)
				手 当	120	
				法 定 福 利 費	475	
4. 浄 化 槽 費	38,391	568	38,959	給 料	42	一般職(1人)
				手 当	371	
				法 定 福 利 費	155	
6. 総 係 費	164,542	4,765	169,307	給 料	2,305	一般職(10人)
				手 当	1,349	
				法 定 福 利 費	1,111	
計	3,110,801	7,109	3,117,910			

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 1,119,362	千円 1,989	千円 1,121,351	給 料	千円 1,033	一般職(12人)
				手 当	940	
				法 定 福 利 費	16	
計	1,413,660	1,989	1,415,649			

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) 18	71,054	40,616	111,670	24,970	136,640
	資本勘定支弁職員		12	45,559	31,613	77,172	15,419	92,591
	合 計		(1) 30	116,613	72,229	188,842	40,389	229,231
補 正 前	損益勘定支弁職員		(1) 18	67,526	38,776	106,302	23,229	129,531
	資本勘定支弁職員		12	44,526	30,673	75,199	15,403	90,602
	合 計		(1) 30	112,052	69,449	181,501	38,632	220,133
比 較	損益勘定支弁職員		(0) 0	3,528	1,840	5,368	1,741	7,109
	資本勘定支弁職員		0	1,033	940	1,973	16	1,989
	合 計		(0) 0	4,561	2,780	7,341	1,757	9,098

※()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	4,884	1,505	26	8,232	1,136	49,568	3,713	3,165
	補 正 前	5,292	1,380	26	8,232	1,136	46,389	4,324	2,670
	比 較	△ 408	125	0	0	0	3,179	△ 611	495

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	4,561	1.給与改定に伴う増減分	3,350	令和6年度増加分 3,350	給与改定の状況 給料の改定率 2.96% 改定実施時期 令和6年4月1日
		2.昇給に伴う増加分	16	令和6年度増加分 16	平均昇給率 1.95%
		3.その他の増減分	1,195	その他(異動等) 1,195	
手 当	2,780	1.給与改定に伴う増減分	1,017	期末勤勉手当 1,017	
		2.その他の増減分	1,763	扶養手当 △ 408 通勤手当 125 期末勤勉手当 2,162 住居手当 △ 611 児童手当 495	

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6年12月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	312, 772
	平 均 給 与 月 額 (円)	358, 769
	平 均 年 齢 (歳)	42. 7
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	309, 456
	平 均 給 与 月 額 (円)	343, 558
	平 均 年 齢 (歳)	40. 08

(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6年12月1日現在	高 校 卒	188, 000	188, 000	185, 700
	大 学 卒	220, 000	220, 000	
令和6年1月1日現在	高 校 卒	166, 600	166, 600	164, 000
	大 学 卒	196, 200	196, 200	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	7 級		
	6 級	2	6. 67
	5 級	6	20. 00
	4 級	6	20. 00
	3 級	8	26. 67
	2 級	3	10. 00
	1 級	5	16. 67
	計	30	100. 00
令和6年1月1日現在	7 級		
	6 級	2	7. 41
	5 級	5	18. 52
	4 級	5	18. 52
	3 級	7 (1)	25. 92 (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 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)		30
	昇給に係る職員数 (B) (人)		27
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人)	2
		4号給 (人)	21
		5号給 (人)	3
		6号給以上 (人)	1
	比 率 (B) / (A) (%)		90.00
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		30
	昇給に係る職員数 (B) (人)		27
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人)	1
		4号給 (人)	26
		5号給 (人)	
		6号給以上 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		90.00

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0.00
支給対象額職員の比率 (%) (令和6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	(1.175) 2.25	(1.225) 2.35	(2.40) 4.60	有	
補 正 前	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.225) 2.35	(2.40) 4.60	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	