

議案第161号

令和6年度

八代市水道事業会計補正予算書

(第 2 号)

令和6年度 八代市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。

(収益的支出)

第2条 令和6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)
	支 出		
第1款 水道事業費用	532,300 千円	9,391 千円	541,691 千円
第1項 営業費用	500,326 千円	9,391 千円	509,717 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	90,697 千円	9,391 千円	100,088 千円

令和6年12月6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6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			532,300	9,391	541,691	
	1. 営 業 費 用		500,326	9,391	509,717	
		1. 原 水 及 び 浄 水 費	97,397	3,902	101,299	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	90,396	1,363	91,759	
		3. 受 託 工 事 費	16,011	3,820	19,831	
		4. 総 係 費	99,840	306	100,146	

令和6年度 八代市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	56,781
減価償却費	163,772
退職給付引当金の増加額	6,463
賞与引当金の増加額	578
法定福利費引当金の増加額	172
長期前受金戻入額	△ 24,433
受取利息及び受取配当金	△ 6
支払利息	11,971
固定資産除却損	32,500
未収金の増加額	△ 693
未払金の増加額	496
預り金の増減額	0
たな卸資産の増加額	△ 64
前払金の増加額	△ 1,834
小計	245,703
利息及び配当金の受取額	6
利息の支払額	△ 11,971
業務活動によるキャッシュ・フロー	233,738

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	△ 342,855
無形固定資産の取得による支出	0
工事負担金等による収入	59,089
一般会計又は他会計からの繰入金による収入	825
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 282,941

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	172,700
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	△ 71,833
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	100,867

IV 資金増加(減少)額

51,664

V 資金期首残高

593,346

VI 資金期末残高

645,010

令和6年度 八代市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		12,138		
ロ. 建 物	78,369			
減価償却累計額	△ 61,378	16,991		
ハ. 構 築 物	8,601,636			
減価償却累計額	△ 4,328,035	4,273,601		
ニ. 機 械 及 び 装 置	597,332			
減価償却累計額	△ 505,804	91,528		
ホ. 車 両 運 搬 具	4,631			
減価償却累計額	△ 1,877	2,754		
ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	36,776			
減価償却累計額	△ 26,366	10,410		
ト. 建 設 仮 勘 定		44,750		
有形固定資産合計			4,452,172	
(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				4,452,203

2. 流動資産

(1)	現金預金		645,010	
(2)	未収金	52,245		
	貸倒引当金	<u>△ 229</u>	52,016	
(3)	貯蔵品		21,108	
(4)	前払金		<u>21,699</u>	
	流動資産合計			<u>739,833</u>
	資産合計			<u><u>5,192,036</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		773,469	
(2)	引当金			
	イ. 退職給付引当金		<u>60,956</u>	
	固定負債合計			834,425

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		69,085	
(2)	未払金		44,679	
(3)	前受金		0	
(4)	預り金		1,020	

(5) 引 当 金			
イ. 退職給付引当金	579		
ロ. 賞与引当金	6,135		
ハ. 法定福利費引当金	1,279		
引当金合計		7,993	
流動負債合計			122,777
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,020,317	
(2) 収益化累計額		△ 454,015	
繰延収益合計			566,302
負債合計			1,523,504

資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			3,496,476
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	172,006		
利益剰余金合計		172,006	
剰余金合計			172,056
資本合計			3,668,532
負債資本合計			5,192,036

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 97,397	千円 3,902	千円 101,299	給 料	千円 1,985	一 般 職 2名
				手 当	1,127	
				法 定 福 利 費	790	
2. 配 水 及 び 給 水 費	90,396	1,363	91,759	給 料	千円 548	一 般 職 4名
				手 当	571	
				法 定 福 利 費	244	
3. 受 託 工 事 費	16,011	3,820	19,831	給 料	千円 1,780	一 般 職 2名
				手 当	1,201	
				法 定 福 利 費	839	
4. 総 係 費	99,840	306	100,146	給 料	千円 74	一 般 職 4名
				手 当	145	
				法 定 福 利 費	87	
計	500,326	9,391	509,717			

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	49,468	27,513	76,981	16,644	6,463	100,088
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(0) 12	49,468	27,513	76,981	16,644	6,463	100,088
補 正 前	損益勘定支弁職員		(0) 12	45,081	24,469	69,550	14,684	6,463	90,697
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(0) 12	45,081	24,469	69,550	14,684	6,463	90,697
比 較	損益勘定支弁職員		(0) 0	4,387	3,044	7,431	1,960	0	9,391
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(0) 0	4,387	3,044	7,431	1,960	0	9,391

※()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	1,098	417	0	2,500	568	21,229	1,161	540
	補 正 前	996	357	0	2,500	568	18,596	912	540
	比 較	102	60	0	0	0	2,633	249	0

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	4,387	1.給与改定に伴う増減分	972	令和6年度増加分	972	給与改定の状況 給料の改定率 2.00% 改定実施時期 令和6年4月1日
		2.その他の増減分	3,415	その他(異動等)	3,415	
手 当	3,044	1.給与改定に伴う増減分	440	期末勤勉手当	440	
		2.その他の増減分	2,604	扶養手当 102 通勤手当 60 期末勤勉手当 2,193 住居手当 249 児童手当 0		

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 6年12月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	335,833
	平 均 給 与 月 額 (円)	369,705
	平 均 年 齢 (歳)	46.35
令和 6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	311,117
	平 均 給 与 月 額 (円)	341,239
	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 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		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和 6 年 12 月 1 日 現在	7 級		
	6 級	1	8.33
	5 級		
	4 級	7	58.34
	3 級	3	25.00
	2 級	1	8.33
	1 級		
	計	12	100.00
令和 6 年 1 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

(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) 11
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人) 2
		4号給 (人) 6
		5号給 (人) 1
		6号給以上 (人) 1
	比 率 (B) / (A)	(%) 91.67
補 正 前	職 員 数 (A)	(人) 12
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 9
	号 給 数 別 内 訳	3号給以下 (人) 1
		4号給 (人) 8
		5号給 (人)
		6号給以上 (人)
	比 率 (B) / (A)	(%) 75.00

(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6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. 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) 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	