

専決第 8 号

令和5年度八代生活環境事務組合水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和5年度八代生活環境事務組合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。

第2条 令和5年度八代生活環境事務組合水道事業会計予算(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	483,283 千円	2,452 千円	485,735 千円
第1項 営業費用	451,827 千円	2,452 千円	454,279 千円

第3条 予算第5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)
職員給与費	64,139 千円	1,786 千円	65,925 千円

上記のとおり地方自治法第179条第1項の規定により専決処分する。

令和5年12月22日

八代生活環境事務組合 管理者 藤 本 一 臣

令和5年度八代生活環境事務組合水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

既決のとおり

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用			千円	千円	千円	
			483,283	2,452	485,735	
	1 営業費用		451,827	2,452	454,279	
		4 総係費	143,001	2,452	145,453	

令和5年度八代生活環境事務組合水道事業会計補正予算(第2号)積算基礎資料

収益的収入

既決のとおり

収益的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
		千円	千円	千円		千円	円
1 水道事業費用		483,283	2,452	485,735			
1 営業費用		451,827	2,452	454,279			
	4 総 係 費	143,001	2,452	145,453			
					1 給 料	1,000	令和5年度給与改定 による増額分 999,600
					2 手 当	651	期 末・勤 勉 手 当 650,258
					4 法定福利費	135	共 済 組 合 負 担 金 134,776
					5 退職給付費	68	退 職 手 当 負 担 金 67,096
					15 繰 出 金	598	一 般 会 計 へ の 繰 出 金 598,000

令和5年度八代生活環境事務組合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日まで)

単位、千円

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>当年度純利益</td><td style="text-align: right;">50,017</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">107,350</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> <tr><td>引当金の増減額(△は減少)</td><td style="text-align: right;">△ 268</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 5,524</td></tr> <tr><td>受取利息及び受取配当金</td><td style="text-align: right;">△ 30</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">5,180</td></tr> <tr><td>有形固定資産売却損益(△は益)</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;">7,540</td></tr> <tr><td>未払金の増減額(△は減少)</td><td style="text-align: right;">△ 8,953</td></tr> <tr><td>資本的収入に関わる消費税調整額</td><td style="text-align: right;">△ 238</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 colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">155,277</td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">30</td></tr> <tr><td>利息の支払額</td><td style="text-align: right;">△ 5,180</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">150,127</td></tr> </table>	当年度純利益	50,017	減価償却費	107,350	固定資産除却費	203	引当金の増減額(△は減少)	△ 268	長期前受金戻入額	△ 5,524	受取利息及び受取配当金	△ 30	支払利息	5,180	有形固定資産売却損益(△は益)	0	未収金の増減額(△は増加)	7,540	未払金の増減額(△は減少)	△ 8,953	資本的収入に関わる消費税調整額	△ 238	その他流動資産の増減額(△は増加)	0	<hr/>		小計	155,277	利息及び配当金の受取額	30	利息の支払額	△ 5,180	<hr/>		業務活動によるキャッシュ・フロー	150,127	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>有形固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 206,044</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>無形固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 5,909</td></tr> <tr><td>無形固定資産の売却による収入</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>工事負担金又は他会計負担金による収入</td><td style="text-align: right;">2,618</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">△ 209,335</td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>建設改良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;">0</td></tr> <tr><td>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</td><td style="text-align: right;">△ 24,657</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">△ 24,657</td></tr> </table> <table border="0" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr><td>資金の増加額(又は減少額)</td><td style="text-align: right;">△ 83,865</td></tr> <tr><td>資金期首残高</td><td style="text-align: right;">449,500</td></tr> <tr><td>資金期末残高</td><td style="text-align: right;">365,635</td></tr> </table>	有形固定資産の取得による支出	△ 206,044	有形固定資産の売却による収入	0	無形固定資産の取得による支出	△ 5,909	無形固定資産の売却による収入	0	工事負担金又は他会計負担金による収入	2,618	<hr/>		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 209,335	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	△ 24,657	<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,657	資金の増加額(又は減少額)	△ 83,865	資金期首残高	449,500	資金期末残高	365,635
当年度純利益	50,017																																																																
減価償却費	107,350																																																																
固定資産除却費	203																																																																
引当金の増減額(△は減少)	△ 268																																																																
長期前受金戻入額	△ 5,524																																																																
受取利息及び受取配当金	△ 30																																																																
支払利息	5,180																																																																
有形固定資産売却損益(△は益)	0																																																																
未収金の増減額(△は増加)	7,540																																																																
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,953																																																																
資本的収入に関わる消費税調整額	△ 238																																																																
その他流動資産の増減額(△は増加)	0																																																																
<hr/>																																																																	
小計	155,277																																																																
利息及び配当金の受取額	30																																																																
利息の支払額	△ 5,180																																																																
<hr/>																																																																	
業務活動によるキャッシュ・フロー	150,127																																																																
有形固定資産の取得による支出	△ 206,044																																																																
有形固定資産の売却による収入	0																																																																
無形固定資産の取得による支出	△ 5,909																																																																
無形固定資産の売却による収入	0																																																																
工事負担金又は他会計負担金による収入	2,618																																																																
<hr/>																																																																	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 209,335																																																																
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	△ 24,657																																																																
<hr/>																																																																	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,657																																																																
資金の増加額(又は減少額)	△ 83,865																																																																
資金期首残高	449,500																																																																
資金期末残高	365,635																																																																

令和5年度八代生活環境事務組合水道事業予定貸借対照表
 (令和6年3月31日)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		74,984		
ロ 建物	255,966			
減価償却累計額	<u>△ 164,557</u>	91,409		
ハ 構築物	4,476,778			
減価償却累計額	<u>△ 1,982,875</u>	2,493,903		
ニ 機械及び装置	460,670			
減価償却累計額	<u>△ 381,206</u>	79,464		
ホ 車両及び運搬具	6,718			
減価償却累計額	<u>△ 6,400</u>	318		
ヘ 工具、器具及び備品	11,424			
減価償却累計額	<u>△ 10,529</u>	895		
ト 建設仮勘定		2,050		
有形固定資産合計		<u>2,743,023</u>		
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		62,438		
ロ 施設利用権		483		
無形固定資産合計		<u>62,921</u>		
固定資産合計			<u>2,805,944</u>	

2	流動資産			
(1)	現金預金		365,634	
(2)	未収金		12,239	
	貸倒引当金		△ 148	
	流動資産合計			377,725
	資産合計			<u>3,183,669</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	330,525		
	ロ その他の企業債	0		
	企業債合計		330,525	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	3,709		
	ロ その他の引当金	0		
	引当金合計		3,709	
	固定負債合計			334,234

4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	25,060		
	ロ その他の企業債	0		
	企業債合計		25,060	
(2)	未払金		16,293	

(3) 預	り	金		3,894	
(4) 引	当	金			
	イ	退職給付引当金	0		
	ロ	賞与引当金	5,215		
	ハ	その他の引当金	0		
		引当金合計		5,215	
		流動負債合計			50,462
5	繰延収益				
		長期前受金		294,463	
		長期前受金収益化累計額		△ 118,164	
		繰延収益合計			176,299
		負債合計			560,995

資 本 の 部

6	資本金				
(1)	自己	資本金			
		イ 繰入資本金	104,924		
		ロ 組入資本金	2,176,100		
		自己資本金合計		2,281,024	
		資本金合計		2,281,024	
7	剰余金				
(1)	資本	剰余金			
		イ 国庫補助金	380		
		ロ 工事負担金	0		
		ハ 他会計負担金	0		
		ニ その他資本剰余金	1,415		
		資本剰余金合計		1,795	

(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	5,000		
ロ 建設改良積立金	259,838		
ハ 当年度未処分利益剰余金	75,017		
利益剰余金合計	<u>339,855</u>		
剰余金合計	<u>341,650</u>		
資本金合計			<u>2,622,674</u>
負債資本合計			<u><u>3,183,669</u></u>

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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)			計 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員		12		34,595		20,154	54,749	10,499	65,248
	資本勘定支弁職員									
	合 計		12		34,595		20,154	54,749	10,499	65,248
補 正 前	損益勘定支弁職員		12		33,595		19,503	53,098	10,364	63,462
	資本勘定支弁職員									
	合 計		12		33,595		19,503	53,098	10,364	63,462
比 較	損益勘定支弁職員		0		1,000		651	1,651	135	1,786
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0		1,000		651	1,651	135	1,786

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	485	1,416	1,108	1,299	900	623
	補 正 前	485	1,416	1,108	1,299	900	623
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	前 年 度 からの 期 末 勤 勉 手 当 引 当 金 (千円)	児 童 手 当 (千円)		
	補 正 後	4,581	3,884	4,538	1,320		
	補 正 前	4,236	3,578	4,538	1,320		
	比 較	345	306	0	0		

2 給料及び職員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	備考
給料	1,000	給与改定に伴う増減分	1,000		令和5年度給与改定に伴う増(平均改定率3.5%)
手当	651	制度改正に伴う増減分	651	期末手当 345千円 勤勉手当 306千円	制度改正の内容 ・期末勤勉手当の支給割合の改正 期末手当(12月期)1.2月分→1.25月分 勤勉手当(12月期)1.0月分→1.05月分

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		企 業 職	
補 正 後	令和5年4月1日 現在	平均給料月額(円)	240,238
		平均給与月額(円)	290,016
		平均年齢(歳)	33.5
補 正 前	令和5年4月1日 現在	平均給料月額(円)	233,296
		平均給与月額(円)	282,954
		平均年齢(歳)	33.5

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度	
		行政職 (円)	
補 正 後	高校卒	166,600	166,600
	大学卒	196,200	196,200
補 正 前	高校卒	154,600	154,600
	大学卒	185,200	185,200

(3) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の階段、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	2.200	2.300	4.50	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.300	4.50	有	