

議案第 20 号

令和7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7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7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	460,870 千円	4,012 千円	464,882 千円
第1項	営業費用	447,629 千円	4,012 千円	451,641 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	79,059 千円	2,904 千円	81,963 千円

令和7年12月19日

八代生活環境事務組合 管理者 藤 本 一 臣

令和7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	1 営業費用		千円	千円	千円	
			460,870	4,012	464,882	
		4 総 係 費	447,629	4,012	451,641	
			164,960	4,012	168,972	

令和7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		460,870	4,012	464,882			
1 営業費用		447,629	4,012	451,641			
	4 総 係 費	164,960	4,012	168,972			
					1 給 料	1,861	令和7年度給与改定 による増額分 1,860,240
					2 手 当	886	通 勤 手 当 33,600 休 日 勤 務 手 当 25,040 期 末 ・ 勤 勉 手 当 827,101
					4 法定福利費	157	共 済 組 合 負 担 金 156,774
					15 繰 出 金	1,108	一 般 会 計 へ の 繰 出 金 1,108,000

令和7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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

単位、千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	5,545	有形固定資産の取得による支出	△ 237,974
減価償却費	114,423	有形固定資産の売却による収入	0
固定資産除却費	1,962	無形固定資産の取得による支出	△ 4,958
引当金の増減額(△は減少)	466	無形固定資産の売却による収入	0
長期前受金戻入額	△ 6,204	工事負担金又は他会計負担金による収入	16,702
受取利息及び受取配当金	△ 20	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 226,230
支払利息	4,370		
有形固定資産売却損益(△は益)	0		
未収金の増減額(△は増加)	206	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額(△は減少)	2,028	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
資本的収入に関わる消費税調整額	△ 1,518	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	△ 25,468
その他流動資産の増減額(△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,468
小計	121,258		
利息及び配当金の受取額	20	資金の増加額(又は減少額)	△ 134,790
利息の支払額	△ 4,370	資金期首残高	340,067
業務活動によるキャッシュ・フロー	116,908	資金期末残高	205,277

令和7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8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>△ 171,856</u>	84,110		
	ハ 構 築 物	4,830,397			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,179,659</u>	2,650,738		
	ニ 機 械 及 び 装 置	460,907			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 393,606</u>	67,301		
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	9,440			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,715</u>	2,725		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,492			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,973</u>	1,519		
	ト 建 設 仮 勘 定		9,620		
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>2,890,997</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 水 利 権		66,623		
	ロ 施 設 利 用 権		482		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>67,105</u>	
	固 定 資 産 合 計				<u>2,958,102</u>

2 流動資産

- (1) 現金預金
 (2) 未収金
 貸倒引当金
 流動資産合計
 資産合計

205,277

10,201

△ 66

215,412

3,173,514

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
 ロ その他の企業債
 企業債合計
 (2) 引当金
 イ 退職給付引当金
 ロ その他の引当金
 引当金合計
 固定負債合計

284,016

0

284,016

3,709

0

3,709

287,725

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
 ロ その他の企業債
 企業債合計
 (2) 未払金

21,041

0

21,041

5,035

(3)	預	り	金		7,171	
(4)	引	当	金			
	イ	退職給付引当金		0		
	ロ	賞与引当金		6,751		
	ハ	その他の引当金		0		
		引当金合計			6,751	
		流動負債合計				39,998
5	繰延収益					
	長期前受金				325,854	
	長期前受金収益化累計額				△ 130,638	
	繰延収益合計					195,216
	負債合計					522,939
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		2,207,662		
		自己資本金合計			2,312,586	
		資本金合計			2,312,586	
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		1,414		
		資本剰余金合計			1,794	

(2)	利	益	剩	余	金			
	イ	減	債	積	立	金	900	
	ロ	建	設	改	良	積	立	金
	ハ	当	年	度	未	処	分	利
		益	剩	余	金		173,583	
	利	益	剩	余	金	合		計
							336,195	
	剩	余	金	合	計		337,989	
	資	本	合	計				2,650,575
	負	債	資	本	合	計		3,173,514

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		15		45,399		23,230	68,629	13,334	81,963
	資本勘定支弁職員									
	合 計		15		45,399		23,230	68,629	13,334	81,963
補 正 前	損益勘定支弁職員		15		43,538		22,344	65,882	13,177	79,059
	資本勘定支弁職員									
	合 計		15		43,538		22,344	65,882	13,177	79,059
比 較	損益勘定支弁職員		0		1,861		886	2,747	157	2,904
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0		1,861		886	2,747	157	2,904

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	1,278	593	1,124	900	577
	補 正 前	485	1,278	593	1,090	900	552
	比 較	0	0	0	34	0	25
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	期末勤勉手当引当金 繰入額 (千円)	児 童 手 当 (千円)		
	補 正 後	6,188	4,860	5,605	1,620		
	補 正 前	5,737	4,484	5,605	1,620		
	比 較	451	376	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	1,861	給与改定に伴う増減分	1,861		令和7年度給与改定に伴う増(平均改定率4.4%)
手 当	886	制度改正に伴う増減分	886	通 勤 手 当 34 千円 休 日 勤 務 手 当 25 千円 期 末 手 当 451 千円 勤 勉 手 当 376 千円	令和7年度給与改定に伴う増 制度改正の内容 ・通勤手当の改正 ・期末勤勉手当の支給割合の改正 期末手当(12月期)1.25月分→1.275月分 勤勉手当(12月期)1.05月分→1.075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7年4月1日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	252,216
		平 均 給 与 月 額 (円)	279,744
		平 均 年 齢 (歳)	37.8
補 正 前	令和7年4月1日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	241,882
		平 均 給 与 月 額 (円)	269,084
		平 均 年 齢 (歳)	37.8

(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	200,300	200,300
	大 学 卒	232,000	232,000
補 正 前	高 校 卒	188,000	188,000
	大 学 卒	220,000	220,000

(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	2.300	2.350	4.65	有	
補 正 前	2.300	2.300	4.60	有	
一般会計の制度	2.300	2.350	4.65	有	