

議案第 14 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1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1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 | 467,216 千円 | △ 6,346 千円 | 460,870 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 453,975 千円 | △ 6,346 千円 | 447,629 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 | | 85,856 千円 | △ 6,797 千円 | 79,059 千円 |
| 令和7年11月26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1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 467,216 | 千円 △ 6,346 | 千円 460,870 | |
| | | | 453,975 | △ 6,346 | 447,629 | |
| | | 4 総 係 費 | 171,306 | △ 6,346 | 164,960 | |

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1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 | | 467,216 | △ 6,346 | 460,870 | | | |
| 1 営業費用 | | 453,975 | △ 6,346 | 447,629 | | | |
| | 4 総 係 費 | 171,306 | △ 6,346 | 164,960 | | | |
| | | | | | 1 給 料 | △ 2,513 | 人事異動による 減額分 △ 2,512,200 |
| | | | | | 2 手 当 | △ 3,344 | 扶 養 手 当 △ 840,000 住 居 手 当 80,400 通 勤 手 当 74,400 休 日 勤 務 手 当 △ 42,434 期 末 ・ 勤 勉 手 当 △ 1,737,199 児 童 手 当 △ 880,000 |
| | | | | | 4 法定福利費 | △ 940 | 共 済 組 合 負 担 金 △ 961,649 地方公務員災害補償基金 21,156 |
| | | | | | 5 退職給付費 | △ 196 | 退 職 手 当 負 担 金 △ 196,776 |
| | | | | | 15 繰 出 金 | 647 | 一般会計への繰出金 647,000 |

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 | 9,553 | 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) | 207 | 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) | 2,031 | 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 | 125,270 | | |
| 利息及び配当金の受取額 | 20 | 資金の増加額(又は減少額) | △ 130,778 |
| 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 | 120,920 | 資金期末残高 | 209,289 |

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

2 流動資産

| | | |
|----------|---------|------------------|
| (1) 現金預金 | 209,289 | |
| (2) 未収金 | 10,201 | |
| 貸倒引当金 | △ 66 | |
| 流動資産合計 | | 219,424 |
| 資産合計 | | <u>3,177,526</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 | 284,016 | |
| ロ その他の企業債 | 0 | |
| 企業債合計 | | 284,016 |
| (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 | | 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 | 21,041 | |
| ロ その他の企業債 | 0 | |
| 企業債合計 | | 21,041 |
| (2) 未払金 | | 5,038 |

| | | | | | | |
|---------|-------------|----------|---|-----------|-----------|---------|
| (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 | | | | 40,001 |
| 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 | | | | | 522,942 |
| 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 | | 1,415 | | |
| | | 資本剰余金合計 | | | 1,795 | |

| | | | | |
|-----|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 900 | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 161,711 | | |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>177,592</u> | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>340,203</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | <u>341,998</u> | |
| | 資 本 合 計 | | | <u>2,654,584</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>3,177,526</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 | | 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 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | | 15 | | 46,051 | | 25,688 | 71,739 | 14,117 | 85,856 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | | 15 | | 46,051 | | 25,688 | 71,739 | 14,117 | 85,856 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | | 0 | | △ 2,513 | | △ 3,344 | △ 5,857 | △ 940 | △ 6,797 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | | 0 | | △ 2,513 | | △ 3,344 | △ 5,857 | △ 940 | △ 6,797 |

| 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 | 1,090 | 900 | 552 |
| | 補正前 | 485 | 2,118 | 513 | 1,015 | 900 | 594 |
| | 比 較 | 0 | △ 840 | 80 | 75 | 0 | △ 42 |
| | 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 | 5,737 | 4,484 | 5,605 | 1,620 | | |
| | 補正前 | 6,684 | 5,274 | 5,605 | 2,500 | | |
| | 比 較 | △ 947 | △ 790 | 0 | △ 880 | | |

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 | △ 2,513 | その他の増減分 | △ 2,513 | | 人事異動に伴う減 |
| 手 当 | △ 3,344 | その他の増減分 | △ 3,344 | 扶 養 手 当 △ 840 千円 住 居 手 当 80 千円 通 勤 手 当 75 千円 休 日 勤 務 手 当 △ 42 千円 期 末 手 当 △ 947 千円 勤 勉 手 当 △ 790 千円 児 童 手 当 △ 880 千円 | 人事異動に伴う減 人事異動に伴う増 " 人事異動に伴う減 " " " |

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) | 241,882 |
| | | 平 均 給 与 月 額 (円) | 269,084 |
| | | 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) | 255,838 |
| | | 平 均 給 与 月 額 (円) | 287,083 |
| | | 平 均 年 齢 (歳) | 40.0 |