

令和7年度

太宰府市水道事業会計補正予算書
(第2号)

福岡県太宰府市

| | |
|------|----|
| 議決月日 | 月日 |
|------|----|

令和7年度太宰府市水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和7年度太宰府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。

第2条 令和7年度太宰府市水道事業会計予算(以下「予算」という。)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不足する額 632,550千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 66,870千円、過年度分損益勘定留保資金 487,144千円及び当年度分損益勘定留保資金78,536千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 636,345千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 66,874千円、過年度分損益勘定留保資金 495,288千円及び当年度分損益勘定留保資金 74,183千円」に改め、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) 支 出 | (補正予定額) | (計) |
|-----------|----------------|----------|------------|
| 第1款 資本的支出 | 897,049 千円 | 3,795 千円 | 900,844 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 784,200 千円 | 3,795 千円 | 787,995 千円 |

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) |
|-------|-----------|----------|-----------|
| 職員給与費 | 94,265 千円 | 3,795 千円 | 98,060 千円 |

令和7年12月23日 提出

太宰府市長 楠田 大蔵

予 算 に 関 す る 説 明 書

| | | |
|---|-------------------------------------|----------|
| 1 | 令和7年度太宰府市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画兼事項別明細書 | 3 |
| 2 | 令和7年度太宰府市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 | 4 |
| 3 | 給与費明細書 | 5 |
| 4 | 令和7年度太宰府市水道事業予定損益計算書 | 9 |
| 5 | 令和7年度太宰府市水道事業予定貸借対照表 | 10 |

令和7年度太宰府市水道事業会計補正予算(第2号)
実施計画兼事項別明細書

資本的収入及び支出

(支出)

(単位:千円)

| 款項 | 目 | 既決 予定額 | 補正 予定額 | 計 | 備考 | | |
|---------------|-------------|-----------|-----------|---------|-------|-------|------------|
| | | | | | 節 | 金額 | 説明 |
| (1) 資本的 支出 | | 897,049 | 3,795 | 900,844 | | | |
| 1 建設 改良費 | | 784,200 | 3,795 | 787,995 | | | |
| | 3 配水 施設費 | 747,823 | 3,795 | 751,618 | 給料 | 1,218 | 一般職員給増 |
| | | | | | 手当 | 1,774 | 一般職員手当等増 |
| | | | | | 法定福利費 | 657 | 共済組合負担金等増 |
| | | | | | 負担金 | 146 | 退職手当組合負担金増 |

令和7年度太宰府市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(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

| | |
|------------------|-----------|
| 当年度純利益(△は純損失) | △ 2,693 |
| 減価償却費 | 413,865 |
| 固定資産除却損 | 10,000 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 1,293 |
| 長期前受金戻入額 | △ 126,882 |
| 受取利息及び配当金 | △ 2,243 |
| 支払利息 | 11,207 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 31,424 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △ 3,465 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 59,421 |
| 小計 | 329,079 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,243 |
| 利息の支払額 | △ 11,207 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 320,115 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------------|-----------|
| 固定資産の取得による支出 | △ 721,121 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 24,799 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 696,322 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 190,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 112,849 |
| 他会計からの出資による収入 | 49,700 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 126,851 |
| | |
| 現金預金の増減額 | △ 249,356 |
| 令和6年度貸借対照表の残高 | 1,749,520 |
| 令和7年度予定貸借対照表の残高 | 1,500,164 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:人・千円)

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 負 担 金 | 合 計 |
|-------|-------|------------|-------|--------|--------|--------|--------------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 補 正 後 | | 8 (4) | 3,594 | 40,440 | 32,896 | 76,930 | 16,651 | 4,479 | 98,060 |
| 補 正 前 | | 11 (2) | 3,594 | 39,222 | 31,122 | 73,938 | 15,994 | 4,333 | 94,265 |
| 比 較 | | △ 3 (2) | 0 | 1,218 | 1,774 | 2,992 | 657 | 146 | 3,795 |

※()内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き。

(単位:千円)

| 区 分 | 扶 養 | 地 域 | 管 理 職 | 住 居 | 通 勤 | 時 間 外 | 特 殊 勤 務 | 期 末 | 勤 勉 | 計 | |
|-----------------------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|---------|-----|--------|-------|--------|
| | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 勤務手当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | | |
| 手 当 の 内 訳 | 補 正 後 | 1,302 | 2,548 | 714 | 1,266 | 1,155 | 6,140 | 16 | 10,819 | 8,936 | 32,896 |
| | 補 正 前 | 1,164 | 2,466 | 714 | 1,158 | 1,119 | 6,000 | 10 | 9,875 | 8,616 | 31,122 |
| | 比 較 | 138 | 82 | 0 | 108 | 36 | 140 | 6 | 944 | 320 | 1,774 |

※ 報酬又は給料をもって支弁される職員で予算の積算の基礎となったものについて記載。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:人・千円)

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 負 担 金 | 合 計 |
|-------|-------|------------|-------|--------|--------|--------|--------------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 補 正 後 | | 8 (2) | | 40,440 | 31,461 | 71,901 | 15,674 | 4,479 | 92,054 |
| 補 正 前 | | 11 (0) | | 39,222 | 29,687 | 68,909 | 15,017 | 4,333 | 88,259 |
| 比 較 | | △ 3 (2) | | 1,218 | 1,774 | 2,992 | 657 | 146 | 3,795 |

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書き。

(単位:千円)

| 区 分 | 扶 養 | 地 域 | 管 理 職 | 住 居 | 通 勤 | 時 間 外 | 特 殊 勤 務 | 期 末 | 勤 勉 | 計 | |
|-----------------------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|---------|-----|--------|-------|--------|
| | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 勤務手当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | | |
| 手 当 の 内 訳 | 補 正 後 | 1,302 | 2,548 | 714 | 1,266 | 1,155 | 6,140 | 16 | 10,087 | 8,233 | 31,461 |
| | 補 正 前 | 1,164 | 2,466 | 714 | 1,158 | 1,119 | 6,000 | 10 | 9,143 | 7,913 | 29,687 |
| | 比 較 | 138 | 82 | 0 | 108 | 36 | 140 | 6 | 944 | 320 | 1,774 |

※ 給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載。

イ 会計年度任用職員

(単位:人・千円)

| 区分 | 職員数 | 給 与 費 | | | | 法定 福利費 | 負担金 | 合 計 |
|-------|----------|-------|-----|-------|-------|-----------|-----|-------|
| | | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | | | |
| 補 正 後 | 0 (2) | 3,594 | 0 | 1,435 | 5,029 | 977 | 0 | 6,006 |
| 補 正 前 | 0 (2) | 3,594 | 0 | 1,435 | 5,029 | 977 | 0 | 6,006 |
| 比 較 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

※ ()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き。

(単位:千円)

| 区分 | | 地 域 | 通 勤 | 時 間 外 | 期 末 | 勤 勉 | 計 |
|-----------|-----|-----|---------|-------|-----|-------|---|
| 手 当 の 内 訳 | 手 当 | 手 当 | 勤 務 手 当 | 手 当 | 手 当 | 手 当 | 計 |
| 補 正 後 | 0 | 0 | 0 | 732 | 703 | 1,435 | |
| 補 正 前 | 0 | 0 | 0 | 732 | 703 | 1,435 | |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

※ 報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載。

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 别 内 訳 | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------|---------------|--|-----|
| 給 料 | 1,218 | 給与改定に伴う増減分 | 769 人事院勧告による給与改定に伴う増 | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | |
| | | その他の増減分 | 449 職員の異動等に伴う増 | |
| 手 当 | 1,774 | 制度改正に伴う増減分 | | |
| | | その他の増減分 | 1,774 期末手当 944 勤勉手当 320 その他 510 人事異動に伴う増と人事院勧告による給与改定及び期末勤勉手当の支給月数変更に伴う増 | |

※会計年度任用職員以外について記載。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区分 | | 行政職(一) | 行政職(二) |
|-------------|-----------|---------|--------|
| 令和7年10月1日現在 | 平均給料月額(円) | 304,650 | |
| | 平均給与月額(円) | 357,304 | |
| | 平均年齢(歳) | 36.88 | |
| 令和6年10月1日現在 | 平均給料月額(円) | 275,250 | |
| | 平均給与月額(円) | 318,717 | |
| | 平均年齢(歳) | 37.10 | |

(2) 初任給

(単位:円)

| 区分 | 行政職(一) | 行政職(二) | 一般会計の制度 | |
|-----|---------|--------|---------|--------|
| | | | 行政職(一) | 行政職(二) |
| 高校卒 | 206,700 | | 206,700 | |
| 大学卒 | 237,600 | | 237,600 | |

(3) 級別職員数

| 区分 | 行政職(一) | | | 行政職(二) | | |
|-------------|--------|----------|--------------------|--------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年10月1日現在 | 7級 | | | | | |
| | 6級 | 1 | 12.5 | | | |
| | 5級 | 1 | 12.5 | 5級 | | |
| | 4級 | | | 4級 | | |
| | 3級 | 3 (2) | 37.5 (100.0) | 3級 | | |
| | 2級 | 2 | 25.0 | 2級 | | |
| | 1級 | 1 | 12.5 | 1級 | | |
| | 計 | 8 (2) | 100.0 (100.0) | 計 | | |
| 令和6年10月1日現在 | 7級 | | | | | |
| | 6級 | 1 | 10.0 | | | |
| | 5級 | 1 | 10.0 | 5級 | | |
| | 4級 | | | 4級 | | |
| | 3級 | 5 | 50.0 | 3級 | | |
| | 2級 | 2 | | 2級 | | |
| | 1級 | 1 | | 1級 | | |
| | 計 | 10 | 100.0 | 計 | | |

※()内には、再任用職員短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7級 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|--------|----|----|------|------------|------------------------------|----|----------|
| 行政職(一) | 部長 | 課長 | 参事補佐 | 係長 主任主査 | 事務主査 技術主査 主任主事 主任技師 | 主技 | 主事 補助 |

(4) 期末手当・勤勉手当

| 区分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|----------------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 補正後 | 2.300 (1.200) | 2.350 (1.250) | 4.65 (2.45) | 6・7級 15% 4・5級 10% 3級 5% |
| 補正前 | 2.300 (1.200) | 2.300 (1.200) | 4.60 (2.40) | 同上 |
| 一般会計の制度 | 2.300 (1.200) | 2.350 (1.250) | 4.65 (2.45) | 同上 |

※()内には、再任用職員の標準的な支給率を記載。

(5) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の 加算措置等 | 備考 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------|----|
| 支給率等 | 24.58688 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 制度あり | |
| 一般会計の制度 | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | |

(6) 地域手当

| | |
|------------------|------|
| 支給対象地域 | 太宰府市 |
| 支給率(%) | 6 |
| 支給対象職員数(人) | 8 |
| 国の指定基準に基づく支給率(%) | 6 |

(7) 特殊勤務手当

| 区分 | 全職種 | 行政職(一) | 行政職(二) | 備考 |
|-------------------------------|----------------------------|---------|--------|----|
| 給料総額に対する比率(%) | 0.0315 | 0.0315 | | |
| 支給対象職員の比率(%) (令和7年9月30日現在) | 20.0000 | 20.0000 | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 徴収事務従事手当 水道施設事故応急作業従事手当 | | | |

(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 | |
| 住居手当 | 同 | |
| 通勤手当 | 同 | |

※会計年度任用職員以外について記載。

(注)この事業は、管理者を置かないこととしている。

令和7年度太宰府市水道事業予定損益計算書

(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 営業収益

| | |
|--------------|---------------|
| (1) 給水収益 | 1,138,845 |
| (2) その他の営業収益 | <u>33,673</u> |

1,172,518

2 営業費用

| | |
|-------------|---------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 711,863 |
| (2) 配水及び給水費 | 114,018 |
| (3) 業務費 | 30,821 |
| (4) 総係費 | 56,402 |
| (5) 減価償却費 | 413,865 |
| (6) 資産減耗費 | <u>10,000</u> |

1,336,969

営業損失

164,451

3 営業外収益

| | |
|---------------|------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 2,243 |
| (2) 加入負担金 | 44,390 |
| (3) 長期前受金戻入 | 126,882 |
| (4) 雜収益 | <u>389</u> |

173,904

4 営業外費用

| | |
|----------|------------|
| (1) 支払利息 | 11,207 |
| (2) 雜支出 | <u>757</u> |

11,964

161,940

経常損失

2,511

5 特別損失

| | |
|--------------|--------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>182</u> |
| | <u>△ 182</u> |

182

△ 182

当年度純損失

2,693

前年度繰越利益剰余金

921,883

当年度未処分利益剰余金

919,190

令和7年度太宰府市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | |
|------------|--------------------|
| イ 土地 | 395,696 |
| ロ 建物 | 464,082 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 302,417</u> |
| ハ 構築物 | 17,759,456 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,103,697</u> |
| ニ 機械及び装置 | 3,240,901 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,062,829</u> |
| ホ 車両運搬具 | 5,646 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 5,364</u> |
| ヘ 工具器具及び備品 | 13,531 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,999</u> |
| ト 建設仮勘定 | |
| 有形固定資産合計 | <u>124,713</u> |
| | 10,519,719 |

(2) 無形固定資産

| | |
|-------------|------------|
| イ 電話加入権 | 208 |
| ロ ダム使用権 | 176,038 |
| ハ その他無形固定資産 | <u>297</u> |
| 無形固定資産合計 | 176,543 |

(3) 投資

| | |
|--------|----------------|
| イ 有価証券 | <u>300,000</u> |
| 投資合計 | <u>300,000</u> |
| 固定資産合計 | 10,996,262 |

2 流動資産

(1) 現金預金

1,500,164

(2) 未収金

224,822

貸倒引当金

△ 10,669

214,153

(3) 貯蔵品

10,345

流動資産合計

1,724,662

資産合計

12,720,924

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

固定負債合計

776,885

776,885

4 流動負債

(1) 企業債

103,857

(2) 未払金

282,479

(3) 引当金

イ 賞与引当金

5,640

ロ 法定福利費引当金

1,149

引当金合計

6,789

(4) 預り金

145,213

流動負債合計

538,338

5 繰延収益

(1) 長期前受金

7,590,601

収益化累計額

△ 5,314,548

繰延収益合計

2,276,053

負債合計

3,591,276

資 本 の 部

6 資本金

7,449,052

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

239,261

ロ 国庫補助金

35,529

ハ 県費補助金

6,601

ニ 一般会計補助金

21,866

ホ 工事負担金

222,425

ヘ 加入負担金

114,873

資本剰余金合計

640,555

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

120,851

ロ 当年度未処分利益剰余金

919,190

利益剰余金合計

1,040,041

剰余金合計

1,680,596

資本合計

9,129,648

負債資本合計

12,720,924

(余白)