

平成 28 年 9 月

議 第 7 7 号

平成 28 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第77号

平成28年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 平成28年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出のうち支出の予定額を次のとおり補正する。

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 水道事業費用	509,831 千円	△ 1,768 千円	508,063 千円
第1項 営業費用	463,113	△ 1,768	461,345
第2項 営業外費用	44,216	0	44,216
第3項 特別損失	502	0	502
第4項 予備費	2,000	0	2,000

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第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248,121千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,982千円、当年度分損益勘定留保資金167,844千円と繰越利益剰余金処分類66,295千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額248,112千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,982千円、当年度分損益勘定留保資金167,844千円と繰越利益剰余金処分類66,286千円」に改め、資本的収入及び支出のうち支出の予定額を次のとおり補正する。

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資 本 的 支 出	288,124 千円	△ 9 千円	288,115 千円
第1項 建 設 改 良 費	203,765	△ 9	203,756
第2項 企 業 債 償 還 金	82,359	0	82,359
第3項 予 備 費	2,000	0	2,000

(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4条 予算第8条に定めた経費のうち、(1)職員給与費136,527千円を132,273千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第9条に定めた繰越利益剰余金66,295千円を66,286千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金 66,286 千円

平成28年9月6日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予算に関する説明書

平成28年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)実施計画

収益の収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	合計額	備 考
1.水道事業費用			509,831	△ 1,768	508,063	
	1.営業費用		463,113	△ 1,768	461,345	
		1.原水及び浄水費	29,505	66	29,571	
		2.配水及び給水費	90,022	△ 79	89,943	
		4.総係費	148,701	△ 1,755	146,946	

資本の収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	合計額	備 考
1.資本の支出			288,124	△ 9	288,115	
	1.建設改良費		203,765	△ 9	203,756	
		1.構築物費	187,710	△ 9	187,701	

平成28年度人吉市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	34,073
減価償却費	180,226
資産減耗費	10,000
引当金の増減額(△は減少)	2,715
長期前受金戻入額	△ 22,382
受取利息及び配当金	△ 130
支払利息	27,215
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	8,811
貯蔵品の増減額(△は増加)	1
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	11,308
前受金の増減額	△ 705
預り金の増減額	0
小計	251,132
利息及び配当金の受取額	130
利息の支払額	△ 27,215
業務活動によるキャッシュ・フロー	224,047

—
4—
—

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	△ 210,236
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	0
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 210,235

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	40,000
企業債の償還による支出	△ 82,359
他会計等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	△ 42,359

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 28,547
資金期首残高	747,424
資金期末残高	718,877

補正予算給与費明細書

(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	(3) 16	498	68,258		36,561	105,317	21,407	126,724
	資本勘定支弁職員		() 1		3,183		1,753	4,936	1,111	6,047
	合 計	15	(3) 17	498	71,441		38,314	110,253	22,518	132,771
補 正 前	損益勘定支弁職員	15	(4) 16	498	71,619		37,832	109,949	21,020	130,969
	資本勘定支弁職員		() 1		3,232		1,771	5,003	1,053	6,056
	合 計	15	(4) 17	498	74,851		39,603	114,952	22,073	137,025
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△ 3,361		△ 1,271	△ 4,632	387	△ 4,245
	資本勘定支弁職員		() 0		△ 49		△ 18	△ 67	58	△ 9
	合 計	0	() 0	0	△ 3,410		△ 1,289	△ 4,699	445	△ 4,254

※職員数の()書きは、短時間勤務職員分外書き。

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外等 勤務手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
	補正後	2,640		1,675	605				1,128	26,898	0
	補正前	2,598		2,034	644				1,128	27,830	0
	比 較	42	0	△359	△39	0	0	0	0	△932	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 (千円)	備 考
給 料	△ 3,410	その他の増減分	△ 3,410	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (2名) 6,548 他会計への異動 (△2名) △ 7,628 再任用退職 (△1名) △ 2,000 その他 △ 330	
職員手当	△ 1,289	その他の増減分	△ 1,289	扶養手当 42 住居手当 △ 359 通勤手当 △ 39 管理職手当 0 期末勤勉手当 △ 933	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
平成28年7月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	297,659
	平 均 給 与 月 額 (円)	339,413
	平 均 年 齢 (歳)	45.8
平成28年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	320,510
	平 均 給 与 月 額 (円)	359,365
	平 均 年 齢 (歳)	42.7

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	144,600	144,600
大 学 卒	176,700	176,700

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年7月1日現在	7 級	() 1	() 5.9
	6 級	() 1	() 5.9
	5 級	() 1	() 5.9
	4 級	(3) 6	(100.0) 35.3
	3 級	() 5	() 29.4
	2 級	() 3	() 17.6
	1 級	()	()
	計	(3) 17	(100.0) 100.0
平成28年1月1日現在	7 級	() 1	() 5.9
	6 級	() 1	() 5.9
	5 級	() 1	() 5.9
	4 級	(4) 7	(100.0) 41.2
	3 級	() 4	() 23.4
	2 級	() 2	() 11.8
	1 級	() 1	() 5.9
	計	(4) 17	(100.0) 100.0

※職員数及び構成比の () 書きは、短時間勤務職員分外書き。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	一 般 行 政 職
7 級	高度な知識経験を必要とする業務を所掌する部長の職務
6 級	部長、部次長、参事の職務
5 級	困難な業務を所掌する課長又は特に高度の知識経験を必要とする業務を処理する課長補佐の職務
4 級	課長、課長補佐、主幹、主席の職務
3 級	主任の職務
2 級	特に高度な知識経験を必要とする業務を行う主事、技師の職務
1 級	主事、技師の職務

ウ 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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補 正 後	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.200		
補 正 前	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.200		
一般会計の制度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.200		

※支給率の () 書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成28年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益		
(1) 給 水 収 益	461,104	
(2) 受託工事収益	2,440	
(3) その他の営業収益	<u>26,996</u>	<u>490,540</u>
2 営業費用		
(1) 原水及浄水費	28,234	
(2) 配水及給水費	85,737	
(3) 受託工事費	2,459	
(4) 総 係 費	143,108	
(5) 減価償却費	180,226	
(6) 資産減耗費	11,852	
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>451,617</u>
営業利益		38,923
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	130	
(2) 他会計補助金	325	
(3) 長期前受金戻入	22,382	
(4) 消費税還付金	1	
(5) 雑 収 益	<u>27</u>	<u>22,865</u>
4 営業外費用		
(1) 支払利息	27,215	
(2) 雑 支 出	<u>1</u>	<u>27,216</u>
経常収益		<u>△ 4,351</u>
5 特別利益		34,572
(1) 固定資産売却益	1	
(2) 過年度損益修正益	1	
(3) その他特別利益	<u>1</u>	<u>3</u>
6 特別損失		
(1) 固定資産売却損	1	
(2) 過年度損益修正損	500	
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>502</u>
当 年 度 純 利 益		<u>△ 499</u>
前年度繰越利益剰余金		34,073
その他未処分利益剰余金変動額		361,689
当年度未処分利益剰余金		106,786
		502,548

平成28年度人吉市水道事業会計予算貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部			(単位:千円)
1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土 地	80,816		
ロ 建 物	131,051		
減価償却累計額	△ 116,139	14,912	
ハ 構 築 物	7,576,705		
減価償却累計額	△ 3,742,277	3,834,428	
ニ 機 械 装 置	764,848		
減価償却累計額	△ 639,369	125,479	
ホ 車 両 運 搬 具	12,158		
減価償却累計額	△ 9,700	2,458	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	125,923		
減価償却累計額	△ 115,790	10,133	
ト 建 設 仮 勘 定	0		
減価償却累計額	0	0	
有形固定資産合計		4,068,226	
(2)無形固定資産			
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0		
ロ 電 話 加 入 権	997		
無形固定資産合計		997	
(3)投 資			
イ そ の 他 投 資	0		
投資合計		0	
固定資産合計		4,069,223	
2. 流動資産			
(1)現金預金			
イ 現 金	100		
ロ 定 期 預 金	400,400		
ハ 普 通 預 金	318,377		
現金預金合計		718,877	
(2)未 収 金			
貸倒引当金	△ 805		
未収金合計		20,761	
(3)貯 蔵 品			
		1,672	
(4)前 払 金			
		0	
流動資産合計		741,310	
資 産 合 計		<u>4,810,533</u>	

負 債 の 部			(単位:千円)
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	982,851		
企業債合計		982,851	
(2)引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	31,862		
引当金合計		31,862	
固定負債合計		1,014,713	
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	83,254		
企業債合計		83,254	
(2)未 払 金			
		45,213	
(3)引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	8,285		
ロ 賞 与 等 引 当 金	10,430		
引当金合計		18,715	
(4)その他流動負債			
		0	
流動負債合計		147,182	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金			
長期前受金収益化累計額	1,234,167		
繰延収益合計	△ 693,890		
負債合計		540,277	
		<u>1,702,172</u>	
6. 資本金			
(1)自己資本金			
イ 自 己 資 本 金	2,272,032		
資本金合計		2,272,032	
7. 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	361		
資本剰余金合計		361	
(2)利益剰余金			
イ 減 債 積 立 金	43,420		
ロ 建設改良積立金	290,000		
ハ 未処分利益剰余金	502,548		
繰越利益剰余金	468,475		
当年度純利益	34,073		
利益剰余金合計		835,968	
剰余金合計		836,329	
資本合計		3,108,361	
負債資本合計		<u>4,810,533</u>	

予 算 に 関 す る 資 料

平成28年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)明細

支出

収益的收入及び支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節	金 額	備考
1.水道事業費用			509,831	△ 1,768	508,063			
	1.営業費用		463,113	△ 1,768	461,345			
		1.原水及び浄水費	29,505	66	29,571			
						2.給料	△ 23	対象職員2名
						3.手当	△ 44	住居手当△35 期末勤勉手当△9
						6.法定福利費	133	共済組合負担金133
		2.配水及び給水費	90,022	△ 79	89,943			
						2.給料	△ 76	対象職員5名
						3.手当	△ 3	扶養手当6 期末勤勉手当△14 児童手当5
		4.総係費	148,701	△ 1,755	146,946			
						1.報酬	1,316	非常勤職員1名
						2.給料	△ 3,262	対象職員12名
						3.手当	△ 814	扶養手当36 住居手当△324 通勤手当△39 期末勤勉手当△892 児童手当405
						6.法定福利費	254	共済組合負担金254
						10.備用品費	751	給水タンク(1,000ℓ×5基) 330 応急給水袋(1,000枚) 421

支出		資本的收入及び支出				(単位:千円)		
款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節	金額	備考
1.資本の支出			288,124	△ 9	288,115			
	1.建設改良費		203,765	△ 9	203,756			
		1.構築物費	187,710	△ 9	187,701			
						1.一般改良工事	△ 9	給料△49 期末勤勉手当△18 共済組合負担金58