

令和5年12月

議第92号

令和5年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書



## 議第92号

### 令和5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 令和5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 令和5年度人吉市水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 水道事業費用	499,318 千円	870 千円	500,188 千円
第1項 営業費用	472,582 千円	870 千円	473,452 千円
第2項 営業外費用	23,234 千円	0 千円	23,234 千円
第3項 特別損失	502 千円	0 千円	502 千円
第4項 予備費	3,000 千円	0 千円	3,000 千円

(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322,103千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分量112,803千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額322,186千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分量112,886千円」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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	403,178千円	83千円	403,261千円
第1項 建設改良費	330,364千円	83千円	330,447千円
第2項 企業債償還金	69,814千円	0千円	69,814千円
第3項 予備費	3,000千円	0千円	3,000千円

(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83,087千円を84,040千円に改める。

(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112,803千円を112,886千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金	69,814千円
(2) 建設改良積立金	43,072千円

令和5年11月27日提出

人吉市長 松岡 隼人

# 予算に関する説明書



令和5年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第2号)

支出		収益的收入及び支出			(単位 : 千円)	
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用			499,318	870	500,188	
	1 営業費用		472,582	870	473,452	
		1 原水及び浄水費	30,970	73	31,043	
		2 配水及び給水費	109,284	341	109,625	
		4 総係費	128,761	456	129,217	

支出		資本的收入及び支出			(単位 : 千円)	
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的支出			403,178	83	403,261	
	1 建設改良費		330,364	83	330,447	
		1 構築物費	323,447	83	323,530	

令和5年度人吉市水道事業会計予定キャッシュ・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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	10,965
	減価償却費	194,065
	資産減耗費	7,000
	引当金の増減額(△は減少)	2,544
	長期前受金戻入額	△ 20,186
	受取利息及び配当金	△ 9
	支払利息	13,233
	固定資産売却益	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 6,486
	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)	△ 53,720
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	△ 1,356
	小計	146,051
	利息及び配当金の受取額	9
	利息の支払額	△ 13,233
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>132,827</u>
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	△ 301,841
	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	1,673
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 300,167</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	79,400
	企業債の償還による支出	△ 69,814
	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	<u>9,586</u>
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	△ 157,754
	資金期首残高	846,423
	資金期末残高	<u><u>688,669</u></u>

# 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)	手 当 (千円)			計 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	432	37,707	25,658	63,797	12,265	76,062
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,968	2,635	6,603	1,375	7,978
	合計	13	(1)((0)) 10	432	41,675	28,293	70,400	13,640	84,040
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	432	37,406	25,185	63,023	12,169	75,192
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,944	2,586	6,530	1,365	7,895
	合計	13	(1)((1)) 10	432	41,350	27,771	69,553	13,534	83,087
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((0)) 0	0	301	473	774	96	870
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		24	49	73	10	83
	合計	0	(0)((0)) 0	0	325	522	847	106	953

※職員数の( )書きは、短時間勤務職員分外書き、(( ))書きは、任期付職員・常勤再任用分外書き。

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)	退職給付費 (千円)
	補正後	3,014		942	248		2,634		1,128	17,565	2,762
	補正前	3,014		942	248		2,634		1,128	17,043	2,762
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	522	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	325	その他の増減分	325 給料改定率 1.14% 実施時期 令和5年4月1日	
職員手当	522	その他の増減分	522 期末勤勉手当 522	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与（令和5年4月1日現在）

区分		一般行政職
補正後（※）	平均給料月額（円）	330,156
	平均給与月額（円）	396,917
	平均年齢（歳）	43.2
補正前	平均給料月額（円）	327,478
	平均給与月額（円）	394,240
	平均年齢（歳）	43.2

※給料月額、地域手当及び時間外等勤務手当を4月時において支給したものと積算。

(2) 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	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(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	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	4.50		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	4.50		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

令和5年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

資 産 の 部		(単位：千円)	負 債 の 部		(単位：千円)
1 固定資産			3 固定負債		
(1) 有形固定資産			(1) 企業債		
イ 土地	80,457		イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	768,043	
ロ 建物	130,227		企業債合計		768,043
減価償却累計額	△ 119,840	10,387	(2) 引当金		
ハ 構築物	8,679,703		イ 退職給付引当金	45,340	
減価償却累計額	△ 4,802,615	3,877,088	引当金合計		45,340
ニ 機械装置	960,467		固定負債合計		813,383
減価償却累計額	△ 711,163	249,304	4 流動負債		
ホ 車両運搬具	2,311		(1) 企業債		
減価償却累計額	△ 2,196	115	イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	66,157	
ヘ 工具器具及び備品	123,315		企業債合計		66,157
減価償却累計額	△ 115,366	7,949	(2) 未払金		49,519
ト 建設仮勘定	28,209		(3) 引当金		
減価償却累計額	0	28,209	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		4,253,509	ロ 賞与等引当金	6,810	
(2) 無形固定資産			引当金合計		6,810
イ ソフトウェア	0		(4) その他流動負債		0
ロ 電話加入権	997		流動負債合計		122,486
無形固定資産合計		997	5 繰延収益		
(3) 投資			(1) 長期前受金		1,232,198
イ その他投資	0		長期前受金収益化累計額		△ 821,055
投資合計		0	繰延収益合計		411,143
固定資産合計		4,254,506	負債合計		1,347,012
2 流動資産			6 資本金		
(1) 現金預金			(1) 自己資本金		
イ 現金	0		イ 自己資本金	2,789,578	
ロ 定期預金	400,400		資本金合計		2,789,578
ハ 普通預金	288,269		7 剰余金		
現金預金合計		688,669	(1) 資本剰余金		
(2) 未収金	19,876		イ 受贈財産評価額	361	
貸倒引当金	△ 1,464		資本剰余金合計		361
未収金合計		18,412	(2) 利益剰余金		
(3) 貯蔵品		1,812	イ 減債積立金		
(4) 前払金		0	ロ 建設改良積立金	500,000	
流動資産合計		708,893	ハ 未処分利益剰余金	326,448	
資 産 合 計		<u>4,963,399</u>	繰越利益剰余金	315,483	
			当年度純利益	10,965	
			利益剰余金合計		826,448
			剰余金合計		826,809
			資 本 合 計		<u>3,616,387</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>4,963,399</u>

# 予算に関する資料



令和5年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画明細書(補正第2号)

支出 収益的收入及び支出 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 水道事業費用	1 営業費用		499,318	870	500,188			
			472,582	870	473,452			
		1 原水及び浄水費	30,970	73	31,043			
						2 給料	22	対象職員1人
						3 手当	42	期末勤勉手当
						6 法定福利費	9	共済組合負担金
		2 配水及び給水費	109,284	341	109,625			
						2 給料	142	対象職員4人
						3 手当	167	期末勤勉手当
						6 法定福利費	32	共済組合負担金
		4 総係費	128,761	456	129,217			
						2 給料	137	対象職員5人
				3 手当	264	期末勤勉手当		
				6 法定福利費	55	共済組合負担金		

支出 資本的收入及び支出 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出	1 建設改良費		403,178	83	403,261			
			330,364	83	330,447			
		1 構築物費	323,447	83	323,530			
						1 一般改良工事	83	給料(対象職員1人) 24 期末勤勉手当 49 共済組合負担金 10