

平成26年12月

議 第 1 0 1 号

平成 26 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第101号

平成26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26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	521,084 千円	1,446 千円	522,530 千円
第1項 営業費用	449,244	1,446	450,690
第2項 営業外費用	52,697	0	52,697
第3項 特別損失	17,143	0	17,143
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条に定めた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。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額218,887千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,505千円当年度分損益勘定留保資金170,661千円と繰越利益剰余金処分額35,721千円で補てんするものとする。)

科 目	支	出	合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資 本 的 支 出	260,607 千円	82 千円	260,689 千円
第1項 建 設 改 良 費	183,391	82	183,473
第2項 企 業 債 償 還 金	75,216	0	75,216
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141,254千円を142,782千円に改める。

(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35,639千円を35,721千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金	35,721 千円
---------------	-----------

平成26年11月25日提出

人吉市長 田 中 信 孝

予算に関する説明書

平成26年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)実施計画

収益的收入及び支出

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			521,084	1,446	522,530	
	1.営業費用		449,244	1,446	450,690	
		1.原水及び浄水費	29,098	157	29,255	
		2.配水及び給水費	82,483	344	82,827	
		3.受託工事費	2,303	0	2,303	
		4.総係費	141,046	945	141,991	
		5.減価償却費	180,313	0	180,313	
		6.資産減耗費	14,000	0	14,000	
		7.その他営業費用	1	0	1	
	2.営業外費用		52,697	0	52,697	
		1.支払利息及び 企業債取扱諸費	31,696	0	31,696	
		2.消費税	21,000	0	21,000	
		3.雑支出	1	0	1	
	3.特別損失		17,143	0	17,143	
		1.固定資産売却損	1	0	1	
		2.過年度損益修正損	500	0	500	
		3.その他特別損失	16,642	0	16,642	
	4.予備費		2,000	0	2,000	
		1.予備費	2,000	0	2,000	
収 益 的 支 出 合 計			521,084	1,446	522,530	

資本的收入及び支出

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			260,607	82	260,689	
	1.建設改良費		183,391	82	183,473	
		1.構築物費	173,412	82	173,494	
		2.機械及び装置費	5,714	0	5,714	
		3.営業設備費	4,265	0	4,265	
	2.企業債償還金		75,216	0	75,216	
		1.企業債償還金	75,216	0	75,216	
	3.予備費		2,000	0	2,000	
		1.予備費	2,000	0	2,000	
資本の支出合計			260,607	82	260,689	

平成26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26年4月1日から平成27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	42,105
減価償却費	180,313
資産減耗費	13,000
引当金の増減額(△は減少)	19,578
長期前受金戻入額	△ 22,652
受取利息及び配当金	△ 160
支払利息	31,696
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,531
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)	29,046
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 21
小計	288,375
利息及び配当金の受取額	160
利息の支払額	△ 31,696
業務活動によるキャッシュ・フロー	256,839

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	△ 200,958
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	1,800
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 199,157

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	△ 75,216
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	△ 35,216

資金に係る換算差額

資金増加額	22,466
資金期首残高	732,414
資金期末残高	754,880

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	(4) 16		69,892		45,434	115,326	21,005	136,331
	資本勘定支弁職員	() 1		3,046		2,378	5,424	1,027	6,451
	合 計	(4) 17		72,938		47,812	120,750	22,032	142,782
補 正 前	損益勘定支弁職員	(4) 16		69,671		44,440	114,111	20,774	134,885
	資本勘定支弁職員	() 1		3,027		2,329	5,356	1,013	6,369
	合 計	(4) 17		72,698		46,769	119,467	21,787	141,254
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 0		221		994	1,215	231	1,446
	資本勘定支弁職員	() 0		19		49	68	14	82
	合 計	(0) 0		240		1,043	1,283	245	1,528

※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)	退職給付費 (千円)
	補正後	2,298		2,389	594		2,982		1,128	36,362	2,059
	補正前	2,298		2,389	585		2,982		1,128	35,328	2,059
	比 較	0	0	0	9	0	0	0	0	1,034	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	240	給与改定に伴う 増加分	240	給与改定率 0.32% 実施時期 平成26年4月1日	
職員手当	1,043	給与改定に伴う 増加分	1,043	期末勤勉手当 1,034 通勤手当 9	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成26年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平均給料月額 (円)	289,428
	平均給与月額 (円)	339,796
	平均年齢 (歳)	45.8
補 正 前	平均給料月額 (円)	288,476
	平均給与月額 (円)	338,703
	平均年齢 (歳)	45.8

※給料月額、通勤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して積算。

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	142,100	142,100
大 学 卒	174,200	174,200

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）	1 2月（月分）			
補 正 後	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		
補 正 前	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
一般会計の制度	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		

※支給率の（ ）書きは、短時間勤務職員分外書き。

エ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
通 勤 手 当	同	

平成26年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1)給 水 収 益	481,424		
(2)受 託 工 事 収 益	2,101		
(3)その他の営業収益	26,311	509,836	
2 営業費用			
(1)原水及浄水費	27,895		
(2)配水及給水費	79,231		
(3)受託工事費	2,129		
(4)総 係 費	138,564		
(5)減価償却費	180,313		
(6)資産減耗費	13,926		
(7)その他営業費用	1	442,059	
営業利益			
営業外収益			67,777
(1)受取利息及び配当金	160		
(2)他会計補助金	325		
(3)長期前受金戻入	22,652		
(4)消費税還付金	1		
(5)雑 収 益	27	23,165	
4 営業外費用			
(1)支払利息	31,696		
(2)雑 支 出	1	31,697	△ 8,532
経常収益			
経常収益			59,245
5 特別利益			
(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	1	3	
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	16,642	17,143	△ 17,140
当 年 度 純 利 益			
前年度繰越利益剰余金			42,105
当年度未処分利益剰余金			364,547
			406,652

平成26年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(平成27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	76,479	
ロ 建 物	133,591	
減価償却累計額	△ 115,500	18,091
ハ 構 築 物	7,302,978	
減価償却累計額	△ 3,477,002	3,825,976
ニ 機 械 装 置	734,486	
減価償却累計額	△ 618,734	115,752
ホ 車 両 運 搬 具	12,406	
減価償却累計額	△ 9,775	2,631
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	125,042	
減価償却累計額	△ 109,230	15,812
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 4,054,741

(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

4,055,738

2. 流動資産

(1)現金預金

イ 現 金	100	
ロ 定 期 預 金	400,000	
ハ 普 通 預 金	354,780	

現金預金合計 754,880

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 643	
-------	-------	--

未収金合計 20,899

(3)貯 蔵 品

	1,999	
--	-------	--

(4)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計 777,778

資 産 合 計

4,833,516

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	1,068,463	
-----------------------	-----------	--

企業債合計 1,068,463

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	42,306	
-----------	--------	--

引当金合計 42,306

固定負債合計

1,110,769

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	78,713	
-----------------------	--------	--

企業債合計 78,713

(2)未 払 金

58,182

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	9,459	

引当金合計 9,459

(4)その他流動負債

50,000

流動負債合計

196,354

5. 繰延収益

(1)長期前受金

1,227,405

△ 686,098

繰延収益合計

541,307

負債合計

1,848,430

資 本 の 部

6. 資本金

(1)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

361

3,423

資本剰余金合計

3,784

(2)利益剰余金

43,420

230,000

435,850

393,745

42,105

利益剰余金合計

709,270

剰余金合計

713,054

資本合計

2,985,086

負債資本合計

4,833,516

予 算 に 関 す る 資 料

平成26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			521,084	1,446	522,530			
	1.営業費用		449,244	1,446	450,690			
		1.原水及び浄水費	29,098	157	29,255			
			2.給料		42		対象職員2名	
			3.手当		88		期末勤勉手当88	
			6.法定福利費		27		共済組合負担金27	
		2.配水及び給水費	82,483	344	82,827			
			2.給料		39		対象職員5名	
			3.手当		251		通勤手当4 期末勤勉手当247	
			6.法定福利費		54		共済組合負担金54	
		4.総係費	141,046	945	141,991			
			2.給料		140		対象職員13名	
			3.手当		655		通勤手当5 期末勤勉手当650	
			6.法定福利費		150		共済組合負担金150	
収 益 の 支 出 計			521,084	1,446	522,530			

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			260,607	82	260,689			
	1.建設改良費		183,391	82	183,473			
		1.構築物費	173,412	82	173,494			
						1.一般改良工事	76	給料14 期末勤勉手当49 共済組合負担金13
						2.負担金工事	6	給料5 共済組合負担金1
資本の支出計			260,607	82	260,689			