

令和5年3月

議 第 6 号

令和4年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第6号

令和4年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条 令和4年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第4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4年度人吉市水道事業特別会計予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| 科 目 | 収 入 | | 合 計 |
|------------|------------|-----------|------------|
| | 既 決 額 | 補 正 予 定 額 | |
| 第1款 水道事業収益 | 535,241 千円 | 37,060 千円 | 572,301 千円 |
| 第1項 営業収益 | 467,867 | 35,698 | 503,565 |
| 第2項 営業外収益 | 67,371 | 1,362 | 68,733 |
| 第3項 特別利益 | 3 | 0 | 3 |
| 科 目 | 支 出 | | 合 計 |
| | 既 決 額 | 補 正 予 定 額 | |
| 第1款 水道事業費用 | 487,672 千円 | 27,260 千円 | 514,932 千円 |
| 第1項 営業費用 | 460,627 | 27,260 | 487,887 |
| 第2項 営業外費用 | 24,543 | 0 | 24,543 |
| 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。

| 科 目 | 支 出 | | 合 計 |
|---------------|------------|-----------|------------|
| | 既 決 額 | 補 正 予 定 額 | |
| 第1款 資本的支出 | 384,900 千円 | 0 千円 | 384,900 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 310,086 | △ 87 | 309,999 |
| 第2項 企業債償還金 | 72,814 | 0 | 72,814 |
| 第3項 予 備 費 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 第4項 その他の資本的支出 | 0 | 87 | 87 |

(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80,780千円を104,040千円に改める。

令和5年2月28日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

令和4年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第4号)

収入 収益的収入及び支出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予算額 | 計 | 備考 |
|----------|---------|------------|---------|--------|---------|----|
| 1 水道事業収益 | | | 535,241 | 37,060 | 572,301 | |
| | 1 営業収益 | | 467,867 | 35,698 | 503,565 | |
| | | 1 給水収益 | 440,508 | 12,438 | 452,946 | |
| | | 3 その他の営業収益 | 24,962 | 23,260 | 48,222 | |
| | 2 営業外収益 | | 67,371 | 1,362 | 68,733 | |
| | | 2 他会計補助金 | 46,537 | 1,362 | 47,899 | |

支出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予算額 | 計 | 備考 |
|----------|--------|-----------|---------|--------|---------|----|
| 1 水道事業費用 | | | 487,672 | 27,260 | 514,932 | |
| | 1 営業費用 | | 460,627 | 27,260 | 487,887 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 96,060 | 4,000 | 100,060 | |
| | | 4 総係費 | 131,146 | 23,260 | 154,406 | |

支出 資本的収入及び支出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予算額 | 計 | 備考 |
|---------|-------------|------------|---------|-------|---------|----|
| 1 資本的支出 | | | 384,900 | 0 | 384,900 | |
| | 1 建設改良費 | | 310,086 | △ 87 | 309,999 | |
| | | 3 営業設備費 | 1,302 | △ 87 | 1,215 | |
| | 4 その他の資本的支出 | | 0 | 87 | 87 | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | 0 | 87 | 87 | |

令和4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4年4月1日から令和5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 | 43,432 |
| 減価償却費 | 192,911 |
| 資産減耗費 | 7,000 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 2,201 |
| 長期前受金戻入額 | △ 20,803 |
| 受取利息及び配当金 | △ 41 |
| 支払利息 | 18,229 |
| 固定資産売却益 | 0 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 5,042 |
| 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) | 14,117 |
| 前受金の増減額 | 0 |
| 預り金の増減額 | △ 888 |
| 小計 | 251,117 |
| 利息及び配当金の受取額 | 41 |
| 利息の支払額 | △ 18,229 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>232,929</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 | △ 283,273 |
| 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 | 766 |
| 補助金の返還 | △ 87 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 282,593</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 | 40,000 |
| 企業債の償還による支出 | △ 72,814 |
| 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>△ 32,814</u> |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額 | △ 82,478 |
| 資金期首残高 | 839,020 |
| 資金期末残高 | <u><u>756,542</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) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 13 | (1)((1)) 8 | 432 | 36,499 | | 47,839 | 84,770 | 11,591 | 96,361 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0)((0)) 1 | | 3,698 | | 2,653 | 6,351 | 1,328 | 7,679 |
| | 合 計 | 13 | (1)((1)) 9 | 432 | 40,197 | | 50,492 | 91,121 | 12,919 | 104,040 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 13 | (1)((1)) 8 | 432 | 36,499 | | 24,579 | 61,510 | 11,591 | 73,101 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0)((0)) 1 | | 3,698 | | 2,653 | 6,351 | 1,328 | 7,679 |
| | 合 計 | 13 | (1)((1)) 9 | 432 | 40,197 | | 27,232 | 67,861 | 12,919 | 80,780 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0)((0)) 0 | 0 | 0 | | 23,260 | 23,260 | 0 | 23,260 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0)((0)) 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | (0)((0)) 0 | 0 | 0 | | 23,260 | 23,260 | 0 | 23,260 |

※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 | 2,633 | | 1,266 | 322 | | 2,982 | | 1,128 | 16,509 | 25,652 |
| | 補正前 | 2,633 | | 1,266 | 322 | | 2,982 | | 1,128 | 16,509 | 2,392 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,260 |

(2) 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 |
|------|----------|--------------|--------|----------|--------|-----|
| 職員手当 | 23,260 | その他の増減分 | 23,260 | 退職給付費 | 23,260 | |

(3) 職員手当の状況

ア 定年退職及び勸奨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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |

令和4年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

| 資 産 の 部 | | | 負 債 の 部 | | |
|-----------|-------------|-----------|----------------------|-----------|-----------|
| (単位:千円) | | | (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 | 778,799 | |
| ロ建物 | 130,227 | | 企業債合計 | | 778,799 |
| 減価償却累計額 | △ 119,424 | 10,803 | (2)引当金 | | |
| ハ構築物 | 8,542,697 | | イ退職給付引当金 | 42,578 | |
| 減価償却累計額 | △ 4,651,501 | 3,891,196 | 引当金合計 | | 42,578 |
| ニ機械装置 | 895,194 | | 固定負債合計 | | 821,377 |
| 減価償却累計額 | △ 703,071 | 192,123 | 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 | 69,814 | |
| ヘ工具器具及び備品 | 124,078 | | 企業債合計 | | 69,814 |
| 減価償却累計額 | △ 115,229 | 8,849 | (2)未払金 | | 72,307 |
| ト建設仮勘定 | 5,573 | | (3)引当金 | | |
| 減価償却累計額 | 0 | 5,573 | イ退職給付引当金 | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | 4,189,116 | ロ賞与等引当金 | 7,028 | |
| (2)無形固定資産 | | | 引当金合計 | | 7,028 |
| 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 | | 149,149 |
| 無形固定資産合計 | | 997 | 5. 繰延収益 | | |
| (3)投資 | | | (1)長期前受金 | | 1,233,317 |
| イその他投資 | 0 | | 長期前受金収益化累計額 | | △ 803,540 |
| 投資合計 | | 0 | 繰延収益合計 | | 429,777 |
| 固定資産合計 | | 4,190,113 | 負債合計 | | 1,400,303 |
| 2. 流動資産 | | | 資 本 の 部 | | |
| (1)現金預金 | | | 6. 資本金 | | |
| イ現金 | 0 | | (1)自己資本金 | | |
| ロ定期預金 | 400,400 | | イ自己資本金 | 2,719,223 | |
| ハ普通預金 | 356,142 | | 資本金合計 | | 2,719,223 |
| 現金預金合計 | | 756,542 | 7. 剰余金 | | |
| (2)未収金 | 19,895 | | (1)資本剰余金 | | |
| 貸倒引当金 | △ 1,454 | | イ受贈財産評価額 | 361 | |
| 未収金合計 | | 18,441 | 資本剰余金合計 | | 361 |
| (3)貯蔵品 | 2,364 | | (2)利益剰余金 | | |
| (4)前払金 | 0 | | イ減債積立金 | | |
| 流動資産合計 | | 777,347 | ロ建設改良積立金 | 470,000 | |
| 資 産 合 計 | | 4,967,460 | ハ未処分利益剰余金 | 377,573 | |
| | | | 繰越利益剰余金 | 334,141 | |
| | | | 当年度純利益 | 43,432 | |
| | | | 利益剰余金合計 | | 847,573 |
| | | | 剰余金合計 | | 847,934 |
| | | | 資本合計 | | 3,567,157 |
| | | | 負債資本合計 | | 4,967,460 |

予算に関する資料

令和4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4号)

収入

収益的収入及び支出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|----------|---------|------------|---------|--------|----------|--------|----------------|-----------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 水道事業収益 | | | 535,241 | 37,060 | 572,301 | | | |
| | 1 営業収益 | | 467,867 | 35,698 | 503,565 | | | |
| | | 1 給水収益 | 440,508 | 12,438 | 452,946 | | | |
| | | | | | | 1 水道料金 | 12,438 | 水道料金 |
| | | 3 その他の営業収益 | 24,962 | 23,260 | 48,222 | | | |
| | | | | | | 8 雑収益 | 23,260 | 退職給付金一般会計負担分繰入金 |
| | 2 営業外収益 | | | 67,371 | 1,362 | 68,733 | | |
| 2 他会計補助金 | | 46,537 | 1,362 | 47,899 | | | | |
| | | | | | 1 他会計補助金 | 1,362 | 児童手当一般会計負担分繰入金 | |

支出

(単位 : 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|----------|--------|-----------|---------|---------|---------|--------|-------|--------------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| 1 水道事業費用 | | | 487,672 | 27,260 | 514,932 | | | |
| | 1 営業費用 | | 460,627 | 27,260 | 487,887 | | | |
| | | 2 配水及び給水費 | 96,060 | 4,000 | 100,060 | | | |
| | | | | | | 15 委託料 | 2,800 | 人吉市水道施設等の維持管理業務委託料 |
| | | | | | | 20 動力費 | 1,200 | 市内ポンプ室動力費 |
| | 4 総係費 | 131,146 | 23,260 | 154,406 | | | | |
| | | | | | 7 退職給付費 | 23,260 | 退職給付費 | |

| 支出 | | 資本的収入及び支出 | | | | (単位 : 千円) | | | |
|---------|-------------|------------|---------|-------|---------|------------|------|----------|--|
| 款 | 項 | 目 | 既決予算額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 | |
| | | | | | | 区分 | 金額 | | |
| 1 資本的支出 | | | 384,900 | 0 | 384,900 | | | | |
| | 1 建設改良費 | | 310,086 | △ 87 | 309,999 | | | | |
| | | 3 営業設備費 | 1,302 | △ 87 | 1,215 | | | | |
| | | | | | | 1 営業設備費 | △ 87 | 検針用端末購入 | |
| | 4 その他の資本的支出 | | | 0 | 87 | 87 | | | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | | 0 | 87 | 87 | | | |
| | | | | | | 1 国庫補助金返還金 | 87 | 国庫補助金返還金 | |