

平成30年9月

議 第 6 4 号

平成 30 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第64号

平成30年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 平成30年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第1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	501,446 千円	△ 1,569 千円	499,877 千円
第1項 営業費用	454,759	△ 1,569	453,190
第2項 営業外費用	44,185	0	44,185
第3項 特別損失	502	0	502
第4項 予備費	2,000	0	2,000

(資本的收入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額232, 555千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12, 544千円、当年度分損益勘定留保資金172, 666千円と繰越利益剰余金処分額47, 345千円」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額232, 558千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12, 544千円、当年度分損益勘定留保資金172, 666千円と繰越利益剰余金処分額47, 348千円」に改め、資本的收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	273,278 千円	3 千円	273,281 千円
第1項 建 設 改 良 費	191,039	3	191,042
第2項 企 業 債 償 還 金	80,239	0	80,239
第3項 予 備 費	2,000	0	2,000

(債務負担行為)

第4条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
井ノ口第二水源地自家用発電施設設備リース料	平成30年度～平成35年度	34, 516千円

(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5条 予算第8条に定めた経費のうち、(1)職員給与費127, 880千円を125, 969千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第9条に定めた繰越利益剰余金47, 345千円を47, 348千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金 47,348 千円

平成30年9月4日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予算に関する説明書

平成30年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第1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			501,446	△ 1,569	499,877	
	1 営業費用		454,759	△ 1,569	453,190	
		1 原水及び浄水費	33,632	△ 141	33,491	
		2 配水及び給水費	86,685	△ 1,573	85,112	
		4 総係費	136,920	145	137,065	

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 資本的支出			273,278	3	273,281	
	1 建設改良費		191,039	3	191,042	
		1 構築物費	181,959	3	181,962	

平成30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30年4月1日から平成31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	82,279
減価償却費	185,876
資産減耗費	9,000
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,828
長期前受金戻入額	△ 21,489
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	22,184
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,877
貯蔵品の増減額(△は増加)	1
前払費用の増減額	3,780
未払金の増減額(△は減少)	23,567
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 812
小計	292,640
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 22,184
業務活動によるキャッシュ・フロー	270,497
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	△ 181,831
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	△ 181,830
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	△ 80,238
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	△ 40,238
資金に係る換算差額	
資金増加額	48,429
資金期首残高	746,739
資金期末残高	795,168

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	(2) 16	432	63,086		36,186	99,704	119,195
	資本勘定支弁職員		() 1		3,376		2,207	5,583	6,774
	合 計	13	(2) 17	432	66,462		38,393	105,287	125,969
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2)((1)) 15	432	64,864		35,886	101,182	121,109
	資本勘定支弁職員		() 1		3,376		2,207	5,583	6,771
	合 計	13	(2)((1)) 16	432	68,240		38,093	106,765	127,880
比 較	損益勘定支弁職員	0	((△1)) 1	0	△ 1,778		300	△ 1,478	△ 1,914
	資本勘定支弁職員		() 0		0		0	3	3
	合 計	0	((△1)) 1	0	△ 1,778		300	△ 433	△ 1,911

※職員数の () 書きは、短時間勤務職員分外書き、(())書きは、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	3,409		1,428	820		2,982		1,128	26,326	2,300
	補正前	3,049		1,674	622		2,982		1,128	26,338	2,300
	比 較	360	0	△246	198	0	0	0	0	△12	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	△ 1,778	その他の増減分	△ 1,778	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1名) 2,894 他会計への異動 (△2名) △ 5,665 採用 (1名) 1,818 その他 △ 825	
職員手当	300	その他の増減分	300	扶養手当 360 住居手当 △ 246 通勤手当 198 管理職手当 0 期末勤勉手当 △ 12	

(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30年7月1日現在	平均給料月額 (円)	301,641
	平均給与月額 (円)	339,636
	平均年齢 (歳)	41.3
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	306,376
	平均給与月額 (円)	353,014
	平均年齢 (歳)	43.1

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年7月1日現在	7 級	() 1	() 5.9
	6 級	() 1	() 5.9
	5 級	() 1	() 5.9
	4 級	(2) 3	(100.0) 17.6
	3 級	() 8	() 47.0
	2 級	() 2	() 11.8
	1 級	() 1	() 5.9
	計	(2) 17	(100.0) 100.0
平成30年1月1日現在	7 級	() 1	() 6.3
	6 級	() 1	() 6.3
	5 級	() 1	() 6.2
	4 級	(2) ((1)) 3	(100.0) ((100.0)) 18.7
	3 級	() 8	() 50.0
	2 級	() 2	() 12.5
	1 級	()	()
	計	(2) ((1)) 16	(100.0) ((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、(())書きは、常勤再任用分外書き。

(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. 075)	(1. 225)	(2. 30)	有	
	2. 125	2. 275	4. 40		
補 正 前	(1. 075)	(1. 225)	(2. 30)	有	
	2. 125	2. 275	4. 40		
一般会計の制度	(1. 075)	(1. 225)	(2. 30)	有	
	2. 125	2. 275	4. 40		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金
井ノ口第二水源地自家用発電施設設備 リース料	千円 34,516	—	千円 —	平成30年度 、 平成35年度	千円 34,516	千円 34,516

平成30年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位: 千円)

1 営業収益		
(1) 給 水 収 益	499,401	
(2) 受託工事収益	2,440	
(3) その他の営業収益	24,493	526,334
2 営業費用		
(1) 原水及浄水費	31,928	
(2) 配水及給水費	80,865	
(3) 受託工事費	2,448	
(4) 総 係 費	133,853	
(5) 減価償却費	185,876	
(6) 資産減耗費	9,001	
(7) その他営業費用	1	443,972
営業利益		82,362
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	41	
(2) 他会計補助金	322	
(3) 長期前受金戻入	22,210	
(4) 消費税還付金	1	
(5) 雑 収 益	27	22,601
4 営業外費用		
(1) 支払利息	22,184	
(2) 雑 支 出	1	22,185
経常収益		82,778
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	1	502
当 年 度 純 利 益		82,279
前年度繰越利益剰余金		269,253
その他未処分利益剰余金変動額		263,779
当年度未処分利益剰余金		615,311

平成30年度人吉市水道事業会計予算貸借対照表
(平成31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

(1)有形固定資産

イ 土 地	80,457
ロ 建 物	130,227
減価償却累計額	△ 117,040
ハ 構 築 物	7,860,069
減価償却累計額	△ 4,049,232
ニ 機 械 装 置	780,098
減価償却累計額	△ 659,222
ホ 車 両 運 搬 具	9,934
減価償却累計額	△ 8,536
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	131,316
減価償却累計額	△ 119,025
ト 建 設 仮 勘 定	0
減価償却累計額	0

有形固定資産合計 4,039,046

(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 4,040,043

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	394,668

現金預金合計 795,168

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 1,016
-------	---------

未収金合計 20,737

(3)貯 蔵 品

	1,706
--	-------

(4)前 払 金 0

流動資産合計 817,611

資 産 合 計 4,857,654

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	910,421
-----------------------	---------

企業債合計 910,421

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	32,134
-----------	--------

引当金合計 32,134

固定負債合計 942,555

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	72,192
-----------------------	--------

企業債合計 72,192

(2)未 払 金

	49,779
--	--------

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	0
ロ 賞与等引当金	10,765

引当金合計 10,765

(4)その他流動負債

	0
--	---

流動負債合計 132,736

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 734,336
-------------	-----------

繰延収益合計 501,239

負債合計 1,576,530

資 本 の 部

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	350,000
-----------	---------

ハ 未処分利益剰余金	615,311
------------	---------

繰越利益剰余金	533,032
---------	---------

当年度純利益	82,279
--------	--------

利益剰余金合計 1,008,731

剰余金合計 1,009,092

資本合計 3,281,124

負債資本合計 4,857,654

予 算 に 関 す る 資 料

平成30年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第1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			501,446	△ 1,569	499,877			
	1 営業費用		454,759	△ 1,569	453,190			
		1 原水及び浄水費	33,632	△ 141	33,491			
						3 手当	△ 188	住居手当
						6 法定福利費	47	共済組合負担金
		2 配水及び給水費	86,685	△ 1,573	85,112			
						2 給料	△ 1,473	対象職員5名
						3 手当	372	扶養手当120 通勤手当85 期末勤勉手当17 児童手当150
						6 法定福利費	△ 472	共済組合負担金
		4 総係費	136,920	145	137,065			
						2 給料	△ 305	対象職員11名
						3 手当	461	扶養手当240 住居手当△58 通勤手当113 期末勤勉手当△29 児童手当195
						6 法定福利費	△ 11	共済組合負担金

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	金額	備考
1 資本的支出			273,278	3	273,281			
	1 建設改良費		191,039	3	191,042			
		1 構築物費	181,959	3	181,962			
						1 一般改良工事	3	工事費△13,156 委託料13,156 法定福利費3