

平成27年9月

議 第 6 1 号

平成 27 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

## 議第61号

### 平成27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27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	536,981 千円	△ 1,650 千円	535,331 千円
第1項 営業費用	487,041	△ 1,650	485,391
第2項 営業外費用	47,438	0	47,438
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219,280千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,260千円、当年度分損益勘定留保資金168,965千円と繰越利益剰余金処分額38,055千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額218,553千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,258千円、当年度分損益勘定留保資金168,965千円と繰越利益剰余金処分額36,330千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収		入			
科	目	既	決 額	補 正 予 定 額	合 計		
第1款	資 本 的 収 入	40,003	千円	14,199	千円	54,202	千円
第1項	企 業 債	40,000		0		40,000	
第2項	工 事 負 担 金	1		14,199		14,200	
第3項	固 定 資 産 売 却	1		0		1	
第4項	市 繰 入 金	1		0		1	
		支		出			
科	目	既	決 額	補 正 予 定 額	合 計		
第1款	資 本 的 支 出	259,283	千円	13,472	千円	272,755	千円
第1項	建 設 改 良 費	178,569		13,472		192,041	
第2項	企 業 債 償 還 金	78,714		0		78,714	
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134,052千円を132,312千円に改める。

(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38,055千円を36,330千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金 36,330 千円

平成27年9月1日提出

人吉市長 松岡隼人

# 予算に関する説明書

平成27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			536,981	△ 1,650	535,331	
	1.営業費用		487,041	△ 1,650	485,391	
		4.総係費	144,310	△ 1,650	142,660	
収益的支出合計			536,981	△ 1,650	535,331	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	合計額	備 考
1.資本的收入			40,003	14,199	54,202	
	2.工事負担金		1	14,199	14,200	
		1.工事負担金	1	14,199	14,200	
資本的收入合計			40,003	14,199	54,202	

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			259,283	13,472	272,755	
	1.建設改良費		178,569	13,472	192,041	
		1.構築物費	169,912	13,472	183,384	
資本の支出合計			259,283	13,472	272,755	

平成27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27年4月1日から平成28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	12,841
減価償却費	180,339
資産減耗費	11,000
引当金の増減額(△は減少)	1,474
長期前受金戻入額	△ 8,174
受取利息及び配当金	△ 160
支払利息	29,437
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,893
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)	△ 1,190
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 45,778
小計	174,897
利息及び配当金の受取額	160
利息の支払額	△ 29,437
業務活動によるキャッシュ・フロー	145,620

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	△ 178,783
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	△ 178,782

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	△ 78,713
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	△ 38,713

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 71,875
資金期首残高	789,078
資金期末残高	<u>717,203</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	(4) 16		70,006		35,512	105,518	20,884	126,402
	資本勘定支弁職員	( ) 1		3,140		1,721	4,861	1,049	5,910
	合 計	(4) 17		73,146		37,233	110,379	21,933	132,312
補 正 前	損益勘定支弁職員	(4) 16		70,908		35,824	106,732	21,410	128,142
	資本勘定支弁職員	( ) 1		3,140		1,721	4,861	1,049	5,910
	合 計	(4) 17		74,048		37,545	111,593	22,459	134,052
比 較	損益勘定支弁職員	( ) 0		△ 902		△ 312	△ 1,214	△ 526	△ 1,740
	資本勘定支弁職員	( ) 0		0		0	0	0	0
	合 計	( ) 0		△ 902		△ 312	△ 1,214	△ 526	△ 1,740

※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	2,184		2,142	644		2,982		1,128	26,623	1,530
	補正前	2,106		2,094	618		2,982		1,128	27,087	1,530
	比 較	78	0	48	26	0	0	0	0	△464	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	△ 902	その他の増減分	△ 902	人事異動等による増減分	
				他会計からの異動 (2名)	8,293
				他会計への異動 (△2名)	△ 9,690
				再任用採用 (1名)	2,495
				再任用退職 (△1名)	△ 2,000
職員手当	△ 312	その他の増減分	△ 312	扶養手当	78
				住居手当	48
				通勤手当	26
				期末勤勉手当	△ 464

(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27年7月1日現在	平均給料月額 (円)	290,253
	平均給与月額 (円)	331,629
	平均年齢 (歳)	46.0
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	289,428
	平均給与月額 (円)	326,467
	平均年齢 (歳)	45.8

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成27年7月1日現在	7 級	( ) 1	( ) 5.9
	6 級	( ) 1	( ) 5.9
	5 級	( ) 1	( ) 5.9
	4 級	( 4 ) 6	(100.0 ) 35.2
	3 級	( ) 5	( ) 29.4
	2 級	( ) 2	( ) 11.8
	1 級	( ) 1	( ) 5.9
	計	( 4 ) 17	( 100.0 ) 100.0
平成27年1月1日現在	7 級	( ) 1	( ) 5.9
	6 級	( ) 1	( ) 5.9
	5 級	( )	( )
	4 級	( ) 8	( ) 47.0
	3 級	( 4 ) 4	( 100.0 ) 23.5
	2 級	( ) 1	( ) 5.9
	1 級	( ) 2	( ) 11.8
	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、主幹の職務
3 級	係(室)長、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	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
補 正 前	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
一般会計の制度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

※支給率の( )書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成27年度人吉市水道事業会計予定損益計算書  
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1)給 水 収 益	464,221		
(2)受託工事収益	2,476		
(3)その他の営業収益	27,036	493,733	
2 営業費用			
(1)原水及浄水費	57,701		
(2)配水及給水費	81,391		
(3)受託工事費	2,529		
(4)総 係 費	139,029		
(5)減価償却費	180,339		
(6)資産減耗費	12,852		
(7)その他営業費用	1	473,842	
営業利益			19,891
3 営業外収益			
(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	22,374		
(4)消費税還付金	1		
(5)雑 収 益	27	22,887	
4 営業外費用			
(1)支払利息	29,437		
(2)雑 支 出	1	29,438	△ 6,551
経常収益			13,340
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	△ 499
当 年 度 純 利 益			12,841
前年度繰越利益剰余金			393,439
その他未処分利益剰余金変動額			38,367
当年度未処分利益剰余金			444,647

平成27年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表  
(平成28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	77,130	
ロ 建物	133,591	
減価償却累計額	△ 116,890	16,701
ハ 構築物	7,419,158	
減価償却累計額	△ 3,593,593	3,825,565
ニ 機械装置	742,759	
減価償却累計額	△ 631,472	111,287
ホ 車両運搬具	12,290	
減価償却累計額	△ 9,697	2,593
ヘ 工具器具及び備品	124,754	
減価償却累計額	△ 113,008	11,746
ト 建設仮勘定	0	
減価償却累計額	0	0
有形固定資産合計		4,045,022
(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		4,046,019
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	316,703	
現金預金合計		717,203
(2)未収金	21,357	
貸倒引当金	△ 434	
未収金合計		20,923
(3)貯蔵品	1,386	
(4)前払金	0	
流動資産合計		739,512
資産合計		<u>4,785,531</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	1,026,104	
企業債合計		1,026,104
(2)引当金		
イ 退職給付引当金	38,119	
引当金合計		38,119
固定負債合計		1,064,223
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	82,359	
企業債合計		82,359
(2)未払金		44,375
(3)引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	9,808	
引当金合計		9,808
(4)その他流動負債		0
流動負債合計		136,542
5. 繰延収益		
(1)長期前受金	1,239,501	
長期前受金収益化累計額	△ 675,195	
繰延収益合計		564,306
負債合計		<u>1,765,071</u>
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	260,000	
ハ 未処分利益剰余金	444,647	
繰越利益剰余金	431,806	
当年度純利益	12,841	
利益剰余金合計		748,067
剰余金合計		748,428
資本合計		<u>3,020,460</u>
負債資本合計		<u>4,785,531</u>

# 予算に関する資料

平成27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			536,981	△ 1,650	535,331			
	1.営業費用		487,041	△ 1,650	485,391			
		4.総係費	144,310	△ 1,650	142,660			
						2.給料	△ 902	対象職員13名
						3.手当	△ 222	扶養手当78 住居手当48 通勤手当26 児童手当90 期末勤勉手当△464
						6.法定福利費	△ 526	共済組合負担金△526
収益的支出計			536,981	△ 1,650	535,331			

収入		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.資本的收入			40,003	14,199	54,202				
	2.工事負担金		1	14,199	14,200				
		1.工事負担金		1	14,199	14,200			
			1.工事負担金					14,199	人吉中核工業用地造成事業に伴う給水管布設工事負担金14,199
資本的收入計			40,003	14,199	54,202				

支出		資本的支出					(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			259,283	13,472	272,755				
	1.建設改良費		178,569	13,472	192,041				
		1.構築物費		169,912	13,472	183,384			
			1.一般改良工事					△ 1,109	給料△785 扶養手当△39 通勤手当△6 児童手当△100 共済組合負担金△179
			2.負担金工事					14,581	人吉中核工業用地造成事業に伴う給水管布設工事13,472  給料785 扶養手当39 通勤手当6 児童手当100 共済組合負担金179
資本的支出計			259,283	13,472	272,755				