

平成29年12月

議 第 9 9 号

平成 29 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第99号

平成29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29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	500,329 千円	827 千円	501,156 千円
第1項 営業費用	458,251	827	459,078
第2項 営業外費用	39,576	0	39,576
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280,998千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,798千円、当年度分損益勘定留保資金170,586千円と繰越利益剰余金処分数額93,614千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額281,050千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,798千円、当年度分損益勘定留保資金170,586千円と繰越利益剰余金処分数額93,666千円」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	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資本的支出	326,436 千円	52 千円	326,488 千円
第1項 建設改良費	241,182	52	241,234
第2項 企業債償還金	83,254	0	83,254
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131,076千円を131,955千円に改める。

(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93,614千円を93,666千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金	83,254 千円
(2) 建設改良積立金	10,412 千円

平成29年12月6日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

平成29年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)実施計画

収益の収入及び支出

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			500,329	827	501,156	
	1.営業費用		458,251	827	459,078	
		1.原水及び浄水費	31,988	97	32,085	
		2.配水及び給水費	84,999	196	85,195	
		4.総係費	143,509	534	144,043	

資本の収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	合計額	備 考
1.資本の支出			326,436	52	326,488	
	1.建設改良費		241,182	52	241,234	
		1.構築物費	223,344	52	223,396	

平成29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29年4月1日から平成30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	31,002
減価償却費	183,998
資産減耗費	9,000
引当金の増減額(△は減少)	5,322
長期前受金戻入額	△ 22,412
受取利息及び配当金	△ 130
支払利息	24,575
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,281
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)	△ 47,267
前受金の増減額	△ 518
預り金の増減額	0
小計	<u>177,290</u>
利息及び配当金の受取額	130
利息の支払額	△ 24,575
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>152,845</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	△ 224,431
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	5,436
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 218,994</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	△ 83,254
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>△ 43,254</u>

資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 109,403
資金期首残高	812,203
資金期末残高	<u><u>702,800</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	(2) 16	432	64,652		39,863	104,947	20,456	125,403
	資本勘定支弁職員		() 1		3,290		2,066	5,356	1,196	6,552
	合 計	13	(2) 17	432	67,942		41,929	110,303	21,652	131,955
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2) 16	432	64,543		39,261	104,236	20,340	124,576
	資本勘定支弁職員		() 1		3,279		2,031	5,310	1,190	6,500
	合 計	13	(2) 17	432	67,822		41,292	109,546	21,530	131,076
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	109		602	711	116	827
	資本勘定支弁職員		() 0		11		35	46	6	52
	合 計	0	() 0	0	120		637	757	122	879

※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	3,246		1,368	673		2,982		1,128	27,627	4,905
	補正前	3,246		1,368	673		2,982		1,128	26,990	4,905
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	637	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	120	給与改定に伴う 増加分	120	給与改定率 0.158% 実施時期 平成29年4月1日	
職員手当	637	給与改定に伴う 増加分	637	期末勤勉手当 637	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成29年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平 均 給 料 月 額 (円)	297,980
	平 均 給 与 月 額 (円)	342,479
	平 均 年 齢 (歳)	43.7
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	297,457
	平 均 給 与 月 額 (円)	341,956
	平 均 年 齢 (歳)	43.7

※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	147,100	147,100
大 学 卒	179,200	179,200

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）	12月（月分）			
補 正 後	(1.050)	(1.250)	(2.300)	有	
	2.075	2.325	4.400		
補 正 前	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.075	2.225	4.300		
一般会計の制度	(1.050)	(1.250)	(2.300)	有	
	2.075	2.325	4.400		

※支給率の（ ）書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成29年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 千円)

1 営業収益		
(1) 給 水 収 益	453,834	
(2) 受 託 工 事 収 益	2,440	
(3) その他の営業収益	26,593	482,867
2 営業費用		
(1) 原水及浄水費	30,605	
(2) 配水及給水費	81,254	
(3) 受 託 工 事 費	2,552	
(4) 総 係 費	140,423	
(5) 減 価 償 却 費	183,998	
(6) 資 産 減 耗 費	10,852	
(7) その他営業費用	1	449,685
営業利益		
3 営業外収益		33,182
(1) 受取利息及び配当金	130	
(2) 他会計補助金	325	
(3) 長期前受金戻入	22,412	
(4) 消費税還付金	1	
(5) 雑 収 益	27	22,895
4 営業外費用		
(1) 支払利息	24,575	
(2) 雑 支 出	1	24,576
経常収益		△ 1,681
5 特別利益		31,501
(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		△ 499
前年度繰越利益剰余金		31,002
その他未処分利益剰余金変動額		331,274
当年度未処分利益剰余金		169,687
		531,963

平成29年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(平成30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	80,456	
ロ 建 物	130,730	
減価償却累計額	△ 116,702	14,028
ハ 構 築 物	7,747,315	
減価償却累計額	△ 3,899,275	3,848,040
ニ 機 械 装 置	768,805	
減価償却累計額	△ 651,584	117,221
ホ 車 両 運 搬 具	12,004	
減価償却累計額	△ 9,292	2,712
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	131,802	
減価償却累計額	△ 117,123	14,679
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 4,077,136

(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

4,078,133

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	302,300	

現金預金合計 702,800

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 971	
-------	-------	--

未収金合計 20,667

(3)貯 蔵 品

	1,414	
--	-------	--

(4)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計

724,881

資 産 合 計

4,803,014

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	942,612	
-----------------------	---------	--

企業債合計 942,612

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	29,840	
-----------	--------	--

引当金合計 29,840

固定負債合計

972,452

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	80,239	
-----------------------	--------	--

企業債合計 80,239

(2)未 払 金

	42,117	
--	--------	--

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	6,925	
ロ 賞与等引当金	10,962	

引当金合計 17,887

(4)その他流動負債

	0	
--	---	--

流動負債合計

140,243

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 714,575	
-------------	-----------	--

繰延収益合計

522,543

負債合計

1,635,238

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	320,000	
-----------	---------	--

ハ 未処分利益剰余金	531,963	
------------	---------	--

繰越利益剰余金	500,961	
---------	---------	--

当年度純利益	31,002	
--------	--------	--

利益剰余金合計 895,383

剰余金合計 895,744

資本合計 3,167,776

負債資本合計 4,803,014

予 算 に 関 す る 資 料

平成29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			500,329	827	501,156			
	1.営業費用		458,251	827	459,078			
		1.原水及び浄水費	31,988	97	32,085			
						2.給料	22	対象職員2名
						3.手当	63	期末勤勉手当
						6.法定福利費	12	共済組合負担金
		2.配水及び給水費	84,999	196	85,195			
						2.給料	29	対象職員5名
						3.手当	139	期末勤勉手当
						6.法定福利費	28	共済組合負担金
		4.総係費	143,509	534	144,043			
						2.給料	58	対象職員11名
						3.手当	400	期末勤勉手当
						6.法定福利費	76	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	既決予算額	補正予定額	計	節	金 額	備考
1. 資本の支出			326,436	52	326,488			
	1. 建設改良費		241,182	52	241,234			
		1. 構築物費	223,344	52	223,396			
						1. 一般改良工事	47	給料8 期末勤勉手当35 共済組合負担金4
						2. 負担金工事	5	給料3 共済組合負担金2