

令和元年9月

議第64号

令和元年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第64号

令和元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 令和元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	493,367 千円	△ 432 千円	492,935 千円
第1項 営業費用	459,853	△ 432	459,421
第2項 営業外費用	31,012	0	31,012
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387,478千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,283千円、当年度分損益勘定留保資金172,410千円と繰越利益剰余金処分額189,785千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額387,403千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,283千円、当年度分損益勘定留保資金172,410千円と繰越利益剰余金処分額189,710千円」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	431,847 千円	△ 75 千円	431,772 千円
第1項 建設改良費	357,655	△ 75	357,580
第2項 企業債償還金	72,192	0	72,192
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9条に定めた経費のうち、(1)職員給与費125,532千円を125,450千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第10条に定めた繰越利益剰余金189,785千円を189,710千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金	72,192 千円
(2) 建設改良積立金	117,518 千円

令和元年9月3日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

令和元年度 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			493,367	△ 432	492,935	
	1.営業費用		459,853	△ 432	459,421	
		1.原水及び浄水費	35,825	△ 4,570	31,255	
		2.配水及び給水費	94,646	1,062	95,708	
		4.総係費	132,400	3,076	135,476	

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			431,847	△ 75	431,772	
	1.建設改良費		357,655	△ 75	357,580	
		1.構築物費	348,139	△ 75	348,064	

令和元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31年4月1日から令和2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	58,177
減価償却費	186,303
資産減耗費	8,000
引当金の増減額(△は減少)	1,440
長期前受金戻入額	△ 21,161
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	20,011
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,851
貯蔵品の増減額(△は増加)	1
前払金の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 42,609
前受金の増減額	△ 1,605
預り金の増減額	0
小計	<u>205,665</u>
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 20,011
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>185,695</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	△ 332,113
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	<u>△ 332,112</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	△ 72,192
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>△ 32,192</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 178,609
資金期首残高	840,439
資金期末残高	<u><u>661,830</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) 15	432	62,176		36,114	98,722	19,780	118,502
	資本勘定支弁職員		(0) 1		3,468		2,294	5,762	1,186	6,948
	合 計	13	(2) 16	432	65,644		38,408	104,484	20,966	125,450
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2) 16	432	62,816		35,908	99,156	19,553	118,709
	資本勘定支弁職員		(0) 1		3,468		2,216	5,684	1,139	6,823
	合 計	13	(2) 17	432	66,284		38,124	104,840	20,692	125,532
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 640		206	△ 434	227	△ 207
	資本勘定支弁職員		() 0		0		78	78	47	125
	合 計	0	(0) △ 1	0	△ 640		284	△ 356	274	△ 82

※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	3,186		1,940	822		2,982		1,128	26,717	1,633
	補正前	3,528		1,334	794		2,982		1,128	26,725	1,633
	比 較	△342	0	606	28	0	0	0	0	△8	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	△ 640	その他の増減分	△ 640	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (4名) 14,813 他会計への異動 (△5名) △ 15,732 その他 279	
職員手当	284	その他の増減分	284	扶養手当 △ 342 住居手当 606 通勤手当 28 期末勤勉手当 △ 8	

(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
令和元年7月1日現在	平均給料月額 (円)	309,188
	平均給与月額 (円)	349,472
	平均年齢 (歳)	43.4
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	300,582
	平均給与月額 (円)	335,749
	平均年齢 (歳)	42.5

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	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和元年7月1日現在	7 級	() 1	() 5.9
	6 級	() 1	() 5.9
	5 級	() 1	() 5.9
	4 級	(2) 4	(100.0) 23.5
	3 級	() 8	() 47.0
	2 級	() ((1)) 1	() ((100.0)) 5.9
	1 級	() 1	() 5.9
	計	(2) ((1)) 17	(100.0) ((100.0)) 100.0
平成31年1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) 17.5
	3 級	() 8	() 47.1
	2 級	() ((1)) 2	() ((100.0)) 11.8
	1 級	() 1	() 5.9
	計	(2) ((1)) 17	(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和元年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益		
(1)給 水 収 益	475,412	
(2)受託工事収益	2,277	
(3)その他の営業収益	26,504	504,193
2 営業費用		
(1)原水及浄水費	29,190	
(2)配水及給水費	90,145	
(3)受託工事費	2,434	
(4)総 係 費	131,705	
(5)減価償却費	186,303	
(6)資産減耗費	8,001	
(7)その他営業費用	1	447,779
営業利益		56,414
3 営業外収益		
(1)受取利息及び配当金	41	
(2)他会計補助金	312	
(3)長期前受金戻入	21,893	
(4)消費税還付金	1	
(5)雑 収 益	27	22,274
4 営業外費用		
(1)支払利息	20,011	
(2)雑 支 出	1	20,012
経常収益		58,676
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		△ 499
前年度繰越利益剰余金		58,177
その他未処分利益剰余金変動額		294,322
当年度未処分利益剰余金		313,197
		665,696

令和元年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和2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	80,456		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	877,142	
ロ 建 物	130,227		企業債合計		877,142
減価償却累計額	△ 117,741	12,486	(2)引 当 金		
ハ 構 築 物	8,117,686		イ 退職給付引当金	33,583	
減価償却累計額	△ 4,205,346	3,912,340	引当金合計		33,583
ニ 機 械 装 置	823,301		固定負債合計		910,725
減価償却累計額	△ 661,340	161,961	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	11,734		(1)企業債		
減価償却累計額	△ 8,998	2,736	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,280	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	126,178		企業債合計		73,280
減価償却累計額	△ 115,314	10,864	(2)未 払 金		37,967
ト 建 設 仮 勘 定	4,338		(3)引 当 金		
減価償却累計額	0	4,338	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		4,185,181	ロ 賞与等引当金	10,756	
(2)無形固定資産			引当金合計		10,756
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		122,003
無形固定資産合計		997	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	1,234,065	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	△ 754,098	
投資合計		0	繰延収益合計		479,967
固定資産合計		4,186,178	負債合計		1,512,695
2. 流動資産			資 本 の 部		
(1)現金預金			6. 資本金		
イ 現 金	100		(1)自己資本金		
ロ 定 期 預 金	400,400		イ 自 己 資 本 金	2,272,032	
ハ 普 通 預 金	261,330		資本金合計		2,272,032
現金預金合計		661,830	7. 剰余金		
(2)未 収 金	21,753		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	△ 1,175		イ 受贈財産評価額	361	
未収金合計		20,578	資本剰余金合計		361
(3)貯 蔵 品	1,618		(2)利益剰余金		
(4)前 払 金	4,000		イ 減 債 積 立 金	43,420	
流動資産合計		688,026	ロ 建 設 改 良 積 立 金	380,000	
資 産 合 計		4,874,204	ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	665,696	
			繰越利益剰余金	607,519	
			当年度純利益	58,177	
			利益剰余金合計	1,089,116	
			剰余金合計		1,089,477
			資本合計		3,361,509
			負債資本合計		4,874,204

予算に関する資料

令和元年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)明細

支出

収益の収入及び支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節	金額	備考
1.水道事業費用			493,367	△ 432	492,935			
	1.営業費用		459,853	△ 432	459,421			
		1.原水及び浄水費	35,825	△ 4,570	31,255			
						2.給料	△ 2,018	対象職員1名
						3.手当	△ 1,796	扶養手当△600 通勤手当△24 期末勤勉手当△812 児童手当△360
						6.法定福利費	△ 756	共済組合負担金
		2.配水及び給水費	94,646	1,062	95,708			
						2.給料	△ 692	対象職員6名
						3.手当	1,632	扶養手当726 住居手当296 通勤手当△9 期末勤勉手当△31 児童手当650
						6.法定福利費	122	共済組合負担金
		4.総係費	132,400	3,076	135,476			
						2.給料	2,070	対象職員10名
						3.手当	145	扶養手当△360 住居手当94 通勤手当61 期末勤勉手当865 児童手当△515
						6.法定福利費	861	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			431,847	△ 75	431,772			
	1.建設改良費		357,655	△ 75	357,580			
		1.構築物費	348,139	△ 75	348,064			
						1.一般改良工事	△ 75	扶養手当△108 住居手当216 期末勤勉手当△30 児童手当△200 共済組合負担金47