

令和 6 年 1 2 月

議 第 9 7 号

令和 6 年度

人 吉 市 水 道 事 業 特 別 会 計 補 正 予 算 書

議第 9 7 号

令和 6 年度人吉市水道事業特別会計補正予算（第 4 号）

第 1 条 令和 6 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。

第 2 条 令和 6 年度人吉市水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
		支	出	
第 1 款	水道事業費用	524,442 千円	1,777 千円	526,219 千円
第 1 項	営業費用	497,787 千円	1,777 千円	499,564 千円
第 2 項	営業外費用	23,153 千円	0 千円	23,153 千円
第 3 項	特別損失	502 千円	0 千円	502 千円
第 4 項	予備費	3,000 千円	0 千円	3,000 千円

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222,207千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,475千円、当年度分損益勘定留保資金194,389千円と繰越利益剰余金処分額3,343千円」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額222,338千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,475千円、当年度分損益勘定留保資金194,389千円と繰越利益剰余金処分額3,474千円」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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	411,497 千円	131 千円	411,628 千円
第1項 建設改良費	342,340 千円	131 千円	342,471 千円
第2項 企業債償還金	66,157 千円	0 千円	66,157 千円
第3項 予備費	3,000 千円	0 千円	3,000 千円

第4条 予算第8条に定めた経費のうち、(1)職員給与費88,630千円を90,538千円に改める。

第5条 予算第9条に定めた繰越利益剰余金3,343千円を3,474千円に改め次のとおり処分する。

(1) 予算第4条資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額の補てんとして 3,474 千円

令和6年12月24日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和6年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第4号)

支出		収益的收入及び支出				(単位 : 千円)
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用			524,442	1,777	526,219	
	1 営業費用		497,787	1,777	499,564	
		1 原水及び浄水費	31,405	134	31,539	
		2 配水及び給水費	118,754	761	119,515	
		4 総係費	130,897	882	131,779	

支出		資本的收入及び支出				(単位 : 千円)
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的支出			411,497	131	411,628	
	1 建設改良費		342,340	131	342,471	
		1 構築物費	334,393	131	334,524	

令和6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6年4月1日から令和7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	2,097
減価償却費	207,229
資産減耗費	7,000
引当金の増減額（△は減少）	6,103
長期前受金戻入額	△ 19,841
受取利息及び配当金	△ 9
支払利息	13,233
固定資産売却益	0
未収金の増減額（△は増加）	13,845
貯蔵品の増減額（△は増加）	1
前払金の増減額（△は増加）	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 9,983
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 2,024
小計	217,651
利息及び配当金の受取額	9
利息の支払額	△ 13,233
業務活動によるキャッシュ・フロー	204,427

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	△ 312,948
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	56,289
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 256,658

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	133,000
企業債の償還による支出	△ 66,157
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	66,843

資金に係る換算差額

資金増加額（又は減少額）	14,612
資金期首残高	734,460
資金期末残高	749,072

補正予算給与費明細書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与			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)	手 当 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	144	38,999	29,869	69,012	81,981
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		4,203	2,854	7,057	8,557
	合 計	13	(1)((0)) 10	144	43,202	32,723	76,069	90,538
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	144	38,082	29,151	67,377	80,204
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		4,149	2,790	6,939	8,426
	合 計	13	(1)((0)) 10	144	42,231	31,941	74,316	88,630
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((0)) 0	0	917	718	1,635	1,777
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		54	64	118	131
	合 計	0	(0)((0)) 0	0	971	782	1,753	1,908

※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	2,790		942	491		2,600		1,128	19,235	5,537
	補正前	2,790		942	491		2,600		1,128	18,453	5,537
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	782	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	971	給与改定に伴う増加分	971 給与改定率 3. 2 3 % 実施時期 令和 6 年 4 月 1 日	
職員手当	782	給与改定に伴う増加分	782 期末勤勉手当 782	

3 給料及び職員手当の状況

（1）職員 1 人当たり給与（令和 6 年 4 月 1 日現在）

区 分		一般行政職
補 正 後（※）	平均給料月額（円）	338,400
	平均給与月額（円）	393,957
	平均年齢（歳）	43.0
補 正 前	平均給料月額（円）	330,610
	平均給与月額（円）	386,167
	平均年齢（歳）	43.0

※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。

（2）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	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 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. 225)	(2. 400)	有	
	2. 250	2. 350	4. 600		
補 正 前	(1. 175)	(1. 175)	(2. 350)	有	
	2. 250	2. 250	4. 500		
一般会計の制度	(1. 175)	(1. 225)	(2. 400)	有	
	2. 250	2. 350	4. 600		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

令和6年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和7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	80,457	
ロ 建物	130,227	
減価償却累計額	<u>△ 120,177</u>	10,050
ハ 構築物	8,997,082	
減価償却累計額	<u>△ 4,960,220</u>	4,036,862
ニ 機械装置	967,764	
減価償却累計額	<u>△ 736,071</u>	231,693
ホ 車両運搬具	2,311	
減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>	115
ヘ 工具器具及び備品	122,195	
減価償却累計額	<u>△ 115,052</u>	7,143
ト 建設仮勘定	<u>18,391</u>	
有形固定資産合計		4,384,711
(2) 無形固定資産		
イ ソフトウェア	0	
ロ 電話加入権	<u>997</u>	
無形固定資産合計		997
(3) 投資		
イ その他投資	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,385,708
2 流動資産		
(1) 現金預金		
イ 現金	0	
ロ 定期預金	400,400	
ハ 普通預金	<u>348,672</u>	
現金預金合計		749,072
(2) 未収金	19,718	
貸倒引当金	<u>△ 1,218</u>	
未収金合計		18,500
(3) 貯蔵品		1,785
(4) 前払金		<u>0</u>
流動資産合計		769,357
資 産 合 計		<u>5,155,065</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	<u>858,380</u>	
企業債合計		858,380
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>50,877</u>	
引当金合計		<u>50,877</u>
固定負債合計		909,257
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	<u>60,063</u>	
企業債合計		60,063
(2) 未払金		<u>49,433</u>
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	<u>7,376</u>	
引当金合計		7,376
(4) その他流動負債		<u>0</u>
流動負債合計		116,872
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,287,185	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 840,080</u>	
繰延収益合計		447,105
負 債 合 計		<u>1,473,234</u>
資 本 の 部		
6 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 自己資本金	<u>2,925,756</u>	
資本金合計		2,925,756
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	<u>361</u>	
資本剰余金合計		<u>361</u>
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金		
ロ 建設改良積立金	530,000	
ハ 未処分利益剰余金	225,714	
繰越利益剰余金	223,617	
当年度純利益	<u>2,097</u>	
利益剰余金合計		755,714
剰余金合計		756,075
資 本 合 計		<u>3,681,831</u>
負 債 資 本 合 計		<u>5,155,065</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和6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)

支出			収益的收入及び支出			(単位 : 千円)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業費用			524, 442	1, 777	526, 219			
	1 営業費用		497, 787	1, 777	499, 564			
		1 原水及び浄水費	31, 405	134	31, 539			
			2 給料		62	対象職員 1 人		
			3 手当		59	期末勤勉手当		
			6 法定福利費		13	共済組合負担金		
		2 配水及び給水費	118, 754	761	119, 515			
			2 給料		433	対象職員 4 人		
			3 手当		276	期末勤勉手当		
			6 法定福利費		52	共済組合負担金		
		4 総係費	130, 897	882	131, 779			
			2 給料		422	対象職員 5 人		
			3 手当		383	期末勤勉手当		
			6 法定福利費		77	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	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的支出			411, 497	131	411, 628			
	1 建設改良費		342, 340	131	342, 471			
		1 構築物費	334, 393	131	334, 524			
							1 一般改良工 事	131