

令和5年9月

議第70号

令和5年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第70号

令和5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 令和5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 令和5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	497,169 千円	2,149 千円	499,318 千円
第1項 営業費用	470,433 千円	2,149 千円	472,582 千円
第2項 営業外費用	23,234 千円	0 千円	23,234 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

(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321,787千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分数額112,487千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額322,103千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分数額112,803千円」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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	402,862千円	316千円	403,178千円
第1項 建設改良費	330,048千円	316千円	330,364千円
第2項 企業債償還金	69,814千円	0千円	69,814千円
第3項 予備費	3,000千円	0千円	3,000千円

(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4条 予算第8条に定めた経費のうち、(1)職員給与費81,022千円を83,087千円に改める。

(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112,487千円を112,803千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金	69,814千円
(2) 建設改良積立金	42,989千円

令和5年9月4日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和5年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第1号)

支出		収益的收入及び支出			(単位 : 千円)	
款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 水道事業費用			497,169	2,149	499,318	
	1 営業費用		470,433	2,149	472,582	
		1 原水及び浄水費	30,952	18	30,970	
		2 配水及び給水費	109,057	227	109,284	
		4 総係費	126,857	1,904	128,761	

支出		資本的收入及び支出			(単位 : 千円)	
款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 資本的支出			402,862	316	403,178	
	1 建設改良費		330,048	316	330,364	
		1 構築物費	323,131	316	323,447	

令和5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5年4月1日から令和6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	11,835
	減価償却費	194,065
	資産減耗費	7,000
	引当金の増減額(△は減少)	2,544
	長期前受金戻入額	△ 20,186
	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)	△ 6,486
	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)	△ 53,720
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	△ 1,356
	小計	146,921
	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	<u>133,697</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	△ 301,758
	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	1,673
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 300,084</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	79,400
	企業債の償還による支出	△ 69,814
	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>9,586</u>
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	△ 156,801
	資金期首残高	846,423
	資金期末残高	<u><u>689,622</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)	手 当 (千円)			計 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	432	37,406	25,185	63,023	12,169	75,192
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,944	2,586	6,530	1,365	7,895
	合計	13	(1)((0)) 10	432	41,350	27,771	69,553	13,534	83,087
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1)((1)) 8	432	36,847	24,528	61,807	11,636	73,443
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,772	2,505	6,277	1,302	7,579
	合計	13	(1)((1)) 9	432	40,619	27,033	68,084	12,938	81,022
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((△1)) 1	0	559	657	1,216	533	1,749
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		172	81	253	63	316
	合計	0	(0)((△1)) 1	0	731	738	1,469	596	2,065

※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	3,014		942	248		2,634		1,128	17,043	2,762
	補正前	2,670		942	416		2,634		1,128	16,481	2,762
	比 較	344	0	0	△168	0	0	0	0	562	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	731	その他の増減分	731	人事異動等による増減額 他会計からの異動（3人） 11,443 他会計への異動（△1人） △ 3,259 退職（△2人） △ 7,953 その他 500	
職員手当	738	その他の増減分	738	扶養手当 344 通勤手当 △ 168 期末勤勉手当 562	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		一般行政職
令和5年7月1日現在	平均給料月額（円）	327,460
	平均給与月額（円）	379,223
	平均年齢（歳）	44.0
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	310,330
	平均給与月額（円）	355,240
	平均年齢（歳）	42.2

(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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年7月1日現在	7 級	() 1	() 10.0
	6 級	() 1	() 10.0
	5 級	()	()
	4 級	(1) 3	(100.0) 30.0
	3 級	() 4	() 40.0
	2 級	() 1	() 10.0
	1 級	()	()
	計	(1) 10	(100.0) 100.0
令和5年1月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	()	()
	4 級	(1) 2	(100.0) 22.3
	3 級	() 4	() 44.4
	2 級	() 1	() 11.1
	1 級	() ((1))	() ((100.0))
	計	(1) ((1)) 9	(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、任期付職員・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

(4) 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	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和5年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6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		3	固定負債	
(1)	有形固定資産		(1)	企業債	
イ	土地	80,457	イ	建設改良費等の財源に充てるため の企業債	768,043
ロ	建物	130,227	企業債合計		768,043
	減価償却累計額	△ 119,840	(2)	引当金	
ハ	構築物	8,679,620	イ	退職給付引当金	45,340
	減価償却累計額	△ 4,802,615	引当金合計		45,340
ニ	機械装置	960,467	固定負債合計		813,383
	減価償却累計額	△ 711,163	4	流動負債	
ホ	車両運搬具	2,311	(1)	企業債	
	減価償却累計額	△ 2,196	イ	建設改良費等の財源に充てるため の企業債	66,157
ヘ	工具器具及び備品	123,315	企業債合計		66,157
	減価償却累計額	△ 115,366	(2)	未払金	49,519
ト	建設仮勘定	28,209	(3)	引当金	
	減価償却累計額	0	イ	退職給付引当金	0
有形固定資産合計		4,253,426	ロ	賞与等引当金	6,810
(2)	無形固定資産		引当金合計		6,810
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		122,486
無形固定資産合計		997	5	繰延収益	
(3)	投資		(1)	長期前受金	1,232,198
イ	その他投資	0	長期前受金収益化累計額		△ 821,055
投資合計		0	繰延収益合計		411,143
固定資産合計		4,254,423	負債合計		1,347,012
2	流動資産			資 本 の 部	
(1)	現金預金		6	資本金	
イ	現金	0	(1)	自己資本金	
ロ	定期預金	400,400	イ	自己資本金	2,789,578
ハ	普通預金	289,222	資本金合計		2,789,578
現金預金合計		689,622	7	剰余金	
(2)	未収金	19,876	(1)	資本剰余金	
貸倒引当金		△ 1,464	イ	受贈財産評価額	361
未収金合計		18,412	資本剰余金合計		361
(3)	貯蔵品	1,812	(2)	利益剰余金	
(4)	前払金	0	イ	減債積立金	500,000
流動資産合計		709,846	ロ	建設改良積立金	327,318
資 産 合 計		4,964,269	ハ	未処分利益剰余金	315,483
				繰越利益剰余金	11,835
				当年度純利益	
				利益剰余金合計	827,318
				剰余金合計	827,679
				資 本 合 計	3,617,257
				負 債 資 本 合 計	4,964,269

予算に関する資料

令和5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1号)

支出

収益的収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節		説明	
						区分	金額		
1 水道事業費用	1 営業費用		497,169	2,149	499,318				
			470,433	2,149	472,582				
		1 原水及び浄水費	30,952	18	30,970				
						3 手当	△ 24	通勤手当	
						6 法定福利費	42	共済組合負担金	
		2 配水及び給水費	109,057	227	109,284				
						2 給料	288	対象職員 4 人	
						3 手当	△ 295	扶養手当	△ 241
								通勤手当	△ 20
								期末勤勉手当	26
								児童手当	△ 60
						6 法定福利費	234	共済組合負担金	
		4 総係費	126,857	1,904	128,761				
						2 給料	271	対象職員 5 人	
				3 手当	1,376	扶養手当	585		
						通勤手当	△ 124		
						期末勤勉手当	455		
						児童手当	460		
				6 法定福利費	257	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		説明
						区分	金額	
1	資本的支出		402,862	316	403,178			
	1	建設改良費	330,048	316	330,364			
		1 構築物費	323,131	316	323,447			
						1 一般改良 工事	316	給料 (対象職員 1 人) 172 期末勤勉手当 81 共済組合負担金 63