

平成29年9月

議 第 6 7 号

平成 29 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第67号

平成29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29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	
		既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款	水道事業費用	506,571 千円	△ 6,242 千円	500,329 千円	
第1項	営業費用	464,493	△ 6,242	458,251	
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280,817千円は、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額93,433千円」を「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額93,614千円」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	326,255 千円	181 千円	326,436 千円
第1項 建設改良費	241,001	181	241,182
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138,657千円を131,076千円に改める。

(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93,433千円を93,614千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	10,360 千円

平成29年9月5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1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			506,571	△ 6,242	500,329	
	1.営業費用		464,493	△ 6,242	458,251	
		1.原水及び浄水費	31,825	163	31,988	
		2.配水及び給水費	86,821	△ 1,822	84,999	
		4.総係費	148,092	△ 4,583	143,509	

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			326,255	181	326,436	
	1.建設改良費		241,001	181	241,182	
		1.構築物費	223,163	181	223,344	

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	31,829
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>178,117</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>153,672</u>

— 4 —

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	△ 224,379
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>△ 218,942</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	△ 108,524
資金期首残高	<u>812,203</u>
資金期末残高	<u><u>703,679</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	64,543		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
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(3) 16	432	69,496		40,857	110,785	21,553	132,338
	資本勘定支弁職員		() 1		3,279		1,901	5,180	1,139	6,319
	合 計	13	(3) 17	432	72,775		42,758	115,965	22,692	138,657
比 較	損益勘定支弁職員	0	-(1) 0	0	△ 4,953		△ 1,596	△ 6,549	△ 1,213	△ 7,762
	資本勘定支弁職員		() 0		0		130	130	51	181
	合 計	0	-(1) 0	0	△ 4,953		△ 1,466	△ 6,419	△ 1,162	△ 7,581

※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	26,990	4,905
	補正前	3,030		1,668	572		2,982		1,128	28,473	4,905
	比 較	216	0	△300	101	0	0	0	0	△1,483	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	△ 4,953	その他の増減分	△ 4,953	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (6名) 21,009 他会計への異動 (△7名) △ 25,962 その他 0	
職員手当	△ 1,466	その他の増減分	△ 1,466	扶養手当 216 住居手当 △ 300 通勤手当 101 管理職手当 0 期末勤勉手当 △ 1,483	

(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29年7月1日現在	平均給料月額 (円)	310,735
	平均給与月額 (円)	348,961
	平均年齢 (歳)	41.6
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	319,388
	平均給与月額 (円)	364,700
	平均年齢 (歳)	43.1

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	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29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	() 2	() 11.8
	1 級	()	()
	計	(2) 17	(100.0) 100.0
平成29年1月1日現在	7 級	() 1	() 5.9
	6 級	() 1	() 5.9
	5 級	() 1	() 5.9
	4 級	(3) 6	(100.0) 35.3
	3 級	() 5	() 29.4
	2 級	() 3	() 17.6
	1 級	()	()
	計	(3) 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、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	(1.050)	(1.20)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.3		
補 正 前	(1.050)	(1.20)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.3		
一般会計の制度	(1.050)	(1.20)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.3		

※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	30,508		
(2)配水及給水費	81,058		
(3)受 託 工 事 費	2,552		
(4)総 係 費	139,889		
(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	448,858	
営業利益			34,009
3 営業外収益			
(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	△ 1,681
経常収益			32,328
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			31,829
前年度繰越利益剰余金			331,274
その他未処分利益剰余金変動額			169,687
当年度未処分利益剰余金			532,790

平成29年度人吉市水道事業会計予算貸借対照表
(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	7,747,263		
減価償却累計額	△ 3,899,275	3,847,988	
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		4,077,084	
(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		4,078,081	
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	303,179		
現金預金合計		703,679	
(2)未 収 金			
貸倒引当金	△ 971		
未収金合計		20,667	
(3)貯 蔵 品			
(4)前 払 金	0		
流動資産合計		725,760	
資 産 合 計		<u>4,803,841</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	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			
(3)引 当 金		42,117	
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		1,237,118	
繰延収益合計		△ 714,575	
負債合計		522,543	
		<u>1,635,238</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	320,000		
ハ 未処分利益剰余金	532,790		
繰越利益剰余金	500,961		
当年度純利益	31,829		
利益剰余金合計		896,210	
剰余金合計		896,571	
資本合計		<u>3,168,603</u>	
負債資本合計		<u>4,803,841</u>	

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1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			506,571	△ 6,242	500,329			
	1.営業費用		464,493	△ 6,242	458,251			
		1.原水及び浄水費	31,825	163	31,988			
						3.手当	163	扶養手当120 期末勤勉手当43
		2.配水及び給水費	86,821	△ 1,822	84,999			
						2.給料	△ 1,133	対象職員5名
						3.手当	△ 382	住居手当18 期末勤勉手当△400
						6.法定福利費	△ 307	共済組合負担金△307
		4.総係費	148,092	△ 4,583	143,509			
						1.報酬	1,316	非常勤職員1名
						2.給料	△ 3,820	対象職員11名
						3.手当	△ 1,377	住居手当△318 通勤手当101 期末勤勉手当△1,160
						6.法定福利費	△ 702	共済組合負担金△906 社会保険料204

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			326,255	181	326,436			
	1.建設改良費		241,001	181	241,182			
		1.構築物費	223,163	181	223,344			
						1.一般改良工事	181	扶養手当96 期末勤勉手当34 共済組合負担金51