

令和 4 年 9 月

議 第 5 5 号

令和 4 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第55号

令和4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4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4年度人吉市水道事業特別会計予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

科 目	収 入		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 水道事業収益	534,565 千円	676 千円	535,241 千円
第1項 営業収益	513,450	△ 45,583	467,867
第2項 営業外収益	21,112	46,259	67,371
第3項 特別利益	3	0	3

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 水道事業費用	491,519 千円	△ 4,751 千円	486,768 千円
第1項 営業費用	464,474	△ 4,751	459,723
第2項 営業外費用	24,543	0	24,543
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342,844千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,702千円、当年度分損益勘定留保資金179,108千円と繰越利益剰余金処分額139,034千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額344,089千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,820千円、当年度分損益勘定留保資金179,108千円と繰越利益剰余金処分額140,161千円」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	383,613 千円	1,245 千円	384,858 千円
第1項 建設改良費	308,799	1,245	310,044
第2項 企業債償還金	72,814	0	72,814
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83,863千円を79,879千円に改める。

(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139,034千円を140,161千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金	72,814 千円
(2) 建設改良積立金	67,347 千円

令和4年9月6日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第1号)

収入

収益の収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 水道事業収益			534,565	676	535,241	
	1 営業収益		513,450	△ 45,583	467,867	
		1 給水収益	486,091	△ 45,583	440,508	
	2 営業外収益		21,112	46,259	67,371	
		2 他会計補助金	278	46,259	46,537	

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			491,519	△ 4,751	486,768	
	1 営業費用		464,474	△ 4,751	459,723	
		1 原水及び浄水費	30,389	486	30,875	
		2 配水及び給水費	94,725	971	95,696	
		4 総係費	136,943	△ 6,208	130,735	

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			383,613	1,245	384,858	
	1 建設改良費		308,799	1,245	310,044	
		1 構築物費	301,264	△ 56	301,208	
		3 営業設備費	1	1,301	1,302	

令和4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4年4月1日から令和5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	35,468
減価償却費	192,911
資産減耗費	7,000
引当金の増減額(△は減少)	2,201
長期前受金戻入額	△ 20,803
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	18,229
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,042
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)	△ 9,918
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 888
小計	219,118
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 18,229
業務活動によるキャッシュ・フロー	200,930

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	△ 303,997
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	766
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 303,230

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	△ 72,814
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	△ 32,814

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 135,114
資金期首残高	839,020
資金期末残高	703,906

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	(1)((1)) 8	432	36,412		24,080	60,924	11,318	72,242
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,698		2,618	6,316	1,321	7,637
	合 計	13	(1)((1)) 9	432	40,110		26,698	67,240	12,639	79,879
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2)((0)) 8	432	39,397		24,379	64,208	11,962	76,170
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,698		2,618	6,316	1,377	7,693
	合 計	13	(2)((0)) 9	432	43,095		26,997	70,524	13,339	83,863
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△1)((1)) 0	0	△ 2,985		△ 299	△ 3,284	△ 644	△ 3,928
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		0		0	0	△ 56	△ 56
	合 計	0	(△1)((1)) 0	0	△ 2,985		△ 299	△ 3,284	△ 700	△ 3,984

※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	2,534		1,266	322		2,982		1,128	16,074	2,392
	補正前	2,490		930	294		2,982		1,128	16,781	2,392
	比 較	44	0	336	28	0	0	0	0	△707	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	△ 2,985	その他の増減分	△ 2,985	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (5人) 16,583 他会計への異動 (△5人) △ 19,902 その他 334	
職員手当	△ 299	その他の増減分	△ 299	扶養手当 44 住居手当 336 通勤手当 28 期末勤勉手当 △ 707	

(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4年7月1日現在	平均給料月額 (円)	309,010
	平均給与月額 (円)	356,584
	平 均 年 齢 (歳)	41.4
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	341,730
	平均給与月額 (円)	386,415
	平 均 年 齢 (歳)	48.1

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	国 の 制 度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年7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
令和4年1月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	() 1	() 11.1
	4 級	(1) ((1)) 3	(100.0) ((100.0)) 33.4
	3 級	() 3	() 33.3
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	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

エ 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	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
一般会計の制度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和4年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和5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>△ 119,424</u>	10,803	
ハ 構 築 物	8,563,342		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,651,501</u>	3,911,841	
ニ 機 械 装 置	895,194		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 703,071</u>	192,123	
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	124,157		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 115,229</u>	8,928	
ト 建 設 仮 勘 定	5,573		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	5,573	
有形固定資産合計		4,209,840	
(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		4,210,837	
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>303,506</u>		
現金預金合計		703,906	
(2)未 収 金			
貸倒引当金	<u>△ 1,454</u>		
未収金合計		18,441	
(3)貯 蔵 品			
		2,364	
(4)前 払 金			
		<u>0</u>	
流動資産合計		724,711	
資 産 合 計		<u><u>4,935,548</u></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>778,799</u>		
企業債合計		778,799	
(2)引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>42,578</u>		
引当金合計		<u>42,578</u>	
固定負債合計		821,377	
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>69,814</u>		
企業債合計		69,814	
(2)未 払 金			
		<u>48,272</u>	
(3)引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	0		
ロ 賞 与 等 引 当 金	<u>7,028</u>		
引当金合計		7,028	
(4)その他流動負債			
		<u>0</u>	
流動負債合計		125,114	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金			
長期前受金収益化累計額		1,233,404	
繰延収益合計		<u>△ 803,540</u>	
負債合計		<u><u>429,864</u></u>	
		<u><u>1,376,355</u></u>	
資 本 の 部			
6. 資本金			
(1)自己資本金			
イ 自 己 資 本 金		<u>2,719,223</u>	
資本金合計		2,719,223	
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	470,000		
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	369,609		
繰越利益剰余金	334,141		
当年度純利益	<u>35,468</u>		
利益剰余金合計		<u>839,609</u>	
剰余金合計		<u>839,970</u>	
資本合計		<u><u>3,559,193</u></u>	
負債資本合計		<u><u>4,935,548</u></u>	

予 算 に 関 す る 資 料

令和 4 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)

収入

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		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業収益			534,565	676	535,241			
	1 営業収益		513,450	△ 45,583	467,867			
		1 給水収益	486,091	△ 45,583	440,508			
						1. 水道料金	△ 45,583	水道料金
	2 営業外収益		21,112	46,259	67,371			
		2 他会計補助金	278	46,259	46,537			
						1. 他会計補助金	46,259	一般会計繰入金

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		491,519	△ 4,751	486,768			
			464,474	△ 4,751	459,723			
		1 原水及び浄水費	30,389	486	30,875			
						3. 手当	530	扶養手当 80 住居手当 324 期末勤勉手当 21 児童手当 105
						6. 法定福利費	△ 44	共済組合負担金
		2 配水及び給水費	94,725	971	95,696			
						2. 給料	68	対象職員 4 名
						3. 手当	719	住居手当 294 通勤手当 26 期末勤勉手当 399
						6. 法定福利費	184	共済組合負担金 752 社会保険料負担金 △568
		4 総係費	136,943	△ 6,208	130,735			
						2. 給料	△ 3,053	対象職員 5 名
						3. 手当	△ 1,488	扶養手当 △36 住居手当 △282 通勤手当 2 期末勤勉手当 △1,127 児童手当 △45
						6. 法定福利費	△ 1,352	共済組合負担金
						15. 委託料	△ 315	スマート検針更新業務委託料 △990 水道料金等減免措置システム改修委託料 495 水道料金等減免措置周知業務委託料 180

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			383,613	1,245	384,858			
	1 建設改良費		308,799	1,245	310,044			
		1 構築物費	301,264	△ 56	301,208			
						1. 一般改良工事	△ 56	共済組合負担金
		3 営業設備費	1	1,301	1,302			
						1. 営業設備費	1,301	検針用端末購入