

平成28年3月

議 第 1 2 号

平成 27 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

## 議第12号

### 平成27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 平成27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	535,331 千円	1,011 千円	536,342 千円
第1項 営業費用	485,391	1,011	486,402
第2項 営業外費用	47,438	0	47,438
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218,553千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,258千円、当年度分損益勘定留保資金168,965千円と繰越利益剰余金処分額36,330千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額218,622千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,258千円、当年度分損益勘定留保資金168,965千円と繰越利益剰余金処分額36,399千円」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	272,755 千円	69 千円	272,824 千円
第1項 建設改良費	192,041	69	192,110
第2項 企業債償還金	78,714	0	78,714
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132,312千円を133,392千円に改める。

(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36,330千円を36,399千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金 36,399 千円

平成28年2月29日提出

人吉市長 松岡隼人

# 予算に関する説明書

平成27年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第2号)実施計画

収益の収入及び支出

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			535,331	1,011	536,342	
	1.営業費用		485,391	1,011	486,402	
		1.原水及び浄水費	61,406	111	61,517	
		2.配水及び給水費	85,252	248	85,500	
		4.総係費	142,660	652	143,312	
収益の支出合計			535,331	1,011	536,342	

資本的収入及び支出

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			272,755	69	272,824	
	1.建設改良費		192,041	69	192,110	
		1.構築物費	183,384	69	183,453	
資本的支出合計			272,755	69	272,824	

平成27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27年4月1日から平成28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	11,830
減価償却費	180,339
資産減耗費	11,000
引当金の増減額(△は減少)	1,474
長期前受金戻入額	△ 8,174
受取利息及び配当金	△ 160
支払利息	29,437
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,893
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)	△ 1,190
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 45,778
小計	173,886

利息及び配当金の受取額  
利息の支払額

業務活動によるキャッシュ・フロー

△ 29,437  
144,609

十

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  
有形固定資産の売却による収入  
国庫補助金等による収入  
補助金の返還

△ 178,852

1

0

0

△ 178,851

投資活動によるキャッシュ・フロー

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入  
企業債の償還による支出  
他会計等からの出資による収入  
財務活動によるキャッシュ・フロー

40,000

△ 78,713

0

△ 38,713

資金に係る換算差額

資金増加額

△ 72,955

資金期首残高

789,078

資金期末残高

716,123

## 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	(4) 16		70,302		36,227	106,529	20,884	127,413
	資本勘定支弁職員	( ) 1		3,156		1,774	4,930	1,049	5,979
	合 計	(4) 17		73,458		38,001	111,459	21,933	133,392
補 正 前	損益勘定支弁職員	(4) 16		70,006		35,512	105,518	20,884	126,402
	資本勘定支弁職員	( ) 1		3,140		1,721	4,861	1,049	5,910
	合 計	(4) 17		73,146		37,233	110,379	21,933	132,312
比 較	損益勘定支弁職員	( ) 0		296		715	1,011	0	1,011
	資本勘定支弁職員	( ) 0		16		53	69	0	69
	合 計	( ) 0		312		768	1,080	0	1,080

※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	2,184		2,142	644		2,982		1,128	27,391	1,530
	補正前	2,184		2,142	644		2,982		1,128	26,623	1,530
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	768	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	312	給与改定に伴う 増加分	312	給与改定率 0.43% 実施時期 平成27年4月1日	
職員手当	768	給与改定に伴う 増加分	768	期末勤勉手当 768	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成27年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平均給料月額 (円)	318,751
	平均給与月額 (円)	365,664
	平均年齢 (歳)	41.9
補 正 前	平均給料月額 (円)	316,904
	平均給与月額 (円)	363,743
	平均年齢 (歳)	41.9

※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。



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	144,600	144,600
大 学 卒	176,700	176,700

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	(1.000)	(1.20)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		
補 正 前	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
一般会計の制度	(1.000)	(1.20)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		

※支給率の( )書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成27年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1)給 水 収 益	464,221		
(2)受託工事収益	2,476		
(3)その他の営業収益	27,036	493,733	
2 営業費用			
(1)原水及浄水費	57,812		
(2)配水及給水費	81,639		
(3)受託工事費	2,529		
(4)総 係 費	139,681		
(5)減価償却費	180,339		
(6)資産減耗費	12,852		
(7)その他営業費用	1	474,853	
営業利益			18,880
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	160		
(2)他会計補助金	325		
(3)長期前受金戻入	22,374		
(4)消費税還付金	1		
(5)雑 収 益	27	22,887	
4 営業外費用			
(1)支払利息	29,437		
(2)雑 支 出	1	29,438	△ 6,551
経常収益			12,329
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			11,830
前年度繰越利益剰余金			393,439
その他未処分利益剰余金変動額			38,367
当年度未処分利益剰余金			443,636

平成27年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表  
(平成28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	77,130		
ロ 建物	133,591		
減価償却累計額	<u>△ 116,890</u>	16,701	
ハ 構築物	7,419,227		
減価償却累計額	<u>△ 3,593,593</u>	3,825,634	
ニ 機械装置	742,759		
減価償却累計額	<u>△ 631,472</u>	111,287	
ホ 車両運搬具	12,290		
減価償却累計額	<u>△ 9,697</u>	2,593	
ヘ 工具器具及び備品	124,754		
減価償却累計額	<u>△ 113,008</u>	11,746	
ト 建設仮勘定	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
有形固定資産合計		4,045,091	
(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		<u>0</u>	
固定資産合計		4,046,088	
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	315,623		
現金預金合計		716,123	
(2)未収金	21,357		
貸倒引当金	<u>△ 434</u>		
未収金合計		20,923	
(3)貯蔵品	1,386		
(4)前払金	0		
流動資産合計		738,432	
資産合計		<u>4,784,520</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	1,026,104		
企業債合計		1,026,104	
(2)引当金			
イ 退職給付引当金	38,119		
引当金合計		<u>38,119</u>	
固定負債合計			1,064,223
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	82,359		
企業債合計		82,359	
(2)未払金	44,375		
(3)引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与等引当金	9,808		
引当金合計		<u>9,808</u>	
(4)その他流動負債	0		
流動負債合計			136,542
5. 繰延収益			
(1)長期前受金	1,239,501		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 675,195</u>		
繰延収益合計			<u>564,306</u>
負債合計			<u>1,765,071</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		<u>361</u>	
(2)利益剰余金			
イ 減債積立金	43,420		
ロ 建設改良積立金	260,000		
ハ 未処分利益剰余金	443,636		
繰越利益剰余金	431,806		
当年度純利益	<u>11,830</u>		
利益剰余金合計		<u>747,056</u>	
剰余金合計			<u>747,417</u>
資本合計			<u>3,019,449</u>
負債資本合計			<u>4,784,520</u>

# 予算に関する資料

平成27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.水道事業費用			535,331	1,011	536,342				
	1.営業費用		485,391	1,011	486,402				
		1.原水及び浄水費		61,406	111	61,517			
			2.給料				45	対象職員2名	
			3.手当				66	期末勤勉手当	
		2.配水及び給水費		85,252	248	85,500			
			2.給料				66	対象職員5名	
			3.手当				182	期末勤勉手当	
		4.総係費		142,660	652	143,312			
			2.給料				185	対象職員13名	
3.手当					467	期末勤勉手当			
収益の支出計			535,331	1,011	536,342				

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.資本的支出			272,755	69	272,824				
	1.建設改良費		192,041	69	192,110				
		1.構築物費		183,384	69	183,453			
			1.一般改良工事				65	給料12 期末勤勉手当53	
			2.負担金工事				4	給料4	
資本的支出計			272,755	69	272,824				