

令和4年12月

議第78号

令和4年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第78号

令和4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 令和4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 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	486,768 千円	520 千円	487,288 千円
第1項 営業費用	459,723	520	460,243
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」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額344,131千円は、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140,203千円」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	384,858 千円	42 千円	384,900 千円
第1項 建設改良費	310,044	42	310,086
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79,879千円を80,441千円に改める。

(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140,161千円を140,203千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	67,389 千円

令和4年11月29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2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			486,768	520	487,288	
	1. 営業費用		459,723	520	460,243	
		1. 原水及び浄水費	30,875	40	30,915	
		2. 配水及び給水費	95,696	195	95,891	
		4. 総係費	130,735	285	131,020	

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			384,858	42	384,900	
	1. 建設改良費		310,044	42	310,086	
		1. 構築物費	301,208	42	301,250	

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	34,948
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	218,598
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	<u>200,410</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	△ 283,352
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	<u>△ 282,585</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	△ 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	<u>△ 32,814</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 114,989
資金期首残高	839,020
資金期末残高	<u><u>724,031</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	(1)((1)) 8	432	36,499		24,443	61,374	11,388	72,762
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,698		2,653	6,351	1,328	7,679
	合 計	13	(1)((1)) 9	432	40,197		27,096	67,725	12,716	80,441
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((0)) 0	0	87		363	450	70	520
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		0		35	35	7	42
	合 計	0	(0)((0)) 0	0	87		398	485	77	562

※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	16,472	2,392
	補正前	2,534		1,266	322		2,982		1,128	16,074	2,392
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	398	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	87	給与改定に伴う増加分	87	給与改定率 0.27% 実施時期 令和4年4月1日	
職員手当	398	給与改定に伴う増加分	398	期末勤勉手当 398	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (令和4年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補正後 (※)	平均給料月額 (円)	326,140
	平均給与月額 (円)	377,296
	平均年齢 (歳)	42.8
補 正 前	平均給料月額 (円)	325,640
	平均給与月額 (円)	376,796
	平均年齢 (歳)	42.8

※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積算。

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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

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	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
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)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		

※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			負 債 の 部		
(単位:千円)			(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	778,799	
ロ 建 物	130,227		企業債合計		778,799
減価償却累計額	△ 119,424	10,803	(2)引 当 金		
ハ 構 築 物	8,542,697		イ 退職給付引当金	42,578	
減価償却累計額	△ 4,651,501	3,891,196	引当金合計		42,578
ニ 機 械 装 置	895,194		固定負債合計		821,377
減価償却累計額	△ 703,071	192,123	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	115	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	69,814	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	124,157		企業債合計		69,814
減価償却累計額	△ 115,229	8,928	(2)未 払 金		48,272
ト 建 設 仮 勘 定	5,573		(3)引 当 金		
減価償却累計額	0	5,573	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		4,189,195	ロ 賞与等引当金	7,028	
(2)無形固定資産			引当金合計		7,028
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		125,114
無形固定資産合計		997	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	1,233,404	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	△ 803,540	
投資合計		0	繰延収益合計		429,864
固定資産合計		4,190,192	負債合計		1,376,355
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	2,719,223	
ハ 普 通 預 金	323,631		資本金合計		2,719,223
現金預金合計		724,031	7. 剰余金		
(2)未 収 金	19,895		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	△ 1,454		イ 受贈財産評価額	361	
未収金合計		18,441	資本剰余金合計		361
(3)貯 蔵 品	2,364		(2)利益剰余金		
(4)前 払 金	0		イ 減 債 積 立 金		
流動資産合計		744,836	ロ 建 設 改 良 積 立 金	470,000	
資 産 合 計		4,935,028	ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	369,089	
			繰越利益剰余金	334,141	
			当年度純利益	34,948	
			利益剰余金合計	839,089	
			剰余金合計		839,450
			資本合計		3,558,673
			負債資本合計		4,935,028

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2号)

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		説明
						区分	金額	
1. 水道事業費用			486,768	520	487,288			
	1. 営業費用		459,723	520	460,243			
		1. 原水及び浄水費	30,875	40	30,915			
						3. 手当	33	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	7	共済組合負担金
	2. 配水及び給水費	95,696	195	95,891				
						2. 給料	47	対象職員4人
						3. 手当	126	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	22	共済組合負担金
	4. 総係費	130,735	285	131,020				
					2. 給料	40	対象職員5人	
					3. 手当	204	期末勤勉手当	
					6. 法定福利費	41	共済組合負担金	

支出

資本の収入及び支出

(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. 資本的支出			384,858	42	384,900			
	1. 建設改良費		310,044	42	310,086			
		1. 構築物費	301,208	42	301,250			
					1. 一般改良工事	42	期末勤勉手当 共済組合負担金	35 7