

平成28年12月

議 第 9 9 号

平成 28 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第99号

平成28年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条 平成28年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第3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	508,063 千円	877 千円	508,940 千円
第1項 営業費用	461,345	877	462,222
第2項 営業外費用	44,216	0	44,216
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248,112千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,982千円、当年度分損益勘定留保資金167,844千円と繰越利益剰余金処分額66,286千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額248,162千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,982千円、当年度分損益勘定留保資金167,844千円と繰越利益剰余金処分額66,336千円」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	288,115 千円	50 千円	288,165 千円
第1項 建 設 改 良 費	203,756	50	203,806
第2項 企 業 債 償 還 金	82,359	0	82,359
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132,273千円を133,200千円に改める。

(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66,286千円を66,336千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金 66,336 千円

平成28年11月29日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予算に関する説明書

平成28年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第3号)実施計画

収益的收入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1.水道事業費用			508,063	877	508,940	
	1.営業費用		461,345	877	462,222	
		1.原水及び浄水費	29,571	101	29,672	
		2.配水及び給水費	89,943	221	90,164	
		4.総係費	146,946	555	147,501	
収 益 の 支 出 合 計			508,063	877	508,940	

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.資本の支出			288,115	50	288,165	
	1.建設改良費		203,756	50	203,806	
		1.構築物費	187,701	50	187,751	
資本の支出合計			288,115	50	288,165	

平成28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28年4月1日から平成29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	33,196
減価償却費	180,226
資産減耗費	10,000
引当金の増減額(△は減少)	2,715
長期前受金戻入額	△ 22,382
受取利息及び配当金	△ 130
支払利息	27,215
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	8,811
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)	11,308
前受金の増減額	△ 705
預り金の増減額	0
小計	250,255
利息及び配当金の受取額	130
利息の支払額	△ 27,215
業務活動によるキャッシュ・フロー	223,170

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	△ 210,286
有形固定資産の売却による収入	1
在庫補助金等による収入	0
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 210,285

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	△ 82,359
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	△ 42,359

資金に係る換算差額

資金増加額

資金期首残高

資金期末残高

△ 29,474
747,424
717,950

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	15	(3) 16	498	68,366		37,210	106,074	21,527	127,601
	資本勘定支弁職員		() 1		3,193		1,786	4,979	1,118	6,097
	合 計	15	(3) 17	498	71,559		38,996	111,053	22,645	133,698
補 正 前	損益勘定支弁職員	15	(3) 16	498	68,258		36,561	105,317	21,407	126,724
	資本勘定支弁職員		() 1		3,183		1,753	4,936	1,111	6,047
	合 計	15	(3) 17	498	71,441		38,314	110,253	22,518	132,771
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	108		649	757	120	877
	資本勘定支弁職員		() 0		10		33	43	7	50
	合 計	0	() 0	0	118		682	800	127	927

※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	2,641		1,675	605		2,982		1,128	27,937	2,028
	補正前	2,641		1,675	605		2,982		1,128	27,255	2,028
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	682	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	118	給与改定に伴う 増加分	118	給与改定率 0.163% 実施時期 平成28年4月1日	
職員手当	682	給与改定に伴う 増加分	682	期末勤勉手当 682	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成28年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平 均 給 料 月 額 (円)	298,153
	平 均 給 与 月 額 (円)	392,501
	平 均 年 齢 (歳)	45.5
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	297,659
	平 均 給 与 月 額 (円)	392,007
	平 均 年 齢 (歳)	45.5

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

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	(1.025)	(1.225)	(2.250)	有	
	2.025	2.275	4.300		
補 正 前	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.200		
一般会計の制度	(1.025)	(1.225)	(2.250)	有	
	2.025	2.275	4.300		

※支給率の（ ）書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成28年度人吉市水道事業会計予定損益計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで) (単位:千円)

1 営業収益		
(1) 給 水 収 益	461,104	
(2) 受 託 工 事 収 益	2,440	
(3) その他の営業収益	26,996	490,540
2 営業費用		
(1) 原水及浄水費	28,335	
(2) 配水及給水費	85,958	
(3) 受 託 工 事 費	2,459	
(4) 総 係 費	143,663	
(5) 減 価 償 却 費	180,226	
(6) 資 産 減 耗 費	11,852	
(7) その他営業費用	1	452,494
営業利益		38,046
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	22,382	
(4) 消費税還付金	1	
(5) 雑 収 益	27	22,865
4 営業外費用		
(1) 支払利息	27,215	
(2) 雑 支 出	1	27,216
経常収益		△ 4,351
5 特別利益		33,695
(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
当 年 度 純 利 益		△ 499
前年度繰越利益剰余金		33,196
その他未処分利益剰余金変動額		361,689
当年度未処分利益剰余金		106,786
		501,671

平成28年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(平成29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	80,816	
ロ 建 物	131,051	
減価償却累計額	△ 116,139	14,912
ハ 構 築 物	7,576,755	
減価償却累計額	△ 3,742,277	3,834,478
ニ 機 械 装 置	764,848	
減価償却累計額	△ 639,369	125,479
ホ 車 両 運 搬 具	12,158	
減価償却累計額	△ 9,700	2,458
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	125,923	
減価償却累計額	△ 115,790	10,133
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 4,068,276

(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

4,069,273

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	317,450	

現金預金合計 717,950

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 805	
-------	-------	--

未収金合計 20,761

(3)貯 蔵 品

	1,672	
--	-------	--

(4)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計 740,383

資 産 合 計

4,809,656

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	982,851	
-----------------------	---------	--

企業債合計 982,851

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	31,862	
-----------	--------	--

引当金合計 31,862

固定負債合計

1,014,713

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	83,254	
-----------------------	--------	--

企業債合計 83,254

(2)未 払 金

	45,213	
--	--------	--

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	8,285	
ロ 賞 与 等 引 当 金	10,430	

引当金合計 18,715

(4)その他流動負債

	0	
--	---	--

流動負債合計

147,182

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 693,890	
-------------	-----------	--

繰延収益合計

540,277

負債合計

1,702,172

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	290,000	
-----------	---------	--

ハ 未処分利益剰余金	501,671	
------------	---------	--

繰越利益剰余金	468,475	
---------	---------	--

当年度純利益	33,196	
--------	--------	--

利益剰余金合計 835,091

剰余金合計

835,452

資本合計

3,107,484

負債資本合計

4,809,656

予 算 に 関 す る 資 料

平成28年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第3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	説明
1.水道事業費用			508,063	877	508,940			
	1.営業費用		461,345	877	462,222			
		1.原水及び浄水費	29,571	101	29,672			
						2.給料	27	対象職員2名
						3.手当	62	期末勤勉手当
						6.法定福利費	12	共済組合負担金
		2.配水及び給水費	89,943	221	90,164			
						2.給料	21	対象職員5名
						3.手当	169	期末勤勉手当
						6.法定福利費	31	共済組合負担金
		4.総係費	146,946	555	147,501			
						2.給料	60	対象職員13名
						3.手当	418	期末勤勉手当
						6.法定福利費	77	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	金額	備考
1.資本的支出			288,115	50	288,165			
	1.建設改良費		203,756	50	203,806			
		1.構築物費	187,701	50	187,751			
						1.一般改良工事	50	給料10 期末勤勉手当33 共済組合負担金7

