

平成30年12月

議 第 9 6 号

平成 30 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第96号

平成30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30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	500,907 千円	526 千円	501,433 千円
第1項 営業費用	454,220	526	454,746
第2項 営業外費用	44,185	0	44,185
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232,558千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,544千円、当年度分損益勘定留保資金172,666千円と繰越利益剰余金処分額47,348千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額232,587千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,544千円、当年度分損益勘定留保資金172,666千円と繰越利益剰余金処分額47,377千円」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	273,281 千円	29 千円	273,310 千円
第1項 建設改良費	191,042	29	191,071
第2項 企業償還金	80,239	0	80,239
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126,337千円を126,892千円に改める。

(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47,348千円を47,377千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金 47,377 千円

平成30年12月6日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

平成30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	既決額	補正予定額	合計額	備 考
1 水道事業費用			500,907	526	501,433	
	1 営業費用		454,220	526	454,746	
		1 原水及び浄水費	33,491	62	33,553	
		2 配水及び給水費	85,180	141	85,321	
		4 総係費	138,027	323	138,350	

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			273,281	29	273,310	
	1 建設改良費		191,042	29	191,071	
		1 構築物費	181,962	29	181,991	

平成30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30年4月1日から平成31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	80,723
減価償却費	185,876
資産減耗費	9,000
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,828
長期前受金戻入額	△ 21,489
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	22,184
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,877
貯蔵品の増減額(△は増加)	1
前払費用の増減額	3,780
未払金の増減額(△は減少)	23,567
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 812
小計	291,084
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 22,184
業務活動によるキャッシュ・フロー	268,941
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	△ 181,860
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	0
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 181,859
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	△ 80,238
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	△ 40,238
資金に係る換算差額	
資金増加額	46,844
資金期首残高	746,739
資金期末残高	793,583

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	63,207		36,611	100,250	19,839	120,089
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	3,383		2,226	5,609	1,194	6,803
	合 計	13	(2) 17	432	66,590		38,837	105,859	21,033	126,892
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2) 16	432	63,086		36,269	99,787	19,776	119,563
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	3,376		2,207	5,583	1,191	6,774
	合 計	13	(2) 17	432	66,462		38,476	105,370	20,967	126,337
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	121		342	463	63	526
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	7		19	26	3	29
	合 計	0	(0) 0	0	128		361	489	66	555

※職員数の()書きは、短時間勤務職員分外書き、(())書きは、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	3,469		1,428	820		2,982		1,128	26,710	2,300
	補正前	3,469		1,428	820		2,982		1,128	26,349	2,300
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	361	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	128	給与改定に伴う 増加分	128 給与改定率 0.181% 実施時期 平成30年4月1日	
職員手当	361	給与改定に伴う 増加分	361 期末勤勉手当 361	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成30年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補正後 (※)	平 均 給 料 月 額 (円)	292,053
	平 均 給 与 月 額 (円)	339,712
	平 均 年 齢 (歳)	43.0
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	291,490
	平 均 給 与 月 額 (円)	339,149
	平 均 年 齢 (歳)	43.0

※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	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

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	(1.075)	(1.275)	(2.35)	有	
	2.125	2.325	4.45		
補 正 前	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
一般会計の制度	(1.075)	(1.275)	(2.35)	有	
	2.125	2.325	4.45		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

平成30年度人吉市水道事業会計予定損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで) (単位: 千円)

1 営業収益		
(1) 給 水 収 益	499,401	
(2) 受 託 工 事 収 益	2,440	
(3) その他の営業収益	24,493	526,334
2 営業費用		
(1) 原水及浄水費	31,990	
(2) 配水及給水費	81,074	
(3) 受 託 工 事 費	2,448	
(4) 総 係 費	135,138	
(5) 減 価 償 却 費	185,876	
(6) 資 産 減 耗 費	9,001	
(7) その他営業費用	1	445,528
営業利益		80,806
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	41	
(2) 他会計補助金	322	
(3) 長期前受金戻入	22,210	
(4) 消費税還付金	1	
(5) 雑 収 益	27	22,601
4 営業外費用		
(1) 支払利息	22,184	
(2) 雑 支 出	1	22,185
経常収益		81,222
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
当 年 度 純 利 益		△ 499
前年度繰越利益剰余金		80,723
その他未処分利益剰余金変動額		263,779
当年度未処分利益剰余金		613,755

平成30年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

負 債 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	△ 117,040	13,187
ハ 構 築 物	7,860,098	
減価償却累計額	△ 4,049,232	3,810,866
ニ 機 械 装 置	780,098	
減価償却累計額	△ 659,222	120,876
ホ 車 両 運 搬 具	9,934	
減価償却累計額	△ 8,536	1,398
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	131,316	
減価償却累計額	△ 119,025	12,291
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 4,039,075

(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

4,040,072

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	393,083	

現金預金合計 793,583

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 1,016	
-------	---------	--

未収金合計 20,737

(3)貯 蔵 品

	1,706	
--	-------	--

(4)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計

816,026

資 産 合 計

4,856,098

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	910,421	
-----------------------	---------	--

企業債合計 910,421

(2)引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金	32,134	
-----------------	--------	--

引当金合計 32,134

固定負債合計

942,555

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	72,192	
-----------------------	--------	--

企業債合計 72,192

(2)未 払 金

	49,779	
--	--------	--

(3)引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	10,765	

引当金合計 10,765

(4)その他流動負債

	0	
--	---	--

流動負債合計

132,736

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 734,336	
-------------	-----------	--

繰延収益合計

501,239

負債合計

1,576,530

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	350,000	
-----------------	---------	--

ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	613,755	
-------------------	---------	--

繰越利益剰余金	533,032	
---------	---------	--

当年度純利益	80,723	
--------	--------	--

利益剰余金合計 1,007,175

剰余金合計

1,007,536

資本合計

3,279,568

負債資本合計

4,856,098

予 算 に 関 す る 資 料

平成30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	備考
1 水道事業費用			500,907	526	501,433			
	1 営業費用		454,220	526	454,746			
		1 原水及び浄水費	33,491	62	33,553			
						2 給料	19	対象職員2名
						3 手当	36	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	85,180	141	85,321			
						2 給料	41	対象職員5名
						3 手当	85	期末勤勉手当
						6 法定福利費	15	共済組合負担金
		4 総係費	138,027	323	138,350			
						2 給料	61	対象職員11名
						3 手当	221	期末勤勉手当
						6 法定福利費	41	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 資本の支出			273,281	29	273,310			
	1 建設改良費		191,042	29	191,071			
		1 構築物費	181,962	29	181,991			
						1 一般改良工事	29	給料7 期末勤勉手当19 共済組合負担金3