議第３６号

平成２９年度

水俣市水道事業会計補正予算書
（第１号）

水俣市水道局

目　　次

１　平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）　・・・・・・・・・・・・・　１
２　平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）に関する説明書
（１）平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）実施計画　・・・・・・・・　２
（２）平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）予定キャッシュフロー計算書　・　３
（３）給与費明細書　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　４
（４）平成２９年度水俣市水道事業予定損益計算書　・・・・・・・・・・・・・・・・・　７
（５）平成２９年度水俣市水道事業予定貸借対照表　・・・・・・・・・・・・・・・・・　８

平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）

（総則）

第１条　平成２９年度水俣市水道事業会計の補正予算（第１号）は、次に定めるところによる。

（収益的収支の補正）

第２条　平成２９年度水俣市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第３条に定めた収益的収支の予定額を次のとおり補正する。

（科　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収　　入		
第１款　水道事業収益	522,896 千円	120 千円	523,016 千円
第１項　営業収益	474,637 千円	0 千円	474,637 千円
第２項　営業外収益	48,257 千円	120 千円	48,377 千円
第３項　特別利益	2 千円	0 千円	2 千円
	支　　出		
第１款　水道事業費	413,801 千円	△ 5,381 千円	408,420 千円
第１項　営業費用	379,808 千円	△ 5,381 千円	374,427 千円
第２項　営業外費用	32,991 千円	0 千円	32,991 千円
第３項　特別損失	2 千円	0 千円	2 千円
第４項　予備費	1,000 千円	0 千円	1,000 千円

（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３条　予算第６条第１号中、職員給与費「117,897千円」を「112,396千円」に改める。

平成２９年６月９日提出

水俣市長　西　田　弘　志

平成２９年度

水俣市水道事業会計補正予算（第１号）に関する説明書

平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）実施計画

収　益　的　収　入　及　び　支　出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
1 水道事業収益			522,896	120	523,016	
	1 営業収益		474,637		474,637	
		1 給水収益	429,087		429,087	
		2 その他営業収益	45,550		45,550	
	2 営業外収益		48,257	120	48,377	
		1 受取利息及び配当金	900		900	
		2 長期前受金戻入	31,704		31,704	
		3 雑収益	15,653	120	15,773	児童手当繰入金
	3 特別利益		2		2	
		1 固定資産売却益	1		1	
		2 過年度損益修正益	1		1	

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
1 水道事業費			413,801	△ 5,381	408,420	
	1 営業費用		379,808	△ 5,381	374,427	
		1 原水及び浄水費	53,645	△ 4,974	48,671	人事異動に伴う補正
		2 配水及び給水費	46,695	△ 3,748	42,947	人事異動に伴う補正外
		3 業務費	33,259	△ 57	33,202	人事異動に伴う補正外
		4 総係費	72,962	3,398	76,360	人事異動に伴う補正
		5 減価償却費	134,814		134,814	
		6 資産減耗費	38,431		38,431	
		7 その他営業費用	2		2	
	2 営業外費用		32,991		32,991	
		1 支払利息	10,264		10,264	
		2 消費税及び地方消費税	22,725		22,725	
		3 雑支出	2		2	
	3 特別損失		2		2	
		1 固定資産売却損	1		1	
		2 過年度損益修正損	1		1	
	4 予備費		1,000		1,000	
		1 予備費	1,000		1,000	

平成２９年度　水俣市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（平成２９年４月１日から平成３０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	110,820
減価償却費	134,814
固定資産除却費	28,322
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 1,680
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 192
賞与引当金等の増減額（△は減少）	140
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	26
長期前受金戻入額	△ 31,704
受取利息及び受取配当金	900
支払利息	10,264
未収金の増減額（△は増加）	△ 3
未払金の増減額（△は減少）	△ 80,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 350
預り金の増減額（△は減少）	118
小計	171,475
利息及び配当金の受取額	△ 900
利息の支払額	△ 10,264
業務活動によるキャッシュ・フロー	160,311
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 161,176
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 900
国庫補助金等による収入	2,307
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 159,769
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△ 42,248
他会計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	△ 42,248
資金増加額	△ 41,706
資金期首残高	572,593
資金期末残高	530,887

給　与　費　明　細　書

1　総括

区分		職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 賃金（千円）	給与費 手当（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費（千円）	合計（千円）	備考
補正後	損益勘定支弁職員	0	(0) 10	2,425	37,882	0	51,822	92,129	15,063	107,192	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	3,409	0	1,795	5,204	0	5,204	
	合計	0	(0) 11	2,425	41,291	0	53,617	97,333	15,063	112,396	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 11	2,360	41,476	0	53,706	97,542	15,151	112,693	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	3,409	0	1,795	5,204	0	5,204	
	合計	0	(0) 12	2,360	44,885	0	55,501	102,746	15,151	117,897	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) △1	65	△3,594	0	△1,884	△5,413	△88	△5,501	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) △1	65	△3,594	0	△1,884	△5,413	△88	△5,501	

注　1　報酬、給料又は賃金を持って支弁される職員で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。ただし、「職員数」の「一般職」欄は、報酬又は賃金をもって支弁される職員を除くこと。
　　2　（　）内には、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第２８条の５第１項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。）について外書きすること。

（千円）

手当の内訳	区分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職特別勤務手当
	補正後	497	2,328	177	472	541	2,441	12
	補正前	497	1,956	99	472	541	2,441	12
	比較	0	372	78	0	0	0	0
	区分	夜間勤務手当	期末勤勉手当	退職手当				合計
	補正後	63	15,768	31,318				53,617
	補正前	63	18,102	31,318				55,501
	比較	0	△2,334	0				△1,884

2　給料及び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	備　　考
給　料	△ 3,594	その他の増減分	△ 3,594	職員の異動等に伴う減少額 △ 3,594	1　職員数の異動状況 （現に在職する職員数） 補正後　11 人 補正前　12 人 増　減　△1 人 2　採用、退職の状況 採用者数　0 人 退職者数　0 人 増　減　0 人 3　人事異動の状況 転入者数　3 人 転出者数　4 人 増　減　△1 人
手　当	△ 1,884	その他の増減分	△ 1,884	職員の異動等に伴う増減額 扶養手当　372 通勤手当　78 期末勤勉手当　△ 2,334 計　△ 1,884	

3　給料及び手当の状況

（1）　職員１人当たり給与

区　　分		事務職員 （行政職給料表）	技術職員 （行政職給料表）	集金、検針員 （　－　）	その他 （－）
平成２９年６月１日現在	平均給料月額（円）	322,571	293,075	－	－
	平均給与月額（円）	350,595	365,213	－	－
	平均年齢（歳）	49歳4ヶ月	41歳4ヶ月	－	－
平成２９年１月１日現在	平均給料月額（円）	344,883	276,433	－	－
	平均給与月額（円）	369,652	325,494	－	－
	平均年齢（歳）	47歳10ヶ月	38歳7ヶ月	－	－

（2）　級別職員数

区　　分	一般行政職			技能労務職			備考
	級	職員数 （人）	構成比 （%）	級	職員数 （人）	構成比 （%）	
平成２９年６月１日現在	７級	(0) 0	(0) 0.0	７級	(0) 0	(0) 0.0	
	６級	(0) 1	(0) 9.1	６級	(0) 0	(0) 0.0	
	５級	(0) 1	(0) 9.1	５級	(0) 0	(0) 0.0	
	４級	(0) 3	(0) 27.3	４級	(0) 0	(0) 0.0	
	３級	(0) 5	(0) 45.5	３級	(0) 0	(0) 0.0	
	２級	(0) 0	(0) 0.0	２級	(0) 0	(0) 0.0	
	１級	(0) 1	(0) 9.1	１級	(0) 0	(0) 0.0	
	計	(0) 11	(0) 100.0	計	(0) 0	(0) 0.0	
平成２９年１月１日現在	７級	(0) 0	(0) 0.0	７級	(0) 0	(0) 0.0	
	６級	(0) 1	(0) 8.3	６級	(0) 0	(0) 0.0	
	５級	(0) 3	(0) 25.0	５級	(0) 0	(0) 0.0	
	４級	(0) 1	(0) 8.3	４級	(0) 0	(0) 0.0	
	３級	(0) 5	(0) 41.7	３級	(0) 0	(0) 0.0	
	２級	(0) 1	(0) 8.3	２級	(0) 0	(0) 0.0	
	１級	(0) 1	(0) 8.3	１級	(0) 0	(0) 0.0	
	計	(0) 12	(0) 100.0	計	(0) 0	(0) 0.0	

注：職員数及び構成比の欄の（　）書きは、短時間勤務職員分の外書き。
　　端数を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合がある。

（３）　特殊勤務手当

区　　分	全職種	事務職員	技術職員	集金、検針員	その他
給料総額に対する比率（%）	1.25	0.13	3.41	－	－
支給対象職員の比率　（%） (平成２９年６月１日現在)	63.64	50.0	100.0	－	－
支給対象職員１人当たり 平均支給月額　（円）	6,167	1,000	10,042	－	－
代表的な特殊勤務手当の名称	１非常時等待機手当　２危険手当　３停水処分手当 ４水道技術管理者手当　５災害等応急作業手当				

平成２９年度　水俣市水道事業予定損益計算書（当該事業年度分）

（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

（単位：千円）

1　営業収益			
(1)　給水収益	397,302		
(2)　その他営業収益	43,844	441,146	
2　営業費用			
(1)　原水及び浄水費	45,526		
(2)　配水及び給水費	41,630		
(3)　業務費	32,193		
(4)　総係費	76,025		
(5)　減価償却費	134,814		
(6)　資産減耗費	37,959		
(7)　その他営業費用	2	368,149	
営業利益			72,997
3　営業外収益			
(1)　受取利息及び配当金	900		
(2)　長期前受金戻入	31,704		
(3)　雑収益	15,485	48,089	
4　営業外費用			
(1)　支払利息	10,264		
(2)　雑支出	2	10,266	37,823
経常利益			110,820
5　特別利益			
(1)　固定資産売却益	1		
(2)　過年度損益修正益	1	2	
6　特別損失			
(1)　固定資産売却損	1		
(2)　過年度損益修正損	1	2	0
当年度純利益			110,820
前年度繰越利益剰余金			351,624
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			462,444

平成２９年度　水俣市水道事業予定貸借対照表（当該事業年度分）

（平成３０年３月３１日）

（単位：千円）

資　産　の　部

1　固定資産				
(1)　有形固定資産				
ア　土地		165,180		
イ　建物	93,662			
減価償却累計額	73,180	20,482		
ウ　建物附属設備	18,079			
減価償却累計額	13,618	4,461		
エ　構築物	4,785,954			
減価償却累計額	1,822,033	2,963,921		
オ　機械及び装置	933,954			
減価償却累計額	575,771	358,183		
カ　車両運搬具	6,904			
減価償却累計額	5,471	1,433		
キ　工具器具及び備品	68,306			
減価償却累計額	23,476	44,830		
ク　建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			3,558,490	
(2)　無形固定資産				
ア　ｿﾌﾄｳｪｱ使用許諾権	25,636	25,636		
無形固定資産合計			25,636	
(3)　投資その他の資産				
ア　ﾘｻｲｸﾙ預託金	42			
イ　投資有価証券	99,968	100,010		
投資その他の資産合計			100,010	
固定資産合計				3,684,136
2　流動資産				
(1)　現金預金			530,887	
(2)　未収金		68,765		
貸倒引当金		△ 1,059	67,706	
(3)　貯蔵品			5,198	
(4)　短期貸付金			0	
(5)　その他流動資産			0	
流動資産合計				603,791
資産合計				4,287,927

負　債　の　部

3　固定負債			
(1)　企業債			
ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債	227,054		
イ　その他の企業債	0		
企業債合計		227,054	
(2)　引当金			
ア　退職給付引当金	77,424		
引当金合計		77,424	
固定負債合計			304,478
4　流動負債			
(1)　企業債			
ア　建設改良費等の財源に充てるための企業債	43,842		
イ　その他の企業債	0		
企業債合計		43,842	
(2)　未払金		178,823	
(3)　前受金		4	
(4)　引当金			
ア　退職給付引当金	9,216		
イ　賞与引当金	5,777		
ウ　法定福利費引当金	1,122		
引当金合計		16,115	
(5)　その他流動負債			
ア　下水道使用料預り金	22,890		
イ　その他預り金	1,201		
その他流動負債合計		24,091	
流動負債合計			262,875
5　繰延収益			
(1)　長期前受金		1,290,598	
(2)　長期前受金収益化累計額		△ 506,441	
繰延収益合計			784,157
負債合計			1,351,510

資　本　の　部

6　資本金			
(1)　固有資本金		59,495	
(2)　組入資本金		2,286,906	
(3)　繰入資本金		6,240	
資本金合計			2,352,641

剰　余　金			
(1)　資本剰余金			
ア　受贈財産評価額	423		
イ　国県補助金	8,323		
資本剰余金合計		8,746	
(2)　利益剰余金			
ア　減債積立金	0		
イ　建設改良積立金	112,586		
ウ　当年度未処分利益剰余金	462,444		
利益剰余金合計		575,030	
剰余金合計			583,776
資本合計			2,936,417
負債資本合計			4,287,927

平成２９年度

水俣市水道事業会計補正予算(第１号) 参考資料

水俣市水道局

平成２９年度水俣市水道事業会計補正予算（第１号）明細書

１　収益的収入及び支出明細

（１）　収　　入

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備　考
1 水道事業収益				522,896	120	523,016	
	1 営業収益			474,637		474,637	
		1 給水収益		429,087		429,087	
			1 給水収益	429,087		429,087	
		2 その他営業収益		45,550		45,550	
			1 材料売却収益	1		1	
			2 手数料	1,169		1,169	
			3 退職給与負担金	21,350		21,350	
			4 下水道使用料収納事務負担金	10,660		10,660	
			5 津奈木町分水料	8,687		8,687	
			6 雑収益	3,683		3,683	
	2 営業外収益			48,257	120	48,377	
		1 受取利息及び配当金		900		900	
			1 預金利息	900		900	
		2 長期前受金戻入		31,704		31,704	
			1 長期前受金戻入	31,704		31,704	
		3 雑収益		15,653	120	15,773	
			1 不用品売却収益	1		1	
			2 その他雑収益	15,652	120	15,772	児童手当繰入金
	3 特別利益			2		2	
		1 固定資産売却益		1		1	
			1 固定資産売却益	1		1	
		2 過年度損益修正益		1		1	
			1 過年度損益修正益	1		1	

（2） 支　　出

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1 水道事業費				413,801	△5,381	408,420	
	1 営業費用			379,808	△5,381	374,427	
		1 原水及び浄水費		53,645	△4,974	48,671	
			1 給料	6,472	△3,322	3,150	職員1名減
			2 手当等	3,770	△1,242	2,528	期末勤勉
			3 賞与引当金繰入額	844	△410	434	
			4 備消耗品費	820		820	
			5 燃料費	186		186	
			6 光熱水費	84		84	
			7 通信運搬費	2,948		2,948	
			8 委託料	3,120		3,120	
			9 手数料	9,820		9,820	
			10 賃借料	866		866	
			11 修繕費	4,688		4,688	
			12 動力費	18,500		18,500	
			13 薬品費	1,427		1,427	
			14 材料費	100		100	
		2 配水及び給水費		46,695	△3,748	42,947	
			1 報酬	1,434	39	1,473	
			2 給料	10,134	△2,554	7,580	職員1名減
			3 手当等	5,584	△932	4,652	通勤△24、期末勤勉△908
			4 賞与引当金繰入額	1,349	△301	1,048	
			5 旅費	393		393	非常勤職員費用弁償
			6 備消耗品費	505		505	
			7 燃料費	51		51	
			8 光熱水費	216		216	
			9 委託料	5,820		5,820	
			10 賃借料	436		436	
			11 修繕費	12,652		12,652	
			12 路面復旧費	600		600	
			13 動力費	7,000		7,000	
			14 材料費	400		400	
			15 負担金	121		121	

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備　考
		3 業　務　費		33,259	△57	33,202	
			1 報　酬	926	26	952	
			2 給　料	12,996	△528	12,468	
			3 手　当　等	4,061	462	4,523	扶養381、通勤42、期末勤勉△81、児童120、
			4 賞与引当金繰入額	1,652	△17	1,635	
			5 旅　費	86		86	
			6 備消耗品費	293		293	
			7 印刷製本費	1,015		1,015	
			8 燃　料　費	44		44	
			9 通信運搬費	1,710		1,710	
			10 委　託　料	8,101		8,101	
			11 手　数　料	2,123		2,123	
			12 修　繕　費	193		193	
			13 保　険　料	59		59	
		4 総　係　費		72,962	3,398	76,360	
			1 給　料	11,874	2,810	14,684	職員1名増
			2 手　当　等	5,446	528	5,974	通勤51、期末勤勉477
			3 賞与引当金繰入額	1,482	148	1,630	
			4 退職給付費	31,318		31,318	
			5 法定福利費	14,029		14,029	
			6 法定福利費引当金繰入額	1,122	△ 88	1,034	
			7 旅　費	117		117	
			8 被　服　費	132		132	
			9 備消耗品費	860		860	
			10 印刷製本費	249		249	
			11 燃　料　費	698		698	
			12 光熱水費	65		65	
			13 通信運搬費	277		277	
			14 委　託　料	902		902	
			15 手　数　料	35		35	
			16 賃　借　料	74		74	
			17 修　繕　費	1708		1,708	
			18 厚生福利費	251		251	

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
			19 交際費	50		50	
			20 負担金	1,764		1,764	
			21 保険料	475		475	
			22 公課費	33		33	
			23 補償費	1		1	
		5 減価償却費		134,814		134,814	
			1 有形固定資産減価償却費	128,704		128,704	
			2 無形固定資産減価償却費	6,110		6,110	
		6 資産減耗費		38,431		38,431	
			1 たな卸資産減耗費	200		200	
			2 固定資産除却費	38,231		38,231	
		7 その他営業費用		2		2	
			1 材料売却原価	1		1	
			2 雑支出	1		1	
	2 営業外費用			32,991		32,991	
		1 支払利息		10,264		10,264	
			1 企業債利息	10,264		10,264	
		2 消費税及び地方消費税		22,725		22,725	
			1 消費税及び地方消費税	22,725		22,725	
		3 雑支出		2		2	
			1 不用品売却原価	1		1	
			2 その他の雑支出	1		1	
	3 特別損失			2		2	
		1 固定資産売却損		1		1	
			1 固定資産売却損	1		1	
		2 過年度損益修正損		1		1	
			1 過年度損益修正損	1		1	
	4 予備費			1,000		1,000	
		1 予備費		1,000		1,000	
			1 予備費	1,000		1,000	