

令和 2 年 9 月

議 第 1 0 0 号

令和 2 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第100号

令和2年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和2年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(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	498,325 千円	2,143 千円	500,468 千円
第1項 営業費用	467,593	2,143	469,736
第2項 営業外費用	28,230	0	28,230
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389,948千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,549千円、当年度分損益勘定留保資金175,656千円と繰越利益剰余金処分額182,743千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額390,224千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,549千円、当年度分損益勘定留保資金175,656千円と繰越利益剰余金処分額183,019千円」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	436,992 千円	276 千円	437,268 千円
第1項 建設改良費	361,712	276	361,988
第2項 企業償還金	73,280	0	73,280
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99,528千円を96,284千円に改める。

(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182,743千円を183,019千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金	73,280 千円
(2) 建設改良積立金	109,739 千円

令和2年9月1日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

令和2年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第1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	備考
1 水道事業費用			498,325	2,143	500,468	
	1 営業費用		467,593	2,143	469,736	
		1 原水及び浄水費	29,535	△ 16	29,519	
		2 配水及び給水費	96,119	△ 2,224	93,895	
		4 総係費	141,962	4,383	146,345	

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	備考
1 資本的支出			436,992	276	437,268	
	1 建設改良費		361,712	276	361,988	
		1 構築物費	351,930	276	352,206	

令和2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2年4月1日から令和3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	48,095
減価償却費	190,318
資産減耗費	7,000
引当金の増減額(△は減少)	7,163
長期前受金戻入額	△ 20,919
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)	△ 7,373
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)	△ 51,313
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 1,672
小計	189,488
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	171,300

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	△ 330,434
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	△ 330,433

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	△ 73,280
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	△ 33,280

資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 192,413
資金期首残高	849,475
資金期末残高	657,062

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) 9	432	42,531		32,906	75,869	13,325	89,194
	資本勘定支弁職員		(0) 1		3,444		2,463	5,907	1,183	7,090
	合 計	13	(2) 10	432	45,975		35,369	81,776	14,508	96,284
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2)((0)) 11	432	44,897		33,114	78,443	14,151	92,594
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,444		2,298	5,742	1,192	6,934
	合 計	13	(2)((0)) 12	432	48,341		35,412	84,185	15,343	99,528
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 2	0	△ 2,366		△ 208	△ 2,574	△ 826	△ 3,400
	資本勘定支弁職員		() 0		0		165	165	△ 9	156
	合 計	0	(0) △ 2	0	△ 2,366		△ 43	△ 2,409	△ 835	△ 3,244

※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	2,610	0	930	502	0	2,982	0	1,016	17,116	10,213
	補正前	2,490	0	606	648	0	2,982	0	1,016	17,457	10,213
	比 較	120	0	324	△146	0	0	0	0	△341	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	△ 2,366	その他の増減分	△ 2,366	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1名) 4,548 他会計への異動 (△3名) △ 7,380 その他 466	
職員手当	△ 43	その他の増減分	△ 43	扶養手当 120 住居手当 324 通勤手当 △ 146 期末勤勉手当 △ 341	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和2年7月1日現在	平均給料月額 (円)	328,678
	平均給与月額 (円)	374,963
	平 均 年 齢 (歳)	45.9
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	310,025
	平均給与月額 (円)	349,967
	平 均 年 齢 (歳)	43.9

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	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年7月1日現在	7 級	() 1	() 9.1
	6 級	() 1	() 9.1
	5 級	() 1	() 9.0
	4 級	(2) 4	(100.0) 36.4
	3 級	() 4	() 36.4
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(2) 11	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	7 級	() 1	() 6.3
	6 級	() 1	() 6.3
	5 級	() 1	() 6.2
	4 級	(2) 4	(100.0) 25.0
	3 級	() 8	() 50.0
	2 級	() ((1))	() ((100.0))
	1 級	() 1	() 6.2
	計	(2) ((1)) 16	(100.0) ((100.0)) 100.0

※職員数及び構成比の () 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。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	一 般 行 政 職
7 級	高度な知識経験を必要とする業務を所掌する部長の職務
6 級	部長、部次長、参事の職務
5 級	困難な業務を所掌する課長又は特に高度の知識経験を必要とする業務を処理する課長補佐の職務
4 級	課長、課長補佐、主幹、主席の職務
3 級	主任の職務
2 級	特に高度な知識経験を必要とする業務を行う主事、技師の職務
1 級	主事、技師の職務

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. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 250	2. 250	4. 50		
補 正 前	(1. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 250	2. 250	4. 50		
一般会計の制度	(1. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 250	2. 250	4. 50		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和2年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益		
(1)給 水 収 益	472,335	
(2)受 託 工 事 収 益	2,440	
(3)その他の営業収益	<u>23,527</u>	498,302
2 営業費用		
(1)原水及浄水費	27,432	
(2)配水及給水費	87,630	
(3)受 託 工 事 費	2,415	
(4)総 係 費	138,707	
(5)減 価 償 却 費	190,318	
(6)資 産 減 耗 費	7,001	
(7)その他営業費用	<u>1</u>	453,504
営業利益		44,798
3 営業外収益		
(1)受取利息及び配当金	41	
(2)他会計補助金	301	
(3)長期前受金戻入	21,662	
(4)消費税還付金	1	
(5)雑 収 益	<u>21</u>	22,026
4 営業外費用		
(1)支払利息	18,229	
(2)雑 支 出	<u>1</u>	18,230
経常収益		3,796
5 特別利益		48,594
(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	<u>1</u>	3
6 特別損失		
(1)固定資産売却損	1	
(2)過年度損益修正損	<u>500</u>	
(3)その他特別損失	<u>1</u>	502
当 年 度 純 利 益		△ 499
前年度繰越利益剰余金		48,095
その他未処分利益剰余金変動額		281,946
当年度未処分利益剰余金		387,726
		717,767

令和2年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和3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	80,456
ロ 建 物	130,227
減価償却累計額	△ 118,446
ハ 構 築 物	8,296,596
減価償却累計額	△ 4,361,953
ニ 機 械 装 置	830,375
減価償却累計額	△ 648,223
ホ 車 両 運 搬 具	12,865
減価償却累計額	△ 9,292
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	126,142
減価償却累計額	△ 117,127
ト 建 設 仮 勘 定	0
減価償却累計額	0

有形固定資産合計 4,221,620

(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

4,222,617

2. 流動資産

(1)現金預金

イ 現 金	0
ロ 定 期 預 金	400,400
ハ 普 通 預 金	256,662

現金預金合計 657,062

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 1,316
-------	---------

未収金合計 20,507

(3)貯 蔵 品

	2,642
--	-------

(4)前 払 金

	0
--	---

流動資産合計

680,211

資 産 合 計

4,902,828

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	841,425
-----------------------	---------

企業債合計 841,425

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	43,790
-----------	--------

引当金合計 43,790

固定負債合計

885,215

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	75,717
-----------------------	--------

企業債合計 75,717

(2)未 払 金

	31,692
--	--------

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	0
-----------	---

ロ 賞与等引当金	7,706
----------	-------

引当金合計 7,706

(4)その他流動負債

	0
--	---

流動負債合計

115,115

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 773,624
-------------	-----------

繰延収益合計

458,918

負債合計

1,459,248

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	410,000
-----------	---------

ハ 未処分利益剰余金	717,767
------------	---------

繰越利益剰余金	669,672
---------	---------

当年度純利益	48,095
--------	--------

利益剰余金合計 1,171,187

剰余金合計

1,171,548

資本合計

3,443,580

負債資本合計

4,902,828

予 算 に 関 す る 資 料

令和2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1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	1 営業費用		498,325	2,143	500,468			
			467,593	2,143	469,736			
		1 原水及び浄水費	29,535	△ 16	29,519			
						6 法定福利費	△ 16	共済組合負担金
		2 配水及び給水費	96,119	△ 2,224	93,895			
						2 給料	△ 4,336	対象職員 4 名
						3 手当	△ 2,095	扶養手当 △240 通勤手当 △119 期末勤勉手当 △1,506 児童手当 △230
						6 法定福利費	△ 1,392	共済組合負担金
						17 借損料	396	公用車リース料 (トラック)
						18 修繕費	5,203	配水管漏水修繕
		4 総係費	141,962	4,383	146,345			
						2 給料	1,970	対象職員 6 名
						3 手当	1,657	扶養手当 240 住居手当 324 通勤手当 △27 期末勤勉手当 1,120
						6 法定福利費	582	共済組合負担金
						17 借損料	174	公用車リース料 (軽自動車)

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 資本の支出	1 建設改良費		436,992	276	437,268			
			361,712	276	361,988			
		1 構築物費	351,930	276	352,206			
						1 一般改良工事	276	扶養手当 120 期末勤勉手当 45 児童手当 120 共済組合負担金 △9

