令和２年１１月

議第１２５号

令和２年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第125号

令和2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2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　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。

支　　出

科　　目	既　決　額	補正予定額	合　　計
第1款　水道事業費用	500,468 千円	△ 215 千円	500,253 千円
第1項　営業費用	469,736	△ 215	469,521
第2項　営業外費用	28,230	0	28,230
第3項　特別損失	2,502	0	2,502
第4項　予備費	0	0	0

（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」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額390，205千円は、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183，000千円」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。

支　　出

科　　目	既　決　額	補正予定額	合　　計
第1款　資本的支出	437,268 千円	△ 19 千円	437,249 千円
第1項　建設改良費	361,988	△ 19	361,969
第2項　企業債償還金	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96，284千円を96，050千円に改める。

（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183，019千円を183，000千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　109,720 千円

令和2年11月27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２号)

支出　　収益的収入及び支出　　(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			500,468	△ 215	500,253	
	1 営業費用		469,736	△ 215	469,521	
		1 原水及び浄水費	29,589	△ 18	29,571	
		2 配水及び給水費	93,825	△ 44	93,781	
		4 総係費	146,345	△ 153	146,192	

支出　　資本的収入及び支出　　(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			437,268	△ 19	437,249	
	1 建設改良費		361,988	△ 19	361,969	
		1 構築物費	352,206	△ 19	352,187	

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	48,310
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	189,703
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	171,515
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	△ 330,415
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	△ 330,414
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	△ 192,179
資金期首残高	849,475
資金期末残高	657,296

補 正 予 算 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）
補正後	損益勘定支弁職員	13	(2) 9	432	42,531		32,728	75,691	13,288	88,979
	資本勘定支弁職員		(0) 1		3,444		2,447	5,891	1,180	7,071
	合計	13	(2) 10	432	45,975		35,175	81,582	14,468	96,050
補正前	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
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		△ 178	△ 178	△ 37	△ 215
	資本勘定支弁職員		( ) 0		0		△ 16	△ 16	△ 3	△ 19
	合計	0	(0) 0	0	0		△ 194	△ 194	△ 40	△ 234

※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		930	502		2,982		1,016	16,922	10,213
	補正前	2,610		930	502		2,982		1,016	17,116	10,213
	比較	0	0	0	0	0		0	0	△194	

（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
職員手当	△ 194	その他の増減分	△ 194	期末勤勉手当　△ 194	

（3）職員手当の状況

ア　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) 2.250	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有	
補　正　前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有	

※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	11,781		
ハ 構築物	8,296,577			
減価償却累計額	△ 4,361,953	3,934,624		
ニ 機械装置	830,375			
減価償却累計額	△ 648,223	182,152		
ホ 車両運搬具	12,865			
減価償却累計額	△ 9,292	3,573		
ヘ 工具器具及び備品	126,142			
減価償却累計額	△ 117,127	9,015		
ト 建設仮勘定	0			
減価償却累計額	0	0		
有形固定資産合計			4,221,601	
(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				4,222,598
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		256,896		
現金預金合計			657,296	
(2)未収金		21,823		
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				680,445
資産合計				4,903,043

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		1,232,542	
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	717,982		
繰越利益剰余金	669,672		
当年度純利益	48,310		
利益剰余金合計		1,171,402	
剰余金合計			1,171,763
資本合計			3,443,795
負債資本合計			4,903,043

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２号)

支出　　収益的収入及び支出　　(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 水道事業費用			500,468	△ 215	500,253			
	1 営業費用		469,736	△ 215	469,521			
		1 原水及び浄水費	29,589	△ 18	29,571			
						3 手当	△ 15	期末勤勉手当
						6 法定福利費	△ 3	共済組合負担金
		2 配水及び給水費	93,825	△ 44	93,781			
						3 手当	△ 36	期末勤勉手当
						6 法定福利費	△ 8	共済組合負担金
		4 総係費	146,345	△ 153	146,192			
						3 手当	△ 127	期末勤勉手当
						6 法定福利費	△ 26	共済組合負担金

支出　　資本的収入及び支出　　(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 資本的支出			437,268	△ 19	437,249			
	1 建設改良費		361,988	△ 19	361,969			
		1 構築物費	352,206	△ 19	352,187			
						1 一般改良工事	△ 19	期末勤勉手当△16 共済組合負担金△3