

令和 3 年 9 月

議 第 6 2 号

令和 3 年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第62号

令和3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3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。

(収益的收入及び支出)

第2条 予算第3条に定めた収益的收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	500,776 千円	△ 6,763 千円	494,013 千円
第1項 営業費用	461,958	△ 6,763	455,195
第2項 営業外費用	36,316	0	36,316
第3項 特別損失	502	0	502
第4項 予備費	2,000	0	2,000

(資本的收入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額304, 730千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額22, 653千円、当年度分損益勘定留保資金176, 755千円と繰越利益剰余金処分額105, 322千円」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額304, 820千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額22, 653千円、当年度分損益勘定留保資金176, 755千円と繰越利益剰余金処分額105, 412千円」に改め、資本的收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	351,321 千円	90 千円	351,411 千円
第1項 建設改良費	273,604	90	273,694
第2項 企業債償還金	75,717	0	75,717
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90, 059千円を83, 386千円に改める。

(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105, 322千円を105, 412千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金	75,717 千円
(2) 建設改良積立金	29,695 千円

令和3年9月7日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予算に関する説明書

令和3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	補正予算額	計	備考
1 水道事業費用			500,776	△ 6,763	494,013	
	1 営業費用		461,958	△ 6,763	455,195	
		1 原水及び浄水費	33,816	11	33,827	
		2 配水及び給水費	85,305	943	86,248	
		4 総係費	142,129	△ 7,717	134,412	

支出		資本の収入及び支出			(単位 : 千円)	
款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 資本的支出			351,321	90	351,411	
	1 建設改良費		273,604	90	273,694	
		1 構築物費	259,981	90	260,071	

令和3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3年4月1日から令和4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	3,137
減価償却費	191,202
資産減耗費	7,000
引当金の増減額(△は減少)	1,657
長期前受金戻入額	△ 21,447
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)	2,324
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)	△ 34,389
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 2,924
小計	164,749
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	146,561

―

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	△ 253,042
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	6,882
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 246,159

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	△ 75,716
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	△ 35,716

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 135,314
資金期首残高	863,115
資金期末残高	727,801

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	(1) ((1)) 8	432	39,849		24,564	64,413	11,469	75,882
	資本勘定支弁職員		(0) ((0)) 1		3,627		2,547	6,174	1,330	7,504
	合 計	13	(1) ((1)) 9	432	43,476		27,111	70,587	12,799	83,386
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(2) ((0)) 9	432	43,611		26,424	70,035	12,610	82,645
	資本勘定支弁職員		(0) ((0)) 1		3,627		2,547	6,174	1,240	7,414
	合 計	13	(2) ((0)) 10	432	47,238		28,971	76,209	13,850	90,059
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△1) ((1)) △ 1	0	△ 3,762		△ 1,860	△ 5,622	△ 1,141	△ 6,763
	資本勘定支弁職員		() 0		0		0	0	90	90
	合 計	0	(△1) ((1)) △ 1	0	△ 3,762		△ 1,860	△ 5,622	△ 1,051	△ 6,673

※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	2,490		930	294		2,982		1,128	17,143	2,144
	補正前	2,490		930	459		2,982		1,128	18,838	2,144
	比 較	0		0	△165		0		0	△1,695	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	△ 3,762	その他の増減分	△ 3,762	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1名) 3,296 他会計への異動 (△1名) △ 4,638 再任用短時間退職 (△1名) △ 2,467 その他 47	
職員手当	△ 1,860	その他の増減分	△ 1,860	通勤手当 △ 165 期末勤勉手当 △ 1,695	

(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3年7月1日現在	平均給料月額 (円)	341,730
	平均給与月額 (円)	385,720
	平均年齢 (歳)	47.5
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,233
	平均給与月額 (円)	384,058
	平均年齢 (歳)	47.1

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3年7月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	() 1	() 11.1
	4 級	(1) ((1)) 3	(100.0) (100.0) 33.3
	3 級	() 3	() 33.4
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(1) ((1)) 9	(100.0) (100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	7 級	() 1	() 10.0
	6 級	() 1	() 10.0
	5 級	() 1	() 10.0
	4 級	(2) 4	(100.0) 40.0
	3 級	() 3	() 30.0
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(2) 10	(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	
	2.225	2.225	4.45		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.20	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和3年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和4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	80,457	
ロ 建 物	130,227	
減価償却累計額	△ 118,962	11,265
ハ 構 築 物	8,312,437	
減価償却累計額	△ 4,513,278	3,799,159
ニ 機 械 装 置	882,064	
減価償却累計額	△ 673,873	208,191
ホ 車 両 運 搬 具	2,311	
減価償却累計額	△ 2,189	122
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	122,976	
減価償却累計額	△ 114,395	8,581
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 4,107,775

(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

4,108,772

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	327,401	

現金預金合計 727,801

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 1,322	
-------	---------	--

未収金合計 20,499

(3)貯 蔵 品

	1,688	
--	-------	--

(4)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計

749,988

資 産 合 計

4,858,760

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	808,612	
企業債合計		808,612

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	45,935	
引当金合計		45,935

固定負債合計

854,547

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	72,814	
企業債合計		72,814

(2)未 払 金

		35,199
--	--	--------

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	7,219	
引当金合計		7,219

(4)その他流動負債

		0
--	--	---

流動負債合計

115,232

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 793,264	
繰延収益合計		448,290

負債合計

1,418,069

資 本 の 部

6. 資本金

(1)自己資本金

イ 自 己 資 本 金	2,659,758	
資本金合計		2,659,758

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	440,000	
ハ 未処分利益剰余金	297,152	
繰越利益剰余金	294,015	
当年度純利益	3,137	
利益剰余金合計		780,572

剰余金合計

780,933

資本合計

3,440,691

負債資本合計

4,858,760

予 算 に 関 す る 資 料

令和3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		500,776	△ 6,763	494,013			
			461,958	△ 6,763	455,195			
		1 原水及び浄水費	33,816	11	33,827			
						6 法定福利費	11	共済組合負担金 11
		2 配水及び給水費	85,305	943	86,248			
						2 給料	829	対象職員 4 名
						3 手当	13	通勤手当 △165 期末勤勉手当 178
						6 法定福利費	101	共済組合負担金 101
		4 総係費	142,129	△ 7,717	134,412			
						2 給料	△ 4,591	対象職員 5 名
						3 手当	△ 1,873	期末勤勉手当 △1,873
						6 法定福利費	△ 1,253	共済組合負担金 △1,253

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		351,321	90	351,411			
			273,604	90	273,694			
		1 構築物費	259,981	90	260,071			
						1 一般改良工事	90	共済組合負担金 90

