

令和2年3月

議 第 5 号

令和元年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第5号

令和元年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条 令和元年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第4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 | 494,935 千円 | 463 千円 | 495,398 千円 |
| 第1項 営業費用 | 461,421 | 463 | 461,884 |
| 第2項 営業外費用 | 31,012 | 0 | 31,012 |
| 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387,403千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,283千円、当年度分損益勘定留保資金172,410千円と繰越利益剰余金処分額189,710千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額387,423千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,283千円、当年度分損益勘定留保資金172,410千円と繰越利益剰余金処分額189,730千円」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 | 431,772 千円 | 20 千円 | 431,792 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 357,580 | 20 | 357,600 |
| 第2項 企業債償還金 | 72,192 | 0 | 72,192 |
| 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9条に定めた経費のうち、(1)職員給与費125,450千円を125,933千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第10条に定めた繰越利益剰余金189,710千円を189,730千円に改め次のとおり処分する。

| | |
|-------------|------------|
| (1) 減債積立金 | 72,192 千円 |
| (2) 建設改良積立金 | 117,538 千円 |

令和2年2月25日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

令和元年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第4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 | | | 494,935 | 463 | 495,398 | |
| | 1 営業費用 | | 461,421 | 463 | 461,884 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 31,255 | 28 | 31,283 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 95,708 | 128 | 95,836 | |
| | | 4 総係費 | 137,476 | 307 | 137,783 | |

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 | | | 431,772 | 20 | 431,792 | |
| | 1 建設改良費 | | 357,580 | 20 | 357,600 | |
| | | 1 構築物費 | 348,064 | 20 | 348,084 | |

令和元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31年4月1日から令和2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 | 55,896 |
| 減価償却費 | 186,303 |
| 資産減耗費 | 8,000 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 1,440 |
| 長期前受金戻入額 | △ 21,161 |
| 受取利息及び配当金 | △ 41 |
| 支払利息 | 20,011 |
| 固定資産売却益 | 0 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 2,851 |
| 貯蔵品の増減額(△は増加) | 1 |
| 前払金の増減額 | 0 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 42,791 |
| 前受金の増減額 | △ 1,605 |
| 預り金の増減額 | 0 |
| 小計 | <u>203,202</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 41 |
| 利息の支払額 | △ 20,011 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>183,232</u> |
| 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 | △ 332,133 |
| 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 | <u>△ 332,132</u> |
| 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 | △ 72,192 |
| 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 | <u>△ 32,192</u> |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額 | △ 181,092 |
| 資金期首残高 | 840,439 |
| 資金期末残高 | <u><u>659,347</u></u> |

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) 15 | 432 | 62,269 | | 36,417 | 99,118 | 19,847 | 118,965 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0) 1 | | 3,468 | | 2,310 | 5,778 | 1,190 | 6,968 |
| | 合計 | 13 | (2) 16 | 432 | 65,737 | | 38,727 | 104,896 | 21,037 | 125,933 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 13 | (2) 15 | 432 | 62,176 | | 36,114 | 98,722 | 19,780 | 118,502 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0) 1 | 0 | 3,468 | | 2,294 | 5,762 | 1,186 | 6,948 |
| | 合計 | (2) 13 | (2) 16 | 432 | 65,644 | | 38,408 | 104,484 | 20,966 | 125,450 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 93 | | 303 | 396 | 67 | 463 |
| | 資本勘定支弁職員 | | (0) 0 | 0 | 0 | | 16 | 16 | 4 | 20 |
| | 合計 | 0 | (0) 0 | 0 | 93 | | 319 | 412 | 71 | 483 |

※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 | 3,186 | | 1,940 | 822 | | 2,982 | | 1,128 | 27,036 | 1,633 |
| | 補正前 | 3,186 | | 1,940 | 822 | | 2,982 | | 1,128 | 26,717 | 1,633 |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 319 | 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 | 93 | 給与改定に伴う増加分 | 93 給与改定率 0.137% 実施時期 平成31年4月1日 | |
| 職員手当 | 319 | 給与改定に伴う増加分 | 319 期末勤勉手当 319 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成31年4月1日現在)

| 区 分 | | 一 般 行 政 職 |
|---------|------------|-----------|
| 補正後 (※) | 平均給料月額 (円) | 309,638 |
| | 平均給与月額 (円) | 356,562 |
| | 平均年齢 (歳) | 43.1 |
| 補正前 | 平均給料月額 (円) | 309,188 |
| | 平均給与月額 (円) | 356,112 |
| | 平均年齢 (歳) | 43.1 |

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

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 | 2.275 | 4.50 | | |
| 補 正 前 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | |
| | 2.225 | 2.275 | 4.50 | | |

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和元年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | |
|----------------|---------|---------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1)給 水 収 益 | 475,412 | | |
| (2)受託工事収益 | 2,277 | | |
| (3)その他の営業収益 | 26,504 | 504,193 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1)原水及浄水費 | 29,218 | | |
| (2)配水及給水費 | 90,273 | | |
| (3)受託工事費 | 2,434 | | |
| (4)総 係 費 | 133,830 | | |
| (5)減価償却費 | 186,303 | | |
| (6)資産減耗費 | 8,001 | | |
| (7)その他営業費用 | 1 | 450,060 | |
| 営業利益 | | | 54,133 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1)受取利息及び配当金 | 41 | | |
| (2)他会計補助金 | 312 | | |
| (3)長期前受金戻入 | 21,893 | | |
| (4)消費税還付金 | 1 | | |
| (5)雑 収 益 | 27 | 22,274 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1)支払利息 | 20,011 | | |
| (2)雑 支 出 | 1 | 20,012 | 2,262 |
| 経常収益 | | | 56,395 |
| 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 | △ 499 |
| 当 年 度 純 利 益 | | | 55,896 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 294,322 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 313,197 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 663,415 |

令和元年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和2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 | △ 117,741 | 12,486 |
| ハ 構築物 | 8,117,706 | |
| 減価償却累計額 | △ 4,205,346 | 3,912,360 |
| ニ 機械装置 | 823,301 | |
| 減価償却累計額 | △ 661,340 | 161,961 |
| ホ 車両運搬具 | 11,734 | |
| 減価償却累計額 | △ 8,998 | 2,736 |
| ヘ 工具器具及び備品 | 126,178 | |
| 減価償却累計額 | △ 115,314 | 10,864 |
| ト 建設仮勘定 | 4,338 | |
| 減価償却累計額 | 0 | 4,338 |
| 有形固定資産合計 | | 4,185,201 |
| (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 | | 4,186,198 |
| 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 | 258,847 | |
| 現金預金合計 | | 659,347 |
| (2)未収金 | 21,753 | |
| 貸倒引当金 | △ 1,175 | |
| 未収金合計 | | 20,578 |
| (3)貯蔵品 | 1,618 | |
| (4)前払金 | 4,000 | |
| 流動資産合計 | | 685,543 |
| 資産合計 | | <u>4,871,741</u> |

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 | 877,142 | |
| 企業債合計 | | 877,142 |
| (2)引当金 | | |
| イ 退職給付引当金 | 33,583 | |
| 引当金合計 | | 33,583 |
| 固定負債合計 | | 910,725 |
| 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 | 73,280 | |
| 企業債合計 | | 73,280 |
| (2)未払金 | 37,785 | |
| (3)引当金 | | |
| イ 退職給付引当金 | 0 | |
| ロ 賞与等引当金 | 10,756 | |
| 引当金合計 | | 10,756 |
| (4)その他流動負債 | 0 | |
| 流動負債合計 | | 121,821 |
| 5. 繰延収益 | | |
| (1)長期前受金 | 1,234,065 | |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 754,098 | |
| 繰延収益合計 | | 479,967 |
| 負債合計 | | <u>1,512,513</u> |
| 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 | 380,000 | |
| ハ 未処分利益剰余金 | 663,415 | |
| 繰越利益剰余金 | 607,519 | |
| 当年度純利益 | 55,896 | |
| 利益剰余金合計 | | 1,086,835 |
| 剰余金合計 | | 1,087,196 |
| 資本合計 | | 3,359,228 |
| 負債資本合計 | | <u>4,871,741</u> |

予算に関する資料

令和元年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第4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 | 1 営業費用 | | 494,935 | 463 | 495,398 | | | | |
| | | | 461,421 | 463 | 461,884 | | | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 31,255 | 28 | 31,283 | | | | |
| | | | | | | | 2 給料 | 6 | 対象職員1名 |
| | | | | | | | 3 手当 | 17 | 期末勤勉手当 |
| | | | | | | | 6 法定福利費 | 5 | 共済組合負担金 |
| | | 2 配水及び給水費 | 95,708 | 128 | 95,836 | | | | |
| | | | | | | | 2 給料 | 36 | 対象職員6名 |
| | | | | | | | 3 手当 | 75 | 期末勤勉手当 |
| | | | | | | | 6 法定福利費 | 17 | 共済組合負担金 |
| | | 4 総係費 | 137,476 | 307 | 137,783 | | | | |
| | | | | | | | 2 給料 | 51 | 対象職員10名 |
| | | | | | 3 手当 | 211 | 期末勤勉手当 | | |
| | | | | | 6 法定福利費 | 45 | 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 | 1 建設改良費 | | 431,772 | 20 | 431,792 | | | |
| | | | 357,580 | 20 | 357,600 | | | |
| | | 1 構築物費 | 348,064 | 20 | 348,084 | | | |
| | | | | | 1 一般改良工事 | 20 | 期末勤勉手当16 共済組合負担金4 | |

