

令和3年3月

議 第 8 号

令和2年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

---

## 議第8号

### 令和2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2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予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 水道事業収益	595,283 千円	△ 61,058 千円	534,225 千円	
第1項 営業収益	547,780	△ 63,455	484,325	
第2項 営業外収益	47,500	2,397	49,897	
第3項 特別利益	3	0	3	

  

		支 出		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 水道事業費用	502,253 千円	28,321 千円	530,574 千円	
第1項 営業費用	469,521	18,321	487,842	
第2項 営業外費用	28,230	10,000	38,230	
第3項 特別損失	2,502	0	2,502	
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」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額214,692千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,652千円、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23,384千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 資本的収入	47,044千円	649千円	47,693千円	
第1項 企業債	40,000	0	40,000	
第2項 工事負担金	6,300	0	6,300	
第3項 固定資産売却	1	0	1	
第4項 繰入金	743	0	743	
第5項 国庫補助金	0	649	649	
		支 出		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 資本的支出	437,249千円	△174,864千円	262,385千円	
第1項 建設改良費	361,969	△174,864	187,105	
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96,050千円を114,371千円に改める。

(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183,000千円を23,384千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減 債 積 立 金

23,384 千円

令和3年3月2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4号)

収入

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 水道事業収益			595,283	△ 61,058	534,225	
	1 営業収益		547,780	△ 63,455	484,325	
		1 給水収益	519,567	△ 81,775	437,792	
		3 その他の営業収益	25,748	18,320	44,068	
	2 営業外収益		47,500	2,397	49,897	
		2 他会計補助金	22,678	2,078	24,756	
		6 国庫補助金	0	319	319	

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			502,253	28,321	530,574	
	1 営業費用		469,521	18,321	487,842	
		4 総係費	146,192	18,321	164,513	
	2 営業外費用		28,230	10,000	38,230	
		2 消費税	10,000	10,000	20,000	

収入

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 資本的収入			47,044	649	47,693	
	5 補助金		0	649	649	
		1 国庫補助金	0	649	649	

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			437,249	△ 174,864	262,385	
	1 建設改良費		361,969	△ 174,864	187,105	
		1 構築物費	352,187	△ 174,864	177,323	

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	1,839
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	△ 20,270
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)	△ 42,768
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 1,672
小計	152,426
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	134,238
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	△ 170,637
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	△ 170,636
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	△ 69,678
資金期首残高	849,475
資金期末残高	779,797

## 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		51,049	94,012	13,288	107,300
	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		53,496	99,903	14,468	114,371
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		18,321	18,321	0	18,321
	資本勘定支弁職員		( ) 0		0		0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	0		18,321	18,321	0	18,321

※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	28,534
	補正前	2,610		930	502		2,982		1,016	16,922	10,213
	比 較	0		0	0		0		0	0	18,321

### (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	18,321	その他の増減分	18,321	退職給付費	18,321	



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			負 債 の 部		
(単位:千円)			(単位:千円)		
1. 固定資産			3. 固定負債		
(1)有形固定資産			(1)企業債		
イ 土 地	80,456		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	841,425	
ロ 建 物	130,227		企業債合計		841,425
減価償却累計額	△ 118,446	11,781	(2)引 当 金		
ハ 構 築 物	8,137,611		イ 退職給付引当金	43,790	
減価償却累計額	△ 4,361,953	3,775,658	引当金合計		43,790
ニ 機 械 装 置	830,375		固定負債合計		885,215
減価償却累計額	△ 648,223	182,152	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	10,395		(1)企業債		
減価償却累計額	△ 9,292	1,103	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	75,717	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	127,800		企業債合計		75,717
減価償却累計額	△ 117,127	10,673	(2)未 払 金		40,237
ト 建 設 仮 勘 定	0		(3)引 当 金		
減価償却累計額	0	0	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		4,061,823	ロ 賞 与 等 引 当 金	7,706	
(2)無形固定資産			引当金合計		7,706
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0		(4)その他流動負債		0
ロ 電 話 加 入 権	997		流動負債合計		123,660
無形固定資産合計		997	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金		
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額		1,233,191
投資合計		0	繰延収益合計		△ 773,624
固定資産合計		4,062,820	負債合計		459,567
2. 流動資産			資 本 の 部		
(1)現金預金			6. 資本金		
イ 現 金	0		(1)自己資本金		
ロ 定 期 預 金	400,400		イ 自 己 資 本 金	2,272,032	
ハ 普 通 預 金	379,397		資本金合計		2,272,032
現金預金合計		779,797	7. 剰余金		
(2)未 収 金	21,823		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	△ 1,316		イ 受贈財産評価額	361	
未収金合計		20,507	資本剰余金合計		361
(3)貯 蔵 品	2,642		(2)利益剰余金		
(4)前 払 金	0		イ 減 債 積 立 金	43,420	
流動資産合計		802,946	ロ 建 設 改 良 積 立 金	410,000	
資 産 合 計		4,865,766	ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	671,511	
			繰越利益剰余金	669,672	
			当年度純利益	1,839	
			利益剰余金合計		1,124,931
			剰余金合計		1,125,292
			資本合計		3,397,324
			負債資本合計		4,865,766

# 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4号)

収入

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		説明
						区分	金額	
1	水道事業収益		595,283	△ 61,058	534,225			
	1	営業収益	547,780	△ 63,455	484,325			
		1 給水収益	519,567	△ 81,775	437,792			
						1	水道料金	△ 81,775 水道料金
		3 その他の営業収益	25,748	18,320	44,068			
						8	雑収益	18,320 退職給付金一般会計負担分繰入金
	2	営業外収益	47,500	2,397	49,897			
		2 他会計補助金	22,678	2,078	24,756			
						1	他会計補助金	2,078 児童手当一般会計負担分繰入金 1,308 一般会計繰入金 新型コロナウイルス 感染症対応地方創生臨時交付金 770
		6 国庫補助金	0	319	319			
						1	国庫補助金	319 村山ポンプ所豪雨災害応急本復旧修繕補助金

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		502,253	28,321	530,574			
	1	営業費用	469,521	18,321	487,842			
		4 総係費	146,192	18,321	164,513			
						7	退職給付費	18,321 退職給付金一般会計負担分
	2	営業外費用	28,230	10,000	38,230			
		2 消費税	10,000	10,000	20,000			
						63	消費税	10,000 消費税及び地方消費税納税額

収入 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		説明
						区	分金額	
1 資本的收入			47,044	649	47,693			
	5 補助金		0	649	649			
		1 国庫補助金	0	649	649			
						1 国庫補助金	649	七地町配水管災害復旧工事補助金 220 西瀬橋配水管復旧工事補助金 429

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 資本的支出			437,249	△ 174,864	262,385			
	1 建設改良費		361,969	△ 174,864	187,105			
		1 構築物費	352,187	△ 174,864	177,323			
						1 一般改良工事	△ 174,864	工事費△170,000 委託料 △4,864

