

令和 4 年 9 月

議 第 5 6 号

令和 4 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第56号

令和4年度人吉市公共下水道事業特別会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度人吉市公共下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 令和4年度人吉市公共下水道事業特別会計予算第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。

科 目	収 入		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業収益	1,049,683 千円	0 千円	1,049,683 千円
第1項 営業収益	618,713	△ 59,400	559,313
第2項 営業外収益	430,967	59,400	490,367
第3項 特別利益	3	0	3

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業費用	1,048,946 千円	△ 3,192 千円	1,045,754 千円
第1項 営業費用	955,327	△ 3,192	952,135
第2項 営業外費用	88,245	0	88,245
第3項 特別損失	1,002	0	1,002
第4項 特別損失（災害）	372	0	372
第5項 予備費	4,000	0	4,000

（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389,509千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,853千円、当年度分損益勘定留保資金352,826千円及び繰越利益剰余金処分額23,830千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額395,119千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,862千円、当年度分損益勘定留保資金352,826千円及び繰越利益剰余金処分額29,431千円」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	678,472 千円	5,610 千円	684,082 千円
第1項 建設改良費	308,687	5,610	314,297
第2項 企業債償還金	368,785	0	368,785
第3項 予 備 費	1,000	0	1,000

（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55,040千円を52,140千円に改める。

（利益剰余金の処分）

第5条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち23,830千円」を「繰越利益剰余金のうち29,431千円」に改め、次のとおり処分する。

（1） 予算第4条資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補てんとして 29,431 千円

令和4年9月6日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算（第1号）実施計画

収益の収入及び支出

収入

（単位：千円）

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 下水道事業収益			1,049,683	0	1,049,683	
	1 営業収益		618,713	△ 59,400	559,313	
		1 下水道使用料	592,711	△ 59,400	533,311	
	2 営業外収益		430,967	59,400	490,367	
		2 他会計補助金	149,700	59,400	209,100	

支出		(単位 : 千円)				
款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 下水道事業費用			1, 048, 946	△ 3, 192	1, 045, 754	
	1 営業費用		955, 327	△ 3, 192	952, 135	
		1 管渠費	10, 511	18	10, 529	
		4 総係費	82, 208	△ 3, 210	78, 998	

資本的収入及び支出

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			678,472	5,610	684,082	
	1 建設改良費		308,687	5,610	314,297	
		1 管渠事業費	69,124	1,443	70,567	
		2 ポンプ場事業費	53,959	1,588	55,547	
		3 処理場事業費	185,604	2,579	188,183	

令和4年度人吉市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	42,220
減価償却費	623,360
資産減耗費	1
災害による固定資産除却費	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 9,990
長期前受金戻入額	△ 270,535
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	56,244
固定資産売却益	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,920
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 34,617
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 772
小計	389,989
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 56,244
業務活動によるキャッシュ・フロー	333,746
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	△ 286,219
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	130,602
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,616
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	145,300
企業債の償還による支出	△ 356,730
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	△ 211,430
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 33,300
資金期首残高	100,959
資金期末残高	67,659

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	(0) 2	576	10,761		8,634	19,971	3,772	23,743
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 3		13,769		9,828	23,597	4,800	28,397
	合 計	13	(0)((1)) 5	576	24,530		18,462	43,568	8,572	52,140
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 3	576	13,715		9,726	24,017	4,914	28,931
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,088		8,879	21,967	4,142	26,109
	合 計	13	(1) 6	576	26,803		18,605	45,984	9,056	55,040
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 2,954		△ 1,092	△ 4,046	△ 1,142	△ 5,188
	資本勘定支弁職員		(△1)((1)) 0		681		949	1,630	658	2,288
	合 計	0	(△1)((1)) △ 1	0	△ 2,273		△ 143	△ 2,416	△ 484	△ 2,900

※職員数の()書きは、短時間勤務職員分外書き、(())書きは任期付職員分外書き。

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	896		0	372		1,516		492	11,771	3,415
	補正前	1,056		0	284		1,516		492	11,842	3,415
	比 較	△ 160	0	0	88	0	0	0	0	△ 71	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	△ 2,273	その他の増減分	△ 2,273	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1人) 2,658 他会計への異動 (△1人) △ 2,954 再任用短時間退職 (△1人) △ 1,977	
職員手当	△ 143	その他の増減分	△ 143	扶養手当 △ 160 通勤手当 88 期末勤勉手当 △ 71	

(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4年7月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	323,186
	平 均 給 与 月 額 (円)	346,406
	平 均 年 齢 (歳)	52.3
令和4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	324,129
	平 均 給 与 月 額 (円)	356,985
	平 均 年 齢 (歳)	47.7

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 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	() 2	() 33.3
	3 級	() 2	() 33.3
	2 級	()((2))	()((100.0))
	1 級	()	()
	計	()((2)) 6	()((100.0)) 100.0
令和4年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	(1) 2	(100.0) 33.3
	3 級	() 2	() 33.3
	2 級	() ((1))	()
	1 級	()	()
	計	(1)((1)) 6	(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

エ 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. 125)	(1. 125)	(2. 25)	有	
	2. 150	2. 150	4. 30		
補 正 前	(1. 125)	(1. 125)	(2. 25)	有	
	2. 150	2. 150	4. 30		
一般会計の制度	(1. 125)	(1. 125)	(2. 25)	有	
	2. 150	2. 150	4. 30		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和4年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和5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	127,255	
ロ 建 物	1,013,797	
減価償却累計額	<u>△ 268,009</u>	745,788
ハ 構 築 物	15,795,077	
減価償却累計額	<u>△ 3,911,213</u>	11,883,864
ニ 機 械 装 置	2,945,885	
減価償却累計額	<u>△ 739,484</u>	2,206,401
ホ 車 両 運 搬 具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,233	
減価償却累計額	<u>△ 2,490</u>	4,743
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
有形固定資産合計		14,968,051
(2)無形固定資産		
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0	
ロ 電 話 加 入 権	<u>0</u>	0
無形固定資産合計		0
(3)投 資		
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>	0
投資合計		0
固定資産合計		14,968,051
2. 流動資産		
(1)現金預金		
イ 現 金	0	
ロ 定 期 預 金	0	
ハ 普 通 預 金	<u>67,659</u>	67,659
現金預金合計		67,659
(2)未 収 金		
貸倒引当金	<u>△ 16,542</u>	44,765
未収金合計		44,765
(3)前 払 金		
流動資産合計		112,424
資 産 合 計		<u>15,080,475</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	<u>3,061,947</u>	3,061,947
企業債合計		3,061,947
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	<u>14,081</u>	14,081
引当金合計		14,081
固定負債合計		3,076,028
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	<u>374,479</u>	374,479
企業債合計		374,479
(2)未 払 金		
		12,000
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	<u>1,900</u>	1,900
引当金合計		1,900
(4)その他流動負債		
		0
流動負債合計		388,379
5. 繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,090,742</u>	10,421,239
繰延収益合計		8,330,497
負債合計		<u>11,794,904</u>
資 本 の 部		
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自 己 資 本 金	<u>2,868,534</u>	2,868,534
資本金合計		2,868,534
7. 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
ロ 工 事 負 担 金	<u>0</u>	0
資本剰余金合計		0
(2)利益剰余金		
イ 減 債 積 立 金	0	
ロ 建 設 改 良 積 立 金		
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	417,037	
繰越利益剰余金	374,817	
当年度純利益	<u>42,220</u>	417,037
利益剰余金合計		417,037
剰余金合計		417,037
資本合計		3,285,571
負債資本合計		<u>15,080,475</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和 4年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算（第 1 号）実施計画明細書

収益的收入及び支出

収入

(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 下水道事業 収益			1,049,683	0	1,049,683			
	1 営業収益		618,713	△ 59,400	559,313			
		1 下水道使用料	592,711	△ 59,400	533,311			
						1 一般污水収益	△ 59,400	
	2 営業外収益		430,967	59,400	490,367			
		2 他会計補助金	149,700	59,400	209,100			
						1 他会計補助金	59,400	新型コロナウイルス感染症対応地方創生 臨時交付金

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 下水道事業 費用	1 営業費用		1,048,946	△ 3,192	1,045,754			
			955,327	△ 3,192	952,135			
		1 管渠費	10,511	18	10,529			
						14 通信運搬費	18	電話料
		4. 総係費	82,208	△ 3,210	78,998			
						2 給料	△ 2,954	
						3 手当	571	
						4 賞与等引当金 繰入額	315	
						6 法定福利費	△ 1,142	

資本的收入及び支出

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	1 建設改良費		678,472	5,610	684,082			
			308,687	5,610	314,297			
		1 管渠事業費	69,124	1,443	70,567			
						3 手当	1,403	
						4 賞与等引当金 繰入額	106	
						6 法定福利費	△ 66	
		2 ポンプ場事業費	53,959	1,588	55,547			
						3 手当	1,553	
						4 賞与等引当金 繰入額	89	
						6 法定福利費	△ 54	
		3 処理場事業費	185,604	2,579	188,183			
						2 給料	681	
						3 手当	1,439	
						4 賞与等引当金 繰入額	65	
						6 法定福利費	394	