

令和元年12月

議第105号

令和元年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書



# 議第105号

## 令和元年度人吉市公共下水道事業特別会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和元年度人吉市公共下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 令和元年度人吉市公共下水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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	1,114,720 千円	3,765 千円	1,118,485 千円
第1項 営業収益	684,197	2,000	686,197
第2項 営業外収益	430,520	0	430,520
第3項 特別利益	3	1,765	1,768

  

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業費用	1,025,925 千円	3,833 千円	1,029,758 千円
第1項 営業費用	910,867	2,950	913,817
第2項 営業外費用	110,056	0	110,056
第3項 特別損失	1,002	883	1,885
第4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436,548千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,304千円、当年度分損益勘定留保資金357,530千円及び繰越利益剰余金処分額75,714千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額436,577千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,304千円、当年度分損益勘定留保資金357,530千円及び繰越利益剰余金処分額75,743千円」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	488,468 千円	29 千円	488,497 千円
第1項 建設改良費	81,375	29	81,404
第2項 企業債償還金	406,093	0	406,093
第3項 予 備 費	1,000	0	1,000

(債務負担行為)

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為に、次の事項、期間及び限度額を追加する。

事 項	期 間	限 度 額
人吉浄水苑等運転管理業務委託	令和元年度～令和4年度	464,361千円

(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5条 予算第9条に定めた経費のうち、(1)職員給与費62,607千円を62,587千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち75,714千円」を「繰越利益剰余金のうち75,743千円」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 75,743 千円

令和元年11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 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

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		1,114,720	3,765	1,118,485	
	1	営業収益	684,197	2,000	686,197	
		4 受託事業収益	0	2,000	2,000	
	3	特別利益	3	1,765	1,768	
		3 その他特別利益	1	1,765	1,766	

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		1,025,925	3,833	1,029,758	
	1	営業費用	910,867	2,950	913,817	
		3 人吉浄水苑費	190,109	2,399	192,508	
		4 総係費	87,243	551	87,794	
	3	特別損失	1,002	883	1,885	
		3 その他特別損失	1	883	884	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

支出

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1	資本的支出		488,468	29	488,497	
	1	建設改良費	81,375	29	81,404	
		1 管渠事業費	46,547	29	46,576	

令和元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

(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	93,046
減価償却費	615,139
資産減耗費	1
引当金の増減額(△は減少)	△ 5,621
長期前受金戻入額	△ 257,610
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	79,056
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 132
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 147,697
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 10,926
小計	365,255
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 79,056
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>286,200</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	△ 76,298
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	19,574
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 56,723</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	30,500
企業債の償還による支出	△ 400,705
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>△ 370,205</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 140,728
資金期首残高	383,895
資金期末残高	<u><u>243,167</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	(1) 4	576	19,636		12,288	32,500	6,246	38,746
	資本勘定支弁職員		(0) 3		10,940		8,815	19,755	4,086	23,841
	合 計	13	(1) 7	576	30,576		21,103	52,255	10,332	62,587
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1) 4	576	19,636		12,182	32,394	6,401	38,795
	資本勘定支弁職員		(0) 3		10,940		8,815	19,755	4,057	23,812
	合 計	13	(1) 7	576	30,576		20,997	52,149	10,458	62,607
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		106	106	△ 155	△ 49
	資本勘定支弁職員		(0) 0		0		0	0	29	29
	合 計	0	(0) 0	0	0		106	106	△ 126	△ 20

※職員数の( )書きは、短時間勤務職員分外書き。

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	1,316		742	334		1,516		492	14,264	2,439
	補正前	1,256		742	310		1,516		492	14,242	2,439
	比 較	60	0	0	24	0	0	0	0	22	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
職員手当	106	その他の増減分	106	扶養手当 60 通勤手当 24 期末勤勉手当 22	

(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
令和元年10月1日現在	平均給料月額 (円)	336,914
	平均給与月額 (円)	377,974
	平均年齢 (歳)	45.9
令和元年7月1日現在	平均給料月額 (円)	347,500
	平均給与月額 (円)	392,370
	平均年齢 (歳)	47.0

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	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

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	
	2.225	2.225	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。

令和元年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表  
(令和2年3月31日)

資 産 の 部			(単位:千円)	負 債 の 部			(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		128,586		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,620,564		
ロ 建 物	586,560			企業債合計		3,620,564	
減価償却累計額	<u>△ 178,994</u>	407,566		(2)引 当 金			
ハ 構 築 物	13,171,465			イ 退職給付引当金	6,058		
減価償却累計額	<u>△ 2,423,112</u>	10,748,353		引当金合計		6,058	
ニ 機 械 装 置	1,713,795			固定負債合計			3,626,622
減価償却累計額	<u>△ 570,527</u>	1,143,268		4. 流動負債			
ホ 車 両 運 搬 具	510			(1)企業債			
減価償却累計額	<u>△ 485</u>	25		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	383,012		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,244			企業債合計		383,012	
減価償却累計額	<u>△ 905</u>	339		(2)未 払 金		42,420	
ト 建 設 仮 勘 定	0			(3)引 当 金			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		イ 退職給付引当金	0		
有形固定資産合計			12,428,137	ロ 賞与等引当金	<u>3,171</u>		
(2)無形固定資産				引当金合計		3,171	
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0			(4)その他流動負債		0	
ロ 電 話 加 入 権	<u>0</u>			流動負債合計			428,603
無形固定資産合計			0	5. 繰延収益			
(3)投 資				(1)長期前受金		6,579,053	
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>			長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,351,351</u>	
投資合計			0	繰延収益合計			5,227,702
固定資産合計			12,428,137	負債合計			<u>9,282,927</u>
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		0		イ 自 己 資 本 金	2,868,534		
ハ 普 通 預 金	<u>243,167</u>			資本金合計			2,868,534
現金預金合計			243,167	7. 剰余金			
(2)未 収 金		44,000		(1)資本剰余金			
貸倒引当金	<u>△ 23,695</u>			イ 受贈財産評価額	0		
未収金合計			20,305	ロ 工 事 負 担 金	<u>0</u>		
(3)前 払 金		0		資本剰余金合計			0
流動資産合計			263,472	(2)利益剰余金			
資 産 合 計			<u>12,691,609</u>	イ 減 債 積 立 金	0		
				ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
				ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	540,148		
				繰越利益剰余金	447,102		
				当年度純利益	<u>93,046</u>		
				利益剰余金合計		540,148	
				剰余金合計			540,148
				資本合計			<u>3,408,682</u>
				負債資本合計			<u>12,691,609</u>



# 予算に関する資料



令和元年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第2号)実施計画明細書

収益的収入及び支出

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			1,114,720	3,765	1,118,485			
	1 営業収益		684,197	2,000	686,197			
		4 受託事業 収益	0	2,000	2,000	1 その他受託 事業収益	2,000	上下水道料金徴収業務事務室改築事業
	3 特別利益		3	1,765	1,768			
		3 その他特別 利益	1	1,765	1,766	1 その他特別 利益	1,765	発生物件売却益

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		1,025,925	3,833	1,029,758			
		3 人吉浄水苑 費	910,867	2,950	913,817			
			190,109	2,399	192,508	20 動力費	400	
		4 総係費	87,243	551	87,794	23 工事請負費	1,999	上下水道料金徴収業務事務室改築工事
						3 手当	166	扶養手当 60 通勤手当 24 期末勤勉手当 22 児童手当 60
						6 法定福利費	△ 155	共済組合負担金
						32 補助金	540	水洗便所等改造資金助成金
		3 特別損失		1,002	883	1,885		
			3 その他特別 損失	1	883	884	73 その他特別 損失	883

資本的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出			488,468	29	488,497			
	1 建設改良費		81,375	29	81,404			
		1 管渠事業費	46,547	29	46,576			
						6 法定福利費	29	共済組合負担金