

平成30年9月

議第65号

平成30年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第65号

平成30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 平成30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 平成30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うち、支出の予定額を次のとおり補正する。

科 目	支 出		
	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計
第1款 下水道事業費用	1,066,517 千円	328 千円	1,066,845 千円
第1項 営業費用	939,004	328	939,332
第2項 営業外費用	122,511	0	122,511
第3項 特別損失	1,002	0	1,002
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441,512千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,029千円、当年度分損益勘定留保資金365,309千円及び繰越利益剰余金処分額74,174千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額444,972千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,029千円、当年度分損益勘定留保資金365,309千円及び繰越利益剰余金処分額77,634千円」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	802,982 千円	3,460 千円	806,442 千円
第1項 建設改良費	369,692	3,460	373,152
第2項 企業債償還金	432,290	0	432,290
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61,848千円を64,510千円に改める。

(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74,174千円」を「繰越利益剰余金のうち77,634千円」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 77,634 千円

平成30年9月4日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

平成30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

収益的收入及び支出

支出 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 下水道事業費用			1,066,517	328	1,066,845	
	1. 営業費用		939,004	328	939,332	
		4. 総係費	106,056	328	106,384	

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			802,982	3,460	806,442	
	1. 建設改良費		369,692	3,460	373,152	
		1. 管渠事業費	234,484	3,458	237,942	
		2. ポンプ場事業費	134,907	2	134,909	

平成30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30年4月1日から平成31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	50,867
減価償却費	608,987
資産減耗費	12,000
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,132
長期前受金戻入額	△ 255,678
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	87,511
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	2,066
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,719
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 951
小計	497,950
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 87,511
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>410,440</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	△ 367,552
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	253,746
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 113,805</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	87,500
企業債の償還による支出	△ 429,496
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>△ 341,996</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 45,361
資金期首残高	241,108
資金期末残高	<u><u>195,747</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	19,545		12,805	32,926	5,882	38,808
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,381		8,519	21,900	3,802	25,702
	合 計	13	(2) 7	576	32,926		21,324	54,826	9,684	64,510
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 5	576	19,058		12,971	32,605	6,467	39,072
	資本勘定支弁職員		(0) 3		11,274		7,685	18,959	3,817	22,776
	合 計	13	(0) 8	576	30,332		20,656	51,564	10,284	61,848
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) △ 1	0	487		△ 166	321	△ 585	△ 264
	資本勘定支弁職員		(1) 0		2,107		834	2,941	△ 15	2,926
	合 計	0	(2) △ 1	0	2,594		668	3,262	△ 600	2,662

※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	1,476		1,224	402		1,916		492	14,298	1,516
	補正前	1,476		1,134	525		1,516		492	13,997	1,516
	比 較	0	0	90	△123	0	400	0	0	301	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	2,594	その他の増減分	2,594	人事異動等による増減分	
				他会計からの異動 (4名)	14,938
				他会計への異動 (△3名)	△ 9,622
				退職 (△1名)	△ 4,696
				短時間勤務職員採用 (1名)	1,974
職員手当	668	その他の増減分	668	住居手当	90
				通勤手当	△ 123
				時間外等勤務手当	400
				期末勤勉手当	301

(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
平成30年7月1日現在	平均給料月額 (円)	339,143
	平均給与月額 (円)	394,665
	平均年齢 (歳)	45.2
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,668
	平均給与月額 (円)	368,767
	平均年齢 (歳)	46.0

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	147,100	147,100
大 学 卒	179,200	179,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 28.6
	4 級	(2) 2	(100.0) 28.6
	3 級	() 3	() 42.8
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(2) 7	(100.0) 100.0
平成30年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 3	() 37.5
	4 級	() 1	() 12.5
	3 級	() 4	() 50.0
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	() 8	() 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。

(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	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
補 正 前	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
一般会計の制度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

平成30年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成31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	128,586		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,958,729	
ロ 建 物	578,501		企業債合計		3,958,729
減価償却累計額	△ 146,446	432,055	(2)引 当 金		
ハ 構 築 物	13,235,831		イ 退職給付引当金	4,353	
減価償却累計額	△ 1,936,758	11,299,073	引当金合計		4,353
ニ 機 械 装 置	1,628,356		固定負債合計		3,963,082
減価償却累計額	△ 492,040	1,136,316	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	510		(1)企業債		
減価償却累計額	△ 485	25	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	400,671	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,257		企業債合計		400,671
減価償却累計額	△ 798	459	(2)未 払 金		70,000
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		12,996,514	ロ 賞 与 等 引 当 金	3,034	
(2)無形固定資産			引当金合計		3,034
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0		(4)その他流動負債		0
ロ 電 話 加 入 権	0		流動負債合計		473,705
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	6,580,476	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	△ 1,102,362	
投資合計		0	繰延収益合計		5,478,114
固定資産合計		12,996,514	負債合計		9,914,901
2. 流動資産					
(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	195,747		資本金合計		2,868,534
現金預金合計		195,747	7. 剰余金		
(2)未 収 金	44,000		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	△ 25,608		イ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
未収金合計		18,392	ロ 工 事 負 担 金	0	
(3)前 払 金	0		資本剰余金合計		0
流動資産合計		214,139	(2)利益剰余金		
資 産 合 計		13,210,653	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	427,218	
			繰越利益剰余金	376,351	
			当年度純利益	50,867	
			利益剰余金合計	427,218	
			剰余金合計		427,218
			資本合計		3,295,752
			負債資本合計		13,210,653

予算に関する資料

平成30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

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		1,066,517	328	1,066,845			
		4. 総係費	939,004	328	939,332			
		106,056	328	106,384				
						2. 給料	487	対象職員5名
						3. 手当	14	扶養手当 △ 42 住居手当 △ 234 通勤手当 △ 200 期末勤勉手当 △ 90 児童手当 180 時間外等勤務手当 400
						6. 法定福利費	△ 173	共済組合負担金 △ 585 社会保険料 376 労働保険料 36

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			802,982	3,460	806,442			
	1. 建設改良費		369,692	3,460	373,152			
		1. 管渠事業費	234,484	3,458	237,942			
						2. 給料	2,107	対象職員3名
						3. 手当	954	扶養手当 42 住居手当 324 通勤手当 77 期末勤勉手当 391 児童手当 120
						6. 法定福利費	397	共済組合負担金 △ 17 社会保険料 414
		2. ポンプ場事業費	134,907	2	134,909			
						6. 法定福利費	2	共済組合負担金