

平成27年9月

議 第 6 2 号

平成 27 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第62号

平成27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27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27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		合 計
		既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款	下水道事業費用	1,156,636 千円	5,022 千円	1,161,658 千円
第1項	営業費用	967,582	5,022	972,604
第2項	営業外費用	148,549	0	148,549
第3項	特別損失	36,505	0	36,505
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461,852千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,600千円、引継金50,000千円、当年度分損益勘定留保資金390,843千円及び当年度利益剰余金処分量9,409千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額462,364千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,600千円、引継金55,000千円、当年度分損益勘定留保資金390,843千円及び当年度利益剰余金処分量4,921千円」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	644,963 千円	512 千円	645,475 千円
第1項 建設改良費	182,220	512	182,732
第2項 企業債償還金	461,743	0	461,743
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64,428千円を69,962千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第11条に定めた当年度利益剰余金のうち9,409千円を4,921千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 4,921 千円

平成27年9月1日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

平成27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

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			1,156,636	5,022	1,161,658	
	1. 営業費用		967,582	5,022	972,604	
		1. 管渠費	11,824	0	11,824	
		2. ポンプ場費	7,366	0	7,366	
		3. 人吉浄水苑費	187,609	0	187,609	
		4. 総係費	73,537	5,022	78,559	
		5. 減価償却費	681,246	0	681,246	
		6. 資産減耗費	6,000	0	6,000	
	2. 営業外費用		148,549	0	148,549	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	116,549	0	116,549	
		2. 消費税及び地方消費税	32,000	0	32,000	
	3. 特別損失		36,505	0	36,505	
		1. 固定資産売却損	1	0	1	
		2. 過年度損益修正損	500	0	500	
		3. その他特別損失	36,004	0	36,004	
	4. 予備費		4,000	0	4,000	
		1. 予備費	4,000	0	4,000	

資本的收入及び支出

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 資本的支出			644,963	512	645,475	
	1. 建設改良費		182,220	512	182,732	
		1. 管渠事業費	118,612	0	118,612	
		2. ポンプ場事業費	58,408	512	58,920	
		3. 処理場事業費	5,200	0	5,200	
	2. 企業債償還金		461,743	0	461,743	
		1. 企業債償還金	461,743	0	461,743	
	3. 予備費		1,000	0	1,000	
		1. 予備費	1,000	0	1,000	

平成27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27年4月1日から平成28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	9,791
減価償却費	681,246
資産減耗費	6,000
引当金の増減額(△は減少)	35,671
長期前受金戻入額	△ 296,403
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	116,549
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	2,000
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,090
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	550,751
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 116,549
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>434,215</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	△ 171,132
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	66,610
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 104,521</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	116,500
企業債の償還による支出	△ 461,743
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>△ 345,243</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 15,549
資金期首残高	50,000
資金期末残高	<u><u>34,451</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	12	() 5	532	20,720		9,891	31,143	7,018	38,161
	資本勘定支弁職員		(1) 3		14,375		5,959	20,334	4,183	24,517
	合 計	12	(1) 8	532	35,095		15,850	51,477	11,201	62,678
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	() 5	532	17,829		8,787	27,148	6,011	33,159
	資本勘定支弁職員		(1) 3		14,360		5,462	19,822	4,183	24,005
	合 計	12	(1) 8	532	32,189		14,249	46,970	10,194	57,164
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0		2,891		1,104	3,995	1,007	5,002
	資本勘定支弁職員		() 0		15		497	512	0	512
	合 計	0	() 0		2,906		1,601	4,507	1,007	5,514

※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 手 当 (千円)
	補正後	942		576	272		1,516		984	17,048	1,218
	補正前	804		900	272		1,516		492	15,753	1,218
	比 較	138	0	△324	0	0	0	0	492	1,295	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	2,906	その他の増減分	2,906	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1名) 4,981 他会計への異動 (△1名) △ 2,090 その他 15	
職員手当	1,601	その他の増減分	1,601	扶養手当 138 住居手当 △ 324 管理職手当 492 期末勤勉手当 1,295	

(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27年7月1日現在	平均給料月額 (円)	324,936
	平均給与月額 (円)	361,633
	平均年齢 (歳)	48.4
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	-
	平均給与月額 (円)	-
	平均年齢 (歳)	-

イ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成27年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	() 1	() 12.5
	5 級	() 2	() 25.0
	4 級	(1) 2	(100.0) 25.0
	3 級	() 3	() 37.5
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(1) 8	(100.0) 100.0
平成27年1月1日現在	7 級	() -	() -
	6 級	() -	() -
	5 級	() -	() -
	4 級	() -	() -
	3 級	() -	() -
	2 級	() -	() -
	1 級	() -	() -
	計	() -	() -

※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、主幹の職務
3 級	係(室)長、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

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	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
補 正 前	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
一般会計の制度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

※支給率の()書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成27年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成28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	128,586	
ロ 建 物	564,870	
減価償却累計額	△ 40,494	524,376
ハ 構 築 物	12,801,294	
減価償却累計額	△ 483,805	12,317,489
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 156,200	1,282,803
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 230	280
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,980	
減価償却累計額	△ 517	1,463
ト 建 設 仮 勘 定	55,206	
減価償却累計額	0	55,206
有形固定資産合計		14,310,203
(2)無形固定資産		
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0	
ロ 電 話 加 入 権	0	
無形固定資産合計		0
(3)投 資		
イ そ の 他 投 資	0	
投資合計		0
固定資産合計		14,310,203
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	34,451	
現金預金合計		34,451
(2)未 収 金	100,000	
貸倒引当金	△ 32,049	
未収金合計		67,951
(3)前 払 金	0	
流動資産合計		102,402
資 産 合 計		<u>14,412,605</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	4,981,241	
企業債合計		4,981,241
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	1,032	
引当金合計		1,032
固定負債合計		4,982,273
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	452,281	
企業債合計		452,281
(2)未 払 金	35,910	
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	2,590	
引当金合計		2,590
(4)その他流動負債		0
流動負債合計		490,781
5. 繰延収益		
(1)長期前受金	6,235,615	
長期前受金収益化累計額	△ 296,403	
繰延収益合計		5,939,212
負債合計		<u>11,412,266</u>
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自 己 資 本 金	2,990,548	
資本金合計		2,990,548
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	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	0	
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	9,791	
繰越利益剰余金	0	
当年度純利益	9,791	
利益剰余金合計		9,791
剰余金合計		9,791
資本合計		<u>3,000,339</u>
負債資本合計		<u>14,412,605</u>

予算に関する資料

平成27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

収益の収入及び支出

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. 下水道事業費用			1,156,636	5,022	1,161,658			
	1. 営業費用		967,582	5,022	972,604			
		4. 総係費	73,537	5,022	78,559			
						2. 給料	2,891	対象職員5名
						3. 手当	1,124	扶養手当 138 住居手当 △324 期末勤勉手当 1,290 児童手当 20
						6. 法定福利費	1,007	共済組合負担金

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			644,963	512	645,475			
	1. 建設改良費		182,220	512	182,732			
		2. ポンプ場事業費	58,408	512	58,920			
						2. 給料	15	対象職員1名
						3. 手当	497	管理職手当 492 期末勤勉手当 5