

平成28年3月

議 第 1 4 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14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2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2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出の補正)

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		
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業費用	1,161,658 千円	222 千円	1,161,880 千円
第1項 営業費用	972,604	222	972,826
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の補正)

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額4,921千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額462,548千円は、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額5,105千円」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	645,475 千円	184 千円	645,659 千円
第1項 建設改良費	182,732	184	182,916
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69,962千円を70,368千円に改める。

(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4,921千円を5,105千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	5,105 千円
---	----------

平成28年2月29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2号)実施計画

支出

収益の収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考	
1. 下水道事業費用			1,161,658	222	1,161,880		
	1. 営業費用			972,604	222	972,826	
		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		78,559	222	78,781	
		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	

支出 資本的收入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 資本の支出			645,475	184	645,659	
	1. 建設改良費		182,732	184	182,916	
		1. 管渠事業費	118,612	122	118,734	
		2. ポンプ場事業費	58,920	62	58,982	
		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	9,569
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	<u>550,529</u>
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>433,993</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	△ 171,316
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>△ 104,705</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	△ 15,955
資金期首残高	<u>50,000</u>
資金期末残高	<u><u>34,045</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		14,421		5,959	20,380	4,183	24,563
	合 計	12	(1) 8	532	35,141		15,850	51,523	11,201	62,724
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	0		0	0	0	0
	資本勘定支弁職員		() 0		46		0	46	0	46
	合 計	0	() 0	0	46		0	46	0	46

※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	942		576	272		1,516		984	17,408	1,218
	補正前	942		576	272		1,516		984	17,048	1,218
	比 較	0		0	0		0		0	360	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	46	給与改定に伴う 増加分	46	給与改定率 0.43% 実施時期 平成27年4月1日	
職員手当	360	給与改定に伴う 増加分	360	期末勤勉手当	360

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成27年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補正後 (※)	平均給料月額 (円)	345,968
	平均給与月額 (円)	401,203
	平均年齢 (歳)	46.4
補正前	平均給料月額 (円)	344,718
	平均給与月額 (円)	399,843
	平均年齢 (歳)	46.4

※給料月額、地域手当及び時間外等勤務手当を4月時において支給したものと積算。

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	144,600	144,600
大 学 卒	176,700	176,700

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	(1.000)	(1.200)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		
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)	(1.200)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		

※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	12,801,416		
減価償却累計額	△ 483,805	12,317,611	
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	55,268		
減価償却累計額	0	55,268	
有形固定資産合計		14,310,387	
(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		14,310,387	
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	34,045		
現金預金合計		34,045	
(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		101,996	
資 産 合 計		<u>14,412,383</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	9,569		
繰越利益剰余金	0		
当年度純利益	9,569		
利益剰余金合計		9,569	
剰余金合計		9,569	
資本合計		3,000,117	
負債資本合計		<u>14,412,383</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2号)実施計画明細書

支出

収益の収入及び支出

(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. 下水道事業費用			1,161,658	222	1,161,880			
	1. 営業費用		972,604	222	972,826			
		4. 総係費	78,559	222	78,781			
						3. 手当	222	期末勤勉手当

支出

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. 資本的支出			645,475	184	645,659			
	1. 建設改良費		182,732	184	182,916			
		1. 管渠事業費	118,612	122	118,734			
						2. 給料	33	対象職員3名
						3. 手当	89	期末勤勉手当
	2. ポンプ場事業費	58,920	62	58,982				
						2. 給料	13	対象職員1名
						3. 手当	49	期末勤勉手当

