

令和6年9月

議第65号

令和6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

令和6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6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。

（資本的収入及び支出）

第2条 令和6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454,737千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,183千円、当年度分損益勘定留保資金367,361千円及び繰越利益剰余金処分額74,193千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額451,103千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,041千円、当年度分損益勘定留保資金367,361千円及び繰越利益剰余金処分額71,701千円」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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 資本的支出	724,333 千円	△ 3,634 千円	720,699 千円
第1項 建設改良費	314,332	△ 3,634	310,698
第2項 企業債償還金	409,001	0	409,001
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3条 予算第9条に定めた経費のうち、(1)職員給与費55,527千円を49,867千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第4条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち74,193千円」を「繰越利益剰余金のうち71,701千円」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 71,701千円

令和6年9月2日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和6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

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		724,333	△ 3,634	720,699	
	1	建設改良費	314,332	△ 3,634	310,698	
		1 管渠事業費	229,302	20,666	249,968	
		2 ポンプ場事業費	10,281	9,210	19,491	
		3 処理場事業費	74,749	△ 33,510	41,239	

令和6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6年4月1日から令和7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	42,644
減価償却費	954,383
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)	△ 14,686
長期前受金戻入額	△ 587,023
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	45,624
固定資産売却益	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 17,431
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 62,735
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	<u>360,775</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 45,624
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>315,152</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	△ 286,838
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	119,092
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 167,745</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	136,900
企業債の償還による支出	△ 400,618
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>△ 263,718</u>
資金に係る換算差額	△ 116,311
資金増加額	527,531
資金期首残高	411,220
資金期末残高	<u><u>411,220</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	(0) 2	576	9,096		7,197	16,869	3,417	20,286
	資本勘定支弁職員		(0)((2)) 3		14,241		10,455	24,696	4,885	29,581
	合 計	13	(0)((2)) 5	576	23,337		17,652	41,565	8,302	49,867
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 2	576	9,096		7,197	16,869	3,417	20,286
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 4		16,971		12,441	29,412	5,829	35,241
	合 計	13	(0)((1)) 6	576	26,067		19,638	46,281	9,246	55,527
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		0	0	0	0
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) △ 1		△ 2,730		△ 1,986	△ 4,716	△ 944	△ 5,660
	合 計	0	(0)((1)) △ 1	0	△ 2,730		△ 1,986	△ 4,716	△ 944	△ 5,660

※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・常勤再任用分外書き。

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外等 勤務手当	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 勤 勉 手 当	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	480		459	429		1,516		492	11,302	2,974
	補正前	678		297	503		1,516		492	13,178	2,974
	比 較	△ 198	0	162	△ 74	0	0	0	0	△ 1,876	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	△ 2,730	その他の増減分	△ 2,730	人事異動等による増減額 採用 (任期付) (1人) 1,386 他会計への異動 (△1人) △ 4,416 その他 300	
職員手当	△ 1,986	その他の増減分	△ 1,986	扶養手当 △ 198 住居手当 162 通勤手当 △ 74 期末勤勉手当 △ 1,876	

(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6年7月1日現在	平均給料月額 (円)	301,667
	平均給与月額 (円)	331,158
	平均年齢 (歳)	44.8
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	306,371
	平均給与月額 (円)	338,580
	平均年齢 (歳)	45.6

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	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	(1)	20.0
	4 級	(2)	40.0
	3 級	(1)	20.0
	2 級	() ((1))	() ((100.0))
	1 級	(1)	20.0
	計	() ((1)) 5	() ((100.0)) 100.0
令和6年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	(1)	16.7
	4 級	(3)	50.0
	3 級	(1)	16.6
	2 級	() ((1))	() ((100.0))
	1 級	(1)	16.7
	計	() ((1)) 6	() ((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・常勤再任用分外書き。

(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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

※支給率の()書きは、再任用職員分外書き。

令和6年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和7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	127,255		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,758,050	
ロ 建 物	1,522,679		企業債合計		2,758,050
減価償却累計額	<u>△ 398,945</u>	1,123,734	(2)引当金		
ハ 構 築 物	14,195,780		イ 退職給付引当金	19,902	
減価償却累計額	<u>△ 4,889,197</u>	9,306,583	引当金合計		19,902
ニ 機 械 装 置	6,149,175		固定負債合計		2,777,952
減価償却累計額	<u>△ 1,275,703</u>	4,873,472	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	0		(1)企業債		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	409,001	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,522		企業債合計		409,001
減価償却累計額	<u>△ 4,567</u>	2,955	(2)未払金		24,505
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		15,433,999	ロ 賞与等引当金	1,493	
(2)無形固定資産			引当金合計		1,493
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		434,999
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	12,354,770	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	<u>△ 3,169,925</u>	
投資合計		0	繰延収益合計		9,184,845
固定資産合計		15,433,999	負債合計		12,397,796
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	422,695		資本金合計		2,868,534
現金預金合計		422,695	7. 剰余金		
(2)未 収 金	44,000		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	<u>△ 15,889</u>		イ 受贈財産評価額	0	
未収金合計		28,111	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		450,806	(2)利益剰余金		
資 産 合 計		<u>15,884,805</u>	イ 減 債 積 立 金	0	
			ロ 建 設 改 良 積 立 金		
			ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	618,475	
			繰越利益剰余金	575,831	
			当年度純利益	42,644	
			利益剰余金合計		618,475
			剰余金合計		618,475
			資本合計		3,487,009
			負債資本合計		<u>15,884,805</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和6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

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		724,333	△ 3,634	720,699						
		1	建設改良費	314,332	△ 3,634	310,698					
			1	管渠事業費	229,302	20,666	249,968				
							2	給料	2,200		
							3	手当	1,028	扶養手当 △78 住居手当 459 通勤手当 105 期末勤勉手当 662 児童手当 △120	
							4	賞与等引当金繰入額	475		
							6	法定福利費	663	共済組合負担金	
							22	材料費	1,400	下水道施設原材料	
							25	補償費	14,900		
				2	ポンプ場事業費	10,281	9,210	19,491			
								2	給料	70	
								3	手当	120	期末勤勉手当 60 児童手当 60
								4	賞与等引当金繰入額	12	
								6	法定福利費	2	共済組合負担金
								15	委託料	6	職員健康診断委託料
								23	工事請負費	9,000	矢黒町汚水中継ポンプ場吐出弁改修工事
				3	処理場事業費	74,749	△ 33,510	41,239			
								2	給料	△ 5,000	
								3	手当	△ 3,194	扶養手当 △120

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	
								住居手当 $\Delta 297$ 通勤手当 $\Delta 179$ 期末勤勉手当 $\Delta 2,598$
						4 賞与等引当金繰入額	$\Delta 807$	
						6 法定福利費	$\Delta 1,609$	共済組合負担金
						15 委託料	$\Delta 22,900$	人吉浄水苑機械棟耐震実施設計その3委託料