

令和 2 年 9 月

議 第 1 0 1 号

令和 2 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第101号

令和2年度人吉市公共下水道事業特別会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和2年度人吉市公共下水道事業特別会計の補正予算（第3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2年度人吉市公共下水道事業特別会計予算第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	1,063,647 千円	4,020 千円	1,067,667 千円
第1項 営業費用	911,999	△ 65	911,934
第2項 営業外費用	103,141	0	103,141
第3項 特別損失	12,366	0	12,366
第4項 予備費	4,000	0	4,000
第5項 特別損失（災害）	32,141	4,085	36,226

(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432,809千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,856千円、当年度分損益勘定留保資金356,654千円及び繰越利益剰余金処分額51,299千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額419,753千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額349,911千円、当年度分損益勘定留保資金69,842千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 資本的収入	476,187 千円	10,700,735 千円	11,176,922 千円	
第1項 企業債	241,500	3,569,600	3,811,100	
第2項 負担金	14,854	0	14,854	
第3項 補助金	219,832	7,131,135	7,350,967	
第4項 固定資産売却	1	0	1	
		支 出		
科 目	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計	
第1款 資本的支出	908,996 千円	10,687,679 千円	11,596,675 千円	
第1項 建設改良費	521,983	10,687,679	11,209,662	
第2項 企業債償還金	386,013	0	386,013	
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44,898千円を48,801千円に改める。

第5条 予算第11条を次のように改める。

(利益剰余金の処分)

第11条 削除

令和2年9月1日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和2年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第3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			1,063,647	4,020	1,067,667	
	1 営業費用		911,999	△ 65	911,934	
		4 総係費	63,221	△ 65	63,156	
	5 特別損失(災害)		32,141	4,085	36,226	
		3 人吉浄水苑費	19,232	4,085	23,317	

資本的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 資本的收入			476,187	10,700,735	11,176,922	
	1 企業債		241,500	3,569,600	3,811,100	
		2 災害復旧債	204,500	3,569,600	3,774,100	
	3 補助金		219,832	7,131,135	7,350,967	
		1 国庫補助金	219,832	7,131,135	7,350,967	

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			908,996	10,687,679	11,596,675	
	1 建設改良費		521,983	10,687,679	11,209,662	
		1 管渠事業費	88,744	△ 26,140	62,604	
		2 ポンプ場事業費	32,014	4,511	36,525	
		5 災害復旧費	374,716	10,709,308	11,084,024	

令和2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2年4月1日から令和3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	31,260
減価償却費	615,582
資産減耗費	1
引当金の増減額(△は減少)	△ 8,963
長期前受金戻入額	△ 258,929
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	71,141
固定資産売却益	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 325,472
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 22,154
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 10,375
小計	92,089
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 71,141
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>20,949</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	△ 10,192,423
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	6,696,339
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 3,496,083</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	3,811,100
企業債の償還による支出	△ 383,031
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>3,428,069</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 47,065
資金期首残高	279,327
資金期末残高	<u><u>232,262</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) 3	576	15,245		9,592	25,413	4,625	30,038
	資本勘定支弁職員		(0) 3		9,181		6,266	15,447	3,316	18,763
	合 計	13	(1) 6	576	24,426		15,858	40,860	7,941	48,801
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1) 3	576	15,389		9,461	25,426	4,680	30,106
	資本勘定支弁職員		(0) 2		6,921		5,288	12,209	2,583	14,792
	合 計	13	(1) 5	576	22,310		14,749	37,635	7,263	44,898
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 144		131	△ 13	△ 55	△ 68
	資本勘定支弁職員		(0) 1		2,260		978	3,238	733	3,971
	合 計	0	(0) 1	0	2,116		1,109	3,225	678	3,903

※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	1,632		324	293		1,516		443	10,141	1,509
	補正前	1,056		648	224		1,516		443	9,353	1,509
	比 較	576	0	△324	69	0	0	0	0	788	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	2,116	その他の増減分	2,116	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (2名) 6,425 他会計への異動 (△1名) △ 4,241 その他 △ 68	
職員手当	1,109	その他の増減分	1,109	扶養手当 576 住居手当 △ 324 通勤手当 69 期末勤勉手当 788	

(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2年7月1日現在	平均給料月額 (円)	335,037
	平均給与月額 (円)	378,557
	平均年齢 (歳)	47.4
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,914
	平均給与月額 (円)	374,850
	平均年齢 (歳)	45.9

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	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 40.0
	4 級	(1) 2	(100.0) 40.0
	3 級	()	()
	2 級	() 1	() 20.0
	1 級	()	()
	計	(1) 5	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 28.6
	4 級	(1) 2	(100.0) 28.6
	3 級	() 2	() 28.6
	2 級	() 1	() 14.2
	1 級	()	()
	計	(1) 7	(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。

(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)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和2年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和3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	7,062,249		
ロ 建 物	586,560			企業債合計		7,062,249	
減価償却累計額	<u>△ 211,619</u>	374,941		(2)引当金			
ハ 構 築 物	23,341,101			イ 退職給付引当金	8,122		
減価償却累計額	<u>△ 2,912,698</u>	20,428,403		引当金合計		8,122	
ニ 機 械 装 置	1,713,795			固定負債合計			7,070,371
減価償却累計額	<u>△ 663,763</u>	1,050,032		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	369,396		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	14,201			企業債合計		369,396	
減価償却累計額	<u>△ 998</u>	13,203		(2)未払金		12,000	
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		21,993,859		ロ 賞与等引当金	<u>2,338</u>		
(2)無形固定資産				引当金合計		2,338	
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			383,734
無形固定資産合計		0		5. 繰延収益			
(3)投 資				(1)長期前受金		13,271,158	
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>			長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,612,376</u>	
投資合計		0		繰延収益合計			11,658,782
固定資産合計		21,993,859		負債合計			<u>19,112,887</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>232,262</u>			資本金合計			2,868,534
現金預金合計		232,262		7. 剰余金			
(2)未 収 金		361,200		(1)資本剰余金			
貸倒引当金	<u>△ 21,364</u>			イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
未収金合計		339,836		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		572,098		(2)利益剰余金			
資 産 合 計		<u>22,565,957</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	584,536		
				繰越利益剰余金	553,276		
				当年度純利益	<u>31,260</u>		
				利益剰余金合計		584,536	
				剰余金合計			584,536
				資本合計			<u>3,453,070</u>
				負債資本合計			<u>22,565,957</u>

予算に関する資料

令和2年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第3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			1,063,647	4,020	1,067,667				
	1 営業費用	4 総係費	911,999	△ 65	911,934				
			63,221	△ 65	63,156				
							2 給料	△ 144	対象職員4名
							3 手当	131	扶養手当 138 期末勤勉手当 △ 7
							6 法定福利費	△ 52	共済組合負担金 △ 55 社会保険料 3
	5 特別損失(災害)		32,141	4,085	36,226				
3 人吉浄水苑費		19,232	4,085	23,317					
					15 委託料	4,085	人吉浄水苑汚泥搬出業務委託料 2,376 人吉浄水苑処理水等分析委託料 1,709		

資本的收入及び支出

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 資本的收入			476,187	10,700,735	11,176,922				
	1 企業債		241,500	3,569,600	3,811,100				
		2 災害復旧債	204,500	3,569,600	3,774,100				
						1 災害復旧債	3,569,600	公共下水道施設災害復旧事業債	
	3 補助金			219,832	7,131,135	7,350,967			
		1 国庫補助金		219,832	7,131,135	7,350,967			
								1 公共下水道補助金	△ 7,865
						2 災害復旧費国庫負担金	7,139,000	公共下水道施設災害復旧事業国庫負担金	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決算額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出	1 建設改良費		908,996	10,687,679	11,596,675			
			521,983	10,687,679	11,209,662			
		1 管渠事業費	88,744	△ 26,140	62,604			
						2 給料	△ 161	対象職員 1 名
						3 手当	36	扶養手当 198 住居手当 △ 324 通勤手当 35 期末勤勉手当 7 児童手当 120
						6 法定福利費	△ 15	共済組合負担金
						15 委託料	△ 6,000	汚水管渠実施設計業務委託料
						23 工事請負費	△ 20,000	人孔蓋更新工事
			2 ポンプ場事業費	32,014	4,511	36,525		
						2 給料	2,421	対象職員 2 名
						3 手当	1,342	扶養手当 240 通勤手当 34 期末勤勉手当 788 児童手当 280
						6 法定福利費	748	共済組合負担金
			5 災害復旧費	374,716	10,709,308	11,084,024		
						15 委託料	10,705,000	公共下水道施設災害復旧工事委託料
						18 修繕料	700	公共下水道施設災害復旧修繕料
						45 工具器具及び備品	3,608	可搬型発電機購入