

令和4年12月

議 第 7 9 号

令和4年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第79号

令和4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 令和4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）

第2条 令和4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	1,045,754 千円	103 千円	1,045,857 千円
第1項 営業費用	952,135	103	952,238
第2項 営業外費用	88,245	0	88,245
第3項 特別損失	1,002	0	1,002
第4項 特別損失（災害）	372	0	372
第5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395,119千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,862千円、当年度分損益勘定留保資金352,826千円及び繰越利益剰余金処分額29,431千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額395,365千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,862千円、当年度分損益勘定留保資金352,826千円及び繰越利益剰余金処分額29,677千円」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	684,082 千円	246 千円	684,328 千円
第1項 建設改良費	314,297	246	314,543
第2項 企業債償還金	368,785	0	368,785
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52,140千円を52,489千円に改める。

(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29,431千円」を「繰越利益剰余金のうち29,677千円」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 29,677 千円

令和4年11月29日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和4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

収益的収入及び支出

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1	下水道事業費用		1,045,754	103	1,045,857	
	1	営業費用	952,135	103	952,238	
		4 総係費	78,998	103	79,101	

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			684,082	246	684,328	
	1 建設改良費		314,297	246	314,543	
		1 管渠事業費	70,567	51	70,618	
		2 ポンプ場事業費	55,547	43	55,590	
		3 処理場事業費	188,183	152	188,335	

令和4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4年4月1日から令和5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	62,520
減価償却費	623,360
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)	△ 9,990
長期前受金戻入額	△ 270,535
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	56,244
固定資産売却益	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,323
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 34,617
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 772
小計	421,886
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 56,244
業務活動によるキャッシュ・フロー	365,643
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	△ 286,465
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	130,602
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,862
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	145,300
企業債の償還による支出	△ 356,730
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	△ 211,430
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 1,649
資金期首残高	100,959
資金期末残高	99,310

(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	65	給与改定に伴う 増加分	65	給与改定率 0.27% 実施時期 令和4年4月1日	
職員手当	0	給与改定に伴う 増加分	238	期末勤勉手当 238	

(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
補正後 (※)	平均給料月額 (円)	324,042
	平均給与月額 (円)	353,721
	平均年齢 (歳)	52.3
補正前	平均給料月額 (円)	323,186
	平均給与月額 (円)	352,864
	平均年齢 (歳)	52.3

※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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

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	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
一般会計の制度	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

令和4年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和5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	3,061,947	
ロ 建 物	1,013,797		企業債合計		3,061,947
減価償却累計額	<u>△ 268,009</u>	745,788	(2)引当金		
ハ 構 築 物	15,795,323		イ 退職給付引当金	14,081	
減価償却累計額	<u>△ 3,911,213</u>	11,884,110	引当金合計		14,081
ニ 機 械 装 置	2,945,885		固定負債合計		3,076,028
減価償却累計額	<u>△ 739,484</u>	2,206,401	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	374,479	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,233		企業債合計		374,479
減価償却累計額	<u>△ 2,490</u>	4,743	(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		14,968,297	ロ 賞与等引当金	<u>1,900</u>	
(2)無形固定資産			引当金合計		1,900
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		388,379
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	10,421,239	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,090,742</u>	
投資合計		0	繰延収益合計		8,330,497
固定資産合計		14,968,297	負債合計		11,794,904
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	99,310		資本金合計		2,868,534
現金預金合計		99,310	7. 剰余金		
(2)未 収 金	49,710		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	<u>△ 16,542</u>		イ 受贈財産評価額	0	
未収金合計		33,168	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		132,478	(2)利益剰余金		
資 産 合 計		<u>15,100,775</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	437,337	
			繰越利益剰余金	374,817	
			当年度純利益	<u>62,520</u>	
			利益剰余金合計		437,337
			剰余金合計		437,337
			資本合計		3,305,871
			負債資本合計		<u>15,100,775</u>

予算に関する資料

令和 4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

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		1,045,754	103	1,045,857			
			952,135	103	952,238			
		4 総係費	78,998	103	79,101			
						3 手当	86	期末勤勉手当
						6 法定福利費	17	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		684,082	246	684,328			
	1	建設改良費	314,297	246	314,543			
		1 管渠事業費	70,567	51	70,618			
						3 手当	43	期末勤勉手当
						6 法定福利費	8	共済組合負担金
		2 ポンプ場事業費	55,547	43	55,590			
						3 手当	36	期末勤勉手当
						6 法定福利費	7	共済組合負担金
		3 処理場事業費	188,183	152	188,335			
						2 給料	65	給料
						3 手当	73	期末勤勉手当
						6 法定福利費	14	共済組合負担金