

令和4年12月

議第84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84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3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	1,045,857 千円	500 千円	1,046,357 千円
第1項 営業費用	952,238	500	952,738
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395,365千円は、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」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額397,637千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,863千円、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29,948千円」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。

科 目	収 入		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資本的収入	288,963 千円	21,400 千円	310,363 千円
第1項 企業債	145,300	10,400	155,700
第2項 負担金	3,662	0	3,662
第3項 補助金	140,000	11,000	151,000
第4項 固定資産売却	1	0	1
科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資本的支出	684,328 千円	23,672 千円	708,000 千円
第1項 建設改良費	314,543	23,672	338,215
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

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた企業債を、次のとおり補正する。
(変更)

起債の目的	変更前				変更後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公道共下水債	千円 122,500	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 132,900	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
下水道事業債 (特別措置分)	22,800				22,800			

(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5条 予算第9条に定めた経費のうち、(1)職員給与費52,489千円を54,661千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち29,677千円」を「繰越利益剰余金のうち29,948千円」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 29,948千円

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3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		1,045,857	500	1,046,357	
	1	営業費用	952,238	500	952,738	
		4	総係費	79,101	79,601	

資本的収入及び支出

収入 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1	資本的収入		288,963	21,400	310,363	
	1	企業債	145,300	10,400	155,700	
		1 建設改良等企業債	145,300	10,400	155,700	
	3	補助金	140,000	11,000	151,000	
		1 国庫補助金	140,000	11,000	151,000	

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		684,328	23,672	708,000			
		1	建設改良費	314,543	23,672	338,215		
			1	管渠事業費	70,618	21,952	92,570	
			2	ポンプ場事業費	55,590	32	55,622	
			3	処理場事業費	188,335	1,688	190,023	

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	63,120
	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)	△ 5,323
	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	421,486
	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	365,243
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	△ 307,891
	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	140,602
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 167,288
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	155,700
	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	△ 201,030
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	△ 3,075
	資金期首残高	100,959
	資金期末残高	97,884

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	10,761		9,220	20,557	3,789	24,346
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 4		14,513		10,717	25,230	5,085	30,315
	合 計	13	(0)((1)) 6	576	25,274		19,937	45,787	8,874	54,661
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 2	576	10,761		8,720	20,057	3,789	23,846
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 3		13,834		9,980	23,814	4,829	28,643
	合 計	13	(0)((1)) 5	576	24,595		18,700	43,871	8,618	52,489
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		500	500	0	500
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		679		737	1,416	256	1,672
	合 計	0	(0)((0)) 1	0	679		1,237	1,916	256	2,172

※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	936		99	380		2,016		492	12,413	3,601
	補正前	896		0	372		1,516		492	12,009	3,415
	比 較	40	0	99	8	0	500	0	0	404	186

(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	679	その他の増減分	679	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (1)	679
職員手当	1,237	その他の増減分	1,237	扶養手当 40 住居手当 99 通勤手当 8 時間外等勤務手当 500 期末勤勉手当 404 退職手当 186	

(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4年10月1日現在	平均給料月額 (円)	315,500
	平均給与月額 (円)	391,337
	平均年齢 (歳)	53.0
令和4年7月1日現在	平均給料月額 (円)	323,186
	平均給与月額 (円)	346,406
	平均年齢 (歳)	52.3

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 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年10月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 40.0
	4 級	() 1	() 20.0
	3 級	() 2	() 40.0
	2 級	()((2))	()((100.0))
	1 級	()	()
	計	()((2)) 5	()((100.0)) 100.0
令和4年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	() 2	() 33.3
	3 級	() 2	() 33.4
	2 級	()((2))	()((100.0))
	1 級	()	()
	計	()((2)) 6	()((100.0)) 100.0

※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	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
補 正 前	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
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	3,072,347		
ロ 建 物	1,013,797			企業債合計		3,072,347	
減価償却累計額	<u>△ 268,009</u>	745,788		(2)引当金			
ハ 構 築 物	15,816,749			イ 退職給付引当金	14,081		
減価償却累計額	<u>△ 3,911,213</u>	11,905,536		引当金合計		14,081	
ニ 機 械 装 置	2,945,885			固定負債合計			3,086,428
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		14,989,723		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		<u>0</u>	
ロ 電 話 加 入 権	<u>0</u>			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		10,431,239	
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>			長期前受金収益化累計額		<u>△ 2,090,742</u>	
投資合計		<u>0</u>		繰延収益合計			8,340,497
固定資産合計		14,989,723		負債合計			<u>11,815,304</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>97,884</u>			資本金合計			2,868,534
現金預金合計		97,884		7. 剰余金			
(2)未 収 金		50,710		(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		34,168		ロ 工 事 負 担 金	<u>0</u>		
(3)前 払 金		<u>0</u>		資本剰余金合計		0	
流動資産合計		132,052		(2)利益剰余金			
資 産 合 計		<u>15,121,775</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	437,937		
				繰越利益剰余金	374,817		
				当年度純利益	<u>63,120</u>		
				利益剰余金合計		437,937	
				剰余金合計			437,937
				資本合計			<u>3,306,471</u>
				負債資本合計			<u>15,121,775</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3号）実施計画明細書

収益的收入及び支出

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 下水道事業 費用			1,045,857	500	1,046,357			
	1 営業費用		952,238	500	952,738			
		4 総係費	79,101	500	79,601			
						3 手当	500	時間外等勤務手当

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			
1 資本的收入			288,963	21,400	310,363				
	1 企業債		145,300	10,400	155,700				
		1 建設改良等企業債	145,300	10,400	155,700				
						1 建設改良企業債	10,400		
	3 補助金			140,000	11,000	151,000			
		1 国庫補助金		140,000	11,000	151,000			
							1 公共下水道補助金	11,000	

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		684,328	23,672	708,000			
	1	建設改良費	314,543	23,672	338,215			
		1 管渠事業費	70,618	21,952	92,570			
						6 法定福利費	△ 48	共済組合負担金
						15 委託料	22,000	青井宝来排水区整備実施設計業務委託
		2 ポンプ場事業費	55,590	32	55,622			
						6 法定福利費	32	共済組合負担金
		3 処理場事業費	188,335	1,688	190,023			
						2 給料	679	
						3 手当	551	
						6 法定福利費	272	共済組合負担金
						7 退職給付費	186	退職手当