

平成28年12月

議 第 1 0 0 号

平成 28 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第100号

平成28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28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 平成28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	合 計
		既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款	下水道事業費用	1,111,819 千円	317 千円	1,112,136 千円
第1項	営業費用	968,849	317	969,166
第2項	営業外費用	137,968	0	137,968
第3項	特別損失	1,002	0	1,002
第4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471, 603千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額10, 260千円、当年度分損益勘定留保資金392, 009千円及び繰越利益剰余金処分額69, 334千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額471, 762千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額10, 260千円、当年度分損益勘定留保資金392, 009千円及び繰越利益剰余金処分額69, 493千円」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	734,578 千円	159 千円	734,737 千円
第1項 建設改良費	276,784	159	276,943
第2項 企業償還金	456,794	0	456,794
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63, 559千円を64, 035千円に改める。

(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69, 334千円」を「繰越利益剰余金のうち69, 493千円」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	69,493 千円
---	-----------

平成28年11月29日提出

人吉市長 松 岡 隼 人

予 算 に 関 す る 説 明 書

平成28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			1,111,819	317	1,112,136	
	1. 営業費用		968,849	317	969,166	
		4. 総係費	72,819	317	73,136	

支出		資本的収入及び支出				(単位 : 千円)
款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 資本的支出			734,578	159	734,737	
	1. 建設改良費		276,784	159	276,943	
		1. 管渠事業費	111,250	106	111,356	
		2. ポンプ場事業費	165,533	53	165,586	

平成28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28年4月1日から平成29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	17,742
減価償却費	682,670
資産減耗費	6,000
引当金の増減額(△は減少)	1,704
長期前受金戻入額	△ 296,661
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	106,968
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	0
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	12,978
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	531,388
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 106,968
業務活動によるキャッシュ・フロー	424,433
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	△ 259,289
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	112,574
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 146,714
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	150,400
企業債の償還による支出	△ 456,794
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	△ 306,394
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 28,675
資金期首残高	170,709
資金期末残高	142,034

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	(0) 5	532	19,431		12,940	32,903	6,607	39,510
	資本勘定支弁職員		(0) 3		12,473		7,895	20,368	4,157	24,525
	合 計	12	(0) 8	532	31,904		20,835	53,271	10,764	64,035
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	(0) 5	532	19,397		12,695	32,624	6,569	39,193
	資本勘定支弁職員		(0) 3		12,458		7,774	20,232	4,134	24,366
	合 計	12	(0) 8	532	31,855		20,469	52,856	10,703	63,559
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	34		245	279	38	317
	資本勘定支弁職員		(0) 0		15		121	136	23	159
	合 計	0	(0) 0	0	49		366	415	61	476

[illegible]

(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	49	給与改定に伴う 増加分	49	給与改定率 0.163% 実施時期 平成28年4月1日	
職員手当	366	給与改定に伴う 増加分	366	期末勤勉手当 366	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成28年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補正後 (※)	平均給料月額 (円)	332,318
	平均給与月額 (円)	385,188
	平均年齢 (歳)	45.3
補正前	平均給料月額 (円)	331,806
	平均給与月額 (円)	384,676
	平均年齢 (歳)	45.3

※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して積算。

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	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

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	(1.025)	(1.225)	(2.250)	有	
	2.025	2.275	4.300		
補 正 前	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		
一般会計の制度	(1.025)	(1.225)	(2.250)	有	
	2.025	2.275	4.300		

※支給率の（ ）書きは、短時間勤務職員分外書き。

平成28年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成29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	△ 80,987	483,883
ハ 構 築 物	13,029,726	
減価償却累計額	△ 969,417	12,060,309
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 312,399	1,126,604
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 460	50
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980	
減価償却累計額	△ 673	307
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 13,799,739

(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

13,799,739

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	142,034	

現金預金合計 142,034

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 28,910	
-------	----------	--

未収金合計 30,032

(3)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計

172,066

資 産 合 計

13,971,805

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	4,644,596	
企業債合計		4,644,596

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	2,151	
引当金合計		2,151

固定負債合計

4,646,747

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	440,953	
企業債合計		440,953

(2)未 払 金

		66,000
--	--	--------

(3)引 当 金

イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	4,934	
引当金合計		4,934

(4)その他流動負債

		0
--	--	---

流動負債合計

511,887

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 593,174	
繰延収益合計		5,716,277

負債合計

10,874,911

資 本 の 部

6. 資本金

(1)自己資本金

イ 自 己 資 本 金	2,868,534	
資本金合計		2,868,534

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	228,360	
繰越利益剰余金	210,618	
当年度純利益	17,742	
利益剰余金合計		228,360

剰余金合計

228,360

資本合計

3,096,894

負債資本合計

13,971,805

予 算 に 関 す る 資 料

平成28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			1,111,819	317	1,112,136			
	1. 営業費用		968,849	317	969,166			
		4. 総係費	72,819	317	73,136			
						2. 給料	34	対象職員3名
						3. 手当	245	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	38	共済組合負担金

資本的収入及び支出

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出			734,578	159	734,737			
	1. 建設改良費		276,784	159	276,943			
		1. 管渠事業費	111,250	106	111,356			
						2. 給料	15	対象職員 1 名
						3. 手当	76	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	15	共済組合負担金
		2. ポンプ場事業費	165,533	53	165,586			
						3. 手当	45	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	8	共済組合負担金