

令和3年12月

議 第 8 7 号

令和3年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第87号

令和3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3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3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 下水道事業収益		1,000,018 千円	7,470 千円	1,007,488 千円
第1項 営業収益		604,116	0	604,116
第2項 営業外収益		395,899	7,470	403,369
第3項 特別利益		3	0	3
		支 出		
科 目		既 決 額	補 正 予 定 額	合 計
第1款 下水道事業費用		1,143,451 千円	88 千円	1,143,539 千円
第1項 営業費用		934,435	△ 10,476	923,959
第2項 営業外費用		93,730	0	93,730
第3項 特別損失		1,102	0	1,102
第4項 特別損失（災害）		110,184	10,564	120,748
第5項 予備費		4,000	0	4,000

(資本的收入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額418,623千円は、消費税及び地方消費税資本的
収支調整額63,860千円、当年度分損益勘定留保資金354,318千円及び繰越利益剰余金処分額445千円」を「資本的收入
額が資本的支出額に対し不足する額423,127千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額78,408千円、当年度損益勘
定留保資金354,318千円及び繰越利益剰余金処分額9,599千円」に改め、資本的收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 資本的收入	1,750,881 千円	156,400 千円	1,907,281 千円	
第1項 企業債	682,300	68,400	750,700	
第2項 負担金	4,190	0	4,190	
第3項 補助金	1,064,390	88,000	1,152,390	
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	2,169,504 千円	160,904 千円	2,330,408 千円	
第1項 建設改良費	1,797,275	160,904	1,958,179	
第2項 企業債償還金	371,229	0	371,229	
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 共 下 水 道 事 業 債	千円 331,800	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 725,800	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)	24,900				24,900			
下 水 道 施 設 災 害 復 旧 事 業 債	325,600				0			

(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55,220千円を56,212千円に改める。

(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445千円」を「繰越利益剰余金のうち9,599千円」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 9,599 千円

令和3年11月30日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和3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

収益の収入及び支出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 下水道事業収益			1,000,018	7,470	1,007,488	
	2 営業外収益		395,899	7,470	403,369	
		2 他会計補助金	135,710	7,470	143,180	

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			1,143,451	88	1,143,539	
	1 営業費用		934,435	△ 10,476	923,959	
		3 人吉浄水苑費	241,189	△ 10,564	230,625	
		4 総係費	60,337	88	60,425	
	4 特別損失（災害）		110,184	10,564	120,748	
		3 人吉浄水苑費	79,861	10,564	90,425	

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			1,750,881	156,400	1,907,281	
	1 企業債		682,300	68,400	750,700	
		1 建設改良等企業債	356,700	394,000	750,700	
		2 災害復旧債	325,600	△ 325,600	0	
	3 補助金		1,064,390	88,000	1,152,390	
		1 国庫補助金	1,064,390	88,000	1,152,390	

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			2,169,504	160,904	2,330,408	
	1 建設改良費		1,797,275	160,904	1,958,179	
		1 管渠事業費	109,051	44	109,095	
		2 ポンプ場事業費	139,684	29	139,713	
		3 処理場事業費	570,140	160,831	730,971	

令和3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3年4月1日から令和4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	△ 117,486
減価償却費	613,199
資産減耗費	1
引当金の増減額(△は減少)	△ 7,938
長期前受金戻入額	△ 258,882
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	61,729
固定資産売却益	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	47,170
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 885,131
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 1,182
小計	△ 548,522
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 61,729
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 610,250
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	△ 1,782,746
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	971,518
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 811,227
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	750,700
企業債の償還による支出	△ 370,789
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	379,911
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 1,041,566
資金期首残高	1,090,651
資金期末残高	49,085

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) 3	576	13,653		10,494	24,723	4,839	29,562
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,560		8,868	22,428	4,222	26,650
	合 計	13	(1) 6	576	27,213		19,362	47,151	9,061	56,212
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 3	576	13,653		10,494	24,723	4,751	29,474
	資本勘定支弁職員		(1) 3		12,896		8,844	21,740	4,006	25,746
	合 計	13	(1) 6	576	26,549		19,338	46,463	8,757	55,220
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		0	0	88	88
	資本勘定支弁職員		(0) 0		664		24	688	216	904
	合 計	0	(0) 0	0	664		24	688	304	992

※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	1,056			308		2,016		492	12,395	3,095
	補正前	1,056			284		2,016		492	12,395	3,095
	比 較	0	0	0	24	0	0	0	0	0	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	664	その他の増減分	664	その他	664
職員手当	24	その他の増減分	24	通勤手当	24

(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3年10月1日現在	平均給料月額 (円)	341,233
	平均給与月額 (円)	375,285
	平 均 年 齢 (歳)	45.8
令和3年7月1日現在	平均給料月額 (円)	341,233
	平均給与月額 (円)	375,136
	平 均 年 齢 (歳)	45.4

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3年10月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	(1) 2	(100.0) 33.3
	3 級	() 2	() 33.4
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(1) 6	(100.0) 100.0
令和3年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	(1) 2	(100.0) 33.3
	3 級	() 2	() 33.4
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	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。

(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	
	2.225	2.225	4.45		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

令和3年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和4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	127,255	
ロ 建 物	601,305	
減 価 償 却 累 計 額	△ 240,868	360,437
ハ 構 築 物	15,834,701	
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,405,065	12,429,636
ニ 機 械 装 置	1,715,235	
減 価 償 却 累 計 額	△ 754,212	961,023
ホ 車 両 運 搬 具	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,699	
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,501	6,198
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
有形固定資産合計		13,884,549
(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		13,884,549
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	49,085	
現金預金合計		49,085
(2)未 収 金		
貸倒引当金	△ 19,855	
未収金合計		24,145
(3)前 払 金		
流動資産合計		73,230
資 産 合 計		13,957,779

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	3,729,670	
企業債合計		3,729,670
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	10,845	
引当金合計		10,845
固定負債合計		3,740,515
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	354,186	
企業債合計		354,186
(2)未 払 金		
		100,000
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	2,421	
引当金合計		2,421
(4)その他流動負債		
		0
流動負債合計		456,607
5. 繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金収益化累計額	△ 1,872,350	
繰延収益合計		6,486,133
負債合計		10,683,255
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 価 積 立 金	0	
ロ 建設改良積立金		
ハ 未処分利益剰余金	405,990	
繰越利益剰余金	523,476	
当年度純利益	-117,486	
利益剰余金合計		405,990
剰余金合計		405,990
資本合計		3,274,524
負債資本合計		13,957,779

予 算 に 関 す る 資 料

令和3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

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 下水道事業収益			1,000,018	7,470	1,007,488			
	2 営業外収益		395,899	7,470	403,369			
		2 他会計補助金	135,710	7,470	143,180			
						1 他会計補助金	7,470	新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金

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			1,143,451	88	1,143,539			
	1 営業費用		934,435	△ 10,476	923,959			
		3 人吉浄水苑費	241,189	△ 10,564	230,625			
						15 委託料	△ 10,564	汚泥処理委託料
		4 総係費	60,337	88	60,425			
						6 法定福利費	88	共済組合負担金
	4 特別損失 (災害)		110,184	10,564	120,748			
		3 人吉浄水苑費	79,861	10,564	90,425			
						15 委託料	10,564	汚泥処理委託料

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			1,750,881	156,400	1,907,281			
	1 企業債		682,300	68,400	750,700			
		1 建設改良等企業債	356,700	394,000	750,700	1 建設改良企業債	394,000	公共下水道事業債
		2 災害復旧債	325,600	△ 325,600	0	1 災害復旧債	△ 325,600	
	3 補助金		1,064,390	88,000	1,152,390			
		1 国庫補助金	1,064,390	88,000	1,152,390			
						1 公共下水道補助金	88,000	人吉浄水苑汚泥処理設備改築更新委託

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			2,169,504	160,904	2,330,408			
	1 建設改良費		1,797,275	160,904	1,958,179			
		1 管渠事業費	109,051	44	109,095			
						6 法定福利費	44	共済組合負担金
		2 ポンプ場事業費	139,684	29	139,713			
						6 法定福利費	29	共済組合負担金
		3 処理場事業費	570,140	160,831	730,971			
						2 給料	664	対象職員 1 名分
						3 手当	24	通勤手当
						6 法定福利費	143	共済組合負担金
						15 委託料	160,000	人吉浄水苑汚泥処理設備改築更新工事委託料

