

平成30年12月

議 第 9 7 号

平成 30 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書



## 議第 97 号

### 平成30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 平成30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 平成30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	1,067,269 千円	136 千円	1,067,405 千円
第1項 営業費用	939,756	136	939,892
第2項 営業外費用	122,511	0	122,511
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445,200千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,029千円、当年度分損益勘定留保資金365,309千円及び繰越利益剰余金処分額77,862千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額445,310千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,029千円、当年度分損益勘定留保資金365,309千円及び繰越利益剰余金処分額77,972千円」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	806,670 千円	110 千円	806,780 千円
第1項 建設改良費	373,380	110	373,490
第2項 企業債償還金	432,290	0	432,290
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65,162千円を65,405千円に改める。

(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77,862千円」を「繰越利益剰余金のうち77,972千円」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 77,972 千円

平成30年12月6日提出

人吉市長 松岡隼人

# 予算に関する説明書



平成30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			1,067,269	136	1,067,405	
	1. 営業費用		939,756	136	939,892	
		4. 総係費	106,808	136	106,944	

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			806,670	110	806,780	
	1. 建設改良費		373,380	110	373,490	
		1. 管渠事業費	238,012	80	238,092	
		2. ポンプ場事業費	135,067	30	135,097	

平成30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30年4月1日から平成31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	50,307
減価償却費	608,987
資産減耗費	12,000
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,132
長期前受金戻入額	△ 255,678
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	87,511
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	2,066
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,719
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 951
小計	497,390
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 87,511
業務活動によるキャッシュ・フロー	409,880

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	△ 367,890
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	253,746
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 114,143

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	87,500
企業債の償還による支出	△ 429,496
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	△ 341,996

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 46,259
資金期首残高	241,108
資金期末残高	194,849



(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	42	給与改定に伴う 増加分	42	給与改定率 0.181% 実施時期 平成30年4月1日	
職員手当	171	給与改定に伴う 増加分	171	期末勤勉手当 171	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成30年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平均給料月額 (円)	305,252
	平均給与月額 (円)	347,277
	平均年齢 (歳)	48.7
補 正 前	平均給料月額 (円)	304,859
	平均給与月額 (円)	346,883
	平均年齢 (歳)	48.7

※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	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

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	(1.075)	(1.275)	(2.35)	有	
	2.125	2.325	4.45		
補 正 前	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
一般会計の制度	(1.075)	(1.275)	(2.35)	有	
	2.125	2.325	4.45		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

平成30年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表  
(平成31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	128,586		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,958,729	
ロ 建 物	578,501		企業債合計		3,958,729
減価償却累計額	△ 146,446	432,055	(2)引当金		
ハ 構 築 物	13,236,169		イ 退職給付引当金	4,353	
減価償却累計額	△ 1,936,758	11,299,411	引当金合計		4,353
ニ 機 械 装 置	1,628,356		固定負債合計		3,963,082
減価償却累計額	△ 492,040	1,136,316	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	510		(1)企業債		
減価償却累計額	△ 485	25	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	400,671	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,257		企業債合計		400,671
減価償却累計額	△ 798	459	(2)未払金		70,000
ト 建 設 仮 勘 定	0		(3)引当金		
減価償却累計額	0	0	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		12,996,852	ロ 賞与等引当金	3,034	
(2)無形固定資産			引当金合計		3,034
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		473,705
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	6,580,476	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	△ 1,102,362	
投資合計		0	繰延収益合計		5,478,114
固定資産合計		12,996,852	負債合計		9,914,901
2. 流動資産			6. 資本金		
(1)現金預金			(1)自己資本金		
イ 現 金	0		イ 自 己 資 本 金	2,868,534	
ロ 定 期 預 金	0		資本金合計		2,868,534
ハ 普 通 預 金	194,849		7. 剰余金		
現金預金合計		194,849	(1)資本剰余金		
(2)未 収 金	44,000		イ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
貸倒引当金	△ 25,608		ロ 工 事 負 担 金	0	
未収金合計		18,392	資本剰余金合計		0
(3)前 払 金	0		(2)利益剰余金		
流動資産合計		213,241	イ 減 債 積 立 金	0	
資 産 合 計		13,210,093	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0	
			ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	426,658	
			繰越利益剰余金	376,351	
			当年度純利益	50,307	
			利益剰余金合計	426,658	
			剰余金合計		426,658
			資本合計		3,295,192
			負債資本合計		13,210,093



# 予算に関する資料



平成30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

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			1,067,269	136	1,067,405			
	1. 営業費用		939,756	136	939,892			
		4. 総係費	106,808	136	106,944			
						2. 給料	17	対象職員5名
						3. 手当	100	期末勤勉手当
						6. 法定福利費	19	共済組合負担金 社会保険料
							18 1	

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			806,670	110	806,780				
	1. 建設改良費		373,380	110	373,490				
		1. 管渠事業費		238,012	80	238,092			
			2. 給料				18	対象職員 3 名	
	3. 手当					52	期末勤勉手当		
						6. 法定福利費	10	共済組合負担金 8 社会保険料 2	
	2. ポンプ場事業費		135,067	30	135,097				
		2. 給料				7	対象職員 1 名		
		3. 手当				19	期末勤勉手当		
		6. 法定福利費				4	共済組合負担金		