

令和2年3月

議第6号

令和元年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第6号

令和元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 令和元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 令和元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	1,029,758 千円	102 千円	1,029,860 千円
第1項 営業費用	913,817	102	913,919
第2項 営業外費用	110,056	0	110,056
第3項 特別損失	1,885	0	1,885
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436,577千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,304千円、当年度分損益勘定留保資金357,530千円及び繰越利益剰余金処分額75,743千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額436,649千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,304千円、当年度分損益勘定留保資金357,530千円及び繰越利益剰余金処分額75,815千円」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	488,497 千円	72 千円	488,569 千円
第1項 建設改良費	81,404	72	81,476
第2項 企業債償還金	406,093	0	406,093
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62,587千円を62,761千円に改める。

(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75,743千円」を「繰越利益剰余金のうち75,815千円」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 75,815 千円

令和2年2月25日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和元年度 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		1,029,758	102	1,029,860	
	1	営業費用	913,817	102	913,919	
		4 総係費	87,794	102	87,896	

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			488,497	72	488,569	
	1 建設改良費		81,404	72	81,476	
		1 管渠事業費	46,576	46	46,622	
		2 ポンプ場事業費	6,727	26	6,753	

令和元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31年4月1日から令和2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	92,944
減価償却費	615,139
資産減耗費	1
引当金の増減額(△は減少)	△ 5,621
長期前受金戻入額	△ 257,610
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	79,056
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 132
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 147,697
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 10,926
小計	365,153
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 79,056
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>286,098</u>
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	△ 76,370
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	19,574
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 56,795</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	30,500
企業債の償還による支出	△ 400,705
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	<u>△ 370,205</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 140,902
資金期首残高	383,895
資金期末残高	<u><u>242,993</u></u>

(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	12	給与改定に伴う 増加分	12	給与改定率 0.137%	0.137%	
				実施時期 平成31年4月1日		
職員手当	133	給与改定に伴う 増加分	133	期末勤勉手当	133	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成31年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後 (※)	平均給料月額 (円)	347,500
	平均給与月額 (円)	403,211
	平均年齢 (歳)	46.6
補 正 前	平均給料月額 (円)	347,500
	平均給与月額 (円)	403,211
	平均年齢 (歳)	46.6

※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	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.275	4.50		
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	2.275	4.50		

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

令和元年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和2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	3,620,564		
ロ 建 物	586,560			企業債合計		3,620,564	
減価償却累計額	<u>△ 178,994</u>	407,566		(2)引当金			
ハ 構 築 物	13,171,537			イ 退職給付引当金	6,058		
減価償却累計額	<u>△ 2,423,112</u>	10,748,425		引当金合計		6,058	
ニ 機 械 装 置	1,713,795			固定負債合計			3,626,622
減価償却累計額	<u>△ 570,527</u>	1,143,268		4. 流動負債			
ホ 車 両 運 搬 具	510			(1)企業債			
減価償却累計額	<u>△ 485</u>	25		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	383,012		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,244			企業債合計		383,012	
減価償却累計額	<u>△ 905</u>	339		(2)未払金		42,420	
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		12,428,209		ロ 賞与等引当金	<u>3,171</u>		
(2)無形固定資産				引当金合計		3,171	
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			428,603
無形固定資産合計		0		5. 繰延収益			
(3)投 資				(1)長期前受金		6,579,053	
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>			長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,351,351</u>	
投資合計		<u>0</u>		繰延収益合計			5,227,702
固定資産合計		12,428,209		負債合計			<u>9,282,927</u>
2. 流動資産							
(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	<u>2,868,534</u>		
ハ 普 通 預 金	<u>242,993</u>			資本金合計			2,868,534
現金預金合計		242,993		7. 剰余金			
(2)未 収 金	44,000			(1)資本剰余金			
貸倒引当金	<u>△ 23,695</u>			イ 受贈財産評価額	0		
未収金合計		20,305		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		263,298		(2)利益剰余金			
資 産 合 計		<u>12,691,507</u>		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	540,046		
				繰越利益剰余金	447,102		
				当年度純利益	<u>92,944</u>		
				利益剰余金合計		540,046	
				剰余金合計			540,046
				資本合計			<u>3,408,580</u>
				負債資本合計			<u>12,691,507</u>

予算に関する資料

令和元年度 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			1,029,758	102	1,029,860			
	1 営業費用		913,817	102	913,919			
		4 総係費	87,794	102	87,896			
						3 手当	84	期末勤勉手当
						6 法定福利費	18	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	1 建設改良費		488,497	72	488,569			
		1 管渠事業費	81,404	72	81,476			
			46,576	46	46,622			
						3 手当	38	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	6,727	26	6,753			
						2 給料	12	対象職員 1 名
						3 手当	11	期末勤勉手当
						6 法定福利費	3	共済組合負担金