

令和元年9月

議第65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65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1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1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	1,026,723 千円	△ 798 千円	1,025,925 千円
第1項	営業費用	911,665	△ 798	910,867
第2項	営業外費用	110,056	0	110,056
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440,639千円は、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類79,805千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額436,548千円は、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類75,714千円」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	492,559 千円	△ 4,091 千円	488,468 千円
第1項 建設改良費	85,466	△ 4,091	81,375
第2項 企業償還金	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66,987千円を62,607千円に改める。

(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79,805千円」を「繰越利益剰余金のうち75,714千円」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 75,714 千円

令和元年9月3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1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			1,026,723	△ 798	1,025,925	
	1 営業費用		911,665	△ 798	910,867	
		4 総係費	88,041	△ 798	87,243	

資本的收入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 資本的支出			492,559	△ 4,091	488,468	
	1 建設改良費		85,466	△ 4,091	81,375	
		1 管渠事業費	49,040	△ 2,493	46,547	
		2 ポンプ場事業費	8,325	△ 1,598	6,727	

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	93,076
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)	△ 147,659
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 10,926
小計	365,323
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	286,268
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	△ 76,269
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	△ 56,694
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	△ 370,205
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 140,631
資金期首残高	383,895
資金期末残高	243,264

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	(1) 4	576	19,636		12,182	32,394	6,401	38,795
	資本勘定支弁職員		(0) 3		10,940		8,815	19,755	4,057	23,812
	合 計	13	(1) 7	576	30,576		20,997	52,149	10,458	62,607
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1) 4	576	19,675		12,741	32,992	6,605	39,597
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,603		9,657	23,260	4,130	27,390
	合 計	13	(2) 7	576	33,278		22,398	56,252	10,735	66,987
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 39		△ 559	△ 598	△ 204	△ 802
	資本勘定支弁職員		(△1) 0		△ 2,663		△ 842	△ 3,505	△ 73	△ 3,578
	合 計	0	(△1) 0	0	△ 2,702		△ 1,401	△ 4,103	△ 277	△ 4,380

※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	1,256		742	310		1,516		492	14,242	2,439
	補正前	1,476		1,224	352		1,516		492	14,899	2,439
	比 較	△220	0	△482	△42	0	0	0	0	△657	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	△ 2,702	その他の増減分	△ 2,702	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (3名) 10,080 他会計への異動 (△3名) △ 10,316 短時間勤務職員退職 (△1名) △ 2,466	
職員手当	△ 1,401	その他の増減分	△ 1,401	扶養手当 △ 220 住居手当 △ 482 通勤手当 △ 42 期末勤勉手当 △ 657	

(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
令和元年7月1日現在	平均給料月額 (円)	347,500
	平均給与月額 (円)	392,370
	平均年齢 (歳)	47.0
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,571
	平均給与月額 (円)	385,341
	平均年齢 (歳)	45.5

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 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和元年7月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 28.6
	4 級	(1) 2	(100.0) 28.6
	3 級	() 3	() 42.8
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(1) 7	(100.0) 100.0
平成31年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 28.6
	4 級	(2) 2	(100.0) 28.6
	3 級	() 3	() 42.8
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(2) 7	(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)
1. 固定資産		
(1)有形固定資産		
イ 土 地	128,586	
ロ 建 物	586,560	
減価償却累計額	<u>△ 178,994</u>	407,566
ハ 構 築 物	13,171,436	
減価償却累計額	<u>△ 2,423,112</u>	10,748,324
ニ 機 械 装 置	1,713,795	
減価償却累計額	<u>△ 570,527</u>	1,143,268
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	<u>△ 485</u>	25
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,244	
減価償却累計額	<u>△ 905</u>	339
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
有形固定資産合計		12,428,108
(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		12,428,108
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	<u>243,264</u>	243,264
現金預金合計		243,264
(2)未 収 金		
貸倒引当金	<u>△ 23,695</u>	
未収金合計		20,305
(3)前 払 金		
流動資産合計		263,569
資 産 合 計		<u>12,691,677</u>

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	<u>3,620,564</u>	
企業債合計		3,620,564
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	<u>6,058</u>	
引当金合計		6,058
固定負債合計		3,626,622
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	<u>383,012</u>	
企業債合計		383,012
(2)未 払 金		
		42,458
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	<u>3,171</u>	
引当金合計		3,171
(4)その他流動負債		
		0
流動負債合計		428,641
5. 繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,351,351</u>	
繰延収益合計		5,227,702
負債合計		<u>9,282,965</u>
資 本 の 部		
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自 己 資 本 金	<u>2,868,534</u>	
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	<u>0</u>	
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	0	
ハ 未処分利益剰余金	540,178	
繰越利益剰余金	447,102	
当年度純利益	<u>93,076</u>	
利益剰余金合計		540,178
剰余金合計		540,178
資本合計		<u>3,408,712</u>
負債資本合計		<u>12,691,677</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1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			1,026,723	△ 798	1,025,925			
	1 営業費用		911,665	△ 798	910,867			
		4 総係費	88,041	△ 798	87,243			
						2 給料	△ 39	対象職員5名
						3 手当	△ 559	扶養手当 △ 360 通勤手当 △ 50 期末勤勉手当 △ 149
						6 法定福利費	△ 200	共済組合負担金 △ 204 社会保険料 4

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	1 建設改良費		492,559	△ 4,091	488,468			
			85,466	△ 4,091	81,375			
		1 管渠事業費	49,040	△ 2,493	46,547			
						2 給料	△ 2,070	対象職員 2 名
						3 手当	△ 93	扶養手当 300 住居手当 △ 294 通勤手当 26 期末勤勉手当 △ 265 児童手当 140
						6 法定福利費	△ 330	共済組合負担金 118 社会保険料 △ 448
		2 ポンプ場事業費	8,325	△ 1,598	6,727			
						2 給料	△ 593	対象職員 1 名
						3 手当	△ 814	扶養手当 △ 160 住居手当 △ 188 通勤手当 △ 18 期末勤勉手当 △ 243 児童手当 △ 205
						6 法定福利費	△ 191	共済組合負担金