平成３０年３月

議　第　７　号

平成29年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第7号

平成29年度人吉市公共下水道事業特別会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条　平成29年度人吉市公共下水道事業特別会計の補正予算(第4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29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	1,138,953 千円	40,892 千円	1,179,845 千円
第1項　営業収益	714,960	42,246	757,206
第2項　営業外収益	423,990	△ 3,740	420,250
第3項　特別利益	3	2,386	2,389

支　出

科目	既決額	補正予定額	合計
第1款　下水道事業費用	1,093,779 千円	29,698 千円	1,123,477 千円
第1項　営業費用	959,813	28,747	988,560
第2項　営業外費用	128,964	0	128,964
第3項　特別損失	1,002	951	1,953
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445，626千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3，329千円、当年度分損益勘定留保資金368，449千円及び繰越利益剰余金処分額73，848千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額443，723千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3，329千円、当年度分損益勘定留保資金368，449千円及び繰越利益剰余金処分額71，945千円」に改め、資本的収入及び支出のうち、収入の予定額を次のとおり補正する。

科目	収入 既決額	収入 補正予定額	収入 合計
第1款　資本的収入	147,803 千円	1,903 千円	149,706 千円
第1項　企業債	85,700	0	85,700
第2項　負担金	15,602	1,903	17,505
第3項　補助金	46,500	0	46,500
第4項　固定資産売却	1	0	1

（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64，876千円を107，123千円に改める。

（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73，848千円」を「繰越利益剰余金のうち71，945千円」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　71,945 千円

平成30年2月26日提出

人吉市長　松 岡 隼 人

予算に関する説明書

平成29年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第４号)実施計画

収益的収入及び支出

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			1,138,953	40,892	1,179,845	
	1. 営業収益		714,960	42,246	757,206	
		3. その他営業収益	2	42,246	42,248	
	2. 営業外収益		423,990	△ 3,740	420,250	
		6. 国庫補助金	19,500	△ 3,740	15,760	
	3. 特別利益		3	2,386	2,389	
		1. 固定資産売却益	1	1,901	1,902	
		2. 過年度損益修正益	1	485	486	

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			1,093,779	29,698	1,123,477	
	1. 営業費用		959,813	28,747	988,560	
		3. 人吉浄水苑費	201,248	△ 8,000	193,248	
		4. 総係費	112,445	36,747	149,192	
	3. 特別損失		1,002	951	1,953	
		3. その他特別損失	1	951	952	

収入

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. 資本的収入			147,803	1,903	149,706	
	2. 負担金		15,602	1,903	17,505	
		1. 整備負担金	1,002	1,903	2,905	

平成29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29年4月1日から平成30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	48,115
減価償却費	622,605
資産減耗費	6,000
引当金の増減額（△は減少）	1,259
長期前受金戻入額	△ 261,388
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	97,964
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）	0
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	514,542
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 97,964
業務活動によるキャッシュ・フロー	416,591
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	△ 152,956
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	62,924
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,031
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	85,700
企業債の償還による支出	△ 435,063
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	△ 349,363
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 22,803
資金期首残高	138,560
資金期末残高	115,757

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

（1）総　括

区分		職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 賃金（千円）	給与費 手当（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費（千円）	合計（千円）
補正後	損益勘定支弁職員	13	( ) 5	576	19,699		55,225	75,500	6,652	82,152
	資本勘定支弁職員		( ) 3		12,552		7,874	20,426	4,125	24,551
	合計	13	( ) 8	576	32,251		63,099	95,926	10,777	106,703
補正前	損益勘定支弁職員	13	(0) 5	576	19,699		12,978	33,253	6,652	39,905
	資本勘定支弁職員		( ) 3		12,552		7,874	20,426	4,125	24,551
	合計	13	( ) 8	576	32,251		20,852	53,679	10,777	64,456
比較	損益勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0		42,247	42,247	0	42,247
	資本勘定支弁職員		( ) 0		0		0	0	0	0
	合計	0	( ) 0	0	0		42,247	42,247	0	42,247

※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	1,086		810	498		1,516		984	14,851	43,354
	補正前	1,086		810	498		1,516		984	14,851	1,107
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,247

（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
職員手当	42,247	その他の増減分	42,247	退職給付費	42,247	

平成29年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
（平成30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	△ 113,596	451,274		
ハ 構築物	13,125,757			
減価償却累計額	△ 1,454,476	11,671,281		
ニ 機械装置	1,439,003			
減価償却累計額	△ 417,231	1,021,772		
ホ 車両運搬具	510			
減価償却累計額	△ 486	24		
ヘ 工具器具及び備品	980			
減価償却累計額	△ 752	228		
ト 建設仮勘定	0			
減価償却累計額	0	0		
有形固定資産合計			13,273,165	
(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				13,273,165
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		118,907		
現金預金合計			118,907	
(2)未収金		58,942		
貸倒引当金		△ 29,277		
未収金合計			29,665	
(3)前払金			0	
流動資産合計				148,572
資産合計				13,421,737

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	4,281,362		
企業債合計		4,281,362	
(2)引当金			
イ 退職給付引当金	2,998		
引当金合計		2,998	
固定負債合計			4,284,360
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	432,724		
企業債合計		432,724	
(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	4,979		
引当金合計		4,979	
(4)その他流動負債		0	
流動負債合計			503,703
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		6,349,294	
長期前受金収益化累計額		△ 854,562	
繰延収益合計			5,494,732
負債合計			10,282,795

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	270,408		
繰越利益剰余金	222,293		
当年度純利益	48,115		
利益剰余金合計		270,408	
剰余金合計			270,408
資本合計			3,138,942
負債資本合計			13,421,737

予算に関する資料

平成29年度 人吉市公共下水道事業特別会計補正予算（第４号）実施計画明細書

収益的収入及び支出

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			1,138,953	40,892	1,179,845			
	1. 営業収益		714,960	42,246	757,206			
		3. その他営業収益	2	42,246	42,248			
						2. 雑収益	42,246	退職給付費一般会計負担分繰入金
	2. 営業外収益		423,990	△ 3,740	420,250			
		6. 国庫補助金	19,500	△ 3,740	15,760			
						1. 公共下水道補助金	△ 3,740	社会資本整備総合交付金
	3. 特別利益		3	2,386	2,389			
		1. 固定資産売却益	1	1,901	1,902			
						1. 固定資産売却益	1,901	
		2. 過年度損益修正益	1	485	486			
						1. 過年度損益修正益	485	

支出

（単位 ： 千円）

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1. 下水道事業費用			1,093,779	29,698	1,123,477			
	1. 営業費用		959,813	28,747	988,560			
		3. 人吉浄水苑費	201,248	△ 8,000	193,248			
						15. 委託料	△ 8,000	人吉浄水苑等運転管理業務委託料等
		4. 総係費	112,445	36,747	149,192			
						7. 退職給付費	42,247	退職手当
						15. 委託料	△ 5,500	人吉市公共下水道事業 ストックマネジメント策定業務委託料等
	3. 特別損失		1,002	951	1,953			
		3. その他特別損失	1	951	952			
						73. その他特別損失	951	その他特別損失

収入

資本的収入及び支出

（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. 資本的収入			147,803	1,903	149,706			
	2. 負担金		15,602	1,903	17,505			
		1. 整備負担金	1,002	1,903	2,905			
						1. 受益者負担金	1,903	