

令和 3 年 9 月

議 第 6 3 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63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1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1号）は、次に定めるところによる。

（収益的收入及び支出）

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条に定めた収益的收入及び支出のうち、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	1,114,260 千円	29,191 千円	1,143,451 千円
第1項 営 業 費 用	909,809	24,626	934,435
第2項 営 業 外 費 用	93,730	0	93,730
第3項 特 別 損 失	1,002	100	1,102
第4項 特別損失（災害）	105,719	4,465	110,184
第5項 予 備 費	4,000	0	4,000

(資本的収入及び支出)

第3条 予算書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418,510千円は、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332千円」を「資本的収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、当年度損益勘定留保資金354,318千円および繰越利益剰余金処分額445千円」に改め、資本的収入及び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	2,169,391 千円	113 千円	2,169,504 千円
第1項 建設改良費	1,797,162	113	1,797,275
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

(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55,717千円を55,220千円に改める。

第5条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち332千円」を「繰越利益剰余金のうち445千円」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 445 千円

令和3年9月7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			1,114,260	29,191	1,143,451	
	1 営業費用		909,809	24,626	934,435	
		2 ポンプ場費	13,365	△ 4,465	8,900	
		3 人吉浄水苑費	211,068	30,121	241,189	
		4 総係費	61,367	△ 1,030	60,337	
	3 特別損失		1,002	100	1,102	
		2 過年度損益修正損	1,000	100	1,100	
	4 特別損失(災害)		105,719	4,465	110,184	
		2 ポンプ場費	0	4,465	4,465	

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			2,169,391	113	2,169,504	
	1 建設改良費		1,797,162	113	1,797,275	
		1 管渠事業費	109,033	18	109,051	
		2 ポンプ場事業費	139,669	15	139,684	
		3 処理場事業費	570,060	80	570,140	

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	△ 127,606
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)	△ 973,131
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 1,182
小計	△ 646,642
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	△ 708,370

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	△ 1,634,889
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	△ 663,370

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	682,300
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	311,511

資金に係る換算差額

資金増加額	△ 1,060,229
資金期首残高	1,090,651
資金期末残高	<u>30,422</u>

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	4,751	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
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 3	576	13,830		10,914	25,320	4,764	30,084
	資本勘定支弁職員		(1) 3		12,896		8,844	21,740	3,893	25,633
	合 計	13	(1) 6	576	26,726		19,758	47,060	8,657	55,717
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 177		△ 420	△ 597	△ 13	△ 610
	資本勘定支弁職員		(0) 0		0		0	0	113	113
	合 計	0	(0) 0	0	△ 177		△ 420	△ 597	100	△ 497

※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			284		2,016		492	12,395	3,095
	補正前	1,674			284		1,516		492	12,697	3,095
	比 較	△618	0	0	0	0	500	0	0	△302	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	△ 177	その他の増減分	△ 177	人事異動等による増減分 他会計からの異動 (2名) 9,250 他会計への異動 (△2名) △ 9,427 その他 0	
職員手当	△ 420	その他の増減分	△ 420	扶養手当 △ 618 時間外等勤務手当 500 期末勤勉手当 △ 302	

(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
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,053.0
	平均給与月額 (円)	386,338.0
	平均年齢 (歳)	46.7

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
令和3年1月1日現在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 33.3
	4 級	(1) 2	(100.0) 33.3
	3 級	() 1	() 16.7
	2 級	() 1	() 16.7
	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. 250	2. 200	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	<u>△ 240,868</u>	360,437
ハ 構 築 物	15,686,844	
減価償却累計額	<u>△ 3,405,065</u>	12,281,779
ニ 機 械 装 置	1,715,235	
減価償却累計額	<u>△ 754,212</u>	961,023
ホ 車 両 運 搬 具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,699	
減価償却累計額	<u>△ 1,501</u>	6,198
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		13,736,692
(2)無形固定資産		
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0	
ロ 電 話 加 入 権	<u>0</u>	0
無形固定資産合計		0
(3)投 資		
イ そ の 他 投 資	<u>0</u>	0
投資合計		0
固定資産合計		13,736,692
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>30,422</u>	30,422
現金預金合計		30,422
(2)未 収 金		
貸倒引当金	<u>△ 19,855</u>	44,000
未収金合計		24,145
(3)前 払 金		
	<u>0</u>	0
流動資産合計		54,567
資 産 合 計		<u>13,791,259</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>3,661,270</u>	3,661,270
企業債合計		3,661,270
(2)引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>10,845</u>	10,845
引当金合計		10,845
固定負債合計		3,672,115
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>354,186</u>	354,186
企業債合計		354,186
(2)未 払 金		
		12,000
(3)引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	<u>2,421</u>	2,421
引当金合計		2,421
(4)その他流動負債		
		<u>0</u>
流動負債合計		368,607
5. 繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,872,350</u>	8,358,483
繰延収益合計		<u>6,486,133</u>
負債合計		<u>10,526,855</u>
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自 己 資 本 金	<u>2,868,534</u>	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	<u>0</u>	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	395,870	
繰越利益剰余金	523,476	
当年度純利益	<u>-127,606</u>	
利益剰余金合計		395,870
剰余金合計		395,870
資本合計		<u>3,264,404</u>
負債資本合計		<u>13,791,259</u>

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 営業費用		1,114,260	29,191	1,143,451			
		2 ポンプ場費	909,809	24,626	934,435			
			13,365	△ 4,465	8,900			
						15 委託料	△ 1,488	宝来町雨水ポンプ場仮設ポンプ等操作業務委託料 744 頭無川雨水ポンプ場仮設ポンプ等操作業務委託料 744
						20 動力費	△ 2,977	ポンプ場用軽油（仮復旧用）
		3 人吉浄水苑費	211,068	30,121	241,189			
						15 委託料	30,121	人吉浄水苑汚泥運搬処分委託料
		4 総係費	61,367	△ 1,030	60,337			
						2 給料	△ 177	対象職員3名
						3 手当	△ 840	扶養手当 △618 期末勤勉手当 △302 児童手当 △420 時間外勤務等手当 500
						6 法定福利費	△ 13	共済組合負担金
	3 特別損失		1,002	100	1,102			
		2 過年度損益修正損	1,000	100	1,100			
						72 過年度損益修正損	100	過年度損益修正損
	4 特別損失 (災害)		105,719	4,465	110,184			
		2 ポンプ場費	0	4,465	4,465			
						15 委託料	1,488	宝来町雨水ポンプ場仮設ポンプ等操作業務委託料 744 頭無川雨水ポンプ場仮設ポンプ等操作業務委託料 744
						20 動力費	2,977	ポンプ場用軽油（仮復旧用）

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			2,169,391	113	2,169,504			
	1 建設改良費		1,797,162	113	1,797,275			
		1 管渠事業費	109,033	18	109,051			
						6 法定福利費	18	共済組合負担金
		2 ポンプ場事業費	139,669	15	139,684			
						6 法定福利費	15	共済組合負担金
		3 処理場事業費	570,060	80	570,140			
						6 法定福利費	80	共済組合負担金

