

令和6年3月

議 第 7 号

令和5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

令和5年度人吉市公共下水道事業特別会計補正予算（第5号）

（総則）

第1条 令和5年度人吉市公共下水道事業特別会計の補正予算（第5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5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。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第1款 下水道事業収益	1,176,889 千円	413,476 千円	1,590,365 千円
第1項 営業収益	644,305	0	644,305
第2項 営業外収益	532,581	405,997	938,578
第3項 特別利益	3	7,479	7,482
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,124,446 千円	219,893 千円	1,344,339 千円
第1項 営業費用	1,037,333	219,893	1,257,226
第2項 営業外費用	82,111	0	82,111
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449,221千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,489千円、過年度分損益勘定留保資金21,205千円、当年度分損益勘定留保資金352,332千円及び繰越利益剰余金処分額41,195千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額446,647千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,255千円、過年度分損益勘定留保資金21,205千円、当年度分損益勘定留保資金362,528千円及び繰越利益剰余金処分額28,659千円」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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	776,360千円	2,574千円	778,934千円
第1項 企業債	351,600	0	351,600
第2項 負担金	6,454	2,574	9,028
第3項 補助金	418,305	△ 11,970	406,335
第4項 固定資産売却	1	11,970	11,971

(利益剰余金の処分)

第4条 予算第11条に定めた「繰越利益剰余金のうち41,195千円」を「繰越利益剰余金のうち28,659千円」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 28,659千円

令和6年2月26日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

令和5年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第5号)実施計画

収益的収入及び支出

(単位 : 千円)

収入

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考
1 下水道事業収益			1,176,889	413,476	1,590,365	
	2 営業外収益		532,581	405,997	938,578	
		3 長期前受金戻入	347,726	205,997	553,723	
		5 雑収益	152	200,000	200,152	
	3 特別利益		3	7,479	7,482	
		3 その他特別利益	1	7,479	7,480	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考
1 下水道事業費用			1,124,446	219,893	1,344,339	
	1 営業費用		1,037,333	219,893	1,257,226	
		3 人吉浄水苑費	227,022	3,300	230,322	
		4 総係費	89,539	400	89,939	
		5 減価償却費	700,057	216,193	916,250	

収入

資本的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考
1 資本的収入			776,360	2,574	778,934	
	2 負担金		6,454	2,574	9,028	
		1 整備負担金	1,454	2,574	4,028	
	3 補助金		418,305	△ 11,970	406,335	
		1 国庫補助金	418,305	△ 11,970	406,335	
	4 固定資産売却		1	11,970	11,971	
		1 財産売却代金	1	11,970	11,971	

令和5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5年4月1日から令和6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	259,640
減価償却費	916,250
資産減耗費	1
災害による固定資産除却費	0
引当金の増減額(△は減少)	2,071
長期前受金戻入額	△ 553,723
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	50,110
固定資産売却益	△ 1
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	674,347
2 利息及び配当金の受取額	1
3 利息の支払額	△ 50,110
業務活動によるキャッシュ・フロー	624,238
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	△ 763,240
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	383,937
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 379,302
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	351,600
企業債の償還による支出	△ 374,479
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	△ 22,879
資金に係る換算差額	
資金増加額	222,057
資金期首残高	89,736
資金期末残高	311,793

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) 2	576	9,062		7,004	16,642	3,242	19,884
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 4		16,675		11,870	28,545	5,812	34,357
	合 計	13	(0)((1)) 6	576	25,737		18,874	45,187	9,054	54,241
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(0) 2	576	9,062		6,604	16,242	3,242	19,484
	資本勘定支弁職員		(0)((1)) 4		16,675		11,870	28,545	5,812	34,357
	合 計	13	(0)((1)) 6	576	25,737		18,474	44,787	9,054	53,841
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0		400	400	0	400
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		0		0	0	0	0
	合 計	0	(0)((0)) 0	0	0		400	400	0	400

※職員数の()書きは、短時間勤務職員分外書き、(())書きは任期付職員分外書き。

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 手 当 (千円)
	補正後	708		297	503		1,916		492	12,013	2,945
	補正前	708		297	503		1,516		492	12,013	2,945
	比 較	0	0	0	0	0	400	0	0	0	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
職員手当	400	その他の増減分	400	時間外等勤務手当 400	

令和5年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和6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	1,013,796		
減価償却累計額	<u>△ 327,271</u>	686,525	
ハ 構 築 物	16,579,747		
減価償却累計額	<u>△ 4,406,060</u>	12,173,687	
ニ 機 械 装 置	2,755,136		
減価償却累計額	<u>△ 1,100,591</u>	1,654,545	
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	7,233		
減価償却累計額	<u>△ 3,524</u>	3,709	
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		14,645,721	
(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		14,645,721	
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		293,611	
現金預金合計		293,611	
(2)未 収 金			
貸倒引当金		44,000	
		<u>△ 17,664</u>	
未収金合計		26,336	
(3)前 払 金			
		0	
流動資産合計		319,947	
資 産 合 計		<u>14,965,668</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	3,039,299		
企業債合計		3,039,299	
(2)引 当 金			
イ 退職給付引当金	15,423		
引当金合計		15,423	
固定負債合計		3,054,722	
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	375,548		
企業債合計		375,548	
(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	1,507		
引当金合計		1,507	
(4)その他流動負債		0	
流動負債合計		389,055	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金			
		10,815,176	
		<u>△ 2,644,465</u>	
繰延収益合計		8,170,711	
負債合計		<u>11,614,488</u>	
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			
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	482,646		
繰越利益剰余金	241,188		
当年度純利益	241,458		
利益剰余金合計		482,646	
剰余金合計		482,646	
資本合計		3,351,180	
負債資本合計		<u>14,965,668</u>	

予算に関する資料

令和5年度 人吉市公共下水道事業特別会計 補正予算(第5号)実施計画明細書

収入 収益的収入及び支出 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明	
						区分	金額		
1 下水道事業収益			1,176,889	413,476	1,590,365				
	2 営業外収益		532,581	405,997	938,578				
		3 長期前受金戻入		347,726	205,997	553,723	1 長期前受金戻入	205,997	
			5 雑収益	152	200,000	200,152	1 雑収益	200,000	全国市有物件災害共済会共済金
	3 特別利益		3	7,479	7,482				
		3 その他特別利益		1	7,479	7,480	1 その他特別利益	7,479	発生物件売却益

支出 (単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 下水道事業費用			1,124,446	219,893	1,344,339			
	1 営業費用		1,037,333	219,893	1,257,226			
		3 人吉浄水苑費	227,022	3,300	230,322			
						15 委託料	3,300	人吉浄水苑汚泥運搬処分委託料
		4 総係費	89,539	400	89,939			
						3 手当	400	時間外等勤務手当
	5 減価償却費	700,057	216,193	916,250				
					41 建物	19,593		
					42 構築物	1,365		
					43 機械及び装置	195,218		
				45 工具器具及び備品	17			

収入

資本的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的収入			776,360	2,574	778,934			
	2 負担金		6,454	2,574	9,028			
		1 整備負担金	1,454	2,574	4,028	1 受益者負担金	2,574	
	3 補助金		418,305	△ 11,970	406,335			
		1 国庫補助金	418,305	△ 11,970	406,335	1 公共下水道補助金	△ 11,970	社会資本整備総合交付金
	4 固定資産売却		1	11,970	11,971			
		1 財産売却代金	1	11,970	11,971	1 財産売却代金	11,970	発生物件売却益

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出			1,225,581	0	1,225,581			
	1 建設改良費		839,522	0	839,522			
		1 管渠事業費	251,585	0	251,585			
						23 工事請負費	△ 47,200	青井地区污水幹線布設替工事
						27 負担金	47,200	青井地区污水幹線布設替工事負担金
	3 処理場事業費	577,982	0	577,982				
						15 委託料	△ 10,000	人吉浄水苑機械濃縮設備 改築工事委託料
					23 工事請負費	10,000	人吉浄水苑機械濃縮設備改築工事	

