

平成28年3月

議 第 1 5 号

平成 27 年度

人吉市公共下水道事業特別会計補正予算書

議第15号

平成27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 平成27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の補正)

第2条 平成27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	収 入		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業収益	1,167,959 千円	△ 3,169 千円	1,164,790 千円
第1項 営業収益	734,452	△ 8,963	725,489
第2項 営業外収益	433,504	△ 214	433,290
第3項 特別利益	3	6,008	6,011
科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 下水道事業費用	1,161,880 千円	△ 13,076 千円	1,148,804 千円
第1項 営業費用	972,826	△ 13,076	959,750
第2項 営業外費用	148,549	0	148,549
第3項 特別損失	36,505	0	36,505
第4項 予備費	4,000	0	4,000

(資本的収入及び支出の補正)

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462,548千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,600千円、引継金55,000千円、当年度分損益勘定留保資金390,843千円及び当年度利益剰余金処分額5,105千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額466,456千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,415千円、引継金71,972千円、当年度分損益勘定留保資金384,756千円及び繰越利益剰余金処分額3,313千円」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	収 入		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資本的収入	183,111 千円	△ 73,908 千円	109,203 千円
第1項 企業債	116,500	△ 40,500	76,000
第2項 負担金	1,610	1,892	3,502
第3項 補助金	65,000	△ 35,300	29,700
第4項 固定資産売却	1	0	1

科 目	支 出		合 計
	既 決 額	補 正 予 定 額	
第1款 資本的支出	645,659 千円	△ 70,000 千円	575,659 千円
第1項 建設改良費	182,916	△ 70,000	112,916
第2項 企業債償還金	461,743	0	461,743
第3項 予備費	1,000	0	1,000

(特例的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条の2中「102,000千円及び40,000千円」を「93,531千円及び37,354千円」に改める。

(企業債の補正)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

起債の目的	既 決 額	補 正 予 定 額	合 計
公共下水道債	74,400 千円	△ 40,500 千円	33,900 千円

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第11条中「当年度利益剰余金のうち5,105千円」を「繰越利益剰余金のうち3,313千円」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	3,313 千円
---	----------

平成28年2月29日提出

人吉市長 松岡隼人

予算に関する説明書

平成27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

収入

収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 下水道事業収益			1,167,959	△ 3,169	1,164,790	
	1. 営業収益		734,452	△ 8,963	725,489	
		1. 下水道使用料	678,450	△ 8,963	669,487	
		2. 負担金	56,000	0	56,000	
		3. その他営業収益	2	0	2	
	2. 営業外収益		433,504	△ 214	433,290	
		1. 受取利息及び配当金	13	9	22	
		2. 他会計補助金	134,000	0	134,000	
		3. 長期前受金戻入	296,403	111	296,514	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1	
		5. 雑収益	1,087	478	1,565	
	3. 特別利益	6. 国庫補助金	2,000	△ 812	1,188	
			3	6,008	6,011	
		1. 固定資産売却益	1	0	1	
		2. 過年度損益修正益	1	6,008	6,009	
		3. その他特別利益	1	0	1	

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			1,161,880	△ 13,076	1,148,804	
	1. 営業費用		972,826	△ 13,076	959,750	
		1. 管渠費	11,824	0	11,824	
		2. ポンプ場費	7,366	0	7,366	
		3. 人吉浄水苑費	187,609	△ 5,600	182,009	
		4. 総係費	78,781	△ 1,500	77,281	
		5. 減価償却費	681,246	24	681,270	
		6. 資産減耗費	6,000	△ 6,000	0	
	2. 営業外費用		148,549	0	148,549	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	116,549	0	116,549	
		2. 消費税及び地方消費税	32,000	0	32,000	
	3. 特別損失		36,505	0	36,505	
		1. 固定資産売却損	1	0	1	
		2. 過年度損益修正損	500	0	500	
		3. その他特別損失	36,004	0	36,004	
	4. 予備費		4,000	0	4,000	
		1. 予備費	4,000	0	4,000	

収入

資本の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1. 資本の収入			183,111	△ 73,908	109,203	
	1. 企業債		116,500	△ 40,500	76,000	
		1. 建設改良等企業債	116,500	△ 40,500	76,000	
	2. 負担金		1,610	1,892	3,502	
		1. 整備負担金	1,610	1,892	3,502	
	3. 補助金		65,000	△ 35,300	29,700	
		1. 国庫補助金	65,000	△ 35,300	29,700	
	4. 固定資産売却		1	0	1	
		1. 財産売却代金	1	0	1	

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			645,659	△ 70,000	575,659	
	1. 建設改良費		182,916	△ 70,000	112,916	
		1. 管渠事業費	118,734	△ 70,000	48,734	
		2. ポンプ場事業費	58,982	0	58,982	
		3. 処理場事業費	5,200	0	5,200	
	2. 企業債償還金		461,743	0	461,743	
		1. 企業債償還金	461,743	0	461,743	
	3. 予備費		1,000	0	1,000	
		1. 予備費	1,000	0	1,000	

平成27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27年4月1日から平成28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	13,093
減価償却費	681,270
資産減耗費	0
引当金の増減額(△は減少)	35,671
長期前受金戻入額	△ 296,514
受取利息及び配当金	△ 22
支払利息	114,727
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	3,531
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	29,646
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	581,402
利息及び配当金の受取額	22
利息の支払額	△ 114,727
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>466,697</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	△ 106,964
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	33,202
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 73,761</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	76,000
企業債の償還による支出	△ 461,743
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>△ 385,743</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	7,193
資金期首残高	109,326
資金期末残高	<u><u>116,519</u></u>

平成27年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成28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	△ 40,494	524,376
ハ 構 築 物	12,734,119	
減価償却累計額	△ 484,009	12,250,110
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 156,200	1,282,803
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 230	280
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980	
減価償却累計額	△ 337	643
ト 建 設 仮 勘 定	55,268	
減価償却累計額	0	55,268
有形固定資産合計		14,242,066
(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		14,242,066
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	116,519	
現金預金合計		116,519
(2)未 収 金	90,000	
貸倒引当金	△ 32,049	
未収金合計		57,951
(3)前 払 金	0	
流動資産合計		174,470
資 産 合 計		<u>14,416,536</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	4,936,228	
企業債合計		4,936,228
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	1,032	
引当金合計		1,032
固定負債合計		4,937,260
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	456,794	
企業債合計		456,794
(2)未 払 金		
		67,000
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	2,590	
引当金合計		2,590
(4)その他流動負債		0
流動負債合計		526,384
5. 繰延収益		
(1)長期前受金	6,202,276	
長期前受金収益化累計額	△ 296,514	
繰延収益合計		5,905,762
負債合計		<u>11,369,406</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	0	
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	178,596	
繰越利益剰余金	165,503	
当年度純利益	13,093	
利益剰余金合計		178,596
剰余金合計		178,596
資本合計		3,047,130
負債資本合計		<u>14,416,536</u>

平成27年度人吉市公共下水道事業開始貸借対照表
(平成27年4月1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	0	564,870	
ハ 構 築 物	12,682,423		
減価償却累計額	0	12,682,423	
ニ 機 械 装 置	1,439,003		
減価償却累計額	0	1,439,003	
ホ 車 両 運 搬 具	511		
減価償却累計額	0	511	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980		
減価償却累計額	0	980	
ト 建 設 仮 勘 定	0		
減価償却累計額	0	0	
有形固定資産合計		14,816,373	
(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		14,816,373	
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	109,326		
現金預金合計		109,326	
(2)未 収 金	93,531		
貸倒引当金	0		
未収金合計		93,531	
(3)前 払 金		0	
流動資産合計		202,857	
資 産 合 計		<u>15,019,230</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	5,317,022		
企業債合計		5,317,022	
(2)引 当 金			
イ 退職給付引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計		5,317,022	
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	461,743		
企業債合計		461,743	
(2)未 払 金		37,354	
(3)引 当 金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞 与 等 引 当 金	0		
引当金合計		0	
(4)その他流動負債		0	
流動負債合計		499,097	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		6,169,074	
長期前受金収益化累計額		0	
繰延収益合計		6,169,074	
負債合計		<u>11,985,193</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	0		
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	165,503		
繰越利益剰余金	165,503		
当年度純利益	0		
利益剰余金合計		165,503	
剰余金合計		165,503	
資本合計		3,034,037	
負債資本合計		<u>15,019,230</u>	

予算に関する資料

平成27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

収入

収益的収入及び支出

(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. 下水道事業収益			1,167,959	△ 3,169	1,164,790				
	1. 営業収益		734,452	△ 8,963	725,489				
		1. 下水道使用料	678,450	△ 8,963	669,487				
						1. 一般汚水収益	△ 9,635		
						2. 浴場業汚水収益	672		
	2. 営業外収益			433,504	△ 214	433,290			
		1. 受取利息及び配当金		13	9	22			
			1. 受取利息					9	
		3. 長期前受金戻入		296,403	111	296,514			
			1. 長期前受金戻入					111	償却資産の取得に充てた補助金等償却額
		5. 雑収益		1,087	478	1,565			
	1. 雑収益						478	行政財産使用料 建物総合損害共済災害共済金	
	6. 国庫補助金		2,000	△ 812	1,188				
		1. 公共下水道補助金					△ 812	社会資本整備総合交付金	
3. 特別利益			3	6,008	6,011				
	2. 過年度損益修正益		1	6,008	6,009				
						1. 過年度損益修正益	6,008		

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			1,161,880	△ 13,076	1,148,804				
	1. 営業費用		972,826	△ 13,076	959,750				
		3. 人吉浄水苑費		187,609	△ 5,600	182,009			
			23. 工事請負費					△ 5,600	人吉浄水苑汚泥貯留タンク改修工事
		4. 総係費		78,781	△ 1,500	77,281			
			15. 委託料					△ 1,500	生活排水処理アクションプラン策定業務委託料等
		5. 減価償却費		681,246	24	681,270			
			42. 構築物					204	
45. 工具器具及び備品						△ 180			
6. 資産減耗費		6,000	△ 6,000	0					
	51. 構築物他撤去					△ 6,000			

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			183,111	△ 73,908	109,203			
	1. 企業債		116,500	△ 40,500	76,000			
		1. 建設改良等企業債	116,500	△ 40,500	76,000	1. 建設改良企業債	△ 40,500	公共下水道債
	2. 負担金		1,610	1,892	3,502			
		1. 整備負担金	1,610	1,892	3,502	1. 受益者負担金	1,892	
	3. 補助金		65,000	△ 35,300	29,700			
		1. 国庫補助金	65,000	△ 35,300	29,700	1. 公共下水道補助金	△ 35,300	防災・安全社会資本整備交付金

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. 資本の支出			645,659	△ 70,000	575,659			
	1. 建設改良費		182,916	△ 70,000	112,916			
		1. 管渠事業費		118,734	△ 70,000	48,734		
						23. 工事請負費	△ 70,000	マンホール改築更新工事等

