

令和5年12月

議第93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93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2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2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うち、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）
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,124,307 千円	139 千円	1,124,446 千円
第1項 営業費用	1,037,194	139	1,037,333
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448,307千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,626千円、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41,144千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額448,955千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,626千円、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41,792千円」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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	1,205,167千円	648千円	1,205,815千円
第1項 建設改良費	819,108	648	819,756
第2項 企業債償還金	385,059	0	385,059
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53,288千円を54,075千円に改める。

(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41,144千円」を「繰越利益剰余金のうち41,792千円」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 41,792千円

令和5年11月27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2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		1,124,307	139	1,124,446	
	1	営業費用	1,037,194	139	1,037,333	
		4 総係費	89,400	139	89,539	

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			1,205,167	648	1,205,815	
	1 建設改良費		819,108	648	819,756	
		1 管渠事業費	241,664	71	241,735	
		2 ポンプ場事業費	9,874	81	9,955	
		3 処理場事業費	567,570	496	568,066	

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	65,757
減価償却費	700,057
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	△ 347,726
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	470,268
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 50,110
業務活動によるキャッシュ・フロー	420,159
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	△ 745,292
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	372,052
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 373,239
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	342,600
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	△ 31,879
資金に係る換算差額	
資金増加額	15,041
資金期首残高	89,736
資金期末残高	104,777

(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	345	給与改定に伴う 増加分	345	給与改定率 1.14% 実施時期 令和5年4月1日	
職員手当	367	給与改定に伴う 増加分	367	期末勤勉手当 367	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (令和5年4月1日現在)

区 分		一 般 行 政 職
補正後 (※)	平均給料月額 (円)	306,371
	平均給与月額 (円)	351,141
	平均年齢 (歳)	44.9
補正前	平均給料月額 (円)	302,257
	平均給与月額 (円)	347,027
	平均年齢 (歳)	44.9

※給料月額、地域手当及び時間外等勤務手当を4月時において支給したものと積算。

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	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

ウ 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	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
一般会計の制度	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		

※支給率の () 書きは、再任用職員分外書き。

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)	負 債 の 部		(単位:千円)
1. 固定資産			3. 固定負債		
(1)有形固定資産			(1)企業債		
イ 土 地	127,255		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,030,299	
ロ 建 物	1,013,796		企業債合計		3,030,299
減価償却累計額	<u>△ 307,678</u>	706,118	(2)引当金		
ハ 構 築 物	16,561,848		イ 退職給付引当金	15,423	
減価償却累計額	<u>△ 4,404,695</u>	12,157,153	引当金合計		15,423
ニ 機 械 装 置	2,755,136		固定負債合計		3,045,722
減価償却累計額	<u>△ 905,373</u>	1,849,763	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	0		(1)企業債		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	375,548	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,233		企業債合計		375,548
減価償却累計額	<u>△ 3,507</u>	3,726	(2)未払金		12,000
ト 建 設 仮 勘 定	0		(3)引当金		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		14,844,015	ロ 賞与等引当金	1,507	
(2)無形固定資産			引当金合計		1,507
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0		(4)その他流動負債		0
ロ 電 話 加 入 権	0		流動負債合計		389,055
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金		
イ そ の 他 投 資	0			10,803,291	
投資合計		0		<u>△ 2,438,468</u>	
固定資産合計		14,844,015	繰延収益合計		8,364,823
2. 流動資産			負債合計		
(1)現金預金			資 本 の 部		
イ 現 金	0		6. 資本金		
ロ 定 期 預 金	0		(1)自己資本金		
ハ 普 通 預 金	104,728		イ 自 己 資 本 金	2,868,534	
現金預金合計		104,728	資本金合計		2,868,534
(2)未 収 金	44,000		7. 剰余金		
貸倒引当金	<u>△ 17,664</u>		(1)資本剰余金		
未収金合計		26,336	イ 受贈財産評価額	0	
(3)前 払 金	0		ロ 工 事 負 担 金	0	
流動資産合計		131,064	資本剰余金合計		0
資 産 合 計		<u>14,975,079</u>	(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	306,945	
			繰越利益剰余金	241,188	
			当年度純利益	65,757	
			利益剰余金合計		306,945
			剰余金合計		306,945
			資本合計		3,175,479
			負債資本合計		<u>14,975,079</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2号）実施計画明細書

収益的收入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節		説明	
						区分	金額		
1 下水道事業 費用	1 営業費用		1,124,307	139	1,124,446				
		4 総係費		1,037,194	139	1,037,333			
				89,400	139	89,539			
						2 給料	27		
						3 手当	93	期末勤勉手当	
						6 法定福利費	19	共済組合負担金	

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			1,205,167	648	1,205,815				
	1 建設改良費		819,108	648	819,756				
		1 管渠事業費		241,664	71	241,735	2 給料	13	
			3 手当				48	期末勤勉手当	
			6 法定福利費				10	共済組合負担金	
			2 ポンプ場事業費				9,874	81	9,955
		2 ポンプ場事業費		9,874	81	9,955	2 給料	21	
			3 手当				50	期末勤勉手当	
			6 法定福利費				10	共済組合負担金	
		3 処理場事業費		567,570	496	568,066			
			2 給料				284		
	3 手当		176				期末勤勉手当		
6 法定福利費	36		共済組合負担金						

