

令和5年12月

議第98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98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3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3号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

第2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448,955千円は、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」を「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34,080千円、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41,604千円」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）
	収	入	
第1款 資本的収入	756,860千円	9,500千円	766,360千円
第1項 企業債	342,600	4,500	347,100
第2項 負担金	6,454	0	6,454
第3項 補助金	407,805	5,000	412,805
第4項 固定資産売却	1	0	1

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	1,205,815 千円	9,766 千円	1,215,581 千円
第1項 建設改良費	819,756	9,766	829,522
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

(企業債)

第3条 予算第6条に定めた企業債のうち、公共下水道事業の限度額342,600千円を347,100千円に改める。

(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54,075千円を53,841千円に改める。

(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41,792千円」を「繰越利益剰余金のうち41,604千円」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 41,604 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3号）実施計画

資本的收入及び支出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1	資本的收入		756,860	9,500	766,360	
	1	企業債	342,600	4,500	347,100	
		1 建設改良等企業債	342,600	4,500	347,100	
	3	補助金	407,805	5,000	412,805	
		1 国庫補助金	407,805	5,000	412,805	

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			1,205,815	9,766	1,215,581		
	1 建設改良費		819,756	9,766	829,522		
		1 管渠事業費		241,735	9,850	251,585	
		3 処理場事業費		568,066	△ 84	567,982	

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	△ 754,149
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	376,597
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 377,551
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	347,100
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	△ 27,379
資金に係る換算差額	
資金増加額	15,229
資金期首残高	89,736
資金期末残高	104,965

(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	△ 150	その他の増減分	△ 150	扶養手当 △ 150	

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	3,034,799	
ロ 建 物	1,013,796		企業債合計		3,034,799
減価償却累計額	<u>△ 307,678</u>	706,118	(2)引当金		
ハ 構 築 物	16,570,705		イ 退職給付引当金	15,423	
減価償却累計額	<u>△ 4,404,695</u>	12,166,010	引当金合計		15,423
ニ 機 械 装 置	2,755,136		固定負債合計		3,050,222
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		14,852,872	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	10,807,836	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,438,468</u>	
投資合計		0	繰延収益合計		8,369,368
固定資産合計		14,852,872	負債合計		11,808,645
2. 流動資産			資 本 の 部		
(1)現金預金			6. 資本金		
イ 現 金	0		(1)自己資本金		
ロ 定 期 預 金	0		イ 自 己 資 本 金	2,868,534	
ハ 普 通 預 金	104,916		資本金合計		2,868,534
現金預金合計		104,916	7. 剰余金		
(2)未 収 金	44,000		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	<u>△ 17,664</u>		イ 受贈財産評価額	0	
未収金合計		26,336	ロ 工 事 負 担 金	0	
(3)前 払 金	0		資本剰余金合計		0
流動資産合計		131,252	(2)利益剰余金		
資 産 合 計		<u>14,984,124</u>	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>14,984,124</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3号）実施計画明細書

資本的收入及び支出

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 費用			756,860	9,500	766,360			
	1 企業債		342,600	4,500	347,100			
		1 建設改良等企業債	342,600	4,500	347,100	1 建設改良企業債	4,500	公共下水道事業債
	3 補助金		407,805	5,000	412,805			
		1 国庫補助金	407,805	5,000	412,805	1 公共下水道補助金	5,000	社会資本整備総合交付金

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 資本的支出			1,205,815	9,766	1,215,581				
	1 建設改良費		819,756	9,766	829,522				
		1 管渠事業費		241,735	9,850	251,585			
			2 手当				△ 150	扶養手当	
			15 委託料				10,000	紺屋町地区污水管渠布設替等実施設計業務委託料	
			23 工事請負費				△ 15,000	青井地区污水幹線布設替工事	
		27 負担金	15,000	青井地区污水幹線布設替工事負担金					
	3 処理場事業費	568,066	△ 84	567,982					
					6 法定福利費	△ 84	共済組合負担金		