

令和5年12月

議第97号

令和5年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

議第97号

令和5年度人吉市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）

第2条 令和5年度人吉市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 水道事業収益	526,278 千円	18,000 千円	544,278 千円
第1項 営業収益	505,788 千円	0 千円	505,788 千円
第2項 営業外収益	20,487 千円	18,000 千円	38,487 千円
第3項 特別利益	3 千円	0 千円	3 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	500,188 千円	9,836 千円	510,024 千円
第1項 営業費用	473,452 千円	9,836 千円	483,288 千円
第2項 営業外費用	23,234 千円	0 千円	23,234 千円
第3項 特別損失	502 千円	0 千円	502 千円
第4項 予備費	3,000 千円	0 千円	3,000 千円

(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322,186千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分額112,886千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額340,186千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,057千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分額129,249千円」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	403,261千円	18,000千円	421,261千円
第1項 建設改良費	330,447千円	18,000千円	348,447千円
第2項 企業債償還金	69,814千円	0千円	69,814千円
第3項 予備費	3,000千円	0千円	3,000千円

(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8条に定めた経費のうち、(1)職員給与費84,040千円を84,176千円に改める。

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第9条に定めた繰越利益剰余金112,886千円を129,249千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金	86,177千円
(2) 建設改良積立金	43,072千円

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 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第3号)

収入		収益の収入及び支出				(単位 : 千円)
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業収益			526,278	18,000	544,278	
	2 営業外収益		20,487	18,000	38,487	
		5 雑収益		24	18,000	18,024

支出		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	備考	
1 水道事業費用			500,188	9,836	510,024		
	1 営業費用		473,452	9,836	483,288		
		1 原水及び浄水費		31,043	1,258	32,301	
		2 配水及び給水費		109,625	8,491	118,116	
		4 総係費		129,217	87	129,304	

支出		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 資本的支出			403,261	18,000	421,261	
	1 建設改良費		330,447	18,000	348,447	
		1 構築物費		323,530	18,000	341,530

令和5年度人吉市水道事業会計予定キャッシュ・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	20,010
	減価償却費	194,065
	資産減耗費	7,000
	引当金の増減額(△は減少)	2,544
	長期前受金戻入額	△ 20,186
	受取利息及び配当金	△ 9
	支払利息	13,233
	固定資産売却益	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 6,486
	貯蔵品の増減額(△は増加)	1
	前払費用の増減額	0
	未払金の増減額(△は減少)	△ 56,237
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	△ 1,356
	小計	152,579
	利息及び配当金の受取額	9
	利息の支払額	△ 13,233
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>139,355</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	△ 318,205
	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	1,673
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 316,531</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	79,400
	企業債の償還による支出	△ 69,814
	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>9,586</u>
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	△ 167,590
	資金期首残高	846,423
	資金期末残高	<u><u>678,833</u></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)	手 当 (千円)			計 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	432	37,707	25,658	63,797	12,401	76,198
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,968	2,635	6,603	1,375	7,978
	合計	13	(1)((0)) 10	432	41,675	28,293	70,400	13,776	84,176
補 正 前	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	432	37,707	25,658	63,797	12,265	76,062
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,968	2,635	6,603	1,375	7,978
	合計	13	(1)((1)) 10	432	41,675	28,293	70,400	13,640	84,040
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((0)) 0	0	0	0	0	136	136
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		0	0	0	0	0
	合計	0	(0)((0)) 0	0	0	0	0	136	136

※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・常勤再任用分外書き。

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	3,014		942	248		2,634		1,128	17,565	2,762
	補正前	3,014		942	248		2,634		1,128	17,565	2,762
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

令和5年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(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	80,457			イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	768,043	
	ロ 建物	130,227			企業債合計		768,043
	減価償却累計額	<u>△ 119,840</u>	10,387		(2) 引当金		
	ハ 構築物	8,696,067			イ 退職給付引当金	45,340	
	減価償却累計額	<u>△ 4,802,615</u>	3,893,452		引当金合計		45,340
	ニ 機械装置	960,467			固定負債合計		813,383
	減価償却累計額	<u>△ 711,163</u>	249,304	4	流動負債		
	ホ 車両運搬具	2,311			(1) 企業債		
	減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>	115		イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	66,157	
	ヘ 工具器具及び備品	123,315			企業債合計		66,157
	減価償却累計額	<u>△ 115,366</u>	7,949		(2) 未払金	47,002	
	ト 建設仮勘定	28,209			(3) 引当金		
	減価償却累計額	<u>0</u>	28,209		イ 退職給付引当金	0	
	有形固定資産合計		4,269,873		ロ 賞与等引当金	6,810	
	(2) 無形固定資産				引当金合計		6,810
	イ ソフトウェア	0			(4) その他流動負債	0	
	ロ 電話加入権	997			流動負債合計		119,969
	無形固定資産合計		997	5	繰延収益		
	(3) 投資				(1) 長期前受金	1,232,198	
	イ その他投資	0			長期前受金収益化累計額	<u>△ 821,055</u>	
	投資合計		0		繰延収益合計		411,143
	固定資産合計		4,270,870		負債合計		<u>1,344,495</u>
2	流動資産				6	資本金	
	(1) 現金預金				(1) 自己資本金		
	イ 現金	0			イ 自己資本金	2,789,578	
	ロ 定期預金	400,400			資本金合計		2,789,578
	ハ 普通預金	278,433		7	剰余金		
	現金預金合計		678,833		(1) 資本剰余金		
	(2) 未収金	19,876			イ 受贈財産評価額	361	
	貸倒引当金	<u>△ 1,464</u>			資本剰余金合計		361
	未収金合計		18,412		(2) 利益剰余金		
	(3) 貯蔵品		1,812		イ 減債積立金		
	(4) 前払金		0		ロ 建設改良積立金	500,000	
	流動資産合計		699,057		ハ 未処分利益剰余金	335,493	
	資 産 合 計		<u>4,969,927</u>		繰越利益剰余金	315,483	
					当年度純利益	20,010	
					利益剰余金合計		835,493
					剰余金合計		835,854
					資本合計		<u>3,625,432</u>
					負債資本合計		<u>4,969,927</u>

予算に関する資料

令和5年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画明細書(補正第3号)

収入 収益の収入及び支出 (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 水道事業収益			526,278	18,000	544,278			
	2 営業外収益		20,487	18,000	38,487			
		5 雑収益	24	18,000	18,024			
						1 雑収益	18,000	日本水道協会機械設備損害保険金

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 水道事業費用			500,188	9,836	510,024				
	1 営業費用		473,452	9,836	483,288				
		1 原水及び浄水費		31,043	1,258	32,301			
							6 法定福利費	58	共済組合負担金
							20 動力費	1,200	茂ヶ野・古仏頂・井ノ口水源地動力費
		2 配水及び給水費		109,625	8,491	118,116			
							6 法定福利費	△ 9	共済組合負担金
							15 委託料	5,500	人吉市水道施設等の維持管理業務委託料
							18 修繕費	3,000	配水施設修繕等
		4 総係費	129,217	87	129,304				
					6 法定福利費	87	共済組合負担金		

支出		資本的收入及び支出				(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	資本的支出		403,261	18,000	421,261					
		1	建設改良費	330,447	18,000	348,447				
			1	構築物費	323,530	18,000	341,530			
							1	一般改良 工事	18,000	蓬萊配水池電気計装設備復旧工事