

議案第 67 号

令和5年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第1号)

令和5年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和5年度菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度菊池市下水道事業会計予算(以下、「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(1) 主要な建設改良事業			
公共下水道事業	563,056 千円	△ 867 千円	562,189 千円
特定環境保全公共下水道事業	134,821 千円	△ 752 千円	134,069 千円
農業集落排水事業	28,958 千円	△ 487 千円	28,471 千円
公共浄化槽等整備推進事業	88,203 千円	△ 1,038 千円	87,165 千円

(収益的收入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的收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	1,772,400 千円	△ 2,805 千円	1,769,595 千円
第2項 営業外収益	1,008,287 千円	△ 2,805 千円	1,005,482 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,754,137 千円	△ 2,805 千円	1,751,332 千円
第1項 営業費用	1,642,231 千円	△ 2,805 千円	1,639,426 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 予算第4条に定めた資本的收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 資本的收入	1,107,260 千円	△ 3,144 千円	1,104,116 千円
第2項 出 資 金	252,057 千円	△ 3,144 千円	248,913 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,566,070 千円	△ 3,144 千円	1,562,926 千円
第1項 建設改良費	815,038 千円	△ 3,144 千円	811,894 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5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費等	106,323 千円	△ 9,733 千円	96,590 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条に定めた他会計からの補助金を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計からの補助金	567,435 千円	△ 2,805 千円	564,630 千円

令和5年8月30日 提出

菊池市長 江頭 実

令和5年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業 収 益			1,772,400	△ 2,805	1,769,595	
	2 営業外収益		1,008,287	△ 2,805	1,005,482	
		2 他 会 計 補 助 金	567,435	△ 2,805	564,630	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業 費 用			1,754,137	△ 2,805	1,751,332	
	1 営 業 費 用		1,642,231	△ 2,805	1,639,426	
		3 処 理 場 費	403,347	3,784	407,131	
		6 総 係 費	112,448	△ 6,589	105,859	

資本の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の収入			1,107,260	△ 3,144	1,104,116	
	2 出 資 金		252,057	△ 3,144	248,913	
		1 出 資 金	252,057	△ 3,144	248,913	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			1,566,070	△ 3,144	1,562,926	
	1 建設改良費		815,038	△ 3,144	811,894	
		1 建 設 費	293,326	△ 1,038	292,288	
		2 改 良 費	521,712	△ 2,106	519,606	

令和5年度 菊池市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(△は純損失)	318
減価償却費	873,631
賞与引当金の増減額(△は減少)	26
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 10
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 52
長期前受金戻入額	△ 440,784
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	100,794
未収金の増減額(△は増加)	49,845
未払金の増減額(△は減少)	△ 140,183
有形固定資産の除却	1
小計	443,585
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 100,794
業務活動によるキャッシュ・フロー	342,792

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 797,970
有形固定資産の売却による収入	2
国県補助金、負担金等による収入	315,761
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	198,796
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 283,411

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	556,200
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	50,117
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 746,898
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 140,581

4 資金増加額(又は減少額) △ 81,200

5 資金期首残高 306,283

6 資金期末残高 225,083

給与費明細書

1 総括

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費		合計	
			報酬	給料	手当等	計				
補正後		13 (1)	1,944	48,486	28,545	78,975	17,615	96,590		
補正前		13 (1)	1,944	49,921	31,713	83,578	22,745	106,323		
比較		0 (0)	0	△ 1,435	△ 3,168	△ 4,603	△ 5,130	△ 9,733		
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末 勤勉	児童	特殊 勤務	合計
	補正後	1,879	738	615	4,010	480	19,783	1,020	20	28,545
	補正前	2,558	1,332	1,052	4,010	480	20,401	1,860	20	31,713
	比較	△ 679	△ 594	△ 437	0	0	△ 618	△ 840	0	△ 3,168

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 4,681千円を含む。
3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額935千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金1,752千円を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費			合計
			報酬	給料	手当等	計				
補正後		12 (0)	0	48,486	28,036	76,522	17,227	93,749		
補正前		12 (0)	0	49,921	31,204	81,125	22,357	103,482		
比較		0 (0)	0	△ 1,435	△ 3,168	△ 4,603	△ 5,130	△ 9,733		
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末 勤勉	児童	特殊 勤務	合計
	補正後	1,879	738	495	4,010	480	19,394	1,020	20	28,036
	補正前	2,558	1,332	932	4,010	480	20,012	1,860	20	31,204
	比較	△ 679	△ 594	△ 437	0	0	△ 618	△ 840	0	△ 3,168

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 4,681千円を含む。
3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額935千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金1,752千円を含む。

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当	計		
補正後	1 (1)	1,944	0	509	2,453	388	2,841
補正前	1 (1)	1,944	0	509	2,453	388	2,841
比較	0 (0)	0	0	0	0	0	0
手当の内訳				区分		通勤	期末
				補正後		120	389
				補正前		120	389
				比較		0	0

- 備考 1 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数。

令和 5年度 菊池市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:千円)

資産の部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		607,912	
ロ 建物	843,239		
減価償却累計額	<u>△ 149,053</u>	694,186	
ハ 構築物	18,435,221		
減価償却累計額	<u>△ 2,427,883</u>	16,007,338	
ニ 機械及び装置	4,271,301		
減価償却累計額	<u>△ 1,232,437</u>	3,038,864	
ホ 車両運搬具	812		
減価償却累計額	<u>△ 561</u>	251	
ヘ 工具、器具及び備品	2,114		
減価償却累計額	<u>△ 1,429</u>	685	
ト 建設仮勘定		<u>60,998</u>	
有形固定資産合計			20,410,234
(2)無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>4,572</u>	
無形固定資産合計			<u>4,572</u>
固定資産合計			20,414,806

2 流動資産

(1)現金預金		225,083	
(2)未収金	171,709		
貸倒引当金	<u>△ 1,636</u>	<u>170,073</u>	
流動資産合計			<u>395,156</u>
資産合計			<u><u>20,809,962</u></u>

負債の部

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 7,213,823

固定負債合計 7,213,823

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 754,309

(2)未払金 59,800

(3)賞与等引当金 5,616

(4)その他流動負債 669

流動負債合計 820,394

5 繰延収益

長期前受金 11,284,765

収益化累計額 △ 1,923,867

繰延収益合計 9,360,898

負債合計 17,395,115

資本の部

6 資本金

(1)資本金

イ 固有資本金 2,093,285

ロ 繰入資本金 893,016

資本金合計 2,986,301

7 剰余金

(1)資本剰余金

イ 受贈財産評価額 26,928

ロ 国庫(県)補助金 275,323

資本剰余金合計 302,251

(2)利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金 126,295

利益剰余金合計 126,295

剰余金合計 428,546

資本合計 3,414,847

負債・資本合計 20,809,962

注記表

I. セグメントの情報開示

1 報告セグメントの概要

菊池市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、公共浄化槽等整備推進事業、小規模集合排水処理施設事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらの6つの事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水进行处理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水进行处理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水进行处理する業務
公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業における処理区域で汚水进行处理する業務
小規模集合排水処理施設事業	小規模集合排水処理施設事業における処理区域で汚水进行处理する業務
個別排水処理施設事業	個別排水処理施設事業における処理区域で汚水进行处理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽等整備推進事業	小規模集合排水処理施設事業	個別排水処理施設事業	合 計
営業収益	344,951	193,539	87,237	71,562	2,107	134	699,530
営業費用	673,404	396,535	311,769	189,590	7,437	714	1,579,449
営業損益	△ 328,453	△ 202,996	△ 224,532	△ 118,028	△ 5,330	△ 580	△ 879,919
経常利益	1,036	7,726	1,762	762	190	95	11,571
期末資産	8,328,601	6,730,036	4,731,395	970,877	45,553	3,500	20,809,962
期末負債	6,885,489	5,576,954	3,944,541	949,881	35,562	2,688	17,395,115
その他の項目							
一般会計負担金	26,715	16,014	9,892	0	386	0	53,007
他会計補助金	157,091	137,973	176,431	86,148	6,279	708	564,630
出資金	61,399	87,228	89,029	9,326	1,683	128	248,793
減価償却費	427,863	229,477	160,487	51,864	3,576	364	873,631

<附属資料>

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入

(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		1,772,400	△ 2,805	1,769,595			
2 営 業 外 収 益		1,008,287	△ 2,805	1,005,482			
	2 他 会 計 補 助 金	567,435	△ 2,805	564,630			
					他 会 計 補 助 金	△ 2,805	一般会計からの補助金

収益的支出

(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		1,754,137	△ 2,805	1,751,332			
1 営業費用		1,642,231	△ 2,805	1,639,426			
	3 処理場費	403,347	3,784	407,131			
					23 委 託 料	3,784	汚泥処理及び運搬委託料
	6 総 係 費	112,448	△ 6,589	105,859			
					1 給 料	△ 1,435	職員8名分 △ 1,435 千円
					2 手 当	△ 1,574	期末勤勉手当 △ 335 千円 通勤手当 △ 266 千円 扶養手当 △ 319 千円 住居手当 △ 234 千円 児童手当 △ 420 千円
					8退職給付金	△ 3,580	退職手当組合負担金

資本的收入

(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 資本的收入		1,107,260	△ 3,144	1,104,116			
2 出 資 金		252,057	△ 3,144	248,913			
	1 出 資 金	252,057	△ 3,144	248,913			
					1 出 資 金	△ 3,144	一般会計からの出資金

資本の支出

(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 資本の支出		1,566,070	△ 3,144	1,562,926			
1 建設費 改良費		815,038	△ 3,144	811,894			
	1 建設費	293,326	△ 1,038	292,288			
					2 手 当	△ 808	期末勤勉手当 △ 397 千円 通勤手当 △ 51 千円 扶養手当 △ 120 千円 住居手当 △ 120 千円 児童手当 △ 120 千円
					8退職給付金	△ 230	退職手当組合負担金
	2 改良費	521,712	△ 2,106	519,606			
					2 手 当	△ 786	期末勤勉手当 114 千円 通勤手当 △ 120 千円 扶養手当 △ 240 千円 住居手当 △ 240 千円 児童手当 △ 300 千円
					8退職給付金	△ 1,320	退職手当組合負担金