

令和 6 年 3 月

議 第 1 4 号

令和 6 年度

人吉市水道事業特別会計予算書

議第 1 4 号

令和 6 年度人吉市水道事業特別会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 年度人吉市水道事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は次のとおりとする。

(1)	給水戸数	15,705 戸
(2)	総給水量	3,259,832 m ³
(3)	一日平均給水量	8,931 m ³
(4)	主な建設改良工事	
	原城配水池配水管布設工事	原城配水池二次造成工事
	電気計装設備更新工事	送配水管改良工事

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第 1 款	水道事業収益		543,272 千円
第 1 項	営業収益		523,139 千円
第 2 項	営業外収益		20,130 千円
第 3 項	特別利益		3 千円
		支	出
第 1 款	水道事業費用		512,295 千円
第 1 項	営業費用		485,640 千円
第 2 項	営業外費用		23,153 千円
第 3 項	特別損失		502 千円
第 4 項	予備費		3,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額221,839千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,475千円、当年度分損益勘定留保資金194,389千円と繰越利益剰余金処分額2,975千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	189,290 千円
第1項 企業債	133,000 千円
第2項 工事負担金	55,500 千円
第3項 固定資産売却	1 千円
第4項 繰入金	789 千円
支 出	
第1款 資本的支出	411,129 千円
第1項 建設改良費	341,972 千円
第2項 企業債償還金	66,157 千円
第3項 予備費	3,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりとする。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	133,000	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる資 金について、 利率の見直し を行った後に おいては、当 該見直し後の 利率)	政府資金については、 その融資条件により、銀 行その他の場合にはその 債権者と協定するもの による。ただし、企業財政 の都合により据置期間及 び償還期限を短縮し、又 は繰上償還もしくは低利 に借換えすることができ る。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 第1項 営業費用
- (2) 第2項 営業外費用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 89,495 千円
- (2) 交際費 50 千円

(利益剰余金の処分)

第9条 繰越利益剰余金のうち2,975千円は、次のとおり処分するものとする。

- (1) 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 2,975 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は8,822千円と定める。

令和6年2月26日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和6年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画

収入

収益的収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			543,272	
	1 営業収益		523,139	
		1 給水収益	493,049	
		2 受託工事収益	2,397	
		3 その他の営業収益	27,693	
	2 営業外収益		20,130	
		1 受取利息及び配当金	9	
		2 他会計補助金	255	
		3 長期前受金戻入	19,841	
		4 消費税還付金	1	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			512,295	
	1 営業費用		485,640	
		1 原水及び浄水費	31,090	
		2 配水及び給水費	106,260	
		3 受託工事費	2,500	
		4 総係費	131,559	
		5 減価償却費	207,229	
		6 資産減耗費	7,001	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		23,153	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,152	
		2 消費税	10,000	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		502	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	500	
		3 その他特別損失	1	
	4 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

収入

資本の収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			189,290	
	1 企業債		133,000	
		1 企業債		133,000
	2 工事負担金		55,500	
		1 工事負担金		55,500
	3 固定資産売却		1	
		1 財産売却代金		1
	4 繰入金		789	
1 一般会計繰入金			789	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			411,129	
	1 建設改良費		341,972	
		1 構築物費	334,025	
		2 機械及び装置費	7,946	
		3 営業設備費	1	
	2 企業債償還金		66,157	
		1 企業債償還金	66,157	
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

令和6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6年4月1日から令和7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	13,872
	減価償却費	207,229
	資産減耗費	7,000
	引当金の増減額（△は減少）	6,103
	長期前受金戻入額	△ 19,841
	受取利息及び配当金	△ 41
	支払利息	18,229
	固定資産売却益	0
	未収金の増減額（△は増加）	49
	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）	1,106
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	0
	小計	233,707
	利息及び配当金の受取額	41
	利息の支払額	△ 18,229
	業務活動によるキャッシュ・フロー	215,519
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	△ 312,449
	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	56,289
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 256,159
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	133,000
	企業債の償還による支出	△ 66,157
	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	66,843
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	26,203
	資金期首残高	707,670
	資金期末残高	733,873

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)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	13	(1)((0)) 9	144	38,482	29,154	67,780	13,177	80,957
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		4,199	2,902	7,101	1,437	8,538
	合計	13	(1)((0)) 10	144	42,681	32,056	74,881	14,614	89,495
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	(1)((1)) 8	432	36,847	24,528	61,807	11,636	73,443
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 1		3,772	2,505	6,277	1,302	7,579
	合計	13	(1)((1)) 9	432	40,619	27,033	68,084	12,938	81,022
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0)((△1)) 1	△ 288	1,635	4,626	5,973	1,541	7,514
	資本勘定支弁職員		(0)((0)) 0		427	397	824	135	959
	合計	0	(0)((△1)) 1	△ 288	2,062	5,023	6,797	1,676	8,473

※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)
	本年度	3,048		942	248		2,600		1,128	18,553	5,537
	前年度	2,670		942	416		2,634		1,128	16,481	2,762
	比 較	378	0	0	△168	0	△34	0	0	2,072	2,775

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	2,062	昇給に伴う増加分	942			
		その他の増減分	1,120	採用退職による増減額 退職（△1人） 退職（任期付）（△1人）	△ 4,860 △ 2,694	
				その他異動等による増減額 他会計からの異動（3人） 他会計への異動（△1人）	13,020 △ 4,346	
職員手当	5,023	その他の増減分	5,023	扶養手当 378 通勤手当 △ 168 時間外等勤務手当 △ 34	期末勤勉手当 2,072 退職給付費 2,775	

3 給料及び職員手当の状況

（1）職員1人当たり給与

区分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額（円）	330,100
	平均給与月額（円）	375,892
	平均年齢（歳）	44.7
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	310,330
	平均給与月額（円）	355,240
	平均年齢（歳）	42.2

（2）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

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	7 級	() 1	() 10.0
	6 級	() 1	() 10.0
	5 級	()	()
	4 級	(1) 3	(100.0) 30.0
	3 級	() 4	() 40.0
	2 級	() 1	() 10.0
	1 級	()	()
	計	(1) 10	(100.0) 100.0
令和5年1月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	()	()
	4 級	(1) 2	(100.0) 22.3
	3 級	() 4	() 44.4
	2 級	() 1	() 11.1
	1 級	() ((1))	() ((100.0))
	計	(1) ((1)) 9	(100.0) ((100.0)) 100.0

※職員数及び構成比の () 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。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	一 般 行 政 職
7 級	高度な知識経験を必要とする業務を所掌する部長の職務
6 級	部長、部次長、参事の職務
5 級	困難な業務を所掌する課長又は特に高度の知識経験を必要とする業務を処理する課長補佐の職務
4 級	課長、課長補佐、主幹、主席の職務
3 級	主任の職務
2 級	特に高度な知識経験を必要とする業務を行う主事、技師の職務
1 級	主事、技師の職務

(4) 昇給

区 分		一 般 行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	9	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	8	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	1
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	7
比 率 (B) / (A)	(%)	88.9		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	8	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	8	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	1
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	7
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0		

(5) 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)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

※支給率の()書きは、再任用職員分外書き。

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金
上下水道料金徴収事務等業務委託料	千円 273,185	令和元年度 ） 令和5年度	千円 218,548	令和6年度	千円 54,637	千円 54,637

令和6年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部			負 債 の 部		
(単位：千円)			(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	80,458		イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	840,980	
ロ 建物	130,227		企業債合計		840,980
減価償却累計額	<u>△ 120,179</u>	10,048	(2) 引当金		
ハ 構築物	8,937,306		イ 退職給付引当金	50,877	
減価償却累計額	<u>△ 4,967,215</u>	3,970,091	引当金合計		50,877
ニ 機械装置	1,024,675		固定負債合計		891,857
減価償却累計額	<u>△ 752,796</u>	271,879	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	60,063	
ヘ 工具器具及び備品	123,315		企業債合計		60,063
減価償却累計額	<u>△ 116,023</u>	7,292	(2) 未払金		50,582
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		4,368,092	ロ 賞与等引当金	7,376	
(2) 無形固定資産			引当金合計		7,376
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		118,021
無形固定資産合計		997	5 繰延収益		
(3) 投資			(1) 長期前受金	1,288,421	
イ その他投資	0		長期前受金収益化累計額	<u>△ 840,896</u>	
投資合計		0	繰延収益合計		447,525
固定資産合計		4,369,089	負債合計		<u>1,457,403</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	2,925,756	
ロ 定期預金	400,400		資本金合計		2,925,756
ハ 普通預金	333,473		7 剰余金		
現金預金合計		733,873	(1) 資本剰余金		
(2) 未収金	19,718		イ 受贈財産評価額	361	
貸倒引当金	<u>△ 1,355</u>		資本剰余金合計		361
未収金合計		18,363	(2) 利益剰余金		
(3) 貯蔵品		1,811	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		754,047	ハ 未処分利益剰余金	239,616	
資 産 合 計		<u>5,123,136</u>	繰越利益剰余金	225,744	
			当年度純利益	13,872	
			利益剰余金合計		739,616
			剰余金合計		739,977
			資 本 合 計		<u>3,665,733</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>5,123,136</u>

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法によるもの 建物・構築物
定率法によるもの 機械及び装置・車両運搬具・工具器具及び備品

・主な耐用年数

建物 10～50年 構築物 10～60年 機械及び装置 6～20年 車両運搬具 4～6年
工具器具及び備品 4～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担（令和6年12月から令和7年3月まで）に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方法によっている。

令和5年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 給水収益	458,779		
	(2) 受託工事収益	2,360		
	(3) その他の営業収益	23,694	484,833	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	30,044		
	(2) 配水及び給水費	109,698		
	(3) 受託工事費	2,273		
	(4) 総係費	121,751		
	(5) 減価償却費	194,065		
	(6) 資産減耗費	7,001		
	(7) その他営業費用	1	464,833	
	営業利益			20,000
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	9		
	(2) 他会計補助金	1,952		
	(3) 長期前受金戻入	20,186		
	(4) 消費税還付金	1		
	(5) 雑収益	18,024	40,172	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	13,233		
	(2) 雑支出	1	13,234	26,938
	経常収益			46,938
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	1		
	(3) その他特別利益	1	3	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1		
	(2) 過年度損益修正損	500		
	(3) その他特別損失	1	502	△ 499
	当年度純利益			46,439
	前年度繰越利益剰余金			179,304
	その他未処分利益剰余金変動額			135,959
	当年度未処分利益剰余金			361,702

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		49,476
	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		122,443
	無形固定資産合計		997	5	繰延収益		
	(3) 投資				(1) 長期前受金	1,232,132	
	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		411,077
	固定資産合計		4,270,870		負債合計		<u>1,346,903</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	2,789,798	
	ロ 定期預金	400,400			資本金合計		2,789,798
	ハ 普通預金	307,270		7	剰余金		
	現金預金合計		707,670		(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		727,894		ハ 未処分利益剰余金	361,702	
	資 産 合 計		<u>4,998,764</u>		繰越利益剰余金	315,263	
					当年度純利益	46,439	
					利益剰余金合計		861,702
					剰余金合計		862,063
					資 本 合 計		<u>3,651,861</u>
					負 債 資 本 合 計		<u>4,998,764</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和6年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画明細書

収入

収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1 水道事業収益			543,272	526,278	16,994				
	1 営業収益		523,139	505,788	17,351				
		1 給水収益		493,049	477,438	15,611			
			1 水道料金					493,049	
		2 受託工事収益		2,397	2,397	0			
			1 給水工事収益					396	給水工事前受金
			2 修繕工事収益					1	
			3 他会計負担金					2,000	消火栓修繕・設置負担金
		3 その他の営業 収益		27,693	25,953	1,740			
			1 検査手数料					180	給水工事検査手数料
			2 雑手数料					1	
			3 督促手数料					840	
			4 給水装置工事 事業者指定手 数料					10	
			5 加入金					3,736	
	6 材料売却収益						1		
	8 雑収益						22,925	公共下水道使用料徴収事務等業務委託負 担金	
	2 営業外収益		20,130	20,487	△ 357				
		1 受取利息及び 配当金		9	9	0			
			1 受取利息					9	
		2 他会計補助金		255	267	△ 12			
1 他会計補助金							255	企業債償還利息に対する一般会計負担金	
3 長期前受金戻 入			19,841	20,186	△ 345				
	1 長期前受金戻 入					19,841	償却資産の取得に充てた補助金等償却額		
4 消費税還付金		1	1	0					

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						1 消費税還付金	1	
		5 雑収益	24	24	0			
						1 雑収益	24	行政財産使用料
	3 特別利益		3	3	0			
		1 固定資産売却 益	1	1	0			
						1 固定資産売却 益	1	
		2 過年度損益修 正益	1	1	0			
						1 過年度損益修 正益	1	
		3 その他特別利 益	1	1	0			
						1 その他特別利 益	1	

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
1	水道事業費用		512,295	497,169	15,126				
	1	営業費用	485,640	470,433	15,207				
		1	原水及び浄水 費	31,090	30,952	138			
						2	給料	3,795	対象職員1人
						3	手当	1,882	期末勤勉手当 1,060 扶養手当 198 住居手当 324 時間外等勤務手当 300
						4	賞与等引当金 繰入額	644	
						6	法定福利費	1,251	共済組合負担金 1,240 災害補償納付金 11
						8	旅費	300	普通旅費
						10	備用品費	348	
						11	燃料費	125	公用車燃料費
						12	光熱水費	80	水源地施設電気料
						14	通信運搬費	1	
						15	委託料	4,872	水源地敷地内整備業務委託料 2,057 自家用電気工作物保安管理業務委託料 702 茂ヶ野水源地浄化槽清掃維持管理業務委託料 93 茂ヶ野水源地便所清掃業務委託料 116 水質検査委託料 1,169 上水道施設遠方監視装置情報等利用サービス業務委託料 735
						16	手数料	315	施設管理手数料 250

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
								公用車管理手数料 10 水質検査手数料 55
						17 借損料	1	
						18 修繕費	5,000	導送水管漏水修繕・電気計装設備修繕等
						19 路面復旧費	150	
						20 動力費	10,560	茂ヶ野・古仏頂・井ノ口水源地動力費
						21 薬品費	1,664	次亜塩素酸ソーダ購入
						22 材料費	100	導送水管等材料費
						34 その他引当金 繰入額	1	
						35 雑費	1	
		2 配水及び給水 費	106,260	109,057	△ 2,797			
						2 給料	13,421	対象職員 4 人
						3 手当	6,120	期末勤労手当 3,511 扶養手当 816 住居手当 294 時間外等勤務手当 800 通勤手当 99 児童手当 600
						4 賞与等引当金 繰入額	2,118	
						6 法定福利費	3,924	共済組合負担金 3,587 災害補償納付金 35 社会保険料負担金 302
						8 旅費	587	普通旅費
						10 備用品費	400	
						11 燃料費	108	公用車燃料費
						12 光熱水費	588	市内ポンプ室電気料

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						14 通信運搬費	219	専用回線使用料
						15 委託料	48,306	配水池敷地内整備業務委託料 4,422 遠隔制御装置点検調整委託料 2,915 上水道施設機器点検及び毎日水質検査業務委託料 2,585 水質検査委託料 1,020 上水道施設遠方監視装置情報等利用サービス業務委託料 1,801 大畑配水池清掃業務委託料 847 人吉市水道施設等の維持管理業務委託料 34,716
						16 手数料	20	公用車管理手数料
						17 借損料	963	公用車リース料
						18 修繕費	5,500	配水施設修繕等
						19 路面復旧費	12,000	市内一円路面補修工事等
						20 動力費	11,880	市内ポンプ室動力費
						22 材料費	100	配水管等材料費
						34 その他引当金 繰入額	1	
						35 雑費	5	自動車重量税
		3 受託工事費	2,500	2,500	0			
						10 備用品費	50	
						11 燃料費	50	公用車燃料費
						23 工事費	2,400	市内一円消火栓新設及び修繕工事
		4 総係費	131,559	126,857	4,702			
						1 報酬	144	水道事業運営審議会委員報酬 13人分
						2 給料	21,266	対象職員5人
						3 手当	11,530	期末勤勉手当 6,561

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								扶養手当 1,716
								管理職手当 1,128
								時間外等勤務手当 1,200
								通勤手当 125
								児童手当 800
						4 賞与等引当金 繰入額	3,867	
						6 法定福利費	6,858	共済組合負担金 6,813 災害補償納付金 45
						7 退職給付費	5,537	
						8 旅費	752	普通旅費 696 費用弁償 56
						10 備用品費	3,000	図書追録・その他の事務用品
						11 燃料費	119	公用車燃料費
						12 光熱水費	435	局庁舎電気料金
						13 印刷製本費	2,813	料金システム関連帳票等印刷費
						14 通信運搬費	7,617	局庁舎電話料金・後納郵便等
						15 委託料	59,035	上下水道料金徴収事務等業務委託料 53,553 旧水道局庁舎浄化槽清掃維持管理業務委 託料 121 経営情報管理システム保守委託料 2,693 経営情報管理システムハードウェア保守 委託料 594 上水道施設管理システム保守委託料 884 口座振替データ一括伝送サービス業務委 託料 990

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
								職員健康診断委託料 200
						16 手数料	5,441	事務処理手数料
						17 借損料	947	システム使用料 749 有料道路通行料等 180 水道管理設貸借料 18
						18 修繕費	200	局庁舎修繕等
						20 動力費	36	
						25 補償金	1	
						26 会費負担金	635	各種協議会会費 178 出席負担金 457
						27 広告料	110	
						28 保険料	781	日本水道協会水道賠償保険料 270 日本水道協会機械設備保険料 413 自動車・建物共済保険料 80 自動車自賠責保険料 18
						29 厚生費	10	
						30 交際費	50	
						31 食糧費	50	
						32 補助金	150	
						33 貸倒引当金繰 入額	173	
						34 その他引当金 繰入額	1	
						35 雑費	1	
		5 減価償却費	207,229	194,065	13,164			
						41 建物	339	
						42 構築物	164,599	
						43 機械装置	41,633	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
						44 車両運搬具	1	
						45 工具器具及び 備品	657	
		6 資産減耗費	7,001	7,001	0			
						51 構築物他撤去	7,000	
						52 固定資産除却 費	1	
		7 その他営業費 用	1	1	0			
						53 材料売却原価	1	
	2 営業外費用		23,153	23,234	△ 81			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	13,152	13,233	△ 81			
						61 企業債利息	12,302	財務省財政融資資金 10,115 地方公共団体金融機構 2,187
						62 借入金利息	850	
		2 消費税	10,000	10,000	0			
						63 消費税	10,000	消費税及び地方消費税納税額
		3 雑支出	1	1	0			
						64 その他雑支出	1	
	3 特別損失		502	502	0			
		1 固定資産売却 損	1	1	0			
						71 固定資産売却 損	1	
		2 過年度損益修 正損	500	500	0			
						72 過年度損益修 正損	500	
		3 その他特別損 失	1	1	0			
						73 その他特別損 失	1	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
	4 予備費		3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
						74 予備費	3,000	

収入

資本的収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
1 資本的収入			189,290	81,075	108,215				
	1 企業債		133,000	79,400	53,600				
		1 企業債		133,000	79,400	53,600			
			1 企業債					133,000	
	2 工事負担金		55,500	1	55,499				
		1 工事負担金		55,500	1	55,499			
							1 工事負担金	55,500	被災市街地復興土地区画整理事業に伴う配水管移設等工事負担金
	3 固定資産売却		1	1	0				
		1 財産売却代金		1	1	0			
							1 財産売却代金	1	
	4 繰入金		789	777	12				
		1 一般会計繰入金		789	777	12			
						1 一般会計負担金	789	企業債償還元金に対する一般会計負担金	
○ 補助金		0	896	△ 896					
	○ 国庫補助金		0	896	△ 896				

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明					
						区 分	金 額						
1 資本的支出			411,129	402,862	8,267								
	1 建設改良費		341,972	330,048	11,924								
		1 構築物費		334,025	323,131	10,894	1 一般改良工事	91,425	工事費 63,000 給料(対象職員1人) 4,199 期末勤勉手当 1,852 扶養手当 318 時間外等勤務手当 300 住居手当 324 通勤手当 24 児童手当 240 賞与等引当金繰入額 747 共済組合負担金 1,405 災害補償納付金 15 委託料 19,000 用地費 1				
			2 負担金工事				109,400	工事費 109,400					
			3 起債対象工事				133,200	工事費 133,000 備用品費 100 燃料費 100					
			2 機械及び装置費				7,946	6,916	1,030	1 機械及装置費	7,946	量水器新品取付等	
			3 営業設備費				1	1	0	1 営業設備費	1		
			2 企業債償還金					66,157	69,814	△ 3,657			
							1 企業債償還金	66,157	69,814	△ 3,657	1 企業債元金償還	66,157	財務省財政融資資金 47,569 地方公共団体金融機構資金 18,588

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
	3 予備費		3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
						1 予備費	3,000	

