

令和 8 年 3 月

議 第 1 8 号

令和 8 年度

人吉市水道事業特別会計予算書

議第18号

令和8年度人吉市水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和8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	15,562 戸
(2)	総給水量	3,141,556 m ³
(3)	一日平均給水量	8,607 m ³
(4)	主な建設改良工事	
	原城配水池本体築造工事	電気計装設備等更新工事
	配水管布設等工事	

(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		528,141 千円
第1項	営業収益		506,860 千円
第2項	営業外収益		21,278 千円
第3項	特別利益		3 千円
		支	出
第1款	水道事業費用		508,978 千円
第1項	営業費用		481,073 千円
第2項	営業外費用		24,403 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411,874千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額57,858千円、当年度分損益勘定留保資金154,016千円、建設改良積立金200,000千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	310,414 千円
第1項 企業債	300,000 千円
第2項 工事負担金	9,600 千円
第3項 固定資産売却	1 千円
第4項 繰入金	813 千円
支 出	
第1款 資本的支出	722,288 千円
第1項 建設改良費	663,875 千円
第2項 企業債償還金	55,413 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	300,000	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 86,132 千円
- (2) 交際費 50 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は11,170千円と定める。

令和8年2月24日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和8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			528,141	
	1 営業収益		506,860	
		1 給水収益	476,888	
		2 受託工事収益	2,265	
		3 その他の営業収益	27,707	
	2 営業外収益		21,278	
		1 受取利息及び配当金	1,300	
		2 他会計補助金	231	
		3 長期前受金戻入	19,720	
		4 消費税還付金	1	
	5 雑収益	26		
	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			508,978	
	1 営業費用		481,073	
		1 原水及び浄水費	26,264	
		2 配水及び給水費	95,470	
		3 受託工事費	2,500	
		4 総係費	138,168	
		5 減価償却費	213,669	
		6 資産減耗費	5,001	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		24,403	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	14,402	
		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

資本的収入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			310,414	
	1 企業債		300,000	
		1 企業債		300,000
	2 工事負担金		9,600	
		1 工事負担金		9,600
	3 固定資産売却		1	
		1 財産売却代金		1
	4 繰入金		813	
1 一般会計繰入金			813	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			722,288		
	1 建設改良費		663,875		
		1 構築物費		649,079	
		2 機械及び装置費		9,972	
		3 営業設備費		4,824	
	2 企業債償還金		55,413		
		1 企業債償還金		55,413	
	3 予備費		3,000		
1 予備費			3,000		

令和8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8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 2,681</p> <p>減価償却費 213,669</p> <p>資産減耗費 5,000</p> <p>引当金の増減額(△は減少) 3,718</p> <p>長期前受金戻入額 △ 19,720</p> <p>受取利息及び配当金 △ 41</p> <p>支払利息 14,402</p> <p>固定資産売却益 0</p> <p>未収金の増減額(△は増加) 115</p> <p>貯蔵品の増減額(△は増加) 1</p> <p>前払金の増減額(△は増加) 0</p> <p>未払金の増減額(△は減少) △ 27,267</p> <p>前受金の増減額 0</p> <p>預り金の増減額 0</p> <p>小計 192,558</p> <p>利息及び配当金の受取額 41</p> <p>利息の支払額 △ 14,402</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー <u>178,197</u></p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>固定資産の取得による支出 △ 595,414</p> <p>有形固定資産の売却による収入 1</p> <p>国庫補助金等による収入 10,413</p> <p>補助金の返還 0</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 585,000</u></p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>企業債による収入 300,000</p> <p>企業債の償還による支出 △ 55,413</p> <p>他会計等からの出資による収入 0</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>244,587</u></p> <p>資金に係る換算差額</p> <p>資金増加額 △ 162,216</p> <p>資金期首残高 773,985</p> <p>資金期末残高 <u><u>611,769</u></u></p>
--	---

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) 9	1,903	35,674	25,884	63,461	12,753	76,214
	資本勘定支弁職員		(0) 1		4,449	3,796	8,245	1,673	9,918
	合計	13	(1) 10	1,903	40,123	29,680	71,706	14,426	86,132
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	(1) 9	144	39,611	29,087	68,842	12,853	81,695
	資本勘定支弁職員		(0) 1		4,252	2,932	7,184	1,436	8,620
	合計	13	(1) 10	144	43,863	32,019	76,026	14,289	90,315
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	1,759	△ 3,937	△ 3,203	△ 5,381	△ 100	△ 5,481
	資本勘定支弁職員		(0) 0		197	864	1,061	237	1,298
	合計	0	(0) 0	1,759	△ 3,740	△ 2,339	△ 4,320	137	△ 4,183

※職員数の（ ）書きは、短時間勤務職員分外書き。

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	2,556		966	246		1,800		1,128	19,023	3,961
	前年度	2,922		882	491		1,900		1,128	19,197	5,499
	比 較	△366		84	△245		△100		0	△174	△1,538

2 報酬、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
報酬	1,759	その他の増減分	1,759	パートタイム会計年度任用職員の増分（1人）	1,759	
給料	△ 3,740	昇給に伴う増加分	1,512			
		その他の増減分	△ 5,252	採用退職による増減額 採用（1人） 2,404 短時間勤務職員退職（△1人） △ 2,512 その他異動等による増減額 他会計からの異動（1人） 4,908 他会計への異動（△2人） △ 10,052		
職員手当	△ 2,339	その他の増減分	△ 2,339	扶養手当 △ 366 住居手当 84 通勤手当 △ 245	時間外等勤務手当 △ 100 期末勤勉手当 △ 174 退職給付費 △ 1,538	

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8年1月1日現在	平均給料月額（円）	359,433
	平均給与月額（円）	404,842
	平均年齢（歳）	44.2
令和7年1月1日現在	平均給料月額（円）	338,400
	平均給与月額（円）	382,778
	平均年齢（歳）	43.9

(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	200,300	200,300
大学卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	()	()
	5 級	() 2	() 22.2
	4 級	(1) 3	(100.0) 33.4
	3 級	() 2	() 22.2
	2 級	() 1	() 11.1
	1 級	()	()
	計	(1) 9	(100.0) 100.0
令和7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

※職員数及び構成比の () 書きは、短時間勤務職員分外書き。

(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)	10	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	9	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	1
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	8
比 率 (B) / (A)	(%)	90.0		
前 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		

(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. 225)	(1. 225)	(2. 450)	有	
	2. 325	2. 325	4. 650		
前 年 度	(1. 200)	(1. 200)	(2. 400)	有	
	2. 300	2. 300	4. 600		
一 般 会 計 の 制 度	(1. 225)	(1. 225)	(2. 450)	有	
	2. 325	2. 325	4. 650		

※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 294,180	令和6年度 ～ 令和7年度	千円 58,836	令和8年度 ～ 令和11年度	千円 235,344	千円 235,344

令和8年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和9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		80,484		イ 建設改良費等の財源に充てるため の企業債	1,084,810		
ロ 建物	130,227			企業債合計		1,084,810	
減価償却累計額	<u>△ 120,654</u>	9,573		(2) 引当金			
ハ 構築物	9,580,393			イ 退職給付引当金	60,337		
減価償却累計額	<u>△ 5,295,372</u>	4,285,021		引当金合計		60,337	
ニ 機械装置	1,009,998			固定負債合計			1,145,147
減価償却累計額	<u>△ 753,398</u>	256,600		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	52,957		
ヘ 工具器具及び備品	126,730			企業債合計		52,957	
減価償却累計額	<u>△ 115,448</u>	11,282		(2) 未払金		22,019	
ト 建設仮勘定		56,869		(3) 引当金			
有形固定資産合計		4,699,944		イ 退職給付引当金	0		
(2) 無形固定資産				ロ 賞与等引当金	7,425		
イ ソフトウェア		0		引当金合計		7,425	
ロ 電話加入権		997		(4) その他流動負債		0	
無形固定資産合計		997		流動負債合計			82,401
(3) 投資				5 繰延収益			
イ その他投資		0		(1) 長期前受金		1,248,115	
投資合計		0		長期前受金収益化累計額		<u>△ 878,324</u>	
固定資産合計		4,700,941		繰延収益合計			369,791
2 流動資産				負債合計			<u>1,597,339</u>
(1) 現金預金				6 資本金			
イ 現金		0		(1) 自己資本金			
ロ 定期預金		400,400		イ 自己資本金	3,054,447		
ハ 普通預金		211,369		資本金合計			3,054,447
現金預金合計		611,769		7 剰余金			
(2) 未収金		19,697		(1) 資本剰余金			
貸倒引当金		<u>△ 1,374</u>		イ 受贈財産評価額	361		
未収金合計		18,323		資本剰余金合計		361	
(3) 貯蔵品		1,989		(2) 利益剰余金			
(4) 前払金		0		イ 減債積立金			
流動資産合計		632,081		ロ 建設改良積立金	360,000		
資 産 合 計		<u>5,333,022</u>		ハ 未処分利益剰余金	320,875		
				繰越利益剰余金	318,194		
				当年度純利益	2,681		
				利益剰余金合計		680,875	
				剰余金合計			681,236
				資本合計			<u>3,735,683</u>
				負債資本合計			<u>5,333,022</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8年12月から令和9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7年度人吉市水道事業会計予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	416,833		
	(2) 受託工事収益	2,241		
	(3) その他の営業収益	49,034	468,108	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	28,094		
	(2) 配水及び給水費	103,046		
	(3) 受託工事費	2,273		
	(4) 総係費	152,990		
	(5) 減価償却費	206,213		
	(6) 資産減耗費	5,001		
	(7) その他営業費用	1	497,618	
	営業利益			△ 29,510
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	650		
	(2) 他会計補助金	32,577		
	(3) 長期前受金戻入	19,265		
	(4) 消費税還付金	1		
	(5) 雑収益	24	52,517	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	12,151		
	(2) 雑支出	1	12,152	40,365
	経常収益			10,855
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			10,356
	前年度繰越利益剰余金			107,838
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			118,194

令和7年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部		(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	80,483	
ロ 建物	130,227	
減価償却累計額	<u>△ 120,431</u>	9,796
ハ 構築物	9,026,065	
減価償却累計額	<u>△ 5,128,216</u>	3,897,849
ニ 機械装置	978,299	
減価償却累計額	<u>△ 707,367</u>	270,932
ホ 車両運搬具	2,311	
減価償却累計額	<u>△ 2,195</u>	116
ヘ 工具器具及び備品	122,345	
減価償却累計額	<u>△ 115,190</u>	7,155
ト 建設仮勘定	<u>56,869</u>	56,869
有形固定資産合計		4,323,200
(2) 無形固定資産		
イ ソフトウェア	0	
ロ 電話加入権	997	
無形固定資産合計		997
(3) 投資		
イ その他投資	<u>0</u>	0
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,324,197
2 流動資産		
(1) 現金預金		
イ 現金	0	
ロ 定期預金	400,400	
ハ 普通預金	<u>373,585</u>	773,985
現金預金合計		773,985
(2) 未収金	19,892	
貸倒引当金	<u>△ 1,454</u>	18,438
未収金合計		18,438
(3) 貯蔵品		1,990
(4) 前払金		<u>0</u>
流動資産合計		794,413
資 産 合 計		<u>5,118,610</u>

負 債 の 部		(単位：千円)
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	<u>837,767</u>	837,767
企業債合計		837,767
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>56,376</u>	56,376
引当金合計		<u>56,376</u>
固定負債合計		894,143
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	<u>55,413</u>	55,413
企業債合計		55,413
(2) 未払金		49,286
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	<u>7,668</u>	7,668
引当金合計		7,668
(4) その他流動負債		<u>0</u>
流動負債合計		112,367
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,237,702	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 858,604</u>	379,098
繰延収益合計		<u>379,098</u>
負 債 合 計		<u>1,385,608</u>
6 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 自己資本金	<u>3,054,447</u>	3,054,447
資本金合計		3,054,447
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	<u>361</u>	361
資本剰余金合計		<u>361</u>
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金		
ロ 建設改良積立金	560,000	
ハ 未処分利益剰余金	118,194	
繰越利益剰余金	107,838	
当年度純利益	<u>10,356</u>	678,194
利益剰余金合計		<u>678,194</u>
剰余金合計		678,555
資 本 合 計		<u>3,733,002</u>
負 債 資 本 合 計		<u>5,118,610</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和8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			528,141	530,883	△ 2,742				
	1 営業収益		506,860	510,697	△ 3,837				
		1 給水収益	476,888	480,839	△ 3,951				
			1 水道料金					476,888	
		2 受託工事収益	2,265	2,265	0				
			1 給水工事収益					264	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	27,707	27,593	114				
			1 検査手数料					120	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					1,800	
	6 材料売却収益						1		
	8 雑収益						24,935	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	21,278	20,183	1,095					
		1 受取利息及び 配当金	1,300	650	650				
			1 受取利息					1,300	
		2 他会計補助金	231	243	△ 12				
			1 他会計補助金					231	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		19,720	19,265	455					
	1 長期前受金戻 入					19,720	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	26	24	2			
						1 雑収益	26	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		508,978	508,560	418				
	1	営業費用	481,073	482,906	△ 1,833				
		1	原水及び浄水 費	26,264	28,517	△ 2,253			
						2	給料	4,380	対象職員 1 人
						3	手当	1,761	期末勤勉手当 1,381 扶養手当 156 時間外等勤務手当 200 通勤手当 24
						4	賞与等引当金 繰入額	788	
						6	法定福利費	1,287	共済組合負担金 1,267 災害補償納付金 20
						8	旅費	200	普通旅費
						10	備用品費	88	
						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	4,943	水源地敷地内整備業務委託料 1,749 自家用電気工作物保安管理業務委託料 942 茂ヶ野水源地浄化槽清掃維持管理業務委託料 96 水質検査委託料 1,273 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 883
						16	手数料	10	公用車管理手数料
						17	借損料	1	
						18	修繕費	1,000	導送水管漏水修繕・電気計装設備修繕等

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	
						19 路面復旧費	1	
						20 動力費	9,636	水源地動力費
						21 薬品費	1,862	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	
		2 配水及び給水 費	95,470	105,401	△ 9,931			
						1 報酬	1,759	水道事業一般事務会計年度任用職員報酬 1,759
						2 給料	10,271	対象職員3人
						3 手当	5,625	期末勤勉手当 2,526 扶養手当 312 住居手当 966 時間外等勤務手当 800 通勤手当 99 児童手当 240 期末勤勉手当(会計年度任用職員分) 682
						4 賞与等引当金 繰入額	1,591	
						6 法定福利費	3,699	共済組合負担金 2,889 災害補償納付金 50 社会保険料負担金 596 共済組合負担金(会計年度任用職員分) 164
						8 旅費	341	普通旅費 290 会計年度任用職員通勤手当相当分 51

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	
						10 備用品費	400	
						11 燃料費	99	公用車燃料費
						12 光熱水費	581	市内ポンプ室電気料
						14 通信運搬費	234	専用回線使用料
						15 委託料	55,685	配水池敷地内整備業務委託料 5,390 遠隔制御装置点検調整委託料 2,950 上水道施設機器点検及び毎日水質検査業務委託料 2,530 水質検査業務委託料 1,615 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 2,065 人吉市水道施設等の維持管理業務委託料 41,135
						16 手数料	22	公用車管理手数料
						17 借損料	1,077	公用車リース料
						18 修繕費	2,000	配水施設修繕等
						19 路面復旧費	100	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	138,168	135,273	2,895			
						1 報酬	144	水道事業運営審議会委員報酬 13人分

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	
						2 給料	21,023	対象職員 5 人
						3 手当	10,574	期末勤勉手当 6,163 扶養手当 1,464 管理職手当 1,128 時間外等勤務手当 500 通勤手当 99 児童手当 1,220
						4 賞与等引当金 繰入額	4,186	
						6 法定福利費	6,625	共済組合負担金 6,545 災害補償納付金 80
						7 退職給付費	3,961	
						8 旅費	300	普通旅費 244 費用弁償 56
						10 備用品費	1,300	図書追録・その他の事務用品
						11 燃料費	86	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	3,116	水道料金システム関連帳票等印刷費
						14 通信運搬費	9,057	局庁舎電話料金・後納郵便料等
						15 委託料	64,132	上下水道料金徴収事務等業務委託料 57,948 経営情報管理システム保守委託料 2,429 経営情報管理システムハードウェア保守委託料 198 上水道施設管理システム保守委託料 968 口座振替データ一括伝送サービス業務委

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	
								託料 1,139 職員健康診断委託料 250 経営情報管理システム設定業務委託料 1,200
						16 手数料	6,617	事務処理手数料
						17 借損料	916	システム使用料 759 有料道路通行料等 140 水道管理設賃貸借料 17
						18 修繕費	1	
						20 動力費	36	
						25 補償金	1	
						26 会費負担金	400	各種協議会会費 210 出席負担金 190
						27 広告料	110	
						28 保険料	4,663	日本水道協会水道賠償保険料 285 日本水道協会機械設備保険料 4,282 自動車・建物共済保険料 76 公用車自賠責保険料 20
						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	223	
						34 その他引当金 繰入額	1	
						35 雑費	1	
		5 減価償却費	213,669	206,213	7,456			

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	
						41 建物	223	
						42 構築物	167,156	
						43 機械装置	46,031	
						44 車両運搬具	1	
						45 工具器具及び 備品	258	
		6 資産減耗費	5,001	5,001	0			
						51 構築物他撤去	5,000	
						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		24,403	22,152	2,251			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	14,402	12,151	2,251			
						61 企業債利息	13,552	財務省財政融資資金 12,243 地方公共団体金融機構資金 1,220 銀行等金融機関資金 89
						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	500	

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	
						正損		
		3 その他特別損失	1	1	0			
						73 その他特別損失	1	
	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			310,414	141,802	168,612			
	1 企業債		300,000	120,000	180,000			
		1 企業債	300,000	120,000	180,000	1 企業債	300,000	
	2 工事負担金		9,600	21,000	△ 11,400			
		1 工事負担金	9,600	21,000	△ 11,400	1 工事負担金	9,600	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		813	801	12			
		1 一般会計繰入金	813	801	12	1 一般会計負担金	813	企業債償還元金に対する一般会計負担金

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			722,288	349,044	373,244				
	1 建設改良費		663,875	285,981	377,894				
		1 構築物費		649,079	276,029	373,050			
			1 一般改良工事				61,879	工事費	40,000
								給料(対象職員1人)	4,449
								期末勤勉手当	2,138
								扶養手当	624
								時間外等勤務手当	300
								通勤手当	24
								児童手当	960
				賞与等引当金繰入額	860				
			共済組合負担金	1,503					
			災害補償納付金	20					
			委託料	11,000					
		用地費	1						
					2 負担金工事	60,000	工事費		
					3 起債対象工事	527,200	工事費	527,000	
							備用品費	100	
							燃料費	100	
	2 機械及び装置費	9,972	9,951	21					
					1 機械及び装置費	9,972	量水器新品取付等		
	3 営業設備費	4,824	1	4,823					
					1 営業設備費	4,824	経営情報管理システム端末等購入		
	2 企業債償還金	55,413	60,063	△ 4,650					
	1 企業債償還金	55,413	60,063	△ 4,650					
					1 企業債元金償還	55,413	財務省財政融資資金	40,018	
							地方公共団体金融機構資金	14,057	

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	
								銀行等金融機関資金 1,338
	3 予備費		3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
						1 予備費	3,000	