

令和 7 年 3 月

議 第 1 6 号

令和 7 年度

人吉市水道事業特別会計予算書

議第 1 6 号

令和 7 年度人吉市水道事業特別会計予算

(総則)

第 1 条 令和 7 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	15,674 戸
(2)	総給水量	3,167,585 m ³
(3)	一日平均給水量	8,678 m ³
(4)	主な建設改良工事	
	原城配水池基礎工事	電気計装設備等更新工事
	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	530,883 千円
第 1 項	営業収益	510,697 千円
第 2 項	営業外収益	20,183 千円
第 3 項	特別利益	3 千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	508,560 千円
第 1 項	営業費用	482,906 千円
第 2 項	営業外費用	22,152 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207,242千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,520千円、当年度分損益勘定留保資金184,722千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	141,802 千円
第1項 企業債	120,000 千円
第2項 工事負担金	21,000 千円
第3項 固定資産売却	1 千円
第4項 繰入金	801 千円

支 出

第1款 資本的支出	349,044 千円
第1項 建設改良費	285,981 千円
第2項 企業債償還金	60,063 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	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	千円 120,000	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 90,315 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11,147千円と定める。

令和7年2月25日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 7 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			530,883	
	1 営業収益		510,697	
		1 給水収益	480,839	
		2 受託工事収益	2,265	
		3 その他の営業収益	27,593	
	2 営業外収益		20,183	
		1 受取利息及び配当金	650	
		2 他会計補助金	243	
		3 長期前受金戻入	19,265	
		4 消費税還付金	1	
		5 雑収益	24	
	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			508,560	
	1 営業費用		482,906	
		1 原水及び浄水費	28,517	
		2 配水及び給水費	105,401	
		3 受託工事費	2,500	
		4 総係費	135,273	
		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	
	2 営業外費用		22,152	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	12,151	
		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

資本的收入及び支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			141,802	
	1 企業債		120,000	
		1 企業債	120,000	
	2 工事負担金		21,000	
		1 工事負担金	21,000	
	3 固定資産売却		1	
		1 財産売却代金	1	
	4 繰入金		801	
		1 一般会計繰入金	801	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			349,044	
	1 建設改良費		285,981	
		1 構築物費	276,029	
		2 機械及び装置費	9,951	
		3 営業設備費	1	
	2 企業債償還金		60,063	
		1 企業債償還金	60,063	
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

令和7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7年4月1日から令和8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	6,097
減価償却費	206,213
資産減耗費	5,000
引当金の増減額（△は減少）	5,791
長期前受金戻入額	△ 19,265
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	12,151
固定資産売却益	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 120
貯蔵品の増減額（△は増加）	1
前払金の増減額（△は増加）	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 236
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	215,591
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 12,151
業務活動によるキャッシュ・フロー	203,481

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	△ 261,819
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	21,801
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,017

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	120,000
企業債の償還による支出	△ 60,063
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	59,937

資金に係る換算差額

資金増加額	23,401
資金期首残高	800,594
資金期末残高	823,995

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	(1) 9	144	38,482	29,154	67,780	13,177	80,957
	資本勘定支弁職員		(0) 1		4,199	2,902	7,101	1,437	8,538
	合 計	13	(1) 10	144	42,681	32,056	74,881	14,614	89,495
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	1,129	△ 67	1,062	△ 324	738
	資本勘定支弁職員		(0) 0		53	30	83	△ 1	82
	合 計	0	(0) 0	0	1,182	△ 37	1,145	△ 325	820

※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	2,922		882	491		1,900		1,128	19,197	5,499
	前年度	3,048		942	248		2,600		1,128	18,553	5,537
	比 較	△126	0	△60	243	0	△700	0	0	644	△38

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	1,182	昇給に伴う増加分	1,854		
		その他の増減分	△ 672	その他異動等による増減額 他会計からの異動（ 2人） 9,166 他会計への異動（ △2人） △ 9,838	
職員手当	△ 37	その他の増減分	△ 37	扶養手当 △ 126 時間外等勤務手当 △ 700 住居手当 △ 60 期末勤勉手当 644 通勤手当 243 退職給付費 △ 38	

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
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

（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	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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
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

※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)		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)		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. 200) 2. 300	(1. 200) 2. 300	(2. 400) 4. 600	有	
前 年 度	(1. 175) 2. 250	(1. 175) 2. 250	(2. 350) 4. 500	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1. 200) 2. 300	(1. 200) 2. 300	(2. 400) 4. 600	有	

※支給率の（ ）書きは、再任用職員分外書き。

(6) 定年退職及び勧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	千円 0	令和7年度 ～ 令和11年度	千円 294,180	千円 294,180

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	80,458	
ロ 建物	130,227	
減価償却累計額	<u>△ 120,431</u>	9,796
ハ 構築物	9,168,105	
減価償却累計額	<u>△ 5,128,847</u>	4,039,258
ニ 機械装置	994,896	
減価償却累計額	<u>△ 773,027</u>	221,869
ホ 車両運搬具	2,311	
減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>	115
ヘ 工具器具及び備品	122,195	
減価償却累計額	<u>△ 115,428</u>	6,767
ト 建設仮勘定	<u>18,391</u>	
有形固定資産合計		4,376,654
(2) 無形固定資産		
イ ソフトウェア	0	
ロ 電話加入権	<u>997</u>	
無形固定資産合計		997
(3) 投資		
イ その他投資	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,377,651
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>423,595</u>	
現金預金合計		823,995
(2) 未収金	19,892	
貸倒引当金	<u>△ 1,272</u>	
未収金合計		18,620
(3) 貯蔵品		1,784
(4) 前払金	<u>0</u>	
流動資産合計		844,399
資 産 合 計		<u>5,222,050</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>922,967</u>	
企業債合計		922,967
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>56,376</u>	
引当金合計		<u>56,376</u>
固定負債合計		979,343
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>	
企業債合計		55,413
(2) 未払金		<u>55,064</u>
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	<u>7,668</u>	
引当金合計		7,668
(4) その他流動負債		<u>0</u>
流動負債合計		118,145
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,282,504	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 859,345</u>	
繰延収益合計		423,159
負 債 合 計		<u>1,520,647</u>
6 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 自己資本金	<u>3,054,447</u>	
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>	
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	530,000	
ハ 未処分利益剰余金	116,595	
繰越利益剰余金	110,498	
当年度純利益	<u>6,097</u>	
利益剰余金合計		646,595
剰余金合計		646,956
資 本 合 計		<u>3,701,403</u>
負 債 資 本 合 計		<u>5,222,050</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7年12月から令和8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6年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 給水収益	448,227		
	(2) 受託工事収益	2,360		
	(3) その他の営業収益	25,270	475,857	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	29,391		
	(2) 配水及び給水費	111,052		
	(3) 受託工事費	2,273		
	(4) 総係費	124,291		
	(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	481,238	
	営業利益			△ 5,381
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	9		
	(2) 他会計補助金	2,651		
	(3) 長期前受金戻入	19,841		
	(4) 消費税還付金	1		
	(5) 雑収益	1,024	23,526	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	13,152		
	(2) 雑支出	1	13,153	10,373
	経常収益			4,992
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	11,080		
	(3) その他特別利益	1	11,082	
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	10,580
	当年度純利益			15,572
	前年度繰越利益剰余金			94,926
	その他未処分利益剰余金変動額			128,691
	当年度未処分利益剰余金			239,189

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		(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	80,457	
ロ 建物	130,227	
減価償却累計額	<u>△ 120,177</u>	10,050
ハ 構築物	8,938,420	
減価償却累計額	<u>△ 4,960,220</u>	3,978,200
ニ 機械装置	967,764	
減価償却累計額	<u>△ 736,071</u>	231,693
ホ 車両運搬具	2,311	
減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>	115
ヘ 工具器具及び備品	122,195	
減価償却累計額	<u>△ 115,052</u>	7,143
ト 建設仮勘定	<u>18,391</u>	
有形固定資産合計		4,326,049
(2) 無形固定資産		
イ ソフトウェア	0	
ロ 電話加入権	<u>997</u>	
無形固定資産合計		997
(3) 投資		
イ その他投資	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,327,046
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>400,194</u>	
現金預金合計		800,594
(2) 未収金	19,718	
貸倒引当金	<u>△ 1,218</u>	
未収金合計		18,500
(3) 貯蔵品		1,785
(4) 前払金		<u>0</u>
流動資産合計		820,879
資 産 合 計		<u>5,147,925</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>858,380</u>	
企業債合計		858,380
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>50,877</u>	
引当金合計		<u>50,877</u>
固定負債合計		909,257
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>60,063</u>	
企業債合計		60,063
(2) 未払金		<u>55,300</u>
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	<u>7,376</u>	
引当金合計		7,376
(4) その他流動負債		<u>0</u>
流動負債合計		122,739
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,260,703	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 840,080</u>	
繰延収益合計		420,623
負 債 合 計		<u>1,452,619</u>
資 本 の 部		
6 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 自己資本金	<u>2,925,756</u>	
資本金合計		2,925,756
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	<u>361</u>	
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	530,000	
ハ 未処分利益剰余金	239,189	
繰越利益剰余金	223,617	
当年度純利益	<u>15,572</u>	
利益剰余金合計		769,189
剰余金合計		769,550
資 本 合 計		<u>3,695,306</u>
負 債 資 本 合 計		<u>5,147,925</u>

予 算 に 関 す る 資 料

令和7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			530,883	543,272	△ 12,389			
	1 営業収益		510,697	523,139	△ 12,442			
		1 給水収益	480,839	493,049	△ 12,210			
						1 水道料金	480,839	
		2 受託工事収益	2,265	2,397	△ 132			
						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	27,593	27,693	△ 100			
						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	1,756	
						6 材料売却収益	1	
						8 雑収益	24,865	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		20,183	20,130	53			
		1 受取利息及び 配当金	650	9	641			
						1 受取利息	650	
		2 他会計補助金	243	255	△ 12			
						1 他会計補助金	243	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	19,265	19,841	△ 576			
						1 長期前受金戻 入	19,265	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			508,560	512,295	△ 3,735			
	1 営業費用		482,906	485,640	△ 2,734			
		1 原水及び浄水費	28,517	31,090	△ 2,573			
						2 給料	4,169	対象職員 1 人
						3 手当	2,233	期末勤勉手当 1,278 扶養手当 138 住居手当 324 時間外等勤務手当 200 通勤手当 293
						4 賞与等引当金繰入額	664	
						6 法定福利費	1,272	共済組合負担金 1,252 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	5,253	水源地敷地内整備業務委託料 2,178 自家用電気工作物保安管理業務委託料 726 茂ヶ野水源地浄化槽清掃維持管理業務委託料 95 水質検査委託料 1,371 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	20	公用車管理手数料
						17 借損料	1	

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	
						18 修繕費	3,000	導送水管漏水修繕・電気計装設備修繕等
						19 路面復旧費	1	
						20 動力費	9,636	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	9	自動車重量税
		2 配水及び給水 費	105,401	106,260	△ 859			
						2 給料	13,599	対象職員 4 人
						3 手当	7,189	期末勤勉手当 3,632 扶養手当 900 住居手当 558 時間外等勤務手当 800 通勤手当 99 児童手当 1,200
						4 賞与等引当金 繰入額	2,201	
						6 法定福利費	3,926	共済組合負担金 3,526 災害補償納付金 40 社会保険料負担金 360
						8 旅費	300	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	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	53,408	配水池敷地内整備業務委託料 4,730 遠隔制御装置点検調整委託料 3,256

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	
								上水道施設機器点検及び毎日水質検査業務委託料 2,750 水質検査委託料 1,024 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 配水池清掃業務委託料 682 人吉市水道施設等の維持管理業務委託料 38,901
						16 手数料	10	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	5,000	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	1	
		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	135,273	131,559	3,714			
						1 報酬	144	水道事業運営審議会委員報酬 13人分
						2 給料	21,843	対象職員5人
						3 手当	10,792	期末勤勉手当 6,577 扶養手当 1,332 管理職手当 1,128 時間外等勤務手当 600

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	
								通勤手当 75 児童手当 1,080
						4 賞与等引当金繰入額	3,992	
						6 法定福利費	6,455	共済組合負担金 6,405 災害補償納付金 50
						7 退職給付費	5,499	
						8 旅費	450	普通旅費 394 費用弁償 56
						10 備用品費	1,500	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	3,043	料金システム関連帳票等印刷費
						14 通信運搬費	8,814	局庁舎電話料金・後納郵便等
						15 委託料	62,963	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 2,297 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 職員健康診断委託料 250
						16 手数料	6,452	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

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	
								水道管理設貸借料 17
						18 修繕費	100	局庁舎修繕等
						20 動力費	36	
						25 補償金	1	
						26 会費負担金	400	各種協議会会費 213
								出席負担金 187
						27 広告料	110	
						28 保険料	818	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 446
								自動車・建物共済保険料 79
								自動車自賠責保険料 23
						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	162	
						34 その他引当金 繰入額	1	
						35 雑費	1	
		5 減価償却費	206, 213	207, 229	△ 1, 016			
						41 建物	254	
						42 構築物	168, 626	
						43 機械装置	36, 956	
						44 車両運搬具	1	
						45 工具器具及び 備品	376	
		6 資産減耗費	5, 001	7, 001	△ 2, 000			

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	
						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		22,152	23,153	△ 1,001			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	12,151	13,152	△ 1,001			
						61 企業債利息	11,301	財務省財政融資資金 9,687 地方公共団体金融機構 1,522 市中銀行 92
						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	
	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			141,802	189,290	△ 47,488			
	1 企業債		120,000	133,000	△ 13,000			
		1 企業債	120,000	133,000	△ 13,000			
						1 企業債	120,000	
	2 工事負担金		21,000	55,500	△ 34,500			
		1 工事負担金	21,000	55,500	△ 34,500			
						1 工事負担金	21,000	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		801	789	12			
		1 一般会計繰入金	801	789	12			
						1 一般会計負担金	801	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 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的支出			349,044	411,129	△ 62,085			
	1 建設改良費		285,981	341,972	△ 55,991			
		1 構築物費	276,029	334,025	△ 57,996			
						1 一般改良工事	104,329	工事費 94,000 給料（対象職員 1 人） 4,252 期末勤勉手当 2,005 扶養手当 552 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 811 共済組合負担金 1,403 災害補償納付金 20 委託料 1 用地費 1
						2 負担金工事	51,500	工事費
						3 起債対象工事	120,200	工事費 120,000 備用品費 100 燃料費 100
						1 機械及び装置費	9,951	量水器新品取付等
		2 機械及び装置費	9,951	7,946	2,005			
		3 営業設備費	1	1	0			
						1 営業設備費	1	
	2 企業債償還金		60,063	66,157	△ 6,094			
		1 企業債償還金	60,063	66,157	△ 6,094			
						1 企業債元金償還	60,063	財務省財政融資資金 43,600 地方公共団体金融機構資金 16,463

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	