

平成28年3月

議第24号

平成28年度

人吉市公共下水道事業特別会計予算書

議第24号

平成28年度人吉市公共下水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 平成28年度人吉市公共下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) 接続戸数	11,700 戸
(2) 年間総処理水量	4,142,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	11,348 m ³
(4) 主な建設改良工事	九日町污水中継ポンプ場機械電気設備改築更新工事委託 一式

(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)	科 目	予 定 額
	第1款 下水道事業収益	1,143,533 千円
	第1項 営業収益	707,766
	第2項 営業外収益	435,764
	第3項 特別利益	3
(支出)	科 目	予 定 額
	第1款 下水道事業費用	1,112,217 千円
	第1項 営業費用	969,247
	第2項 営業外費用	137,968
	第3項 特別損失	1,002
	第4項 予備費	4,000

(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472,537千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,260千円、当年度分損益勘定留保資金392,009千円、繰越利益剰余金処分類60,000千円及び当年度利益剰余金処分類10,268千円で補てんするものとする。)

(収入)	科 目	予 定 額
	第1款 資本的収入	262,975 千円
	第1項 企業債	150,400
	第2項 負担金	874
	第3項 補助金	111,700
	第4項 固定資産売却	1
(支出)	科 目	予 定 額
	第1款 資本的支出	735,512 千円
	第1項 建設改良費	277,718
	第2項 企業債償還金	456,794
	第3項 予備費	1,000

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	平成28年度～平成32年度	乙が甲から借り入れる水洗便所等改造資金の未償還元金利子、遅延利子に対する損失補償額
水洗便所等改造資金利子補給金	平成28年度～平成32年度	償還利子に対する利子補給額

(企業債)

第6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
公共下水道債	千円 110,500	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。
下水道事業債 (特別措置分)	39,900			

(一時借入金)

第7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8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。

第1項 営業費用

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9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

64,510 千円

(他会計からの補助金)

第10条 公共下水道事業の経営基盤確立のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、138,000千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち60,000千円及び当年度利益剰余金のうち10,268千円は、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 70,268 千円

平成28年2月29日提出

人吉市長 松岡 隼人

予算に関する説明書

平成28年度 人吉市公共下水道事業特別会計 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. 下水道事業収益			1,143,533	
	1. 営業収益		707,766	
		1. 下水道使用料	655,764	
		2. 負担金	52,000	
		3. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		435,764	
		1. 受取利息及び配当金	13	
		2. 他会計補助金	138,000	
		3. 長期前受金戻入	296,661	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 雑収益	1,088	
	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. 下水道事業費用			1,112,217	
	1. 営業費用		969,247	
		1. 管渠費	9,599	
		2. ポンプ場費	10,398	
		3. 人吉浄水苑費	187,363	
		4. 総係費	73,217	
		5. 減価償却費	682,670	
		6. 資産減耗費	6,000	
	2. 営業外費用		137,968	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	106,968	
		2. 消費税及び地方消費税	31,000	
	3. 特別損失		1,002	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正損	1,000	
		3. その他特別損失	1	
	4. 予備費		4,000	
		1. 予備費	4,000	

収入

資本の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の収入			262,975	
	1. 企業債		150,400	
		1. 建設改良等企業債	150,400	
	2. 負担金		874	
		1. 整備負担金	874	
	3. 補助金		111,700	
		1. 国庫補助金	111,700	
	4. 固定資産売却		1	
1. 財産売却代金		1		

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 資本的支出			735,512		
	1. 建設改良費		277,718		
		1. 管渠事業費		112,814	
		2. ポンプ場事業費		164,903	
		3. 処理場事業費		1	
	2. 企業債償還金			456,794	
		1. 企業債償還金		456,794	
	3. 予備費			1,000	
1. 予備費			1,000		

平成28年度人吉市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	17,661
減価償却費	682,670
資産減耗費	6,000
引当金の増減額(△は減少)	1,704
長期前受金戻入額	△ 296,661
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	106,968
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	0
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,000
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	<u>517,329</u>
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 106,968
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>410,374</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	△ 260,063
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	112,574
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 147,488</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	150,400
企業債の償還による支出	△ 456,794
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>△ 306,394</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 43,508
資金期首残高	116,519
資金期末残高	<u><u>73,011</u></u>

当 初 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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度 前	損益勘定支弁職員	12	5	532	20,279		12,098	32,909	6,662	39,571
	資本勘定支弁職員		(1) 3		14,463		6,470	20,933	4,006	24,939
	合 計	12	(1) 8	532	34,742		18,568	53,842	10,668	64,510
年 度 比	損益勘定支弁職員	12	5	532	17,829		15,226	33,587	6,557	40,144
	資本勘定支弁職員		(1) 3		14,360		5,729	20,089	4,195	24,284
	合 計	12	(1) 8	532	32,189		20,955	53,676	10,752	64,428
較	損益勘定支弁職員	0	0	0	2,450		△ 3,128	△ 678	105	△ 573
	資本勘定支弁職員		(0) 0		103		741	844	△ 189	655
	合 計	0	(0) 0	0	2,553		△ 2,387	166	△ 84	82

※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		528		576	272		1,516		984	13,554
前年度		804		900	272		1,516		492	15,753	1,218
比 較		△ 276		△ 324	0		0		492	△ 2,199	△ 80

(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	2,553	昇給に伴う増加分	296	-	
		その他の増減分	2,257	その他異動等による増減額 他会計への異動 (△2人) 他会計からの異動 (2人)	2,257
職員手当	△ 2,387	その他の増減分	△ 2,387	扶養手当 △ 276 住居手当 △ 324 管理職手当 492 期末勤勉手当 △ 2,199 退職給付費 △ 80	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	一般行政職	
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	337,056
	平均給与月額 (円)	368,753
	平均年齢 (歳)	46.6
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	-
	平均給与月額 (円)	-
	平均年齢 (歳)	-

イ 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	142,100	142,100
大 学 卒	174,200	174,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	7 級	()	()
	6 級	(1)	(12.5)
	5 級	(2)	(25.0)
	4 級	(1 1)	(100.0 12.5)
	3 級	(4)	(50.0)
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(1 8)	(100.0 100.0)
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	7 級	(— —)	(— —)
	6 級	(— —)	(— —)
	5 級	(— —)	(— —)
	4 級	(— —)	(— —)
	3 級	(— —)	(— —)
	2 級	(— —)	(— —)
	1 級	(— —)	(— —)
	計	(— —)	(— —)

※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、主幹の職務
3 級	係(室)長、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

エ 昇給

区 分		一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	4
比 率 (B) / (A) (%)	75.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	4
比 率 (B) / (A) (%)	75.0		

オ 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	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.20		
前 年 度	(1.00)	(1.15)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		
一般会計の制度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.20		

※支給率の()書きは、短時間勤務職員分外書き。

カ 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

キ 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	国県補助金	企業債	その他
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額	平成23 ～ 平成27	千円 173		千円	千円	千円	千円
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲から借り入れる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償	平成23 ～ 平成27	0					
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額	平成24 ～ 平成27	166	平成28	4			4
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲より借り入れる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償	平成24 ～ 平成27	0	平成28	損失補償額			
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額	平成25 ～ 平成27	88	平成28 ～ 平成29	23			23
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲から借り入れる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償	平成25 ～ 平成27	0	平成28 ～ 平成29	損失補償額			
人吉浄水苑等運転管理業務委託	384,892	平成25 ～ 平成27	231,984	平成28	152,908			152,908

事 項	限 度 額	前年度未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	国県補助金	企業債	その他
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額	平成26 ～ 平成27	21	平成28 ～ 平成30	106			106
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲から借り入れられる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償	平成26 ～ 平成27	0	平成28 ～ 平成30	損失補償額			
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額	平成27	4	平成28 ～ 平成31	74			74
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲から借り入れられる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償	平成27	-	平成28 ～ 平成31	損失補償額			
九日町汚水中継ポンプ場電気機械設備改築更新工事委託	140,000	平成27	0	平成28	140,000	64,700	68,200	7,100
水洗便所等改造資金利子補給金	償還金利子に対する利子補給額			平成28 ～ 平成32	限度額に同じ			
金融機関(以下「甲」という)から市が融資を斡旋して水洗便所等工事資金を借り入れた者(以下「乙」という)及びその連帯保証人の債務不履行による損失補償	乙が甲から借り入れられる水洗便所等改造資金の未償還利子に対する損失補償			平成28 ～ 平成32	損失補償額			

平成28年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成29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	128,586	
ロ 建物	564,870	
減価償却累計額	△ 80,988	483,882
ハ 構築物	13,043,450	
減価償却累計額	△ 969,418	12,074,032
ニ 機械装置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 312,400	1,126,603
ホ 車両運搬具	509	
減価償却累計額	△ 460	49
ヘ 工具器具及び備品	980	
減価償却累計額	△ 674	306
ト 建設仮勘定	0	
減価償却累計額	0	0
有形固定資産合計		13,813,458
(2)無形固定資産		
イ ソフトウェア	0	
ロ 電話加入権	0	
無形固定資産合計		0
(3)投資		
イ その他投資	0	
投資合計		0
固定資産合計		13,813,458
2. 流動資産		
(1)現金預金		
イ 現金	0	
ロ 定期預金	0	
ハ 普通預金	73,011	
現金預金合計		73,011
(2)未収金	90,000	
貸倒引当金	△ 32,416	
未収金合計		57,584
(3)前払金	0	
流動資産合計		130,595
資産合計		<u>13,944,053</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	4,645,675	
企業債合計		4,645,675
(2)引当金		
イ 退職給付引当金	1,965	
引当金合計		1,965
固定負債合計		4,647,640
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	440,953	
企業債合計		440,953
(2)未払金	66,000	
(3)引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与等引当金	2,994	
引当金合計		2,994
(4)その他流動負債	0	
流動負債合計		509,947
5. 繰延収益		
(1)長期前受金	6,314,850	
長期前受金収益化累計額	△ 593,175	
繰延収益合計		5,721,675
負債合計		<u>10,879,262</u>
資本の部		
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自己資本金	2,868,534	
資本金合計		2,868,534
7. 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	0	
ロ 工事負担金	0	
資本剰余金合計		0
(2)利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 建設改良積立金	0	
ハ 未処分利益剰余金	196,257	
繰越利益剰余金	178,596	
当年度純利益	17,661	
利益剰余金合計		196,257
剰余金合計		196,257
資本合計		3,064,791
負債資本合計		<u>13,944,053</u>

注記

I.重要な会計方針

当年度より、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。

・主な耐用年数

建物 15～50年 構築物 50年 機械及び装置 10～20年 車両運搬具 4～6年 工具器具及び備品 2～20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、公共下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(平成28年12月から平成29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。

平成27年度人吉市公共下水道事業会計予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	619,896		
(2) 負担金	51,852		
(3) その他の営業収益	2	671,750	
2 営業費用			
(1) 管渠費	10,952		
(2) ポンプ場費	6,821		
(3) 人吉浄水苑費	170,357		
(4) 総係費	74,882		
(5) 減価償却費	681,270		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	0	944,282	
営業利益			△ 272,532
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	22		
(2) 他会計補助金	134,000		
(3) 長期前受金戻入	296,514		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	1		
(5) 雑収益	1,472		
(6) 国庫補助金	1,100	433,109	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	116,549		
(2) 雑支出	0	116,549	316,560
経常収益			44,028
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	6,009		
(3) その他特別利益	1	6,011	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	941		
(3) その他特別損失	36,004	36,946	△ 30,935
当年度純利益			13,093
前年度繰越利益剰余金			165,503
当年度未処分利益剰余金			178,596

平成27年度人吉市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成28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	128,586		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,936,228	
ロ 建 物	564,870		企業債合計		4,936,228
減価償却累計額	△ 40,494	524,376	(2)引 当 金		
ハ 構 築 物	12,734,119		イ 退職給付引当金	1,032	
減価償却累計額	△ 484,009	12,250,110	引当金合計		1,032
ニ 機 械 装 置	1,439,003		固定負債合計		4,937,260
減価償却累計額	△ 156,200	1,282,803	4. 流動負債		
ホ 車 両 運 搬 具	510		(1)企業債		
減価償却累計額	△ 230	280	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	456,794	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980		企業債合計		456,794
減価償却累計額	△ 337	643	(2)未 払 金		67,000
ト 建 設 仮 勘 定	55,268		(3)引 当 金		
減価償却累計額	0	55,268	イ 退職給付引当金	0	
有形固定資産合計		14,242,066	ロ 賞与等引当金	2,590	
(2)無形固定資産			引当金合計		2,590
イ ソ フ ト ウ ェ ア	0		(4)その他流動負債		0
ロ 電 話 加 入 権	0		流動負債合計		526,384
無形固定資産合計		0	5. 繰延収益		
(3)投 資			(1)長期前受金	6,202,276	
イ そ の 他 投 資	0		長期前受金収益化累計額	△ 296,514	
投資合計		0	繰延収益合計		5,905,762
固定資産合計		14,242,066	負債合計		11,369,406
2. 流動資産			資 本 の 部		
(1)現金預金			6. 資本金		
イ 現 金	0		(1)自己資本金		
ロ 定 期 預 金	0		イ 自 己 資 本 金	2,868,534	
ハ 普 通 預 金	116,519		資本金合計		2,868,534
現金預金合計		116,519	7. 剰余金		
(2)未 収 金	90,000		(1)資本剰余金		
貸倒引当金	△ 32,049		イ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
未収金合計		57,951	ロ 工 事 負 担 金	0	
(3)前 払 金		0	資本剰余金合計		0
流動資産合計		174,470	(2)利益剰余金		
資 産 合 計		14,416,536	イ 減 債 積 立 金	0	
			ロ 建 設 改 良 積 立 金	0	
			ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	178,596	
			繰越利益剰余金	165,503	
			当年度純利益	13,093	
			利益剰余金合計		178,596
			剰余金合計		178,596
			資本合計		3,047,130
			負債資本合計		14,416,536

予算に関する資料

平成28年度 人吉市公共下水道事業特別会計 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. 下水道事業 収益			1,143,533	1,167,959	△ 24,426				
	1. 営業収益		707,766	734,452	△ 26,686				
		1. 下水道使用料		655,764	678,450	△ 22,686			
			1. 一般汚水収益					651,114	
			2. 浴場業汚水収益					4,650	
		2. 負担金		52,000	56,000	△ 4,000			
		1. 他会計負担金					52,000	一般会計繰入金	
		3. その他営業収益		2	2	0			
		1. 手数料						2 指定工事店登録手数料 督促手数料	
		2. 営業外収益		435,764	433,504	2,260			
		1. 受取利息及び配当金		13	13	0			
	1. 受取利息						13		
	2. 他会計補助金			138,000	134,000	4,000			
	1. 他会計補助金						138,000	一般会計繰入金	
	3. 長期前受金戻入			296,661	296,403	258			
	1. 長期前受金戻入						296,661	償却資産の取得に充てた補助金等償却額	
	4. 消費税及び地方消費税還付金			1	1	0			
	1. 消費税及び地方消費税還付金							1	
	5. 雑収益		1,088	1,087	1				
	1. 雑収益						1,088	行政財産使用料	
	6. 国庫補助金		1	2,000	△ 1,999				
	1. 公共下水道補助金						1		
	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. 下水道事業			1,112,217	1,156,636	△ 44,419			
費用	1. 営業費用		969,247	967,582	1,665			
		1. 管渠費	9,599	11,824	△ 2,225			
						11. 燃料費	60	
						12. 光熱水費	312	
						14. 通信運搬費	541	管渠施設電話料
						15. 委託料	6,324	公共下水道維持補修業務委託料 1,000 樋門操作委託料 324 污水幹線清掃委託料 3,000 雨水幹線浚渫委託料 2,000
						16. 手数料	98	公用車管理手数料 28 汚泥汲取手数料 70
						18. 修繕費	120	公用車修繕等
						20. 動力費	1,436	
						22. 材料費	661	道路維持原材料
						28. 保険料	35	自賠責保険料 18 自動車共済保険料 17
						35. 雑費	12	自動車重量税
		2. ポンプ場費	10,398	7,366	3,032			
						12. 光熱水費	429	
						14. 通信運搬費	479	ポンプ場施設電話料
						20. 動力費	6,590	
						23. 工事請負費	2,900	九日町汚水中継ポンプ場 ポンプ井改修工事
		3. 人吉浄水苑 費	187,363	187,609	△ 246			
						10. 備用品費	621	
						11. 燃料費	149	
						14. 通信運搬費	380	
						15. 委託料	154,240	人吉浄水苑等運転管理業務委託料 115,992 人吉浄水苑処理水等分析委託料 1,804

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	
								人吉浄水苑汚泥運搬処分委託料 28,534
								人吉浄水苑除草委託料 410
								清掃委託料 2,900
								樹木剪定等委託料 1,500
								人吉浄水苑汚泥貯留タンク 劣化調査業務委託料 3,100
						16. 手数料	525	廃棄物処理手数料 30
								ごみ処理手数料 260
								検査手数料 235
						18. 修繕費	3,650	浄水苑ほか修繕料
						20. 動力費	27,798	
		4. 総係費	73,217	73,537	△ 320			
						1. 報酬	532	下水道事業運営審議会委員報酬 12人分
						2. 給料	20,279	給料(対象職員5名)
						3. 手当	9,272	扶養手当 450
								住居手当 282
								通勤手当 200
								管理職手当 492
								期末勤勉手当 5,597
								児童手当 735
								時間外等勤務手当 1,516
						4. 賞与等引当金繰入 額	2,994	
						6. 法定福利費	6,296	共済組合負担金 6,234
								公務災害補償基金負担金 62
						7. 退職給付費	933	
						8. 旅費	964	普通旅費 800
								費用弁償 164
						9. 報償費	500	
						10. 備用品費	642	図書購入・その他事務用品

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	
						11. 燃料費	370	公用車等燃料費
						13. 印刷製本費	494	
						14. 通信運搬費	150	郵便料 50 電話料 100
						15. 委託料	25,820	下水道使用料徴収委託料 25,020 職員健康診断委託料 188 システム保守等委託料 612
						16. 手数料	88	事務処理手数料 16 公用車管理手数料 61 看板設置手数料 11
						17. 賃借料	1,048	会場借上料 20 複写機使用料 170 システム使用料 397 駐車場料金 40 有料道路通行料 200 OA機器リース料 205 テレビ受信料 16
						18. 修繕費	230	公用車車検等
						26. 会費負担金	691	日本下水道協会負担金 200 九州地方下水道協会負担金 30 熊本県下水道協会負担金 22 樋門操作員災害補償保険料負担金 11 人吉球磨地区危険物安全協会負担金 8 研修等出席負担金 420
						28. 保険料	535	建物共済保険料 350 施設賠償責任保険料 93 自賠責保険料 53 自動車共済保険料 39
						31. 食糧費	18	
						32. 補助金	980	水洗便所等改造資金助成金 940 利子補給金 40

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	
						33. 貸倒引当金繰入額	367	
						35. 雑費	14	自動車重量税
		5. 減価償却費	682,670	681,246	1,424			
						41. 建物	40,494	
						42. 構築物	485,409	
						43. 機械及び装置	156,200	
						44. 車両運搬具	230	
						45. 工具器具及び備品	337	
		6. 資産減耗費	6,000	6,000	0			
						51. 構築物他撤去	6,000	
	2. 営業外費用		137,968	148,549	△ 10,581			
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	106,968	116,549	△ 9,581			
						61. 企業債利息	106,068	財務省財政融資資金 48,435 簡易生命保険資金 7,541 地方公共団体金融機構資金 32,225 銀行等金融機関資金 17,867
						62. 借入金利息	900	一時借入金利息
		2. 消費税及び地方消費税	31,000	32,000	△ 1,000			
						63. 消費税及び地方消費税	31,000	消費税及び地方消費税納税額
	3. 特別損失		1,002	36,505	△ 35,503			
		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	1,000	500	500			
						72. 過年度損益修正損	1,000	
		3. その他特別損失	1	36,004	△ 36,003			
						73. その他特別損失	1	
	4. 予備費		4,000	4,000	0			
		1. 予備費	4,000	4,000	0			
						74. 予備費	4,000	

収入

資本の収入及び支出

(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. 資本の収入			262,975	183,111	79,864			
	1. 企業債		150,400	116,500	33,900			
		1. 建設改良等 企業債	150,400	116,500	33,900			
						1. 建設改良企業債	110,500	公共下水道債
						2. 準建設改良企業債	39,900	下水道事業債（特別措置分）
	2. 負担金		874	1,610	△ 736			
		1. 整備負担金	874	1,610	△ 736			
						1. 受益者負担金	874	
	3. 補助金		111,700	65,000	46,700			
		1. 国庫補助金	111,700	65,000	46,700			
						1. 公共下水道補助金	111,700	防災・安全社会資本整備交付金
	4. 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	

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			735,512	644,963	90,549				
	1. 建設改良費		277,718	182,220	95,498				
		1. 管渠事業費	112,814	118,612	△ 5,798				
						2. 給料	9,655	給料(対象職員3名)	
						3. 手当	2,636	扶養手当 78 住居手当 294 通勤手当 48 期末勤勉手当 2,216	
						4. 賞与等引当金繰入 額	1,420		
						6. 法定福利費	2,693	共済組合負担金 2,224 社会保険料(再任用職員分) 438 公務災害補償基金負担金 31	
						7. 退職給付費	205		
						8. 旅費	50	普通旅費	
						10. 備用品費	50		
						15. 委託料	105	職員健康診断委託料	
						22. 材料費	1,000	下水道用施設原材料	
						23. 工事請負費	94,000	マンホール蓋更新工事 22,000 管渠改築更新工事 16,000 マンホール改築更新工事 40,000 汚水樹設置工事ほか 16,000	
						25. 補償費	1,000		
		2. ポンプ場事 業費		164,903	58,408	106,495			
							2. 給料	4,808	給料(対象職員1名)
							3. 手当	1,768	通勤手当 24 管理職手当 492 期末勤勉手当 1,252
							4. 賞与等引当金繰入 額	703	

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	
						6. 法定福利費	1,489	共済組合負担金 1,475 公務災害補償基金負担金 14
						8. 旅費	50	普通旅費
						10. 備品消費	50	
						15. 委託料	156,035	九日町汚水中継ポンプ場 機械・電気設備改築更新工事委託料 140,000 矢黒町汚水中継ポンプ場 改築更新実施設計業務委託料 16,000 職員健康診断委託料 35
		3. 処理場事業費	1	5,200	△ 5,199			
						23. 工事請負費	1	
	2. 企業債償還金		456,794	461,743	△ 4,949			
		1. 企業債償還金	456,794	461,743	△ 4,949			
						65. 企業債償還金	456,794	財務省財政融資資金 133,772 簡易生命保険資金 20,882 地方公共団体金融機構資金 125,264 銀行等金融機関資金 176,876
	3. 予備費		1,000	1,000	0			
		1. 予備費	1,000	1,000	0			
						74. 予備費	1,000	

