

平成27年3月

議第16号

平成27年度

人吉市公共下水道事業特別会計予算書

議第16号

平成27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27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	11,600 戸
(2) 年間総処理水量	4,172,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	11,399 m ³
(4) 主な建設改良工事	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 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	1,167,959 千円
	第1項 営業収益	734,452
	第2項 営業外収益	433,504
	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	1,156,636 千円
	第1項 営業費用	967,582
	第2項 営業外費用	148,549
	第3項 特別損失	36,505
	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461,852千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,600千円、引継金50,000千円、当年度分損益勘定留保資金390,843千円及び当年度利益剰余金処分額9,409千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	183,111 千円
	第1項 企業債	116,500
	第2項 負担金	1,610
	第3項 補助金	65,000
	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	644,963 千円
	第1項 建設改良費	182,220
	第2項 企業債償還金	461,743
	第3項 予備費	1,000

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ102,000千円及び40,000千円である。

(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27年度～平成31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27年度～平成31年度	償還利子に対する利子補給額
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	平成27年度～平成28年度	140,000千円

(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 千円	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道債	74,400	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)	42,100			

(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 64,428 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、134,000千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金のうち9,409千円は、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 9,409 千円

平成27年2月24日提出

人吉市長 田中 信孝

予算に関する説明書

平成27年度 人吉市公共下水道事業特別会計 予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			1,167,959	
	1. 営業収益		734,452	
		1. 下水道使用料	678,450	
		2. 負担金	56,000	
		3. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		433,504	
		1. 受取利息及び配当金	13	
		2. 他会計補助金	134,000	
		3. 長期前受金戻入	296,403	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 雑収益	1,087	
		6. 国庫補助金	2,000	
	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			1,156,636	
	1. 営業費用		967,582	
		1. 管渠費	11,824	
		2. ポンプ場費	7,366	
		3. 人吉浄水苑費	187,609	
		4. 総係費	73,537	
		5. 減価償却費	681,246	
		6. 資産減耗費	6,000	
	2. 営業外費用		148,549	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	116,549	
		2. 消費税及び地方消費税	32,000	
	3. 特別損失		36,505	
		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	36,004	
	4. 予備費		4,000	
		1. 予備費	4,000	

資本的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的收入			183,111	
	1. 企業債		116,500	
		1. 建設改良等企業債	116,500	
	2. 負担金		1,610	
		1. 整備負担金	1,610	
	3. 補助金		65,000	
		1. 国庫補助金	65,000	
	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			644,963	
	1. 建設改良費		182,220	
		1. 管渠事業費	118,612	
		2. ポンプ場事業費	58,408	
		3. 処理場事業費	5,200	
	2. 企業債償還金		461,743	
		1. 企業債償還金	461,743	
	3. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

平成27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27年4月1日から平成28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	14,813
減価償却費	681,246
資産減耗費	6,000
引当金の増減額(△は減少)	35,671
長期前受金戻入額	△ 296,403
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	116,549
固定資産売却益	0
未収金の増減額(△は増加)	2,000
前払費用の増減額	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,090
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	555,773
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 116,549
業務活動によるキャッシュ・フロー	439,237
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	△ 170,620
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	66,610
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 104,009
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	116,500
企業債の償還による支出	△ 461,743
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	△ 345,243
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 10,015
資金期首残高	50,000
資金期末残高	39,985

(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	-	昇給に伴う増加分	-	-	
		その他の増減分	-	-	
職員手当	-	その他の増減分	-	-	

(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)	-
平成26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 27 年 1 月 1 日 現 在	7 級	()	()
	6 級	()	()
	5 級	()	()
	4 級	()	()
	3 級	()	()
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	()	()
平成 26 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)	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	—	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	—
		3号給 (人)	—
		4号給 (人)	—
比 率 (B) / (A) (%)	—		

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	(1.00)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		
前 年 度	(-)	(-)	(-)	-	
	-	-	-		
一般会計の制度	(1.00)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		

※支給率の () 書きは、短時間勤務職員分外書き。

カ 定年退職及び勲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22 ～ 平成26	千円 339		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22 ～ 平成26	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23 ～ 平成26	168	平成27	5			5
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23 ～ 平成26	0	平成27	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24 ～ 平成26	140	平成27 ～ 平成28	30			30
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24 ～ 平成26	0	平成27 ～ 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26	53	平成27 ～ 平成29	58			58

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
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25 ～ 平成26	0	平成27 ～ 平成29	損失補償額			
下水道事業法適化事業	3,564	平成25 ～ 平成26	3,564					
人吉浄水苑等運転管理業務委託	384,892	平成25 ～ 平成26	115,992	平成27 ～ 平成28	268,900			268,900
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	5	平成27 ～ 平成30	127			127
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 ～ 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 ～ 平成31	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27 ～ 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 ～ 平成28	140,000	63,000	70,000	7,000

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

(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	△ 40,494	524,376
ハ 構 築 物	12,801,294	
減価償却累計額	△ 483,805	12,317,489
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 156,200	1,282,803
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 230	280
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,980	
減価償却累計額	△ 517	1,463
ト 建 設 仮 勘 定	54,694	
減価償却累計額	0	54,694
有形固定資産合計		14,309,691
(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		14,309,691
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	39,985	
現金預金合計		39,985
(2)未 収 金	100,000	
貸倒引当金	△ 32,049	
未収金合計		67,951
(3)前 払 金		0
流動資産合計		107,936
資 産 合 計		<u>14,417,627</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	4,981,241	
企業債合計		4,981,241
(2)引 当 金		
イ 退職給付引当金	1,032	
引当金合計		1,032
固定負債合計		4,982,273
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	452,281	
企業債合計		452,281
(2)未 払 金		35,910
(3)引 当 金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞 与 等 引 当 金	2,590	
引当金合計		2,590
(4)その他流動負債		0
流動負債合計		490,781
5. 繰延収益		
(1)長期前受金		
長期前受金収益化累計額	6,235,615	
繰延収益合計	△ 296,403	
負債合計		<u>5,939,212</u>
		<u>11,412,266</u>
資 本 の 部		
6. 資本金		
(1)自己資本金		
イ 自 己 資 本 金	2,990,548	
資本金合計		2,990,548
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	14,813	
繰越利益剰余金	0	
当年度純利益	14,813	
利益剰余金合計		14,813
剰余金合計		14,813
資本合計		3,005,361
負債資本合計		<u>14,417,627</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27年12月から平成28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予定開始貸借対照表

(平成27年4月1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	0	564,870	
ハ 構 築 物	12,691,368		
減価償却累計額	0	12,691,368	
ニ 機 械 装 置	1,439,003		
減価償却累計額	0	1,439,003	
ホ 車 両 運 搬 具	511		
減価償却累計額	0	511	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,980		
減価償却累計額	0	1,980	
ト 建 設 仮 勘 定	0		
減価償却累計額	0	0	
有形固定資産合計		14,826,318	
(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			14,826,318
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	50,000		
現金預金合計		50,000	
(2)未 収 金	102,000		
貸倒引当金	0		
未収金合計		102,000	
(3)前 払 金	0		
流動資産合計			152,000
資 産 合 計			<u>14,978,318</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	5,317,022		
企業債合計		5,317,022	
(2)引 当 金			
イ 退職給付引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			5,317,022
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	461,743		
企業債合計		461,743	
(2)未 払 金		40,000	
(3)引 当 金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞 与 等 引 当 金	0		
引当金合計		0	
(4)その他流動負債		0	
流動負債合計			501,743
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		6,169,005	
長期前受金収益化累計額		0	
繰延収益合計			6,169,005
負債合計			<u>11,987,770</u>
6. 資本金			
(1)自己資本金			
イ 自 己 資 本 金		2,990,548	
資本金合計			2,990,548
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	0		
繰越利益剰余金	0		
当年度純利益	0		
利益剰余金合計		0	
剰余金合計			0
資本合計			2,990,548
負債資本合計			<u>14,978,318</u>

予算に関する資料

平成27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			1,167,959	0	1,167,959			
	1. 営業収益		734,452	0	734,452			
		1. 下水道使用料	678,450	0	678,450			
						1. 一般汚水収益	674,420	
						2. 浴場業汚水収益	4,030	
		2. 負担金	56,000	0	56,000			
						1. 他会計負担金	56,000	一般会計繰入金
		3. その他営業収益	2	0	2			
						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		433,504	0	433,504		
			1. 受取利息及び配当金	13	0	13		
						1. 受取利息	13	
			2. 他会計補助金	134,000	0	134,000		
						1. 他会計補助金	134,000	一般会計繰入金
			3. 長期前受金戻入	296,403	0	296,403		
						1. 長期前受金戻入	296,403	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	0	1		
						1. 消費税及び地方消費税還付金	1	
			5. 雑収益	1,087	0	1,087		
						1. 雑収益	1,087	行政財産使用料
			6. 国庫補助金	2,000	0	2,000		
						1. 公共下水道補助金	2,000	社会資本整備総合交付金
		3. 特別利益		3	0	3		
		1. 固定資産売却益	1	0	1			
					1. 固定資産売却益	1		
		2. 過年度損益修正益	1	0	1			
					1. 過年度損益	1		

収入

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						修正益		
		3. その他特別利益	1	0	1			
						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 費用	1. 営業費用		1,156,636	0	1,156,636				
			967,582	0	967,582				
	1. 管渠費		11,824	0	11,824				
		11. 燃料費					60		
		12. 光熱水費					341		
		14. 通信運搬費					541	管渠施設電話料	
		15. 委託料						8,524	公共下水道維持補修業務委託料 1,000
									公共下水道台帳(管渠の部)更新調製委託料 3,200
									樋門操作委託料 324
									汚水幹線清掃委託料 2,500
									雨水幹線浚渫委託料 1,500
		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						8	自動車重量税	
	2. ポンプ場費		7,366	0	7,366				
		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					6,458		
3. 人吉浄水苑 費		187,609	0	187,609					
	10. 備用品費					400			
	11. 燃料費					149			
	14. 通信運搬費					380			
	15. 委託料						150,839	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 1,440		
							人吉浄水苑汚泥運搬処分委託料 29,197		

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	
								人吉浄水苑除草委託料 410
								清掃委託料 2,700
								樹木剪定等委託料 1,100
						16. 手数料	330	廃棄物処理手数料 30
								ごみ処理手数料 260
								検査手数料 40
						18. 修繕費	1,500	浄水苑ほか修繕料
						20. 動力費	28,411	
						23. 工事請負費	5,600	人吉浄水苑汚泥貯留タンク改修工事
		4. 総係費	73,537	0	73,537			
						1. 報酬	532	下水道事業運営審議会委員報酬 12人分
						2. 給料	17,829	給料(対象職員5名)
						3. 手当	8,731	扶養手当 726
								住居手当 606
								通勤手当 200
								管理職手当 492
								期末勤勉手当 4,591
								児童手当 600
								時間外等勤務手当 1,516
						4. 賞与等引当金繰入額	2,590	
						6. 法定福利費	5,708	共済組合負担金 5,646
								公務災害補償基金負担金 62
						7. 退職給付費	1,032	
						8. 旅費	964	普通旅費 800
								費用弁償 164
						9. 報償費	1,090	
						10. 備用品費	642	図書購入・その他事務用品
						11. 燃料費	370	公用車等燃料費
						13. 印刷製本費	494	

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	150	郵便料 50 電話料 100
						15. 委託料	29,593	下水道使用料徴収委託料 24,806 職員健康診断委託料 175 システム保守等委託料 612 生活排水処理アクションプラン策定業務委託料 4,000
						16. 手数料	71	事務処理手数料 16 公用車管理手数料 44 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	130	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	510	建物共済保険料 350 施設賠償責任保険料 93 自賠償保険料 27 自動車共済保険料 40
						31. 食糧費	18	
						32. 補助金	970	水洗便所等改造資金助成金 940 利子補給金 30

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	
						33. 貸倒引当金繰入額	367	
						35. 雑費	7	自動車重量税
		5. 減価償却費	681,246	0	681,246			
						41. 建物	40,494	
						42. 構築物	483,805	
						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	517	
		6. 資産減耗費	6,000	0	6,000			
						51. 構築物他撤去	6,000	
	2. 営業外費用		148,549	0	148,549			
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	116,549	0	116,549			
						61. 企業債利息	115,649	財務省財政融資資金 52,254 簡易生命保険資金 8,086 地方公共団体金融機構資金 34,830 銀行等金融機関資金 20,479
						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	32,000	0	32,000			
						63. 消費税及び地方消費税	32,000	消費税及び地方消費税納税額
	3. 特別損失		36,505	0	36,505			
		1. 固定資産売却損	1	0	1			
						71. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正損	500	0	500			
						72. 過年度損益修正損	500	
		3. その他特別損失	36,004	0	36,004			
						73. その他特別損失	36,004	賞与等引当金繰入額 4,322

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		
								貸倒引当金繰入額	31,682
	4. 予備費		4,000	0	4,000				
		1. 予備費	4,000	0	4,000				
						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			183,111	0	183,111			
	1. 企業債		116,500	0	116,500			
		1. 建設改良等 企業債	116,500	0	116,500			
						1. 建設改良企業債	74,400	公共下水道債
						2. 準建設改良企業 債	42,100	下水道事業債（特別措置分）
	2. 負担金		1,610	0	1,610			
		1. 整備負担金	1,610	0	1,610			
						1. 受益者負担金	1,610	
	3. 補助金		65,000	0	65,000			
		1. 国庫補助金	65,000	0	65,000			
						1. 公共下水道補助 金	65,000	防災・安全社会資本整備交付金
	4. 固定資産売 却		1	0	1			
		1. 財産売却代 金	1	0	1			
						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			644,963	0	644,963			
	1. 建設改良費		182,220	0	182,220			
		1. 管渠事業費	118,612	0	118,612			
						2. 給料	9,567	給料(対象職員3名)
						3. 手当	2,595	扶養手当 78 住居手当 294 通勤手当 48 期末勤勉手当 2,175
						4. 賞与等引当金繰入額	1,255	
						6. 法定福利費	2,804	共済組合負担金 2,377 社会保険料(再任用職員分) 396 公務災害補償基金負担金 31
						7. 退職給付費	186	
						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	100,000	マンホール蓋更新工事 24,000 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 管渠築造工事 4,000
						25. 補償費	1,000	
		2. ポンプ場事業費	58,408	0	58,408			
						2. 給料	4,793	給料(対象職員1名)
						3. 手当	1,248	通勤手当 24 期末勤勉手当 1,224
						4. 賞与等引当金繰入額	685	

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	1,547	共済組合負担金 1,533 公務災害補償基金負担金 14
						8. 旅費	50	普通旅費
						10. 備用品費	50	
						15. 委託料	50,035	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 50,000 職員健康診断委託料 35
		3. 処理場事業費	5,200	0	5,200			
						23. 工事請負費	5,200	人吉浄水苑ドレイン配管取替工事
	2. 企業債償還金		461,743	0	461,743			
		1. 企業債償還金	461,743	0	461,743			
						65. 企業債償還金	461,743	財務省財政融資資金 128,198 簡易生命保険資金 20,337 地方公共団体金融機構資金 127,629 銀行等金融機関資金 185,579
	3. 予備費		1,000	0	1,000			
		1. 予備費	1,000	0	1,000			
						74. 予備費	1,000	