

令和 5 年 3 月

議 第 1 3 号

令和 5 年度

人吉市水道事業特別会計予算書

議第 1 3 号

令和 5 年度人吉市水道事業特別会計予算

(総則)

第 1 条 令和 5 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 | 15,895 戸 |
| (2) | 総給水量 | 3,156,617 m ³ |
| (3) | 一日平均給水量 | 8,648 m ³ |
| (4) | 主な建設改良工事 | |
| | 原城配水池杭基礎工事 | 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)	科 目	予 定 額
第 1 款	水 道 事 業 収 益	526,278 千円
第 1 項	営 業 収 益	505,788
第 2 項	営 業 外 収 益	20,487
第 3 項	特 別 利 益	3
(支出)	科 目	予 定 額
第 1 款	水 道 事 業 費 用	497,169 千円
第 1 項	営 業 費 用	470,433
第 2 項	営 業 外 費 用	23,234
第 3 項	特 別 損 失	502
第 4 項	予 備 費	3,000

(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321,787千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,420千円、当年度分損益勘定留保資金180,880千円と繰越利益剰余金処分額112,487千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	81,075 千円
第1項	企 業 債	79,400
第2項	工 事 負 担 金	1
第3項	固 定 資 産 売 却	1
第4項	繰 入 金	777
第5項	補 助 金	896

(支出)	科 目	予 定 額
第1款	資 本 的 支 出	402,862 千円
第1項	建 設 改 良 費	330,048
第2項	企 業 債 償 還 金	69,814
第3項	予 備 費	3,000

(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 79,400	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。

(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 | 81,022 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112,487千円は、次のとおり処分するものとする。

- | | |
|-------------|-----------|
| (1) 減債積立金 | 69,814 千円 |
| (2) 建設改良積立金 | 42,673 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7,808千円と定める。

令和5年2月28日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和５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			526,278	
	1 営業収益		505,788	
		1 給水収益	477,438	
		2 受託工事収益	2,397	
		3 その他の営業収益	25,953	
	2 営業外収益		20,487	
		1 受取利息及び配当金	9	
		2 他会計補助金	267	
		3 長期前受金戻入	20,186	
		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			497,169	
	1 営業費用		470,433	
		1 原水及び浄水費	30,952	
		2 配水及び給水費	109,057	
		3 受託工事費	2,500	
		4 総係費	126,857	
		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	
	2 営業外費用		23,234	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,233	
		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			81,075	
	1 企業債		79,400	
		1 企業債	79,400	
	2 工事負担金		1	
		1 工事負担金	1	
	3 固定資産売却		1	
		1 財産売却代金	1	
	4 繰入金		777	
		1 一般会計繰入金	777	
	5 補助金		896	
		1 国庫補助金	896	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			402,862	
	1 建設改良費		330,048	
		1 構築物費	323,131	
		2 機械及び装置費	6,916	
		3 営業設備費	1	
	2 企業債償還金		69,814	
		1 企業債償還金	69,814	
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

令和5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5年4月1日から令和6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	20,059
	減価償却費	194,065
	資産減耗費	7,000
	引当金の増減額（△は減少）	2,544
	長期前受金戻入額	△ 20,186
	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）	39
	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）	△ 22,689
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	0
	小計	199,021
	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	180,833
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	△ 301,442
	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	1,673
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 299,768
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	79,400
	企業債の償還による支出	△ 69,814
	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	9,586
	資金に係る換算差額	
	資金増加額	△ 109,349
	資金期首残高	756,542
	資金期末残高	647,193

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) ((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
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	(2) ((0)) 8	432	39,397	24,379	64,208	11,962	76,170
	資本勘定支弁職員		(0) ((0)) 1		3,698	2,618	6,316	1,377	7,693
	合計	13	(2) ((0)) 9	432	43,095	26,997	70,524	13,339	83,863
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△1) ((1)) 0	0	△ 2,550	149	△ 2,401	△ 326	△ 2,727
	資本勘定支弁職員		(0) ((0)) 0		74	△ 113	△ 39	△ 75	△ 114
	合計	0	(△1) ((1)) 0	0	△ 2,476	36	△ 2,440	△ 401	△ 2,841

※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	2,670		942	416		2,634		1,128	16,481	2,762
	前年度	2,490		930	294		2,982		1,128	16,781	2,392
	比 較	180	0	12	122	0	△348	0	0	△300	370

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	△ 2,476	昇給に伴う増加分	302			
		その他の増減分	△ 2,778	採用退職による増減額 採 用 (1人) 4,258 退 職 (△1人) △ 4,852 任期付採用 (1人) 2,694 その他異動等による増減額 他会計への異動 (△5人) △ 20,968 他会計からの異動 (4人) 16,090		
職員手当	36	その他の増減分	36	扶養手当 180 時間外等勤勉手当 △348 住居手当 12 期末勤勉手当 △300 通勤手当 122 退職給付費 370		

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
令和4年1月1日現在	平均給料月額（円）	341,730
	平均給与月額（円）	386,415
	平均年齢（歳）	48.1

(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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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
令和4年1月1日現在	7 級	() 1	() 11.1
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	() 1	() 11.1
	4 級	(1) ((1)) 3	(100.0) ((100.0)) 33.4
	3 級	() 3	() 33.3
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	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 (人)		8
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (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
前 年 度	職 員 数 (人)		9
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (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. 150) 2. 200	(1. 150) 2. 200	(2. 30) 4. 40	有	
前 年 度	(1. 125) 2. 150	(1. 125) 2. 150	(2. 25) 4. 30	有	
一般会計の制度	(1. 150) 2. 200	(1. 150) 2. 200	(2. 30) 4. 40	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 （2%～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 （2%～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
井ノ口第二水源地自家用発電施設設備 リース料	千円 9,915	令和元年度 ～ 令和4年度	千円 7,932	令和5年度	千円 1,983	千円 1,983
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4年度	千円 163,911	令和5年度 ～ 令和6年度	千円 109,274	千円 109,274

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)
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	△ 119,840	10,387	
ハ 構 築 物	8,755,403		
減 価 償 却 累 計 額	△ 4,814,924	3,940,479	
ニ 機 械 装 置	976,928		
減 価 償 却 累 計 額	△ 732,505	244,423	
ホ 車 両 運 搬 具	2,311		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,196	115	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	124,078		
減 価 償 却 累 計 額	△ 116,021	8,057	
ト 建 設 仮 勘 定	5,573		
減 価 償 却 累 計 額	0	5,573	
有形固定資産合計		4,289,492	
(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	0		
投資合計		0	
固定資産合計		4,290,489	
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	246,793		
現金預金合計		647,193	
(2) 未 収 金			
貸倒引当金	△ 1,474		
未収金合計		18,402	
(3) 貯 蔵 品			
		2,363	
(4) 前 払 金			
		0	
流動資産合計		667,958	
資 産 合 計		4,958,447	

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	792,042		
企業債合計		792,042	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	45,340		
引当金合計		45,340	
固定負債合計		837,382	
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	66,157		
企業債合計		66,157	
(2) 未 払 金			
		49,618	
(3) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	0		
ロ 賞 与 等 引 当 金	6,810		
引当金合計		6,810	
(4) その他流動負債			
		0	
流動負債合計		122,585	
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
長期前受金収益化累計額		1,234,990	
繰延収益合計		△ 823,726	
負債合計		411,264	
		1,371,231	
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 自 己 資 本 金	2,789,578		
資本金合計		2,789,578	
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	361		
資本剰余金合計		361	
(2) 利益剰余金			
イ 減 債 積 立 金			
ロ 建 設 改 良 積 立 金	500,000		
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	297,277		
繰越利益剰余金	277,218		
当年度純利益	20,059		
利益剰余金合計		797,277	
剰余金合計		797,638	
資本合計		3,587,216	
負債資本合計		4,958,447	

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 | 3～50年 | 構築物 | 10～60年 | 機械及び装置 | 6～20年 | 車両運搬具 | 2～7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、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5年12月から令和6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4年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	411,769		
	(2) 受託工事収益	2,360		
	(3) その他の営業収益	45,876	460,005	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	28,876		
	(2) 配水及び給水費	93,045		
	(3) 受託工事費	2,277		
	(4) 総係費	146,153		
	(5) 減価償却費	192,911		
	(6) 資産減耗費	7,001		
	(7) その他営業費用	1	470,264	
	営業利益			△ 10,259
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	9		
	(2) 他会計補助金	47,899		
	(3) 長期前受金戻入	20,803		
	(4) 消費税還付金	1		
	(5) 雑収益	21	68,733	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	14,542		
	(2) 雑支出	1	14,543	54,190
	経常収益			43,931
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			43,432
	前年度繰越利益剰余金			263,786
	その他未処分利益剰余金変動額			70,355
	当年度未処分利益剰余金			377,573

令和4年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
(令和5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	△ 119,424	10,803	
ハ 構 築 物	8,542,697		
減 価 償 却 累 計 額	△ 4,651,501	3,891,196	
ニ 機 械 装 置	895,194		
減 価 償 却 累 計 額	△ 703,071	192,123	
ホ 車 両 運 搬 具	2,311		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,196	115	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	124,078		
減 価 償 却 累 計 額	△ 115,229	8,849	
ト 建 設 仮 勘 定	5,573		
減 価 償 却 累 計 額	0	5,573	
有形固定資産合計		4,189,116	
(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	0		
投資合計		0	
固定資産合計		4,190,113	
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	356,142		
現金預金合計		756,542	
(2) 未 収 金			
貸倒引当金	△ 1,454		
未収金合計		18,441	
(3) 貯 蔵 品			
		2,364	
(4) 前 払 金			
		0	
流動資産合計		777,347	
資 産 合 計		4,967,460	

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	778,799		
企業債合計		778,799	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	42,578		
引当金合計		42,578	
固定負債合計		821,377	
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	69,814		
企業債合計		69,814	
(2) 未 払 金			
		72,307	
(3) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	0		
ロ 賞 与 等 引 当 金	7,028		
引当金合計		7,028	
(4) その他流動負債			
		0	
流動負債合計		149,149	
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
長期前受金収益化累計額		1,233,317	
繰延収益合計		△ 803,540	
負債合計		429,777	
		1,400,303	
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 自 己 資 本 金	2,719,223		
資本金合計		2,719,223	
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	361		
資本剰余金合計		361	
(2) 利益剰余金			
イ 減 債 積 立 金			
ロ 建 設 改 良 積 立 金	470,000		
ハ 未 処 分 利 益 剰 余 金	377,573		
繰越利益剰余金	334,141		
当年度純利益	43,432		
利益剰余金合計		847,573	
剰余金合計		847,934	
資本合計		3,567,157	
負債資本合計		4,967,460	

予 算 に 関 す る 資 料

令和5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 水道事業収益			526,278	534,565	△ 8,287			
	1 営業収益		505,788	513,450	△ 7,662			
		1 給水収益	477,438	486,091	△ 8,653			
						1 水道料金	477,438	
		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	25,953	24,962	991			
						1 検査手数料	240	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	2,086	
						6 材料売却収益	1	
						8 雑収益	22,775	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		20,487	21,112	△ 625			
		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	267	278	△ 11			
						1 他会計補助金	267	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	20,186	20,803	△ 617			
						1 長期前受金戻 入	20,186	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	21	3			
						1 雑収益	24	行政財産使用料（九州電力・NTT）
	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 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業費用			497,169	491,519	5,650			
	1 営業費用		470,433	464,474	5,959			
		1 原水及び浄水費	30,952	30,389	563			
						2 給料	3,698	対象職員 1 名
						3 手当	1,917	期末勤勉手当 1,022
								扶養手当 198
								住居手当 324
								時間外等勤務手当 349
								通勤手当 24
						4 賞与等引当金繰入額	616	
						6 法定福利費	1,090	共済組合負担金 1,079
								災害補償納付金 11
						8 旅費	300	普通旅費
						10 備用品費	256	
						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	4,565	水源地敷地内整備業務委託料 1,936
								自家用電気工作物保安管理業務委託料 693
								茂ヶ野水源地浄化槽清掃維持管理業務委託料 87
								茂ヶ野水源地便所清掃業務委託料 122
								水質検査委託料 1,059
								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 668

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	
						16 手数料	61	施設管理手数料 49 公用車管理手数料 12
						17 借損料	1,983	井ノ口第二水源地自家用発電施設設備リ ース料
						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	9,240	茂ヶ野・古仏頂・井ノ口水源地動力費
						21 薬品費	1,760	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	109,057	94,725	14,332			
						2 給料	12,758	対象職員 4 名
						3 手当	6,567	期末勤勉手当 3,485 扶養手当 1,158 住居手当 294 時間外等勤務手当 785 通勤手当 125 児童手当 720
						4 賞与等引当金 繰入額	2,023	
						6 法定福利費	3,636	共済組合負担金 3,295 災害補償納付金 39 社会保険料負担金 302
						8 旅費	900	普通旅費
						10 備用品費	400	
						11 燃料費	111	公用車燃料費

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	
						12 光熱水費	588	市内ポンプ室電気料
						14 通信運搬費	219	専用回線使用料
						15 委託料	49,340	配水池敷地内整備業務委託料 4,334 遠隔制御装置点検調整委託料 2,365 上水道施設機器点検及び毎日水質検査業務委託料 2,365 水質検査委託料 1,021 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 5,660 蓬萊配水池清掃業務委託料 1,595 人吉市水道施設等の維持管理業務委託料 32,000
						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	12,000	市内一円路面補修工事等
						20 動力費	13,940	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	2,504	△ 4			
						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	126,857	136,943	△ 10,086			
						1 報酬	432	水道事業運営審議会委員報酬 13名

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	20,391	対象職員 5 名
						3 手当	9,385	期末勤勉手当 5,338 扶養手当 996 管理職手当 1,128 時間外等勤務手当 1,200 通勤手当 243 児童手当 480
						4 賞与等引当金 繰入額	3,525	
						6 法定福利費	6,145	共済組合負担金 6,071 災害補償納付金 74
						7 退職給付費	2,762	
						8 旅費	534	普通旅費・費用弁償
						10 備品消費	3,000	図書追録・その他の事務用品
						11 燃料費	125	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	3,133	料金システム関連帳票等印刷費
						14 通信運搬費	7,572	局庁舎電話料金・後納郵便等
						15 委託料	60,362	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 115 無線設備保守点検業務委託料 79 経営情報管理システム保守委託料 2,277 経営情報管理システムハードウェア保守委託料 594 印刷機保守業務委託料 70

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	
								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 200
								水道料金システム改修業務委託料 1,375
								給水受付支援システム改修業務委託料 225
						16 手数料	5,275	事務処理手数料
						17 借損料	1,613	システム使用料 749
								有料道路通行料 180
								J R水道管理設備賃借料 17
								公用車リース料 667
						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	622	各種協議会会費 187
								出席負担金 435
						27 広告料	110	
						28 保険料	793	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 372
								自動車・建物共済保険料 124
								自動車自賠責保険料 27
						29 厚生費	10	
						30 交際費	50	
						31 食糧費	50	
						32 補助金	150	

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	144	
						34 その他引当金繰入額	1	
						35 雑費	1	
		5 減価償却費	194,065	192,911	1,154			
						41 建物	416	
						42 構築物	163,422	
						43 機械装置	29,434	
						44 車両運搬具	1	
						45 工具器具及び備品	792	
		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		23,234	24,543	△ 1,309			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,233	14,542	△ 1,309			
						61 企業債利息	12,383	財務省財政融資資金 10,084 地方公共団体金融機構 2,299
						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	

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	
	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	2,000	1,000			
		1 予備費	3,000	2,000	1,000			
						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			81,075	40,769	40,306			
	1 企業債		79,400	40,000	39,400			
		1 企業債	79,400	40,000	39,400			
						1 企業債	79,400	
	2 工事負担金		1	1	0			
		1 工事負担金	1	1	0			
						1 工事負担金	1	
	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		777	766	11			
		1 一般会計繰入金	777	766	11			
						1 一般会計負担金	777	企業債償還元金に対する一般会計負担金
	5 補助金		896	1	895			
		1 国庫補助金	896	1	895			
						1 国庫補助金	896	災害復旧工事補助金

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			402,862	383,613	19,249			
	1 建設改良費		330,048	308,799	21,249			
		1 構築物費	323,131	301,264	21,867			
						1 一般改良工事	243,528	工事費 235,000 給料（対象職員1名） 3,772 期末勤勉手当 1,569 扶養手当 318 時間外等勤務手当 300 通勤手当 24 住居手当 324 児童手当 260 賞与引当金繰入額 646 共済組合負担金 1,300 災害補償納付金 13 委託料 1 用地費 1
						2 負担金工事	3	工事費 1 消耗品費 1 燃料費 1
						3 起債対象工事	79,600	工事費 79,400 備消品費 100 燃料費 100
	2 企業債償還金		69,814	72,814	△ 3,000			
		1 企業債償還金	69,814	72,814	△ 3,000			

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	
						1 企業債元金償還	69,814	財務省財政融資資金 47,862 地方公共団体金融機構資金 21,952
	3 予備費		3,000	2,000	1,000			
		1 予備費	3,000	2,000	1,000			
						1 予備費	3,000	

