

平成29年3月

議 第 1 7 号

平成 29 年度

人吉市公共下水道事業特別会計予算書

議第17号

平成29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29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	11,720 戸
(2) 年間総処理水量	4,373,065 m ³
(3) 一日平均処理水量	11,981 m ³
(4) 主な建設改良工事	
矢黒町污水中継ポンプ場改築更新工事委託	

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	1,138,953 千円
	第1項	営業収益	714,960
	第2項	営業外収益	423,990
	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	1,092,860 千円
	第1項	営業費用	958,894
	第2項	営業外費用	128,964
	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445, 777千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3, 329千円、当年度分損益勘定留保資金368, 449千円及び繰越利益剰余金処分額73, 999千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	133,203 千円
	第1項	企 業 債	85,700
	第2項	負 担 金	1,002
	第3項	補 助 金	46,500
	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	578,980 千円
	第1項	建 設 改 良 費	142,917
	第2項	企 業 債 償 還 金	435,063
	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29年度～平成33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29年度～平成33年度	償還利子に対する利子補給額
矢黒町污水中継ポンプ場改築更新工事委託	平成29年度～平成30年度	110, 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	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道債	千円 48,700	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)	37,000			

(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 63,708 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、142,000千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち73,999千円は、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	73,999 千円
--	-----------

平成29年2月27日提出

人吉市長 松岡 隼人

予 算 に 関 す る 説 明 書

平成29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. 営業収益		1,138,953	
			714,960	
		1. 下水道使用料	666,958	
		2. 負担金	48,000	
		3. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		423,990	
		1. 受取利息及び配当金	13	
		2. 他会計補助金	142,000	
		3. 長期前受金戻入	261,388	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 雑収益	1,088	
		6. 国庫補助金	19,500	
	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			1,092,860	
	1. 営業費用		958,894	
		1. 管渠費	9,130	
		2. ポンプ場費	7,153	
		3. 人吉浄水苑費	201,248	
		4. 総係費	111,526	
		5. 減価償却費	623,837	
		6. 資産減耗費	6,000	
	2. 営業外費用		128,964	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	97,964	
		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			133,203	
	1. 企業債		85,700	
		1. 建設改良等企業債	85,700	
	2. 負担金		1,002	
		1. 整備負担金	1,002	
	3. 補助金		46,500	
		1. 国庫補助金	46,500	
	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			578,980	
	1. 建設改良費		142,917	
		1. 管渠事業費	53,007	
		2. ポンプ場事業費	82,610	
		3. 処理場事業費	7,300	
	2. 企業債償還金		435,063	
		1. 企業債償還金	435,063	
	3. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

平成29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29年4月1日から平成30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	36,608
減価償却費	623,837
資産減耗費	6,000
引当金の増減額(△は減少)	1,259
長期前受金戻入額	△ 261,388
受取利息及び配当金	△ 13
支払利息	97,964
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)	0
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	504,267
利息及び配当金の受取額	13
利息の支払額	△ 97,964
業務活動によるキャッシュ・フロー	406,316
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	△ 139,588
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	47,502
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,085
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	85,700
企業債の償還による支出	△ 435,063
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	△ 349,363
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 35,132
資金期首残高	138,560
資金期末残高	103,428

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 年 度 比 較	損益勘定支弁職員	13	5	576	19,668		12,548	32,792	6,614	39,406		
	資本勘定支弁職員		(0) 3		12,542		7,755	20,297	4,005	24,302		
	合 計	13	(0) 8	576	32,210		20,303	53,089	10,619	63,708		
	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		
	損益勘定支弁職員	1	0	44	△ 611		450	△ 117	△ 48	△ 165		
	資本勘定支弁職員		(△ 1) 0		△ 1,921		1,285	△ 636	△ 1	△ 637		
	合 計	1	(△ 1) 0	44	△ 2,532		1,735	△ 753	△ 49	△ 802		

※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	876		810	472		1,516		984	14,538	1,107
	前年度	528		576	272		1,516		984	13,554	1,138
	比 較	348		234	200		0		0	984	△ 31

(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	△ 2,532	昇給に伴う増加分	154	—	
		その他の増減分	△ 2,686	採用退職による増減額 退 職 (△1人) △ 4,997 短時間勤務職員退職 (△1人) △ 2,000 その他異動等による増減額 4,311 他会計への異動 (△2人) 他会計からの異動 (3人)	
職員手当	1,735	その他の増減分	1,735	扶養手当 348 期末勤勉手当 984 住居手当 234 退職給付費 △ 31 通勤手当 200	

(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29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,318
	平均給与月額 (円)	369,944
	平均年齢 (歳)	46.2
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

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	146,100	146,100
大学卒	178,200	178,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 29 年 1 月 1 日 現 在	7 級	()	()
	6 級	(1)	(12.5)
	5 級	(2)	(25.0)
	4 級	(1)	(12.5)
	3 級	(4)	(50.0)
	2 級	()	()
	1 級	()	()
	計	(8)	(100.0)
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)	(100.0)
	3 級	(1)	(12.5)
	2 級	(4)	(50.0)
	1 級	()	()
	計	(1) (8)	(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

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)	1
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	5
	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	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.25) 4.30	有	
前 年 度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.20) 4.20	有	
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.25) 4.30	有	

※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24 ～ 平成28	千円 170		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28	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25 ～ 平成28	99	平成29	11			11
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28	0	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28	384,892					
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28	56	平成29 ～ 平成30	71			71
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26 ～ 平成28	0	平成29 ～ 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28	22	平成29 ～ 平成31	56			56

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
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27 ～ 平成28	0	平成29 ～ 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					
人吉浄水苑等運転管理業務委託	406,474	平成28	0	平成29 ～ 平成31	406,474			406,474
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29 ～ 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29 ～ 平成32	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29 ～ 平成33	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29 ～ 平成33	損失補償額			
矢黒町汚水中継ポンプ場改築更新工事委託	110,000			平成29 ～ 平成30	110,000	55,000	49,500	5,500

平成29年度入吉市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成30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	△ 113,596	451,274
ハ 構 築 物	13,112,389	
減価償却累計額	△ 1,455,708	11,656,681
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 417,231	1,021,772
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 486	24
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980	
減価償却累計額	△ 752	228
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 13,258,565

(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

13,258,565

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	106,578	

現金預金合計 106,578

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 29,277	
-------	----------	--

未収金合計 29,665

(3)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計

136,243

資 産 合 計

13,394,808

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	4,281,362	
企業債合計		4,281,362

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	2,998	
引当金合計		2,998

固定負債合計

4,284,360

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	432,724	
企業債合計		432,724

(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	4,979	
引当金合計		4,979

(4)その他流動負債

		0
--	--	---

流動負債合計

503,703

5. 繰延収益

(1)長期前受金	6,333,872	
----------	-----------	--

長期前受金収益化累計額 △ 854,562

繰延収益合計

5,479,310

負債合計

10,267,373

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	258,901	
繰越利益剰余金	222,293	
当年度純利益	36,608	

利益剰余金合計

258,901

剰余金合計

258,901

資本合計

3,127,435

負債資本合計

13,394,808

注記

I.重要な会計方針

平成27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29年12月から平成30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28年度人吉市公共下水道事業会計予定損益計算書

(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 営業収益		
(1) 下水道使用料	619,762	
(2) 負担金	47,852	
(3) その他の営業収益	22,177	689,791
2 営業費用		
(1) 管渠費	9,599	
(2) ポンプ場費	9,398	
(3) 人吉浄水苑費	186,363	
(4) 総係費	95,312	
(5) 減価償却費	682,670	
(6) 資産減耗費	6,000	
(7) その他営業費用	0	989,342
営業利益		△ 299,551
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	13	
(2) 他会計補助金	127,778	
(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	1,008	
(6) 国庫補助金	1	425,462
4 営業外費用		
(1) 支払利息	106,968	
(2) 雑支出	6,689	113,657
経常収益		311,805
5 特別利益		12,254
(1) 固定資産売却益	1	
(2) 過年度損益修正益	421	
(3) その他特別利益	1	423
6 特別損失		
(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	1,002
当年度純利益		△ 579
前年度繰越利益剰余金		11,675
当年度未処分利益剰余金		210,618
		222,293

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	△ 80,987	483,883
ハ 構 築 物	12,978,800	
減価償却累計額	△ 969,417	12,009,383
ニ 機 械 装 置	1,439,003	
減価償却累計額	△ 312,399	1,126,604
ホ 車 両 運 搬 具	510	
減価償却累計額	△ 460	50
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	980	
減価償却累計額	△ 673	307
ト 建 設 仮 勘 定	0	
減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計 13,748,813

(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

13,748,813

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	141,712	

現金預金合計 141,712

(2)未 収 金

貸倒引当金	△ 28,910	
-------	----------	--

未収金合計 30,032

(3)前 払 金

	0	
--	---	--

流動資産合計 171,744

資 産 合 計

13,920,557

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	4,622,496	
企業債合計		4,622,496

(2)引 当 金

イ 退職給付引当金	2,151	
引当金合計		2,151

固定負債合計

4,624,647

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	4,934	
引当金合計		4,934

(4)その他流動負債

		0
--	--	---

流動負債合計

511,887

5. 繰延収益

(1)長期前受金

長期前受金収益化累計額	△ 593,174	
繰延収益合計		5,693,196

負債合計

10,829,730

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	222,293	
繰越利益剰余金	210,618	
当年度純利益	11,675	
利益剰余金合計		222,293

剰余金合計

222,293

資本合計

3,090,827

負債資本合計

13,920,557

予 算 に 関 す る 資 料

平成29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

収益の収入及び支出

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. 下水道事業 収益			1,138,953	1,143,533	△ 4,580			
	1. 営業収益		714,960	707,766	7,194			
		1. 下水道使用料	666,958	655,764	11,194			
						1. 一般污水収益	661,738	
						2. 浴場業污水収益	5,220	
		2. 負担金	48,000	52,000	△ 4,000			
						1. 他会計負担金	48,000	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		423,990	435,764	△ 11,774			
		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	142,000	138,000	4,000			
						1. 他会計補助金	142,000	一般会計繰入金
		3. 長期前受金戻入	261,388	296,661	△ 35,273			
						1. 長期前受金戻入	261,388	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	1,088	0			
						1. 雑収益	1,088	行政財産使用料
		6. 国庫補助金	19,500	1	19,499			
						1. 公共下水道補助金	19,500	社会資本整備総合交付金
	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 費用	1. 営業費用		1,092,860	1,112,217	△ 19,357			
			958,894	969,247	△ 10,353			
		1. 管渠費	9,130	9,599	△ 469			
						11. 燃料費	60	
						12. 光熱水費	320	
						14. 通信運搬費	600	管渠施設電話料
						15. 委託料	5,424	公共下水道維持補修業務委託料 1,000 樋門操作委託料 324 汚水幹線清掃委託料 3,000 雨水幹線浚渫委託料 1,100
						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	1,800	
						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	7,153	10,398	△ 3,245			
						12. 光熱水費	423	
						14. 通信運搬費	429	ポンプ場施設電話料
						20. 動力費	6,300	
						23. 工事請負費	1	
		3. 人吉浄水苑 費	201,248	187,363	13,885			
						10. 備用品費	621	
						11. 燃料費	149	
						14. 通信運搬費	380	
						15. 委託料	169,745	人吉浄水苑等運転管理業務委託料 135,132 人吉浄水苑処理水等分析委託料 1,804 人吉浄水苑汚泥運搬処分委託料 27,999

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	
								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
						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	4,233	浄水苑ほか修繕料
						20. 動力費	25,790	
		4. 総係費	111,526	73,217	38,309			
						1. 報酬	576	下水道事業運営審議会委員報酬 13人分
						2. 給料	19,668	給料 (対象職員5名)
						3. 手当	9,499	扶養手当 798 住居手当 516 通勤手当 400 管理職手当 492 期末勤勉手当 5,322 児童手当 455 時間外等勤務手当 1,516
						4. 賞与等引当金繰入額	3,039	
						6. 法定福利費	6,232	共済組合負担金 6,168 公務災害補償基金負担金 64
						7. 退職給付費	847	
						8. 旅費	977	普通旅費 800 費用弁償 177
						9. 報償費	600	
						10. 備用品費	642	図書購入・その他事務用品 472 複写機消耗品 170
						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 額	前 年 度 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	64,863	下水道使用料徴収委託料 25,063 職員健康診断委託料 188 システム保守等委託料 612 人吉市公共下水道事業 ストックマネジメント策定業務委託料 39,000
						16. 手数料	62	事務処理手数料 16 公用車管理手数料 35 看板設置手数料 11
						17. 賃借料	806	会場借上料 20 システム使用料 325 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	508	建物共済保険料 350 施設賠償責任保険料 93 自賠責保険料 26 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	7	自動車重量税
		5. 減価償却費	623,837	682,670	△ 58,833			
						41. 建物	32,609	
						42. 構築物	486,291	
						43. 機械及び装置	104,832	
						44. 車両運搬具	26	
						45. 工具器具及び備品	79	
		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		128,964	137,968	△ 9,004			
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	97,964	106,968	△ 9,004			
						61. 企業債利息	97,064	財務省財政融資資金 44,453 簡易生命保険資金 6,979 地方公共団体金融機構資金 29,574 銀行等金融機関資金 16,058
						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	31,000	0			
						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	1,002	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	1,000	1,000	0			
						72. 過年度損益修正損	1,000	
		3. その他特別損失	1	1	0			
						73. その他特別損失	1	その他特別損失
	4. 予備費		4,000	4,000	0			
		1. 予備費	4,000	4,000	0			
						74. 予備費	4,000	

資本的收入及び支出

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. 資本的收入			133,203	262,975	△ 129,772			
	1. 企業債		85,700	150,400	△ 64,700			
		1. 建設改良等 企業債	85,700	150,400	△ 64,700			
						1. 建設改良企業債	48,700	公共下水道事業債
						2. 準建設改良企業債	37,000	公共下水道事業債（特別措置分）
	2. 負担金		1,002	874	128			
		1. 整備負担金	1,002	874	128			
						1. 受益者負担金	1,002	
	3. 補助金		46,500	111,700	△ 65,200			
		1. 国庫補助金	46,500	111,700	△ 65,200			
						1. 公共下水道補助金	46,500	社会資本整備総合交付金
	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	1. 建設改良費		578,980	735,512	△ 156,532			
		1. 管渠事業費	53,007	112,814	△ 59,807			
						2. 給料	7,721	給料（対象職員2名）
						3. 手当	3,437	扶養手当 78 住居手当 294 通勤手当 48 期末勤勉手当 3,017
						4. 賞与等引当金繰入 額	1,010	
						6. 法定福利費	2,409	共済組合負担金 2,367 社会保険料 10 公務災害補償基金負担金 32
						7. 退職給付費	260	
						8. 旅費	50	普通旅費
						10. 備用品費	50	
						15. 委託料	70	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	36,000	マンホール蓋更新工事 20,000 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	82,610	164,903	△ 82,293			
						2. 給料	4,821	給料（対象職員1名）
						3. 手当	2,417	通勤手当 24 管理職手当 492 期末勤勉手当 1,901
						4. 賞与等引当金繰入 額	722	
						6. 法定福利費	1,515	共済組合負担金 1,502 公務災害補償基金負担金 13

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	
						8. 旅費	50	普通旅費
						10. 備用品費	50	
						15. 委託料	73,035	矢黒町污水中継ポンプ場 改築更新工事委託料 73,000 職員健康診断委託料 35
		3. 処理場事業費	7,300	1	7,299			
		2. 企業債償還金	435,063	456,794	△ 21,731	23. 工事請負費	7,300	人吉浄水苑汚泥貯留タンク改修工事
						65. 企業債償還金	435,063	財務省財政融資資金 139,041 簡易生命保険資金 21,444 地方公共団体金融機構資金 118,515 銀行等金融機関資金 156,063
	3. 予備費		1,000	1,000	0			
		1. 予備費	1,000	1,000	0			
						74. 予備費	1,000	