

議第 1 1 4 号

平成 3 0 年度

一 般 会 計 補 正 予 算 (第 1 号)

平成30年度天草市一般会計補正予算（第1号）

平成30年度天草市の一般会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ1,766,188千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ56,654,960千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

（債務負担行為の補正）

- 第2条 債務負担行為の追加は、「第2表 債務負担行為補正」による。

（地方債の補正）

- 第3条 地方債の追加及び変更は、「第3表 地方債補正」による。

平成30年6月4日提出

天草市長 中村五木

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
12 分担金及び負担金		482,908	4,628	487,536
	1 分担金	14,645	4,628	19,273
14 国庫支出金		6,032,445	434,884	6,467,329
	2 国庫補助金	1,109,280	429,884	1,539,164
	3 国庫委託金	17,997	5,000	22,997
15 県支出金		3,679,772	89,752	3,769,524
	2 県補助金	1,215,440	87,388	1,302,828
	3 県委託金	161,360	2,364	163,724
17 寄附金		300,001	6,200	306,201
	1 寄附金	300,001	6,200	306,201
18 繰入金		3,691,008	357,728	4,048,736
	2 基金繰入金	3,691,008	357,728	4,048,736
20 諸収入		434,952	10,396	445,348
	5 雑入	231,624	10,396	242,020
21 市債		7,101,800	862,600	7,964,400
	1 市債	7,101,800	862,600	7,964,400
補正されなかった款項に係る額		33,165,886		33,165,886
歳入合計		54,888,772	1,766,188	56,654,960

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
2 総務費		11,128,995	584,914	11,713,909
	1 総務管理費	10,481,643	584,914	11,066,557
3 民生費		16,939,542	8,940	16,948,482
	2 高齢者福祉費	4,334,578	6,736	4,341,314
	4 生活保護費	1,465,658	2,204	1,467,862
4 衛生費		6,459,671	124,444	6,584,115
	1 保健衛生費	1,024,832	10,664	1,035,496
	2 環境費	3,308,615	31,821	3,340,436
	3 斎場費	54,264	10,963	65,227
	6 看護専門学校費	149,707	70,996	220,703
5 農林水産業費		2,274,743	315,166	2,589,909
	1 農業費	1,253,545	76,666	1,330,211
	2 林業費	294,756	1,500	296,256
	3 水産業費	726,442	237,000	963,442
6 商工費		2,306,789	38,478	2,345,267
	1 商工費	2,306,789	38,478	2,345,267
7 土木費		3,153,598	80,426	3,234,024
	2 道路橋梁費	1,412,172	80,426	1,492,598
9 教育費		2,984,870	613,820	3,598,690
	1 教育総務費	1,189,976	290	1,190,266
	2 小学校費	319,429	102,752	422,181
	3 中学校費	219,728	450,434	670,162
	4 幼稚園費	136,024	52,599	188,623
	7 社会教育費	563,545	7,745	571,290
補正されなかった款項に係る額		9,640,564		9,640,564
歳出合計		54,888,772	1,766,188	56,654,960

第2表 債務負担行為補正

1 追加

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
天草市複合施設整備推進事業	平成31年度	2,449,410
学校給食公会計化システム導入業務委託料	平成31年度	7,323
緊急通報システム運用業務委託料	平成31年度～平成32年度	27,319
本渡児童センター指定管理料	平成31年度～平成35年度	38,305
わくわく本渡児童館指定管理料	平成31年度～平成35年度	43,262
栖本温泉センター指定管理料	平成31年度～平成35年度	85,509
新和緑の村指定管理料	平成31年度～平成33年度	28,578
下田温泉センター指定管理料	平成31年度～平成35年度	67,157
下田温泉ふれあい館ぷらっと指定管理料	平成31年度～平成33年度	16,968
瀬戸歩道橋操作並びに保守点検業務委託	平成31年度～平成32年度	2,250
市営住宅指定管理料	平成31年度～平成35年度	95,571
天草交流センターブルーアイランド天草指定管理料	平成31年度～平成33年度	4,651

第3表 地方債補正

1 追加

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
複合施設整備事業	389,100	証書借入 又は 証券発行	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、市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。
看護専門学校施設整備事業	67,400			
小学校施設整備事業	61,400			
中学校施設整備事業	411,400			
幼稚園施設整備事業	49,900			

2 変更

(単位：千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
漁港施設整備事業	258,800	証書借入 又は 証券発行	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、 市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。	447,100	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
観光施設整備事業	759,300	〃	〃	〃	373,700	〃	〃	〃
道路橋梁整備事業	146,600	〃	〃	〃	191,700	〃	〃	〃
災害復旧事業	3,463,200	〃	〃	〃	3,498,800	〃	〃	〃

平成30年度

一般会計補正予算（第1号）説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 市税	7,272,060	0	7,272,060
2 地方譲与税	498,900	0	498,900
3 利子割交付金	7,000	0	7,000
4 配当割交付金	15,000	0	15,000
5 株式等譲渡所得割交付金	6,000	0	6,000
6 地方消費税交付金	1,503,000	0	1,503,000
7 ゴルフ場利用税交付金	10,000	0	10,000
8 自動車取得税交付金	124,000	0	124,000
9 地方特例交付金	18,000	0	18,000
10 地方交付税	22,945,000	0	22,945,000
11 交通安全対策特別交付金	7,000	0	7,000
12 分担金及び負担金	482,908	4,628	487,536
13 使用料及び手数料	642,809	0	642,809
14 国庫支出金	6,032,445	434,884	6,467,329
15 県支出金	3,679,772	89,752	3,769,524
16 財産収入	117,116	0	117,116
17 寄附金	300,001	6,200	306,201
18 繰入金	3,691,008	357,728	4,048,736
19 繰越金	1	0	1
20 諸収入	434,952	10,396	445,348
21 市債	7,101,800	862,600	7,964,400
歳入合計	54,888,772	1,766,188	56,654,960

(歳出)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				
				特定財源				一般財源
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
1 議会費	275,574	0	275,574	0	0	0	0	0
2 総務費	11,128,995	584,914	11,713,909	5,000	2,750	424,700	4,000	148,464
3 民生費	16,939,542	8,940	16,948,482	1,102	0	0	0	7,838
4 衛生費	6,459,671	124,444	6,584,115	5,330	0	67,400	27,396	24,318
5 農林水産業費	2,274,743	315,166	2,589,909	0	84,807	188,300	9,578	32,481
6 商工費	2,306,789	38,478	2,345,267	385,673	0	△385,600	31,378	7,027
7 土木費	3,153,598	80,426	3,234,024	37,779	0	45,100	0	△2,453
8 消防費	2,423,031	0	2,423,031	0	0	0	0	0
9 教育費	2,984,870	613,820	3,598,690	0	2,195	522,700	7,446	81,479
10 災害復旧費	40,354	0	40,354	0	0	0	0	0
11 公債費	6,871,605	0	6,871,605	0	0	0	0	0
13 予備費	30,000	0	30,000	0	0	0	0	0
歳出合計	54,888,772	1,766,188	56,654,960	434,884	89,752	862,600	79,798	299,154

2 歳 入

(款) 12 分担金及び負担金

(項) 1 分担金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
4 農林水産業費分担金	14,645	4,628	19,273	1 農業費分担金	4,628	団体営農地耕作条件改善事業費 3,347 土地改良施設維持管理適正化事業費 1,281
計	14,645	4,628	19,273			

(款) 14 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費国庫補助金	207,502	385,673	593,175	1 総務管理費国庫補助金	385,673	地方創生拠点整備交付金
2 民生費国庫補助金	125,467	1,102	126,569	4 生活保護費国庫補助金	1,102	生活保護適正化推進事業費
3 衛生費国庫補助金	23,210	5,330	28,540	1 保健衛生費国庫補助金	5,330	母子保健衛生費
6 土木費国庫補助金	675,694	37,779	713,473	1 道路橋梁費国庫補助金	37,779	社会資本整備総合交付金(道路)
補正されなかった 目に係る額	77,407		77,407			
計	1,109,280	429,884	1,539,164			

(款) 14 国庫支出金

(項) 3 国庫委託金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費国庫委託金	235	5,000	5,235	1 総務管理費国庫委託金	5,000	関係人口創出事業費
補正されなかった 目に係る額	17,762		17,762			
計	17,997	5,000	22,997			

2 歳 入

(款) 15 県支出金

(項) 2 県補助金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費県補助金	95,059	2,750	97,809	1 総務管理費県補助金	2,750	御所浦地域振興策事業費 2,000 地域づくり夢チャレンジ推進事業費 750
4 農林水産業費県補助金	629,625	82,733	712,358	1 農業費県補助金	35,033	攻めの園芸生産対策事業費 1,549 農村地域防災減災事業費 6,000 産地パワーアップ事業費 11,387 台風被害等生産施設復旧対策事業費 2,392 団体営農地耕作条件改善事業費 7,705 農業農村整備推進交付金事業費 6,000
				3 水産業費県補助金	47,700	漁村再生交付金事業費
8 教育費県補助金	6,441	1,905	8,346	7 社会教育費県補助金	1,905	地域学校協働活動推進事業費 420 熊本県文化財保存整備費 1,485
補正されなかった 目に係る額	484,315		484,315			
計	1,215,440	87,388	1,302,828			

(款) 15 県支出金

(項) 3 県委託金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
4 農林水産業費県委託金	15,913	2,074	17,987	1 農業費県委託金	2,074	県営ほ場整備事業換地業務費
8 教育費県委託金	0	290	290	1 教育総務費県委託金	290	熊本県指定教育研究推進校事業費
補正されなかった 目に係る額	145,447		145,447			
計	161,360	2,364	163,724			

2 歳 入

(款) 17 寄附金

(項) 1 寄附金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
5 商工費寄附金	0	200	200	2 観光費寄附金	200	観光費寄附金
8 教育費寄附金	1	6,000	6,001	2 学校教育費寄附金	6,000	学校備品購入寄附金
補正されなかった 目に係る額	300,000		300,000			
計	300,001	6,200	306,201			

(款) 18 繰入金

(項) 2 基金繰入金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 財政調整基金繰入金	3,032,234	299,154	3,331,388	1 財政調整基金繰入金	299,154	財政調整基金繰入金
19 ふるさと応援寄附基金繰 入金	113,243	58,574	171,817	1 ふるさと応援寄附基金繰 入金	58,574	ふるさと応援寄附基金繰入金
補正されなかった 目に係る額	545,531		545,531			
計	3,691,008	357,728	4,048,736			

(款) 20 諸収入

(項) 5 雑入

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明	
				区分	金額		
4 雑入	231,462	10,396	241,858	2 総務費雑入	4,000	地域活性化センター助成金	1,500
						自治総合センター助成金	2,500
				5 農林水産業費雑入	4,950	土地改良施設維持管理適正化事業費	
				9 教育費雑入	1,446	施設使用料	1,400
						水道使用料	46

2 歳 入

(款) 20 諸収入

(項) 5 雑入

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
補正されなかった 目に係る額	162		162			
計	231,624	10,396	242,020			

(款) 21 市債

(項) 1 市債

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務債	107,100	389,100	496,200	1 総務管理債	389,100	複合施設整備事業債
3 衛生債	0	67,400	67,400	6 看護専門学校債	67,400	看護専門学校施設整備事業債
4 農林水産業債	270,300	188,300	458,600	3 水産業債	188,300	漁港施設整備事業債
5 商工債	759,300	△385,600	373,700	1 商工債	△385,600	観光施設整備事業債
6 土木債	553,200	45,100	598,300	1 道路橋梁債	45,100	道路橋梁整備事業債
8 教育債	0	522,700	522,700	2 小学校債	61,400	小学校施設整備事業債
				3 中学校債	411,400	中学校施設整備事業債
				7 幼稚園債	49,900	幼稚園施設整備事業債
9 災害復旧債	3,463,200	35,600	3,498,800	2 公共土木施設災害復旧債	35,600	過年発生単独災害復旧事業債
補正されなかった 目に係る額	1,948,700		1,948,700			
計	7,101,800	862,600	7,964,400			

3 歳 出

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
9 財産管理費	300,609	27,853	328,462	0	0	0	27,853	15 工事請負費	27,853	解体工事
10 基金管理費	316,723	16,911	333,634	0	0	0	16,911	25 積立金	16,911	学校教育施設整備基金積立金
11 企画費	70,444	410,910	481,354	750	389,100	0	21,060	9 旅費	320	研修旅費
								13 委託料	7,000	測量設計等委託料 6,000 調査・研究業務委託料 1,000
								15 工事請負費	403,590	施設整備工事
12 電算情報処理費	352,939	28,113	381,052	0	0	0	28,113	13 委託料	3,024	制作委託料
								15 工事請負費	25,089	施設整備工事
13 地域振興費	140,843	6,710	147,553	5,000	0	1,500	210	1 報酬	771	その他非常勤職員報酬
								4 共済費	136	社会保険料等(非常勤職員)
								8 報償費	300	講師等謝礼
								9 旅費	1,810	費用弁償 1,240 普通旅費 540 費用弁償(非常勤職員通勤手当) 30
								11 需用費	618	消耗品費 20 印刷製本費 598
								12 役務費	441	通信運搬費
								13 委託料	162	デザイン委託料
								14 使用料及び賃借料	972	会場借上料
								19 負担金補助及び交付金	1,500	移住・定住・交流関連助成事業補助金(地域活性化センター助成金)
15 まちづくり支援費	559,236	40,725	599,961	0	0	2,500	38,225	13 委託料	711	工事監理業務委託料
								15 工事請負費	37,514	施設整備工事
								19 負担金補助及び交付金	2,500	コミュニティ助成事業補助金(自治総合センター助成金)

3 歳 出

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
19支所及び出張所費	1,658,682	18,003	1,676,685	2,000	0	0	16,003	13委託料	2,000	樹木剪定等委託料	
								15工事請負費	14,003	公園等環境整備工事 地域環境整備工事	5,003 9,000
								19負担金補助及び交付金	2,000	烏峠活用交流促進事業補助金	
22庁舎建設費	3,606,384	35,689	3,642,073	0	35,600	0	89	15工事請負費	35,689	施設整備工事	
補正されなかったに係る額	3,475,783		3,475,783								
計	10,481,643	584,914	11,066,557	7,750	424,700	4,000	148,464				

(款) 3 民生費

(項) 2 高齢者福祉費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1高齢者福祉総務費	99,598	6,736	106,334	0	0	0	6,736	13委託料	6,736	緊急通報システム運用業務委託料
補正されなかったに係る額	4,234,980		4,234,980							
計	4,334,578	6,736	4,341,314	0	0	0	6,736			

3 歳 出

(款) 3 民生費

(項) 4 生活保護費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 生活保護総務費	135,182	2,204	137,386	1,102	0	0	1,102	13 委託料	2,204	システム改修委託料
補正されなかったに係る額	1,330,476		1,330,476							
計	1,465,658	2,204	1,467,862	1,102	0	0	1,102			

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
4 母子保健費	81,163	10,664	91,827	5,330	0	5,334	0	1 報酬	881	事務補助嘱託員報酬
								4 共済費	148	社会保険料等（非常勤職員）
								9 旅費	34	費用弁償（非常勤職員通勤手当）
								11 需用費	346	印刷製本費
								13 委託料	4,855	産前・産後サポート事業委託料 2,532 産後ケア事業委託料 2,323
								19 負担金補助及び交付金	4,400	産婦健康診査費補助金
補正されなかったに係る額	943,669		943,669							
計	1,024,832	10,664	1,035,496	5,330	0	5,334	0			

3 歳 出

(款) 4 衛生費

(項) 2 環境費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 環境総務費	126,211	31,821	158,032	0	0	22,062	9,759	12 役務費	51	手数料
								13 委託料	1,350	設計委託料
								15 工事請負費	28,620	施設整備工事
								19 負担金補助 及び交付金	180	水道組合加入負担金
								22 補償補填及 び賠償金	1,620	家屋等補償費
補正されな かった目に 係る額	3,182,404		3,182,404							
計	3,308,615	31,821	3,340,436	0	0	22,062	9,759			

(款) 4 衛生費

(項) 3 斎場費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 斎場費	54,264	10,963	65,227	0	0	0	10,963	28 繰出金	10,963	斎場事業特別会計繰出金
計	54,264	10,963	65,227	0	0	0	10,963			

3 歳 出

(款) 4 衛生費

(項) 6 看護専門学校費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 看護専門学校費	149,707	70,996	220,703	0	67,400	0	3,596	13 委託料	1,058	測量設計等委託料
								15 工事請負費	69,938	施設整備工事
計	149,707	70,996	220,703	0	67,400	0	3,596			

(款) 5 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
3 農業振興費	227,465	13,664	241,129	11,387	0	0	2,277	19 負担金補助及び交付金	13,664	産地パワーアップ事業費補助金
5 畜産振興費	32,240	2,000	34,240	0	0	0	2,000	19 負担金補助及び交付金	2,000	放牧条件整備事業補助金
6 園芸振興費	31,336	9,817	41,153	3,941	0	0	5,876	19 負担金補助及び交付金	9,817	攻めの園芸生産対策事業費補助金 台風被害等生産施設復旧対策事業補助金
										2,640 7,177
8 農地整備費	88,588	27,474	116,062	15,779	0	3,347	8,348	8 報償費	1,885	活動等謝礼
								11 需用費	189	消耗品費
								13 委託料	7,005	測量設計等委託料
								15 工事請負費	13,395	農業基盤整備工事
								19 負担金補助及び交付金	5,000	農業農村整備計画作成事業負担金
9 農業施設管理費	279,204	23,711	302,915	6,000	0	6,231	11,480	15 工事請負費	5,500	施設改修工事
								19 負担金補助及び交付金	18,211	土地改良施設維持管理適正化事業拠出金 土地改良施設整備事業補助金
										2,013 198

3 歳 出

(款) 5 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
									土地改良区補助金	16,000
補正されな かった目に 係る額	594,712		594,712							
計	1,253,545	76,666	1,330,211	37,107	0	9,578	29,981			

(款) 5 農林水産業費

(項) 2 林業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 林業振興費	218,029	1,500	219,529	0	0	0	1,500	19 負担金補助 及び交付金	1,500	有害鳥獣被害対策事業補助金
補正されな かった目に 係る額	76,727		76,727							
計	294,756	1,500	296,256	0	0	0	1,500			

(款) 5 農林水産業費

(項) 3 水産業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 水産業振興 費	118,723	1,000	119,723	0	0	0	1,000	19 負担金補助 及び交付金	1,000	魚類養殖場環境浄化補助金
4 漁港建設費	466,450	236,000	702,450	47,700	188,300	0	0	15 工事請負費	236,000	漁港整備工事

3 歳 出

(款) 5 農林水産業費

(項) 3 水産業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
補正されな かった目に 係る額	141,269		141,269							
計	726,442	237,000	963,442	47,700	188,300	0	1,000			

(款) 6 商工費

(項) 1 商工費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
2 商工振興費	359,333	500	359,833	0	0	0	500	19 負担金補助 及び交付金	500	サテライトオフィス推進事業補助金	
5 観光費	473,397	6,600	479,997	0	0	0	6,600	19 負担金補助 及び交付金	6,600	実証運航補助金	
6 観光施設管 理費	1,218,562	23,872	1,242,434	385,673	△385,600	23,872	△73	13 委託料	23,672	測量設計等委託料	20,672
								18 備品購入費	200	事業認定申請業務委託料	3,000	機械器具購入費
7 ジオパーク 推進費	6,751	7,506	14,257	0	0	7,506	0	13 委託料	7,506	基本計画策定支援業務委託料	
補正されな かった目に 係る額	248,746		248,746								
計	2,306,789	38,478	2,345,267	385,673	△385,600	31,378	7,027				

3 歳 出

(款) 7 土木費

(項) 2 道路橋梁費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
3 道路新設改良費	535,949	79,317	615,266	37,779	45,100	0	△3,562	13 委託料	△11,000	測量設計等委託料
								15 工事請負費	87,395	道路整備工事
								17 公有財産購入費	2,918	土地購入費
								22 補償補填及び賠償金	4	家屋等補償費
4 橋梁維持費	93,310	1,109	94,419	0	0	0	1,109	13 委託料	1,109	施設管理委託料
補正されなかったに係る額	782,913		782,913							
計	1,412,172	80,426	1,492,598	37,779	45,100	0	△2,453			

(款) 9 教育費

(項) 1 教育総務費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
3 教育振興費	909,602	290	909,892	290	0	0	0	19 負担金補助及び交付金	290	県指定推進校補助金
補正されなかったに係る額	280,374		280,374							
計	1,189,976	290	1,190,266	290	0	0	0			

3 歳 出

(款) 9 教育費

(項) 2 小学校費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 小学校管理費	210,694	4,000	214,694	0	0	4,000	0	11 需用費	100	消耗品費
								18 備品購入費	3,900	図書購入費 教材購入費
2 小学校教育振興費	18,371	47,300	65,671	0	35,200	0	12,100	13 委託料	661	測量設計等委託料
								15 工事請負費	46,639	小学校整備工事
3 小学校建設費	90,364	51,452	141,816	0	26,200	0	25,252	15 工事請負費	51,452	小学校整備工事
計	319,429	102,752	422,181	0	61,400	4,000	37,352			

(款) 9 教育費

(項) 3 中学校費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 中学校管理費	183,029	2,000	185,029	0	0	2,000	0	18 備品購入費	2,000	図書購入費 教材購入費	352 1,648
								13 委託料	5,444	測量設計等委託料	
3 中学校建設費	19,400	448,434	467,834	0	411,400	0	37,034	15 工事請負費	442,990	大規模改修工事	
補正されなかった目に係る額	17,299		17,299								
計	219,728	450,434	670,162	0	411,400	2,000	37,034				

3 歳 出

(款) 9 教育費

(項) 4 幼稚園費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 幼稚園費	136,024	52,599	188,623	0	49,900	0	2,699	13 委託料	985	測量設計等委託料
								15 工事請負費	51,614	大規模改修工事
計	136,024	52,599	188,623	0	49,900	0	2,699			

(款) 9 教育費

(項) 7 社会教育費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 社会教育総務費	53,446	768	54,214	420	0	0	348	8 報償費	648	活動等謝礼	
								9 旅費	40	普通旅費	
								11 需用費	40	消耗品費	
								12 役務費	40	通信運搬費	35
										保険料	5
5 文化振興費	38,968	4,007	42,975	0	0	1,446	2,561	11 需用費	1,222	消耗品費	20
										光熱水費	52
										修繕料	1,150
								13 委託料	310	不動産管理委託料	256
										消防設備保守点検委託料	54
								14 使用料及び賃借料	2,475	土地建物借上料	
6 文化財保護費	39,734	2,970	42,704	1,485	0	0	1,485	13 委託料	2,970	測量設計等委託料	

3 歳 出

(款) 9 教育費

(項) 7 社会教育費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
補正されな かった目に 係る額	431,397		431,397							
計	563,545	7,745	571,290	1,905	0	1,446	4,394			

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	地域手当 (千円)	その他の手当 (千円)			計 (千円)	
補 正 後	長 等	3		25,680	8,122 3.30		14,192	47,994	6,502	54,496
	議 員	26	109,500		34,630 3.30			144,130	42,053	186,183
	その他の 特別職	5,875	969,289					969,289	176,149	1,145,438
	計	5,904	1,078,789	25,680	42,752		14,192	1,161,413	224,704	1,386,117
補 正 前	長 等	3		25,680	8,122 3.30		14,192	47,994	6,502	54,496
	議 員	26	109,500		34,630 3.30			144,130	42,053	186,183
	その他の 特別職	5,873	967,637					967,637	175,865	1,143,502
	計	5,902	1,077,137	25,680	42,752		14,192	1,159,761	224,420	1,384,181
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	2	1,652					1,652	284	1,936
	計	2	1,652					1,652	284	1,936

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込み）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
天草市複合施設整備推進事業	2,449,410			平成31年度	2,449,410		2,326,900		122,510
学校給食公会計化システム導入業務委託料	7,323			平成31年度	7,323				7,323
緊急通報システム運用業務委託料	27,319			平成31年度～ 平成32年度	27,319				27,319
本渡児童センター指定管理料	38,305			平成31年度～ 平成35年度	38,305				38,305
わくわく本渡児童館指定管理料	43,262			平成31年度～ 平成35年度	43,262				43,262
栖本温泉センター指定管理料	85,509			平成31年度～ 平成35年度	85,509				85,509
新和緑の村指定管理料	28,578			平成31年度～ 平成33年度	28,578				28,578
下田温泉センター指定管理料	67,157			平成31年度～ 平成35年度	67,157				67,157
下田温泉ふれあい館ぷらっと指定管理料	16,968			平成31年度～ 平成33年度	16,968				16,968
瀬戸歩道橋操作並びに保守点検業務委託	2,250			平成31年度～ 平成32年度	2,250				2,250
市営住宅指定管理料	95,571			平成31年度～ 平成35年度	95,571				95,571
天草交流センターブルーアイランド天草指定管理料	4,651			平成31年度～ 平成33年度	4,651				4,651

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額				当該年度末 現在高見込額
			当該年度中起債見込額			当該年度中 元金償還見込額	
			補正前の額	補正額	補正後の額		
1. 普通債	31,082,815	30,157,482	3,717,000	827,000	4,544,000	4,753,552	29,947,930
総 務	5,519,694	5,012,416	107,100	389,100	496,200	847,924	4,660,692
民 生	65,681	51,008				8,579	42,429
衛 生	3,786,349	3,410,706		67,400	67,400	378,332	3,099,774
農 林 水 産	3,167,300	2,716,051	355,800	188,300	544,100	580,605	2,679,546
商 工	357,708	351,086	759,300	△ 385,600	373,700	31,807	692,979
土 木	7,634,476	6,536,012	742,000	45,100	787,100	1,270,913	6,052,199
消 防	2,881,892	3,748,523	1,721,600		1,721,600	491,884	4,978,239
教 育	7,669,715	8,331,680	31,200	522,700	553,900	1,143,508	7,742,072
2. 災害復旧債	655,203	1,316,757	3,960,600	35,600	3,996,200	106,819	5,206,138
3. 住民税等減税補てん債	304,324	237,430				67,311	170,119
4. 臨時税収補てん債	42,227						
5. 臨時財政対策債	19,139,237	18,968,209	1,306,000		1,306,000	1,599,431	18,674,778
合 計	51,223,806	50,679,878	8,983,600	862,600	9,846,200	6,527,113	53,998,965

※ 当該年度中起債見込額の補正前の額には、29年度繰越分 1,881,800千円を含む。

議第 1 1 5 号

平成 3 0 年度

齋場事業特別会計補正予算（第 1 号）

平成30年度天草市斎場事業特別会計補正予算（第1号）

平成30年度天草市の斎場事業特別会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ97,063千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ155,428千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

（債務負担行為）

第2条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表 債務負担行為」による。

（地方債）

第3条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第3表 地方債」による。

平成30年6月4日提出

天草市長 中村五木

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
3 繰入金		54,264	10,963	65,227
	1 繰入金	54,264	10,963	65,227
6 市債		0	86,100	86,100
	1 市債	0	86,100	86,100
補正されなかった款項に係る額		4,101		4,101
歳入合計		58,365	97,063	155,428

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 斎場事業費		46,001	97,063	143,064
	1 斎場事業費	46,001	97,063	143,064
補正されなかった款項に係る額		12,364		12,364
歳出合計		58,365	97,063	155,428

第2表 債務負担行為

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
火葬場施設実施設計業務委託料	平成31年度	14,224

第3表 地方債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
斎場整備事業	86,100	証書借入 又は 証券発行	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、市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。

平成30年度

斎場事業特別会計補正予算（第1号）説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 使用料及び手数料	4,070	0	4,070
2 財産収入	28	0	28
3 繰入金	54,264	10,963	65,227
4 繰越金	1	0	1
5 諸収入	2	0	2
6 市債	0	86,100	86,100
歳入合計	58,365	97,063	155,428

(歳出)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				
				特定財源				一般財源
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
1 斎場事業費	46,001	97,063	143,064	0	0	86,100	0	10,963
2 公債費	10,364	0	10,364	0	0	0	0	0
3 予備費	2,000	0	2,000	0	0	0	0	0
歳出合計	58,365	97,063	155,428	0	0	86,100	0	10,963

2 歳 入

(款) 3 繰入金

(項) 1 繰入金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	54,264	10,963	65,227	1 一般会計繰入金	10,963	一般会計繰入金
計	54,264	10,963	65,227			

(款) 6 市債

(項) 1 市債

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 斎場事業債	0	86,100	86,100	1 斎場事業債	86,100	斎場整備事業債
計	0	86,100	86,100			

3 歳 出

(款) 1 斎場事業費

(項) 1 斎場事業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
3 斎場建設費	0	97,063	97,063	0	86,100	0	10,963	13 委託料	20,791	測量設計等委託料 17,594 調査委託料 3,197
								15 工事請負費	75,642	施設整備工事
								17 公有財産購入費	560	土地購入費
								22 補償補填及び賠償金	70	立木補償費
補正されなかったに係る額	46,001		46,001							
計	46,001	97,063	143,064	0	86,100	0	10,963			

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込み）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
火葬場施設実施設計業務委託料	14,224			平成31年度	14,224		14,200		24

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末現在高 見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額	
斎場事業債	57,457	10,265	86,100	10,265	86,100

議第 1 1 6 号

平 成 3 0 年 度

天 草 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書

(第 1 号)

平成30年度天草市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 平成30年度天草市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成30年度天草市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	支 出	（補正予定額）	（計）
第1款 事業費	2,679,133 千円		3,506 千円	2,682,639 千円
第1項 営業費用	2,409,363 千円		3,506 千円	2,412,869 千円

第3条 予算第9条の次に次の1条を加える。

（債務負担行為）

第10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
天草市水道事業運転管理等業務委託	平成31年度～平成32年度	3,904 千円
天草市簡易水道施設管理業務委託その1	平成31年度～平成32年度	1,244 千円
天草市簡易水道施設管理業務委託その2	平成31年度～平成32年度	1,961 千円

平成30年6月4日提出

天草市長 中 村 五 木

平成 3 0 年 度

天草市水道事業会計補正予算(第 1 号)に関する説明書

目

次

1	平成30年度天草市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	.....	5頁
2	平成30年度天草市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	.....	6頁
3	平成30年度天草市水道事業予定貸借対照表	.....	7～9頁
4	平成30年度天草市水道事業会計に関する注記	.....	10頁
5	債務負担行為に関する調書	.....	11頁

平成30年度天草市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事業費			2,679,133	3,506	2,682,639	
	1 営業費用		2,409,363	3,506	2,412,869	
		1 原水及び浄水費	495,807	3,506	499,313	労務費増加分

平成30年度天草市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	116,273
減価償却費	1,404,804
固定資産除却費	21,077
引当金の増・減(△)額	△ 12,408
長期前受金戻入額	△ 222,279
受取利息及び配当金	△ 1,995
支払利息及び企業債取扱諸費	199,463
固定資産売却損益	0
未収金の増(△)・減額	10,098
たな卸資産の増(△)・減額	175
前払金の増(△)・減額	0
その他流動資産の増(△)・減額	51,875
未払金の増・減(△)額	△ 19,560
前受金の増・減(△)額	
その他の流動負債の増(△)・減額	
小計	1,547,523
利息及び配当金の受取額	1,995
利息の支払額	△ 199,463
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,350,055

II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 733,038
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金による収入	25,100
県補助金による収入	0
一般会計出資金による収入	139,259
工事負担金による収入	244,432
国庫補助金返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 324,247
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の借入による収入	29,600
企業債の償還による支出	△ 922,858
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 893,258
IV 資金の増加額(I + II + III)	132,550
V 資金期首残高	2,078,399
VI 資金期末残高	2,210,949

平成30年度天草市水道事業予定貸借対照表

(平成31年 3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地建物	784,673	508,864		
ハ 構築物	△ 257,690	526,983		
ニ 機械及び装置	31,572,577	20,765,129		
ホ 車両運搬具	△ 10,807,448	2,510,325		
ヘ 工具、器具及び備品	6,871,984	4,516		
ト 建設仮勘定	△ 4,361,659	27,069		
有形固定資産合計	15,452	85,403	24,428,289	
(2) 無形固定資産				
イ 水利		105,971		
ハ 電話		14,894		
ニ 庁舎		3,101,913		
ホ 土地		18,278		
ヘ その他無形固定資産		0		
無形固定資産合計		6,930	3,247,986	
2 流動資産				
(1) 現金			2,210,949	
(2) 未貸倒		29,031		
(3) 貯蓄		△ 1,168	27,863	
(4) その他流動資産			1,404	
流動資産合計			0	
固定資産合計				27,676,275
流動資産合計				2,240,216
資産合計				<u>29,916,491</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債	8,293,924		
ロ その他の企業債	69,580		
企業債合計		8,363,504	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	120,430		
ロ 修繕引当金	83,172		
引当金合計		203,602	
固定負債合計			8,567,106
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債	890,952		
ロ その他の企業債	10,010		
企業債合計		900,962	
(2) 未払金		46,953	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	10,633		
ロ 法定福利費引当金	2,081		
引当金合計		12,714	
(4) その他流動負債		104,721	
流動負債合計			1,065,350
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,932,770	
(2) 収益化累計額		△ 632,030	
繰延収益合計			4,300,740
負債合計			13,933,196

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		15,428,076	
資 本 金 合 計			15,428,076
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	47,030		
ロ 県 補 助 金	413		
ハ 工 事 負 担 金	5,649		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	2,470		
資 本 剰 余 金 合 計		55,562	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	90,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	409,657		
利 益 剰 余 金 合 計		499,657	
剰 余 金 合 計			555,219
資 本 合 計			15,983,295
負 債 資 本 合 計			29,916,491

平成30年度天草市水道事業会計に関する注記

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

- 一 固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。
- 二 有形固定資産の耐用年数は、地方公営企業法施行規則（以下「施行規則」という。）別表第2号を適用している。

2. 引当金の計上方法

一 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、退職給付引当金設定額の算定については、年度末に全職員が自己の都合で退職するものと仮定した場合をもって支給すべき退職手当の総額とする簡便法により算定した額を計上している。ただし、H29年4月から簡易水道事業と統合した職員分の差額については、H29年度から15年にわたり、均等額を費用処理する。

なお、目的使用による取崩しにおいては、天草市に発生する当事業年度退職手当のうち、水道事業在職期間相当分に係る負担額を天草市に対して支払うことで天草市と協議のうえ、当年度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。

二 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

また、賞与引当金及び法定福利費引当金の算定については、天草市職員の給与に関する条例第24条及び第27条の規定に基づき、期末勤勉手当基準日である6月1日及び12月1日から要支給額を算定している。

三 修繕引当金

修繕引当金は、施行規則 附則第4条の経過措置の規定に基づき、従前の例により整理している。

四 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当年度末における回収不能見込額を計上している。

また、貸倒引当金の算定については、未収給水収益を一般債権として認識し、直近3ヶ年の貸倒実績率平均値で回収不能見込額を算定している。

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き方式によっている。

(予定貸借対照表等に関する注記)

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,674,149千円である。

2. 資本剰余金

予定貸借対照表に計上されている剰余金は、現存しない償却資産に係る資本剰余金及び非償却資産である土地に係る資本剰余金によっている。

(その他の注記)

1. 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

平成30年度において、退職手当として7,980千円を支給するため、退職給付引当金7,980千円を使用する。

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払		当 該 年 度 以 降 の 支 払		左 の 財 源 内 訳		
		義 務 発 生 (見 込) 額	期 間	金 額	義 務 発 生 予 定 額	期 間	金 額	給 水 収 益	損 益 勘 定 留 保 資 金
天草市水道事業運転管理等業務委託	3,904				平成31年度～ 平成32年度	3,904	3,904	
簡易水道施設管理業務委託その1	1,244				平成31年度～ 平成32年度	1,244	1,244	
簡易水道施設管理業務委託その2	1,961				平成31年度～ 平成32年度	1,961	1,961	

議第 1 1 7 号

平 成 3 0 年 度

天 草 市 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書

(第 1 号)

平成30年度天草市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 平成30年度天草市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成30年度天草市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	支 出	（補正予定額）	（計）
第1款 事業費	1,792,680 千円		4,779 千円	1,797,459 千円
第1項 営業費用	1,653,558 千円		4,779 千円	1,658,337 千円

（債務負担行為）

第3条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
本渡浄化センター及びポンプ場運転管理業務委託	平成31年度～平成32年度	9,495 千円
一町田雨水ポンプ場運転管理業務委託	平成31年度～平成32年度	195 千円

平成30年6月4日提出

天草市長 中 村 五 木

平成 3 0 年 度

天草市下水道事業会計補正予算(第 1 号) に関する説明書

目

次

1	平成30年度天草市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	.....	5頁
2	平成30年度天草市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	.....	6頁
3	平成30年度天草市下水道事業予定貸借対照表	.....	7～9頁
4	平成30年度天草市下水道事業会計に関する注記	.....	10～11頁
5	債務負担行為に関する調書	.....	12頁

平成30年度天草市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考	
1	事 業 費		1,792,680	4,779	1,797,459		
	1	営 業 費 用	1,653,558	4,779	1,658,337		
		2	ポ ン プ 場 費	37,078	489	37,567	労務費増加分
		3	処 理 場 費	361,401	4,290	365,691	労務費増加分

平成30年度天草市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	80,902
減価償却費	1,051,833
資産減耗費	13,439
引当金の増・減(△)額	11,131
長期前受金戻入額	△ 500,379
受取利息及び配当金	△ 2
支払利息及び企業債取扱諸費	133,458
固定資産売却損益	0
未収金の増(△)・減額	△ 15,071
たな卸資産の増(△)・減額	0
前払金の増(△)・減額	0
その他流動資産の増(△)・減額	31,550
未払金の増・減(△)額	△ 3,320
前受金の増・減(△)額	0
その他の流動負債の増・減額(△)	0
小計	803,541
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 133,458
営業活動によるキャッシュ・フロー	670,085

II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 772,733
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金による収入	169,750
県補助金による収入	131,630
一般会計補助金による収入	157,038
工事負担金による収入	5,067
国庫補助金返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 309,248
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の借入による収入	362,900
企業債の償還による支出	△ 708,968
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 346,068
IV 資金の増加額(I + II + III)	14,769
V 資金期首残高	188,243
VI 資金期末残高	203,012

(間接法により算出)

平成30年度天草市下水道事業予定貸借対照表

(平成31年 3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地建物	1,735,372	304,582		
ハ 構築物	<u>△ 153,402</u>	1,581,970		
ニ 機械及び装置	19,646,019			
ホ 車両運搬具	<u>△ 1,970,969</u>	17,675,050		
ヘ 工具、器具及び備品	4,763,798			
ト 建設仮勘定	<u>△ 1,242,118</u>	3,521,680		
有形固定資産合計	1,948			
(2) 無形固定資産	<u>△ 494</u>	1,454		
イ 電話加入権	4,311			
無形固定資産合計	<u>△ 2,625</u>	1,686		
有形固定資産合計		<u>146,618</u>	23,233,040	
2 流動資産				
(1) 現金預金				
(2) 未貸倒引資産				
流動資産合計		<u>6,718</u>	<u>6,718</u>	23,239,758
(1) 現金預金			203,012	
(2) 未貸倒引資産		86,070		
流動資産合計		<u>△ 1,123</u>	<u>84,947</u>	
流動資産合計				<u>287,959</u>
				<u>23,527,717</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債		6,554,338	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>30,394</u>		
引当金合計		<u>30,394</u>	
固定負債合計			6,584,732
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債		724,431	
(2) 未払金		47,680	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,329		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,248</u>		
引当金合計		7,577	
(4) その他流動負債		33	
流動負債合計		<u>779,721</u>	779,721
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,372,949	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,626,512</u>	
繰延収益合計			<u>10,746,437</u>
負債合計			<u>18,110,890</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		4,989,549	
資 本 金 合 計		4,989,549	4,989,549
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	144,724		
ロ 県 補 助 金	6,506		
資 本 剰 余 金 合 計	151,230	151,230	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	276,048		
利 益 剰 余 金 合 計		276,048	
剰 余 金 合 計		427,278	427,278
資 本 合 計		5,416,827	5,416,827
負 債 資 本 合 計			23,527,717

平成30年度天草市下水道事業会計に関する注記

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

- 一 固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。
- 二 有形固定資産の耐用年数は、地方公営企業法施行規則（以下「施行規則」という。）別表第2号を適用している。

2. 引当金の計上方法

一 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、退職給付引当金設定額の算定については、年度末に全職員が自己の都合で退職するものと仮定した場合をもって支給すべき退職手当の総額とする簡便法により算定し、平成28年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

なお、目的使用による取崩しにおいては、天草市に発生する当事業年度退職手当のうち、下水道事業在職期間相当分に係る負担額を天草市に対して支払うことで天草市と協議のうえ、当年度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。

二 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

また、賞与引当金及び法定福利費引当金の算定については、天草市職員の給与に関する条例第24条及び第27条の規定に基づき、期末勤勉手当基準日である6月1日及び12月1日から要支給額を算定している。

三 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当年度末における回収不能見込額を計上している。

また、貸倒引当金の算定については、未収下水道使用料収益を一般債権として認識し、直近3ヶ年の貸倒実績率平均値で回収不能見込額を算定している。

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き方式によっている。

(予定貸借対照表等に関する注記)

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、4,403,011千円である。

(セグメント情報に関する注記)

1. 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、漁業集落排水事業及び農業集落排水事業によって構成されることから、それらを報告セグメントとする。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報は別紙のとおりである。

(その他の注記)

1. 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

平成30年度において、退職手当として547千円を支給するため、退職給付引当金547千円を使用する。

(別紙)

ア 各報告セグメントに属する事業の内容

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除。
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除。
漁業集落排水事業	漁業集落における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除。
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理。

イ 各報告セグメントの財務情報

当年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	漁業集落排水事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	654,207	54,248	88,138	14,022	810,615
営業費用	989,512	251,320	335,021	46,449	1,622,302
営業損益	△ 335,305	△ 197,072	△ 246,883	△ 32,427	△ 811,687
経常損益	70,257	1,998	8,122	1,005	81,382
セグメント資産	13,523,869	3,643,370	5,701,426	659,052	23,527,717
セグメント負債	9,453,037	3,006,863	5,138,742	512,248	18,110,890
その他の項目					
他会計補助金等	381,489	162,571	179,237	25,235	748,532
減価償却費	627,591	175,401	225,139	23,702	1,051,833
特別損失	241	14	220	5	480
固定資産増加額	△ 212,899	△ 151,811	37,766	△ 19,845	△ 346,789

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払		当 該 年 度 以 降 の 支 払		左 の 財 源 内 訳		
		義 務 発 生 (見 込) 額		義 務 発 生 予 定 額		国 県 補 助 金	企 業 債	そ の 他
		期 間	金 額	期 間	金 額			
本渡浄化センター及びポンプ場運転管理業務委託	9,495			平成31年度～ 平成32年度	9,495			9,495
一町田雨水ポンプ場運転管理業務委託	195			平成31年度～ 平成32年度	195			195