

議案第34号

平成31年度中野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度中野市下水道事業会計の予算は、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 | 15,059件 |
| (2) 年 間 総 排 水 量 | 3,467,531m ³ |
| (3) 1日平均排水量 | 9,500m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | (ア) 下水管施設費 77,849千円 (イ) 公共下水道事業費 332,000千円 |

(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

- | | |
|-------------|-------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 2,278,712千円 |
| 第1項 営業収益 | 768,348千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,510,364千円 |

支 出

- | | |
|-------------|-------------|
| 第2款 下水道事業費用 | 2,215,700千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,874,664千円 |
| 第2項 営業外費用 | 329,036千円 |
| 第3項 特別損失 | 6,000千円 |
| 第4項 予備費 | 6,000千円 |

(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583,239千円は、過年度損益勘定留保資金78,868千円、当年度分損益勘定留保資金470,700千円及び当年度分消費税等資本的収支調整額33,671千円で補填するものとする。)

収 入

| | |
|-------------|-------------|
| 第3款 資本的収入 | 1,367,049千円 |
| 第1項 企業債 | 747,300千円 |
| 第2項 出資金 | 438,164千円 |
| 第3項 補助金 | 167,840千円 |
| 第4項 工事負担金 | 13,583千円 |
| 第7項 その他資本収入 | 162千円 |

支 出

| | |
|------------|-------------|
| 第4款 資本的支出 | 1,950,288千円 |
| 第1項 建設改良費 | 451,706千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,497,967千円 |
| 第3項 諸 費 | 615千円 |

(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、次のとおりと定める。

(単位 千円)

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利 率 | 償 還 の 方 法 |
|-------------------|---------|--------------------|--|---|
| 公共下水道事業 | 166,700 | 証書借入 又は 証券発行 | 3.5%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通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協議する。 ただし、本市の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えることができる。 |
| 特定環境保全 公共下水道事業 | 5,700 | | | |
| 資本費平準化債 | 574,900 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 70,120千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、497千円と定める。

平成31年 2月28日 提出

中野市長 池田 茂

平成31年 月 日 決

中野市議会議長 原 澤 年 秋

平成31年度 中野市下水道事業会計予算に関する説明書

- 1 平成31年度 中野市下水道事業会計予算実施計画
- 2 平成31年度 中野市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 継続費に関する調書
- 4 平成31年度 給与費明細書
- 5 平成31年度 中野市下水道事業予定貸借対照表
- 6 平成31年度 重要な会計方針及び予定貸借対照表等に関する注記
- 7 平成30年度 中野市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）
- 8 平成30年度 中野市下水道事業予定損益計算書（前年度分）
- 9 平成31年度 中野市下水道事業会計予算実施計画説明書

平成31年度 中野市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 |
|-----------|---------|-----------|
| 1 下水道事業収益 | 1 営業収益 | 1 下水道使用料 |
| | | 3 他会計負担金 |
| | | 4 その他営業収益 |
| | | 2 営業外収益 |
| | 2 営業外収益 | 2 他会計負担金 |
| | | 5 長期前受金戻入 |
| | | 99 雑収益 |
| | | |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|-----------------|
| 2,278,712 | |
| 768,348 | |
| 740,328 | 下水道使用料 |
| 24,906 | 雨水処理に係る一般会計負担金 |
| 3,114 | 諸手数料、コンポスト代 |
| 1,510,364 | |
| 793,288 | 汚水処理等に係る一般会計負担金 |
| 716,874 | 長期前受金戻入 |
| 202 | 土地賃貸料及び下水道関係雑入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | |
|-----------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2 下水道事業費用 | | | |
| | 1 営業費用 | | |
| | | 1 管 渠 費 | 1 管 渠 費 |
| | | 2 処 理 場 費 | 2 処 理 場 費 |
| | | 3 業 務 費 | 3 業 務 費 |
| | | 4 総 係 費 | 4 総 係 費 |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 5 減 価 償 却 費 |
| | | 6 資 産 減 耗 費 | 6 資 産 減 耗 費 |
| | 7 その他営業費用 | 7 その他営業費用 | |
| | 2 営業外費用 | | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 |
| | 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 |
| | 3 特別損失 | | |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 |
| | 4 予 備 費 | | |
| | | 1 予 備 費 | 1 予 備 費 |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|------------------------|
| 2,215,700 | |
| 1,874,664 | |
| 72,790 | 下水管施設の維持管理に要する費用 |
| 428,721 | 下水処理施設の維持管理に要する費用 |
| 19,496 | 量水器取替、料金徴収に要する費用 |
| 58,662 | 事業経営全般に要する費用 |
| 1,242,895 | 固定資産減価償却費 |
| 50,000 | 固定資産除却費及び撤去費 |
| 2,100 | 過年度分下水道使用料及び受益者負担金等還付金 |
| 329,036 | |
| 250,144 | 企業債及び一時借入金利息 |
| 78,892 | 消費税及び地方消費税 |
| 6,000 | |
| 6,000 | 不納欠損額が引当額に不足した場合に要する費用 |
| 6,000 | |
| 6,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 3 資 本 的 収 入 | | |
| | 1 企 業 債 | |
| | | 1 企 業 債 |
| | 2 出 資 金 | |
| | | 1 出 資 金 |
| | 3 補 助 金 | |
| | | 1 国 庫 補 助 金 |
| | | 3 他 会 計 補 助 金 |
| | 4 工 事 負 担 金 | |
| | | 1 分 担 金 |
| | | 2 負 担 金 |
| | 7 そ の 他 資 本 収 入 | |
| | | 1 建 設 収 入 |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|-----------------------------|
| 1,367,049 | |
| 747,300 | |
| 747,300 | 建設事業に充当する起債、資本費の平準化を目的とする起債 |
| 438,164 | |
| 438,164 | 資本費に係る一般会計負担金 |
| 167,840 | |
| 167,300 | 社会資本整備総合交付金 |
| 540 | 資本費に係る一般会計補助金 |
| 13,583 | |
| 7,581 | 受益者分担金 |
| 6,002 | 受益者負担金 |
| 162 | |
| 162 | 区域外流入協力金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | | |
|-------------|-------------|----------------------------------|---------------------|---------------|
| 4 資 本 的 支 出 | | | | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 1 建 設 改 良 事 務 費 | |
| | | 2 下 水 管 施 設 費 | 3 公 共 下 水 道 事 業 費 | |
| | | 4 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費 | 5 農 業 集 落 排 水 事 業 費 | |
| | | 6 營 業 設 備 費 | | |
| | | 2 企 業 債 償 還 金 | | 1 企 業 債 償 還 金 |
| | | 3 諸 費 | | |
| | | | 1 諸 費 | |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|--------------------------|
| 1,950,288 | |
| 451,706 | |
| 20,985 | 建設改良に要する事務費用 |
| 77,849 | 下水管の改良等に要する費用 |
| 332,000 | 公共下水道処理施設の改良に要する経費 |
| 7,783 | 特定環境保全公共下水道処理施設の改良に要する経費 |
| 10,641 | 農業集落排水処理施設の改良に要する経費 |
| 2,448 | 量水器等購入費 |
| 1,497,967 | |
| 1,497,967 | 企業債償還金 |
| 615 | |
| 615 | 下水道建設費国庫交付金返還金 |

平成31年度 中野市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から2020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 | 108,198 |
| | 減価償却費 | 1,242,895 |
| | 固定資産除却費 | 50,000 |
| | 減損損失 | 0 |
| | 引当金の増減額 (△は減少) | 4,771 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 716,874 |
| | 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| | 支払利息 | △ 250,144 |
| | 固定資産売却益 (△は益) | 0 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | △ 230,129 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | 50,488 |
| | 預り金の増減額 (△は減少) | 0 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 462 |
| | 小計 | 258,743 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| | 利息の支払額 | 250,144 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 508,887 |
| 2 | 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 | △ 418,035 |
| | 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 |
| | 国庫補助金による収入 | 167,300 |
| | 県補助金による収入 | 0 |
| | 他会計補助金による収入 | 540 |
| | 工事負担金による収入 | 13,745 |
| | 他会計工事負担金による収入 | 0 |
| | 投資活動による未払金の増減額 (△は減少) | 0 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 236,450 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入れによる収入 | 300,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | △ 300,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 747,300 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,497,967 |
| | 出資金による収入 | 438,164 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 312,503 |
| | 資金増加額 (又は減少額) | △ 40,066 |
| | 資金期首残高 | 1,526,465 |
| | 資金期末残高 | 1,486,399 |

継続費に関する調書

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 全 体 計 画 | | | | | 前々年度 末までの 支出額 | 前 年 度 末までの 支出 (見込)額 | 当該年度 支 出 予 定 額 | 当該年度 末までの 支 出 予 定 額 | 翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額 | 継続費の 総 額 に 対 する 進 捗 率 (%) | |
|----------------|----------------|----------------------|---------------|---------|-------------|---------|-------|---------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | | 一 財 源 |
| | | | | | 特 定 財 源 | | | | | | | | | |
| | | | | | 国 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | | |
| 4 資 本 的 支 出 | 1 建 設 改 良 費 | 3 公 共 下 水 道 事 業 費 | 平 成 30 年 度 | 74,200 | 40,300 | 33,900 | 0 | 0 | 0 | 74,200 | 0 | 74,200 | 0 | 20.0 |
| | | | 平 成 31 年 度 | 296,000 | 159,800 | 136,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 296,000 | 296,000 | 0 | 80.0 |
| | | | 合 計 | 370,200 | 200,100 | 170,100 | 0 | 0 | 0 | 74,200 | 296,000 | 370,200 | 0 | 100.0 |

平成31年度 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 | 損益勘定支弁職員 | () 10 | () 8 | 51 | 26,952 | 1,124 | 13,470 | 41,597 | 8,713 | 50,310 |
| | 資本勘定支弁職員 | () | () 3 | | 10,628 | 0 | 6,864 | 17,492 | 3,493 | 20,985 |
| | 合計 | 10 | () 11 | 51 | 37,580 | 1,124 | 20,334 | 59,089 | 12,206 | 71,295 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | () 10 | () 8 | 51 | 27,238 | 2,243 | 13,556 | 43,088 | 8,482 | 51,570 |
| | 資本勘定支弁職員 | () | () 3 | | 11,365 | 0 | 5,932 | 17,297 | 3,526 | 20,823 |
| | 合計 | 10 | () 11 | 51 | 38,603 | 2,243 | 19,488 | 60,385 | 12,008 | 72,393 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | () 0 | 0 | △ 286 | △ 1,119 | △ 86 | △ 1,491 | 231 | △ 1,260 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () 0 | | △ 737 | 0 | 932 | 195 | △ 33 | 162 |
| | 合計 | 0 | () 0 | 0 | △ 1,023 | △ 1,119 | 846 | △ 1,296 | 198 | △ 1,098 |

| 手当の内訳 (千円) | 区分 | 扶養手当 | 管理職 手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時間外 勤務手当 | 児童手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地 手当 |
|---------------|-----|-------|-----------|------|------|-------------|------|-------|-------|-----------|
| | 本年度 | 1,074 | 612 | 588 | 387 | 1,425 | 540 | 8,716 | 6,363 | 629 |
| | 前年度 | 654 | 612 | 264 | 367 | 1,464 | 240 | 8,889 | 6,393 | 605 |
| | 比較 | 420 | 0 | 324 | 20 | △ 39 | 300 | △ 173 | △ 30 | 24 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 | 増減額の増減事由別内訳 | 説 明 | 備 考 | |
|------|---------------|--------------|-----------|---|--|
| 給 料 | 千円 △ 1,023 | 1 給与改定に伴う増減分 | 千円 104 | 千円 | <ul style="list-style-type: none"> ・給与改定の状況 <ul style="list-style-type: none"> ┌ 給料の改定率 0.28% 前年度改定分 ─ 給与改定実施時期 └ 平成30年12月 ┌ 給料の改定率 0.00% 本年度改定分 ─ 給与改定実施時期 └ 改定なし |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 654 | | |
| | | 3 その他の増減分 | △ 1,781 | <ul style="list-style-type: none"> ・採用、退職、異動等に伴う増減分 △ 1,781 | <ul style="list-style-type: none"> ・職員数の異動状況 <ul style="list-style-type: none"> 本年度 11 人 前年度 11 人 増 減 0 人 ・採用、退職者数等の状況 <ul style="list-style-type: none"> 平成29年度 退職者 0 人 平成30年度 採用者 1 人 平成30年度 会計間異動者 △ 1 人 ┌ 他会計への転出者 6 人 └ 他会計からの転入者 5 人 平成30年度 退職見込者 0 人 平成31年度 採用見込者 0 人 |
| 職員手当 | 846 | 1 制度改正に伴う増減分 | 176 | | <ul style="list-style-type: none"> ・勤勉手当支給月数の引上げ改定 支給月数 0.05月引上げ |
| | | 2 その他の増減分 | 670 | | <ul style="list-style-type: none"> ・扶養手当、住居手当の増 |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給料

| 区 分 | 一般行政職 | |
|-----------|-----------|---------|
| 31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 283,618 |
| | 平均年齢(歳) | 38.00 |
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 290,455 |
| | 平均年齢(歳) | 39.00 |

イ 初任給

| 区 分 | 一般行政職 (円) | 国の制度 |
|-------|--------------|----------|
| | | 一般行政職(円) |
| 高 校 卒 | 148,600 | 148,600 |
| 大 学 卒 | 180,700 | 180,700 |

ウ 級別職員数 (単位 人%)

| 区 分 | | 一般行政職 | |
|---------------|-----|---------------|-------|
| | | 職員数 | 構成比 |
| 31年1月1日 現在 | 1 級 | () () 3 | 27.3 |
| | 2 級 | () () 2 | 18.2 |
| | 3 級 | () () 4 | 36.4 |
| | 4 級 | () () | |
| | 5 級 | () () 2 | 18.2 |
| | 6 級 | () () | |
| | 7 級 | () () | |
| | 計 | () () 11 | 100.0 |
| 30年1月1日 現在 | 1 級 | () () 2 | 18.2 |
| | 2 級 | () () 2 | 18.2 |
| | 3 級 | () () 5 | 45.5 |
| | 4 級 | () () 1 | 9.1 |
| | 5 級 | () () 1 | 9.1 |
| | 6 級 | () () | |
| | 7 級 | () () | |
| | 計 | () () 11 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-----------|-----|-----|------|------|-----|-----|-----|
| 一 般 行 政 職 | 主事 | 主事 | 係長 | 課長補佐 | 課長 | 部長 | 参事幹 |
| | 技師 | 技師 | 副主幹 | 主幹 | 副参事 | 参事 | |
| | 主事補 | | 主査 | | | | |
| | 技師補 | | 主任主事 | | | | |
| | | | 主任技師 | | | | |
| | | | 主任 | | | | |

エ 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 一般行政職 | |
|-------------------|------------------|---------|-------|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 11 | 11 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 11 | 11 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 10 | 10 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 11 | 11 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 11 | 11 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 10 | 10 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | |

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 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.050) 2.125 | (1.200) 2.275 | (2.250) 4.400 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |

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 | 26.36550 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 定年前早期 退職特例措置 | |
| 国の制度 (支給率等) | 26.36550 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 定年前早期 退職特例措置 | |

キ 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 一般行政職 |
|------------------------------|-----|-------|
| 給料総額に対する比率 (%) | | |
| 支給対象職員の比率 (30年1月1日現在) (%) | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | |

ク その他の手当

| 区 分 | 国の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|------|----------|-----------|
| 扶養手当 | 同 | |
| 住居手当 | 同 | |
| 通勤手当 | 同 | |

平成31年度 中野市下水道事業予定貸借対照表
(2020年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | |
|------------|-----------|-------------|------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ | 土地 | | 668,074 |
| ロ | 建物 | 1,841,007 | |
| | 減価償却累計額 | △ 252,961 | 1,588,046 |
| ハ | 構築物 | 29,698,896 | |
| | 減価償却累計額 | △ 3,518,258 | 26,180,638 |
| ニ | 機械及び装置 | 2,515,342 | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,509,660 | 1,005,682 |
| ホ | 車両運搬具 | 0 | |
| | 減価償却累計額 | △ 0 | 0 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 56,117 | |
| | 減価償却累計額 | △ 3,353 | 52,764 |
| ト | 建設仮勘定 | | 198,083 |
| | 有形固定資産合計 | | 29,693,287 |
| (2)無形固定資産 | | | |
| イ | 施設利用権 | | 164,980 |
| | 無形固定資産合計 | | 164,980 |
| | 固定資産合計 | | 29,858,267 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1)現金預金 | | | |
| | | | 1,486,399 |
| (2)未収金 | | | |
| | | 569,574 | |
| | 貸倒引当金 | △ 5,447 | 564,127 |
| (3)貯蔵品 | | | |
| | | | 462 |
| (4)前払金 | | | |
| | | | 0 |
| (5)その他流動資産 | | | |
| | | | 0 |
| | 流動資産合計 | | 2,050,988 |
| | 資産合計 | | 31,909,255 |

負債の部

| | | | |
|---------------------------|-------------|------------|------------|
| 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 | | 15,130,084 | |
| 企業債合計 | | | 15,130,084 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | | 0 | |
| 引当金合計 | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | 15,130,084 |
| 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 | | 1,464,361 | |
| 企業債合計 | | | 1,464,361 |
| (2) 未払金 | | | 456,058 |
| (3) 預り金 | | | 0 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | 6,450 | |
| 引当金合計 | | | 6,450 |
| 流動負債合計 | | | 1,926,869 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 6,833,887 | | |
| 収益化累計額 | △ 1,155,416 | 5,678,471 | |
| ロ 県補助金 | 5,568,136 | | |
| 収益化累計額 | △ 838,863 | 4,729,273 | |
| ハ 他会計補助金 | 4,055,885 | | |
| 収益化累計額 | △ 628,421 | 3,427,464 | |
| ニ 受益者負担金・分担金 | 3,987,131 | | |
| 収益化累計額 | △ 458,949 | 3,528,182 | |
| ホ 受贈財産評価額 | 39,860 | | |
| 収益化累計額 | △ 9,346 | 30,514 | |
| 長期前受金合計 | | | 17,393,904 |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | | 0 | |
| ロ 県補助金 | | 0 | |
| ハ 他会計補助金 | | 0 | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | | 0 |
| 繰延収益合計 | | | 17,393,904 |
| 負債合計 | | | 34,450,857 |

資本の部

| | | | |
|--------------|--|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 1,036,687 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | | 172,063 | |
| ロ 県補助金 | | 139,603 | |
| ハ 他会計補助金 | | 0 | |
| ニ 受益者負担金・分担金 | | 0 | |
| ホ 受贈財産評価額 | | 44,134 | |
| 資本剰余金合計 | | | 355,800 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | | 0 | |
| ロ 建設改良積立金 | | 0 | |
| ハ 当年度未処理欠損金 | | 3,934,089 | |
| 欠損金合計 | | | 3,934,089 |
| 剰余金合計 | | | △ 3,578,289 |
| 資本合計 | | | △ 2,541,602 |
| 負債資本合計 | | | 31,909,255 |

平成31年度 重要な会計方針及び予定貸借対照表等に関する注記

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 貯蔵品

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法としている。ただし取替資産は取替法としている。

ロ 無形固定資産

定額法としている。

(3) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにその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、当年度の負担に属する額を計上している。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

ハ 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(4) 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式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

平成31年度予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は11,474,205千円である。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにその法定福利費を支出するため、賞与引当金4,634,000円を取り崩すこととしている。

3 リース契約により使用する固定資産

所有権移転以外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引

に係る方法に準じた会計処理によっており、平成31年度末の未経過リース料相当額は以下のとおりである。

| | |
|-----|----------|
| 1年内 | 44,712円 |
| 1年超 | 636,180円 |
| 計 | 680,892円 |

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

中野市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|---------------|--------------------------|
| 公共下水道事業 | 施設の整備、更新及び管理並びに使用料徴収等の業務 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | |
| 農業集落排水事業 | |

(2) 報告セグメントごとの予定営業収益等

当年度（平成31年4月1日～2020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 | 農業集落 排水事業 | 合計 |
|---------|------------|-------------------|--------------|------------|
| 営業収益 | 461,396 | 86,196 | 161,542 | 709,134 |
| 営業費用 | 954,067 | 254,036 | 622,012 | 1,830,115 |
| 営業損益 | △492,671 | △167,840 | △460,470 | △1,120,981 |
| 経常損益 | 97,190 | 307,706 | △11,305 | 393,591 |
| セグメント資産 | 15,328,909 | 4,806,053 | 11,774,293 | 31,909,255 |
| セグメント負債 | 16,441,544 | 6,044,168 | 11,965,145 | 34,450,857 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 540,502 | 240,416 | 466,112 | 1,247,030 |
| 減価償却費 | 619,935 | 189,019 | 433,941 | 1,242,895 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 2,910 | 1,455 | 1,455 | 5,820 |
| 固定資産増加額 | 371,571 | 20,086 | 26,378 | 418,035 |

平成30年度 中野市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）
（平成31年3月31日）

（単位 千円）

| | | 資 産 の 部 | |
|-------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 668,074 | |
| ロ 建物 | 1,841,007 | | |
| 減価償却累計額 | △ 232,329 | 1,608,678 | |
| ハ 構築物 | 29,330,861 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,651,291 | 26,679,570 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,515,342 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,164,121 | 1,351,221 | |
| ホ 車両運搬具 | 0 | | |
| 減価償却累計額 | △ 0 | 0 | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 56,117 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,514 | 53,603 | |
| ト 建設仮勘定 | | 198,083 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>30,559,229</u> | |
| (2)無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | | 173,897 | |
| 無形固定資産合計 | | <u>173,897</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>30,733,126</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1)現金預金 | | | |
| | | 1,526,465 | |
| (2)未収金 | | | |
| | 339,450 | | |
| 貸倒引当金 | △ 2,492 | 336,958 | |
| (3)貯蔵品 | | | |
| | | 0 | |
| (4)前払金 | | | |
| | | 0 | |
| (5)その他流動資産 | | | |
| | | 0 | |
| 流動資産合計 | | <u>1,863,423</u> | |
| 資産合計 | | | <u>32,596,549</u> |

負債の部

| | | | |
|---------------------------|-----------|------------|------------|
| 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 | | 15,847,147 | |
| 企業債合計 | | | 15,847,147 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | | 0 | |
| 引当金合計 | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | 15,847,147 |
| 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 | | 1,497,967 | |
| 企業債合計 | | | 1,497,967 |
| (2) 未払金 | | | 404,957 |
| (3) 預り金 | | | 0 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | 4,634 | |
| 引当金合計 | | | 4,634 |
| 流動負債合計 | | | 1,907,558 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 6,667,202 | | |
| 収益化累計額 | △ 892,775 | 5,774,427 | |
| ロ 県補助金 | 5,568,136 | | |
| 収益化累計額 | △ 644,899 | 4,923,237 | |
| ハ 他会計補助金 | 4,055,345 | | |
| 収益化累計額 | △ 484,130 | 3,571,215 | |
| ニ 受益者負担金・分担金 | 3,973,386 | | |
| 収益化累計額 | △ 344,553 | 3,628,833 | |
| ホ 受贈財産評価額 | 39,860 | | |
| 収益化累計額 | △ 7,764 | 32,096 | |
| 長期前受金合計 | | | 17,929,808 |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | | 0 | |
| ロ 県補助金 | | 0 | |
| ハ 他会計補助金 | | 0 | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | | 0 |
| 繰延収益合計 | | | 17,929,808 |
| 負債合計 | | | 35,684,513 |

資本の部

| | | | |
|--------------|--|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 598,523 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | | 172,063 | |
| ロ 県補助金 | | 139,603 | |
| ハ 他会計補助金 | | 0 | |
| ニ 受益者負担金・分担金 | | 0 | |
| ホ 受贈財産評価額 | | 44,134 | |
| 資本剰余金合計 | | | 355,800 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | | 0 | |
| ロ 建設改良積立金 | | 0 | |
| ハ 当年度未処理欠損金 | | 4,042,287 | |
| 欠損金合計 | | | 4,042,287 |
| 剰余金合計 | | | △ 3,686,487 |
| 資本合計 | | | △ 3,087,964 |
| 負債資本合計 | | | 32,596,549 |

平成30年度 中野市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益

| | | |
|--------------|--------------|---------|
| (1) 下水道使用料 | 668,287 | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | |
| (3) 他会計負担金 | 0 | |
| (4) その他の営業収益 | <u>3,059</u> | 671,346 |

2 営業費用

| | | |
|--------------|--------------|------------------|
| (1) 管渠費 | 70,576 | |
| (2) 処理場費 | 352,778 | |
| (3) 業務費 | 4,807 | |
| (4) 総係費 | 51,372 | |
| (5) 減価償却費 | 1,252,753 | |
| (6) 資産減耗費 | 50,000 | |
| (7) その他の営業費用 | <u>2,013</u> | <u>1,784,299</u> |

営業損失

1,112,953

| | | | | |
|-----|----------------|--------------|----------------|-------------------------|
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 0 | | |
| (2) | 他会計負担金 | 1,214,324 | | |
| (3) | 他会計補助金 | 0 | | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 717,596 | | |
| (5) | 雑収益収益 | <u>1,180</u> | 1,933,100 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 273,635 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>0</u> | <u>273,635</u> | <u>1,659,465</u> |
| | 経常利益 | | | 546,512 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| (1) | 固定資産売却益 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 6 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | 5,852 | | |
| (2) | その他の特別損失 | <u>0</u> | <u>5,852</u> | <u>5,852</u> |
| 7 | 予備費 | | | |
| (1) | 予備費 | <u>6,000</u> | <u>6,000</u> | <u>6,000</u> |
| | 当年度純利益 | | | <u>534,660</u> |
| | 当年度期首欠損金 | | | <u>4,576,947</u> |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> |
| | 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>4,042,287</u></u> |

平成31年度 中野市下水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入

1 款 下水道事業収益 2,278,712 千円

| 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | 768,348 | 724,911 |
| | 1 下水道使用料 | 740,328 | 721,749 |
| | 3 他会計負担金 | 24,906 | 0 |
| | 4 その他営業収益 | 3,114 | 3,162 |
| 2 営業外収益 | | 1,510,364 | 1,932,089 |
| | 2 他会計負担金 | 793,288 | 1,214,324 |
| | 5 長期前受金戻入 | 716,874 | 717,596 |
| | 99 雑収益 | 202 | 169 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|--------|---------|--|
| 増 | 減 | |
| 43,437 | | |
| 18,579 | | ・ 下水道使用料 740,328 |
| 24,906 | | ・ 雨水処理負担金 24,906 |
| | 48 | ・ 指定工事店手数料 360 ・ 排水設備確認審査手数料 928 ・ 督促手数料 346 ・ コンポスト代 1,480 |
| | 421,725 | |
| | 421,036 | ・ 一般会計負担金 793,288 |
| | 722 | ・ 長期前受金戻入 716,874 |
| 33 | | ・ 土地賃貸料 22 ・ 設計図書代 5 ・ 下水道関係雑入 175 |

収 益 の 支 出

2 款 下水道事業費用 2,215,700 千円

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|--------|-----------|--------------------|-----------|-----------|
| 1 営業費用 | 1 管 渠 費 | | 1,874,664 | 1,818,515 |
| | | 備 消 耗 品 費 | 72,790 | 76,208 |
| | | 通 信 運 搬 費 | 1,020 | 1,729 |
| | | 委 託 料 | 3,445 | 3,377 |
| | | | 22,937 | 27,574 |
| | | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 49 | 49 |
| | | 修 繕 費 | 37,982 | 36,217 |
| | | 動 力 費 | 7,357 | 7,262 |
| | 2 処 理 場 費 | | 428,721 | 381,758 |
| | | 給 料 | 6,868 | 7,395 |
| | | 手 当 | 2,235 | 2,653 |
| | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,119 | 1,068 |
| | | 法 定 福 利 費 | 1,739 | 2,008 |
| | | 備 消 耗 品 費 | 2,845 | 3,757 |
| | | 燃 料 費 | 7,075 | 5,615 |

(単位 千円)

| 比 較 | | 説 明 |
|--------|-------|--|
| 増 | 減 | |
| 56,149 | | |
| | 3,418 | |
| | 709 | ・ 消耗品費 1,020 |
| 68 | | ・ 電話料金 3,445 |
| | 4,637 | ・ 下水道台帳作成委託料 ・ 清掃委託料 ・ 管渠施設等維持管理委託料 |
| | | ・ 土地借上料 49 |
| 1,765 | | ・ 管渠等修繕費 ・ 都市下水路修繕費 |
| 95 | | ・ 電気料金 7,357 |
| 46,963 | | |
| | 527 | ・ 一般職 3人分 6,868 |
| | 418 | ・ 通勤手当 144 ・ 時間外勤務手当 260 ・ 期末手当 983 ・ 勤勉手当 737 ・ 寒冷地手当 111 |
| 51 | | ・ 賞与引当金繰入額 期末手当 493 ・ 賞与引当金繰入額 勤勉手当 370 ・ 賞与引当金繰入額 法定福利費 256 |
| | 269 | ・ 市町村職員共済組合市負担金 1,739 |
| | 912 | ・ 消耗品費 2,845 |
| 1,460 | | ・ 車両用燃料費 26 ・ 機械用燃料費 5,684 ・ 暖房用燃料費 1,365 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---|---------|-----------|---------|---------|
| | | 光 熱 水 費 | 1,092 | 977 |
| | | 通 信 運 搬 費 | 556 | 539 |
| | | 委 託 料 | 188,796 | 173,236 |
| | | 手 数 料 | 754 | 895 |
| | | 修 繕 費 | 122,112 | 95,603 |
| | | 動 力 費 | 70,302 | 65,976 |
| | | 薬 品 費 | 17,511 | 16,447 |
| | | 工 事 請 負 費 | 4,620 | 4,536 |
| | | 公 課 費 | 224 | 190 |
| | | 保 險 料 | 873 | 863 |
| | 3 業 務 費 | | 19,496 | 5,186 |
| | | 修 繕 費 | 1,503 | 713 |
| | | 材 料 費 | 20 | 0 |
| | | 負 担 金 | 17,973 | 4,473 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|--------|-----|---|
| 増 | 減 | |
| 115 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 電気料金 158 ・ 水道料金 934 |
| 17 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 電話料金 556 |
| 15,560 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 清掃委託料 ・ 電気機械設備点検委託料 ・ 処理場等運転及び保守管理委託料 ・ 汚泥処理委託料 ・ その他委託料 |
| | 141 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 水質検査手数料 104 ・ 車検手数料 6 ・ 保守点検法定検査等手数料 274 ・ タイヤ交換手数料 80 ・ 処分手数料 151 ・ 汚泥検査手数料 139 |
| 26,509 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 車両修繕料 ・ 車検整備費 ・ 処理場修繕費 ・ コンポスト施設修繕費 |
| 4,326 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 電気料金 70,302 |
| 1,064 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 薬品費 17,511 |
| 84 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 処理場周辺整備工事費 |
| 34 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 自動車重量税 224 |
| 10 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 全国市有物件損害共済基金分担金 (車両) 76 ・ 全国市有物件損害共済基金分担金 (建物) 700 ・ 自動車損害賠償責任保険料 97 |
| 14,310 | | |
| 790 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 量水器取替工事費 |
| 20 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 排水施設材料費 20 |
| 13,500 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 使用料徴収業務負担金 10,984 ・ 量水器一斉交換工事負担金 6,989 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---|---------|--------------------|--------|--------|
| | 4 総 係 費 | | 58,662 | 50,507 |
| | | 給 料 | 20,084 | 19,843 |
| | | 手 当 | 7,645 | 7,329 |
| | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 3,537 | 3,121 |
| | | 賃 金 | 1,124 | 2,225 |
| | | 報 酬 | 51 | 51 |
| | | 法 定 福 利 費 | 5,908 | 5,859 |
| | | 旅 費 | 504 | 297 |
| | | 報 償 費 | 1,632 | 2,040 |
| | | 備 消 耗 品 費 | 434 | 433 |
| | | 燃 料 費 | 160 | 141 |
| | | 印 刷 製 本 費 | 98 | 140 |
| | | 委 託 料 | 8,008 | 830 |
| | | 手 数 料 | 111 | 64 |
| | | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 2,342 | 2,508 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 | 明 |
|-------|-------|-----------------------|--------|
| 増 | 減 | | |
| 8,155 | | | |
| 241 | | ・ 一般職 5人分 | 20,084 |
| 316 | | ・ 扶養手当 | 336 |
| | | ・ 管理職手当 | 612 |
| | | ・ 通勤手当 | 195 |
| | | ・ 時間外勤務手当 | 762 |
| | | ・ 期末手当 | 3,136 |
| | | ・ 勤勉手当 | 2,315 |
| | | ・ 寒冷地手当 | 289 |
| 416 | | ・ 賞与引当金繰入額 期末手当 | 1,568 |
| | | ・ 賞与引当金繰入額 勤勉手当 | 1,159 |
| | | ・ 賞与引当金繰入額 法定福利費 | 810 |
| | 1,101 | ・ 臨時職員賃金 | 1,124 |
| | | ・ 水道事業運営審議会委員報酬 10人分 | 51 |
| 49 | | ・ 市町村職員共済組合市負担金 | 5,794 |
| | | ・ 地方公務員災害補償基金負担金 | 114 |
| 207 | | ・ 普通旅費 | 504 |
| | 408 | ・ 受益者負担金等報奨金 | 1,632 |
| 1 | | ・ 消耗品費 | 434 |
| 19 | | ・ 車両用燃料費 | 160 |
| | 42 | ・ 印刷費 | 98 |
| 7,178 | | ・ 下水道事業会計システム保守等委託料 | |
| | | ・ 下水道受益者負担金システム保守等委託料 | |
| | | ・ 処理施設統廃合基本計画策定委託料 | |
| 47 | | ・ 車検手数料 | 2 |
| | | ・ 口座振替等手数料 | 44 |
| | | ・ 試験手数料 | 65 |
| | 166 | ・ 下水道受益者負担金システム借上料 | 637 |
| | | ・ 下水道事業会計システム借上料 | 1,161 |
| | | ・ 有料道路通行料 | 65 |
| | | ・ 自動車借上料 | 57 |
| | | ・ 建設工事積算システム使用料 | 422 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---------|---------------------|------------------------|-----------|-----------|
| | | 修 繕 料 | 105 | 0 |
| | | 負 担 金 | 2,164 | 1,987 |
| | | 補助及び交付金 | 632 | 632 |
| | | 研 修 費 | 741 | 131 |
| | | 会 費 負 担 金 | 200 | 200 |
| | | 公 課 費 | 7 | 0 |
| | | 保 險 料 | 220 | 203 |
| | | 貸倒引当金額 繰 入 | 2,955 | 2,473 |
| | 5 減価償却費 | | 1,242,895 | 1,252,756 |
| | | 有形固定資産 | 1,233,977 | 1,243,987 |
| | | 無形固定資産 | 8,918 | 8,769 |
| | 6 資産減耗費 | | 50,000 | 50,000 |
| | | 固定資産除却費 | 50,000 | 50,000 |
| | 7 その他営業費用 | | 2,100 | 2,100 |
| | | 雑 支 出 | 2,100 | 2,100 |
| 2 営業外費用 | | | 329,036 | 368,796 |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 250,144 | 273,635 |
| | | 企 業 債 利 息 | 249,848 | 273,339 |
| | | 借 入 金 利 息 | 296 | 296 |
| | 3 消費税及び 地方消費税 | | 78,892 | 95,161 |
| | | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 78,892 | 95,161 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|-----|--------|--|
| 増 | 減 | |
| 105 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 車両修繕料 30 ・ 車検整備費 75 |
| 177 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 草間処理区畑灌維持管理負担金 303 ・ 庁舎管理負担金 1,861 |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 排水設備改造資金融資利子補給金 132 ・ 雨水貯留施設設置補助金 500 |
| 610 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 職員研修会負担金 741 |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 長野県下水道協会負担金 18 ・ 日本下水道協会負担金 95 ・ 安全運転管理者協会負担金 6 ・ その他負担金 81 |
| 7 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 自動車重量税 7 |
| 17 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 全国市有物件損害共済基金分担金（車両） 29 ・ 下水道賠償責任保険料 191 |
| 482 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 貸倒引当金繰入額 2,955 |
| | 9,861 | |
| | 10,010 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 有形固定資産減価償却費 1,233,977 |
| 149 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 無形固定資産減価償却費 8,918 |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 施設除却費 50,000 |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 下水道料金過誤納還付金 1,200 ・ 受益者分・負担金過誤納還付金 900 |
| | 39,760 | |
| | 23,491 | |
| | 23,491 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 長期債利息（公共） 111,253 ・ 長期債利息（特環） 51,215 ・ 長期債利息（農集） 87,380 |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 一時借入金利息 296 |
| | 16,269 | |
| | 16,269 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 消費税及び地方消費税 78,892 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|--------|----------------|--------------|--------|--------|
| 3 特別損失 | | | 6,000 | 6,000 |
| | 1 過年度損益 修正損 | | 6,000 | 6,000 |
| | | 過年度損益 修正損 | | 6,000 |
| 4 予備費 | | | 6,000 | 6,000 |
| | 1 予備費 | | 6,000 | 6,000 |
| | | 予備費 | | 6,000 |

(単位 千円)

| 比 較 | | 説 明 |
|-----|---|------------------|
| 増 | 減 | |
| | | |
| | | |
| | | ・ 過年度損益修正損 6,000 |
| | | |
| | | |
| | | |

資 本 的 収 入

3款 資本的収入 1,367,049 千円

| 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|-------------|---------------|---------|---------|
| 1 企 業 債 | | 747,300 | 615,300 |
| | 1 企 業 債 | 747,300 | 615,300 |
| 2 出 資 金 | | 438,164 | 284,511 |
| | 1 出 資 金 | 438,164 | 284,511 |
| 3 補 助 金 | | 167,840 | 69,140 |
| | 1 国 庫 補 助 金 | 167,300 | 68,900 |
| | 3 他 会 計 補 助 金 | 540 | 240 |
| 4 工 事 負 担 金 | | 13,583 | 13,369 |
| | 1 分 担 金 | 7,581 | 6,733 |
| | 2 負 担 金 | 6,002 | 6,636 |
| 7 その他資本収入 | | 162 | 162 |
| | 1 建 設 収 入 | 162 | 162 |

(単位 千円)

| 比 較 | | 説 明 |
|---------|-----|---|
| 増 | 減 | |
| 132,000 | | |
| 132,000 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 下水道事業債 172,400 ・ 資本費平準化債 574,900 |
| 153,653 | | |
| 153,653 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 一般会計出資金 438,164 |
| 98,700 | | |
| 98,400 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 社会資本整備総合交付金 167,300 |
| 300 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 一般会計補助金 540 |
| 214 | | |
| 848 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 受益者分担金 7,581 |
| | 634 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 受益者負担金 6,002 |
| | | |
| | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 区域外流入協力金 162 |

資 本 的 支 出

4款 資本的支出 1,950,288 千円

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---------|--------------------------|-----------|---------|---------|
| 1 建設改良費 | | | 451,706 | 252,403 |
| | 1 建設改良事務費 | | 20,985 | 20,823 |
| | | 給 料 | 10,628 | 11,365 |
| | | 手 当 | 6,864 | 5,932 |
| | | 法 定 福 利 費 | 3,493 | 3,526 |
| | 2 下水管施設費 | | 77,849 | 54,100 |
| | | 路 面 復 旧 費 | 12,000 | 7,200 |
| | | 負 担 金 | 10,000 | 3,400 |
| | | 工 事 請 負 費 | 55,849 | 43,500 |
| | 3 公共下水道 事業費 | | 332,000 | 154,388 |
| | | 委 託 料 | 311,000 | 129,300 |
| | | 工 事 請 負 費 | 21,000 | 25,088 |
| | 4 特定環境保全 公共下水道 事業費 | | 7,783 | 14,218 |
| | | 負 担 金 | 5,143 | 5,146 |
| | | 工 事 請 負 費 | 2,640 | 9,072 |
| | 5 農業集落排水 事業費 | | 10,641 | 7,944 |
| | | 工 事 請 負 費 | 10,641 | 7,944 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|---------|-------|---|
| 増 | 減 | |
| 199,303 | | |
| 162 | | |
| | 737 | ・ 一般職 3人分 10,628 |
| 932 | | ・ 扶養手当 738 ・ 住居手当 588 ・ 通勤手当 48 ・ 時間外勤務手当 403 ・ 期末手当 2,536 ・ 勤勉手当 1,782 ・ 寒冷地手当 229 ・ 児童手当 540 |
| | 33 | ・ 市町村職員共済組合市負担金 3,493 |
| 23,749 | | |
| 4,800 | | ・ 舗装本復旧工事費 (取付管分) |
| 6,600 | | ・ 舗装本復旧工事費 (本管分) |
| 12,349 | | ・ 管路施設工事費 |
| 177,612 | | |
| 181,700 | | ・ 中野浄化管理センター再構築事業長寿命化委託料 ・ 中野浄化管理センターほかストックマネジメント計画策定 |
| | 4,088 | ・ 水処理施設整備工事 ・ コンポスト施設整備工事 |
| | 6,435 | |
| | 3 | ・ 木島平村終末処理場建設負担金 5,143 |
| | 6,432 | ・ 水処理施設整備工事費 |
| 2,697 | | |
| 2,697 | | ・ 水処理施設整備工事費 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|----------|----------|---------------|-----------|-----------|
| | 6 営業設備費 | | 2,448 | 930 |
| | | 量水器購入費 | 0 | 305 |
| | | 機械及び 装置購入費 | 2,448 | 625 |
| 2 企業債償還金 | 1 企業債償還金 | | 1,497,967 | 1,462,918 |
| | | | 1,497,967 | 1,462,918 |
| | | 企業債償還金 | 1,497,967 | 1,462,918 |
| 3 諸 費 | 1 諸 費 | | 615 | 0 |
| | | | 615 | 0 |
| | | 返 還 金 | 615 | 0 |

(単位 千円)

| 比 較 | | 説 明 |
|--------|-----|---|
| 増 | 減 | |
| 1,518 | | |
| | 305 | |
| 1,823 | | ・ 機械及び装置等購入事業 機械購入費 2,448 |
| 35,049 | | |
| 35,049 | | |
| 35,049 | | ・ 長期債償還元金（公共） 711,757 ・ 長期債償還元金（特環） 303,966 ・ 長期債償還元金（農集） 482,244 |
| 615 | | |
| 615 | | |
| 615 | | ・ 下水道建設費国庫交付金返還金 615 |

議案第 35 号

平成 31 年度中野市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 31 年度中野市水道事業会計の予算は、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) 給水件数 | 20,948件 |
| (2) 年間総給水量 | 5,243千m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 14,325m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 配水施設改良事業 58,500千円 |

(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

- | | |
|--------------|-------------|
| 第 1 款 水道事業収益 | 1,189,371千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 1,069,268千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 120,103千円 |

支 出

- | | |
|--------------|-----------|
| 第 2 款 水道事業費用 | 970,132千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 869,040千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 94,824千円 |
| 第 3 項 特別損失 | 1,268千円 |
| 第 4 項 予備費 | 5,000千円 |

(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 318,163千円は、過年度分損益勘定留保資金 286,171千円、過年度分消費税等資本的収支調整額 16,325千円及び当年度分消費税等資本的収支調整額 15,667千円で補填するものとする。)

収 入

| | |
|--------------|-----------|
| 第3款 資本的収入 | 118,684千円 |
| 第1項 企業債 | 90,000千円 |
| 第2項 負担金 | 15,881千円 |
| 第3項 工事負担金 | 11,840千円 |
| 第4項 他会計工事負担金 | 953千円 |
| 第5項 固定資産売却代金 | 10千円 |

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第4款 資本的支出 | 436,847千円 |
| 第1項 建設改良費 | 207,040千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 229,807千円 |

(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、次のとおりと定める。

(単位 千円)

| 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 | 90,000 | 証書借入 又は 証券発行 | 3.5%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通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協議する。 ただし、本市の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用

(2) 資本的支出における各項間の流用

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 60,947千円

(2) 交際費 80千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,494千円と定める。

平成31年 2月28日 提出

中野市長 池田 茂

平成31年 3月 日 決

中野市議会議長 原澤 年秋

平成31年度 中野市水道事業会計予算に関する説明書

- 1 平成31年度 中野市水道事業会計予算実施計画
- 2 平成31年度 中野市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 継続費に関する調書
- 4 平成31年度 給与費明細書
- 5 平成31年度 中野市水道事業予定貸借対照表
- 6 平成31年度 重要な会計方針及び予定貸借対照表等に関する注記
- 7 平成30年度 中野市水道事業予定貸借対照表（前年度分）
- 8 平成30年度 中野市水道事業予定損益計算書（前年度分）
- 9 平成31年度 中野市水道事業会計予算実施計画説明書

平成31年度 中野市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 |
|----------|-------------|------------|
| 1 水道事業収益 | 1 営業収益 | 1 給水収益 |
| | | 2 受託工事収益 |
| | | 3 他会計負担金 |
| | | 4 その他の営業収益 |
| | | 2 営業外収益 |
| | 1 受取利息及び配当金 | 2 他会計負担金 |
| | | 3 長期前受金戻入 |
| | | 4 雑収益 |
| | | |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------------------|
| 1,189,371 | |
| 1,069,268 | |
| 1,034,081 | 水道料金収入 |
| 6,974 | 受託給水工事の収入 |
| 24,232 | 消火栓維持管理及び下水道業務費負担金収入 |
| 3,981 | 諸手数料等収入 |
| 120,103 | |
| 285 | 預金利子 |
| 6,464 | 一般会計負担金 |
| 112,881 | 長期前受金戻入 |
| 473 | 土地賃貸料及び水道関係雑入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | |
|----------|--------------|---------------------|--|
| 2 水道事業費用 | | | |
| | 1 営業費用 | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | |
| | | 2 配水及び給水費 | |
| | | 3 受託工事費 | |
| | | 4 総 係 費 | |
| | | 5 減価償却費 | |
| | | 6 資産減耗費 | |
| | 7 その他営業費用 | | |
| | 2 営業外費用 | | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | |
| | 3 特別損失 | | |
| | | 1 固定資産売却損 | |
| | 2 過年度損益修正損 | | |
| | 4 予 備 費 | | |
| | 1 予 備 費 | | |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|---------|-------------------------|
| 970,132 | |
| 869,040 | |
| 169,889 | 取水、導水及び浄水設備の維持管理に要する費用 |
| 141,482 | 配水、給水設備及び量水器の維持管理に要する費用 |
| 6,974 | 受託給水工事等に要する費用 |
| 84,805 | 事業経営全般に要する費用 |
| 444,038 | 有形固定資産減価償却費 |
| 19,852 | 有形固定資産除却費及び撤去費 |
| 2,000 | 過年度分水道料金等還付金 |
| 94,824 | |
| 49,752 | 企業債及び一時借入金利息 |
| 45,072 | 消費税及び地方消費税 |
| 1,268 | |
| 57 | 固定資産売却に伴う損益 |
| 1,211 | 水道料金不納欠損 |
| 5,000 | |
| 5,000 | |

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 3 資 本 の 収 入 | | |
| | 1 企 業 債 | |
| | | 1 企 業 債 |
| | 2 負 担 金 | |
| | | 1 他 会 計 負 担 金 |
| | 3 工 事 負 担 金 | |
| | | 1 分 担 金 |
| | 4 他 会 計 工 事 負 担 金 | |
| | | 1 他 会 計 工 事 負 担 金 |
| | 5 固 定 資 産 売 却 代 金 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|---------|---------------------|
| 118,684 | |
| 90,000 | |
| 90,000 | 配水施設改良事業費等に充当する起債収入 |
| 15,881 | |
| 15,881 | 一般会計負担金 |
| 11,840 | |
| 11,840 | 給水装置工事加入者分担金 |
| 953 | |
| 953 | 消火栓新設改良工事負担金 |
| 10 | |
| 10 | 車両売却代金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 |
|-------------|---------------|-------------------|
| 4 資 本 的 支 出 | | |
| | 1 建 設 改 良 費 | |
| | | 1 建 設 改 良 事 務 費 |
| | | 2 淨 水 施 設 改 良 費 |
| | | 3 配 水 施 設 改 良 費 |
| | | 4 第 7 次 擴 張 事 業 費 |
| | 5 營 業 設 備 費 | |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | |
| | 1 企 業 債 償 還 金 | |

(単位 千円)

| 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------------|
| 436,847 | |
| 207,040 | |
| 22,531 | 建設改良に要する事務費用 |
| 50,500 | 浄水施設の改良等に要する費用 |
| 127,885 | 配水施設の改良等に要する費用 |
| 262 | 角間ダム建設改良に要する費用 |
| 5,862 | 量水器、機械及び装置等購入費 |
| 229,807 | |
| 229,807 | 企業債償還金 |

平成31年度 中野市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から2020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 | 209,558 |
| | 減価償却費 | 444,038 |
| | 固定資産除却費 | 19,852 |
| | 減損損失 | 0 |
| | 引当金の増減額 (△は減少) | 27 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 112,881 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 285 |
| | 支払利息 | △ 49,752 |
| | 固定資産売却益 (△は益) | 57 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 7,041 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | △ 9,805 |
| | 預り金の増減額 (△は減少) | 15,512 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | 59 |
| | 小計 | 523,421 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 285 |
| | 利息の支払額 | 49,752 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 573,458 |
| 2 | 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 | △ 190,412 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 10 |
| | 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 |
| | 県補助金による収入 | 0 |
| | 他会計補助金による収入 | 0 |
| | 他会計負担金による収入 | 15,881 |
| | 工事負担金による収入 | 10,879 |
| | 他会計工事負担金による収入 | 953 |
| | 投資活動による未払金の増減額 (△は減少) | 0 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 162,689 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入れによる収入 | 100,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | △ 100,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 90,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 229,807 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 139,807 |
| | 資金増加額 (又は減少額) | 270,962 |
| | 資金期首残高 | 1,900,895 |
| | 資金期末残高 | 2,171,857 |

継続費に関する調書

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 全 体 計 画 | | | | | | 前々年度 未までの 支出額 | 前 年 度 未までの 支出 (見込)額 | 当 該 年 度 支 出 予 定 額 | 当 該 年 度 未 までの 支 出 予 定 額 | 翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額 | 継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率 (%) | |
|--------------|------------|-------|---------------|--------|-------------|------------|-----|--------|---------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|------------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | | | 一 般 財 源 |
| | | | | | 特 定 財 源 | | | 其 他 | | | | | | | |
| | | | | | 国 出 資 金 | 県 地 方 債 | 其 他 | | | | | | | | |
| 2 水道事 業費用 | 1 営業費 用 | 4 総係費 | 平 成 29 年 度 | 13,932 | 0 | 0 | 0 | 13,932 | 11,003 | 11,003 | 0 | 11,003 | 0 | 31.2% | |
| | | | 平 成 30 年 度 | 14,040 | 0 | 0 | 0 | 14,040 | 0 | 16,969 | 0 | 16,969 | 0 | 48.0% | |
| | | | 平 成 31 年 度 | 7,355 | 0 | 0 | 0 | 7,355 | 0 | 0 | 7,355 | 7,355 | 0 | 20.8% | |
| | | | 合 計 | 35,327 | 0 | 0 | 0 | 35,327 | 11,003 | 27,972 | 7,355 | 35,327 | 0 | 100.0% | |

平成 31 年 度 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 | 損益勘定支弁職員 | 10 | () 6 | 51 | 20,916 | 3,623 | 10,834 | 35,424 | 6,753 | 42,177 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () 3 | | 11,131 | | 7,608 | 18,739 | 3,705 | 22,444 |
| | 合 計 | 10 | () 9 | 51 | 32,047 | 3,623 | 18,442 | 54,163 | 10,458 | 64,621 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 10 | () 6 | 51 | 21,629 | 3,586 | 12,912 | 38,178 | 6,941 | 45,119 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () 4 | | 13,322 | | 7,812 | 21,134 | 4,117 | 25,251 |
| | 合 計 | 10 | () 10 | 51 | 34,951 | 3,586 | 20,724 | 59,312 | 11,058 | 70,370 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | () 0 | 0 | △ 713 | 37 | △ 2,078 | △ 2,754 | △ 188 | △ 2,942 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () △ 1 | | △ 2,191 | | △ 204 | △ 2,395 | △ 412 | △ 2,807 |
| | 合 計 | 0 | () △ 1 | 0 | △ 2,904 | 37 | △ 2,282 | △ 5,149 | △ 600 | △ 5,749 |

| 手当の内訳 (千円) | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 当 手 | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 児 童 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 寒 冷 地 当 手 |
|---------------|-------|-------|--------------|-------|------|------------------|---------|---------|---------|--------------|
| | 本 年 度 | 954 | 0 | 1,224 | 126 | 1,765 | 840 | 7,488 | 5,462 | 583 |
| | 前 年 度 | 1,632 | 0 | 1,302 | 123 | 1,976 | 900 | 8,278 | 5,855 | 658 |
| | 比 較 | △ 678 | 0 | △ 78 | 3 | △ 211 | △ 60 | △ 790 | △ 393 | △ 75 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 | 増減額の増減事由別内訳 | | 説 明 | 備 考 |
|------|---------------|-------------|------------|----------|--|
| 給 料 | 千円 △ 2,904 | 1 | 給与改定に伴う増減分 | 千円 70 | ・給与改定の状況 ┌ 給料の改定率 0.23% 前年度改定分 ─ 給与改定実施時期 └ 平成30年12月 ┌ 給料の改定率 0.00% 本年度改定分 ─ 給与改定実施時期 └ 改定なし |
| | | 2 | 昇給に伴う増加分 | 883 | |
| | | 3 | その他の増減分 | △ 3,857 | ・採用、退職、異動等に伴う増減分 △ 3,857 ・職員数の異動状況 本年度 9人 前年度 10人 増 減 △ 1人 ・採用、退職者数等の状況 平成29年度 退職者 0人 平成30年度 採用者 0人 平成30年度 会計間異動者 △ 1人 ┌ 他会計への転出者 2人 └ 他会計からの転入者 1人 平成30年度 退職見込者 0人 平成31年度 採用見込者 0人 |
| 職員手当 | △ 2,282 | 1 | 制度改正に伴う増減分 | 149 | ・勤勉手当支給月数の引上げ改定 支給月数 0.05月引上げ |
| | | 2 | その他の増減分 | △ 2,431 | ・扶養手当、職員の異動等に伴う減 |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給料

| 区 分 | 企 業 職 | |
|-----------|-----------|---------|
| 31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 295,756 |
| | 平均年齢(歳) | 38.00 |
| 30年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 289,940 |
| | 平均年齢(歳) | 38.00 |

イ 初任給

| 区 分 | 企 業 職 (円) | 一般会計の制度 |
|-------|--------------|----------|
| | | 一般行政職(円) |
| 高 校 卒 | 148,600 | 148,600 |
| 大 学 卒 | 180,700 | 180,700 |

ウ 級別職員数 (単位 人%)

| 区 分 | 企 業 職 | |
|---------------|-------|---------------------|
| | 職員数 | 構成比 |
| 31年1月1日 現在 | 1 級 | () () 2 22.2 |
| | 2 級 | () () 1 11.1 |
| | 3 級 | () () 4 44.4 |
| | 4 級 | () () 2 22.2 |
| | 5 級 | () () |
| | 6 級 | () () |
| | 7 級 | () () |
| | 計 | () () 9 100.0 |
| 30年1月1日 現在 | 1 級 | () () 2 20.0 |
| | 2 級 | () () 1 10.0 |
| | 3 級 | () () 7 70.0 |
| | 4 級 | () () |
| | 5 級 | () () |
| | 6 級 | () () |
| | 7 級 | () () |
| | 計 | () () 10 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-------|-----|-----|------|------|-----|-----|-----|
| 企 業 職 | 主事 | 主事 | 係長 | 課長補佐 | 課長 | 部長 | 参事幹 |
| | 技師 | 技師 | 副主幹 | 主幹 | 副参事 | 参事 | |
| | 主事補 | | 主査 | | | | |
| | 技師補 | | 主任主事 | | | | |
| | | | 主任技師 | | | | |
| | | | 主任 | | | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企業職 | |
|-------------------|------------------|---------|-------|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 9 | 9 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 9 | 9 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 |
| | | 4号給 (人) | 9 | 9 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100.0 | 100.0 | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 10 | 10 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 10 | 10 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 |
| | | 4号給 (人) | 10 | 10 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100.0 | 100.0 | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 企業職 |
|------------------------------|-----|-----|
| 給料総額に対する比率 (%) | | |
| 支給対象職員の比率 (%) (31年1月1日現在) | | |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | |

(6) 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 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |
| 前年度 | (1.050) 2.125 | (1.200) 2.275 | (2.250) 4.400 | 有 | |
| 国の制度 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |

(7) 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 | 26.36550 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 定年前早期 退職特例措置 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 26.36550 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 定年前早期 退職特例措置 | |

(8) 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 | |

平成31年度 中野市水道事業予定貸借対照表
(2020年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----------|-----------|--------------------|------------------|-------------------|
| 1 固定資産 | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | |
| イ | 土地 | | 150,558 | |
| ロ | 建物 | 414,734 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 181,260</u> | 233,474 | |
| ハ | 構築物 | 14,854,718 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 8,051,223</u> | 6,803,495 | |
| ニ | 機械及び装置 | 2,805,791 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,049,628</u> | 756,163 | |
| ホ | 車両運搬具 | 18,541 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 14,385</u> | 4,156 | |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 40,479 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 30,880</u> | 9,599 | |
| ト | 建設仮勘定 | | 160,758 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>8,118,203</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 8,118,203 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1)現金預金 | | | | |
| | | | 2,171,857 | |
| (2)未収金 | | | | |
| | | 56,157 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 1,324</u> | 54,833 | |
| (3)貯蔵品 | | | | |
| | | | 1,061 | |
| | 流動資産合計 | | <u>2,227,751</u> | |
| | 資産合計 | | | <u>10,345,954</u> |

負債の部

| | | | |
|---------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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 | | <u>2,954,165</u> | 2,954,165 |
| 企業債合計 | | | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | | <u>69,077</u> | 69,077 |
| 引当金合計 | | | <u>69,077</u> |
| 固定負債合計 | | | 3,023,242 |
| 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 | | <u>250,947</u> | 250,947 |
| 企業債合計 | | | 250,947 |
| (2) 未払金 | | | 90,097 |
| (3) 預り金 | | | 76,420 |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | <u>3,278</u> | 3,278 |
| 引当金合計 | | | <u>3,278</u> |
| 流動負債合計 | | | 420,742 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 202,326 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 108,495</u> | 93,831 | |
| ロ 県補助金 | 38,422 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 26,960</u> | 11,462 | |
| ハ 他会計補助金 | 91,297 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 33,773</u> | 57,524 | |
| ニ 他会計負担金 | 14,347 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 0</u> | 14,347 | |
| ホ 分担金 | 825,630 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 494,669</u> | 330,961 | |
| ヘ 工事負担金 | 2,771,804 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 1,643,292</u> | 1,128,512 | |
| ト 他会計工事負担金 | 347,245 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 242,633</u> | 104,612 | |
| チ 寄附金 | 80 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 76</u> | 4 | |
| リ 受贈財産評価額 | 377,055 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 201,578</u> | 175,477 | |
| 長期前受金合計 | | | 1,916,730 |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | | 34,165 | |
| ロ 県補助金 | | 6,146 | |
| ハ 他会計補助金 | | 27,297 | |
| ニ 他会計負担金 | | <u>1,534</u> | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | | <u>69,142</u> |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,985,872</u> |
| 負債合計 | | | <u>5,429,856</u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|--|------------------|-------------------|
| 6 資本金 | | | 1,595,322 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 補助金 | | 25,977 | |
| ロ 工事負担金 | | 5,231 | |
| ハ 他会計工事負担金 | | 428 | |
| ニ 受贈財産評価額 | | <u>7,583</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 39,219 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | | 310,000 | |
| ロ 建設改良積立金 | | 755,000 | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>2,216,557</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>3,281,557</u> |
| 剰余金合計 | | | <u>3,320,776</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,916,098</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>10,345,954</u> |

平成31年度 重要な会計方針及び予定貸借対照表等に関する注記

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 貯蔵品

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法としている。ただし取替資産は取替法としている。

ロ リース資産

現在は所有権移転外ファイナンス・リース取引のみであり、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにその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、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(4) 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式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

平成31年度予定貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は233,512,000円である。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成31年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにその法定福利費を支出するため、賞与引当金3,364,000円を取り崩すこととしている。

3 リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、平成31年度末の未経過リース料相当額は以下のとおりである。

| | |
|------------|--------------------|
| 1年内 | 7,039,080円 |
| <u>1年超</u> | <u>14,078,160円</u> |
| 計 | 21,117,240円 |

平成30年度 中野市水道事業予定貸借対照表（前年度分）
（平成31年3月31日）

（単位 千円）

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|-----------|--------------------|------------------|--------------------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | |
| イ | 土地 | | 150,558 | |
| ロ | 建物 | 386,229 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 177,272</u> | 208,957 | |
| ハ | 構築物 | 14,750,079 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,717,511</u> | 7,032,568 | |
| ニ | 機械及び装置 | 2,779,916 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,965,502</u> | 814,414 | |
| ホ | 車両運搬具 | 16,171 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 13,685</u> | 2,486 | |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 41,091 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 24,417</u> | 16,674 | |
| ト | 建設仮勘定 | | 155,882 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>8,381,539</u> | |
| | 固定資産合計 | | | <u>8,381,539</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 1,900,895 | |
| (2) | 未収金 | | 63,198 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 1,211</u> | 61,987 | |
| (3) | 貯蔵品 | | 1,120 | |
| | 流動資産合計 | | <u>1,964,002</u> | |
| | 資産合計 | | | <u><u>10,345,541</u></u> |

平成30年度 中野市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益

| | | |
|--------------|--------------|---------|
| (1) 給水収益 | 907,795 | |
| (2) 受託工事収益 | 6,249 | |
| (3) 他会計負担金 | 10,948 | |
| (4) その他の営業収益 | <u>3,999</u> | 928,991 |

2 営業費用

| | | |
|--------------|--------------|----------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 151,028 | |
| (2) 配水及び給水費 | 124,544 | |
| (3) 受託工事費 | 6,248 | |
| (4) 総係費 | 91,951 | |
| (5) 減価償却費 | 442,292 | |
| (6) 資産減耗費 | 27,701 | |
| (7) その他の営業費用 | <u>1,852</u> | <u>845,616</u> |

営業利益

83,375

| | | | | |
|-----|----------------|--------------|---------------|-------------------------|
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 1,214 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 7,326 | | |
| (3) | 長期前受金戻入 | 105,544 | | |
| (4) | 雑収益収益 | <u>457</u> | 114,541 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 55,197 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>0</u> | <u>55,197</u> | <u>59,344</u> |
| | 経常利益 | | | 142,719 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| (1) | 固定資産売却益 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 6 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | <u>1,605</u> | <u>1,605</u> | <u>1,605</u> |
| 7 | 予備費 | | | |
| (1) | 予備費 | <u>5,000</u> | <u>5,000</u> | <u>5,000</u> |
| | 当年度純利益 | | | <u>141,114</u> |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>80,930</u> |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>1,784,955</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>2,006,999</u></u> |

平成31年度 中野市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入

1 款 水道事業収益 1,189,371 千円

| 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---------|-------------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | 1,069,268 | 1,002,110 |
| | 1 給水収益 | 1,034,081 | 980,417 |
| | 2 受託工事収益 | 6,974 | 6,746 |
| | 3 他会計負担金 | 24,232 | 10,948 |
| | 4 その他の営業収益 | 3,981 | 3,999 |
| 2 営業外収益 | | 120,103 | 114,541 |
| | 1 受取利息及び配当金 | 285 | 1,214 |
| | 2 他会計負担金 | 6,464 | 0 |
| | 3 長期前受金戻入 | 112,881 | 105,544 |
| | 4 雑収益 | 473 | 457 |
| | △ 他会計補助金 | 0 | 7,326 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|--------|-------|---|
| 増 | 減 | |
| 67,158 | | |
| 53,664 | | ・ 水道料金 1,034,081 |
| 228 | | ・ 受託給水工事収入 6,974 |
| 13,284 | | ・ 消火栓維持管理費負担金 6,243 ・ 下水道使用料等徴収業務負担金 10,981 ・ 量水器一斉交換工事下水道負担金 7,008 |
| | 18 | ・ 指定工事事業者申請手数料 20 ・ 給水装置工事関係検査手数料 2,990 ・ 配水管等工事審査手数料 37 ・ 断水手数料 43 ・ 開栓手数料 834 ・ 設計審査手数料 57 |
| 5,562 | | |
| | 929 | ・ 預金利息 285 |
| 6,464 | | ・ 一般会計負担金 6,464 |
| 7,337 | | ・ 長期前受金戻入 112,881 |
| 16 | | ・ 土地賃貸料 262 ・ 水道関係雑入 211 |
| | 7,326 | |

収 益 の 支 出

2 款 水道事業費用

970,132 千円

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|--------|-----------|--------------------|---------|---------|
| 1 営業費用 | | | 869,040 | 871,047 |
| | 1 原水及び浄水費 | | 169,889 | 162,537 |
| | | 備 消耗品費 | 175 | 183 |
| | | 燃 料 費 | 167 | 146 |
| | | 光 熱 水 費 | 612 | 606 |
| | | 通 信 運 搬 費 | 185 | 196 |
| | | 委 託 料 | 71,199 | 70,305 |
| | | 手 数 料 | 14,833 | 14,697 |
| | | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 6,054 | 6,038 |
| | | 修 繕 費 | 18,410 | 18,102 |
| | | 動 力 費 | 48,344 | 42,069 |
| | | 薬 品 費 | 7,902 | 8,155 |
| | | 材 料 費 | 88 | 87 |
| | | 負 担 金 | 1,827 | 1,827 |
| | | 公 課 費 | 32 | 39 |
| | | 保 険 料 | 61 | 87 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 | |
|-------|-------|------------------------|--------|
| 増 | 減 | | |
| | 2,007 | | |
| 7,352 | | | |
| | 8 | ・ 消耗品費 | 126 |
| | | ・ 消耗器材費 | 49 |
| 21 | | ・ 車両用燃料費 | 167 |
| 6 | | ・ 電気料金 | 612 |
| | 11 | ・ 電話料金 | 185 |
| 894 | | ・ 水源施設等点検委託料 | |
| | | ・ 清掃委託料 | |
| | | ・ 残留塩素検査委託料 | |
| | | ・ 浄水場等運転及び保守管理委託料 | |
| | | ・ 自家用受電施設保守管理委託料 | |
| | | ・ 浄水場汚泥産廃処理委託料 | |
| | | ・ 浄水場汚泥分析調査業務委託料 | |
| | | ・ 電力サービスプロバイダー業務委託料 | |
| | | ・ 水道施設維持管理緊急業務委託料 | |
| 136 | | ・ 水質検査手数料 | 14,826 |
| | | ・ 車検手数料 | 2 |
| | | ・ 健康診断手数料 | 5 |
| 16 | | ・ 電話回線専用料 | 1,718 |
| | | ・ 電柱借料 | 13 |
| | | ・ 水源施設等敷地借料 | 4,323 |
| 308 | | ・ 車両修繕料 | 200 |
| | | ・ 車検整備費 | 170 |
| | | ・ 水源施設修繕費 | 18,040 |
| 6,275 | | ・ 電気料金 | 48,344 |
| | 253 | ・ 浄水用薬品費 | 7,727 |
| | | ・ 水質検査用試薬 | 175 |
| 1 | | ・ 水源施設材料費 | 88 |
| | | ・ 農道維持管理負担金 | 30 |
| | | ・ 水源保全監視負担金 | 47 |
| | | ・ 原水維持管理負担金 | 1,750 |
| | 7 | ・ 自動車重量税 | 32 |
| | 26 | ・ 全国市有物件損害共済基金分担金 (車両) | 43 |
| | | ・ 自動車損害賠償責任保険料 | 18 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---|-----------|--------------|---------|---------|
| | 2 配水及び給水費 | | 141,482 | 136,935 |
| | | 給料 | 2,628 | 3,868 |
| | | 手当 | 1,205 | 2,233 |
| | | 賞与引当金 繰入額 | 387 | 631 |
| | | 法定福利費 | 753 | 1,169 |
| | | 備消耗品費 | 321 | 316 |
| | | 燃料費 | 224 | 195 |
| | | 光熱水費 | 1,740 | 1,724 |
| | | 通信運搬費 | 66 | 65 |
| | | 委託料 | 35,431 | 34,808 |
| | | 手数料 | 41 | 4 |
| | | 使用料及び 賃借料 | 2,098 | 2,055 |
| | | 修繕費 | 75,242 | 68,217 |
| | | 路面復旧費 | 4,081 | 5,670 |
| | | 動力費 | 16,874 | 15,683 |
| | | 材料費 | 167 | 88 |
| | | 公課費 | 65 | 65 |
| | | 保険料 | 159 | 144 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 | 明 |
|-------|-------|---|---|
| 増 | 減 | | |
| 4,547 | | | |
| | 1,240 | ・ 一般職 1人分 | 2,628 |
| | 1,028 | ・ 住居手当 ・ 時間外勤務手当 ・ 期末手当 ・ 勤勉手当 ・ 寒冷地手当 | 324 168 378 284 51 |
| | 244 | ・ 賞与引当金繰入額 期末手当 ・ 賞与引当金繰入額 勤勉手当 ・ 賞与引当金繰入額 法定福利費 | 189 142 56 |
| | 416 | ・ 市町村職員共済組合市負担金 | 753 |
| 5 | | ・ 消耗品費 ・ 消耗器材費 | 255 66 |
| 29 | | ・ 車両用燃料費 | 224 |
| 16 | | ・ 電気料金 | 1,740 |
| 1 | | ・ 電話料金 | 66 |
| 623 | | ・ 清掃委託料 ・ 漏水調査委託料 ・ 配水管台帳作成委託料 ・ 自家用受電施設保守管理委託料 ・ 浄水場等運転及び保守管理委託料 ・ 電力サービスプロバイダー業務委託料 ・ 水道施設維持管理緊急業務委託料 | |
| 37 | | ・ 車検手数料 ・ 登録手数料 ・ 自動車リサイクル手数料 | 3 30 8 |
| 43 | | ・ 電話回線専用料 ・ 配水施設敷地借料 ・ 水利使用料 | 1,833 15 250 |
| 7,025 | | ・ 車両修繕料 ・ 車検整備費 ・ 配水施設修繕費 ・ 配水管等修繕費 ・ 制水弁等修繕費 ・ 消火栓修繕費 ・ 量水器取替工事費 | 140 250 9,900 25,850 6,534 2,838 29,730 |
| | 1,589 | ・ 舗装本復旧費 | 4,081 |
| 1,191 | | ・ 電気料金 | 16,874 |
| 79 | | ・ 配水施設小破修理材料費 ・ 自動車重量税 | 167 65 |
| 15 | | ・ 全国市有物件損害共済基金分担金 (車両) ・ 自動車損害賠償責任保険料 | 85 74 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---|---------|--------------|--------|--------|
| | 3 受託工事費 | | 6,974 | 6,746 |
| | | 路面復旧費 | 6,248 | 6,020 |
| | | 工事請負費 | 726 | 726 |
| | 4 総係費 | | 84,805 | 92,476 |
| | | 給料 | 18,288 | 17,761 |
| | | 手当 | 6,847 | 7,782 |
| | | 賞与引当金 繰入額 | 2,891 | 2,733 |
| | | 賃金 | 3,623 | 3,586 |
| | | 報酬 | 51 | 51 |
| | | 法定福利費 | 5,504 | 5,305 |
| | | 旅費 | 679 | 467 |
| | | 交際費 | 80 | 80 |
| | | 備消耗品費 | 431 | 493 |
| | | 燃料費 | 275 | 199 |
| | | 印刷製本費 | 2,491 | 2,392 |
| | | 通信運搬費 | 2,868 | 2,562 |
| | | 委託料 | 26,773 | 34,593 |
| | | 手数料 | 1,528 | 1,541 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 | 明 |
|-----|-------|----------------------|--------|
| 増 | 減 | | |
| 228 | | | |
| 228 | | ・ 舗装本復旧費 | |
| | | ・ 給水等工事費 | |
| | 7,671 | | |
| 527 | | ・ 一般職 5人分 | 18,288 |
| | 935 | ・ 扶養手当 | 240 |
| | | ・ 住居手当 | 282 |
| | | ・ 通勤手当 | 75 |
| | | ・ 時間外勤務手当 | 841 |
| | | ・ 期末手当 | 2,817 |
| | | ・ 勤勉手当 | 2,087 |
| | | ・ 寒冷地手当 | 265 |
| | | ・ 児童手当 | 240 |
| 158 | | ・ 賞与引当金繰入額 期末手当 | 1,408 |
| | | ・ 賞与引当金繰入額 勤勉手当 | 1,043 |
| | | ・ 賞与引当金繰入額 法定福利費 | 440 |
| 37 | | ・ 臨時職員賃金 | 3,623 |
| | | ・ 水道事業運営審議会委員報酬 10人分 | 51 |
| 199 | | ・ 市町村職員共済組合市負担金 | 5,405 |
| | | ・ 地方公務員災害補償基金負担金 | 99 |
| 212 | | ・ 普通旅費 | 679 |
| | | ・ 市長交際費 | 80 |
| | 62 | ・ 消耗品費 | 431 |
| 76 | | ・ 車両用燃料費 | 275 |
| 99 | | ・ 印刷費 | 2,491 |
| 306 | | ・ 郵便料金 | 2,802 |
| | | ・ 電話料金 | 66 |
| | 7,820 | ・ 清掃委託料 | |
| | | ・ 水道料金システム保守点検等委託料 | |
| | | ・ 水道量水器検針等委託料 | |
| | | ・ 水道業務委託料 | |
| | | ・ 水道事業会計システム保守点検委託料 | |
| | | ・ コンビニ収納業務委託料 | |
| | | ・ 水道管理システム保守業務委託料 | |
| | | ・ 水道ビジョン等策定委託料 | |
| | 13 | ・ 水道料金口座振替等手数料 | 1,487 |
| | | ・ 登録手数料 | 30 |
| | | ・ 自動車リサイクル手数料 | 11 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|---------|---------------------|-----------------|---------|---------|
| | | 使用料及び 賃借料 | 7,758 | 8,394 |
| | | 修繕費 | 168 | 412 |
| | | 負担金 | 1,598 | 1,568 |
| | | 研修費 | 758 | 536 |
| | | 食糧費 | 97 | 97 |
| | | 厚生費 | 2 | 2 |
| | | 会費負担金 | 232 | 231 |
| | | 公課費 | 30 | 14 |
| | | 保険料 | 509 | 466 |
| | | 貸倒引当金 繰入額 | 1,324 | 1,211 |
| | 5 減価償却費 | | 444,038 | 442,292 |
| | | 有形固定資産 減価償却費 | 444,038 | 442,292 |
| | 6 資産減耗費 | | 19,852 | 28,061 |
| | | 固定資産除却費 | 19,852 | 28,061 |
| | 7 その他営業費用 | | 2,000 | 2,000 |
| | | 雑支出 | 2,000 | 2,000 |
| 2 営業外費用 | | | 94,824 | 94,103 |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 49,752 | 55,197 |
| | | 企業債利息 | 49,678 | 55,123 |
| | | 借入金利息 | 74 | 74 |
| | 2 消費税及び 地方消費税 | | 45,072 | 38,906 |
| | | 消費税及び 地方消費税 | 45,072 | 38,906 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|-------|-------|---|
| 増 | 減 | |
| | 636 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 水道料金システム借上料 ・ 水道事業会計システム借上料 ・ テレビ受信料 8 ・ 有料道路通行料 59 ・ 自動車借上料 12 ・ 水道事業会計システム使用料 ・ 上水道系積算システム使用料 |
| | 244 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 車両修繕料 65 ・ 備品修繕費 103 |
| 30 | | ・ 庁舎管理費負担金 1,598 |
| 222 | | ・ 職員研修会負担金 758 |
| | | ・ 会議賄費 97 |
| | | ・ クリーニング代 2 |
| 1 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 長野県水道協会負担金 41 ・ 日本水道協会負担金 187 ・ 公営企業等暴力対策協議会負担金 4 |
| 16 | | ・ 自動車重量税 30 |
| 43 | | <ul style="list-style-type: none"> ・ 全国市有物件損害共済基金分担金（車両） 43 ・ 全国市有物件損害共済基金分担金（建物） 61 ・ 自動車損害賠償責任保険料 37 ・ 水道賠償責任保険料 292 ・ 傷害保険料 76 |
| 113 | | ・ 貸倒引当金繰入額 1,324 |
| 1,746 | | |
| 1,746 | | ・ 有形固定資産減価償却費 444,038 |
| | 8,209 | |
| | 8,209 | ・ 配水設備等除却費 19,852 |
| | | ・ 水道料金過誤納還付金 2,000 |
| 721 | | |
| | 5,445 | |
| | 5,445 | ・ 長期債利息 49,678 |
| | | ・ 一時借入金利息 74 |
| 6,166 | | |
| 6,166 | | ・ 消費税及び地方消費税 45,072 |

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|--------------|---------------|---------|--------|--------|
| 3 特別損失 | | | 1,268 | 1,605 |
| | 1 固定資産 売却損 | | 57 | 0 |
| | | 固定資産売却損 | 57 | 0 |
| | 2 固定資産 売却損 | | 1,211 | 1,605 |
| 過年度損益 修正損 | | 1,211 | 1,605 | |
| 4 予備費 | | | 5,000 | 5,000 |
| | 1 予備費 | | 5,000 | 5,000 |
| | | 予備費 | 5,000 | 5,000 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|----|-----|------------------|
| 増 | 減 | |
| | 337 | |
| 57 | | |
| 57 | | ・ 固定資産売却損 57 |
| | 394 | |
| | 394 | ・ 水道料金不納欠損 1,211 |
| | | |
| | | |
| | | |

資 本 的 收 入

3款 資本的收入 118,684 千円

| 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|-------------------|-------------------|--------|---------|
| 1 企 業 債 | | 90,000 | 134,600 |
| | 1 企 業 債 | 90,000 | 134,600 |
| 2 負 担 金 | | 15,881 | 0 |
| | 1 他 会 計 負 担 金 | 15,881 | 0 |
| 3 工 事 負 担 金 | | 11,840 | 11,923 |
| | 1 分 担 金 | 11,840 | 11,923 |
| 4 他 会 計 工 事 負 担 金 | | 953 | 2,140 |
| | 1 他 会 計 工 事 負 担 金 | 953 | 2,140 |
| 5 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 10 | 0 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 10 | 0 |
| △ 補 助 金 | | 0 | 16,196 |
| | △ 他 会 計 補 助 金 | 0 | 16,196 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 |
|--------|--------|-----------------------|
| 増 | 減 | |
| | 44,600 | |
| | 44,600 | ・ 配水施設改良等事業債 90,000 |
| 15,881 | | |
| 15,881 | | ・ 一般会計負担金 15,881 |
| | 83 | |
| | 83 | ・ 給水装置工事加入者分担金 11,840 |
| | 1,187 | |
| | 1,187 | ・ 消火栓新設改良工事負担金 953 |
| 10 | | |
| 10 | | ・ 固定資産売却代金 10 |
| | 16,196 | |
| | 16,196 | |

資 本 的 支 出

4款 資本の支出

436,847 千円

| 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 |
|----------|----------------|----------------------|---------|---------|
| 1 建設改良費 | | | 207,040 | 258,263 |
| | 1 建設改良事務費 | | 22,531 | 25,338 |
| | | 給 料 | 11,131 | 13,322 |
| | | 手 当 | 7,608 | 7,812 |
| | | 法 定 福 利 費 | 3,705 | 4,117 |
| | | 備 消 耗 品 費 | 87 | 87 |
| | 2 浄水施設改良費 | | 50,500 | 64,200 |
| | | 委 託 料 | 8,000 | 0 |
| | | 工 事 請 負 費 | 42,500 | 64,200 |
| | 3 配水施設改良費 | | 127,885 | 167,810 |
| | | 委 託 料 | 6,000 | 12,000 |
| | | 負 担 金 | 16,800 | 19,110 |
| | | 工 事 請 負 費 | 105,085 | 136,700 |
| | 4 第7次拡張 事業費 | | 262 | 295 |
| | | 建 設 利 息 | 262 | 295 |
| | 5 営業設備費 | | 5,862 | 620 |
| | | 量水器購入費 | 393 | 420 |
| | | 機 械 及 び 装 置 購 入 費 | 5,469 | 200 |
| 2 企業債償還金 | | | 229,807 | 243,533 |
| | 1 企業債償還金 | | 229,807 | 243,533 |
| | | 企 業 債 償 還 金 | 229,807 | 243,533 |

(単位 千円)

| 比較 | | 説明 | |
|-------|--------|---|----------------|
| 増 | 減 | | |
| | 51,223 | | |
| | 2,807 | | |
| | 2,191 | ・ 一般職 3人分 | 11,131 |
| | 204 | ・ 扶養手当 | 714 |
| | | ・ 住居手当 | 618 |
| | | ・ 通勤手当 | 51 |
| | | ・ 時間外勤務手当 | 756 |
| | | ・ 期末手当 | 2,696 |
| | | ・ 勤勉手当 | 1,906 |
| | | ・ 寒冷地手当 | 267 |
| | | ・ 児童手当 | 600 |
| | 412 | ・ 市町村職員共済組合市負担金 | 3,705 |
| | | ・ 消耗品費 | 87 |
| | 13,700 | | |
| 8,000 | | ・ 浄水施設改良事業 設計監督業務委託料 | |
| | 21,700 | ・ 栗和田浄水場改良事業 施設改良工事費 ・ 水源施設改良事業 施設改良工事費 | |
| | 39,925 | | |
| | 6,000 | ・ 耐震診断委託料 | |
| | 2,310 | ・ 舗装本復旧工事負担金 | |
| | 31,615 | ・ 配水管再整備事業 配水管布設替工事費 ・ 配水施設改良事業 配水施設改良工事費 ・ 配水安定化事業 | |
| | 33 | | |
| | 33 | ・ 水源開発事業 (角間ダム) 長期償還利息 | 262 |
| 5,242 | | | |
| | 27 | ・ 量水器新設 | 393 |
| 5,269 | | ・ 機械及び装置等購入事業 機械購入費 ・ 機械及び装置等購入事業 車両購入費 | 1,415 4,054 |
| | 13,726 | | |
| | 13,726 | | |
| | 13,726 | ・ 長期償還元金 | 229,807 |