

平成 31 年 度

安曇野市水道事業会計予算書

安曇野市下水道事業会計予算書

目 次

◎水道事業会計

平成31年度安曇野市水道事業会計予算	2
平成31年度安曇野市水道事業会計実施計画	4
平成31年度安曇野市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	6
給与費明細書	7
平成31年度安曇野市水道事業会計予定損益計算書	12
平成30年度安曇野市水道事業会計予定損益計算書	13
平成31年度安曇野市水道事業会計予定貸借対照表	14
注記表	16
平成30年度安曇野市水道事業会計予定貸借対照表	18
収益的収入	20
収益的支出	22
資本的収入	28
資本的支出	30
債務負担行為に関する調書	32

◎下水道事業会計

平成31年度安曇野市下水道事業会計予算	34
平成31年度安曇野市下水道事業会計実施計画	36
平成31年度安曇野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	38
給与費明細書	39
平成31年度安曇野市下水道事業会計予定損益計算書	44
平成30年度安曇野市下水道事業会計予定損益計算書	45
平成31年度安曇野市下水道事業会計予定貸借対照表	46
注記表	48
平成30年度安曇野市下水道事業会計予定貸借対照表	50
収益的收入	52
収益の支出	54
資本的收入	60
資本の支出	62

平成 31 年 度

安曇野市水道事業会計予算書

平成31年度安曇野市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度安曇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)	給水戸数	40,100	戸
(2)	年間総給水量	9,605,300	m ³
(3)	一日平均給水量	26,315	m ³
(4)	主な建設改良事業		
	既存管路(老朽管)布設替工事	252,400	千円
	主要管路整備導・配水管布設替工事	203,806	千円
	施設(機械・外構等)更新工事	112,030	千円
	豊科・明科地域整備事業	458,668	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			2,335,142 千円
第1項 営業収益			2,057,225 千円
第2項 営業外収益			277,917 千円

	支	出	
第1款 水道事業費用			1,887,465 千円
第1項 営業費用			1,711,487 千円
第2項 営業外費用			165,978 千円
第3項 予備費			10,000 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1,456,626千円は過年度分損益勘定留保資金587,064千円、当年度分損益勘定留保資金381,670千円、建設改良積立金400,000千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額87,892千円で補填するものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			386,894 千円
第1項 企業債			151,000 千円
第2項 負担金			65,006 千円
第3項 補助金			8,588 千円
第4項 出資金			162,300 千円

	支	出	
第1款 資本的支出			1,843,520 千円
第1項 建設改良費			1,270,522 千円
第2項 企業債償還金			572,998 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
水道事業債	151,000	証書借入	3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について利率を見直した後においては、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、銀行その他の場合は債権者と協定するものによる。 ただし、財政その他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。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業外費用に計上した消費税及び地方消費税に係る予定額に不足を生じた場合における営業費用からの流用

(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7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 137,500 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、17,000千円と定める。

平成31年度 安曇野市水道事業会計 実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益			2,335,142		
	1 営業収益		2,057,225		
		1 給水収益		1,893,521	
		2 受託工事収益		7,950	
		3 その他営業収益		155,754	
	2 営業外収益			277,917	
		1 受取利息及び配当金		1,900	
		2 雑収益		125	
		3 長期前受金戻入		275,892	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			1,887,465		
	1 営業費用		1,711,487		
		1 原水及び浄水費		209,109	
		2 配水及び給水費		243,130	
		3 受託工事費		7,950	
		4 総係費		166,418	
		5 減価償却費		1,061,969	
		6 資産減耗費		22,876	
		7 その他営業費用		35	
	2 営業外費用			165,978	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		134,391	
		2 消費税及び地方消費税		30,287	
		3 過年度損益修正損		1,300	
	3 予備費			10,000	
1 予備費			10,000		

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			386,894	
	1 企業債		151,000	
		1 企業債	151,000	
	2 負担金		65,006	
		1 負担金	65,006	
	3 補助金		8,588	
		1 国庫補助金	8,588	
4 出資金		162,300		
	1 他会計出資金	162,300		

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,843,520	
	1 建設改良費		1,270,522	
		1 配水設備工事費	780,779	
		2 量水器費	1,068	
		3 固定資産購入費	4,762	
		4 豊科・明科地域整備事業	483,398	
		5 改良費	515	
	2 企業債償還金		572,998	
1 企業債償還金		572,998		

平成31年度 安曇野市水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日から平成32年(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	
	当期純利益	368,611
	減価償却費	1,061,969
	長期前受金戻入額	△ 275,892
	受取利息及び配当金	△ 1,900
	支払利息及び企業債取扱諸費	134,391
	固定資産除却損	7,747
	未収金の増加額	△ 457
	引当金の減少額	△ 26,899
	小計	1,267,570
	受取利息及び配当金	1,900
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 134,391
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,135,079
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	△ 1,176,900
	補助金等による収入	67,864
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,109,036
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	151,000
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 572,998
	他会計からの出資による収入	162,300
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 259,698
	資金増加額(又は減少額)	△ 233,655
	資金期首残高	2,874,235
	資金期末残高	2,640,580

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費	合 計	
		給 料	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	19 (0)	73,164	39,636	112,800	24,700	137,500
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	19 (0)	73,164	39,636	112,800	24,700	137,500
前 年 度	損益勘定 支弁職員	20 (1)	74,865	39,464	114,329	25,080	139,409
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	20 (1)	74,865	39,464	114,329	25,080	139,409
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1 (△1)	△ 1,701	172	△ 1,529	△ 380	△ 1,909
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	△ 1 (△1)	△ 1,701	172	△ 1,529	△ 380	△ 1,909

※()内は再任用短時間勤務職員数

職員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	通勤手当	管理職手当	時間外手当	住居手当
	本年度	1,650	17,151	12,541	1,071	926	1,773	4,200	324
	前年度	1,494	16,987	12,325	1,174	905	1,731	4,200	648
	比 較	156	164	216	△ 103	21	42	0	△ 324

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	△1,701	給与改定に伴う増減分	142	平均改定率0.2%	実施時期 平成30年12月
		昇給等に伴う増加分	226	昇給・昇格	
		その他の増減分	△2,069	退職者 △ 9,546 新規採用者 3,063 その他 4,414	職員数の異動状況 (在職職員) 本年度 19人 前年度 20人 比較 △1人

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
職員手当	172	扶養手当の増減分	156	本年度 1,650 前年度 1,494	支給額（平成31年4月改正有） 配偶者 7級以下 6,500円 8級 3,500円 子 10,000円 父母等 7級以下 6,500円 8級 3,500円 16歳から22歳までの子がいる場合は 1人につき5,000円加算
		期末手当の増減分	164	17,151 — 16,987	支給率（平成30年12月改正） 6月 12月 計 本年度 1.300 1.300 2.60 前年度 1.225 1.375 2.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.725 0.725 1.45 前年度 0.650 0.800 1.45 職務加算 3級 5% 4～5級 10% 6級以上 15%
		勤勉手当の増減分	216	12,541 — 12,325	支給率（平成30年12月改正） 6月 12月 計 本年度 0.925 0.925 1.85 前年度 0.900 0.900 1.80 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.450 0.450 0.90 前年度 0.425 0.425 0.85 職務加算 3級 5% 4～5級 10% 6級以上 15%
		寒冷地手当の増減分	△103	1,071 — 1,174	支給額（前年同） 11月～3月の各月に支給 世帯主 扶養親族有 17,800円 扶養親族なし 10,200円 その他 7,360円
		その他の増減分	△261		通勤 21 管理職 42 時間外 0 住居 △324

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		
平成31年4月1日現在 (本年度)	平均給料月額 (円)	320,263
	平均給与月額 (円)	340,750
	平均年齢 (歳)	43歳9月
平成30年4月1日現在 (前年度)	平均給料月額 (円)	297,610
	平均給与月額 (円)	313,810
	平均年齢 (歳)	43歳6月

(給与の内訳は、給料、扶養手当、住居手当、通勤手当及び管理職手当)

イ 初任給

(単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

ウ 級別職員数

級	平成31年4月1日		平成30年4月1日	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	2 (-)	10.5 (-)	2 (-)	10.5 (-)
2 級	2 (-)	10.5 (-)	5 (-)	26.3 (-)
3 級	5 (-)	26.3 (-)	3 (1)	15.8 (100)
4 級	6 (-)	31.6 (-)	4 (-)	21.1 (-)
5 級	1 (-)	5.3 (-)	2 (-)	10.5 (-)
6 級	2 (-)	10.5 (-)	2 (-)	10.5 (-)
7 級	0 (-)	0.0 (-)	1 (-)	5.3 (-)
8 級	1 (-)	5.3 (-)	0 (-)	0.0 (-)
計	19 (-)	100.0 (-)	19 (1)	100.0 (100)

※ () は再任用短時間勤務職員に係る数値

(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	8級
職務名	主 事 技 師	主 任	主 査	係 長 室 長 副主幹	課長補佐 主 幹	課 長 副参事	部 長 参 事	部 長

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	19	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	5	5	—
		3号給 (人)	0	0	—
		4号給 (人)	13	13	—
		5号給 (人)	0	0	—
		6号給 (人)	0	0	—
		7号給 (人)	0	0	—
		8号給 (人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	94.7	94.7	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	20	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	1	1	—
		2号給 (人)	6	6	—
		3号給 (人)	1	1	—
		4号給 (人)	11	11	—
		5号給 (人)	0	0	—
		6号給 (人)	0	0	—
		7号給 (人)	0	0	—
		8号給 (人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	95.0	95.0	—		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
前 年 度	2.125 (1.075)	2.275 (1.225)	4.40 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	

()内は再任用職員の支給率

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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 有	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 有	

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

平成31年度 安曇野市水道事業会計 予定損益計算書
 (平成31年4月1日から平成32年(2020年)3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,745,401		
	(2) 受託工事収益	7,294		
	(3) その他営業収益	<u>149,257</u>	1,901,952	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	190,005		
	(2) 配水及び給水費	233,145		
	(3) 受託工事費	7,294		
	(4) 総係費	156,967		
	(5) 減価償却費	1,061,969		
	(6) 資産減耗費	21,755		
	(7) その他営業費用	<u>35</u>	<u>1,671,170</u>	
	営業利益			230,782
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,900		
	(2) 雑収益	118		
	(3) 長期前受金戻入	<u>275,892</u>	277,910	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	134,391		
	(2) 雑支出	4,390		
	(3) 過年度損益修正損	<u>1,300</u>	<u>140,081</u>	<u>137,829</u>
	経常利益			368,611
	当年度純利益			368,611
	前年度繰越利益剰余金			958
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>850,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,219,569</u></u>

平成30年度 安曇野市水道事業会計 予定損益計算書
(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	1,732,074		
	(2) 受託工事収益	10,509		
	(3) その他営業収益	<u>147,710</u>	1,890,293	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	208,705		
	(2) 配水及び給水費	232,456		
	(3) 受託工事費	10,509		
	(4) 総係費	156,075		
	(5) 減価償却費	1,032,933		
	(6) 資産減耗費	22,763		
	(7) その他営業費用	<u>26</u>	<u>1,663,467</u>	
	営業利益			226,826
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,000		
	(2) 雑収益	133		
	(3) 長期前受金戻入	<u>283,260</u>	285,393	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	146,013		
	(2) 雑支出	3,522		
	(3) 過年度損益修正損	<u>1,032</u>	<u>150,567</u>	<u>134,826</u>
	経常利益			361,652
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	<u>1,700</u>	1,700	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>2,719</u>	<u>2,719</u>	<u>△1,019</u>
	当年度純利益			360,633
	前年度繰越利益剰余金			925
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>450,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>811,558</u></u>

平成31年度 安曇野市水道事業会計 予定貸借対照表
 (平成32年(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		573,254	
ロ 建物	1,535,528		
減価償却累計額	<u>△419,701</u>	1,115,827	
ハ 構築物	37,158,506		
減価償却累計額	<u>△17,517,935</u>	19,640,571	
ニ 機械及び装置	6,093,023		
減価償却累計額	<u>△4,378,233</u>	1,714,790	
ホ 車輛及び運搬具	35,203		
減価償却累計額	<u>△27,331</u>	7,872	
ヘ 工具・器具・備品	58,255		
減価償却累計額	<u>△45,053</u>	13,202	
ト 建設仮勘定		<u>96,342</u>	
有形固定資産合計			23,161,858

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>161</u>	
無形固定資産合計			161

(3) 投資

イ 投資その他資産		<u>39</u>	
投資合計			<u>39</u>
固定資産合計			23,162,058

2 流動資産

(1) 現金預金			2,640,580
(2) 未収金		39,070	
貸倒引当金		<u>△1,200</u>	37,870
(3) 貯蔵品			<u>1,407</u>

流動資産合計			<u>2,679,857</u>
資産合計			<u><u>25,841,915</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	5,590,581	
	固定負債合計	5,590,581	5,590,581
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	591,001	
	(2) 引当金		
	イ 賞与引当金	10,006	
	ロ 法定福利費引当金	1,938	
	ハ 修繕引当金	0	
	引当金合計	11,944	
	流動負債合計	11,944	602,945
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	12,257,420	
	(2) 収益化累計額	△6,454,915	
	繰延収益合計	5,802,505	5,802,505
	負債合計	11,996,031	11,996,031

資本の部

6	資本金		
			11,031,496
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	2,757	
	ロ 工事負担金	186,648	
	ハ その他資本剰余金	3,969	
	ニ 補助金	645	
	資本剰余金合計	194,019	
	(2) 利益剰余金		
	イ 建設改良積立金	1,350,000	
	ロ 高家配水場等施設改良積立金	50,800	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	1,219,569	
	利益剰余金合計	2,620,369	
	剰余金合計	2,814,388	2,814,388
	資本合計	13,845,884	13,845,884
	負債資本合計	25,841,915	25,841,915

注 記 表

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法(ただし、水道事業の取替資産については取替法による。)

(イ) 主な耐用年数

建 物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～16年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

エ 貸倒引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金等の取崩し

平成31年（2019年）6月に平成30年12月分から平成31年3月分の賞与の支給及びそれに係る法定福利費を支出することになるため、賞与引当金10,201千円、法定福利費引当金1,976千円を取り崩す。

(2) 修繕引当金の取崩し

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、修繕引当金に関する経過措置により取り崩すこととし、当年度は26,666千円を取り崩す。

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引続き従前の例により取り崩すこととする。

平成30年度 安曇野市水道事業会計 予定貸借対照表
(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		568,363	
ロ 建物	1,535,528		
減価償却累計額	<u>△397,992</u>	1,137,536	
ハ 構築物	36,201,675		
減価償却累計額	<u>△16,653,682</u>	19,547,993	
ニ 機械及び装置	5,877,395		
減価償却累計額	<u>△4,207,960</u>	1,669,435	
ホ 車輛及び運搬具	31,684		
減価償却累計額	<u>△24,808</u>	6,876	
ヘ 工具・器具・備品	57,364		
減価償却累計額	<u>△41,842</u>	15,522	
ト 建設仮勘定		<u>108,949</u>	
有形固定資産合計			23,054,674

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>161</u>	
無形固定資産合計			161

(3) 投資

イ 投資その他資産		<u>39</u>	
投資合計			<u>39</u>
固定資産合計			23,054,874

2 流動資産

(1) 現金預金		2,874,235	
(2) 未収金	38,903		
貸倒引当金	<u>△1,490</u>	37,413	
(3) 貯蔵品		<u>1,407</u>	

流動資産合計			<u>2,913,055</u>
資産合計			<u><u>25,967,929</u></u>

負債の部

3	固定負債					
	(1) 企業債					
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			6,030,582		
	固定負債合計			6,030,582		6,030,582
4	流動負債					
	(1) 企業債					
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			572,998		
	(2) 引当金					
	イ 賞与引当金	10,201				
	ロ 法定福利費引当金	1,976				
	ハ 修繕引当金	26,666				
	引当金合計	38,843				
	流動負債合計			38,843		611,841
5	繰延収益					
	(1) 長期前受金			12,189,556		
	(2) 収益化累計額			△6,179,023		
	繰延収益合計			6,010,533		6,010,533
	負債合計					12,652,956

資本の部

6	資本金					10,869,196
7	剰余金					
	(1) 資本剰余金					
	イ 受贈財産評価額	2,757				
	ロ 工事負担金	186,648				
	ハ その他資本剰余金	3,969				
	ニ 補助金	645				
	資本剰余金合計	194,019				194,019
	(2) 利益剰余金					
	イ 建設改良積立金	1,389,400				
	ロ 高家配水場等施設改良積立金	50,800				
	ハ 当年度未処分利益剰余金	811,558				
	利益剰余金合計	2,251,758				2,251,758
	剰余金合計			2,445,777		2,445,777
	資本合計			13,314,973		13,314,973
	負債資本合計			25,967,929		25,967,929

平成31年度 安曇野市水道事業会計 予算説明書

収益的収入及び支出

(収入)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 水道事業収益		2,335,142	2,323,907	11,235
1 営業収益		2,057,225	2,041,807	15,418
	1 給水収益	1,893,521	1,870,640	22,881
	2 受託工事収益	7,950	16,593	△8,643
	3 その他営業収益	155,754	154,574	1,180
2 営業外収益		277,917	280,400	△2,483
	1 受取利息及び配当金	1,900	2,000	△100
	2 雑収益	125	140	△ 15
	3 長期前受金戻入	275,892	278,260	△2,368
特別利益		0	1,700	△1,700

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 水道料金	1,893,521	水道基本料金、従量料金
10 受託工事収益	7,950	消火栓・給水管等移設工事負担金
10 材料売却収益	34	材料売却収益
20 手数料	7,624	督促手数料 984 その他手数料 6,640
30 補償金	59,361	補償金 下水道工事関連水道事業負担金 51,533 光ニュータウン関連水道整備負担金 7,828
40 他会計負担金	4,800	消火栓維持管理負担金
50 雑収益	67,630	下水道使用料徴収業務委託事務負担金 67,000 金井沢飲料水供給施設負担金 630
60 分水収益	16,305	分水収益
10 預金利息	1,900	預金利息
20 土地使用料	100	土地賃借料
30 延滞金	5	延滞金
40 その他雑収益	20	支払督促申立書作成等収入
10 長期前受金戻入	275,892	国庫補助金等長期前受金戻入
		(廃項)

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 水道事業費用		1,887,465	1,879,690	7,775
1 営業費用		1,711,487	1,706,162	5,325
	1 原水及び浄水費	209,109	227,222	△18,113
	2 配水及び給水費	243,130	244,379	△1,249

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
80 備消耗品費	50	水源地管理用品
100 光熱水費	47	下水道使用料
130 委託料	28,941	水質検査等 13,556 自家用電気工作物保安点検 2,103 水道施設管理業務 2,610 配水池不断水清掃点検 4,453 黒沢川取水口改修工事設計 2,530 電気料E S P業務サービス 3,689
140 手数料	152	ハチの巣除去 99 高压電力料金口座振込手数料 53
160 修繕費	2,230	水道施設等修繕費
250 負担金	500	南小倉工区維持管理費等
300 動力費	174,137	水道施設電気料
310 薬品費	3,052	次亜塩素酸ナトリウム等
10 給料	48,690	給料
20 手当	19,625	職員手当 扶養手当 1,074 期末手当 7,561 勤勉手当 5,381 寒冷地手当 731 通勤手当 561 管理職手当 493 住居手当 324 時間外手当 3,500
30 賃金	1,873	非常勤職員賃金
40 法定福利費	16,077	法定福利費 共済負担金 15,082 公務災害負担金 155 社会保険料 840
60 旅費	607	職員研修・出張旅費
70 被服費	190	作業着等
80 備消耗品費	708	配水・給水関連消耗品
90 燃料費	1,058	公用車燃料代
110 印刷製本費	231	指定工事店説明会資料、メーター交換票
120 通信運搬費	9,461	テレメータ、施設電話料等
130 委託料	58,645	残留塩素測定業務 792 減圧弁点検 378 水道施設支障木伐採等 1,700 漏水調査 6,000 緊急修理待機業務 9,724 水道水ペットボトル作成 1,204 積算システム保守 65 上水道台帳GIS更新・保守 38,782
140 手数料	923	保菌検査 15 公用車法定点検手数料等 658 積算システム等研修 250

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	2 配水及び給水費			
	3 受託工事費	7,950	16,593	△8,643
	4 総係費	166,418	164,084	2,334

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
150 賃借料	1,234	水源地用地等賃借料等 積算システム利用料	514 720
160 修繕費	65,170	検満メーター 量水器取替工事 給配水管修理等 車検整備代	11,365 16,198 36,437 1,170
190 保険料	510	自動車損害共済、自賠責保険料	
200 公課費	143	自動車重量税	
230 研修費	522	職員研修費	
250 負担金	7,949	退職手当負担金 職員互助会負担金等	7,782 167
320 材料費	1,692	緊急修理工事用材料費	
350 賞与引当金繰入額	6,553	期末手当 勤勉手当	3,835 2,718
360 法定福利費引当金繰入額	1,269	共済負担金	
160 修繕費	7,950	消火栓・給水管等移設工事費	
10 給 料	24,474	給料	
20 手 当	10,005	職員手当 扶養手当 期末手当 勤勉手当 寒冷地手当 通勤手当 管理職手当 時間外手当	576 3,808 2,936 340 365 1,280 700
40 法定福利費	7,761	法定福利費 共済負担金 公務災害負担金	7,680 81
50 報 酬	70	上下水道事業経営審議会委員報酬	
60 旅 費	277	職員研修・出張旅費 収納率向上対策旅費	248 29
70 被服費	64	作業着等	
80 備消耗品費	816	一般事務用品	
110 印刷製本費	3,399	料金関係・経理関係用紙等印刷	
120 通信運搬費	5,857	後納郵便料等 コンビニ収納通信電話料、直通電話料 収納率向上対策郵便料	5,694 129 34
130 委託料	90,135	上下水道料金徴収業務等	
140 手数料	4,988	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料 裁判所申立手数料等	4,973 15
150 賃借料	5,967	水道料金・企業会計・コンビニ収納システム等使用料	
160 修繕費	154	ハンディーターミナル修理	
190 保険料	217	建物共済	
210 雑 費	125	高速道路使用料（収納率向上対策ETC使用料）等	
230 研修費	294	職員研修参加負担金 収納率向上対策研修費	262 32

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	4 総係費			
	5 減価償却費	1,061,969	1,035,433	26,536
	6 資産減耗費	22,876	18,425	4,451
	7 その他営業費用	35	26	9
2 営業外費用		165,978	163,528	2,450
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	134,391	146,013	△11,622
	2 消費税及び 地方消費税	30,287	17,130	13,157
	3 過年度損益修正損	1,300	385	915
3 予備費		10,000	10,000	0
	1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
250 負担金	6,493	水道協会会費等 350 庁舎管理負担金等 1,894 退職手当負担金 4,161 職員互助会負担金等 88
350 賞与引当金繰入額	3,453	期末手当 1,947 勤勉手当 1,506
360 法定福利費引当金繰入額	669	共済負担金
380 貸倒引当金繰入額	1,200	貸倒引当金繰入額
470 有形固定資産減価償却費	1,061,969	有形固定資産減価償却費
490 固定資産除却損	7,747	固定資産除却損
495 固定資産除却費	15,129	固定資産除却費
510 材料売却原価	35	材料売却原価
530 企業債利息	134,391	企業債利息
590 消費税及び地方消費税	30,287	消費税及び地方消費税
630 過年度損益修正損	1,300	過年度水道料金修正損
990 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

(収入)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的收入		386,894	516,198	△129,304
1 企業債		151,000	169,000	△18,000
	1 企業債	151,000	169,000	△18,000
2 負担金		65,006	63,137	1,869
	1 負担金	65,006	63,137	1,869
3 補助金		8,588	28,861	△20,273
	1 国庫補助金	8,588	28,861	△20,273
4 出資金		162,300	255,200	△92,900
	1 他会計出資金	162,300	255,200	△92,900

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10 企業債	151,000	水道事業債	
10 分担金	33,006	新設加入分担金	
20 工事負担金	32,000	消火栓設置	19,900
		市道工事配水管布設替工事負担金等	12,100
10 国庫補助金	8,588	主要管路布設替工事補助金（耐震化事業交付金）	
10 一般会計出資金	162,300	豊科・明科地域整備事業出資金	

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的支出		1,843,520	1,914,314	△70,794
1 建設改良費		1,270,522	1,341,464	△70,942
	1 配水設備工事費	780,779	774,949	5,830
	2 量水器費	1,068	1,103	△ 35
	3 固定資産購入費	4,762	17,461	△12,699
	4 豊科・明科地域 整備事業	483,398	547,563	△64,165
	5 改良費	515	388	127
2 企業債償還金		572,998	572,850	148
	1 企業債償還金	572,998	572,850	148

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
130 委託料	47,378	主要管路布設替工事設計等	15,511
		緊急遮断弁設置工事設計	3,000
		配水池フェンス設置工事設計	1,811
		配水管布設工事設計	10,000
		既存管路（老朽管）布設替工事設計等	17,056
250 負担金	30,000	既存管路（老朽管）布設替工事舗装復旧負担金	
290 路面復旧費	50,000	国道等路面復旧工事	
330 工事請負費	653,401	消火栓設置工事等	22,000
		排泥設備設置工事	10,000
		主要管路布設替工事	203,806
		既存管路（老朽管）布設替工事	252,400
		水道管移設工事	2,565
		その他配水管布設工事	20,000
		その他配水管布設替工事	30,600
		濁度計設置工事	65,000
		送水ポンプ等取替工事	27,080
		配水池外構整備工事	19,950
325 量水器費	1,068	新設メーター購入費	
440 車両及び運搬具	3,800	公用車購入	
450 工具・器具・備品	962	窓口用パソコン	692
		発電機	270
130 委託料	19,730	管路工事施工監理、水源改修工事設計	
150 賃借料	6	工事用地賃借料	
330 工事請負費	458,668	光配水池場内管布設工事	15,000
		光配水池場内配管工事（推進工）	116,640
		送配水管布設工事	204,878
		水源地改修工事	122,150
340 補償費	103	立木補償	
410 土地購入費	4,891	配水池接続管路敷地等	
720 工具機械器具改良費	515	大型検満メーター改造修理	
560 企業債償還金	572,998	定期償還分	

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	給水収益	損益勘定 留保資金
上下水道料金 徴収事務	488,000千円	H28～H30	257,904千円	H31～ H32(2020)	230,096千円	230,096千円	

平成 31 年 度

安曇野市下水道事業会計予算書

平成31年度 安曇野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度安曇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) 排水戸数	31,000	戸
(2) 年間総汚水量	8,588,000	m ³
(3) 一日平均汚水量	23,528	m ³
(4) 主な建設改良事業		
犀川安曇野流域下水道事業 (負担金)	137,650	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		4,304,266 千円
第1項 営業収益		1,777,284 千円
第2項 営業外収益		2,526,982 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		3,768,696 千円
第1項 営業費用		3,122,643 千円
第2項 営業外費用		644,053 千円
第3項 予備費		2,000 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て不足する額1,683,480千円は過年度分損益勘定留保資金283,262千円、当年度分損益勘定留保資金759,521千円、減債積立金639,100千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,597千円で補填するものとする。)。

	収	入
第1款 資本的収入		797,227 千円
第1項 企業債		496,600 千円
第2項 負担金		300,627 千円
	支	出
第1款 資本的支出		2,480,707 千円
第1項 建設改良費		157,884 千円
第2項 企業債償還金		2,322,823 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
下水道事業債	496,600	証書借入	3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について利率を見直した後においては、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、銀行その他の場合は債権者と協定するものによる。 ただし、財政その他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。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業外費用に計上した消費税及び地方消費税に係る予定額に不足を生じた場合における営業費用からの流用

(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7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 73,461 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、1,000千円と定める。

平成31年度 安曇野市下水道事業会計 実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			4,304,266	
	1 営業収益		1,777,284	
		1 下水道使用料	1,745,278	
		2 他会計負担金	5,342	
		3 受託工事収益	5,405	
		4 その他営業収益	21,259	
	2 営業外収益		2,526,982	
		1 他会計負担金	1,799,719	
		2 長期前受金戻入	725,261	
		3 雑収益	2,002	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			3,768,696	
	1 営業費用		3,122,643	
		1 管きよ費	980,516	
		2 処理場費	39,989	
		3 浄化槽費	2,174	
		4 農業集落排水費	54,242	
		5 受託工事費	9,111	
		6 総係費	118,660	
		7 減価償却費	1,913,996	
	8 資産減耗費	3,955		
	2 営業外費用		644,053	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	595,854	
		2 消費税及び地方消費税	47,899	
		3 過年度損益修正損	300	
	3 予備費		2,000	
1 予備費		2,000		

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			797,227	
	1 企業債		496,600	
		1 企業債	496,600	
	2 負担金		300,627	
		1 受益者負担金	59,773	
		2 工事負担金	8,790	
		3 一般会計負担金	232,064	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,480,707	
	1 建設改良費		157,884	
		1 管きょ工事費	13,989	
		2 農業集落排水工事費	4,066	
		3 流域下水道事業費	137,650	
		4 固定資産購入費	1,150	
		5 排水設備工事費	1,029	
	2 企業債償還金		2,322,823	
		1 企業債償還金	2,322,823	

平成31年度 安曇野市下水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日から平成32年(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	
当期純利益	538,084
減価償却費	1,913,996
長期前受金戻入額	△ 725,261
支払利息及び企業債取扱諸費	595,854
固定資産除却損	3,955
未収金の増加額	△ 2,980
引当金の減少額	△ 610
小計	2,323,038
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 595,854
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,727,184
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	△ 18,440
無形固定資産の取得による支出	△ 127,830
負担金等による収入	69,918
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 76,352
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	496,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,322,823
一般会計からの繰入による収入	232,064
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,594,159
資金増加額(又は減少額)	56,673
資金期首残高	978,394
資金期末残高	1,035,067

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費	合 計	
		給 料	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	11 (0)	40,251	20,013	60,264	13,197	73,461
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	11 (0)	40,251	20,013	60,264	13,197	73,461
前 年 度	損益勘定 支弁職員	12 (1)	43,927	20,845	64,772	13,688	78,460
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	12 (1)	43,927	20,845	64,772	13,688	78,460
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1 (△1)	△ 3,676	△ 832	△ 4,508	△ 491	△ 4,999
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	△ 1 (△1)	△ 3,676	△ 832	△ 4,508	△ 491	△ 4,999

※()内は再任用短時間勤務職員数

職員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	通勤手当	管理職手当	時間外手当	住居手当
	本年度	738	9,180	6,544	568	408	493	1,800	282
	前年度	1,032	9,358	6,657	681	501	492	1,800	324
	比 較	△ 294	△ 178	△ 113	△ 113	△ 93	1	0	△ 42

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	△3,676	給与改定に伴う増減分	82	平均改定率0.2%	実施時期 平成30年12月
		昇給等に伴う増加分	123	昇給・昇格	
		その他の増減分	△3,881	退職者 △ 11,981 新規採用者 3,063 その他 5,037	職員数の異動状況 (在職職員) 本年度 11人 前年度 12人 比較 △1人

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
職員手当	△832	扶養手当の増減分	△294	本年度 738 前年度 1,032	支給額（平成31年4月改正有） 配偶者 7級以下 6,500円 8級 3,500円 子 10,000円 父母等 7級以下 6,500円 8級 3,500円 16歳から22歳までの子がいる場合は1人につき5,000円加算
		期末手当の増減分	△178	9,180 前年度 9,358	支給率（平成30年12月改正） 6月 12月 計 本年度 1.300 1.300 2.60 前年度 1.225 1.375 2.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.725 0.725 1.45 前年度 0.650 0.800 1.45 職務加算 3級 5% 4～5級 10% 6級以上 15%
		勤勉手当の増減分	△113	6,544 前年度 6,657	支給率（平成30年12月改正） 6月 12月 計 本年度 0.925 0.925 1.85 前年度 0.900 0.900 1.80 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.450 0.450 0.90 前年度 0.425 0.425 0.85 職務加算 3級 5% 4～5級 10% 6級以上 15%
		寒冷地手当の増減分	△113	568 前年度 681	支給額（前年同） 11月～3月の各月に支給 世帯主 扶養親族有 17,800円 扶養親族なし 10,200円 その他 7,360円
		その他の増減分	△134		通勤時間外 △ 93 管理職 1 住居 △42

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		
平成31年4月1日現在 (本年度)	平均給料月額 (円)	302,718
	平均給与月額 (円)	317,256
	平均年齢 (歳)	42歳1月
平成30年4月1日現在 (前年度)	平均給料月額 (円)	302,383
	平均給与月額 (円)	317,537
	平均年齢 (歳)	43歳

(給与の内訳は、給料、扶養手当、住居手当、通勤手当及び管理職手当)

イ 初任給

(単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

ウ 級別職員数

級	平成31年4月1日		平成30年4月1日	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	1 (-)	9.1 (-)	3 (-)	27.3 (-)
2 級	2 (-)	18.1 (-)	0 (-)	0.0 (-)
3 級	3 (-)	27.3 (-)	3 (1)	27.3 (100)
4 級	3 (-)	27.3 (-)	3 (-)	27.3 (-)
5 級	1 (-)	9.1 (-)	1 (-)	9.1 (-)
6 級	1 (-)	9.1 (-)	1 (-)	9.0 (-)
7 級	0 (-)	0.0 (-)	0 (-)	0.0 (-)
8 級	0 (-)	0.0 (-)	0 (-)	0.0 (-)
計	11 (-)	100.0 (-)	11 (1)	100.0 (100)

※ () は再任用短時間勤務職員に係る数値

(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	8級
職務名	主 事 技 師	主 任	主 査	係 長 室 長 副主幹	課長補佐 主 幹	課 長 副参事	部 長 参 事	部 長

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	1	1	—
		3号給 (人)	0	0	—
		4号給 (人)	9	9	—
		5号給 (人)	0	0	—
		6号給 (人)	0	0	—
		7号給 (人)	0	0	—
		8号給 (人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	90.9	90.9	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	2	2	—
		3号給 (人)	0	0	—
		4号給 (人)	9	9	—
		5号給 (人)	0	0	—
		6号給 (人)	0	0	—
		7号給 (人)	0	0	—
		8号給 (人)	0	0	—
比 率 (B) / (A) (%)	91.7	91.7	—		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
前 年 度	2.125 (1.075)	2.275 (1.225)	4.40 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	

()内は再任用職員の支給率

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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 有	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 有	

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

平成31年度 安曇野市下水道事業会計 予定損益計算書
(平成31年4月1日から平成32年(2020年)3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,611,008		
	(2) 他会計負担金	5,342		
	(3) 受託工事収益	5,005		
	(4) その他営業収益	<u>19,626</u>	1,640,981	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	904,978		
	(2) 処理場費	36,960		
	(3) 浄化槽費	2,008		
	(4) 農業集落排水費	50,119		
	(5) 受託工事費	8,437		
	(6) 総係費	113,211		
	(7) 減価償却費	1,913,996		
	(8) 資産減耗費	<u>3,955</u>	<u>3,033,664</u>	
	営業損失			1,392,683
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	1,799,719		
	(2) 長期前受金戻入	725,261		
	(3) 雑収益	<u>2,133</u>	2,527,113	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	595,854		
	(2) 雑支出	192		
	(3) 過年度損益修正損	<u>300</u>	<u>596,346</u>	<u>1,930,767</u>
	経常利益			538,084
	当年度純利益			538,084
	前年度繰越利益剰余金			207
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>639,100</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,177,391</u></u>

平成30年度 安曇野市下水道事業会計 予定損益計算書
(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	1,604,727		
	(2) 他会計負担金	1,749		
	(3) 受託工事収益	1,009		
	(4) その他営業収益	<u>17,637</u>	1,625,122	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	939,662		
	(2) 処理場費	36,310		
	(3) 浄化槽費	1,917		
	(4) 農業集落排水費	51,700		
	(5) 受託工事費	1,009		
	(6) 総係費	114,908		
	(7) 減価償却費	1,924,803		
	(8) 資産減耗費	<u>2,987</u>	<u>3,073,296</u>	
	営業損失			1,448,174
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	1,897,146		
	(2) 長期前受金戻入	735,500		
	(3) 雑収益	<u>101,479</u>	2,734,125	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	639,134		
	(2) 雑支出	7,600		
	(3) 過年度損益修正損	<u>100</u>	<u>646,834</u>	<u>2,087,291</u>
	経常利益			639,117
	当年度純利益			639,117
	前年度繰越利益剰余金			190
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>686,500</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,325,807</u></u>

平成31年度 安曇野市下水道事業会計 予定貸借対照表
 (平成32年(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		397,447	
ロ 建物	662,284		
減価償却累計額	<u>△71,207</u>	591,077	
ハ 構築物	60,694,443		
減価償却累計額	<u>△6,214,345</u>	54,480,098	
ニ 機械及び装置	1,562,871		
減価償却累計額	<u>△762,787</u>	800,084	
ホ 車輛及び運搬具	3,958		
減価償却累計額	<u>△2,777</u>	1,181	
ヘ 工具・器具・備品	16,970		
減価償却累計額	<u>△15,024</u>	1,946	
有形固定資産合計			56,271,833

(2) 無形固定資産

イ 地上権		668	
ロ 施設利用権		<u>4,468,103</u>	
無形固定資産合計			<u>4,468,771</u>
固定資産合計			60,740,604

2 流動資産

(1) 現金預金		1,035,067	
(2) 未収金	126,600		
貸倒引当金	<u>△2,700</u>	123,900	
(3) 貯蔵品		7	
(4) その他流動資産		<u>20</u>	

流動資産合計			<u>1,158,994</u>
資産合計			<u><u>61,899,598</u></u>

負債の部

3	固定負債					
	(1) 企業債					
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			26,750,298		
	固定負債合計			<u>26,750,298</u>		26,750,298
4	流動負債					
	(1) 企業債					
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			2,387,195		
	(2) 未払金			280,000		
	(3) 引当金					
	イ 賞与引当金	5,275				
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,022</u>				
	引当金合計			<u>6,297</u>		
	流動負債合計					2,673,492
5	繰延収益					
	(1) 長期前受金			27,664,996		
	(2) 収益化累計額			<u>△3,166,799</u>		
	繰延収益合計					<u>24,498,197</u>
	負債合計					<u>53,921,987</u>

資本の部

6	資本金					6,402,773
7	剰余金					
	(1) 資本剰余金					
	イ 受贈財産評価額	165				
	ロ 工事負担金	152,922				
	ハ その他資本剰余金	45,719				
	ニ 補助金	<u>198,641</u>				
	資本剰余金合計			397,447		
	(2) 利益剰余金					
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,177,391</u>				
	利益剰余金合計			<u>1,177,391</u>		
	剰余金合計					<u>1,574,838</u>
	資本合計					<u>7,977,611</u>
	負債資本合計					<u>61,899,598</u>

注 記 表

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(ただし、下水道事業の取替資産については取替法による。)

(イ) 主な耐用年数

建 物 10～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 4～15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

施設利用権 45年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計においても当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

エ 貸倒引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理によっている。

2 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

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,647,358千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金等の取崩し

平成31年(2019年)6月に平成30年12月分から平成31年3月分の賞与の支給及びそれに係る法定福利費を支出することになるため、賞与引当金5,821千円、法定福利費引当金1,086千円を取り崩す。

3 セグメント情報

(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、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2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は以下のとおりである。

事業区分	事業内容	
公共下水道事業	計画処理区域面積	3,694.1 ヘクタール
	計画処理人口	86,428 人
	計画1日最大汚水量	37,409 立方メートル
農業集落排水事業	計画処理区域面積	91.3 ヘクタール
	計画処理人口	4,780 人
	計画1日最大汚水量	1,564 立方メートル

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（平成31年4月1日から平成32年(2020年)3月31日まで）（単位：千円）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,596,508	44,473	1,640,981
営業費用	2,880,535	153,129	3,033,664
営業利益	△ 1,284,027	△ 108,656	△ 1,392,683
経常利益	493,571	44,513	538,084
セグメント資産	59,033,515	2,866,083	61,899,598
セグメント負債	51,516,056	2,405,931	53,921,987
その他の項目			
一般会計繰入金	1,878,120	159,005	2,037,125
減価償却費	1,812,435	101,561	1,913,996
企業債元金償還額	2,204,687	118,136	2,322,823
固定資産増加額	△ 1,673,833	△ 97,848	△ 1,771,681

平成30年度 安曇野市下水道事業会計 予定貸借対照表
(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		397,447	
ロ 建物	662,284		
減価償却累計額	<u>△53,405</u>	608,879	
ハ 構築物	60,681,955		
減価償却累計額	<u>△4,650,404</u>	56,031,551	
ニ 機械及び装置	1,561,910		
減価償却累計額	<u>△609,668</u>	952,242	
ホ 車輛及び運搬具	2,922		
減価償却累計額	<u>△2,777</u>	145	
ヘ 工具・器具・備品	16,970		
減価償却累計額	<u>△11,205</u>	5,765	
有形固定資産合計			57,996,029

(2) 無形固定資産

イ 地上権		668	
ロ 施設利用権		<u>4,515,588</u>	
無形固定資産合計			<u>4,516,256</u>
固定資産合計			62,512,285

2 流動資産

(1) 現金預金		978,394	
(2) 未収金	137,600		
貸倒引当金	<u>△3,160</u>	134,440	
(3) 貯蔵品		7	
(4) その他流動資産		<u>20</u>	

流動資産合計			<u>1,112,861</u>
資産合計			<u><u>63,625,146</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	28,640,893	
	固定負債合計	28,640,893	28,640,893
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,322,823	
	(2) 未払金	280,000	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	5,821	
	ロ 法定福利費引当金	1,086	
	引当金合計	6,907	
	流動負債合計	2,609,730	2,609,730
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	27,376,534	
	(2) 収益化累計額	△2,441,538	
	繰延収益合計	24,934,996	24,934,996
	負債合計	56,185,619	56,185,619

資本の部

6	資本金		5,716,273
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	165	
	ロ 工事負担金	152,922	
	ハ その他資本剰余金	45,719	
	ニ 補助金	198,641	
	資本剰余金合計	397,447	
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	1,325,807	
	利益剰余金合計	1,325,807	
	剰余金合計	1,723,254	1,723,254
	資本合計	7,439,527	7,439,527
	負債資本合計	63,625,146	63,625,146

平成31年度 安曇野市下水道事業会計 予算説明書

収益的收入及び支出

(収入)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 下水道事業収益		4,304,266	4,449,012	△144,746
1 営業収益		1,777,284	1,750,390	26,894
	1 下水道使用料	1,745,278	1,719,105	26,173
	2 他会計負担金	5,342	1,749	3,593
	3 受託工事収益	5,405	4,590	815
	4 その他営業収益	21,259	24,946	△3,687
2 営業外収益		2,526,982	2,698,622	△171,640
	1 他会計負担金	1,799,719	1,960,469	△160,750
	2 長期前受金戻入	725,261	733,751	△8,490
	3 雑収益	2,002	4,402	△2,400

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
10 下水道使用料	1,745,278	公共下水道使用料 1,695,940 農業集落排水下水道使用料 48,169 合併処理浄化槽使用料 1,169
10 一般会計負担金	5,342	一般会計負担金
10 受託工事収益	5,405	公共ます等移設工事負担金
10 手数料	1,451	督促手数料、排水設備工事確認申請手数料等
30 雑収益	32	流域下水道事務負担金等
40 他区域汚水処理収入	19,776	松川村汚水受入処理負担金
10 一般会計負担金	1,799,719	一般会計繰入金
10 長期前受金戻入	725,261	国庫補助金等長期前受金戻入 公共下水道事業 592,828 特定環境保全公共下水道事業 79,687 農業集落排水事業 51,610 特定地域生活排水処理事業 1,136
30 延滞金	2	延滞金
50 流域下水道維持 管理負担金返還金	2,000	前年度流域下水道維持管理負担金精算返還金

一般会計負担金1,799,719千円については、減価償却費（不課税仕入）に1,764,102千円（特定収入以外）、企業債利息（非課税仕入）に35,617千円をそれぞれ充当する。

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 下水道事業費用		3,768,696	3,786,869	△18,173
1 営業費用		3,122,643	3,094,798	27,845
	1 管きよ費	980,516	945,717	34,799

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
10 給 料	26,821	給料
20 手 当	10,198	職員手当 扶養手当 738 期末手当 4,072 勤勉手当 2,883 寒冷地手当 406 通勤手当 224 管理職手当 493 住居手当 282 時間外手当 1,100
40 法定福利費	8,264	法定福利費 共済負担金 8,211 公務災害負担金 53
60 旅 費	185	職員研修・出張旅費
70 被服費	89	作業着等
80 備消耗品費	546	工事関係図書、舗装補修常温合材、公用車タイヤ代等
90 燃料費	401	公用車燃料代
120 通信運搬費	124	携帯電話使用料、直通電話料
130 委託料	98,386	下水道処理施設等維持管理業務 65,652 下水道施設広域監視業務 3,966 下水道台帳GIS更新・保守 13,413 犀川水質検査 65 ストックマネジメント計画実施方針策定業務 9,123 処理場統廃合に係る接続基本設計業務 6,167
140 手数料	219	CADシステム更新手数料等
150 賃借料	199	積算システム利用料等
160 修繕費	16,243	管路等補修工事 11,000 マンホール蓋調整工事 5,000 車検整備代 243
190 保険料	198	自動車損害共済、自賠責保険料
200 公課費	22	自動車重量税
230 研修費	127	職員研修参加負担金等
250 負担金	814,144	流域下水道維持管理負担金 795,349 流域下水道維持管理負担金（松川村分） 14,598 松川浄水苑負担金 70 退職手当負担金 4,039 職員互助会負担金等 88
320 材料費	177	マンホール鉄蓋

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	1 管きよ費			
	2 処理場費	39,989	39,215	774
	3 浄化槽費	2,174	2,060	114
	4 農業集落排水費	54,242	55,836	△1,594
	5 受託工事費	9,111	4,590	4,521
	6 総係費	118,660	121,424	△2,764

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
350 賞与引当金繰入額	3,496	期末手当 2,055 勤勉手当 1,441
360 法定福利費引当金繰入額	677	共済負担金
130 委託料	39,989	処理施設等維持管理業務 31,872 下水道施設広域監視業務 39 脱水汚泥処分業務 4,933 脱水汚泥運搬業務 3,145
80 備消耗品費	30	浄化槽放流水滅菌剤等
130 委託料	457	合併処理浄化槽保守点検料
140 手数料	851	汚泥汲み取り料、合併浄化槽法定検査手数料
160 修繕費	500	処理槽等修繕
250 負担金	336	大口沢浄化槽組合負担金
130 委託料	53,548	処理施設等維持管理業務 40,396 下水道施設広域監視業務 337 汚泥引抜運搬業務 12,408 ストックマネジメント計画実施方針策定業務 407
140 手数料	94	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料等
160 修繕費	600	管路等補修工事
130 委託料	3,705	環境整備排水路現況調査
160 修繕費	5,406	公共ます等移設、マンホール修繕
10 給 料	13,430	給料
20 手 当	4,540	職員手当 期末手当 2,023 勤勉手当 1,471 寒冷地手当 162 通勤手当 184 時間外手当 700
30 賃 金	1,976	徴収推進員賃金等
40 法定福利費	4,271	法定福利費 共済負担金 3,964 公務災害負担金 27 社会保険料 280
60 旅 費	208	職員研修・出張旅費 179 収納率向上対策旅費 29
70 被服費	49	作業着等
80 備消耗品費	652	一般事務用品
110 印刷製本費	1,851	使用料関係・経理関係用紙等印刷
120 通信運搬費	2,977	後納郵便料 2,660 接続率向上ダイレクトメール郵送料 200 収納率向上対策郵便料 117
130 委託料	3,290	企業会計・受益者負担金システム保守料
140 手数料	3,670	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料等

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	6 総係費			
	7 減価償却費	1,913,996	1,925,956	△11,960
	8 資産減耗費	3,955	0	3,955
2 営業外費用		644,053	690,071	△46,018
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	595,854	641,494	△45,640
	2 消費税及び 地方消費税	47,899	48,477	△578
	3 過年度損益修正損	300	100	200
3 予備費		2,000	2,000	0
	1 予備費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
150 賃借料	1,608	本庁舎使用料、受益者負担金システム使用料
210 雑費	45	高速道路使用料（収納率向上対策ETC使用料）等
220 報償費	2,233	受益者負担金前納報奨金
230 研修費	307	職員研修参加負担金等
250 負担金	70,729	下水道協会会費等 579 使用料徴収業務委託事務負担金 67,000 庁舎管理負担金 817 退職手当負担金 2,283 職員互助会負担金等 50
350 賞与引当金繰入額	1,779	期末手当 1,030 勤勉手当 749
360 法定福利費引当金繰入額	345	共済負担金
380 貸倒引当金繰入額	2,700	貸倒引当金繰入額 下水道使用料 1,300 受益者負担金等 1,400
390 補助金及び交付金	2,000	下水道接続補助金
470 有形固定資産減価償却費	1,738,681	有形固定資産減価償却費 公共下水道事業 1,445,339 特定環境保全公共下水道事業 189,663 農業集落排水事業 101,561 特定地域生活排水処理事業 2,118
480 無形固定資産減価償却費	175,315	流域下水道施設利用権
490 固定資産除却損	3,955	固定資産除却損 3,946 公用車廃車 9
530 企業債利息	595,854	定期償還分 公共下水道事業 450,710 流域下水道事業 55,732 特定環境保全公共下水道事業 61,326 農業集落排水事業 24,430 特定地域生活排水処理事業 364 資本費平準化債分 公共下水道事業 2,605 流域下水道事業 564 特定環境保全公共下水道事業 123
590 消費税及び地方消費税	47,899	消費税及び地方消費税
630 過年度損益修正損	300	過年度下水道使用料修正損
990 予備費	2,000	

資本的收入及び支出

(収入)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的收入		797,227	811,229	△14,002
1 企業債		496,600	505,600	△9,000
	1 企業債	496,600	505,600	△9,000
2 負担金		300,627	305,629	△5,002
	1 受益者負担金	59,773	78,337	△18,564
	2 工事負担金	8,790	480	8,310
	3 一般会計負担金	232,064	226,812	5,252

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
10 下水道事業債	496,600	下水道事業債 流域下水道事業 133,000 資本費平準化債 公共下水道事業 286,600 流域下水道事業 63,400 特定環境保全公共下水道事業 13,600
10 受益者負担金	59,773	受益者負担金等
10 工事負担金	8,790	道路改良工事関連負担金
10 一般会計負担金	232,064	一般会計繰入金

一般会計負担金232,064千円については、企業債償還金（課税分）に199,097千円（特定収入）、企業債償還金（不課税分）に32,967千円（特定収入以外）をそれぞれ充当する。

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的支出		2,480,707	2,448,611	32,096
1 建設改良費		157,884	199,041	△41,157
	1 管きよ工事費	13,989	106,470	△92,481
	2 農業集落排水 工事費	4,066	0	4,066
	3 流域下水道事業費	137,650	91,154	46,496
	4 固定資産購入費	1,150	400	750
	5 排水設備工事費	1,029	1,017	12
2 企業債償還金		2,322,823	2,249,570	73,253
	1 企業債償還金	2,322,823	2,249,570	73,253

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
130 委託料	1,214	道路改良に伴う管路工事設計	
330 工事請負費	12,775	公共ます設置工事	1,650
		道路改良等に伴う管路移設工事	11,125
330 工事請負費	4,066	道路改良等に伴う管路移設工事	
250 負担金	137,650	犀川安曇野流域建設負担金	
440 車両及び運搬具	1,150	公用車購入	
325 量水器費	284	新規井水メーター購入	
330 工事請負費	745	新規井水メーター設置工事等	
560 企業債元金償還金	2,322,823	定期償還分	
		公共下水道事業	1,743,623
		流域下水道事業	241,267
		特定環境保全公共下水道事業	204,250
		農業集落排水事業	118,136
		特定地域生活排水処理事業	988
		資本費平準化債分	
		公共下水道事業	11,519
		流域下水道事業	2,496
		特定環境保全公共下水道事業	544