

平成 29 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

### ◎上水道事業会計

平成29年度安曇野市水道事業会計予算	2
平成29年度安曇野市水道事業会計実施計画	4
平成29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29年度安曇野市水道事業会計予定損益計算書	12
平成28年度安曇野市水道事業会計予定損益計算書	13
平成29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28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
継続費に関する調書	32
債務負担行為に関する調書	34

## ◎下水道事業会計

平成29年度安曇野市下水道事業会計予算	36
平成29年度安曇野市下水道事業会計実施計画	38
平成29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	40
給与費明細書	41
平成29年度安曇野市下水道事業会計予定損益計算書	46
平成28年度安曇野市下水道事業会計予定損益計算書	47
平成29年度安曇野市下水道事業会計予定貸借対照表	48
注記表	50
平成28年度安曇野市下水道事業会計予定貸借対照表	52
収益的収入	54
収益的支出	56
資本的収入	62
資本的支出	64
債務負担行為に関する調書	66

平成 29 年 度

安曇野市水道事業会計予算書

## 平成29年度安曇野市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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	39,000	戸
(2)	年間総給水量	9,740,000	m <sup>3</sup>
(3)	一日平均給水量	26,685	m <sup>3</sup>
(4)	主な建設改良事業		
	既存管路布設替工事	232,400	千円
	上長尾配水池建設工事	221,200	千円
	既存管路(老朽管)布設替工事舗装復旧負担金	80,000	千円
	豊科・明科地域整備事業	277,498	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		2,336,825 千円
第1項 営業収益		2,045,807 千円
第2項 営業外収益		291,018 千円

	支	出
第1款 水道事業費用		2,009,851 千円
第1項 営業費用		1,796,880 千円
第2項 営業外費用		202,971 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1,339,675千円は過年度分損益勘定留保資金769,945千円、当年度分損益勘定留保資金381,719千円、建設改良積立金122,000千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66,011千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		242,193 千円
第1項 負担金		80,736 千円
第2項 補助金		45,457 千円
第3項 出資金		116,000 千円

	支	出
第1款 資本的支出		1,581,868 千円
第1項 建設改良費		1,018,765 千円
第2項 企業債償還金		563,103 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額(千円)	年度	年割額(千円)
1	資本的支出	1 建設改良費 豊科・明科 地域整備事業	1,733,327	平成29年度	277,498
				平成30年度	544,862
				平成31年度	459,375
				平成32年度	451,592

(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の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 146,292 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、20,000千円と定める。

平成29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			2,336,825	
	1 営業収益		2,045,807	
		1 給水収益	1,882,800	
		2 受託工事収益	7,400	
		3 その他営業収益	155,607	
	2 営業外収益		291,018	
		1 受取利息及び配当金	2,737	
		2 雑収益	113	
		3 長期前受金戻入	288,168	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,009,851	
	1 営業費用		1,796,880	
		1 原水及び浄水費	232,900	
		2 配水及び給水費	251,781	
		3 受託工事費	7,400	
		4 総係費	165,107	
		5 減価償却費	1,036,255	
		6 資産減耗費	103,413	
		7 その他営業費用	24	
	2 営業外費用		202,971	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	159,272	
		2 消費税及び地方消費税	41,599	
		3 過年度損益修正損	2,100	
	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			242,193	
	1 負担金		80,736	
		1 負担金	80,736	
	2 補助金		45,457	
		1 国庫補助金	45,457	
	3 出資金		116,000	
1 他会計出資金		116,000		

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,581,868	
	1 建設改良費		1,018,765	
		1 配水設備工事費	729,847	
		2 量水器費	1,103	
		3 固定資産購入費	10,000	
		4 豊科・明科地域整備事業	277,498	
		5 改良費	317	
	2 企業債償還金		563,103	
		1 企業債償還金	563,103	

平成29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29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	269,669
	減価償却費	1,036,255
	長期前受金戻入額	△ 288,168
	受取利息及び配当金	△ 2,737
	支払利息及び企業債取扱諸費	159,272
	固定資産除却損	68,120
	未収金の増加額	△ 4,757
	引当金の増加額	△ 22,525
	小計	1,215,129
	受取利息及び配当金	2,737
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 159,272
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,058,594
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	△ 943,406
	補助金等による収入	116,845
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 826,561
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	
	企業債の償還による支出	△ 563,101
	他会計からの出資による収入	116,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 447,101
	資金増加額(又は減少額)	△ 215,068
	資金期首残高	2,954,015
	資金期末残高	2,738,947

# 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	20 (1)	77,877	40,987	118,864	27,428	146,292
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	20 (1)	77,877	40,987	118,864	27,428	146,292
前 年 度	損益勘定 支弁職員	19 (1)	72,043	40,254	112,297	23,794	136,091
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	19 (1)	72,043	40,254	112,297	23,794	136,091
比 較	損益勘定 支弁職員	1 (0)	5,834	733	6,567	3,634	10,201
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	1 (0)	5,834	733	6,567	3,634	10,201

※( )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	2,052	17,324	11,818	1,212	928	1,730	5,275	648
	前年度	2,805	17,067	10,142	1,237	1,398	1,682	5,275	648
	比 較	△ 753	257	1,676	△ 25	△ 470	48	0	0

## 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	5,834	給与改定に伴う増減分	154 平均改定率0.2%	実施時期 平成28年12月
		昇給等に伴う増加分	186 昇給・昇格	
		その他の増減分	5,494 退職者 △ 4,896 新規採用者 0 会計異動 0 その他 10,390	職員数の異動状況 (在職職員) 本年度 21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	733	扶養手当の増減分	△753 本年度 2,052 前年度 2,805	支給額(平成29年4月改正有) 配偶者 10,000円 配偶者がいない場合の1人目 子 10,000円 父母等 9,000円 子 8,000円 父母等 6,500円 16歳から22歳までの扶養親族は1人につき5,000円加算
		期末手当の増減分	257 17,324 前年度 17,067	支給率(前年同) 6月 12月 計 本年度 1.225 1.375 2.60 前年度 1.225 1.375 2.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.65 0.8 1.45 前年度 0.65 0.8 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	1,676 11,818 前年度 10,142	支給率(平成28年12月改正) 6月 12月 計 本年度 0.850 0.850 1.70 前年度 0.800 0.800 1.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.400 0.400 0.80 前年度 0.375 0.375 0.75 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	△25 1,212 前年度 1,237	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	△422	通勤時間外 △470 管理職 48 住居 0

### 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29年4月1日現在 (本年度)	平均給料月額 (円)	308,813
	平均給与月額 (円)	327,621
	平均年齢 (歳)	44歳4月
平成28年4月1日現在 (前年度)	平均給料月額 (円)	315,346
	平均給与月額 (円)	341,190
	平均年齢 (歳)	44歳8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	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

#### ウ 級別職員数

級	平成29年4月1日		平成28年4月1日	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	2 ( - )	10.0 ( - )	4 ( - )	21.1 ( - )
2 級	4 ( - )	20.0 ( - )	3 ( - )	15.7 ( - )
3 級	5 ( 1 )	25.0 ( 100 )	4 ( 1 )	21.1 ( 100 )
4 級	4 ( - )	20.0 ( - )	4 ( - )	21.1 ( - )
5 級	2 ( - )	10.0 ( - )	1 ( - )	5.3 ( - )
6 級	2 ( - )	10.0 ( - )	2 ( - )	10.4 ( - )
7 級	1 ( - )	5.0 ( - )	1 ( - )	5.3 ( - )
8 級	0 ( - )	0.0 ( - )	0 ( - )	0.0 ( - )
計	20 ( 1 )	100 ( 100 )	19 ( 1 )	100 ( 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 技 事 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)	20	20	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	6	6	—
		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) (%)	95.0	95.0	—		
前 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)	4	4	—
		3号給 (人)	0	0	—
		4号給 (人)	14	14	—
		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	—		

### 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	2.075 (1.05)	2.225 (1.20)	4.30 (2.25)	有	
前 年 度	2.025 (1.025)	2.175 (1.175)	4.20 (2.20)	有	
一般会計の制度	2.075 (1.05)	2.225 (1.20)	4.30 (2.25)	有	

※( )内は再任用短時間勤務職員の支給率

### 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置 有	
一般会計の制度	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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29年度 安曇野市水道事業会計 予定損益計算書  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,743,333		
	(2) 受託工事収益	6,852		
	(3) その他営業収益	<u>150,161</u>	1,900,346	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	215,111		
	(2) 配水及び給水費	241,286		
	(3) 受託工事費	6,852		
	(4) 総係費	156,688		
	(5) 減価償却費	1,036,255		
	(6) 資産減耗費	100,799		
	(7) その他営業費用	<u>24</u>	<u>1,757,015</u>	
	営業利益			143,331
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,737		
	(2) 雑収益	105		
	(3) 長期前受金戻入	<u>288,168</u>	291,010	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	159,272		
	(2) 雑支出	3,456		
	(3) 過年度損益修正損	<u>1,944</u>	<u>164,672</u>	<u>126,338</u>
	経常利益			269,669
	当年度純利益			269,669
	前年度繰越利益剰余金			165,422
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>232,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>667,091</u></u>

平成28年度 安曇野市水道事業会計 予定損益計算書  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,730,093		
	(2) 受託工事収益	4,815		
	(3) その他営業収益	147,025	1,881,933	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	240,749		
	(2) 配水及び給水費	275,173		
	(3) 受託工事費	4,815		
	(4) 総係費	155,832		
	(5) 減価償却費	1,081,340		
	(6) 資産減耗費	32,700		
	(7) その他営業費用	24	1,790,633	
	営業利益			91,300
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	8,600		
	(2) 雑収益	94		
	(3) 長期前受金戻入	292,828	301,522	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	173,783		
	(2) 雑支出	3,332		
	(3) 過年度損益修正損	2,491	179,606	121,916
	経常利益			213,216
	当年度純利益			213,216
	前年度繰越利益剰余金			206
	その他未処分利益剰余金変動額		110,000	
	当年度未処分利益剰余金		323,422	

平成29年度 安曇野市水道事業会計 予定貸借対照表  
(平成30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		568,467	
ロ 建物	1,126,165		
減価償却累計額	<u>△376,158</u>	750,007	
ハ 構築物	35,580,256		
減価償却累計額	<u>△15,899,989</u>	19,680,267	
ニ 機械及び装置	5,812,762		
減価償却累計額	<u>△4,082,461</u>	1,730,301	
ホ 車輛及び運搬具	29,429		
減価償却累計額	<u>△23,567</u>	5,862	
ヘ 工具・器具・備品	58,934		
減価償却累計額	<u>△38,080</u>	20,854	
ト 建設仮勘定		<u>303,900</u>	
有形固定資産合計			23,059,658

(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			23,059,858

2 流動資産

(1) 現金預金			2,738,947
(2) 未収金	39,076		
貸倒引当金	<u>△1,420</u>	37,656	
(3) 貯蔵品		<u>1,147</u>	
流動資産合計			<u>2,777,750</u>
資産合計			<u><u>25,837,608</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		6,481,578		
	固定負債合計				6,481,578
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		572,851		
	(2) 引当金				
	イ 賞与引当金	9,480			
	ロ 法定福利費引当金	1,753			
	ハ 修繕引当金	6,958			
	引当金合計		18,191		
	流動負債合計				591,042
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金		12,090,025		
	(2) 収益化累計額		△5,935,843		
	繰延収益合計				6,154,182
	負債合計				13,226,802

## 資本の部

6	資本金				10,515,896
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	1,183,000			
	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	667,091			
	利益剰余金合計		1,900,891		
	剰余金合計				2,094,910
	資本合計				12,610,806
	負債資本合計				25,837,608

## 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 5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納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) 賞与引当金の取崩し

平成29年6月に、平成28年12月分から平成29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9,379千円、法定福利費引当金1,734千円を取り崩す。

### (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22,645千円を取り崩す。

## 3 リース契約により使用する固定資産

### (1) リース会計に係る特例措置

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いる。

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース相当額

1年内	1,288千円
1年超	0千円
計	1,288千円

## 4 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28年度 安曇野市水道事業会計 予定貸借対照表  
(平成29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		568,467	
ロ 建物	1,126,165		
減価償却累計額	<u>△354,266</u>	771,899	
ハ 構築物	34,984,586		
減価償却累計額	<u>△15,075,167</u>	19,909,419	
ニ 機械及び装置	5,793,629		
減価償却累計額	<u>△3,898,081</u>	1,895,548	
ホ 車輛及び運搬具	29,429		
減価償却累計額	<u>△21,272</u>	8,157	
ヘ 工具・器具・備品	44,718		
減価償却累計額	<u>△35,214</u>	9,504	
ト 建設仮勘定		<u>57,633</u>	
有形固定資産合計			23,220,627

(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			23,220,827

2 流動資産

(1) 現金預金			2,954,015
(2) 未収金	34,512		
貸倒引当金	<u>△1,613</u>	32,899	
(3) 貯蔵品			<u>1,147</u>
流動資産合計			<u>2,988,061</u>
資産合計			<u><u>26,208,888</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		7,054,429		
	固定負債合計		7,054,429		7,054,429
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		563,101		
	(2) 引当金				
	イ 賞与引当金	9,379			
	ロ 法定福利費引当金	1,734			
	ハ 修繕引当金	29,603			
	引当金合計	40,716			
	流動負債合計		603,817		603,817
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金		11,973,180		
	(2) 収益化累計額		△5,647,675		
	繰延収益合計		6,325,505		6,325,505
	負債合計				13,983,751

## 資本の部

6	資本金				10,399,896
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	1,257,000			
	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	323,422			
	利益剰余金合計	1,631,222			
	剰余金合計		1,825,241		1,825,241
	資本合計		12,225,137		12,225,137
	負債資本合計		26,208,888		26,208,888

平成29年度 安曇野市水道事業会計 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 水道事業収益		2,336,825	2,321,106	15,719
1 営業収益		2,045,807	2,025,957	19,850
	1 給水収益	1,882,800	1,868,500	14,300
	2 受託工事収益	7,400	5,200	2,200
	3 その他営業収益	155,607	152,257	3,350
2 営業外収益		291,018	295,149	△4,131
	1 受取利息及び配当金	2,737	8,600	△5,863
	2 雑収益	113	101	12
	3 長期前受金戻入	288,168	286,448	1,720

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 水道料金	1,882,800	水道基本料金、超過料金 安曇野市水道事業
1 受託工事収益	7,400	消火栓・給水管等移設工事負担金
1 材料売却収益	19	材料売却収益
2 手数料	7,912	督促手数料 972 その他手数料 6,940
3 延滞金	5	延滞金
4 補償金	59,361	補償金 下水道事業に伴う水道管減耗補償 51,533 光ニュータウン関連水道整備負担金 7,828
5 他会計負担金	4,500	消火栓維持管理負担金
6 雑収益	68,810	金井沢飲料水供給施設負担金 610 下水道使用料事務負担金 68,200
7 分水収益	15,000	分水収益
1 預金利息	2,737	預金利息
2 土地使用料	100	土地賃借料
3 その他雑収益	13	雑収益 1 支払督促申立書作成等収入 12
1 長期前受金戻入	288,168	国庫補助金等長期前受金戻入

## (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		2,009,851	2,078,922	△69,071
1 営業費用		1,796,880	1,837,036	△40,156
	1 原水及び浄水費	232,900	268,857	△35,957
	2 配水及び給水費	251,781	288,076	△36,295

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
8 備消耗品費	50	水源地管理用品	
10 光熱水費	48	下水道使用料	
13 委託料	26,973	水質検査	11,956
		自家用電気工作物保安点検	1,825
		水道施設管理業務	2,792
		配水池不断水清掃点検	972
		水道施設老朽化診断	5,346
		臨時水質検査等	1,008
		取水ポンプ点検業務	830
		低濃度PCB廃棄物処理	2,244
14 手数料	98	ハチの巣除去	
16 修繕費	7,784	水道施設等修理費	
25 負担金	1,294	南小倉水利組合負担金等	
42 動力費	193,833	水道施設電気料	
43 薬品費	2,820	次亜塩素酸ナトリウム等	
1 給 料	54,402	給料	
2 手 当	21,459	職員手当	
		扶養手当	1,368
		期末手当	8,177
		勤勉手当	5,279
		寒冷地手当	858
		通勤手当	661
		管理職手当	492
		住居手当	324
		時間外手当	4,300
4 法定福利費	17,955	法定福利費	
		共済負担金	17,331
		公務災害負担金	124
		社会保険料	500
6 旅 費	374	職員研修等旅費	
7 被服費	221	作業着等	
8 備消耗品費	709	配水・給水関連消耗品	
9 燃料費	931	公用車燃料代	
11 印刷製本費	36	メーター交換票	
12 通信運搬費	9,700	テレメータ、施設電話料等	
13 委託料	46,929	残留塩素測定業務	720
		減圧弁点検	337
		水道施設支障木伐採等	1,284
		漏水調査	7,018
		積算設計システム等保守	773
		資材単価改定業務	951
		緊急修理待機業務	9,602
		上水道台帳GIS更新・保守	26,244
14 手数料	155	保菌検査	18
		車検印紙等	12
		積算システム等研修	125
15 賃借料	1,767	水源地用地等賃借料	479
		積算システムリース料	1,288

(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	7,400	5,200	2,200
	4 総係費	165,107	156,044	9,063

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
16 修繕費	77,495	検満メーター 12,545 量水器取替工事 17,393 給配水管修理等 46,677 車検整備代 880
19 保険料	575	自動車共済、自賠責保険料等
20 公課費	150	車検重量税
23 研修費	673	職員研修費
25 負担金	8,396	退職手当負担金 8,216 職員互助会負担金等 180
44 材料費	2,183	緊急修理工事用材料費
47 賞与引当金繰入額	6,484	期末手当 3,844 勤勉手当 2,640
48 法定福利費引当金繰入額	1,187	共済負担金
16 修繕費	7,400	消火栓・給水管等移設工事費
1 給 料	23,475	給料
2 手 当	10,048	職員手当 扶養手当 684 期末手当 3,607 勤勉手当 2,599 寒冷地手当 354 通勤手当 267 管理職手当 1,238 住居手当 324 時間外手当 975
4 法定福利費	8,406	法定福利費 共済負担金 8,344 公務災害負担金 62
5 報 酬	105	上下水道事業経営審議会委員
6 旅 費	544	職員研修等旅費 370 収納事務研修旅費 174
7 被服費	129	作業着等
8 備消耗品費	1,200	一般事務用品
11 印刷製本費	3,636	料金関係・経理関係用紙等印刷
12 通信運搬費	5,501	後納郵便料等 5,245 電話・FAX 209 徴収用簡易書留 47
13 委託料	86,166	上下水道料金徴収業務等
14 手数料	4,927	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料等 4,922 徴収用口座残高証明書発行手数料等 5
15 賃借料	8,695	水道料金・企業会計・コンビニ収納システム等リース料
16 修繕費	196	ハンディータミナル修理
19 保険料	185	建物共済
21 雑 費	142	高速道路使用料等
22 報償費	74	黒沢川利水運営委員会報償費
23 研修費	372	職員研修費 152 徴収事務研修 220
25 会費及び負担金	6,324	水道協会会費等 359 庁舎維持管理負担金等 1,863 退職手当負担金 4,017 職員互助会負担金等 85
47 賞与引当金繰入額	2,996	期末手当 1,696 勤勉手当 1,300
48 法定福利費引当金繰入額	566	共済負担金
49 貸倒引当金繰入額	1,420	貸倒引当金繰入額

## (支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	5 減価償却費	1,036,255	1,080,389	△44,134
	6 資産減耗費	103,413	38,446	64,967
	7 その他営業費用	24	24	0
2 営業外費用		202,971	231,886	△28,915
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	159,272	174,087	△14,815
	2 消費税及び 地方消費税	41,599	55,799	△ 14,200
	3 過年度損益修正損	2,100	2,000	100
3 予備費		10,000	10,000	0
	1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 有形固定資産減価償却費	1,036,255	有形固定資産減価償却費	
1 固定資産除却損	68,120	固定資産除却損	
2 固定資産除却費	35,293	固定資産除却費	
40 材料売却原価	24	材料売却原価	
41 企業債利息	159,272	企業債利息	
45 消費税及び地方消費税	41,599	消費税及び地方消費税	
1 過年度損益修正損	2,100	過年度水道料金修正損	
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		242,193	75,166	167,027
1 負担金		80,736	75,166	5,570
	1 負担金	80,736	75,166	5,570
2 補助金	1 国庫補助金	45,457	0	45,457
3 出資金	1 他会計出資金	116,000	0	116,000

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 分担金	33,786	新設加入分担金	
2 工事負担金	46,950	消火栓設置	12,800
		下水道関連工事負担金等	32,670
		県道工事配水管布設替工事負担金	1,480
1 国庫補助金	45,457	豊科・明科地域整備事業補助金	
1 一般会計出資金	116,000	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		1,581,868	1,343,759	238,109
1 建設改良費		1,018,765	702,158	316,607
	1 配水設備工事費	729,847	684,868	44,979
	2 量水器費	1,103	1,138	△35
	3 固定資産購入費	10,000	15,591	△5,591
	4 豊科・明科地域 整備事業	277,498	0	277,498
	5 改良費	317	561	△244
2 企業債償還金		563,103	641,601	△78,498
	1 企業債償還金	563,103	641,601	△78,498

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
25 委託料	40,337	主要管路布設替工事設計 濁度計設置工事設計 上長尾配水池工事監理 既存管路（老朽管）布設替工事設計 国道占用申請書作成業務等	15,681 1,950 3,600 15,106 4,000
27 工事請負費	609,510	消火栓設置工事 下水道関連配水管布設替工事 排泥設備設置工事 既存施設更新工事 既存管路（老朽管）布設替工事 その他配水管布設替工事 上長尾配水池建設工事 上長尾配水池外構工事 配水池外構整備工事	12,800 22,840 15,000 39,730 232,400 32,790 221,200 17,300 15,450
32 負担金補助及び 交付金	80,000	既存管路（老朽管）布設替工事舗装復旧負担金	
51 量水器費	1,103	新設メーター購入費	
56 工具・器具・備品	10,000	企業会計システム導入 システム導入に係るデータ移行	6,000 4,000
25 委託料	69,844	配水池・送配水管布設工事設計等	
27 工事請負費	207,654	光配水池建設工事	
60 工具機械器具 改良費	317	大型検満メーター改造修理	
58 企業債償還金	563,103	定期償還分	

## 継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	① 全 体 計 画					
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					国庫支出金	出資金(旧合併 特例事業債)	建設改良 積立金	損益勘定 留保資金
			千円	千円	千円	千円	千円	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	豊科・明 科地域整 備事業	29	277,498	45,457	116,000	50,000	66,041
			30	544,862	127,957	204,300	200,000	12,605
			31	459,375	80,000	119,300	200,000	60,075
			32	451,592	75,000	121,800	200,000	54,792
			計	1,733,327	328,414	561,400	650,000	193,513

前前年度末 までの支払 義務発生額	前年度末ま での支払義 務発生(見 込)額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総 額に対する 進捗率	備考
②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
千円	千円	千円	千円	千円	%	
		277,498	277,498		16.0	
				544,862		
				459,375		
				451,592		
		277,498	277,498	1,455,829	16.0	

## 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	平成28年度	85,968千円	平成29年度から 平成32年度まで	343,872千円	343,872千円	
上長尾配水池 建設工事	221,200千円	平成28年度	205,200千円	平成29年度まで	221,200千円		221,200千円
企業会計シス テム導入業務	8,100千円	—	—	平成29年度まで	6,000千円		6,000千円

平成 29 年 度

安曇野市下水道事業会計予算書

## 平成29年度 安曇野市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29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	29,610	戸
(2) 年間総汚水量	8,161,000	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均汚水量	22,359	m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業		
下水道整備事業(穂高地区)	271,414	千円
犀川安曇野流域下水道事業(負担金)	61,176	千円
松川村汚水受入マンホールポンプ改修工事	16,134	千円
非常用発電機(防災対策用)の設置	2,100	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		4,029,779 千円
第1項 営業収益		1,707,370 千円
第2項 営業外収益		2,322,409 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		3,895,290 千円
第1項 営業費用		3,129,929 千円
第2項 営業外費用		762,861 千円
第3項 特別損失		500 千円
第4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1,478,583千円は、当年度分損益勘定留保資金1,213,268千円、減債積立金260,000千円及び引継金5,315千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		1,070,593 千円
第1項 企業債		311,100 千円
第2項 負担金		104,758 千円
第3項 補助金		654,735 千円
	支	出
第1款 資本的支出		2,549,176 千円
第1項 建設改良費		356,421 千円
第2項 企業債償還金		2,192,755 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	311,100	証書借入	5.0%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。

(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) 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のすることのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 89,874千円

(一般会計からの補助金)

第9条 下水道事業の運営に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,220,940千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、2,000千円と定める。

平成29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			4,029,779	
	1 営業収益		1,707,370	
		1 下水道使用料	1,692,150	
		2 他会計負担金	1,960	
		3 受託工事収益	1,280	
		4 その他営業収益	11,980	
	2 営業外収益		2,322,409	
		1 他会計補助金	1,569,705	
		2 長期前受金戻入	752,024	
		3 雑収益	680	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			3,895,290	
	1 営業費用		3,129,929	
		1 管きよ費	864,749	
		2 処理場費	41,157	
		3 浄化槽費	1,878	
		4 農業集落排水費	59,329	
		5 受託工事費	1,280	
		6 総係費	194,518	
		7 減価償却費	1,963,655	
	8 資産減耗費	3,363		
	2 営業外費用		762,861	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	691,441	
		2 消費税及び地方消費税	71,420	
	3 特別損失		500	
		1 過年度損益修正損	500	
	4 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			1,070,593	
	1 企業債		311,100	
		1 企業債	311,100	
	2 負担金		104,758	
		1 受益者負担金	86,475	
		2 工事負担金	18,283	
	3 補助金		654,735	
		1 国庫補助金	3,500	
		2 他会計補助金	651,235	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,549,176	
	1 建設改良費		356,421	
		1 管きょ工事費	292,168	
		2 流域下水道事業費	61,176	
		3 固定資産購入費	2,100	
		4 排水設備工事費	977	
	2 企業債償還金		2,192,755	
		1 企業債償還金	2,192,755	

平成29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29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	155,125
	減価償却費	1,963,655
	長期前受金戻入額	△ 752,024
	支払利息及び企業債取扱諸費	691,441
	固定資産除却損	3,363
	未収金の増加額	24,380
	引当金の増加額	△ 387
	その他流動資産の増加額	△ 18,604
	小計	2,066,949
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 691,441
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,375,508
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	△ 356,421
	負担金等による収入	104,758
	補助金等による収入	3,500
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 248,163
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	311,100
	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	△ 2,192,755
	一般会計からの繰入による収入	651,235
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,230,420
	資金増加額(又は減少額)	△ 103,075
	資金期首残高	654,047
	資金期末残高	550,972

# 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 (1)	49,553	26,238	75,791	14,083	89,874
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	11 (1)	49,553	26,238	75,791	14,083	89,874
前年度	損益勘定 支弁職員	12 (1)	52,990	33,802	86,792	17,168	103,960
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	12 (1)	52,990	33,802	86,792	17,168	103,960
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1 (0)	△ 3,437	△ 7,564	△ 11,001	△ 3,085	△ 14,086
	資本勘定 支弁職員						
	合 計	△ 1 (0)	△ 3,437	△ 7,564	△ 11,001	△ 3,085	△ 14,086

※( )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	1,860	11,748	8,093	875	596	492	2,250	324
	前年度	1,854	16,877	9,836	926	596	491	2,250	972
	比 較	6	△ 5,129	△ 1,743	△ 51	0	1	0	△ 648

## 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	△3,437	給与改定に伴う増減分	39	平均改定率 0.2%	実施時期 平成28年12月
		昇給等に伴う増加分	80	昇給・昇格	
		その他の増減分	△3,556	退職者 △ 7,213 新規採用者 0 その他 3,657	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	△7,564	扶養手当の増減分	6	本年度 1,860 前年度 1,854	支給額(平成29年4月改正有) 配偶者 11,000円 配偶者がいない場合の1人目 子 10,000円 父母等 9,000円 子 8,000円 父母等 6,500円 16歳から22歳までの扶養親族は 1人につき5,000円加算
		期末手当の増減分	△5,129	11,748 — 16,877	支給率(前年同) 6月 12月 計 本年度 1.225 1.375 2.60 前年度 1.225 1.375 2.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.65 0.8 1.45 前年度 0.65 0.8 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	△1,743	8,093 — 9,836	支給率(平成28年12月改正) 6月 12月 計 本年度 0.85 0.85 1.70 前年度 0.80 0.80 1.60 (再任用) 6月 12月 計 本年度 0.400 0.400 0.80 前年度 0.375 0.375 0.75 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	△51	875 — 926	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	△647		通勤 0 管理職 1 時間外 0 住居 △648

### 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29年4月1日現在 (本年度)	平均給料月額 (円)	341,675
	平均給与月額 (円)	362,230
	平均年齢 (歳)	47歳6月
平成28年4月1日現在 (前年度)	平均給料月額 (円)	339,138
	平均給与月額 (円)	361,803
	平均年齢 (歳)	47歳4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	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

#### ウ 級別職員数

級	平成29年4月1日		平成28年4月1日	
	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1 級	1 ( - )	9.1 ( - )	1 ( - )	8.3 ( - )
2 級	0 ( - )	0.0 ( - )	0 ( - )	0.0 ( - )
3 級	2 ( 1)	18.2 ( 100)	3 ( 1)	25.0 ( 100)
4 級	5 ( - )	45.4 ( - )	4 ( - )	33.4 ( - )
5 級	2 ( - )	18.2 ( - )	3 ( - )	25.0 ( - )
6 級	1 ( - )	9.1 ( - )	1 ( - )	8.3 ( - )
7 級	0 ( - )	0.0 ( - )	0 ( - )	0.0 ( - )
8 級	0 ( - )	0.0 ( - )	0 ( - )	0.0 ( - )
計	11 ( 1)	100.0 ( 100)	12 ( 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 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)	12	12	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	3	3	—
		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) (%)	100.0	100.0	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)	0	0	—
		2号給 (人)	3	3	—
		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) (%)	100.0	100.0	—		

### 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	2.075 (1.05)	2.225 (1.20)	4.30 (2.25)	有	
前 年 度	2.025 (1.025)	2.175 (1.175)	4.20 (2.20)	有	
一般会計の制度	2.075 (1.05)	2.225 (1.20)	4.30 (2.25)	有	

※( )内は再任用短時間勤務職員の支給率

### 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置 有	
一般会計の制度	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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29年度 安曇野市下水道事業会計 予定損益計算書  
(平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,566,806		
	(2) 他会計負担金	1,960		
	(3) 受託工事収益	1,185		
	(4) その他の営業収益	<u>11,228</u>	1,581,179	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	800,742		
	(2) 処理場費	38,108		
	(3) 浄化槽費	1,749		
	(4) 農業集落排水費	54,934		
	(5) 受託工事費	1,185		
	(6) 総係費	189,029		
	(7) 減価償却費	1,963,655		
	(8) 資産減耗費	<u>3,363</u>	<u>3,052,765</u>	
	営業損失			1,471,586
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	1,569,705		
	(2) 長期前受金戻入	752,024		
	(3) 雑収益	<u>680</u>	2,322,409	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	691,441		
	(2) 雑支出	<u>3,757</u>	<u>695,198</u>	<u>1,627,211</u>
	経常利益			155,625
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	500		
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>△500</u>
	当年度純利益			155,125
	前年度繰越利益剰余金			31,188
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>260,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>446,313</u></u>

平成28年度 安曇野市下水道事業会計 予定損益計算書  
(平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,536,465		
	(2) 他会計負担金	2,010		
	(3) 受託工事収益	1,344		
	(4) その他営業収益	2,138	1,541,957	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	807,096		
	(2) 処理場費	40,530		
	(3) 浄化槽費	2,034		
	(4) 農業集落排水費	48,526		
	(5) 受託工事費	1,344		
	(6) 総係費	195,320		
	(7) 減価償却費	1,955,005		
	(8) 資産減耗費	24,920	3,074,775	
	営業損失			1,532,818
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	1,703,273		
	(2) 長期前受金戻入	752,023		
	(3) 雑収益	121,600	2,576,896	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	736,827		
	(2) 雑支出	1,655	738,482	1,838,414
	経常利益			305,596
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	6,660		
	(2) その他特別損失	7,748	14,408	△14,408
	当年度純利益			291,188
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			291,188

平成29年度 安曇野市下水道事業会計 予定貸借対照表  
(平成30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>△35,604</u>	626,680	
ハ 構築物	60,439,759		
減価償却累計額	<u>△3,092,165</u>	57,347,594	
ニ 機械及び装置	1,602,118		
減価償却累計額	<u>△436,132</u>	1,165,986	
ホ 車輛及び運搬具	3,004		
減価償却累計額	<u>△2,798</u>	206	
ヘ 工具・器具・備品	16,600		
減価償却累計額	<u>△7,470</u>	9,130	
有形固定資産合計			59,547,043

(2) 無形固定資産

イ 地上権		667	
ロ 施設利用権		<u>4,646,845</u>	
無形固定資産合計			4,647,512
固定資産合計			64,194,555

2 流動資産

(1) 現金預金		550,972	
(2) 未収金	210,000		
貸倒引当金	<u>△4,260</u>	<u>205,740</u>	

流動資産合計			<u>756,712</u>
資産合計			<u><u>64,951,267</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		30,566,066		
	固定負債合計		<u>30,566,066</u>		30,566,066
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		2,251,286		
	(2) 未払金		280,000		
	(3) 引当金				
	イ 賞与引当金	6,648			
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,199</u>			
	引当金合計		<u>7,847</u>		
	流動負債合計				2,539,133
5	繰延収益				
	イ 長期前受金		27,270,881		
	ロ 収益化累計額		<u>△1,504,047</u>		
	繰延収益合計				<u>25,766,834</u>
	負債合計				<u>58,872,033</u>

## 資本の部

6	資本金				5,235,473
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額	166			
	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			397,448	
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>446,313</u>			
	利益剰余金合計			<u>446,313</u>	
	剰余金合計				<u>843,761</u>
	資本合計				<u>6,079,234</u>
	負債資本合計				<u>64,951,267</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 40年

機械及び装置 15年

車両運搬具 6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を計上する。

##### 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、3,034,423千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

平成29年6月に平成28年12月分から平成29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6,970千円、法定福利費引当金1,264千円を取り崩す。

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 3,692.6 ヘクタール
	計画処理人口 88,070 人
	計画1日最大汚水量 38,825 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29年4月1日から平成30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	1,539,299	41,880	1,581,179
営業費用	2,861,140	191,625	3,052,765
営業利益	△ 1,321,841	△ 149,745	△ 1,471,586
経常利益	123,441	32,184	155,625
セグメント資産	61,879,868	3,071,399	64,951,267
セグメント負債	56,152,929	2,719,104	58,872,033
その他の項目			
他会計繰入金	2,038,677	182,263	2,220,940
減価償却費	1,826,964	136,691	1,963,655
特別損失	500	0	500
固定資産増加額	△ 1,500,293	△ 136,691	△ 1,636,984

平成28年度 安曇野市下水道事業会計 予定貸借対照表  
(平成29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>△17,802</u>	644,482	
ハ 構築物	60,227,091		
減価償却累計額	<u>△1,543,168</u>	58,683,923	
ニ 機械及び装置	1,532,446		
減価償却累計額	<u>△217,230</u>	1,315,216	
ホ 車輛及び運搬具	3,107		
減価償却累計額	<u>△1,399</u>	1,708	
ヘ 工具・器具・備品	16,600		
減価償却累計額	<u>△3,735</u>	12,865	
ト 建設仮勘定		<u>12,210</u>	
有形固定資産合計			61,067,851

(2) 無形固定資産

イ 地上権		667	
ロ 施設利用権		4,763,021	
無形固定資産合計			4,763,688
固定資産合計			65,831,539

2 流動資産

(1) 現金預金		654,047	
(2) 未収金	236,800		
貸倒引当金	<u>△6,680</u>	230,120	

流動資産合計			<u>884,167</u>
資産合計			<u><u>66,715,706</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		32,506,252		
	固定負債合計				32,506,252
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) 未払金		2,192,755		
	(3) 引当金		280,000		
	イ 賞与引当金	6,970			
	ロ 法定福利費引当金	1,264			
	引当金合計		8,234		
	流動負債合計				2,480,989
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金		26,556,379		
	(2) 収益化累計額		△752,023		
	繰延収益合計				25,804,356
	負債合計				60,791,597

## 資本の部

6	資本金				5,235,473
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額	166			
	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			397,448	
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金	291,188			
	利益剰余金合計			291,188	
	剰余金合計				688,636
	資本合計				5,924,109
	負債資本合計				66,715,706

平成29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		4,029,779	4,111,116	△81,337
1 営業収益		1,707,370	1,664,081	43,289
	1 下水道使用料	1,692,150	1,659,380	32,770
	2 他会計負担金	1,960	2,010	△50
	3 受託工事収益	1,280	552	728
	4 その他営業収益	11,980	2,139	9,841
2 営業外収益		2,322,409	2,447,035	△124,626
	1 他会計補助金	1,569,705	1,703,273	△133,568
	2 長期前受金戻入	752,024	738,733	13,291
	3 雑収益	680	5,029	△4,349

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 下水道使用料	1,692,150	公共下水道使用料 1,645,750 農業集落排水下水道使用料 45,230 合併処理浄化槽使用料 1,170
10 一般会計負担金	1,960	一般会計繰入金
10 受託工事収益	1,280	公共マス等移設工事負担金
10 手数料	1,831	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	10,117	松川村汚水受処理負担金
10 一般会計補助金	1,569,705	一般会計繰入金
10 長期前受金戻入	752,024	国庫補助金等長期前受金戻入 公共下水道事業 686,552 農業集落排水事業 65,472
30 延滞金	80	延滞金
50 流域下水道維持管理負担金返還金	600	前年度流域下水道維持管理負担金精算返還金

他会計補助金1,569,705千円について、浄化槽費、農業集落排水費（課税支出）に50,716千円、減価償却費、資産減耗費（不課税支出）に1,214,994千円（特定収入以外）、企業債利息（非課税仕入）303,995千円（特定収入以外）にそれぞれ充当する。

## (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		3,895,290	3,950,991	△55,701
1 営業費用		3,129,929	3,132,505	△2,576
	1 管きよ費	864,749	871,604	△6,855
	2 処理場費	41,157	43,770	△2,613
	3 浄化槽費	1,878	2,181	△303
	4 農業集落排水費	59,329	52,407	6,922
	5 受託工事費	1,280	552	728

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
60 旅 費	182	職員出張旅費
70 被服費	107	作業服等
80 備消耗品費	131	公用車タイヤ代
90 燃料費	360	公用車燃料代
120 通信運搬費	124	携帯電話使用料
130 委託料	89,296	下水道処理施設等維持管理業務 65,421 下水道施設広域監視業務等 4,407 下水道GIS管理システム保守 648 下水道台帳データ更新業務等 18,738 犀川等水質検査等 82
140 手数料	51	CADシステム更新
150 賃借料	1,739	下水道管理GISシステム、土木積算システム等
160 修繕費	9,770	管路等補修工事 9,500 車検修理 270
190 保険料	177	自賠責保険料、自動車損害共済
200 公課費	23	重量税
230 研修費	72	職員研修参加負担金等
250 会費及び負担金	762,664	流域下水道維持管理負担金等 755,995 流域下水道維持管理負担金等（松川村分） 6,669
320 材料費	53	舗装補修材料等
130 委託料	41,157	処理施設等維持管理業務等 30,953 下水道施設広域監視業務等 39 脱水汚泥処分業務 4,888 脱水汚泥運搬業務 3,117 明科処理区統廃合概略計画策定 2,160
80 備消耗品費	30	浄化槽放流水滅菌剤等
130 委託料	467	合併処理浄化槽保守点検料
140 手数料	783	汚泥汲み取り料、合併浄化槽法定検査手数料
160 修繕費	250	処理槽等修繕
250 会費及び負担金	348	大口沢浄化槽組合負担金
130 委託料	58,558	処理施設等維持管理業務 39,310 汚泥引抜運搬業務 16,751 下水道施設広域監視業務等 337 農業集落排水処理区統廃合概略計画策定 2,160
140 手数料	123	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料等
160 修繕費	648	管路等補修工事
160 修繕費	1,280	公共マス等移設工事

(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	194,518	200,443	△5,925

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 給料	49,553	給料
20 手当	19,690	職員手当 扶養手当 1,860 期末手当 7,832 勤勉手当 5,461 寒冷地手当 875 通勤手当 596 管理職手当 492 住居手当 324 時間外手当 2,250
30 賃金	4,135	非常勤嘱託職員、滞納整理員賃金
40 法定福利費	14,070	法定福利費 職員共済負担金 12,884 公務災害負担金 170 社会保険料事業主負担分 1,016
60 旅費	380	職員研修・出張旅費 236 収納率向上対策旅費 144
70 被服費	35	作業着代
80 備消耗品費	923	一般事務用品
110 印刷製本費	1,783	使用料関係・経理関係用紙等印刷
120 通信運搬費	2,436	後納郵便料 2,250 接続率向上ダイレクトメール郵送料 50 収納率向上対策郵送料 136
130 委託料	2,204	企業会計・受益者負担金システム保守料
140 手数料	4,896	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料等
150 賃借料	1,602	本庁舎使用料、受益者負担金システム使用料
210 雑費	55	高速道路使用料等
220 報償費	2,746	受益者負担金前納報奨金、自動車借上料等
230 研修費	221	職員研修参加負担金等
250 会費及び負担金	77,682	下水道協会会費等 586 退職手当負担金 7,953 使用料徴収業務委託事務負担金 68,200 庁舎管理負担金 773 団体定期保険、職員互助会負担金等 170
350 賞与引当金繰入額	6,648	期末手当 3,916 勤勉手当 2,632 非常勤職員等一時金 100
360 法定福利費引当金繰入額	1,199	共済負担金
380 貸倒引当金繰入額	4,260	貸倒引当金繰入額 下水道使用料 2,130 受益者負担金等 2,130

(支出)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 営業費用	7 減価償却費	1,963,655	1,936,628	27,027
	8 資産減耗費	3,363	24,920	△21,557
2 営業外費用		762,861	798,128	△35,267
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	691,441	736,827	△45,386
	2 消費税及び 地方消費税	71,420	61,301	10,119
3 特別損失		500	18,358	△17,858
	1 過年度損益修正損	500	10,610	△10,110
	その他特別損失		7,748	△7,748
4 予備費		2,000	2,000	
	1 予備費	2,000	2,000	

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
470 有形固定資産 減価償却費	1,790,835	有形固定資産減価償却費 公共下水道事業 農業集落排水事業 特定地域生活排水処理事業	1,652,026 136,691 2,118
480 無形固定資産 減価償却費	172,820	流域下水道施設利用権	
490 固定資産除却損	3,363	固定資産除却損 公共下水道事業等	
530 企業債利息	686,441	定期償還分 公共下水道事業 農業集落排水事業 特定地域生活排水処理事業	655,584 30,455 402
540 借入金利息	5,000	一時借入金利息	
590 消費税及び 地方消費税	71,420	消費税及び地方消費税	
630 過年度損益修正損	500	過年度下水道使用料修正損 (廃目)	
680 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		1,070,593	993,977	76,616
1 企業債		311,100	304,800	6,300
	1 企業債	311,100	304,800	6,300
2 負担金		104,758	103,904	854
	1 受益者負担金	86,475	89,404	△2,929
	2 工事負担金	18,283	14,500	3,783
3 補助金		654,735	585,273	69,462
	1 国庫補助金	3,500	17,250	△13,750
	2 他会計補助金	651,235	568,023	83,212

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
10 下水道事業債	311,100	公共下水道事業 4,700 特定環境保全公共下水道事業 248,600 流域下水道事業 57,800
10 受益者負担金	86,475	受益者負担金等
10 工事負担金	18,283	県道改良工事関連負担金 2,150 松川村汚水受入マンホールポンプ 改修工事負担金 16,133
10 国庫補助金	3,500	社会資本整備総合交付金
10 他会計補助金	651,235	一般会計繰入金

他会計補助金651,235千円について、企業債元金償還金2,192,755千円に充当する。

(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		2,549,176	2,501,039	48,137
1 建設改良費		356,421	364,734	△8,313
	1 管きよ工事費	292,168	218,905	73,263
	2 流域下水道事業費	61,176	137,500	△76,324
	3 固定資産購入費	2,100	5,832	△3,732
	4 排水設備工事費	977	1,297	△320
	農業集落排水工事費		1,200	△1,200
2 企業債償還金		2,192,755	2,136,305	56,450
	1 企業債償還金	2,192,755	2,136,305	56,450

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
130 委託料	4,134	松川村汚水受入マンホールポンプ工事設計
250 会費及び負担金	3,000	特定環境保全公共下水道事業 路面復旧負担金
290 路面復旧費	35,500	公共下水道事業 路面復旧工事 5,000 特定環境保全公共下水道事業 路面復旧工事（補助） 7,900 路面復旧工事（単独） 22,600
330 工事請負費	239,534	特定環境保全公共下水道事業 管きょ工事 166,914 マンホールポンプ場設備工事等 56,000 その他 公共マス設置工事 1,620 県道改良受託工事 3,000 松川村汚水受入マンホールポンプ改修工事 12,000
340 補償費	10,000	特定環境保全公共下水道事業 上水道移転補償
400 負担金	61,176	犀川安曇野流域建設負担金
430 機械及び装置	2,100	非常用発電機（防災対策用）
325 量水器費	205	新規井水メーター購入
330 工事請負費	772	井水メーター設置工事等
		（廃目）
560 企業債元金償還金	2,192,755	定期償還分 公共下水道事業 2,079,694 農業集落排水事業 112,111 特定地域生活排水処理事業 950

## 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	下水道 使用料
下水道処理施設等維持管理業務	411,386千円	-	-	平成29年度から 平成31年度まで	411,386千円	411,386千円