

水道事業会計予算書

議案第42号

平成30年度渋川市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度渋川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	33,500 戸
(2)	年間総給水量	10,644,000 m ³
(3)	一日平均給水量	29,162 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	配水施設改良事業	533,142 千円
	取水施設改良事業	91,779 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		1,869,548 千円
第1項	営業収益		1,711,799 千円
第2項	営業外収益		112,977 千円
第3項	特別利益		44,772 千円

		支	出
第1款	水道事業費用		1,828,287 千円
第1項	営業費用		1,659,310 千円
第2項	営業外費用		136,216 千円
第3項	特別損失		30,761 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不足する額 1,120,183 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 64,916 千円、過年度分損益勘定留保資金 586,122 千円及び現年度分損益勘定留保資金 469,145 千円で補てんするものとする。)。

		収	入
第1款	資本的収入		245,947 千円
第1項	企業債		87,200 千円
第2項	負担金		140,251 千円
第3項	補助金		18,496 千円

		支	出
第1款	資本的支出		1,366,130 千円
第1項	建設改良費		964,878 千円
第2項	企業債償還金		401,252 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
経営戦略策定業務委託	平成30年度から 平成31年度まで	49,800千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

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	千円 87,200	証書借入又は証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用に不足が生じる場合

(2) 営業外費用に不足が生じる場合

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 252,945千円

(2) 交際費 30千円

(他会計からの補助金)

第10条 統合簡易水道に係る企業債利息及び企業債償還金の一部に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は17,119千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、14,059千円と定める。

平成30年2月28日提出

渋川市長 高 木 勉

水道事業会計予算説明書

添付書類

- 予算の実施計画
- 予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
- 給与費明細書
- 債務負担行為に関する調書
- 予定貸借対照表（当年度分）
- 予定損益計算書（前年度分）
- 予定貸借対照表（前年度分）
- 注記表
- 予算説明書（参考資料）

平成30年度 渋川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	予定額	備考
			千円	
1	水道事業収益		1,869,548	
	1	営業収益	1,711,799	
		1 給水収益	1,680,148	水道料金
		2 その他の営業収益	6,000	給水装置工事手数料等
		3 加入金	25,651	水道加入金
	2	営業外収益	112,977	
		1 受取利息及び配当金	1,955	預金利息
		2 他会計補助金	4,702	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	40,162	長期前受金戻入
		4 雑収益	66,158	農業用水等管理負担金等
	3	特別利益	44,772	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益
		3 その他特別利益	44,770	配水管布設替移設補償金等

支 出

款	項	目	予定額	備考
			千円	
1	水道事業費用		1,828,287	
	1	営業費用	1,659,310	
		1 原水及び浄水費	492,176	取水、浄水及び送水に必要な費用
		2 配水及び給水費	143,235	配水、給水管等の維持管理に必要な費用
		3 業務費	101,755	料金の調定、徴収の業務運営に必要な費用
		4 総係費	64,197	事業運営に必要な総括的な費用
		5 減価償却費	850,172	有形無形固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	7,775	有形固定資産の除却費及び貯蔵品減耗費
	2	営業外費用	136,216	
		1 農業用水等管理費	18,488	農業用水等の維持管理に必要な費用
		2 金井大野農業用水管理費	79	金井大野農業用水の維持管理に必要な費用
		3 支払利息及び企業債取扱諸費	98,846	企業債支払利息
		4 消費税及び地方消費税	18,801	消費税及び地方消費税
		5 雑支出	2	不用品売却原価及び雑費
	3	特別損失	30,761	
		1 固定資産売却損	1	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損
		3 その他特別損失	30,759	固定資産除却費
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	予備費

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備考
			千円	
1	資本的收入		245,947	
	1	企業債	87,200	
		1 企業債	87,200	送配水管布設事業債
	2	負担金	140,251	
		1 負担金	140,251	配水管整備工事負担金等
	3	補助金	18,496	
		1 補助金	18,496	生活基盤施設耐震化等国庫補助金等

支 出

款	項	目	予定額	備考
			千円	
1	資本の支出		1,366,130	
	1	建設改良費	964,878	
		1 事務費	123,771	建設改良事務費
		2 配水施設改良事業費	704,904	配水管等整備費
		3 取水施設改良事業費	108,671	取水施設整備費、機械装置等改良費
		4 営業設備費	25,478	量水器及び機械器具等購入費
		5 水源費負担金	2,054	群馬用水施設緊急改築事業負担金
	2	企業債償還金	401,252	
		1 企業債償還金	401,252	企業債償還金

平成30年度 渋川市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度欠損金	△ 24,697 千円
減価償却費	850,172 千円
固定資産除却損	38,479 千円
固定資産売却損益(△は益)	0 千円
長期前受金戻入額	△ 40,162 千円
受取利息	△ 1,955 千円
支払利息	98,846 千円
未収金の増減額(△は増加)	33,705 千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 90,313 千円
貯蔵品の増減額(△は増加)	883 千円
引当金の増減額(△は減少)	2,445 千円
前受金の増減額	0 千円
預り金等の増減額	0 千円
小計	867,403 千円
受取利息	1,955 千円
支払利息	△ 98,846 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	770,512 千円

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 899,962 千円
固定資産の売却による収入	0 千円
固定資産取得に充当する補助金等	146,330 千円
一般会計からの繰入れによる収入	12,417 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 741,215 千円

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	87,200 千円
企業債の償還による支出	△ 401,252 千円
出資金による収入	0 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 314,052 千円

資金増加額(又は減少額)	△ 284,755 千円
資金期首残高	1,102,429 千円
資金期末残高	817,674 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:千円)

区分	職員数(人)		給 与 費						法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給 料	賃 金	手 当	退職手当 組合負担金	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(1) 18		74,718	16,770	41,684	14,945	148,117	26,866	174,983
	資本勘定 支弁職員	() 9		34,132		22,545	6,827	63,504	12,118	75,622
	合 計	() 27		108,850	16,770	64,229	21,772	211,621	38,984	250,605
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(1) 18		73,596	16,312	42,106	16,358	148,372	27,259	175,631
	資本勘定 支弁職員	() 9		32,739		22,097	6,548	61,384	11,541	72,925
	合 計	(1) 27		106,335	16,312	64,203	22,906	209,756	38,800	248,556
比 較	損益勘定 支弁職員	()		1,122	458	-422	-1,413	-255	-393	-648
	資本勘定 支弁職員	()		1,393		448	279	2,120	577	2,697
	合 計	()		2,515	458	26	-1,134	1,865	184	2,049

注：() 内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

手 当 の 内 訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手 当(千円)	時間外勤務 手当(千円)	休日勤務手 当(千円)	管理職手 当(千円)
	本年度	3,144	1,254	1,324	131	6,715	93	3,117
	前年度	3,306	1,432	1,496	132	8,002	114	2,584
	比 較	-162	-178	-172	-1	-1,287	-21	533
	区分	管理職特別勤 務手当(千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	本年度	143	3,456	26,153	18,699			
	前年度	20	3,257	26,368	17,492			
	比 較	123	199	-215	1,207			

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備考
給 料	2,515	給与改定に伴う増減分		171	
		昇給に伴う増加分		355	
		その他の増減分		1,989	職員の異動による 他
手 当	26	制度改正に伴う増減分		1,171	勤勉手当 1.7月→1.8月 扶養手当 配偶者 10,000円→6,500円 子 8,000円→10,000円
		その他の増減分		-1,145	職員の異動による 他

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術職	技能労務職
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	324,900	343,225
	平均給与月額 (円)	363,505	368,399
	平均年齢 (歳)	41.9	49.5
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	309,030	344,200
	平均給与月額 (円)	345,711	369,226
	平均年齢 (歳)	40.0	49.0

※平均給与は、扶養・住居・通勤・管理職・地域手当を含んだ額

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	147,100	147,100	147,100	147,100
短大卒	159,800		159,800	
大学卒	179,200		179,200	

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成30年1月1日現在	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	3	13.0	3 級	(1)	(100.0)
	4 級	9	39.2	4 級	3	75.0
	5 級	()	()	5 級	()	()
	6 級	6	26.1	6 級	1	25.0
	7 級	()	()	7 級	()	()
	計	()	()	計	(1)	(100.0)
平成29年1月1日現在	1 級	23	100.0	4	100.0	
	2 級	()	()	1 級	()	()
	3 級	1	5.0	2 級	()	()
	4 級	4	20.0	3 級	()	()
	5 級	9	45.0	4 級	2	66.7
	6 級	()	()	5 級	()	()
	7 級	2	10.0	6 級	1	33.3
	計	()	()	7 級	()	()
計	()	()	計	()	()	
	20	100.0	3	100.0		

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

(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
事務・技術	主事	主事	主任・主査	主幹・統括主幹	課長補佐	課長	参事・副部長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	27	23	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	23	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	22	19	3
		5号給 (人)			
		6号給 (人)	1	1	
8号給 (人)	1	1			
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	27	23	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	23	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	15	12	3
		5号給 (人)	2	2	
		6号給 (人)	4	4	
8号給 (人)	2	2			
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	100.0	

(5) 特殊勤務手当

区分	全 職 種	職 種 別 内 訳	
		事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.12	0.11	0.17
支給対象職員の比率 (%) (平成30年1月1日現在)	71.4	66.7	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	水道施設高圧受電設備等作業手当・緊急出動手当		

(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	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
前 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		
一般会計 の制度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

(7) 定年退職及び応募認定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	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (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 給水収益
		期間	金額	期間	金額	
経営戦略策定業務委託	49,800			平成30年度 ～ 平成31年度	49,800	49,800
水道料金等収納業務委託	235,235	平成29年度	45,360	平成30年度 ～ 平成31年度	189,875	189,875
伊香保地区水道施設管理業務委託	87,700	平成28年度 ～ 平成29年度	40,932	平成30年度	46,768	46,768
子持地区水道施設管理業務委託	47,700	平成28年度 ～ 平成29年度	29,808	平成30年度	17,892	17,892

平成30年度 渋川市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成31年3月31日）

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		511,993,180		
ロ 立 木		13,962,737		
ハ 建 物	1,113,388,354			
減価償却累計額	<u>△611,861,853</u>	501,526,501		
ニ 構 築 物	27,388,559,184			
減価償却累計額	<u>△11,996,109,962</u>	15,392,449,222		
ホ 機 械 及 び 装 置	4,896,351,048			
減価償却累計額	<u>△3,777,837,798</u>	1,118,513,250		
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	32,712,872			
減価償却累計額	<u>△20,532,451</u>	12,180,421		
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	322,689,854			
減価償却累計額	<u>△258,034,360</u>	64,655,494		
チ 量 水 器	136,891,345			
減価償却累計額	<u>△58,535,495</u>	78,355,850		
リ 建 設 仮 勘 定		<u>54,399,000</u>		
有形固定資産合計			17,748,035,655	
(2) 無形固定資産				
イ ダ ム 使 用 権		119,400,801		
ロ 電 話 加 入 権		300,111		
ハ 水 利 権		76,590,246		
ニ 施 設 利 用 権		<u>31,943,873</u>		
無形固定資産合計			<u>228,235,031</u>	
固定資産合計				17,976,270,686
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			817,674,628	
(2) 未 収 金		66,149,541		
貸 倒 引 当 金		<u>△5,916,000</u>	60,233,541	
(3) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		7,202,724		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>28,760</u>	<u>7,231,484</u>	
流動資産合計				<u>885,139,653</u>
資 産 合 計				<u>18,861,410,339</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

3,686,762,822

ロ その他の企業債

0 3,686,762,822

固定負債合計

3,686,762,822

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

392,800,399

ロ その他の企業債

0 392,800,399

(2) 未払金

132,517,661

(3) 前受金

14,723,307

(4) 引当金

イ 賞与引当金

9,763,000

ロ 法定福利費引当金

1,814,000 11,577,000

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

551,618,367

5 繰延収益

長期前受金

1,786,509,317

収益化累計額

△344,616,693

繰延収益合計

1,441,892,624

負債合計

5,680,273,813

資本の部

6 資本金

12,819,081,144

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

7,376,300

資本剰余金合計

7,376,300

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

379,376,082

ロ 当年度未処理欠損金

24,697,000

利益剰余金合計

354,679,082

剰余金合計

362,055,382

資本合計

13,181,136,526

負債資本合計

18,861,410,339

平成29年度 渋川市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,559,615,000		
(2) その他の営業収益	8,964,000		
(3) 加入金	<u>28,659,000</u>	1,597,238,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	453,229,000		
(2) 配水及び給水費	131,010,000		
(3) 業務費	92,117,000		
(4) 総係費	68,323,000		
(5) 減価償却費	837,146,000		
(6) 資産減耗費	<u>7,886,000</u>	<u>1,589,711,000</u>	
営業利益			7,527,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,058,000		
(2) 他会計補助金	4,930,000		
(3) 長期前受金戻入	32,619,000		
(4) 雑収益	<u>59,654,000</u>	99,261,000	
4 営業外費用			
(1) 農業用水等管理費	17,957,000		
(2) 金井大野農業用水管理費	80,000		
(3) 支払利息及び企業債取扱諸費	109,572,000		
(4) 雑支出	<u>1,000</u>	<u>127,610,000</u>	<u>△28,349,000</u>
経常損失			20,822,000
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1,000		
(2) 過年度損益修正益	66,000		
(3) その他の特別利益	<u>51,951,000</u>	52,018,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他の特別損失	<u>44,100,000</u>	<u>44,101,000</u>	<u>7,917,000</u>
当期純損失			12,905,000
前年度繰越欠損金			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>12,905,000</u></u>

平成29年度 渋川市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		511,993,180		
ロ 立 木		13,962,737		
ハ 建 物	1,113,388,354			
減価償却累計額	<u>△594,059,853</u>	519,328,501		
ニ 構 築 物	26,619,375,184			
減価償却累計額	<u>△11,373,378,962</u>	15,245,996,222		
ホ 機 械 及 び 装 置	4,805,980,048			
減価償却累計額	<u>△3,671,473,798</u>	1,134,506,250		
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	25,859,872			
減価償却累計額	<u>△19,238,451</u>	6,621,421		
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	316,969,854			
減価償却累計額	<u>△247,934,360</u>	69,035,494		
チ 量 水 器	124,992,345			
減価償却累計額	<u>△52,523,495</u>	72,468,850		
リ 建 設 仮 勘 定		<u>78,844,000</u>		
有形固定資産合計			17,652,756,655	
(2) 無形固定資産				
イ ダ ム 使 用 権		122,574,801		
ロ 電 話 加 入 権		300,111		
ハ 水 利 権		155,085,246		
ニ 施 設 利 用 権		<u>34,242,873</u>		
無形固定資産合計			<u>312,203,031</u>	
固定資産合計				17,964,959,686
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,102,429,404	
(2) 未 収 金		99,853,960		
貸倒引当金		<u>△4,662,000</u>	95,191,960	
(3) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		7,203,724		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>910,760</u>	<u>8,114,484</u>	
流動資産合計				<u>1,205,735,848</u>
資 産 合 計				<u>19,170,695,534</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

3,992,362,315

ロ その他の企業債

0 3,992,362,315

固定負債合計

3,992,362,315

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

401,252,906

ロ その他の企業債

0 401,252,906

(2) 未払金

222,829,856

(3) 前受金

14,723,307

(4) 引当金

イ 賞与引当金

8,758,000

ロ 法定福利費引当金

1,628,000 10,386,000

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

649,192,069

5 繰延収益

長期前受金

1,627,762,317

収益化累計額

△304,454,693

繰延収益合計

1,323,307,624

負債合計

5,964,862,008

資本の部

6 資本金

12,819,081,144

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

7,376,300

資本剰余金合計

7,376,300

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

392,281,082

ロ 当年度未処理欠損金

12,905,000

利益剰余金合計

379,376,082

剰余金合計

386,752,382

資本合計

13,205,833,526

負債資本合計

19,170,695,534

平成30年度渋川市水道事業会計予算注記表

1. 重要な会計方針に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・ 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

- ・ 有形固定資産、無形固定資産とも定額法による。
- ・ 主な耐用年数 建物 15～50年、構築物 30～60年、機械及び装置 10～15年、工具器具及び備品 4～10年

(3) 引当金の計上方法

- ・ 退職給付引当金は、群馬県市町村総合事務組合へ退職手当の支給事務に係る負担金を拠出して費用化し、また追加的な費用の発生は見込まれないため、計上しない。
- ・ 貸倒引当金は、未収給水収益の一定の繰入率による。
- ・ 賞与引当金、法定福利費引当金は、翌事業年度の賞与、法定福利費のうち、当該事業年度に係る額を繰り入れる。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は231,630千円である。

3. その他の注記

なし。

平成30年度 渋川市水道事業会計予算説明書(参考資料)

収益的収入及び支出

収 入				
項	目	節	予 定 額	説 明
			千円	千円
1	営業収益		1,711,799	
	1 給水収益		1,680,148	
		1 一般用水道料金	1,680,147	一般用水道料金
		2 臨時用水道料金	1	臨時用水道料金
	2 その他の営業収益		6,000	
		1 手数料	4,952	給水装置工事手数料 4,870 給水装置工事業者指定手数料 80 給水装置工事業者証再交付手数料 2
		2 消火栓維持管理負担金	1,047	消火栓維持管理負担金
		3 材料売却収益	1	材料売却収益
	3 加入金		25,651	
		1 加入金	25,651	水道加入金
2	営業外収益		112,977	
	1 受取利息及び配当金		1,955	
		1 預金利息	1,955	預金利息
	2 他会計補助金		4,702	
		1 一般会計補助金	4,702	簡易水道事業債利子償還補助金
	3 長期前受金戻入		40,162	
		1 長期前受金戻入	40,162	長期前受金戻入
	4 雑収益		66,158	
		1 上下水道使用料徴収事務等負担金	30,997	下水道使用料徴収事務負担金
		2 土地建物使用料	15,071	土地使用料 2,580 建物使用料 12,491
		3 農業用水等管理負担金	19,968	農業用水等管理負担金
		4 金井大野農業用水管理受託収益	26	金井大野農業用水管理受託収益
		5 その他雑収益	96	その他雑収益
3	特別利益		44,772	
	1 固定資産売却益		1	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
	2 過年度損益修正益		1	
		1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益
	3 その他特別利益		44,770	
		1 その他特別利益	44,770	配水管布設替移設補償金等
	収益的収入合計		1,869,548	

支 出

項	目	節	予 定 額	説 明
			千円	千円
1	営業費用		1,659,310	
	1 原水及び浄水費		492,176	
	1	給料	12,270	給料
	2	手当等	6,067	扶養手当 516 管理職手当 533 通勤手当 99 時間外勤務手当 527 休日勤務手当 66 期末手当 2,096 勤勉手当 1,410 児童手当 420 地域手当 400
	3	賃金	13,626	臨時職員賃金
	5	法定福利費	5,501	法定福利費
	9	被服費	162	被服費
	10	備用品費	2,943	備用品費
	11	燃料費	544	燃料費
	12	光熱水費	2,816	光熱水費
	14	通信運搬費	6,530	通信運搬費
	16	委託料	124,061	委託料
	17	手数料	48	手数料
	18	賃借料	9,389	賃借料
	19	修繕費	14,791	修繕費
	22	動力費	170,185	動力費
	23	薬品費	16,951	薬品費
	29	厚生費	34	厚生費
	30	負担金	11,400	負担金
	31	受水費	88,212	受水費
	32	保険料	2,116	保険料
	34	公課費	16	公課費
	40	退職手当組合負担金	2,454	退職手当組合負担金
	50	補助金	100	補助金
	80	賞与引当金繰入額	1,653	賞与引当金繰入額
	82	法定福利費引当金繰入額	307	法定福利費引当金繰入額
	2 配水及び給水費		143,235	
	1	給料	26,215	給料
	2	手当等	10,602	扶養手当 618 通勤手当 267 特殊勤務手当 30 時間外勤務手当 1,549 期末手当 4,182 勤勉手当 2,791

		児童手当	360
		地域手当	805
	5 法定福利費	7,743	法定福利費
	9 被服費	122	被服費
	10 備用品費	1,097	備用品費
	11 燃料費	359	燃料費
	14 通信運搬費	595	通信運搬費
	16 委託料	30,109	委託料
	17 手数料	5	手数料
	18 賃借料	884	賃借料
	19 修繕費	55,893	修繕費
	20 路面復旧費	135	路面復旧費
	29 厚生費	80	厚生費
	32 保険料	176	保険料
	34 公課費	45	公課費
	40 退職手当組合負担金	5,243	退職手当組合負担金
	80 賞与引当金繰入額	3,316	賞与引当金繰入額
	82 法定福利費引当金繰入額	616	法定福利費引当金繰入額
3 業務費		101,755	
	1 給料	8,142	給料
	2 手当等	3,571	扶養手当 240 通勤手当 48 時間外勤務手当 155 期末手当 1,568 勤勉手当 1,068 児童手当 240 地域手当 252
	5 法定福利費	2,535	法定福利費
	10 備用品費	4,053	備用品費
	11 燃料費	84	燃料費
	13 印刷製本費	723	印刷製本費
	14 通信運搬費	4,793	通信運搬費
	16 委託料	59,296	委託料
	17 手数料	3,737	手数料
	18 賃借料	10,555	賃借料
	19 修繕費	190	修繕費
	25 補償費	1,000	補償費
	29 厚生費	23	厚生費
	32 保険料	94	保険料
	34 公課費	35	公課費
	40 退職手当組合負担金	1,629	退職手当組合負担金
	80 賞与引当金繰入額	1,092	賞与引当金繰入額
	82 法定福利費引当金繰入額	203	法定福利費引当金繰入額
4 総係費		64,197	

	1 給料	23,234	給料	
	2 手当等	9,773	扶養手当	78
			管理職手当	1,292
			通勤手当	350
			時間外勤務手当	763
			住居手当	324
			期末手当	3,603
			勤勉手当	2,624
			地域手当	739
	5 法定福利費	7,027	法定福利費	
	6 旅費	400	一般旅費	50
			研修旅費	350
	8 報償費	1,012	報償費	
	10 備用品費	1,547	備用品費	
	11 燃料費	250	燃料費	
	17 手数料	2	手数料	
	18 賃借料	4,652	賃借料	
	19 修繕費	352	修繕費	
	27 交際費	30	交際費	
	28 食糧費	10	食糧費	
	29 厚生費	68	厚生費	
	30 負担金	6,199	負担金	
	32 保険料	111	保険料	
	34 公課費	25	公課費	
	40 退職手当組合負担金	4,647	退職手当組合負担金	
	80 賞与引当金繰入額	3,039	賞与引当金繰入額	
	82 法定福利費引当金繰入額	565	法定福利費引当金繰入額	
	88 貸倒引当金繰入額	1,254	貸倒引当金繰入額	
5 減価償却費		850,172		
	1 有形固定資産減価償却費	764,303	建物減価償却費	17,802
			構築物減価償却費	622,731
			機械及び装置減価償却費	106,364
			車両及び運搬具減価償却費	1,294
			工具器具及び備品減価償却費	10,100
			量水器減価償却費	6,012
	2 無形固定資産減価償却費	85,869	ダム使用権減価償却費	3,174
			水利権減価償却費	78,495
			施設利用権減価償却費	4,200
6 資産減耗費		7,775		
	1 固定資産除却費	7,774	構築物除却費等	
	2 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	
2 営業外費用		136,216		
	1 農業用水等管理費	18,488		

	1 給料	4,857	給料	
	2 手当等	2,928	扶養手当	78
			管理職手当	759
			通勤手当	51
			特殊勤務手当	38
			住居手当	318
			期末手当	695
			勤勉手当	675
			管理職員特別勤務手当	143
			地域手当	171
	3 賃金	3,144	臨時職員賃金	
	5 法定福利費	2,246	法定福利費	
	9 被服費	27	被服費	
	10 備用品費	262	備用品費	
	11 燃料費	135	燃料費	
	14 通信運搬費	16	通信運搬費	
	16 委託料	800	委託料	
	19 修繕費	2,095	修繕費	
	29 厚生費	12	厚生費	
	32 保険料	201	保険料	
	34 公課費	7	公課費	
	40 退職手当組合負担金	972	退職手当組合負担金	
	80 賞与引当金繰入額	663	賞与引当金繰入額	
	82 法定福利費引当金繰入額	123	法定福利費引当金繰入額	
2	金井大野農業用水管理費	79		
	12 光熱水費	9	光熱水費	
	22 動力費	62	動力費	
	32 保険料	8	保険料	
3	支払利息及び企業債取扱諸費	98,846		
	1 企業債利息	98,546	企業債利息	
	3 一時借入金利息	300	一時借入金利息	
4	消費税及び地方消費税	18,801		
	1 消費税及び地方消費税	18,801	消費税及び地方消費税	
5	雑支出	2		
	1 不用品売却原価	1	不用品売却原価	
	2 雑支出	1	雑支出	
3	特別損失	30,761		
	1 固定資産売却損	1		
	1 固定資産売却損	1	固定資産売却損	
	2 過年度損益修正損	1		
	1 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損	
	3 その他特別損失	30,759		

	1 その他特別損失	30,759	その他特別損失
4 予備費		2,000	
	1 予備費	2,000	
	予備費	2,000	予備費
収 益 的 支 出 合 計		1,828,287	

資本的收入及び支出

収 入

項	目	節	予定額	説明
			千円	千円
1	企業債		87,200	
	1 企業債		87,200	
		1 企業債	87,200	送配水管布設事業債
2	負担金		140,251	
	1 負担金		140,251	
		1 負担金	140,251	配水管整備工事負担金等
3	補助金		18,496	
	1 補助金		18,496	
		1 国庫補助金	6,079	生活基盤施設耐震化等補助金
		2 他会計補助金	12,417	一般会計補助金
	資本的收入合計		245,947	

支 出

項	目	節	予定額	説明
			千円	千円
1	建設改良費		964,878	
	1 事務費		123,771	
		1 給料	34,132	給料
		2 手当等	23,865	扶養手当 1,614 管理職手当 533 通勤手当 509 特殊勤務手当 63 時間外勤務手当 3,721 休日勤務手当 27 住居手当 612 期末手当 8,495 勤勉手当 5,882 児童手当 1,320 地域手当 1,089
		5 法定福利費	12,118	法定福利費
		6 旅費	26	一般旅費
		10 備用品費	340	備用品費
		11 燃料費	357	燃料費
		16 委託料	44,680	委託料
		19 修繕費	1,075	修繕費
		29 厚生費	102	厚生費
		32 保険料	174	保険料
		34 公課費	75	公課費
		40 退職手当組合負担金	6,827	退職手当組合負担金
	2 配水施設改良事業費		704,904	

16 委託料	9,288	向平橋水管橋詳細設計委託 小池原1号橋詳細設計業務委託 水道情報管理業務支援システムライセンス追加業務
20 路面復旧費	88,747	路面復旧費 渋川(裏宿・川原町) 八木原2か所 御蔭 有馬4か所 小野子 白井 下南室・小室
21 請負費	606,869	配水管布設工事 渋川(長塚) 渋川(東町) 半田 中郷 敷島 津久田 樽 配水管布設替工事 伊香保 横堀 上白井 北牧 老朽鑄鉄管布設替工事 行幸田 伊香保2か所 長井小川田 配水管整備工事 公共下水道特環渋川污水管布設関連(4工区) 公共下水道公共渋川污水管布設関連(5工区) 上信自動車道(渋川西バイパス)関連 上信自動車道(川島工区)関連 上信自動車道(祖母島工区)関連 給水整備工事 渋川(大崎) 行幸田 五輪平 八木原2か所 半田 村上 吹屋 中郷 白井 市道道路改良関連工事

			八木原地区配水管布設 金井住宅団地跡地道路関連配水管整備 金井地区給水整備 県土地改良関連工事 中原地区区画整理4工事 中原地区区画整理附帯工事 農業競争力強化基盤整備事業(上狩野)
3	取水施設改良事業費	108,671	
	16 委託料	11,070	沼尾川取水堰耐震構造調査
	21 請負費	97,601	入沢浄水場ろ過機改修工事 計装設備設置及び更新工事 子持浄水場ポンプ設備更新工事 吹屋配水場受変電設備改修工事 赤城1号井・2号井ポンプ更新工事
4	営業設備費	25,478	
	1 量水器購入費	11,899	量水器購入費
	2 固定資産購入費	13,579	固定資産購入費
5	水源費負担金	2,054	
	1 水源費負担金	2,054	群馬用水施設緊急改築事業負担金
2	企業債償還金	401,252	
	1 企業債償還金	401,252	
	1 企業債償還金	401,252	企業債償還金
資本的支出合計		1,366,130	