

平成31年度

昭島市水道事業会計
予算及び予算説明書

昭島市

目 次

予 算

平成31年度 昭島市水道事業会計予算	1
--------------------	---

予 算 説 明 書

1 平成31年度 昭島市水道事業会計予算実施計画	6
2 平成31年度 昭島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9
3 給与費明細書	10
4 継続費に関する調書	14
5 債務負担行為に関する調書	16
6 平成30年度 昭島市水道事業予定損益計算書	18
7 平成30年度 昭島市水道事業予定貸借対照表	19
8 平成31年度 昭島市水道事業予定損益計算書	21
9 平成31年度 昭島市水道事業予定貸借対照表	22
10 注記	24

予 算 参 考 書

1 平成31年度 昭島市水道事業会計予算実施計画内訳	28
2 平成31年度 固定資産の状況	40
3 平成31年度 昭島市水道事業会計予算における消費税の概要	42

平成31年度 昭島市水道事業会計予算

(消費税込み)

(総 則)

第1条 平成31年度昭島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) 給水栓数	60,200 栓
(2) 年間総給水量	12,559,913 m ³
(3) 一日平均給水量	34,317 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
配水管新設・改良工事	351,080 千円
中央配水場耐震補強事業	241,340 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 事業収益	1,935,190 千円
第1項 営業収益	1,821,496 千円
第2項 営業外収益	113,693 千円
第3項 特別利益	1 千円

支 出

第1款 事業費	1,522,470 千円
第1項 営業費用	1,458,431 千円
第2項 営業外費用	44,038 千円
第3項 特別損失	1 千円
第4項 予備費	20,000 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 1,343,834 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 63,045 千円、当年度分損益勘定留保資金 621,290 千円及び建設改良積立金 659,499 千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	15,983 千円
第1項	負担金	15,983 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,359,817 千円
第1項	建設改良費	828,528 千円
第2項	企業債償還金	21,289 千円
第3項	投資その他の資産	500,000 千円
第4項	予備費	10,000 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	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	中央配水場耐震補強事業	803,000 千円	31	241,340 千円
				32	288,728 千円
				33	272,932 千円

(債務負担行為)

第6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
深層地下水流動調査業務委託	平成33年度まで	22,000 千円

(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) 営業費用と営業外費用の間

(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 | 248,154 千円 |
| (2) 交際費 | 30 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、32,806 千円と定める。

平成31年 2月26日

提出者 昭島市長 臼井伸介

予 算 説 明 書

1 平成31年度 昭島市水道事業会計予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税込み)

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 事業収益			1,935,190	
	1 営業収益		1,821,496	
		1 給水収益	1,800,425	平成31年4月1日から平成32年3月31日までの給水収益
		2 受託工事収益	261	漏水修繕工事等受託工事収益
		3 その他の営業収益	20,810	設計審査手数料等営業収益
	2 営業外収益		113,693	
		1 受取利息	2,020	預金利息等収益
		2 下水道使用料受託徴収収益	81,264	下水道使用料受託徴収に係る収益
		3 他会計補助金	957	一般会計補助金等収益
		4 長期前受金戻入	28,296	長期前受金戻入
		5 雑収益	1,156	事業用財産使用料等雑収益
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正	1	科目存置

支 出

(消費税込み)

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 事 業 費			1,522,470	
	1 営 業 費 用		1,458,431	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	126,325	原水の取水及び浄水設備の維持に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	401,338	配水管及び配水場設備の維持に要する費用
		3 受 託 工 事 費	216	受託工事に要する費用
		4 業 務 費	163,959	料金の収納等に要する費用
		5 総 係 費	111,142	事業活動の全般に要する費用
		6 広 告 宣 伝 費	5,865	広告宣伝活動等に要する費用
		7 減 価 償 却 費	640,045	償却資産の減価償却に要する費用
		8 資 産 減 耗 費	9,541	有形固定資産及びたな卸資産の減耗に要する費用
	2 営 業 外 費 用		44,038	
		1 支 払 利 息	2,263	企業債の支払利息に要する費用
		2 節 水 対 策 費	525	節水対策事業助成に要する費用
		3 消 費 税	39,505	消費税の納付に要する費用
		4 雑 支 出	1,745	過年度調定減等に要する費用
	3 特 別 損 失		1	
		1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	1	科目存置
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(消費税込み)

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入			15,983	
	1 負 担 金		15,983	
		1 一 般 会 計 負 担 金	7,392	一般会計負担金に係る収入
		2 工 事 負 担 金	8,591	配水管切回し工事等に係る収入

支 出

(消費税込み)

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,359,817	
	1 建設改良費		828,528	
		1 事 務 費	73,310	建設改良事業の事務に要する費用
		2 配 水 管 費	361,810	配水管の新設・改良に要する費用
		3 配 水 場 費	307,010	配水場の改良等に要する費用
		4 原 水 施 設 費	26,730	原水施設の改良等に要する費用
		5 水 一 道 メ ー タ ー 費	29,333	水道メーターの設置に要する費用
		6 固 定 資 産 購 入 費	30,335	固定資産の購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 債 金		21,289	
		1 企 業 債 償 還 債 金	21,289	企業債元金の償還に要する費用
	3 投資その他の 資 産		500,000	
		1 投資有価証券	500,000	有価証券購入に要する費用
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

2 平成31年度 昭島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日から平成32年3月31日まで)

	千円	(消費税抜き) 千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	346,774	
減価償却費	640,045	
資産減耗費	9,541	
長期前受金戻入額	△ 28,296	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,103	
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,538	
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	8,525	
受取利息及び受取配当金	△ 2,020	
支払利息	2,263	
未収金の増減額 (△は増加)	△ 745	
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	1,100	
小計	979,828	
受取利息及び受取配当金	2,020	
支払利息	△ 2,263	
業務活動によるキャッシュ・フロー		979,585
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	△ 764,811	
投資有価証券の取得による支出	△ 500,000	
負担金等による収入	15,311	
前払金の増減額 (△は増加)	△ 84,000	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,333,500
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
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	△ 21,289	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 21,289
資金増減額		△ 375,204
資金期首残高		2,111,195
資金期末残高		1,735,991

3 給与費明細書

(1) 総括

(消費税込み)

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(2) 17	2,066	82,230		73,281	157,577	26,948	184,525
	資本勘定 支弁職員		7		30,082		22,969	53,051	10,578	63,629
	合 計	1	(2) 24	2,066	112,312		96,250	210,628	37,526	248,154
前 年 度	損益勘定 支弁職員	2	(2) 16	4,492	79,914		103,579	187,985	26,499	214,484
	資本勘定 支弁職員		7		31,064		23,462	54,526	10,813	65,339
	合 計	2	(2) 23	4,492	110,978		127,041	242,511	37,312	279,823
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1	1	△ 2,426	2,316		△ 30,298	△ 30,408	449	△ 29,959
	資本勘定 支弁職員				△ 982		△ 493	△ 1,475	△ 235	△ 1,710
	合 計	△ 1	1	△ 2,426	1,334		△ 30,791	△ 31,883	214	△ 31,669

※ () 内は、外書きで再任用短時間勤務職員数

(消費税込み)

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手 当	管 理 職 手 当	期末勤勉 手 当	通勤手当	退職手当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度 の 内 訳	本年度	3,720	18,018	540	4,112	1	3,036	55,419	1,799	8,525	1,080
	前年度	3,672	17,816	540	4,401	1	3,036	53,150	1,733	41,652	1,040
	比 較	48	202	0	△ 289	0	0	2,269	66	△ 33,127	40

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(消費税込み)

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	1,334	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	15		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	692		平均昇給率1.57%
		その他の増減分	627		
手 当	△ 30,791	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分			
		その他の増減分	△ 30,791	退職給付費の減、 期末勤勉手当の増	

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	337,836
	平均給与月額 (円)	409,527
	平均年齢 (歳)	45歳11月
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,676
	平均給与月額 (円)	428,853
	平均年齢 (歳)	48歳2月

イ 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	145,600	143,000	145,600	143,000
大 学 卒	183,700	————	183,700	————

ウ 級別職員数

区 分		事務・技術職	
		職員数 (人)	構成比 (%)
平成31年1月1日現在	5級	1	4.5
	4級	2	9.1
	3級	6	27.3
	2級	6	27.3
	1級	7	31.8
	計	22	100.0
平成30年1月1日現在	5級	1	4.8
	4級	2	9.5
	3級	6	28.6
	2級	7	33.3
	1級	5	23.8
	計	21	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	5級	4級	3級	2級	1級
事務・技術職	部長の職務	課長の職務	係長の職務	主任の職務	主事の職務

エ 特殊勤務手当

区 分	事務・技術職
給料総額に対する比率 (%)	0.0
支給対象職員の比率 (平成31年1月1日現在) (%)	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給額 (円)	0
特殊勤務手当の名称	災害出動時手当

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	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
前年度	(1.100)	(1.250)	(2.35)	有	
	2.175	2.325	4.50		
一般会計の制度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		

※ () 内は、再任用職員の支給率

カ 定年等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	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職 特例措置(2% ~20%加算)及 び調整額	
一般会計の制度 (支給率等)	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職 特例措置(2% ~20%加算)及 び調整額	

キ その他の手当

区分	水道事業会計の制度	一般会計の 制度との異同	差異の内容
扶養手当	配偶者 6,000円 (3,000円) 子 9,000円 その他 6,000円 (3,000円) 16歳~22歳の子がいる場合 4,000円 加算 ※ () 内は、課長職の支給額	同じ	_____
地域手当	15%	同じ	_____
住居手当	当該年度末35歳未満で借家・借間に居 住する世帯主(準ずる者を含む) 15,000円	同じ	_____
通勤手当	交通機関 利用者	運賃相当額 (支給限度額55,000円)	_____
	交通用具 利用者		

4 継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画				
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳		
					企 業 債	建 設 積 立	改 良 金
資本的 1 支出	建設 1 改良費	中央配水場 耐震補強事業	31	241,340			241,340
			32	288,728			288,728
			33	272,932			272,932
			計	803,000			803,000

(消費税込み 単位：千円)

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 支払義務 発生予定額	継続費の 総額に対する 進捗率	備考
		241,340	241,340		30.0%	
				288,728	36.0%	
				272,932	34.0%	
		241,340	241,340	561,660	100.0%	

5 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 (千円)	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額 (千円)
水道料金等収納業務委託 (平成29年度)	419,723	平成30年度	103,680
深層地下水流動調査業務委託 (平成31年度)	22,000		

(消費税込み)

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 (千円)	収 益 的 収 入 (千円)	資 本 的 収 入 (千円)	損益勘定留保資金 (千円)
平成31年度から 平成33年度まで	315,840	315,840		
平成32年度から 平成33年度まで	22,000	22,000		

6 平成30年度 昭島市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	(消費税抜き) 千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,664,875		
(2) 受託工事収益	239		
(3) その他の営業収益	20,612	1,685,726	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	113,092		
(2) 配水及び給水費	357,368		
(3) 受託工事費	200		
(4) 業務費	149,596		
(5) 総係費	146,198		
(6) 広告宣伝費	9,543		
(7) 減価償却費	635,478		
(8) 資産減耗費	10,594	1,422,069	
営業利益			263,657
3 営業外収益			
(1) 受取利息	300		
(2) 下水道使用料受託徴収収益	73,302		
(3) 他会計補助金	1,125		
(4) 長期前受金戻入	33,178		
(5) 雑収益	1,997	109,902	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	3,863		
(2) 節水対策費	525		
(3) 雑支出	1,001	5,389	
5 予備費	20,000	20,000	84,513
経常利益			348,170
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1	1	0
当年度純利益			348,170
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			454,600
当年度未処分利益剰余金			802,770

7 平成30年度 昭島市水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

1 固定資産	資 産 の 部		(消費税抜き)	
	千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産				
ア 土地		451,311		
イ 建物	960,727			
減価償却累計額	174,321	786,406		
ウ 建物附属設備	331,577			
減価償却累計額	75,141	256,436		
エ 構築物	17,457,937			
減価償却累計額	6,937,735	10,520,202		
オ 機械及び装置	3,725,849			
減価償却累計額	1,299,258	2,426,591		
カ 水道メーター	138,775			
減価償却累計額	36,336	102,439		
キ 車両及び運搬具	19,022			
減価償却累計額	10,637	8,385		
ク 工器具及び備品	289,633			
減価償却累計額	171,193	118,440		
ケ 建設仮勘定		20,231		
有形固定資産合計		14,690,441		
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券			500,000	
固定資産合計			15,190,441	
2 流動資産				
(1) 現金・預金			2,111,195	
(2) 未収金			215,787	
貸倒引当金			△ 6,954	
(3) 貯蔵品			6,875	
流動資産合計			2,326,903	
資産合計			17,517,344	

8 平成31年度 昭島市水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

	千円	千円	(消費税抜き) 千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,651,767		
(2) 受託工事収益	238		
(3) その他の営業収益	20,182	1,672,187	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	117,661		
(2) 配水及び給水費	374,497		
(3) 受託工事費	200		
(4) 業務費	152,150		
(5) 総係費	108,461		
(6) 広告宣伝費	5,381		
(7) 減価償却費	640,045		
(8) 資産減耗費	9,541	1,407,936	
営業利益			264,251
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,020		
(2) 下水道使用料 受託徴収収益	74,555		
(3) 他会計補助金	957		
(4) 長期前受金戻入	28,296		
(5) 雑収益	1,084	106,912	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	2,263		
(2) 節水対策費	525		
(3) 雑支出	1,601	4,389	
5 予備費	20,000	20,000	82,523
経常利益			346,774
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1	1	0
当年度純利益			346,774
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			649,499
当年度未処分利益剰余金			996,273

9 平成31年度 昭島市水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

1 固定資産	資 産 の 部		(消費税抜き)	
	千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産				
ア 土地		451,311		
イ 建物	960,727			
減価償却累計額	193,871	766,856		
ウ 建物附属設備	331,577			
減価償却累計額	95,714	235,863		
エ 構築物	17,852,054			
減価償却累計額	7,315,072	10,536,982		
オ 機械及び装置	3,788,298			
減価償却累計額	1,464,927	2,323,371		
カ 水道メーター	147,403			
減価償却累計額	37,484	109,919		
キ 車両及び運搬具	19,355			
減価償却累計額	12,259	7,096		
ク 工器具及び備品	295,583			
減価償却累計額	188,074	107,509		
ケ 建設仮勘定		266,859		
有形固定資産合計			14,805,766	
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券			1,000,000	
固定資産合計				15,805,766
2 流動資産				
(1) 現金・預金			1,735,991	
(2) 未収金			216,532	
貸倒引当金			△ 8,057	
(3) 貯蔵品			6,775	
(4) 前払金			84,000	
流動資産合計				2,035,241
資産合計				17,841,007

10 注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

- ① 有価証券
満期保有目的有価証券 償却原価法（定額法）
- ② たな卸資産
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

- ① 有形固定資産
減価償却の方法
- | | |
|---------|---------|
| 車両及び運搬具 | 定率法 |
| その他 | 定額法 |
| 主な耐用年数 | |
| 建物 | 7年～55年 |
| 建物附属設備 | 8年～15年 |
| 構築物 | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 10年～20年 |
| 水道メーター | 8年 |
| 車両及び運搬具 | 3年～ 6年 |
| 工器具及び備品 | 2年～20年 |

(3) 引当金の計上方法

- ① 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。
- ② 賞与引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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。
- ③ 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 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方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当なし。

3 予定貸借対照表に関する注記

(1) 引当金の取崩しに関する事項

- ① 賞与引当金の取崩し
平成30年度において、期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）17,403千円を支給することとなったため、賞与引当金13,674千円を取り崩した。

平成31年度において、期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）20,689千円を支給することとなったため、賞与引当金13,689千円を取り崩した。

② 退職給付引当金の取崩し

平成30年度において、退職手当50,526千円を支給することとなったため、退職給付引当金50,526千円を取り崩した。

③ 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、債権の不納欠損による損失997千円を処理するため、貸倒引当金997千円を取り崩した。

平成31年度において、債権の不納欠損による損失997千円を処理するため、貸倒引当金997千円を取り崩した。

4 セグメント情報に関する注記

昭島市水道事業は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

5 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

6 その他の注記

該当事項なし。

予 算 参 考 書

1 平成31年度 昭島市水道事業会計予算実施計画内訳

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税込み)

款 項	目	節	予定額 (千円)	備 考
1	事業収益		1,935,190	
	1 営業収益		1,821,496	
	1 給水収益		1,800,425	
		水道料金	1,800,425	水道料金
	2 受託工事収益		261	
		修繕工事収益	260	配水管等漏水修繕工事収益
		受託工事収益	1	科目存置
	3 その他の営業収益		20,810	
		料金特別措置補填金	7,629	児童扶養手当受給者の水道基本料金に係る減免補填金
		手数料	6,959	設計審査手数料 2,900 工事検査手数料 3,300 分岐工事手数料 420 その他の手数料 339
		一般会計負担金	6,221	消火栓維持管理費負担金
		材料売却収益	1	科目存置
	2 営業外収益		113,693	
	1 受取利息		2,020	
		預金利息	160	預金利息
		有価証券利息	1,860	有価証券利息
	2 下水道使用料受託徴収収益		81,264	
		下水道使用料受託徴収収益	81,264	下水道使用料受託徴収に係る収益

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備	考
		3 他会計補助金		957		
			一般会計補助金	957	雨水貯留槽設置助成金に係る負担金	525
					児童手当支給費に係る収入	432
		4 長期前受金戻入		28,296		
			長期前受金戻入	28,296	減価償却に係る長期前受金戻入	
		5 雑 収 益		1,156		
			不用品売却収益	1	科目存置	
			その他の雑収益	1,155	事業用財産使用料等	
		3 特 別 利 益		1		
	1	過 年 度 損 益 修 正 益		1		
			過 年 度 損 益 修 正 益	1	科目存置	

支 出

(消費税込み)

款 項	目	節	予定額 (千円)	備 考
1	事 業 費		1,522,470	
	1 営 業 費 用		1,458,431	
	1 原水及び浄水費		126,325	
		給 料	9,835	企業職給 3 人
		手 当	5,806	扶養手当 468 地域手当 1,553 時間外勤務手当 198 期末勤勉手当 3,074 通勤手当 273 児童手当 240
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,797	賞与引当金繰入額
		法 定 福 利 費	3,091	共済組合負担金 2,885 公務災害補償基金負担金 30 旧恩給組合負担金 176
		備 消 品 費	429	浄水設備用消耗品
		燃 料 費	36	自動車等燃料
		光 熱 水 費	80	水源電灯料金
		賃 借 料	1,227	水源井用地借地料
		修 繕 費	2,318	水源井等施設補修 2,200 自動車車検・点検等 118
		動 力 費	80,247	揚水電気料金
		薬 品 費	2,709	次亜塩素酸ナトリウム
		受 水 費	18,681	都水受水費
		公 課 費	10	自動車重量税等
		保 険 料	59	自動車保険料等

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		2 配水及び給水費		401,338	
			給 料	32,608	企業職給 6 人 28,140 再任用職員給 2 人 4,468
			手 当	18,109	扶養手当 804 地域手当 5,232 住居手当 180 時間外勤務手当 540 管理職手当 900 期末勤勉手当 9,802 通勤手当 531 児童手当 120
			賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	5,799	賞与引当金繰入額
			賃 金	615	臨時職員賃金 1 人
			報 酬	2,066	再任用職員代替嘱託職員報酬 1 人
			法 定 福 利 費	10,391	共済組合負担金 8,327 公務災害補償基金負担金 104 旧恩給組合負担金 642 再任用職員社会保険料等 1,018 再任用職員代替嘱託職員社会保険料 300
			被 服 費	308	作業服等
			備 消 品 費	5,640	非常用飲料水袋 1,815 水質監視装置消耗品 1,227 臨時給水栓及び接続ホース収納庫 770 水質検査用消耗品 715 電気機器補修用品 385 水道門標 69 文具・図書等 659
			燃 料 費	1,176	自家発電設備用燃料 931 自動車等燃料 245
			光 熱 水 費	394	ガス料金 (西部配水場)
			通 信 運 搬 費	3,537	通信回線使用料等

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		2 配水及び給水費	委 託 料	195,655	施設運転管理業務委託 111,965
					検定満期水道メーター取替委託 30,800
					深層地下水流動調査業務委託 11,000
					漏水修理業務待機委託 9,326
					水道事業認可変更設計業務委託 8,690
					漏水調査委託 6,600
					東部配水場自家発電設備保守点検委託 3,894
					配水場樹木剪定委託 3,486
					水質検査委託 3,080
					水道施設樹木伐採及び植樹業務委託 2,290
					空調機器保守点検委託 1,247
					配水場機械警備委託 759
					水道施設清掃業務委託 732
					給水台帳スキャナ入力委託 436
		水質検査機器点検委託 340			
		中央配水場流量計 (配水・送水) 点検委託 294			
		廃液処理委託 220			
		配水場消防設備保守点検委託 208			
		配水場地下タンク漏えい検査委託 154			
		ウォーターパッカー保守点検委託 134			
		手 数 料	457	道路掘削復旧工事監督事務費 275	
				廃材等処分手数料 150	
				自動車リサイクル料金 18	
				簡易業務デジタル無線再免許申請手数料 14	
		賃 借 料	13,543	配水場用地等借地料 13,534	
				簡易業務デジタル無線電波利用料 9	
		修 繕 費	26,121	漏水修理 14,650	
				東部配水場CVC用蓄電池改修 7,858	
				配水場施設等修繕 2,750	
				水質検査機器修繕 220	
				自動車車検・点検等 643	
		工 事 請 負 費	18,337	水道維持管理工事 (消火栓補修工事を含む)	
		動 力 費	63,516	配水場電気料金	
		材 料 費	1,218	路面補修用材料 718	
				たな卸資産出庫費 500	
		公 課 費	48	自動車重量税	
		保 険 料	1,800	水道機械設備損害保険料 1,311	
				水道賠償責任保険料 261	
				自動車保険料等 228	
		3 受託工事費	216		
		修 繕 費	216	受託による配水管等漏水修繕費	

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		4 業 務 費		163,959	
			給 料	9,859	企業職給 2 人
			手 当	6,578	扶養手当 528 地域手当 1,566 時間外勤務手当 981 期末勤勉手当 3,200 通勤手当 63 児童手当 240
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,904	賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	3,333	共済組合負担金 3,080 公務災害補償基金負担金 30 旧恩給組合負担金 223
			被 服 費	17	作業服等
			備 消 品 費	1,987	電算機器用消耗品 1,295 電算機器用帳票 327 文具・図書等 365
			燃 料 費	24	自動車等燃料
			印 刷 製 本 費	3,676	納入通知書 1,594 検針票 839 封筒 430 水道ハンドブック 330 口座振替済通知等 483
			通 信 運 搬 費	13,383	通信回線使用料 184 有料道路通行料 6 納入通知書等郵送料等 13,193
			委 託 料	119,488	収納業務委託 104,640 収納代行業務委託 6,292 水道料金システム口座振替伝送化改修委託 1,771 水道料金システム口座振替日処理サイクル変更委託 1,551 開栓業務委託 432 水道料金システム消費税改定委託 276 水道ハンドブック原稿作成委託 100 電算システム保守委託等 4,426
			手 数 料	2,573	口座振替等手数料
			賃 借 料	328	インターネット受付サービス利用料
			修 繕 費	446	電算機器修繕 275 自動車車検・点検等 171
			負 担 金	316	一般会計分担金 (口座振替伝送化) 308 公金総合保険料 8

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		4 業 務 費	公 課 費	7	自動車重量税
			保 険 料	40	自動車保険料等
		5 総 係 費		111,142	
			給 料	29,928	企業職給 6 人
			手 当	19,036	扶養手当 144 地域手当 4,861 住居手当 180 時間外勤務手当 1,598 特殊勤務手当 1 管理職手当 2,136 期末勤勉手当 9,655 通勤手当 461
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,727	賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	10,133	共済組合負担金 9,355 公務災害補償基金負担金 100 旧恩給組合負担金 678
			退 職 給 付 費	8,525	退職給付引当金繰入額
			旅 費	276	普通旅費
			被 服 費	71	作業服等
			備 消 品 費	639	文具・図書等 436 庁舎管理用品等 203
			光 熱 水 費	2,400	ガス料金 (東部配水場) 1,858 水道料金・下水道使用料 542
			印 刷 製 本 費	163	予算書 78 決算書 74 封筒 11
			通 信 運 搬 費	1,229	郵送料 101 有料道路通行料 4 電話料金等 1,124
			委 託 料	13,352	水道施設管理計画策定業務委託 8,100 庁舎清掃業務等委託 2,062 カラーデジタル複合機保守委託 1,112 水道事業会計業務支援委託 869 電算システム保守委託 654 電話装置保守委託 195 自動ドア保守管理業務委託 88 職員健康診断等委託 272
			手 数 料	80	ゴミ廃棄手数料 70 口座支払事務手数料 10

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		5 総 係 費			
			賃 借 料	1,485	L G W A N サービス利用料 799 公営企業会計システム利用料 654 テレビ受信料 22 時間貸駐車料金 10
			修 繕 費	545	庁舎営繕
			補 償 費	100	交通事故・水道事故等補償費
			交 際 費	30	交際費
			負 担 金	14,961	一般会計分担金 11,473 一般会計負担金 2,362 研修参加費 759 日本水道協会年会費等 335 交通安全協会等年会費 32
			保 険 料	362	建物等損害保険料
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,100	貸倒引当金繰入額
		6 広 告 宣 伝 費		5,865	
			報 償 費	276	水道節水ポスターコンクール応募者記念品等
			備 消 品 費	744	展示室プロジェクター 160 節水啓発用品等 584
			印 刷 製 本 費	1,328	水道だより 921 昭島市の水道 407
			通 信 運 搬 費	6	着ぐるみ保守梱包発送費
			委 託 料	2,851	あきしまの水ペットボトル作成委託 1,300 水道だより配布業務委託 947 水道節水ポスターパネル作成委託 576 着ぐるみ保守委託 28
			負 担 金	660	あきしま環境緑花フェスティバル経費負担金 400 環境連携交流事業負担金 260
		7 減 価 償 却 費		640,045	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	640,045	有形固定資産減価償却費
		8 資 産 減 耗 費		9,541	
			固 定 資 産 除 却 費	9,441	有形固定資産除却費
			た な 卸 資 産 減 耗 費	100	たな卸資産減耗費

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		2 営業外費用		44,038	
		1 支払利息		2,263	
			企業債利息	2,263	財務省(財政融資資金貸付金)
		2 節水対策費		525	
			補助金	525	雨水貯留槽設置助成金
		3 消費税		39,505	
			公 課 費	39,505	納付消費税
		4 雑支出		1,745	
			不用品売却原価	1	科目存置
			その他の雑支出	1,744	給水収益過年度調定減処理
		3 特別損失		1	
		1 過年度損益修正		1	
			過年度損益修正	1	科目存置
		4 予備費		20,000	
		1 予備費		20,000	
			予 備 費	20,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(消費税込み)

款 項	目	節	予定額 (千円)	備 考
1	資 本 的 収 入		15,983	
	1 負 担 金		15,983	
	1 一般会計負担金		7,392	
		消火栓設置費 負 担 金	6,912	消火栓設置に係る一般会計負担金
		児童手当支給費 負 担 金	480	児童手当支給費に係る収入
	2 工 事 負 担 金		8,591	
		配水管切回し 工 事 負 担 金	8,590	配水管切回し工事に係る負担金
		その他の工事 負 担 金	1	科目存置

支 出

(消費税込み)

款 項	目	節	予定額 (千円)	備 考
1	資 本 的 支 出		1,359,817	
	1	建 設 改 良 費	828,528	
		1	事 務 費	73,310
		給 料	30,082	企業職給7人
		手 当	22,969	扶養手当 1,776 地域手当 4,806 住居手当 180 時間外勤務手当 795 期末勤勉手当 14,461 通勤手当 471 児童手当 480
		法 定 福 利 費	10,578	共済組合負担金 9,947 公務災害補償基金負担金 83 旧恩給組合負担金 548
		備 消 品 費	208	電算機器用消耗品 173 文具・図書等 35
		委 託 料	4,343	電算システム保守委託 2,870 水道管理図情報システム運用支援委託 1,308 水道管理図情報システム更新に伴う水道料金システム設定委託 165
		手 数 料	4,580	道路掘削復旧工事監督事務費
		賃 借 料	495	水道積算システム使用料
		修 繕 費	53	カラー大型複合機修繕
		負 担 金	2	建設副産物情報交換システム使用料負担金
	2	配 水 管 費	361,810	
		委 託 料	10,230	埋設物調査等業務委託 7,700 国道16号導水管推進工事設計委託 2,530
		材 料 費	500	たな卸資産出庫費
		工 事 請 負 費	351,080	配水管等布設替工事 210,360 配水管等布設工事 140,720

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		3 配 水 場 費		307,010	
			委 託 料	4,400	中央配水場耐震補強工事監理委託
			修 繕 費	33,000	濁色計設置及び太陽光発電逆送電に係る監視設備改修
			工 事 請 負 費	269,610	中央配水場耐震補強工事 236,940 西部配水場導水管・送水管改良工事 30,250 中央配水場ドレン設置工事 2,420
		4 原 水 施 設 費		26,730	
			修 繕 費	26,730	原水施設改修
		5 水 道 メ ー タ ー 費		29,333	
			水 道 メ ー タ ー 費	29,333	水道メーター設置費
		6 固 定 資 産 購 入 費		30,335	
			固 定 資 産 購 入 費	30,335	イオンクロマト分析器 (塩化物イオン等) 13,200 水道管理図情報システムソフトウェア 12,122 軽四輪貨物自動車 1,944 給水タンク用加圧ポンプ 1,540 濁度・色度計 1,529
		2 企 業 債 償 還 金		21,289	
		1 企 業 債 償 還 金		21,289	
			企 業 債 償 還 金	21,289	財務省(財政融資資金貸付金)
		3 投 資 そ の 他 の 資 産		500,000	
		1 投 資 有 価 証 券		500,000	
			投 資 有 価 証 券	500,000	有価証券購入費
		4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費		10,000	
			予 備 費	10,000	

2 平成31年度 固定資産の状況

資産の種類	年度当初の現在高 (千円)	取得の状況		年度末現在高 (千円)
		当年度増加額 (千円)	当年度減少額 (千円)	
土地	451,311			451,311
建物	960,727			960,727
施設用建物	920,195			920,195
その他の建物	40,532			40,532
建物附属設備	331,577			331,577
電気設備	130,568			130,568
その他の設備	201,009			201,009
構築物	17,457,937	400,192	6,075	17,852,054
原水浄水設備	930,795		1,696	929,099
送配水給水設備	16,172,920	397,682	2,650	16,567,952
その他の構築物	354,222	2,510	1,729	355,003
機械及び装置	3,725,849	62,449		3,788,298
電気設備	2,162,092	33,724		2,195,816
内燃設備	791,145			791,145
ポンプ設備	682,720	28,725		711,445
滅菌設備	54,523			54,523
その他の機械装置	35,369			35,369
水道メーター	138,775	29,332	20,704	147,403
車両及び運搬具	19,022	1,800	1,467	19,355
工器具及び備品	289,633	24,410	18,460	295,583
建設仮勘定	20,231	246,628		266,859
投資有価証券	500,000	500,000		1,000,000
合計	23,895,062	1,264,811	46,706	25,113,167

(消費税抜き)

減 価 償 却 の 状 況				年度末償却未済高 (千円)
年度当初の累計額 (千円)	当年度増加額 (千円)	当年度減少額 (千円)	年度末の累計額 (千円)	
				451,311
174,321	19,550		193,871	766,856
155,684	18,245		173,929	746,266
18,637	1,305		19,942	20,590
75,141	20,573		95,714	235,863
28,492	8,190		36,682	93,886
46,649	12,383		59,032	141,977
6,937,735	383,327	5,990	7,315,072	10,536,982
381,432	26,740	1,695	406,477	522,622
6,469,519	344,423	2,566	6,811,376	9,756,576
86,784	12,164	1,729	97,219	257,784
1,299,258	165,669		1,464,927	2,323,371
703,824	99,378		803,202	1,392,614
386,850	27,743		414,593	376,552
197,250	34,139		231,389	480,056
9,648	3,422		13,070	41,453
1,686	987		2,673	32,696
36,336	13,492	12,344	37,484	109,919
10,637	3,016	1,394	12,259	7,096
171,193	34,418	17,537	188,074	107,509
				266,859
				1,000,000
8,704,621	640,045	37,265	9,307,401	15,805,766

注：土地の年度末償却未済高については取得額

3 平成31年度 昭島市水道事業会計予算における消費税の概要

(1) 収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	税込予算額 (A) (千円)	仮受消費税 (B) (千円)	税抜予算額(A)-(B) (千円)
事 業 収 益		1,935,190	① 156,090	1,779,100
営 業 収 益		1,821,496	149,309	1,672,187
給 水 収 益		1,800,425	148,658	1,651,767
受 託 工 事 収 益		261	23	238
そ の 他 の 営 業 収 益		20,810	628	20,182
営 業 外 収 益		113,693	6,781	106,912
受 取 利 息		2,020	0	2,020
下 水 道 使 用 料 受 託 徴 収 収 益		81,264	6,709	74,555
他 会 計 補 助 金		957	0	957
長 期 前 受 金 戻 入		28,296	0	28,296
雑 収 益		1,156	72	1,084
特 別 利 益		1	0	1
過 年 度 損 益 修 正 益		1	0	1

支 出

款項	目	税込予算額 (A) (千円)	仮払消費税 (B) (千円)	税抜予算額(A)-(B) (千円)
事	業 費	1,522,470	② 50,639 ③ 39,505	1,432,326
	営 業 費 用	1,458,431	50,495	1,407,936
	原水及び浄水費	126,325	8,664	117,661
	配水及び給水費	401,338	26,841	374,497
	受託工事費	216	16	200
	業 務 費	163,959	11,809	152,150
	総 係 費	111,142	2,681	108,461
	広 告 宣 伝 費	5,865	484	5,381
	減 価 償 却 費	640,045	0	640,045
	資 産 減 耗 費	9,541	0	9,541
	営 業 外 費 用	44,038	39,649	4,389
	支 払 利 息	2,263	0	2,263
	節 水 対 策 費	525	0	525
	消 費 税	39,505	③ 納税予定額 39,505	0
	雑 支 出	1,745	144	1,601
	特 別 損 失	1	0	1
	過年度損益修正損	1	0	1
	予 備 費	20,000	0	20,000
	予 備 費	20,000	0	20,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	税込予算額 (A) (千円)	仮受消費税 (B) (千円)	税抜予算額(A)-(B) (千円)
資 本 的 収 入		15,983	④ 672	15,311
	負 担 金	15,983	672	15,311
	一般会計負担金	7,392	0	7,392
	工事負担金	8,591	672	7,919

支 出

款 項	目	税込予算額 (A) (千円)	仮払消費税 (B) (千円)	税抜予算額(A)-(B) (千円)
資 本 的 支 出		1,359,817	⑤ 63,717	1,296,100
	建 設 改 良 費	828,528	63,717	764,811
	事 務 費	73,310	460	72,850
	配 水 管 費	361,810	30,192	331,618
	配 水 場 費	307,010	27,910	279,100
	原 水 施 設 費	26,730	2,430	24,300
	水道メーター費	29,333	0	29,333
	固定資産購入費	30,335	2,725	27,610
	企 業 債 償 還 金	21,289	0	21,289
	企 業 債 償 還 金	21,289	0	21,289
	投資その他の資産	500,000	0	500,000
	投資有価証券	500,000	0	500,000
	予 備 費	10,000	0	10,000
	予 備 費	10,000	0	10,000

(3) たな卸資産の購入

款 項	目	税込予算額 (A) (千円)	仮払消費税 (B) (千円)	税抜予算額(A)-(B) (千円)
	たな卸資産購入限度額	32,806	⑥ 2,962	29,844
	たな卸資産購入限度額	32,806	2,962	29,844
	水道メーター	32,266	2,922	29,344
	材 料	540	40	500

仮受消費税合計額⑦ ①+④ 156,762 千円

仮払消費税合計額⑧ ②+⑤+⑥ 117,318 千円

差引納付予定消費税額③ ⑦-⑧+61千円 (調整分) 39,505 千円

※消費税額は、消費税と地方消費税を合算した額である。

