

平成30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30年度 昭島市水道事業会計予算	1
--------------------	---

予 算 説 明 書

1 平成30年度 昭島市水道事業会計予算実施計画	6
2 平成30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 債務負担行為に関する調書	14
5 平成29年度 昭島市水道事業予定損益計算書	16
6 平成29年度 昭島市水道事業予定貸借対照表	17
7 平成30年度 昭島市水道事業予定損益計算書	19
8 平成30年度 昭島市水道事業予定貸借対照表	20
9 注記	22

予 算 参 考 書

1 平成30年度 昭島市水道事業会計予算実施計画内訳	26
2 平成30年度 固定資産の状況	38
3 平成30年度 昭島市水道事業会計予算における消費税の概要	40

平成30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30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	60,600 栓
(2) 年間総給水量	12,617,070 m ³
(3) 一日平均給水量	34,567 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
配水管新設・改良工事	262,030 千円
中央配水場耐震化詳細設計委託	12,960 千円
西部水源井更新工事	102,168 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	1,935,429 千円
第1項 営業収益	1,819,526 千円
第2項 営業外収益	115,902 千円
第3項 特別利益	1 千円

支 出

第1款 事業費	1,549,320 千円
第1項 営業費用	1,465,323 千円
第2項 営業外費用	63,996 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 1,112,554 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 35,060 千円、過年度分損益勘定留保資金 60,090 千円、当年度分損益勘定留保資金 612,894 千円及び建設改良積立金 404,510 千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	46,039 千円
第1項 負担金	46,039 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,158,593 千円
第1項 建設改良費	614,933 千円
第2項 企業債償還金	33,660 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

(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
水道施設管理計画策定業務委託	平成31年度まで	11,448 千円

(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7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	279,823 千円
(2) 交際費	30 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、39,392千円と定める。

平成30年 2月27日

提出者 昭島市長 臼井伸介

予 算 説 明 書

1 平成30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			1,935,429	
	1 営業収益		1,819,526	
		1 給水収益	1,798,064	平成30年4月1日から平成31年3月31日までの給水収益
		2 受託工事収益	257	漏水修繕工事等受託工事収益
		3 その他の営業収益	21,205	設計審査手数料等営業収益
	2 営業外収益		115,902	
		1 受取利息	300	預金利息等収益
		2 下水道使用料受託徴収収益	79,166	下水道使用料受託徴収に係る収益
		3 他会計補助金	1,125	一般会計補助金等収益
		4 長期前受金戻入	33,178	長期前受金戻入
		5 雑収益	2,133	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			1,549,320	
	1 営 業 費 用		1,465,323	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	120,605	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	379,667	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	159,867	料金の収納等に要する費用
		5 総 係 費	148,592	事業活動の全般に要する費用
		6 広 告 宣 伝 費	10,304	広告宣伝活動等に要する費用
		7 減 価 償 却 費	635,478	償却資産の減価償却に要する費用
		8 資 産 減 耗 費	10,594	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		63,996	
		1 支 払 利 息	3,863	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	58,527	消費税の納付に要する費用
		4 雑 支 出	1,081	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			46,039	
	1 負 担 金		46,039	
		1 一 般 会 計 負 担 金	7,352	一般会計負担金に係る収入
		2 工 事 負 担 金	38,687	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			1,158,593	
	1 建設改良費		614,933	
		1 事 務 費	76,036	建設改良事業の事務に要する費用
		2 配 水 管 費	287,500	配水管の新設・改良に要する費用
		3 配 水 場 費	19,440	配水場の改良等に要する費用
		4 原 水 施 設 費	118,368	原水施設の改良等に要する費用
		5 水 道 メ ー タ ー 費	35,974	水道メーターの設置に要する費用
		6 固定資産購入費	77,615	固定資産の購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 債 金		33,660	
		1 企 業 債 償 還 債 金	33,660	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30年度 昭島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	(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	348,170	
減価償却費	635,478	
資産減耗費	10,594	
長期前受金戻入額	△ 33,178	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	323	
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15	
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,461	
受取利息及び受取配当金	△ 300	
支払利息	3,863	
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,770	
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△ 350	
小計	952,384	
受取利息及び受取配当金	300	
支払利息	△ 3,863	
業務活動によるキャッシュ・フロー		948,821
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	△ 577,205	
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	43,371	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,033,834
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	△ 33,660	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 33,660
資金増減額		△ 118,673
資金期首残高		1,830,385
資金期末残高		1,711,712

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	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
前 年 度	損益勘定 支弁職員	2	(3) 15	4,492	80,076		134,236	218,804	25,197	244,001
	資本勘定 支弁職員		7		30,735		21,951	52,686	10,282	62,968
	合 計	2	(3) 22	4,492	110,811		156,187	271,490	35,479	306,969
比 較	損益勘定 支弁職員		(△1) 1		△ 162		△ 30,657	△ 30,819	1,302	△ 29,517
	資本勘定 支弁職員				329		1,511	1,840	531	2,371
	合 計		(△1) 1		167		△ 29,146	△ 28,979	1,833	△ 27,146

※ () 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	3,672	17,816	540	4,401	1	3,036	53,150	1,733	41,652	1,040
	前年度	4,014	17,909	180	4,576	1	3,036	50,405	2,249	72,322	1,495
	比 較	△ 342	△ 93	360	△ 175	0	0	2,745	△ 516	△ 30,670	△ 455

(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	167	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	533	平均昇給率1.08%
		その他の増減分	△ 366	
手 当	△ 29,146	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	△ 1,455	扶養手当額及び退職 手当支給率等の改定
		その他の増減分	△ 27,691	退職給付費等の減

(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
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	358,073
	平均給与月額 (円)	433,291
	平均年齢 (歳)	48歳8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	144,600	142,000	144,600	142,000
大 学 卒	182,700	————	182,700	————

ウ 級別職員数

区 分		事務・技術職	
		職員数 (人)	構成比 (%)
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
平成29年1月1日現在	5級	1	4.5
	4級	2	9.1
	3級	6	27.3
	2級	9	40.9
	1級	4	18.2
	計	22	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、担当部長 又はこれに相当 する職務	課長、担当課長 又はこれに相当 する職務	係長、担当係長 又はこれに相当 する職務	主任の職務	その他の職員の 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30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	(1.100)	(1.250)	(2.35)	有	
	2.175	2.325	4.50		
前年度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
一般会計の制度	(1.100)	(1.250)	(2.35)	有	
	2.175	2.325	4.50		

※ () 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	同じ	_____
	交通用具 利用者		
	運賃相当額 (支給限度額55,000円) 通勤距離に応じて支給 2,600円~15,000円		

4 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		
水道施設管理計画策定業務委託 (平成30年度)	11,448		

(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30年度から 平成33年度まで	414,720	414,720		
平成31年度まで	11,448	11,448		

5 平成29年度 昭島市水道事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	(消費税抜き) 千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,651,128		
(2) 受託工事収益	239		
(3) その他の営業収益	19,999	1,671,366	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	113,619		
(2) 配水及び給水費	389,317		
(3) 受託工事費	200		
(4) 業務費	146,729		
(5) 総係費	178,979		
(6) 広告宣伝費	8,586		
(7) 減価償却費	553,159		
(8) 資産減耗費	13,678	1,404,267	
営業利益			267,099
3 営業外収益			
(1) 受取利息	100		
(2) 下水道使用料 受託徴収収益	71,898		
(3) 他会計補助金	1,781		
(4) 長期前受金戻入	26,625		
(5) 雑収益	2,768	103,172	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	6,574		
(2) 節水対策費	525		
(3) 雑支出	1,001	8,100	
5 予備費	20,000	20,000	75,072
経常利益			342,171
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			342,171
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			0
当年度未処分利益剰余金			342,171

6 平成29年度 昭島市水道事業予定貸借対照表

(平成30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	1,094,049			
減価償却累計額	159,937	934,112		
ウ 建物附属設備	451,450			
減価償却累計額	56,285	395,165		
エ 構築物	16,946,976			
減価償却累計額	6,581,303	10,365,673		
オ 機械及び装置	3,771,576			
減価償却累計額	1,129,357	2,642,219		
カ 水道メーター	144,125			
減価償却累計額	30,658	113,467		
キ 車両及び運搬具	14,890			
減価償却累計額	13,018	1,872		
ク 工器具及び備品	257,903			
減価償却累計額	152,017	105,886		
ケ 建設仮勘定		6,501		
有形固定資産合計		15,016,206		
固定資産合計				15,016,206
2 流動資産				
(1) 現金・預金			1,830,385	
(2) 未収金			196,910	
貸倒引当金			△ 7,567	
(3) 貯蔵品			7,226	
流動資産合計			2,026,954	
資産合計				17,043,160

7 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			404,510
当年度未処分利益剰余金			752,680

8 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	1,094,049			
減価償却累計額	181,887	912,162		
ウ 建物附属設備	451,450			
減価償却累計額	80,544	370,906		
エ 構築物	17,368,962			
減価償却累計額	6,945,020	10,423,942		
オ 機械及び装置	3,812,893			
減価償却累計額	1,299,321	2,513,572		
カ 水道メーター	157,729			
減価償却累計額	31,527	126,202		
キ 車両及び運搬具	19,022			
減価償却累計額	10,638	8,384		
ク 工器具及び備品	290,698			
減価償却累計額	171,053	119,645		
ケ 建設仮勘定		21,315		
有形固定資産合計		14,947,439		
(2) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券			500,000	
固定資産合計			15,447,439	
2 流動資産				
(1) 現金・預金			1,711,712	
(2) 未収金			198,680	
貸倒引当金			△ 7,890	
(3) 貯蔵品			7,126	
流動資産合計			1,909,628	
資産合計			17,357,067	

	負債の部		(消費税抜き)
	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		21,682	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金		346,490	
固定負債合計			368,172
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		21,289	
(2) 未払金		100,000	
(3) 前受金		409	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与引当金	13,689		
引当金合計		13,689	
(5) その他の流動負債		104,240	
流動負債合計			239,627
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,227,667	
長期前受金 収益化累計額		△ 394,406	
繰延収益合計			833,261
負債合計			<u>1,441,060</u>

資本の部

6 資本金			<u>13,718,484</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	15,479		
イ 国庫補助金	1,765		
ウ 負担金	633,968		
資本剰余金合計		651,212	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金 (注)	793,631		
イ 当年度未処分 利益剰余金	752,680		
利益剰余金合計		1,546,311	
剰余金合計			2,197,523
資本合計			<u>15,916,007</u>
負債・資本合計			<u>17,357,067</u>

(注) 建設改良積立金取崩し額 404,510千円

9 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29年度において、期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）17,011千円を支給することとなったため、賞与引当金16,906千円を取り崩した。

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）18,550千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。

② 退職給付引当金の取崩し

平成29年度において、退職手当20,235千円を支給することとなったため、退職給付引当金20,235千円を取り崩した。

平成30年度において、退職手当52,113千円を支給することとなったため、退職給付引当金52,113千円を取り崩した。

③ 貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、債権の不納欠損による損失1,112千円を処理するため、貸倒引当金1,112千円を取り崩した。

平成30年度において、債権の不納欠損による損失977千円を処理するため、貸倒引当金977千円を取り崩した。

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30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		1,935,429	
	1 営業収益		1,819,526	
	1 給水収益		1,798,064	
		水道料金	1,798,064	水道料金
	2 受託工事収益		257	
		修繕工事収益	256	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		21,205	
		料金特別措置補填金	7,537	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	6,973	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 353
		一般会計負担金	6,220	消火栓維持管理費負担金
		材料売却収益	475	材料売却に係る収益
	2 営業外収益		115,902	
	1 受取利息		300	
		預金利息	100	預金利息
		有価証券利息	200	有価証券利息
	2 下水道使用料受託徴収収益		79,166	
		下水道使用料受託徴収収益	79,166	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		1,125		
			一般会計補助金	1,125	児童手当支給費に係る収入	600
					雨水貯留槽設置助成金に係る負担金	525
		4 長期前受金戻入		33,178		
			長期前受金戻入	33,178	減価償却に係る長期前受金戻入	
		5 雑 収 益		2,133		
			不用品売却収益	1,179	不用品水道メーター等売却に係る収益	
			その他の雑収益	954	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		1,549,320	
	1 営 業 費 用		1,465,323	
	1 原水及び浄水費		120,605	
		給 料	9,012	企業職給3人
		手 当	5,266	扶養手当 288 地域手当 1,400 住居手当 360 時間外勤務手当 179 期末勤勉手当 2,606 通勤手当 193 児童手当 240
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,222	賞与引当金繰入額
		法 定 福 利 費	2,706	共済組合負担金 2,473 公務災害補償基金負担金 30 旧恩給組合負担金 203
		備 消 品 費	378	浄水設備用消耗品
		燃 料 費	32	自動車等燃料
		光 熱 水 費	80	水源電灯料金
		賃 借 料	1,203	水源井用地借地料
		修 繕 費	2,182	水源井等施設補修 2,160 自動車車検・点検等 22
		動 力 費	77,393	揚水電気料金
		薬 品 費	2,660	次亜塩素酸ナトリウム
		受 水 費	18,458	都水受水費
		保 険 料	13	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		379,667	
			給 料	28,946	企業職給 5 人 24,478 再任用職員給 2 人 4,468
			手 当	15,704	扶養手当 492 地域手当 4,632 時間外勤務手当 476 管理職手当 900 期末勤勉手当 8,553 通勤手当 531 児童手当 120
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,774	賞与引当金繰入額
			報 酬	4,492	再任用職員代替嘱託職員報酬 2 人
			法 定 福 利 費	9,496	共済組合負担金 7,183 公務災害補償基金負担金 103 旧恩給組合負担金 537 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 655
			被 服 費	303	作業服等
			備 消 品 費	6,353	非常用飲料水袋 1,728 緊急用臨時給水栓・給水栓接続ホース 1,507 水質監視装置消耗品 1,205 水質検査用消耗品 1,080 電気機器補修用品 378 水道門標 64 文具・図書等 391
			燃 料 費	1,119	自家発電設備用燃料 921 自動車等燃料 198
			光 熱 水 費	329	ガス料金 (西部配水場)
			通 信 運 搬 費	3,501	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	187,475	施設運転管理業務委託 118,498
					検定満期水道メーター取替委託 36,720
					漏水修理業務待機委託 9,213
					水質検査委託 6,648
					漏水調査委託 6,264
					配水場樹木剪定委託 3,611
					北部配水場自家発電設備保守点検委託 1,246
					空調機器保守点検委託 1,191
					水道施設清掃業務委託 994
					無停電電源装置点検委託 810
					配水場機械警備委託 752
					給水台帳スキャナ入力委託 432
					水質検査機器点検委託 334
					廃液処理委託 216
		配水場地下タンク漏えい検査委託 211			
		配水場消防設備保守点検委託 204			
		ウォーターパッカー保守点検委託 131			
		手 数 料	459	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 34	
		賃 借 料	13,534	配水場用地等借地料	
		修 繕 費	18,168	漏水修理 14,516	
				配水場施設等修繕 2,700	
				水質検査機器修繕 216	
				自動車車検・点検等 736	
		工 事 請 負 費	18,004	水道維持管理工事 (消火栓補修工事を含む)	
		動 力 費	63,898	配水場電気料金	
		材 料 費	1,205	漏水修理用材料 705	
				たな卸資産出庫費 500	
		公 課 費	67	自動車重量税	
		保 険 料	1,840	水道機械設備損害保険料 1,311	
				水道賠償責任保険料 257	
				自動車保険料等 272	
		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	
		4 業 務 費	159,867		
		給 料	9,804	企業職給2人	

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		4 業 務 費			
			手 当	6,413	扶養手当 528 地域手当 1,558 時間外勤務手当 858 期末勤勉手当 3,166 通勤手当 63 児童手当 240
			賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	1,814	賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	3,271	共済組合負担金 2,998 公務災害補償基金負担金 34 旧恩給組合負担金 239
			被 服 費	60	作業服等
			備 消 品 費	2,423	電算機器用消耗品 1,633 電算機器用帳票 370 文具・図書等 420
			燃 料 費	28	自動車等燃料
			印 刷 製 本 費	3,856	納入通知書 1,653 検針票 907 水道ハンドブック 348 封筒 490 口座振替済通知等 458
			通 信 運 搬 費	13,390	通信回線使用料 182 有料道路通行料 7 納入通知書等郵送料 13,201
			委 託 料	115,228	収納業務委託 103,680 収納代行業務委託 5,943 開栓業務委託 428 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 5,077
			手 数 料	2,549	口座振替等手数料
			賃 借 料	324	インターネット受付サービス利用料
			修 繕 費	683	電算機器修繕 540 自動車車検・点検等 143
			負 担 金	9	公金総合保険料
			保 険 料	15	自動車保険料等

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		5 総 係 費		148,592	
			給 料	32,152	企業職給6人
			手 当	20,855	扶養手当 456 地域手当 5,251 時間外勤務手当 2,098 特殊勤務手当 1 管理職手当 2,136 期末勤勉手当 10,415 通勤手当 498
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,879	賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	11,026	共済組合負担金 10,105 公務災害補償基金負担金 121 旧恩給組合負担金 800
			退 職 給 付 費	41,652	退職給付引当金繰入額
			旅 費	382	普通旅費
			被 服 費	77	作業服等
			備 消 品 費	798	文具・図書等 598 庁舎管理用品等 200
			光 熱 水 費	2,504	ガス料金(東部配水場) 1,976 水道料金・下水道使用料 528
			印 刷 製 本 費	194	決算書 86 予算書 76 封筒 32
			通 信 運 搬 費	1,324	郵送料 99 有料道路通行料 4 電話料金等 1,221
			委 託 料	17,106	水道施設管理計画策定業務委託 11,448 庁舎清掃業務等委託 2,249 カラーデジタル複合機保守委託 1,224 水道事業会計支援委託 853 電話装置保守委託 193 自動ドア保守管理委託 86 電算システム保守等委託 791 職員健康診断等委託 262

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備 考
		5 総 係 費	手 数 料	78	ゴミ廃棄手数料 69 口座支払事務手数料 9
			賃 借 料	32	テレビ受信料 22 時間貸駐車料金 10
			修 繕 費	540	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	12,208	一般会計分担金 8,606 一般会計負担金 2,619 研修参加費 607 日本水道協会年会費等 335 交通安全協会等年会費 41
			保 険 料	355	建物等損害保険料
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,300	貸倒引当金繰入額
			6 広 告 宣 伝 費	10,304	
			報 償 費	203	水道節水ポスターコンクール応募者記念品等
			備 消 品 費	580	節水啓発用品等
			印 刷 製 本 費	1,339	水道だより 971 昭島市の水道 368
			通 信 運 搬 費	21	着ぐるみ保守梱包発送費
			委 託 料	7,512	水道啓発用DVD制作委託 4,000 あきしまの水ペットボトル作成委託 1,170 水道だより配布委託 1,017 着ぐるみ作成委託 742 水道節水ポスターパネル作成委託 475 着ぐるみ保守委託 108
			手 数 料	33	「ちかっばー」商標登録手数料
			負 担 金	616	あきしま環境緑花フェスティバル経費負担金 380 環境連携交流事業負担金 236
		7 減 価 償 却 費		635,478	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	635,478	有形固定資産減価償却費

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備	考
		8 資産減耗費		10,594		
			固定資産除却費	10,494	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	
		2 営業外費用		63,996		
		1 支払利息		3,863		
			企業債利息	3,863	財務省(財政融資資金貸付金)	3,819
					地方公共団体金融機構(一般貸付金)	44
		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		58,527		
			公課費	58,527	納付消費税	
		4 雑支出		1,081		
			不用品売却原価	1	科目存置	
			その他の雑支出	1,080	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		46,039	
	1 負 担 金		46,039	
	1 一般会計負担金		7,352	
		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	440	児童手当支給費に係る収入
	2 工 事 負 担 金		38,687	
		配水管切回し 工 事 負 担 金	38,686	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		1,158,593	
	1 建 設 改 良 費		614,933	
	1 事 務 費		76,036	
		給 料	31,064	企業職給7人
		手 当	23,462	扶養手当 1,908 地域手当 4,975 住居手当 180 時間外勤務手当 790 期末勤勉手当 14,721 通勤手当 448 児童手当 440
		法 定 福 利 費	10,813	共済組合負担金 10,082 公務災害補償基金負担金 95 旧恩給組合負担金 636
		備 消 品 費	208	電算機器用消耗品 173 文具・図書等 35
		委 託 料	5,719	カラー大型複合機保守委託 83 電算システム保守委託等 5,636
		手 数 料	4,305	道路掘削復旧工事監督事務費
		賃 借 料	463	水道積算システム使用料 454 簡易業務デジタル無線電波利用料 9
		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		287,500	
		委 託 料	18,058	管網解析委託 14,148 埋設物調査等業務委託 3,910
		材 料 費	500	たな卸資産出庫費
		工 事 請 負 費	268,942	配水管布設替工事 192,024 配水管布設工事 70,006 消火栓設置工事 6,912
	3 配 水 場 費		19,440	
		委 託 料	19,440	中央配水場耐震化詳細設計委託 12,960 西部水源井掘削設計業務委託 6,480

(消費税込み)

款	項	目	節	予定額 (千円)	備	考
		4 原水施設費		118,368		
			修繕費	16,200	原水施設改修	
			工事請負費	102,168	西部水源井更新工事	
		5 水道メーター費		35,974		
			水道メーター費	35,974	水道メーター設置費	
		6 固定資産購入費		77,615		
			固定資産購入費	77,615	公営企業会計システム機器等 22,751 水質検査機器 (重金属測定器) 21,384 ウォーターパッカー 10,800 水道管理図情報システム機器等 10,044 応急給水用貨物自動車 6,048 水道混入異物検査機器 (分析装置) 3,240 カラーデジタル複合機 1,836 軽四輪貨物自動車 1,512	
		2 企業債償還金		33,660		
		1 企業債償還金		33,660		
			企業債償還金	33,660	財務省(財政融資資金貸付金) 30,900 地方公共団体金融機構(一般貸付金) 2,760	
		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30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	1,094,049			1,094,049
施設用建物	1,053,517			1,053,517
その他の建物	40,532			40,532
建物附属設備	451,450			451,450
電気設備	152,257			152,257
その他の設備	299,193			299,193
構築物	16,946,976	436,035	14,049	17,368,962
原水浄水設備	820,139	124,080		944,219
送配水給水設備	15,780,196	311,955	14,049	16,078,102
その他の構築物	346,641			346,641
機械及び装置	3,771,576	41,317		3,812,893
電気設備	2,198,944			2,198,944
内燃設備	803,008			803,008
ポンプ設備	691,839	18,517		710,356
滅菌設備	55,948			55,948
その他の機械装置	21,837	22,800		44,637
水道メーター	144,125	35,974	22,370	157,729
車両及び運搬具	14,890	7,000	2,868	19,022
工器具及び備品	257,903	42,065	9,270	290,698
建設仮勘定	6,501	14,814		21,315
投資有価証券		500,000		500,000
合計	23,138,781	1,077,205	48,557	24,167,429

(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
159,937	21,950		181,887	912,162
142,604	20,645		163,249	890,268
17,333	1,305		18,638	21,894
56,285	24,259		80,544	370,906
24,097	9,478		33,575	118,682
32,188	14,781		46,969	252,224
6,581,303	377,568	13,851	6,945,020	10,423,942
366,999	21,423		388,422	555,797
6,138,340	344,263	13,851	6,468,752	9,609,350
75,964	11,882		87,846	258,795
1,129,357	169,964		1,299,321	2,513,572
602,131	101,692		703,823	1,495,121
358,402	28,448		386,850	416,158
162,703	34,611		197,314	513,042
6,121	3,527		9,648	46,300
	1,686		1,686	42,951
30,658	13,624	12,755	31,527	126,202
13,018	345	2,725	10,638	8,384
152,017	27,768	8,732	171,053	119,645
				21,315
				500,000
8,122,575	635,478	38,063	8,719,990	15,447,439

注：土地の年度末償却未済高については取得額

3 平成30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		1,935,429	① 139,800	1,795,629
営 業 収 益		1,819,526	133,800	1,685,726
給 水 収 益		1,798,064	133,189	1,664,875
受 託 工 事 収 益		257	18	239
そ の 他 の 営 業 収 益		21,205	593	20,612
営 業 外 収 益		115,902	6,000	109,902
受 取 利 息		300	0	300
下 水 道 使 用 料 受 託 徴 収 収 益		79,166	5,864	73,302
他 会 計 補 助 金		1,125	0	1,125
長 期 前 受 金 戻 入		33,178	0	33,178
雑 収 益		2,133	136	1,997
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	1,549,320	② 43,334 ③ 58,527	1,447,459
	営 業 費 用	1,465,323	43,254	1,422,069
	原水及び浄水費	120,605	7,513	113,092
	配水及び給水費	379,667	22,299	357,368
	受託工事費	216	16	200
	業 務 費	159,867	10,271	149,596
	総 係 費	148,592	2,394	146,198
	広 告 宣 伝 費	10,304	761	9,543
	減 価 償 却 費	635,478	0	635,478
	資 産 減 耗 費	10,594	0	10,594
	営 業 外 費 用	63,996	58,607	5,389
	支 払 利 息	3,863	0	3,863
	節 水 対 策 費	525	0	525
	消 費 税	58,527	③ 納税予定額 58,527	0
	雑 支 出	1,081	80	1,001
	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		46,039	④ 2,668	43,371
	負 担 金	46,039	2,668	43,371
	一般会計負担金	7,352	0	7,352
	工事負担金	38,687	2,668	36,019

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		1,158,593	⑤ 37,728	1,120,865
	建 設 改 良 費	614,933	37,728	577,205
	事 務 費	76,036	510	75,526
	配 水 管 費	287,500	21,260	266,240
	配 水 場 費	19,440	1,440	18,000
	原 水 施 設 費	118,368	8,768	109,600
	水道メーター費	35,974	0	35,974
	固定資産購入費	77,615	5,750	71,865
	企 業 債 償 還 金	33,660	0	33,660
	企 業 債 償 還 金	33,660	0	33,660
	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	39,392	⑥ 2,918	36,474
	たな卸資産購入限度額	39,392	2,918	36,474
	水道メーター	38,852	2,878	35,974
	材 料	540	40	500

仮受消費税合計額⑦ ①+④ 142,468 千円

仮払消費税合計額⑧ ②+⑤+⑥ 83,980 千円

差引納付予定消費税額③ ⑦-⑧+39千円 (調整分) 58,527 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。

