

議案第 7 号

平成31年度

長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度長生郡市広域市町村圏組合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 | 62,813戸 |
| (2) 年 間 総 給 水 量 | 18,964,000m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 51,814m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | 配水管更新事業、施設更新事業を行う。 |

(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	5,088,155千円
第1項 営 業 収 益	4,010,368千円
第2項 営 業 外 収 益	1,077,784千円
第3項 特 別 利 益	3千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,763,090千円
第1項 営 業 費 用	4,515,892千円
第2項 営 業 外 費 用	247,195千円
第3項 特 別 損 失	3千円

(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1,102,542千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,576千円及び過年度分損益勘定留保資金572,669千円及び当年度分損益勘定留保資金446,297千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	649,009千円
第1項 企業債	524,300千円
第2項 国庫補助金	17,496千円
第3項 負担金	104,066千円
第4項 雑収入	3,147千円

支 出

第1款 資本的支出	1,751,551千円
第1項 建設改良費	1,057,159千円
第2項 企業債償還金	694,392千円

(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。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水管布設替え工事	524,300千円	証書借入	4.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により、繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第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 | 441,823千円 |
| (2) 交際費 | 30千円 |

(他会計からの負担金)

第9条 高料金対策のため構成市町村からこの会計へ負担を受ける金額は、402,900千円である。
構成市町村の負担割合は、次のとおりと定める。

標準財政規模割	40%
給水戸数割	20%
使用水量割	20%
責任水量割	10%
建設工事費割	10%

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,460千円と定める。

平成31年2月7日提出

長生郡市広域市町村圏組合
管理者 田中豊彦

予 算 に 関 す る 説 明 書

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算実施計画

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			5,088,155	
	1 営業収益		4,010,368	
		1 給水収益	3,995,395	
		2 受託工事収益	1,090	
		3 その他営業収益	13,883	
	2 営業外収益		1,077,784	
		1 受取利息及び配当金	2	
		2 給水申込納付金	115,818	
		3 市町村負担金	402,900	
		4 県補助金	402,900	
		5 長期前受金戻入	154,810	
		6 雑収益	1,354	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		4,763,090	
	1	営業費用	4,515,892	
		1 原水及び浄水費	2,695,534	
		2 配水及び給水費	406,135	
		3 受託工事費	1,090	
		4 業務費	286,638	
		5 総係費	146,428	
		6 減価償却費	946,357	
		7 資産減耗費	23,708	
		8 その他営業費用	10,002	
	2	営業外費用	247,195	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	203,458	
		2 消費税及び 地方消費税	43,436	
		3 雑支出	301	
	3	特別損失	3	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1	
		3 その他特別損失	1	

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			649,009	
	1 企業債		524,300	
		1 企業債	524,300	
	2 国庫補助金		17,496	
		1 国庫補助金	17,496	
	3 負担金		104,066	
		1 負担金	104,066	
	4 雑収入		3,147	
		1 雑収入	3,147	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,751,551	
	1 建設改良費		1,057,159	
		1 消火栓工事費	18,528	
		2 建設事務費	52,205	
		3 原水施設費	113,850	
		4 配水施設費	849,342	
		5 営業設備費	23,234	
	2 企業債償還金		694,392	
		1 企業債償還金	694,392	

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合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		千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当期純利益 (△は減少)	241,490	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 964,837
(2) 減価償却費	946,357	(2) 工事負担金等による収入	114,211
(3) 長期前受金戻入額	△ 154,810	(3) 有形固定資産の売却による収入	<u>0</u>
(4) 支払利息及び企業債取扱諸費	203,458	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 850,626
(5) 固定資産除去損	23,708		
(6) 固定資産売却損	0	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(7) 未収金の増減額 (△は増加)	△ 33,200	(1) 企業債による収入	524,300
(8) 未払金の増減額 (△は減少)	△ 12,362	(2) 企業債の償還による支出	<u>△ 694,392</u>
(9) 貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 1,238	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 170,092
(10) 賞与引当金の増減額 (△は減少)	2		
(11) 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	2	資金増加額 (又は減少額)	8,281
(12) 退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,853	資金期首残高	<u>1,898,101</u>
(13) 貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,197	資金期末残高	<u><u>1,906,382</u></u>
(14) その他流動資産の増加額	0		
(15) その他流動負債の減少額	<u>0</u>		
小計	1,232,457		
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 203,458</u>		
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,028,999		

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	賃 金 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	(6) 54	202,062	139,730	6,059	347,851	69,241	417,092
	資本勘定支弁職員	4	11,798	8,771	0	20,569	4,162	24,731
	合 計	(6) 58	213,860	148,501	6,059	368,420	73,403	441,823
前年度	損益勘定支弁職員	(7) 55	198,905	135,214	—	334,119	65,837	399,956
	資本勘定支弁職員	4	14,165	11,052	—	25,217	4,893	30,110
	合 計	(7) 59	213,070	146,266	—	359,336	70,730	430,066
比 較	損益勘定支弁職員	(△ 1) △ 1	3,157	4,516	6,059	13,732	3,404	17,136
	資本勘定支弁職員	0	△ 2,367	△ 2,281	0	△ 4,648	△ 731	△ 5,379
	合 計	(△ 1) △ 1	790	2,235	6,059	9,084	2,673	11,757

注 () 内は再任用短時間勤務職員数及び非常勤職員数を外書きしたものである。

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度		6,588	4,069	1,920	5,819	8,588	219	13,388	86,972	3,100	17,838
前 年 度		7,404	3,537	2,574	5,427	9,771	169	13,088	84,763	3,680	15,853
比 較		△ 816	532	△ 654	392	△ 1,183	50	300	2,209	△ 580	1,985

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	790	給与改定に伴う増減分	416	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.19 % 給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分	712	平均昇給率 1.33 % 昇給期 平成32年1月 職員数 52人
		その他の増減分	△ 338	職員の異動等による増減分 △ 338
手当	2,235	制度改正に伴う増減分	903	扶養手当 △ 72 扶養手当の改定 配偶者 6,500円(職務の級が8級以上の職員にあっては、3,500円) 父母等 6,500円(職務の級が8級以上の職員にあっては、3,500円) 期末勤勉手当 975 期末勤勉手当支給月数 4.40月分 → 4.45月分
		その他の増減分	1,332	扶養手当 △ 744 職員の異動等による増減分 通勤手当 532 住居手当 △ 654 時間外勤務手当 392 管理職手当 △ 1,183 特殊勤務手当 50 地域手当 300 期末勤勉手当 1,234 児童手当 △ 580 退職給付費 1,985 退職手当負担金納付再開

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	326,547
	平均給与月額 (円)	390,162
	平均年齢 (歳)	43.6
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	327,106
	平均給与月額 (円)	392,989
	平均年齢 (歳)	44.2

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	153,000	153,000
大 学 卒	187,200	187,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成31年1月1日現在	1 級	1	2.0
	2 級	11	21.6
	3 級	9	17.6
	4 級	4	7.8
	5 級	10	19.6
	6 級	8	15.7
	7 級	5	9.8
	8 級	2	3.9
	9 級	1	2.0
	計	51	100.0
平成30年1月1日現在	1 級	2	3.9
	2 級	12	23.1
	3 級	6	11.5
	4 級	5	9.6
	5 級	9	17.3
	6 級	8	15.4
	7 級	6	11.5
	8 級	3	5.8
	9 級	1	1.9
	計	52	100.0

注 再任用短時間勤務職員数及び非常勤職員数を除く。

(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	9 級
企 業 職	主 事 補	主 事	主任主事	副 主 査	係 長	課長補佐	課 長	次 長	部 長
	技 師 補	技 師	主任技師		主 査	場 長		副 参 事	参 事
	技能士補	技 能 士	主任技能士	技能副主査	技能主査	副 主 幹	主 幹	副 技 監	技 監

(4) 昇 給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	52	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	52	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	9
		2 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	3
		4 号 給 (人)	40
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	52	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	52	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	8
		2 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	6
		4 号 給 (人)	38
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

注 再任用短時間勤務職員数及び非常勤職員数を除く。

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	72.7
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	456
代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業手当

(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
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた 調整額を加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた 調整額を加算	

(8) 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
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

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	損益勘定留保資金
	千円		千円		千円	千円
給水装置システムデータ 作成業務委託	36,720	平成30年度	15,120	平成31年度	17,280	17,280

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合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)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,665,500		
(2) 受託工事収益	1,090		
(3) その他営業収益	<u>13,883</u>	3,680,473	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,479,607		
(2) 配水及び給水費	383,272		
(3) 受託工事費	1,000		
(4) 業務費	269,963		
(5) 総係費	144,178		
(6) 減価償却費	946,357		
(7) 資産減耗費	23,708		
(8) その他営業費用	<u>9,176</u>	<u>4,257,261</u>	
営業損失			576,788
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 給水申込納付金	106,255		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	402,900		
(5) 長期前受金戻入	154,810		
(6) 雑収益	<u>1,306</u>	1,068,173	

	千円	千円	千円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	203,458		
(2) 雑支出	<u>46,437</u>	<u>249,895</u>	<u>818,278</u>
経常利益			241,490
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>3</u>	<u>0</u>
当年度純利益			241,490
前年度繰越利益剰余金			<u>313,859</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>555,349</u></u>

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

資 産 の 部

(消費税及び地方消費税抜き表示)

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		890,680		
	ロ 建 物	573,944			
	建物減価償却累計額	<u>△ 280,328</u>	293,616		
	ハ 構 築 物	46,665,742			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 23,038,474</u>	23,627,268		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,926,642			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,247,771</u>	678,871		
	ホ 車 両 運 搬 具	45,855			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 37,810</u>	8,045		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	51,754			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 42,661</u>	9,093		
	有形固定資産合計			25,507,573	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		972		
	無形固定資産合計			<u>972</u>	
	固定資産合計				25,508,545
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,906,382	
(2)	未 収 金		440,000		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 20,189</u>	419,811	
(3)	貯 蔵 品			<u>17,590</u>	
	流動資産合計				<u>2,343,783</u>
	資産合計				<u><u>27,852,328</u></u>

負債の部
千円

	千円	千円	千円
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		10,839,361	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>99,133</u>	
固定負債合計			<u>10,938,494</u>
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		729,158	
(2) 未払金		156,746	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	27,777		
ロ 法定福利費引当金	<u>5,440</u>		
引当金合計		33,217	
(4) その他流動負債		<u>2,081</u>	
流動負債合計			<u>921,202</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,324,136	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,622,521</u>	
繰延収益合計			<u>4,701,615</u>
負債合計			<u>16,561,311</u>

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
6	資 本 金				
(1)	自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
	資 本 金 合 計				4,164,691
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 工 事 負 担 金		1,656,502		
	ロ 開 発 負 担 金		3,178,860		
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
	ニ その他の資本剰余金		<u>172,869</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計			5,260,147	
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		603,760		
	ロ 利 益 積 立 金		339,342		
	ハ 建 設 改 良 積 立 金		367,728		
	ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>555,349</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,866,179</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>7,126,326</u>
	資 本 合 計				<u>11,291,017</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>27,852,328</u>

平成30年度長生郡市広域市町村圏組合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)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,703,028		
(2) 受託工事収益	1,080		
(3) その他営業収益	<u>13,769</u>	3,717,877	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,603,615		
(2) 配水及び給水費	381,930		
(3) 受託工事費	1,000		
(4) 業務費	265,392		
(5) 総係費	149,933		
(6) 減価償却費	933,037		
(7) 資産減耗費	24,111		
(8) その他営業費用	<u>9,261</u>	<u>4,368,279</u>	
営業損失			650,402
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 給水申込納付金	142,199		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	380,268		
(5) 長期前受金戻入	145,057		
(6) 雑収益	<u>11,551</u>	1,081,977	

	千円	千円	千円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	213,144		
(2) 雑支出	<u>39,807</u>	<u>252,951</u>	<u>829,026</u>
経常利益			178,624
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>3</u>	<u>0</u>
当年度純利益			178,624
前年度繰越利益剰余金			<u>135,235</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>313,859</u></u>

平成30年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(消費税及び地方消費税抜き表示)

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		890,680		
	ロ 建 物	573,944			
	建物減価償却累計額	<u>△ 268,091</u>	305,853		
	ハ 構 築 物	45,703,260			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 22,198,166</u>	23,505,094		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,908,277			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,157,469</u>	750,808		
	ホ 車 両 運 搬 具	42,353			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 36,770</u>	5,583		
	ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	50,974			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 40,191</u>	10,783		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>14,000</u>		
	有形固定資産合計			25,482,801	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>972</u>		
	無形固定資産合計			<u>972</u>	
	固 定 資 産 合 計				25,483,773
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,898,101	
(2)	未 収 金		406,800		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 16,992</u>	389,808	
(3)	貯 蔵 品			<u>16,352</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>2,304,261</u>
	資 産 合 計				<u><u>27,788,034</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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		11,044,219	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>83,280</u>	
固定負債合計			<u>11,127,499</u>
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		694,392	
(2) 未払金		169,108	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	27,775		
ロ 法定福利費引当金	<u>5,438</u>		
引当金合計		33,213	
(4) その他流動負債		<u>2,081</u>	
流動負債合計			<u>898,794</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,193,021	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,467,711</u>	
繰延収益合計			<u>4,725,310</u>
負債合計			<u>16,751,603</u>

		資 本 の 部			
		千円	千円	千円	千円
6	資 本 金				
(1)	自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
	資 本 金 合 計				4,164,691
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 工 事 負 担 金		1,656,502		
	ロ 開 発 負 担 金		3,168,625		
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
	ニ その他の資本剰余金		<u>170,008</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計			5,247,051	
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		603,760		
	ロ 利 益 積 立 金		339,342		
	ハ 建 設 改 良 積 立 金		367,728		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>313,859</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,624,689</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>6,871,740</u>
	資 本 合 計				<u>11,036,431</u>
	負 債 資 本 合 計				<u><u>27,788,034</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

1) たな卸資産

たな卸資産は、水道事業において短期間に消費される施設修理用材料や貯蔵量水器であり、水道事業会計において重要性が乏しいことから低価法による評価は行わず、先入先出法としています。

2. 固定資産の減価償却方法

1) 有形固定資産

● 減価償却の方法及び耐用年数

有形固定資産区分	減価償却の方法	主な耐用年数
建 物	定額法による	15～50年
構 築 物	定額法による	10～60年
機械及び装置	定額法による	8～20年
車両運搬具	定額法による	5年
工具、器具及び備品	定額法による	4～15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、構成市町村との取り決めにより派遣職員を除く職員の退職手当期末要支給額に相当する金額を、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（12年）にわたり、均等額を費用処理しています。

2) 賞与・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、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（平成 31 年 12 月から平成 32 年 3 月までの 4 か月分）を賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額として計上しています。

3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒実績率により回収不能見込額を算定し計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

1) 水道事業の収益及び費用の計上基準については、地方公営企業法第 20 条第 1 項に基づき発生主義会計方式により処理しています。

5. 消費税等の会計処理方法

1) 水道事業会計における消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により処理しています。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1. 予定貸借対照表

1) 補助金等により取得した固定資産の償却制度

平成 26 年度より、資産の取得又は改良に充てるため資本勘定にて整理していた補助金等の資本剰余金については、地方公営企業法等の改正後の地方公営企業会計基準を適用し、負債に計上しています。

2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いのため、前年度の負担に属する額（平成 30 年 12 月から平成 31 年 3 月までの 4 か月分）の賞与引当金及び法定福利費引当金を取り崩します。

平成31年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算説明書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
1 水道事業収益	5,088,155	5,065,518	22,637		5,088,155	
1 営業収益	4,010,368	3,985,517	24,851		4,010,368	
1 給水収益	3,995,395	3,970,668	24,727		3,995,395	
				1 水道料金	3,995,395	家事用 2,626,529 千円 営業用 802,380 千円 官公署用 173,724 千円 工場用 387,552 千円 浴場・学校プール用 2,943 千円 臨時用 2,267 千円
2 受託工事収益	1,090	1,080	10		1,090	
				1 受託工事収益	1,090	配水管等切損工事に係る工事収入
3 その他営業収益	13,883	13,769	114		13,883	
				1 材料売却収益	1	
				2 手数料	3,882	給水装置設計審査・工事検査手数料
				3 雑収益	10,000	消火栓維持管理収入
2 営業外収益	1,077,784	1,079,998	△ 2,214		1,077,784	
1 受取利息及び配当金	2	2	0		2	
				1 預金利息	1	
				2 有価証券利息	1	
2 給水申込納付金	115,818	113,991	1,827		115,818	
				1 給水申込納付金	115,818	新規加入 507件

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
3 市町村負担金	402,900	402,900	0		402,900	
				1 市町村負担金	402,900	茂原市 214,423 千円 睦沢町 26,269 千円 白子町 34,891 千円 長南町 25,907 千円 一宮町 32,474 千円 長生村 41,700 千円 長柄町 27,236 千円
4 県補助金	402,900	402,900	0		402,900	
				1 県補助金	402,900	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
5 長期前受金戻入	154,810	148,616	6,194		154,810	
				1 長期前受金戻入	154,810	補助金等により取得した資産に係る長期前受金の収益化
6 雑収益	1,354	11,589	△ 10,235		1,354	
				1 その他雑収益	1,354	保険取扱手数料、図面コピー代等
3 特別利益	3	3	0		3	
1 固定資産売却益	1	1	0		1	
				1 固定資産売却益	1	
2 過年度損益修正益	1	1	0		1	
				1 過年度損益修正益	1	
3 その他特別利益	1	1	0		1	
				1 その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
1 水道事業費用	4,763,090	5,002,247	△ 239,157		4,763,090	
1 営業費用	4,515,892	4,756,795	△ 240,903		4,515,892	
1 原水及び浄水費	2,695,534	2,979,649	△ 284,115		2,695,534	
				1 給 料	41,462	職員 12名
				2 手 当	17,687	職員各種手当
				3 賃 金	6,059	賃金支弁職員 6名
				4 賞 与 引 当 金 繰 入	4,788	次年度の賞与に係る引当金
				5 法 定 福 利 費	12,371	共済組合負担金、事務費
				6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入	976	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				7 旅 費	12	普通旅費
				8 被 服 費	117	作業服
				9 備 消 品 費	536	水質器具、事務用品
				10 燃 料 費	678	車両ガソリン、軽油
				11 通 信 運 搬 費	7,360	テレメータ回線使用料、電話通話料
				12 委 託 料	41,962	電気保安業務、発電機等点検整備、水質検査、配水池等除草作業業務、浄水施設警備委託
				13 賃 借 料	2,288	井戸用地借地料、電力柱添架料、複写機賃借料
				14 修 繕 費	20,387	取水ポンプ引上げ点検・修理、井戸洗浄、残留塩素計・発電機修理
				15 動 力 費	124,830	浄水場・取水井電気料
				16 薬 品 費	6,817	次亜塩素酸ナトリウム、ポリ塩化アルミニウム、試薬
				17 材 料 費	218	水源補修用材料
				18 補 償 金	1	

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
				19 会 議 費	1	
				20 交 付 金	282	皿木・山之郷道路維持管理費
				21 受 水 費	2,406,702	九十九里地域水道企業団受水費
2 配水及び給水費	406,135	377,857	28,278		406,135	
				1 給 料	68,429	職員 18名
				2 手 当	35,019	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	9,117	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	21,507	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入 額	1,760	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	12	普通旅費
				7 被 服 費	176	作業服
				8 備 消 品 費	867	書籍、工事用備品、事務用品
				9 燃 料 費	1,268	車両ガソリン、軽油
				10 通 信 運 搬 費	3,347	テレメータ回線使用料、加圧ポンプ場電話通話料
				11 委 託 料	54,349	配水施設点検、漏水調査業務、非常用発電機点検整備委託、配水施設警備委託
				12 賃 借 料	4,142	配水管理設・加圧ポンプ場用地借地、設計積算システムリース
				13 修 繕 費	189,181	漏水修理、配水施設修理、排泥弁設置、加圧施設修繕
				14 動 力 費	15,684	加圧ポンプ場・配水場電気料
				15 薬 品 費	78	試薬
				16 材 料 費	1,199	漏水修理用・加圧場修理用材料
3 受託工事費	1,090	1,080	10		1,090	
				1 受 託 工 事 費	1,090	配水管等切損工事に係る修理工事

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
4 業 務 費	286,638	275,623	11,015		286,638	
				1 給 料	44,373	職員 12名
				2 手 当	20,236	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,633	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	13,896	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,113	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	12	普通旅費
				7 被 服 費	117	作業服
				8 備 消 品 費	382	事務用品
				9 燃 料 費	300	車両ガソリン
				10 印 刷 製 本 費	380	水道のしおり
				11 通 信 運 搬 費	818	量水器交換に伴う通知
				12 委 託 料	183,316	水道料金徴収等業務委託、コンビニエンスストア収納代行業務委託、検満量水器交換業務委託
				13 賃 借 料	325	検針ハンディーターミナルリース
				14 修 繕 費	15,737	検満量水器修理
5 総 係 費	146,428	157,592	△ 11,164		146,428	
				1 給 料	47,798	職員 12名
				2 手 当	25,636	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,664	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	16,331	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,287	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	14,950	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	154	研修旅費、普通旅費
				8 被 服 費	117	作業服

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
				9 備 消 品 費	1,682	書籍購入・追録、コピー機使用料、事務用品
				10 燃 料 費	132	車両ガソリン
				11 光 熱 水 費	2,558	事務所電気・ガス・下水道使用料
				12 印 刷 製 本 費	690	予算書、決算書、広報
				13 通 信 運 搬 費	1,791	電話通話料、切手、IP無線利用料
				14 広 告 料	709	新聞広告折込み料
				15 委 託 料	11,322	宿日直業務・清掃業務委託、電算機器保守業務
				16 手 数 料	214	車検代行手数料
				17 賃 借 料	6,402	電話・水道会計システム・パソコンリース
				18 修 繕 費	436	事務所等修繕
				19 補 償 金	1	
				20 研 修 費	347	職員研修
				21 交 際 費	30	管理者交際費
				22 食 糧 費	1	
				23 会 議 費	1	
				24 会 費 負 担 金	616	日本水道協会・全国水道企業団協議会等負担金
				25 保 險 料	2,966	日本水道協会損害賠償保険、自動車共済保険、災害保険
				26 公 課 費	211	車両重量税、車両検査登録印紙代
				27 報 償 費	1	
				28 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	3,197	債権回収不能見込額に係る引当金
				29 雑 費	184	浄水場環境整備費、新聞購読料
6 減 価 償 却 費	946,357	930,881	15,476		946,357	
				1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	946,357	

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
7 資産減耗費	23,708	24,111	△ 403		23,708	
				1 固定資産除却費	23,707	
				2 たな卸資産減耗費	1	
8 その他営業費用	10,002	10,002	0		10,002	
				1 材料売却原価	1	
				2 消火栓維持費	10,000	消火栓修理工事費
				3 その他雑支出	1	
2 営業外費用	247,195	245,449	1,746		247,195	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	203,458	215,968	△ 12,510		203,458	
				1 企業債利息	203,457	財政融資資金・地方公共団体金融機構
				2 借入金利息	1	
2 消費税及び地方消費税	43,436	29,180	14,256		43,436	
				1 消費税及び地方消費税	43,436	
3 雑支出	301	301	0		301	
				1 不用品売却原価	1	
				2 その他雑支出	300	
3 特別損失	3	3	0		3	
1 固定資産売却損	1	1	0		1	
				1 固定資産売却損	1	
2 過年度損益修正	1	1	0		1	
				1 過年度損益修正	1	
3 その他特別損失	1	1	0		1	
				1 その他特別損失	1	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
1 資 本 的 収 入	649,009	859,581	△ 210,572		649,009	
1 企 業 債	524,300	671,800	△ 147,500		524,300	
1 企 業 債	524,300	671,800	△ 147,500		524,300	
				1 企 業 債	524,300	配水管更新工事に係る借入
2 国 庫 補 助 金	17,496	—	17,496		17,496	
1 国 庫 補 助 金	17,496	—	17,496		17,496	
				1 国 庫 補 助 金	17,496	生活基盤施設耐震化等交付金
3 負 担 金	104,066	182,923	△ 78,857		104,066	
1 負 担 金	104,066	182,923	△ 78,857		104,066	
				1 開 発 負 担 金	11,156	一般宅地開発
				2 負 担 金	92,910	消火栓 16栓、配水管布設替え工事負担金
4 雑 収 入	3,147	4,858	△ 1,711		3,147	
1 雑 入	3,147	4,858	△ 1,711		3,147	
				1 雑 入	3,147	設計手数料

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
1 資 本 的 支 出	1,751,551	1,741,523	10,028		1,751,551	
1 建 設 改 良 費	1,057,159	1,069,658	△ 12,499		1,057,159	
1 消 火 栓 工 事 費	18,528	14,400	4,128		18,528	
				1 消 火 栓 工 事 費	18,528	新設消火栓 16栓
2 建 設 事 務 費	52,205	62,174	△ 9,969		52,205	
				1 給 料	11,798	職員 4名
				2 手 当	6,293	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,575	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	3,858	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	304	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退 職 給 付 額 引 当 金 繰 入 額	903	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	84	普通旅費
				8 被 服 費	39	作業服
				9 備 消 品 費	521	複写用紙、製図用品、事務用品
				10 燃 料 費	281	車両ガソリン
				11 委 託 料	26,081	給水装置システムデータ作成業務委託、水管橋実施設計業務委託
				12 賃 借 料	1	
				13 修 繕 費	305	車両車検・修理
				14 負 担 金	1	
				15 補 償 金	1	
				16 公 課 費	117	車両重量税、車両検査登録印紙代
				17 保 険 料	43	自動車共済保険

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	本年度予定額	説 明
3 原 水 施 設 費	113,850	105,084	8,766		113,850	
				1 工 事 請 負 費	113,850	非常用発電機更新工事、皿木浄水場コントローラ更新工事、導水管布設替え工事
4 配 水 施 設 費	849,342	874,173	△ 24,831		849,342	
				1 負 担 金	25,269	舗装復旧負担金
				2 材 料 費	1	
				3 工 事 請 負 費	824,072	配水管更新工事、配水管増圧工事、配水施設改修工事
5 営 業 設 備 費	23,234	13,827	9,407		23,234	
				1 量 水 器 費	2,471	量水器購入 (763個)
				2 車 両 運 搬 具 購 入 費	3,852	小型貨物 1台
				3 工 具、器 具 及 び 備 品 購 入 費	858	パーソナルコンピュータ、コンプレッサー
				4 機 械 及 び 装 置 購 入 費	16,053	水道部庁舎電気設備、取水ポンプ、揚水管
2 企 業 債 償 還 金	694,392	671,865	22,527		694,392	
1 企 業 債 償 還 金	694,392	671,865	22,527		694,392	
				1 企 業 債 償 還 金	694,392	財政融資資金・地方公共団体金融機構

平成31年度市町村負担割合及び負担金額

負担区分 市町村名	標準財政規模	責任水量	給水戸数	使用水量	建設工事費	計	負担金額
	%	%	%	%	%	%	千円
茂原市	20.26	4.96	12.44	11.63	3.93	53.22	214,423
一宮町	3.30	0.92	1.78	1.60	0.46	8.06	32,474
睦沢町	2.81	0.55	0.82	0.98	1.36	6.52	26,269
長生村	4.00	0.97	1.72	1.67	1.99	10.35	41,700
白子町	3.36	0.59	1.40	1.35	1.96	8.66	34,891
長柄町	2.86	1.10	0.88	1.72	0.20	6.76	27,236
長南町	3.41	0.91	0.96	1.05	0.10	6.43	25,907
計	40.00	10.00	20.00	20.00	10.00	100.00	402,900

負 担 金 割 合 算 出 基 礎

市町村名	標準財政規模割		責任水量割		給水戸数割		使用水量割		建設工事費割	
	標準財政規模額	割合	水量	割合	戸数	割合	水量	割合	工事費	割合
	千円	%	m ³	%	戸	%	m ³	%	千円	%
茂原市	18,117,802	50.64	44,574	49.60	40,983	62.20	9,716,180	58.15	3,217,898	39.29
一宮町	2,951,347	8.25	8,285	9.22	5,868	8.91	1,337,024	8.00	375,065	4.58
睦沢町	2,510,913	7.02	4,932	5.49	2,710	4.11	820,086	4.91	1,112,722	13.58
長生村	3,578,973	10.00	8,736	9.72	5,675	8.61	1,395,723	8.35	1,627,827	19.87
白子町	3,006,535	8.40	5,321	5.92	4,600	6.98	1,128,192	6.75	1,606,664	19.62
長柄町	2,557,927	7.15	9,833	10.94	2,908	4.41	1,436,269	8.60	165,298	2.02
長南町	3,053,288	8.54	8,181	9.11	3,147	4.78	874,973	5.24	84,898	1.04
計	35,776,785	100.00	89,862	100.00	65,891	100.00	16,708,447	100.00	8,190,372	100.00