

平成 31 年 度

水 道 事 業 会 計 予 算 書

八 丈 町

目 次

平成31年度八丈町水道事業会計予算 -----(水-1)

付 属 書 類

重要な会計方針に係る事項に関する注記 -----(水-4)

平成31年度八丈町水道事業会計予算実施計画 -----(水-6)

平成31年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 -----(水-8)

平成30年度八丈町水道事業予定損益計算書 -----(水-9)

平成31年度八丈町水道事業予定貸借対照表 -----(水-10)

平成30年度八丈町水道事業予定貸借対照表 -----(水-13)

給 与 費 明 細 書 -----(水-16)

平成31年度八丈町水道事業会計予算実施計画内訳 -----(水-22)

議案第17号

平成31年度八丈町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度八丈町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) 当該年度末給水栓数		5,992 栓
(2) 年間総給水量		1,157,958 m ³
(3) 一日平均給水量		3,164 m ³
(4) 主な建設改良事業	(イ)施設改良事業	313,561 千円
	(ロ)固定資産購入事業	18,418 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			490,070 千円
第1項 営業収益			279,546 千円
第2項 営業外収益			210,524 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			476,965 千円
第1項 営業費用			447,737 千円
第2項 営業外費用			29,028 千円
第3項 予備費			200 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 128,977千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 9,633千円、過年度分損益勘定留保資金6,035千円、当年度分損益勘定留保資金113,309千円で補てんするものとする。)

(水-2)

	収	入	
第1款 資本的収入			333,622 千円
第1項 企業債			110,000 千円
第2項 一般会計補助金			28,346 千円
第3項 国庫支出金			8,286 千円
第4項 都支出金			186,990 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			462,599 千円
第1項 建設改良費			331,979 千円
第2項 企業債償還金			130,620 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(千円)	起債の方法	利率	償還の方法
水道施設 整備事業	110,000	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)	借入先の融資条件による。但し政府資金については据置期間を含む40年以内元利均等償還もしくは元金均等償還の方法による。なお企業財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮しもしくは繰上償還又は低利債に借り換えることができる。
合計	110,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、150,000千円と定める。

(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、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 | 50,658 千円 |
| (2) 交際費 | 46 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、10,311千円 と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第9条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量	取得の態様
(1) 取得する資産	土地	大川浄水場用地	1筆	購 入

平成 31 年 3 月 1 日

提出者 八丈町長 山下 奉也

(水-4)

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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産 定額法によっている。

(2)無形固定資産 定額法によっている。

3 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

・当該事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、東京都市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2)賞与引当金・法定福利費引当金

・職員の期末・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4)特別修繕引当金

・設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当該事業年度末までの期間に対応する額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1)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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

(2)企業債の償還に係る他会計の負担

・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は287,899千円である。

(水-6)

平成31年度八丈町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(千円)	備 考
1水道事業収益			490,070	
	1営業収益		279,546	
		1給水収益	278,783	水道料金収入
		2負担金	763	給水装置申込負担金
	2営業外収益		210,524	
		1雑収益	18,864	雑収益
		2一般会計補助金	11,337	一般会計補助金
		3長期前受金戻入	165,496	長期前受金戻入
		4資本費繰入収益	14,827	資本費繰入収益

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1水道事業費用			476,965	
	1営業費用		447,737	
		1原水費	13,900	水源及び導水施設の維持管理に要する費用
		2浄水費	21,900	浄水施設の維持管理に要する費用
		3配水及び給水費	35,920	給水配水施設の維持管理に要する費用
		4業務費	56,564	現業部門に要する費用
		5総係費	18,676	管理部門に要する費用
		6減価償却費	270,777	固定資産減価償却費
		7資産減耗費	30,000	固定資産除却費
	2営業外費用		29,028	
		1支払利息及び 企業債取扱諸費	22,021	企業債利息
		2消費税	7,007	消費税納付額
	3予備費		200	
		1予備費	200	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

		収 入				
款	項	目	予定額(千円)	備	考	
1資本的収入			333,622			
	1企業債		110,000			
		1企業債		110,000	水道施設整備企業債	
	2一般会計補助金		28,346			
		1一般会計補助金		28,346	一般会計補助金	
	3国庫支出金		8,286			
		1国庫補助金		8,286	上水道整備国庫補助金	
	4都支出金		186,990			
1都補助金			186,990	上水道整備都補助金		

		支 出				
款	項	目	予定額(千円)	備	考	
1資本的支出			462,599			
	1建設改良費		331,979			
		1施設改良費		313,561	上水道施設整備に要する支出	
		2固定資産購入費		18,418	固定資産購入に要する支出	
	2企業債償還金		130,620			
		1企業債償還金		130,620	企業債償還金	

(水-8)

平成31年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(平成31年4月1日から平成32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	
当年度純利益(△は純損失)	4,497
減価償却費	270,775
固定資産除却費	30,000
長期前受金戻入額	△ 165,496
資本費繰入収益額	△ 14,827
引当金の増減額(△は減少)	1,942
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	22,021
未収金の増減額(△は増加)	592
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,754
前受金・預り金の増減額(△は減少)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	2
小計	<u>145,752</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払	<u>△ 22,021</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>123,731</u>
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	△ 303,394
国庫補助金等による収入	177,681
一般会計からの繰入金による収入	<u>12,162</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 113,551</u>
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による収入	110,000
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	△ 130,620
企業債償還に充てるための補助金等による収入	<u>14,827</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 5,793</u>
資金に係る換算差額	
資金増加額(又は減少額)	4,387
資金期首残高	<u>157,792</u>
資金期末残高	<u>162,179</u>

平成30年度八丈町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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	277,977,000		
(2) 負担金	<u>700,000</u>	278,677,000	
2 営業費用			
(1) 原水費	13,334,000		
(2) 浄水費	19,752,000		
(3) 配水及び給水費	41,720,000		
(4) 業務費	49,440,000		
(5) 総係費	18,524,000		
(6) 減価償却費	269,212,000		
(7) 資産減耗費	<u>97,492,000</u>	<u>509,474,000</u>	
営業損失			230,797,000
3 営業外収益			
(1) 雑収益	6,518,000		
(2) 一般会計補助金	11,634,000		
(3) 長期前受金戻入	227,933,000		
(4) 資本費繰入収益	<u>12,456,000</u>	258,541,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>23,311,000</u>	<u>23,311,000</u>	<u>235,230,000</u>
経常利益			4,433,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>94,000</u>	94,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>4,000</u>	4,000	
7 予備費			
(1) 予備費	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>	<u>△ 110,000</u>
当年度純利益			4,323,000
前年度繰越利益剰余金			109,370,939
当年度未処分利益剰余金			<u>113,693,939</u>

(水-10)

平成31年度八丈町水道事業予定貸借対照表
(平成32年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ	土地	96,098,893	96,098,893	
ロ	建物	91,826,758		
	減価償却累計額	62,718,825	29,107,933	
ハ	構築物	8,986,233,064		
	減価償却累計額	4,181,247,217	4,804,985,847	
ニ	機械及び装置	1,194,951,133		
	減価償却累計額	733,141,503	461,809,630	
ホ	車両及び運搬具	9,869,126		
	減価償却累計額	5,562,061	4,307,065	
ヘ	工具器具及び備品	1,805,349		
	減価償却累計額	1,307,875	497,474	
ト	建設仮勘定	103,834,587		
			103,834,587	
	有形固定資産合計			5,500,641,429
(2) 無形固定資産				
イ	電話利用権	1,584,000		
ロ	その他無形固定資産	0	1,584,000	
	無形固定資産合計			1,584,000
	固定資産合計			5,502,225,429
2 流動資産				
(1) 現金・預金				
イ	現金	162,139,453		
ロ	小口資金	40,000	162,179,453	
(2) 未収金				
イ	未収金	10,259,807		
	貸倒引当金	822,439	9,437,368	
(3) 貯蔵品				
イ	原材料	927,471		
ロ	薬品	493,980	1,421,451	
	流動資産合計			173,038,272
	資産合計			5,675,263,701

負債の部

3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 修繕引当金	31,312,000		
ロ 退職給付引当金	<u>12,688,000</u>	44,000,000	
(2) 企業債			
イ 企業債	<u>2,114,608,387</u>	<u>2,114,608,387</u>	
固定負債合計			2,158,608,387
4 流動負債			
(1) 未払金			
イ 未払金	16,265,430		
ロ 未払消費税	<u>7,007,200</u>	23,272,630	
(2) 前受金			
イ 営業前受金	<u>33,972</u>	33,972	
(3) 預り金			
イ 預り金	<u>429,705</u>	429,705	
(4) 企業債			
イ 企業債	<u>132,155,037</u>	132,155,037	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,351,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>619,000</u>	<u>3,970,000</u>	
流動負債合計			159,861,344
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受金	5,365,187,265		
長期前受金収益化累計額	<u>2,483,438,748</u>	<u>2,881,748,517</u>	
繰延収益合計			<u>2,881,748,517</u>
負債合計			<u>5,200,218,248</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	21,932,514		
ロ 組入資本金	301,095,000		
ハ 出資金	<u>25,650,000</u>	<u>348,677,514</u>	
資本金合計			348,677,514

(水-12)

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金

8,177,000

8,177,000

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

118,190,939

118,190,939

剰余金合計

126,367,939

資本合計

475,045,453

負債資本合計

5,675,263,701

平成30年度八丈町水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	79,853,893	79,853,893	
ロ 建物	91,826,758		
減価償却累計額	60,613,825	31,212,933	
ハ 構築物	8,800,309,064		
減価償却累計額	3,975,351,217	4,824,957,847	
ニ 機械及び装置	1,194,234,133		
減価償却累計額	671,850,503	522,383,630	
ホ 車両及び運搬具	8,154,126		
減価償却累計額	4,213,061	3,941,065	
ヘ 工具器具及び備品	1,512,349		
減価償却累計額	1,211,875	300,474	
ト 建設仮勘定	35,334,587		
		35,334,587	
有形固定資産合計			5,497,984,429
(2) 無形固定資産			
イ 電話利用権	1,584,000		
ロ その他無形固定資産	38,400	1,622,400	
無形固定資産合計			1,622,400
固定資産合計			5,499,606,829
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
イ 現金	157,752,453		
ロ 小口資金	40,000	157,792,453	
(2) 未収金			
イ 未収金	10,851,807		
貸倒引当金	822,439	10,029,368	
(3) 貯蔵品			
イ 原材料	927,471		
ロ 薬品	495,580	1,423,051	
流動資産合計			169,244,872
資産合計			5,668,851,701

(水-14)

負債の部

3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 修繕引当金	29,664,000		
ロ 退職給付引当金	<u>12,688,000</u>	42,352,000	
(2) 企業債			
イ 企業債	<u>2,136,763,860</u>	<u>2,136,763,860</u>	
固定負債合計			2,179,115,860
4 流動負債			
(1) 未払金			
イ 未払金	16,545,430		
ロ 未払消費税	<u>10,481,200</u>	27,026,630	
(2) 前受金			
イ 営業前受金	<u>33,972</u>	33,972	
(3) 預り金			
イ 預り金	<u>429,705</u>	429,705	
(4) 企業債			
イ 企業債	<u>130,619,564</u>	130,619,564	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,101,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>575,000</u>	<u>3,676,000</u>	
流動負債合計			161,785,871
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受金	5,168,694,265		
長期前受金収益化累計額	<u>2,303,115,748</u>	<u>2,865,578,517</u>	
繰延収益合計			<u>2,865,578,517</u>
負債合計			<u>5,206,480,248</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	21,932,514		
ロ 組入資本金	301,095,000		
ハ 出資金	<u>25,650,000</u>	<u>348,677,514</u>	
資本金合計			348,677,514

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	<u>113,693,939</u>	<u>113,693,939</u>	
剰余金合計			<u>113,693,939</u>
資本合計			<u>462,371,453</u>
負債資本合計			<u>5,668,851,701</u>

(水-16)

給与費明細書

1 総括

区	分	職員数		給与費					法定福利費(千円)	引当金繰入額(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(千円)	計(千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	6	8	40	26,085	—	12,862	38,987	7,701	3,970	50,658
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	6	8	40	26,085	—	12,862	38,987	7,701	3,970	50,658
前年度	損益勘定支弁職員	6	8	40	26,238	—	12,137	38,415	7,728	3,850	49,993
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	6	8	40	26,238	—	12,137	38,415	7,728	3,850	49,993
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 153	—	725	572	△ 27	120	665
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	0	0	0	△ 153	—	725	572	△ 27	120	665

手当内訳	区	分	管理職手当	初任給調整手当	扶養手当	住居手当	時間外勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当
	本	年度	357	—	1,038	972	1,890	—	—	—
	前	年度	357	—	972	972	1,890	—	—	—
	比	較	0	—	66	0	0	—	—	—
手当内訳	区	分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	特殊勤務手当	児童手当			合計
	本	年度	4,428	2,770	72	150	1,185			12,862
	前	年度	4,421	2,618	72	150	685			12,137
	比	較	7	152	0	0	500			725

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(千円)	備考																					
給料	△ 153	給与改定に伴う増減分	50	給与改定分 50	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.21 % 給料改定実施時期 平成30年4月1日																				
		昇給に伴う増加分	209		平均昇給率 0.87 %																				
		その他の増減分	△ 412	職員の異動に伴う増減分 △ 412	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現在に在職する職員数(人)</th> <th>その他(人)</th> <th>計(人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>8</td> <td>0</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>7</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>1</td> <td>△ 1</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> 採用、退職の状況等 <table> <tr> <td>採用(異動を含む)</td> <td>退職(異動を含む)</td> </tr> <tr> <td>30年度(見込) 2人</td> <td>(見込) 1人</td> </tr> <tr> <td>31年度(見込) 0人</td> <td>(見込) 0人</td> </tr> </table>		現在に在職する職員数(人)	その他(人)	計(人)	本年度	8	0	8	前年度	7	1	8	増減	1	△ 1	0	採用(異動を含む)	退職(異動を含む)	30年度(見込) 2人	(見込) 1人
	現在に在職する職員数(人)	その他(人)	計(人)																						
本年度	8	0	8																						
前年度	7	1	8																						
増減	1	△ 1	0																						
採用(異動を含む)	退職(異動を含む)																								
30年度(見込) 2人	(見込) 1人																								
31年度(見込) 0人	(見込) 0人																								
手当	725	制度改正に伴う増減分	104	期末手当 11 勤勉手当 93																					
		その他の増減分	621	扶養手当 66 期末手当 △ 4 勤勉手当 59 児童手当 500																					

3 給料及び手当の状況

(1)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)	269,638
	平均給与月額(円)	314,943
	平均年齢(歳)	40.80
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	282,343
	平均給与月額(円)	330,966
	平均年齢(歳)	45.00

(2)初任給

区 分	事務・技術職	一般会計の制度
		事務・技術職
高 校 卒 (円)	148,600	148,600
大 学 卒 (円)	180,700	180,700

(3)級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数	構成比
平成31年1月1日 現 在	1 級	4	50
	2 級	2	24
	3 級	1	13
	4 級	0	0
	5 級	1	13
	6 級	-	-
	計	8	100
平成30年1月1日 現 在	1 級	3	43
	2 級	2	29
	3 級	1	14
	4 級	0	0
	5 級	1	14
	6 級	-	-
	計	7	100

(級別の標準的な職務内容)

職務の級	企業職 (1)	企業職 (2)	企業職 (3)	企業職 (4)	企業職 (5)
1 級	主事、技師の職務	自動車運転手、作業員、調理士、調理員及びバスガイドの職務	医師の職務	准看護師の職務	栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士及び理学療法士の職務
2 級	主任の職務	副主任自動車運転手、副主任作業員、副主任バスガイド及び副主任調理員の職務	科長の職務及び相当困難な業務を処理する医師の職務	保健師、助産師、看護師の職務及び相当な経験を有する准看護師の職務	薬剤師の職務及び相当困難な業務を処理する栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士、理学療法士の職務
3 級	係長、主査の職務	主任自動車運転手、主任作業員、主任調理員及び主任バスガイドの職務	副院長の職務及び相当困難な業務を処理する科長の職務	主任保健師、主任助産師、主任看護師の職務	主任薬剤師及び主任栄養士、主任診療放射線技師、主任診療エックス線技師、主任臨床検査技師、主任衛生検査技師、主任臨床工学技士、主任理学療法士の職務
4 級	統括係長の職務		院長の職務	保健師長、助産師長、副看護師長の職務	薬剤師長及び栄養士長、診療放射線技師長、診療エックス線技師長、臨床検査技師長、衛生検査技師長、臨床工学技士長、理学療法士長の職務
5 級	1. 課長、主幹、事務長の職務 2. 課長補佐の職務			統括保健師長、統括助産師長、統括看護師長、看護師長の職務	統括薬剤師長及び統括栄養士長、統括診療放射線技師長、統括診療エックス線技師長、統括臨床検査技師長、統括衛生検査技師長、統括臨床工学技士長、統括理学療法士長の職務
6 級	統括課長の職務				

(水-20)

(4)昇給

区 分		合 計	事務技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	6	6	
	号級数別内訳	1号級(人)	0	0
		2号級(人)	0	0
		3号級(人)	0	0
		4号級(人)	5	5
		5号級(人)	0	0
		6号級(人)	1	1
	比 率 (B) / (A) (%)	75.0	75.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5	
	号級数別内訳	1号級(人)	0	0
		2号級(人)	0	0
		3号級(人)	0	0
		4号級(人)	1	1
		5号級(人)	4	4
		6号級(人)	0	0
	比 率 (B) / (A) (%)	62.5	62.5	

(5)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 平均支給月額(円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当

(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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.450	有	
前 年 度	2.125	2.275	4.400	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	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	退職時特別昇給	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)	な し	
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)	な し	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	一 般 会 計 と 同 じ	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

(水-22)

平成31年度八丈町水道事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明(千円)
1水道事業収益				490,070	
	1営業収益			279,546	
		1給水収益		278,783	
			水道料金	278,783	三 根 2,845 栓 116,151 大賀郷 1,890 栓 88,268 檜 立 481 栓 22,108 中之郷 540 栓 21,856 末 吉 236 栓 8,287 小 計 5,992 栓 256,670 消費税相当額 22,113 合 計 278,783
		2負担金		763	
			負担金	763	給水装置申込負担金 700 消費税相当額 63 合 計 763
	2営業外収益			210,524	
		1雑収益		18,864	
			その他雑収益	18,864	検針票裏面広告料 140 給水停止解除・休止手数料 420 防火用水使用料・量水器売却収入 233 赤字補てん 18,000 小 計 18,793 消費税相当額 71 合 計 18,864
		2一般会計補助金		11,337	
			一般会計補助金	11,337	一般会計補助金 11,337
		3長期前受金戻入		165,496	
			長期前受金戻入	165,496	長期前受金戻入 165,496
		4資本費繰入収益		14,827	
			資本費繰入収益	14,827	資本費繰入収益 14,827

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明(千円)
1水道事業費用				476,965	
	1営業費用			447,737	
		1原水費		13,900	
			備消耗費	327	水源管理用消耗品 300 消費税相当額 27 合 計 327
			燃料費	8	自家発電機用軽油代 7 消費税相当額 1 合 計 8
			通信運搬費	94	行政検体 86 消費税相当額 8 合 計 94
			委託料	2,735	電気工作物保安業務・定期点検委託料 (洞輪沢・八戸・寺山・根田原・大賀郷) 1,574 水源清掃委託(大川・桑谷ヶ洞) 935 小 計 2,509 消費税相当額 226 合 計 2,735
			手数料	2,752	原水全項目水質検査手数料 2,525 消費税相当額 227 合 計 2,752
			動力費	7,508	各施設電気料 (八戸・大里・根田原・旧八戸・寺山・洞輪沢) 6,888 消費税相当額 620 合 計 7,508
			材料費	11	施設修繕材料費 10 消費税相当額 1 合 計 11
			車両費	319	ガソリン代 210 車検・修繕料 70 損害共済 14 小 計 294 消費税相当額 25 合 計 319
			借地料	146	小川水源導水管布設敷地借上料 121 大川水源導水管布設敷地借上料 25 合 計 146

(水-24)

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
		2浄水費		21,900	
			備用品費	229	浄水施設用消耗品 210 消費税相当額 19 合 計 229
			委託料	7,514	水道施設電気計装保守点検・ 高度浄水施設薬品洗浄委託 小 計 6,856 消費税相当額 658 合 計 7,514
			修繕費	2,180	浄水施設等修繕 2,000 消費税相当額 180 合 計 2,180
			特別修繕引当金 繰入額	1,648	特別修繕引当金繰入額 1,648
			動力費	6,344	各施設電気料(大川・洞輪沢・関之戸・大賀郷) 5,820 消費税相当額 524 合 計 6,344
			薬品費	3,239	ポリ塩化アルミニウム・次亜塩素酸ナトリウム・ソーダ灰・ チオ硫酸ソーダ・残塩測定用DPD試薬等 合 計 3,239
			材料費	175	施設修繕材料 160 消費税相当額 15 合 計 175
			車両費	571	ガソリン代 336 修繕料・点検料 175 損害共済 14 小 計 525 消費税相当額 46 合 計 571
		3配水及び給水費		35,920	
			備用品費	109	工具及び消耗品等 100 消費税相当額 9 合 計 109
			通信運搬費	2,547	FOMA回線(16局)使用料・電話代・ 中央監視デジタル回線使用料等 小 計 2,336 消費税相当額 211 合 計 2,547

		検満量水器取替委託料・ 漏水調査委託	
委託料	4,471	小計	4,102
		消費税相当額	369
		合計	4,471
修繕費	19,075	漏水等修繕	17,500
		消費税相当額	1,575
		合計	19,075
動力費	2,526	各施設電気料(安川・伊郷名・中之郷・檜立・神子尾・第一・ 第三・片瀬ヶ首・大賀郷増圧ポンプ)	2,317
		消費税相当額	209
		合計	2,526
材料費	1,500	漏水等修繕材料	1,500
補償費	140	道路掘削復旧監督事務費	140
保険料	146	労災保険料等	146
車両費	772	ガソリン代	315
		車検・修繕料・点検料	320
		保険料・重量税・損害共済	80
		小計	715
		消費税相当額	57
		合計	772
量水器修繕費	4,634	量水器(検満・新規)・止水栓・量水器筐	4,634
4業務費	56,564		
給料	19,142	職員給料 事務職 5名 技師 1名 計 6名	19,142
手当	9,184	職員手当 扶養手当 720 住居手当 648 時間外勤務手当 1,718 期末手当 3,028 勤勉手当 2,008 通勤手当 66 特殊勤務手当 150 児童手当 840 小計 9,178 消費税相当額 6 合計 9,184	
法定福利費	5,638	職員共済組合負担金 4,196 " 特別負担金 941	

(水-26)

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
					職員共済組合追加費用負担金 434
					公災基金負担金 67
					合 計 5,638
			賞与引当金繰入額	2,217	賞与引当金繰入額 2,217
			法定福利費引当金繰入額	412	法定福利費引当金繰入額 412
			厚生福利費	78	職員健康診断 72
					消費税相当額 6
					合 計 78
			賃金	238	臨時事務員 238
			旅費	209	職員管外旅費 192
					消費税相当額 17
					合 計 209
			被服費	326	作業服・防寒着・安全靴・長靴等 299
					消費税相当額 27
					合 計 326
			備用品費	773	検針票ロール紙・窓開封筒・コピー用紙等 709
					消費税相当額 64
					合 計 773
			印刷製本費	136	水道料金納入通知書兼領収書等 124
					消費税相当額 12
					合 計 136
			光熱水費	550	本庁舎電気料 500
					消費税相当額 50
					合 計 550
			通信運搬費	2,040	本庁舎電話料・携帯電話料 348
					郵便料 1,535
					小 計 1,883
					消費税相当額 157
					合 計 2,040
			委託料	11,270	水道検針委託料 7,172
					管路台帳システム保守・データ更新 1,650
					水道料金システム改修(元号・消費税) 600
					複写機・ハンディターミナル保守等 902
					小 計 10,324
					消費税相当額 946
					合 計 11,270
					口座振替・通知書取扱手数料 672

	手数料	733	消費税相当額 合 計	61 733
	賃借料	2,975	水道検針システム賃借料 複写機・管路台帳システム携帯端末賃借料等 小 計 消費税相当額 合 計	2,315 414 2,729 246 2,975
	負担金	643	東京都簡易水道協会負担金等	643
5総係費		18,676		
	報酬	40	地下水保全審議会委員報酬	40
	給料	6,943	職員給料 特別職 1名(4~6月分) 計 3名 事務職 2名(うち1名は10~3月分)	6,943
	手当	3,678	職員手当 管理職手当 357 扶養手当 318 住居手当 324 時間外勤務手当 172 期末手当 1,400 勤勉手当 762 児童手当 345 合 計 3,678	
	法定福利費	2,063	職員共済組合負担金 1,485 " 特別負担金 402 " 追加費用負担金 157 公災基金負担金 19 合 計 2,063	
	退職給付費	4,221	職員退職手当組合負担金	4,221
	賞与引当金繰入額	1,134	賞与引当金繰入額	1,134
	法定福利費引当金繰入額	207	法定福利費引当金繰入額	207
	厚生福利費	26	職員健康診断 消費税相当額 合 計	24 2 26
	旅費	239	地下水保全審議会委員旅費 職員管外旅費 小 計 消費税相当額 合 計	12 207 219 20 239

(水-28)

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
			交際費	46	管理者交際費 42 消費税相当額 4 合計 46
			備用品費	20	事務用消耗品 18 消費税相当額 2 合計 20
			印刷製本費	48	追録代 44 消費税相当額 4 合計 48
			通信運搬費	11	郵便料 10 消費税相当額 1 合計 11
		6減価償却費		270,777	
			有形固定資産 減価償却費	270,737	建物 2,105 構築物 205,896 機械及装置 61,291 車両及び運搬具 1,349 工具器具及備品 96 合計 270,737
			無形固定資産 減価償却費	40	その他無形固定資産 40
		7資産減耗費		30,000	
			固定資産除却費	30,000	固定資産除却費 30,000
	2営業外費用			29,028	
		1支払利息及び 企業債取扱諸費		22,021	
			企業債利息	22,021	企業債利息 発行年度 借入先(件数) 利息(円) H7~H30 東京都(168件) 14,387,068 H8~H28 財務省(19件) 5,542,045 H13~H21 地方公共団体金融機構(11件) 2,091,296 合計 22,020,409
		2消費税		7,007	
			消費税	7,007	消費税納付額 7,007
	3予備費			200	
		1予備費		200	
			予備費	200	予備費 200

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明(千円)
1資本的収入				333,622	
	1企業債			110,000	
		1企業債		110,000	
			企業債	110,000	企業債 配水管布設 95,000 機器更新 3,000 大川浄水場改修 12,000 合 計 110,000
	2一般会計補助金			28,346	
		1一般会計補助金		28,346	
			一般会計補助金	28,346	企業債償還補助 15,548 大川浄水場改修事業補助 12,798 合 計 28,346
	3国庫支出金			8,286	
		1国庫補助金		8,286	
			国庫補助金	8,286	大川浄水場改修事業補助金 8,286
	4都支出金			186,990	
		1都補助金		186,990	
			都補助金	186,990	基幹的施設改良事業 老朽管更新 154,503 機器更新 7,219 大川水源取水施設改修 8,694 施設の増補改良事業 16,574 合 計 186,990

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明(千円)
1資本的支出				462,599	
	1建設改良費			331,979	
		1施設改良費		313,561	
			旅費	718	職員管外旅費 658 消費税相当額 60 合 計 718
			備用品費	1,223	事務用消耗品 1,122 消費税相当額 101 合 計 1,223

(水-30)

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
			委託料	77,048	配水管等布設工事实施設計 水道施設機器改修工事实施設計 大川浄水場改修実施設計 鴨川導水管布設工事实施設計 大川水源取水施設改修基本設計 小計 70,044 消費税相当額 7,004 合計 77,048
			補償費	700	道路掘削復旧監督事務費 700
			工事請負費	233,872	配水管等布設工事 その1 HPPE φ150:540m、 その2 HPPE φ50:49m、φ150:147m その3 HPPE φ50:700m、φ100:420m、φ150:250m その4 HPPE φ100:110m 水道施設機器改修工事 1施設2箇所 鴨川導水管更新工事 φ150:700m 小計 212,611 消費税相当額 21,261 合計 233,872
		2固定資産購入費		18,418	
			固定資産購入費	18,418	鴨川導水管用地・大川浄水場用地 事務用車両 発電機 小計 18,259 消費税相当額 159 合計 18,418
	2企業債償還金			130,620	
		1企業債償還金		130,620	
			企業債償還金	130,620	企業債償還金 発行年度 借入先(件数) 償還元金(円) H7~H30 東京都(168件) 107,739,375 H8~H28 財務省(19件) 16,764,291 H13~H21 地方公共団体金融機構(11件) 6,115,898 合計 130,619,564