

平成 31 年 度

伊 賀 市 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第9号

平成31年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度伊賀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	40,000戸
(2) 年間総給水量	14,393,000m ³
(3) 一日平均給水量	39,433m ³
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業 72,957千円
	給水区域内配水施設事業 156,860千円
	水道広域化促進事業 648,461千円

(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	3,480,644千円
第1項 営業収益	2,709,431千円
第2項 営業外収益	771,213千円

支 出

第1款 水道事業費用	3,264,059千円
第1項 営業費用	2,725,852千円
第2項 営業外費用	464,084千円
第3項 特別損失	64,123千円
第4項 予備費	10,000千円

(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1,561,300千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	557,559千円
第1項 国庫補助金	94,774千円
第3項 負担金	50,367千円
第4項 他会計補助金	206,918千円
第5項 企業債	92,700千円
第7項 出資金	92,700千円
第9項 固定資産売却代金	100千円
第10項 その他資本的収入	20,000千円

支 出

第1款 資本的支出	2,118,859千円
第1項 建設改良費	952,522千円
第2項 企業債償還金	974,930千円
第3項 ダム負担金	181,407千円
第7項 予備費	10,000千円

(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
水道広域化促進事業	千円 92,700	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。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、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	92,700			

(一時借入金)

第6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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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

329,958千円

(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、25,000千円と定める。

平成31年2月26日提出

伊賀市長 岡 本 栄

平成 31 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書

平成31年度 伊賀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
01 水道事業収益			(千円) 3,480,644	
	01 営業収益		2,709,431	
		01 給水収益	2,686,644	
		02 受託工事収益	7,390	
		03 その他営業収益	15,397	
	02 営業外収益		771,213	
		01 受取利息及び 配当金	230	
		02 加入負担金	54,500	
		04 他会計補助金	68,534	
		05 長期前受金戻入	646,365	
		08 雑収益	1,584	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,264,059	
	01 営業費用		2,725,852	
		01 原水及び浄水費	518,785	
		02 配水及び給水費	321,049	
		03 受託工事費	6,306	
		04 総係費	245,252	
		05 減価償却費	1,539,364	
		06 資産減耗費	94,546	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		464,084	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	274,541	
		02 ダム負担金	88,755	
		03 消費税及び 地方消費税	100,000	
		04 雑支出	788	
	03 特別損失		64,123	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	
	04 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 557,559	
	01 国庫補助金		94,774	
		01 国庫補助金	94,774	
	03 負担金		50,367	
		01 工事負担金	50,367	
	04 他会計補助金		206,918	
		01 他会計補助金	206,918	
	05 企業債		92,700	
		01 企業債	92,700	
	07 出資金		92,700	
		01 他会計出資金	92,700	
	09 固定資産売却代金		100	
		01 固定資産売却代金	100	
	10 その他資本的收入		20,000	
		01 その他資本的收入	20,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 2,118,859	
	01 建設改良費		952,522	
		01 原水及び浄水 施設費	72,977	
		02 配水及び給水 施設費	176,649	
		03 水道拡張費	680,884	
		05 有形固定資産 購入費	22,012	
	02 企業債償還金		974,930	
		01 企業債償還金	974,930	
	03 ダム負担金		181,407	
		01 ダム負担金	181,407	
	07 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

平成31年度 伊賀市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	174,742,001
減価償却費	1,539,364,000
固定資産除却費	18,696
引当金の増減額	57,975,165
長期前受金戻入額	△ 646,365,000
受取利息及び配当金	△ 230,000
支払利息及び企業債取扱諸費	274,541,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	17,500,513
未払金の増減額	△ 7,409,315
たな卸資産の増減額	△ 4,177,273
前受金の増減額	1,710,000
預り金の増減額	200,000
小計	1,407,969,787
受取利息及び配当金	230,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 274,541,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,133,658,787

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	△ 1,065,574,444
無形固定資産の取得による支出	△ 172,768,572
有形固定資産売却による収入	100,000
国庫補助金による収入	86,163,781
工事負担金による収入	63,936,314
他会計補助金による収入	213,115,893
出資金による収入	92,700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 782,327,028

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	92,700,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 974,930,000
他会計貸付金による収入	20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 862,230,000

現金・預金の増減額	△ 510,898,241
現金・預金の期首残高	3,099,714,893
現金・預金の期末残高	2,588,816,652

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職員手当	計			
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	26		110,717	20,737	104,865	236,319	42,340	278,659	
	資本勘定支弁職員		5		21,576		18,853	40,429	8,030	48,459	
	合 計	1	31		132,293	20,737	123,718	276,748	50,370	327,118	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	28	216	120,582	16,496	101,865	239,159	44,288	283,447	
	資本勘定支弁職員		5		21,290		16,509	37,799	7,995	45,794	
	合 計	1	33	216	141,872	16,496	118,374	276,958	52,283	329,241	
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2	△ 216	△ 9,865	4,241	3,000	△ 2,840	△ 1,948	△ 4,788	
	資本勘定支弁職員		0		286		2,344	2,630	35	2,665	
	合 計	0	△ 2	△ 216	△ 9,579	4,241	5,344	△ 210	△ 1,913	△ 2,123	

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (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	5,250	4,053	648	3,267	28,072	3,120	4,296
	前年度	6,570	4,396		3,373	13,591	4,080	5,232
	比 較	△ 1,320	△ 343	648	△ 106	14,481	△ 960	△ 936
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	504	33,970	22,388	3,759	14,391		
	前年度	528	36,559	23,566	4,053	16,426		
	比 較	△ 24	△ 2,589	△ 1,178	△ 294	△ 2,035		

2 給料及び職員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	△ 9,579	給与改定 に 伴 う 増 減 分	196		給与改定の状況 給料改定率 0.14 % 実施時期 平成30年4月1日
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	458		平均昇給率 1.39 %
		その他の 増 減 分	△ 10,233		職員の異動状況 現に在職 する職員 (その他) (計) 本年度 31 人 0 人 31 人 前年度 33 人 0 人 33 人 増 減 △ 2 人 0 人 △ 2 人
職員手当	5,344	制度改正 に 伴 う 増 減 分	662	勤勉手当 662	支給月数の増
		その他の 増 減 分	4,682	期末手当 △ 2,589 勤勉手当 △ 1,840 その他 9,111	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企 業 職
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,223
	平均給与月額 (円)	466,274
	平 均 年 齢 (歳)	46.10
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	352,699
	平均給与月額 (円)	424,337
	平 均 年 齢 (歳)	46.03

(2) 初任給

区分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

(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	3.2
	2級		
	3級	5	16.1
	4級	12	38.7
	5級	7	22.6
	6級	4	12.9
	7級	2	6.5
	計	31	100.0
平成30年1月1日現在	1級	1	3.1
	2級	1	3.1
	3級	5	15.6
	4級	10	31.2
	5級	7	21.9
	6級	6	18.8
	7級	2	6.3
	計	32	100.0

(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
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種	
				企 業 職	
本年度	職員数(A) (人)		31	31	
	昇給に係る職員数(B) (人)		30	30	
	号給数別内訳	2号給 (人)	7	7	
		4号給 (人)	23	23	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B)／(A) (%)		96.8	96.8	
前年度	職員数(A) (人)		33	33	
	昇給に係る職員数(B) (人)		32	32	
	号給数別内訳	2号給 (人)	6	6	
		4号給 (人)	26	26	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B)／(A) (%)		97.0	97.0	

(5) 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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.125	2.275	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.225	2.225	4.450		

(6) 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	定年前早期退職 特例措置(2%～ 20%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%～ 20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率(%)	3
支給対象職員数(人)	31
一般会計の支給基準に基づく支給率(%)	3

(8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.8
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

(9) 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	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

(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	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
水道用粉末活性炭購入 経費	15,336			平成 31 年度	15,336	15,336	
水道用ポリ塩化アルミ ニウム購入経費	12,859			平成 31 年度	12,859	12,859	
水道用次亜塩素酸ナト リウム購入経費	4,325			平成 31 年度	4,325	4,325	
水道用消石灰購入経費	3,450			平成 31 年度	3,450	3,450	
ゆめが丘浄水場管理本 館・書庫棟清掃業務委 託経費	4,947			平成 31 年度	4,947	4,947	
自家用電気工作物保安 管理業務委託経費 (ゆめが丘系統 8 施設)	12,681	平成 28 年度から 平成 30 年度まで	7,497	平成 31 年度から 平成 32 年度まで	5,184	5,184	
自家用電気工作物保安 管理業務委託経費 (三田中継ポンプ場他 14 施設)	17,348	平成 28 年度から 平成 30 年度まで	10,257	平成 31 年度から 平成 32 年度まで	7,091	7,091	
管路情報管理システム 拡張整備業務委託経費	148,932	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	9,688	平成 31 年度から 平成 32 年度まで	139,244	139,244	
クリプトスポリジウム 検査業務委託経費	4,695	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	939	平成 31 年度から 平成 34 年度まで	3,756	3,756	
定期水質検査 (3 項目) 業務委託経費	10,692	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	2,139	平成 31 年度から 平成 34 年度まで	8,553	8,553	
水道料金関連業務委託 経費	390,584	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	77,760	平成 31 年度から 平成 34 年度まで	312,824	312,824	
ゆめが丘浄水場他運転 管理業務委託経費	479,304	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	79,445	平成 31 年度から 平成 34 年度まで	399,859	399,859	
川上ダム建設負担金	7,248,594	平成 26 年度から 平成 30 年度まで	444,570	平成 31 年度から 平成 55 年度まで	6,804,024	4,536,016	2,268,008

平成30年度 伊賀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)

1 営 業 収 益	千円	千円	千円
(1) 給 水 収 益	2,465,631		
(2) 受 託 工 事 収 益	5,633		
(3) そ の 他 営 業 収 益	35,784	2,507,048	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	475,694		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	303,329		
(3) 受 託 工 事 費	5,233		
(4) 総 係 費	261,080		
(5) 減 価 償 却 費	1,536,039		
(6) 資 産 減 耗 費	9,451		
(7) そ の 他 営 業 費 用	650	2,591,476	
営 業 損 失			84,428
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	821		
(2) 加 入 負 担 金	47,500		
(3) 他 会 計 補 助 金	72,539		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	657,151		
(5) 雑 収 益	1,778	779,789	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	298,202		
(2) ダ ム 負 担 金	89,478		
(3) 雑 支 出	2,567	390,247	389,542
経 常 利 益			305,114
5 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(3) そ の 他 特 別 利 益	1,023	1,023	
6 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	100		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	4,630		
(3) そ の 他 特 別 損 失	59,022	63,752	△ 62,729
当 年 度 純 利 益			242,385
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			1,515,868
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			1,758,253

平成30年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表
(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		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,378,773,541</u>	2,850,740,497		
ハ 構 築 物	49,331,468,445			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,684,214,730</u>	30,647,253,715		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,555,835,840			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,492,393,400</u>	3,063,442,440		
ホ 車 両 運 搬 具	43,408,997			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,249,733</u>	5,159,264		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	210,638,473			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 187,423,060</u>	23,215,413		
有 形 固 定 資 産 合 計			39,274,390,147	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,076,500		
ロ 水 利 施 設 利 用 仮 勘 定		<u>664,705,642</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			666,782,142	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		39,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>205,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>244,000,000</u>	
固 定 資 産 合 計				40,185,172,289
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			3,099,714,893	
(2) 未 収 金		389,144,700		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,749,000</u>	383,395,700	
(3) 貯 蔵 品			20,092,323	
(4) 短 期 貸 付 金			<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,523,202,916</u>
資 産 合 計				<u><u>43,708,375,205</u></u>

負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	12,548,202,449		
企業債合計		12,548,202,449	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	193,499,712		
引当金合計		193,499,712	
固定負債合計			12,741,702,161
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	974,929,938		
企業債合計		974,929,938	
(2) 未払金		390,046,292	
(3) 前受金		16,838,543	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	19,332,232		
ロ 法定福利費引当金	3,742,082		
引当金合計		23,074,314	
(5) 預り金		4,378,571	
流動負債合計			1,409,267,658
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,306,603,763	
(2) 収益化累計額		△ 9,354,269,866	
繰延収益合計			12,952,333,897
負債合計			27,103,303,716
資本の部			
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 組入資本金	1,936,639,390		
ロ 出資金	8,004,700,000		
ハ 引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		13,680,810,297	13,680,810,297
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	498,651,882		
ロ 工事負担金	290,189,206		
ハ 他会計補助金	313,679,878		
ニ 受贈財産評価額	40,287,179		
資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	23,200,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,758,253,047		
利益剰余金合計		1,781,453,047	
剰余金合計			2,924,261,192
資本合計			16,605,071,489
負債資本合計			43,708,375,205

平成31年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表
(平成32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		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,474,850,541</u>	2,754,663,497		
ハ 構 築 物	50,110,035,674			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,793,785,730</u>	30,316,249,944		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,627,385,653			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,816,494,400</u>	2,810,891,253		
ホ 車 両 運 搬 具	45,260,849			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 39,810,733</u>	5,450,116		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	228,794,183			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 195,121,836</u>	33,672,347		
有 形 固 定 資 産 合 計			38,605,505,975	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,076,500		
ロ 水 利 施 設 利 用 仮 勘 定		<u>837,474,214</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			839,550,714	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		39,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>185,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>224,000,000</u>	
固 定 資 産 合 計				39,669,056,689
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,588,816,652	
(2) 未 収 金		340,895,267		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,749,000</u>	335,146,267	
(3) 貯 蔵 品			24,269,596	
(4) 短 期 貸 付 金			<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>2,968,232,515</u>
資 産 合 計				<u><u>42,637,289,204</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	11,679,523,659		
企業債合計		11,679,523,659	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	252,032,191		
引当金合計		252,032,191	
固定負債合計			11,931,555,850
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	961,378,728		
企業債合計		961,378,728	
(2) 未払金		187,761,057	
(3) 前受金		18,548,543	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	18,752,000		
ロ 法定福利費引当金	3,765,000		
引当金合計		22,517,000	
(5) 預り金		4,578,571	
流動負債合計			1,194,783,899
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		22,639,070,831	
(2) 収益化累計額		△ 10,000,634,866	
繰延収益合計			12,638,435,965
負債合計			<u>25,764,775,714</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 組入資本金	1,936,639,390		
ロ 出資金	8,097,400,000		
ハ 引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		13,773,510,297	13,773,510,297
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	498,651,882		
ロ 工事負担金	290,189,206		
ハ 他会計補助金	313,679,878		
ニ 受贈財産評価額	40,287,179		
資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	23,200,000		
ロ 当年度末処分利益剰余金	1,932,995,048		
利益剰余金合計		1,956,195,048	
剰余金合計			3,099,003,193
資本金合計			<u>16,872,513,490</u>
負債資本合計			<u>42,637,289,204</u>

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ. たな卸資産の評価基準及び方法

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

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物	15 年～50 年
構築物	38 年～60 年
機械及び装置	6 年～20 年
車両運搬具	4 年～ 5 年
工具、器具及び備品	3 年～20 年

ロ. 無形固定資産

減価償却の対象となる資産を有しない。

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。一般会計との負担区分については、水道事業会計に在職した職員に対して、その在職月数による按分により算出した額を水道事業会計が負担している。

なお、退職給付引当金に係る取り扱いを見直した時点での差異(295,112,081 円)は、平成 28 年度から 5 年にわたり均等額を損失処理している。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、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(12 月から 3 月までの 4 か月分)を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

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・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

該当無し

3. 予定貸借対照表等関連

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当無し

(2) 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1,466,046,072円である。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務

該当無し

4. 減損損失

(1) グループニングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業を1つの資産グループとしている。

5. リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	3,942,432円
<u>1年超</u>	<u>3,942,432円</u>
計	7,884,864円

6. その他の注記

(1) 退職給付引当金の取り崩し

当年度において、退職手当として14,881,521円を支給するため、退職給付引当金14,881,521円を使用する。

平成31年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画明細書
収益的收入及び支出
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 水道事業収益			(千円) 3,480,644	(千円) 3,476,482	(千円) 4,162		(千円)	
	01 営業収益		2,709,431	2,702,708	6,723			
		01 給水収益	2,686,644	2,652,828	33,816			
						001 水道料金	2,686,644	
		02 受託工事収益	7,390	9,309	△ 1,919			
						001 給水工事収益	6,290	
						002 修繕工事収益	550	
						003 受託工事収益	550	
		03 その他営業収益	15,397	40,571	△ 25,174			
						001 材料売却収益	550	
						002 他会計補助金	2,000	消火栓維持管理に係る繰入金
						003 手数料	840	
						004 雑収益	12,007	
	02 営業外収益		771,213	773,774	△ 2,561			
		01 受取利息及び 配当金	230	405	△ 175			
						001 預金利息	209	
						003 貸付金利息	21	
		02 加入負担金	54,500	51,300	3,200			
						001 加入負担金	54,500	
		04 他会計補助金	68,534	72,420	△ 3,886			
						001 他会計補助金	68,534	統合水道に係る繰入金等
		05 長期前受金 戻入	646,365	648,034	△ 1,669			
						001 国庫補助金 長期前受金 戻入	256,755	
						003 工事負担金 長期前受金 戻入	20,423	
						004 他会計補助金 長期前受金 戻入	349,614	
						005 受贈財産評価 額長期前受金 戻入	19,573	
		08 雑収益	1,584	1,615	△ 31			
						003 その他雑収益	1,584	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,264,059	(千円) 3,135,639	(千円) 128,420		(千円)	
	01 営業費用		2,725,852	2,572,766	153,086			
		01 原水及び浄水費	518,785	516,285	2,500			
						001 給料	34,999	企業職（8人）
						002 手当	27,040	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	5,160	注記 1. (3). ロ
						004 賃金	16,178	臨時作業員
						006 法定福利費	13,791	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,000	注記 1. (3). ロ
						009 旅費	33	
						013 被服費	323	
						014 備消耗品費	5,653	水質検査用品等
						015 燃料費	1,540	
						016 光熱水費	1,908	
						017 印刷製本費	2	
						018 通信運搬費	6,559	施設間データ通信料等
						020 委託料	144,513	浄水場管理業務等
						021 手数料	3,192	水質検査等
						022 賃借料	2,830	光ケーブル回線賃借料等
						023 修繕費	33,676	浄水設備修繕等
						027 動力費	168,900	浄水場用電力等
						028 薬品費	46,000	浄水場用薬品
						029 材料費	1,000	修繕用材料等
						030 補償金	2,175	取水補償
						036 負担金	2,313	維持管理負担金
		02 配水及び給水費	321,049	366,448	△ 45,399			
						001 給料	28,073	企業職（8人）
						002 手当	18,674	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	3,777	注記 1. (3). ロ
						004 賃金	1,887	臨時作業員
						006 法定福利費	9,253	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	727	注記 1. (3). ロ
						009 旅費	4	
						013 被服費	143	
						014 備消耗品費	732	非常用給水袋等
						015 燃料費	1,148	
						016 光熱水費	2,507	
						017 印刷製本費	20	
						018 通信運搬費	9,389	施設間データ通信料等
						020 委託料	68,772	量水器取替業務等
						021 手数料	2	
						022 賃借料	3,341	土地賃借料等
						023 修繕費	80,890	漏水修繕等
						026 路面復旧費	10,000	修繕工事に係る路面復旧
						027 動力費	62,130	配水池用電力等
						029 材料費	12,000	公道修繕に係る材料
						030 補償金	100	
						039 工事請負費	7,480	下水道事業関連

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
		03 受託工事費	(千円) 6,306	(千円) 6,052	(千円) 254		(千円)	
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	159	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	77	
						029 材料費	6,000	新設に係る材料
		04 総係費	245,252	259,395	△ 14,143			
						001 給料	47,645	企業職等（11人）
						002 手当	31,642	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,661	注記 1.(3).ロ
						004 賃金	2,672	一般事務補助員
						006 法定福利費	16,275	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,294	注記 1.(3).ロ
						008 退職給付費	14,391	
						009 旅費	401	
						013 被服費	240	
						014 備用品費	2,991	
						015 燃料費	355	
						016 光熱水費	416	
						017 印刷製本費	2,886	
						018 通信運搬費	6,567	郵便料金等
						020 委託料	89,794	水道料金関連業務等
						021 手数料	5,650	料金徴収手数料等
						022 賃借料	5,467	システム機器賃借等
						023 修繕費	1,271	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	177	
						035 会費負担金	788	
						037 保険料	1,865	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	5,749	注記 1.(3).ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,539,364	1,422,048	117,316			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,539,364	
		06 資産減耗費	94,546	1,888	92,658			
						001 固定資産 除却費	94,496	施設撤去等
						002 たな卸資産 減耗費	50	
		07 その他営業費用	550	650	△ 100			
						001 材料売却原価	500	
						002 雑支出	50	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備考
	02 営業外費用		(千円) 464,084	(千円) 488,750	(千円) △ 24,666		(千円)	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	274,541	299,214	△ 24,673			
						001 企業債利息	274,047	
						002 一時借入金 利息	494	
		02 ダム負担金	88,755	89,478	△ 723			
						001 ダム負担金	88,755	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	100,000	100,000	0			
						001 消費税及び 地方消費税	100,000	
		04 雑支出	788	58	730			
						002 その他雑支出	788	
	03 特別損失		64,123	64,123	0			
		01 固定資産売却損	100	100	0			
						001 固定資産 売却損	100	
		04 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0			
						001 過年度損益 修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	59,023	0			
						001 その他特別 損失	59,023	注記 1.(3).イ
	04 予備費		10,000	10,000	0			
		01 予備費	10,000	10,000	0			
						001 予備費	10,000	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 557,559	(千円) 760,507	(千円) △ 202,948		(千円)	
	01 国庫補助金		94,774	176,067	△ 81,293			
		01 国庫補助金	94,774	176,067	△ 81,293			
						001 国庫補助金	94,774	水道広域化促進事業
	03 負担金		50,367	82,350	△ 31,983			
		01 工事負担金	50,367	82,350	△ 31,983			
						001 工事負担金	50,367	下水道事業関連等
	04 他会計補助金		206,918	159,190	47,728			
		01 他会計補助金	206,918	159,190	47,728			
						001 他会計補助金	206,918	統合水道に係る繰入金等
	05 企業債		92,700	171,400	△ 78,700			
		01 企業債	92,700	171,400	△ 78,700			
						001 企業債	92,700	水道広域化促進事業
	07 出資金		92,700	171,400	△ 78,700			
		01 他会計出資金	92,700	171,400	△ 78,700			
						001 他会計出資金	92,700	水道広域化促進事業
	09 固定資産売却 代金		100	100	0			
		01 固定資産売却 代金	100	100	0			
						001 固定資産売却 代金	100	
	10 その他資本的 収入		20,000	0	20,000			
		01 その他資本的 収入	20,000	0	20,000			
						001 その他資本的 収入	20,000	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 2,118,859	(千円) 2,126,714	(千円) △ 7,855		(千円)	
	01 建設改良費		952,522	1,101,300	△ 148,778			
		01 原水及び浄水 施設費	72,977	33,300	39,677			
						009 旅費	20	
						023 修繕費	9,000	浄水施設修繕等
						039 工事請負費	63,957	浄水施設更新工事等
	02 配水及び給水 施設費		176,649	219,964	△ 43,315			
						001 給料	8,759	企業職（2人）
						002 手当	6,350	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	1,234	注記 1. (3). 口
						006 法定福利費	2,920	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	372	注記 1. (3). 口
						013 被服費	34	
						014 備用品費	100	
						017 印刷製本費	20	
						020 委託料	1,500	水道施設整備工事設計業務等
						036 負担金	33,660	舗装復旧委託工事負担金
						039 工事請負費	121,700	下水道事業関連等
	03 水道拡張費		680,884	841,852	△ 160,968			
						001 給料	12,817	企業職（3人）
						002 手当	9,709	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	1,920	注記 1. (3). 口
						006 法定福利費	4,366	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	372	注記 1. (3). 口
						009 旅費	70	
						013 被服費	48	
						014 備用品費	1,794	
						015 燃料費	476	
						017 印刷製本費	50	
						018 通信運搬費	159	
						022 賃借料	410	
						023 修繕費	232	
						039 工事請負費	648,461	水道広域化促進事業
	05 有形固定資産 購入費		22,012	6,184	15,828			
						005 車両運搬具	2,000	
						006 工具、器具 及び備品	20,012	水質管理機器等更新
	02 企業債償還金		974,930	1,015,414	△ 40,484			
		01 企業債償還金	974,930	1,015,414	△ 40,484			
	03 ダム負担金		181,407	0	181,407			
		01 ダム負担金	181,407	0	181,407	001 ダム建設負担金	181,407	割賦元金負担金
	07 予備費		10,000	10,000	0			
		01 予備費	10,000	10,000	0			
						001 予備費	10,000	

平成 31 年 度

伊 賀 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 10 号

平成 31 年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 31 年度伊賀市下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) 処理区域内戸数	1 1, 0 0 0 戸
(2) 年間総排水量	4, 1 8 2, 0 0 0 m ³
(3) 一日平均排水量	1 1, 4 5 8 m ³
(4) 主要な建設改良事業	管路整備費 6 5 7, 0 4 4 千円
	処理場整備費 2 6 4, 4 3 3 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 下水道事業収益	2, 3 9 3, 4 4 7 千円
第 1 項 営業収益	6 8 5, 5 2 9 千円
第 2 項 営業外収益	1, 7 0 7, 9 1 8 千円
支 出	
第 1 款 下水道事業費用	2, 4 6 5, 9 5 8 千円
第 1 項 営業費用	2, 1 0 5, 2 7 3 千円
第 2 項 営業外費用	3 2 1, 5 7 5 千円
第 3 項 特別損失	9 1 0 千円
第 9 項 予備費	3 8, 2 0 0 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66,220千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	1,890,429千円
第1項 国庫補助金	322,900千円
第2項 県補助金	4,500千円
第3項 負担金等	48,174千円
第4項 他会計補助金	937,035千円
第5項 企業債	428,400千円
第8項 基金取崩収入	149,420千円

支 出

第1款 資本的支出	1,956,649千円
第1項 建設改良費	983,071千円
第2項 企業債償還金	923,739千円
第5項 基金繰入支出	4,839千円
第9項 予備費	45,000千円

(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
下水道事業料金検討業務委託経費	平成32年度から平成32年度まで	6,358千円

(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
下水道事業	千円 428,400	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金等について、 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)	政府資金及び特定資金について は、その融通条件により、銀行 その他の場合には、債権者との 協定によるものとする。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、若しく は繰上償還又は低利に借換えす ることができる。
計	428,400			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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

117,867千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1, 2 4 7, 3 1 9 千円である。

平成 31 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

平 成 31 年 度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書

平成31年度 伊賀市下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
01 下水道事業 収益			(千円) 2,393,447	
	01 営業収益		685,529	
		11 下水道使用料	665,628	
		21 雨水処理負担金	694	
		41 他会計負担金	17,933	
		91 その他営業収益	1,274	
	02 営業外収益		1,707,918	
		11 受取利息及び 配当金	429	
		31 他会計補助金	310,284	
		41 長期前受金戻入	1,397,145	
		71 雑収益	60	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,465,958	
	01 営業費用		2,105,273	
		11 管渠費	95,126	
		12 雨水管渠費	694	
		21 ポンプ場費	4,528	
		31 処理場費	512,839	
		41 浄化槽費	24,710	
		61 業務費	38,386	
		71 総係費	28,333	
		81 減価償却費	1,397,157	
		86 資産減耗費	3,500	
	02 営業外費用		321,575	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	272,174	
		21 消費税及び 地方消費税	46,350	
		31 雑支出	3,051	
	03 特別損失		910	
		41 過年度損益修正損	910	
	09 予備費		38,200	
		99 予備費	38,200	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円)	
			1,890,429	
	01 国庫補助金		322,900	
		11 国庫補助金	322,900	
	02 県補助金		4,500	
		11 県補助金	4,500	
	03 負担金等		48,174	
		11 負担金等	48,174	
	04 他会計補助金		937,035	
		11 他会計補助金	937,035	
	05 企業債		428,400	
		11 企業債	428,400	
	08 基金取崩収入		149,420	
		11 基金取崩収入	149,420	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本の支出			(千円)	
			1,956,649	
	01 建設改良費		983,071	
		11 管路建設改良費	684,579	
		31 処理場建設改良費	298,492	
	02 企業債償還金		923,739	
		11 企業債償還金	923,739	
	05 基金繰入支出		4,839	
		11 基金繰入支出	4,839	
	09 予備費		45,000	
		99 予備費	45,000	

平成31年度 伊賀市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	9,273,992
減価償却費	1,397,157,000
固定資産除却費	3,500,000
引当金の増減額	696,349
長期前受金戻入額	△ 1,397,145,000
受取利息及び配当金	△ 429,000
支払利息及び企業債取扱諸費	272,174,000
未収金の増減額	63,790,417
未払金の増減額	53,799,198
預り金の増減額	△ 15,000
小計	402,801,956
受取利息及び配当金	429,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 272,174,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	131,056,956

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	△ 1,251,406,825
国県補助金による収入	298,045,455
負担金等による収入	43,794,546
他会計補助金による収入	611,008,811
基金の取り崩しによる収入	149,420,000
基金繰入のための支出	△ 4,839,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 153,977,013

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	428,400,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 923,739,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 495,339,000

現金・預金の増減額	△ 518,259,057
現金・預金の期首残高	1,774,226,215
現金・預金の期末残高	1,255,967,158

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職員手当	計			
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員		8	216	32,712	125	25,160	58,213	11,622	69,835	
	資本勘定支弁職員		5		20,544	3,320	14,710	38,574	7,778	46,352	
	合 計		13	216	53,256	3,445	39,870	96,787	19,400	116,187	
前 年 度	損益勘定支弁職員		8		31,733	124	33,395	65,252	11,650	76,902	
	資本勘定支弁職員		4		16,943	3,087	12,177	32,207	6,560	38,767	
	合 計		12		48,676	3,211	45,572	97,459	18,210	115,669	
比 較	損益勘定支弁職員		0	216	979	1	△ 8,235	△ 7,039	△ 28	△ 7,067	
	資本勘定支弁職員		1		3,601	233	2,533	6,367	1,218	7,585	
	合 計		1	216	4,580	234	△ 5,702	△ 672	1,190	518	

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (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	2,532	1,743	642	884	5,794	960	2,064
	前年度	2,652	1,599	642	929	5,795	960	2,064
	比 較	△ 120	144	0	△ 45	△ 1	0	0
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	216	13,678	9,732	1,625			
	前年度	288	12,476	8,642	1,344	8,181		
	比 較	△ 72	1,202	1,090	281	△ 8,181		

2 給料及び職員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	4,580	給与改定 に 伴 う 増 減 分	74		給与改定の状況 給料改定率 0.15 % 実施時期 平成30年4月1日
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	184		平均昇給率 1.39 %
		その他の 増 減 分	4,322		職員の異動状況 現在在職 する職員 (その他) (計) 本年度 13 人 0 人 13 人 前年度 12 人 0 人 12 人 増 減 1 人 0 人 1 人
職員手当	△ 5,702	制度改正 に 伴 う 増 減 分	255	勤勉手当 255	支給月数の増
		その他の 増 減 分	△ 5,957	期末手当 1,202 勤勉手当 835 その他 △ 7,994	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企 業 職
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,741
	平均給与月額 (円)	424,416
	平 均 年 齢 (歳)	44.08
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	330,872
	平均給与月額 (円)	402,385
	平 均 年 齢 (歳)	44.10

(2) 初任給

区分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

(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		
	2級		
	3級	4	33.3
	4級	3	25.0
	5級	1	8.4
	6級	4	33.3
	7級		
	計	12	100.0
平成30年1月1日現在	1級		
	2級	1	8.3
	3級	5	41.8
	4級	1	8.3
	5級	1	8.3
	6級	4	33.3
	7級		
	計	12	100.0

(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
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種
				企 業 職
本年度	職員数(A) (人)		13	13
	昇給に係る職員数(B) (人)		13	13
	号給数別内訳	2号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	10	10
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	100.0
前年度	職員数(A) (人)		12	12
	昇給に係る職員数(B) (人)		12	12
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	11	11
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	100.0

(5) 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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	()内は再任用職員の支給率
前 年 度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	有	()内は再任用職員の支給率
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	()内は再任用職員の支給率

(6) 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	定年前早期退職 特例措置(2%～ 20%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%～ 20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率(%)	3
支給対象職員数(人)	13
一般会計の支給基準に 基づく支給率(%)	3

(8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	3.1
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

(9) 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	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

(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	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
処理施設浄化消毒薬品購入経費（上野新都市浄化センター他6施設）	12,853			平成31年度	12,853	12,853	
処理施設発生汚泥収集運搬業務委託経費	11,742			平成31年度	11,742	11,742	
処理施設発生汚泥処分業務委託経費	26,190			平成31年度	26,190	26,190	
処理施設等維持管理業務委託経費（上之庄地区他23地区）	106,430			平成31年度	106,430	106,430	
汚泥運搬処分業務委託経費	85,530			平成31年度	85,530	85,530	
処理施設等維持管理業務委託経費（上野新都市浄化センター他6施設）	329,205	平成30年度	95,938	平成31年度から 平成32年度まで	233,267	233,267	
自家用電気工作物保守点検業務委託経費	13,020	平成29年度から 平成30年度まで	6,502	平成31年度から 平成32年度まで	6,518	6,518	
下水道料金検討業務委託経費	6,358			平成32年度から 平成32年度まで	6,358	6,358	

平成30年度 伊賀市下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)

1	営	業	収	益	千円	千円	千円								
(1)	下	水	道	使	用	料	612,040								
(2)	雨	水	処	理	負	担	金	600							
(3)	他	会	計	負	担	金	3,185								
(4)	そ	の	他	営	業	収	益	1,063							
							616,888								
2	営	業	費	用											
(1)	管		渠		費	65,720									
(2)	雨	水	管	渠	費	555									
(3)	ポ	ン	プ	場	費	14,235									
(4)	処	理		場	費	428,591									
(5)	浄	化		槽	費	23,563									
(6)	業		務		費	25,283									
(7)	総		係		費	94,412									
(8)	減	価	償	却	費	1,590,095									
(9)	資	産	減	耗	費	7,029	2,249,483								
	営	業	損	失			1,632,595								
3	営	業	外	収	益										
(1)	受	取	利	息	及	び	配	当	金	862					
(2)	補		助		金	20,846									
(3)	他	会	計	補	助	金	978,828								
(4)	長	期	前	受	金	戻	入	1,226,319							
(5)	雑		収		益	298	2,227,153								
4	営	業	外	費	用										
(1)	支	払	利	息	及	び	企	業	債	取	扱	諸	費	287,171	
(2)	雑		支		出	5,862	293,033	1,934,120							
	経	常	利	益				301,525							
5	特	別	利	益											
(1)	過	年	度	損	益	修	正	益	101,095						
(2)	そ	の	他	特	別	利	益	139,978	241,073						
6	特	別	損	失											
(1)	災	害	に	よ	る	損	失	718							
(2)	過	年	度	損	益	修	正	損	842	1,560	239,513				
	当	年	度	純	利	益					541,038				
	前	年	度	繰	越	利	益	剰	余	金	92,797				
	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	633,835			

平成30年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表
(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		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,205,450,936			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 185,737,180</u>	2,019,713,756		
ハ 構 築 物	34,146,588,469			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,804,709,670</u>	32,341,878,799		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,411,854,603			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,182,467,812</u>	3,229,386,791		
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,693,944			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,102,130</u>	2,591,814		
ヘ 建 設 仮 勘 定		389,034,821		
有 形 固 定 資 産 合 計			39,831,101,300	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 基 金		1,180,413,848		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,180,413,848</u>	
固 定 資 産 合 計				41,011,515,148
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		1,774,226,215		
(2) 未 収 金	352,681,198			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,406,651</u>	348,274,547		
流 動 資 産 合 計				<u>2,122,500,762</u>
資 産 合 計				<u>43,134,015,910</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	14,485,891,455		
ロ その他の企業債	490,037		
企業債合計		14,486,381,492	
固定負債合計			14,486,381,492
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	923,596,887		
ロ その他の企業債	139,979		
企業債合計		923,736,866	
(2) 未払金		503,173,296	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,220,000		
ロ 法定福利費引当金	1,393,000		
引当金合計		8,613,000	
(4) その他の流動負債		515,000	
流動負債合計			1,436,038,162
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,004,570,251	
(2) 収益化累計額		△ 2,415,351,024	
繰延収益合計			23,589,219,227
負債合計			39,511,638,881

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	2,274,901,360		
資本金合計		2,274,901,360	2,274,901,360
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	464,762,169		
ロ 県補助金	248,878,935		
ハ 受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	633,834,561		
利益剰余金合計		633,834,561	
剰余金合計			1,347,475,669
資本合計			3,622,377,029
負債資本合計			43,134,015,910

平成31年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表
(平成32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		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,504,950,936			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 261,766,368</u>	2,243,184,568		
ハ 構 築 物	34,196,588,469			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,705,208,786</u>	31,491,379,683		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,906,380,479			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,602,353,841</u>	3,304,026,638		
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,693,944			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,844,797</u>	1,849,147		
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>439,580,276</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			39,328,515,631	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 基 金		<u>1,035,832,848</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,035,832,848</u>	
固 定 資 産 合 計				40,364,348,479
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1,255,967,158	
(2) 未 収 金		531,758,608		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,407,000</u>	<u>527,351,608</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,783,318,766</u>
資 産 合 計				<u><u>42,147,667,245</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	13,962,752,049		
ロ その他の企業債	350,023		
企業債合計		13,963,102,072	
固定負債合計			13,963,102,072
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	951,537,293		
ロ その他の企業債	139,993		
企業債合計		951,677,286	
(2) 未払金		203,637,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,803,000		
ロ 法定福利費引当金	1,506,000		
引当金合計		9,309,000	
(4) その他の流動負債		500,000	
流動負債合計			1,165,123,286
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,200,286,890	
(2) 収益化累計額		△ 3,812,496,024	
繰延収益合計			23,387,790,866
負債合計			38,516,016,224

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	2,274,901,360		
資本金合計		2,274,901,360	
資本金合計			2,274,901,360
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	464,762,169		
ロ 県補助金	248,878,935		
ハ 受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	643,108,553		
利益剰余金合計		643,108,553	
剰余金合計			1,356,749,661
資本合計			3,631,651,021
負債資本合計			42,147,667,245

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物	15 年～50 年
構築物	28 年～50 年
機械及び装置	6 年～20 年
工具、器具及び備品	3 年～20 年

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本事業に従事する期間における職員の退職手当は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、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（12 月から 3 月までの 4 か月分）を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

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. 予定貸借対照表等関連

(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14,092,340,242円である。

3. セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理
浄化槽事業	し尿・生活雑排水等の処理（環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの）

(2) 報告セグメントごとの資産等

平成31年度 予定（平成31年4月1日～平成32年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	102,977	217,599	285,712	23,931	630,219
営業費用	219,086	643,767	1,159,152	30,368	2,052,373
営業損益	△116,109	△426,168	△873,440	△6,437	△1,422,154
経常損益	16,104	52,868	△59,301	436	10,107
セグメント資産	4,475,713	14,520,566	22,982,228	169,161	42,147,668
セグメント負債	3,056,092	12,867,428	22,427,596	164,901	38,516,017
その他項目					
他会計補助金	7,767	476,796	757,759	4,997	1,247,319
減価償却費	129,748	478,729	781,908	6,772	1,397,157
特別損失	91	455	278	9	833
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	30,094	165,481	702,497	0	898,072

平成31年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書
収益の収入及び支出
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 下水道事業 収益	01 営業収益		(千円) 2,393,447	(千円) 2,645,675	(千円) △ 252,228		(千円)	
			685,529	660,316	25,213			
		11 下水道使用料	665,628	658,451	7,177			
						011 下水道使用料	665,628	
		21 雨水処理負担金	694	1,221	△ 527			
						011 雨水処理負担金	694	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	17,933	0	17,933			
						011 他会計負担金	17,933	一般会計委任事務等に係る負担金
		91 その他営業収益	1,274	644	630			
						031 手数料	1,216	
						041 雑収益	58	
	02 営業外収益		1,707,918	1,985,359	△ 277,441			
		11 受取利息及び 配当金	429	558	△ 129			
						011 預金利息	90	
						021 基金利息	339	
		21 補助金	0	7,880	△ 7,880			
						011 国庫補助金	0	
		31 他会計補助金	310,284	382,510	△ 72,226			
						011 他会計補助金	310,284	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	1,397,145	1,594,381	△ 197,236			
						011 国庫補助金 長期前受金戻入	320,596	
						021 県補助金 長期前受金戻入	270,290	
						031 負担金等 長期前受金戻入	150,206	
						041 他会計補助金 長期前受金戻入	622,765	
						051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,288	
		71 雑収益	60	30	30			
						991 その他雑収益	60	複写料等

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用	01 営業費用		(千円) 2,465,958	(千円) 2,671,515	(千円) △ 205,557		(千円)	
			2,105,273	2,332,113	△ 226,840			
		11 管渠費	95,126	73,078	22,048			
						011 給料	3,914	企業職（1人）
						021 手当	2,842	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	571	注記 1.（2）ロ
						061 法定福利費	1,321	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	111	注記 1.（2）ロ
						161 光熱水費	2,555	
						181 通信運搬費	7,829	データ通信料等
						201 委託料	17,230	管路清掃業務等
						221 賃借料	15	土地賃借料
						231 修繕費	27,693	管路設備修繕等
						261 路面復旧費	2,300	修繕工事に係る路面復旧
						271 動力費	25,316	マンホールポンプ等電力
						291 材料費	3,429	人孔鉄蓋
		12 雨水管渠費	694	1,221	△ 527			
						201 委託料	308	管路清掃業務等
						261 路面復旧費	300	修繕工事に係る路面復旧
						291 材料費	86	人孔鉄蓋
		21 ポンプ場費	4,528	15,143	△ 10,615			
						142 備用品費	200	
						151 燃料費	16	発電機用軽油
						161 光熱水費	72	
						181 通信運搬費	130	データ通信料等
						201 委託料	2,212	ポンプ場施設維持管理業務等
						231 修繕費	1,200	ポンプ場施設修繕等
						271 動力費	698	ポンプ場電力
		31 処理場費	512,839	517,396	△ 4,557			
						011 給料	8,386	企業職（2人）
						021 手当	5,359	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,226	注記 1.（2）ロ
						041 賃金	125	臨時職員賃金
						061 法定福利費	2,742	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	238	注記 1.（2）ロ
						142 備用品費	1,821	
						151 燃料費	496	重油等
						161 光熱水費	5,033	
						181 通信運搬費	2,121	データ通信料等
						201 委託料	351,550	処理場施設維持管理業務等
						211 手数料	534	法定検査手数料等
						221 賃借料	33	システム等賃借料
						231 修繕費	35,496	処理場施設修繕等
						271 動力費	84,140	処理場電力
						281 薬品費	13,434	浄化消毒薬品等
						341 公課費	35	公用車重量税
						371 保険料	70	公用車損害賠償保険料
		41 浄化槽費	24,710	24,488	222			
						011 給料	3,551	企業職（1人）
						021 手当	2,736	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	518	注記 1.（2）ロ
						061 法定福利費	1,151	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	97	注記 1.（2）ロ
						142 備用品費	10	
						201 委託料	14,368	浄化槽保守点検業務等
						211 手数料	917	法定検査手数料
						231 修繕費	1,362	浄化槽設備修繕等

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
		61 業務費	38,386	25,855	12,531			
						011 給料	9,131	企業職（2人）
						021 手当	5,379	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,380	注記 1.（2）ロ
						061 法定福利費	2,975	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	268	注記 1.（2）ロ
						142 備用品費	310	
						151 燃料費	85	公用車燃料等
						171 印刷製本費	449	
						181 通信運搬費	3,299	郵便料金等
						201 委託料	13,700	下水道料金検討業務等
						211 手数料	1,006	使用料金口座振替手数料
						221 賃借料	342	システム機器賃借料
						231 修繕費	50	公用車修繕等
						371 保険料	12	公用車損害賠償保険料
		71 総係費	28,333	75,336	△ 47,003			
						011 給料	7,730	企業職（2人）
						021 手当	5,293	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,056	注記 1.（2）ロ
						051 報酬	216	
						061 法定福利費	2,514	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	205	注記 1.（2）ロ
						091 旅費	298	
						101 研修費	336	
						131 被服費	135	作業服
						142 備用品費	360	
						151 燃料費	157	公用車燃料等
						181 通信運搬費	155	郵便料金等
						201 委託料	2,254	システム保守業務等
						211 手数料	188	検査手数料
						221 賃借料	250	有料道路通行料
						231 修繕費	50	公用車修繕等
						311 食糧費	4	
						351 会費負担金	919	日本下水道協会等
						361 負担金	715	庁舎維持管理等負担金
						371 保険料	1,091	公用車損害賠償保険料
						401 貸倒引当金繰入額	4,407	注記 1.（2）ハ
		81 減価償却費	1,397,157	1,594,396	△ 197,239			
						011 有形固定資産 減価償却費	1,397,157	
		86 資産減耗費	3,500	5,200	△ 1,700			
						011 固定資産除却費	3,500	
	02 営業外費用		321,575	298,829	22,746			
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	272,174	288,965	△ 16,791			
						011 企業債利息	272,114	
						021 一時借入金利息	60	
		21 消費税及び 地方消費税	46,350	5,000	41,350			
						011 消費税及び 地方消費税	46,350	
		31 雑支出	3,051	4,864	△ 1,813			
						991 その他雑支出	3,051	消費税及び地方消費税雑支出等
	03 特別損失		910	20,523	△ 19,613			
		41 過年度損益 修正損	910	910	0			
						011 過年度損益修正損	910	
		91 その他特別損失	0	19,613	△ 19,613			
						991 その他特別損失	0	
	09 予備費		38,200	20,050	18,150			
		99 予備費	38,200	20,050	18,150			
						999 予備費	38,200	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 1,890,429	(千円) 1,715,310	(千円) 175,119		(千円)	
	01 国庫補助金		322,900	306,420	16,480			
		11 国庫補助金	322,900	306,420	16,480			
						011 国庫補助金	322,900	下水道施設整備事業等
	02 県補助金		4,500	5,875	△ 1,375			
		11 県補助金	4,500	5,875	△ 1,375			
						011 県補助金	4,500	農業集落排水施設整備事業
	03 負担金等		48,174	15,092	33,082			
		11 負担金等	48,174	15,092	33,082			
						011 工事負担金	46,134	水道事業関連
						021 受益者負担金	2,040	
	04 他会計補助金		937,035	895,440	41,595			
		11 他会計補助金	937,035	895,440	41,595			
						011 他会計補助金	937,035	汚水処理に係る繰入金等
	05 企業債		428,400	404,400	24,000			
		11 企業債	428,400	404,400	24,000			
						011 企業債	428,400	下水道施設整備事業等
	08 基金取崩収入		149,420	88,083	61,337			
		11 基金取崩収入	149,420	88,083	61,337			
						011 基金取崩収入	149,420	企業債償還等に係る基金繰入

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 1,956,649	(千円) 1,698,704	(千円) 257,945		(千円)	
	01 建設改良費		983,071	822,653	160,418			
		11 管路建設改良費	684,579	306,870	377,709			
						011 給料	5,953	企業職（2人）
						021 手当	3,584	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	807	注記 1.（2）ロ
						041 賃金	3,320	臨時職員賃金
						061 法定福利費	2,450	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	151	注記 1.（2）ロ
						091 旅費	1,200	
						101 研修費	600	
						142 備消耗品費	3,319	
						151 燃料費	785	公用車燃料等
						181 通信運搬費	300	郵便料金等
						201 委託料	17,295	管路施設設計積算業務等
						211 手数料	32	
						221 賃借料	394	積算システム利用等
						231 修繕費	298	施設修繕等
						341 公課費	14	
						361 負担金	24,999	水道事業関連
						371 保険料	96	
						391 工事請負費	618,982	農業集落排水施設整備事業等
	31 処理場建設 改良費		298,492	515,027	△ 216,535			
						011 給料	14,591	企業職（3人）
						021 手当	8,554	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	2,245	注記 1.（2）ロ
						061 法定福利費	4,741	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	436	注記 1.（2）ロ
						091 旅費	300	
						142 備消耗品費	1,075	
						161 光熱水費	636	
						171 印刷製本費	450	
						181 通信運搬費	108	郵便料金等
						201 委託料	145,004	農業集落排水施設整備事業等
						231 修繕費	200	
						391 工事請負費	120,152	農業集落排水施設整備事業等
	61 有形固定資産 購入費		0	756	△ 756			
						061 工具、器具及び 備品	0	
	02 企業債償還金		923,739	869,697	54,042			
		11 企業債償還金	923,739	869,697	54,042			
						011 建設改良に係る 企業債償還金	923,599	
						021 その他の 企業債償還金	140	
	05 基金繰入支出		4,839	6,354	△ 1,515			
		11 基金繰入支出	4,839	6,354	△ 1,515			
						011 基金繰入支出	4,839	企業債償還等に係る基金積立
	09 予備費		45,000	0	45,000			
		99 予備費	45,000	0	45,000			
						999 予備費	45,000	

平成 31 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

議案第 11 号

平成 31 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

平成 31 年度伊賀市の島ヶ原財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 27,691 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4,000 千円と定める。

平成 31 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		27,551
	1 財産運用収入	27,551
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		40
	1 預金利子	40
歳 入 合 計		27,691

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		14,161
	1 総務管理費	14,161
2 財産費		13,420
	1 財産造成費	13,420
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		27,691

平 成 31 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

(単位：千円)

[illegible]

[illegible]

(単位：千円)

[illegible]

2 歳 入

1款 財産収入

1項 財産運用収入

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
1 財産貸付収入	27,169	27,149	20
2 利子及び配当金	382	388	△ 6
計	27,551	27,537	14

2款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

3款 諸収入

1項 預金利子

1 預金利子	40	50	△ 10
計	40	50	△ 10

(単位 : 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 土地貸付収入	27,169	土地貸付収入 27,169
1 利子及び配当金	382	島ヶ原財産区基金利子 382

1 繰越金	100	繰越金 100

1 預金利子	40	預金利子 40

3 歳 出

1款 総務費

1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	14,161	14,625	△464			382	13,779
計	14,161	14,625	△464			382	13,779

2款 財産費

1項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	13,420	12,952	468				13,420
----------------	--------	--------	-----	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	1,478	一般管理経費	14,161
4 共済費	201	一般管理経費	14,161
9 旅費	8	報酬	1,478
11 需用費	83	業務嘱託員報酬	1,248
12 役務費	2	管理会委員報酬	230
25 積立金	5,208	共済費	201
28 繰出金	7,181	業務嘱託員保険料	180
		労働災害保険料	21
		旅費	8
		旅費	8
		需用費	83
		消耗品費	83
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	5,208
		島ヶ原財産区基金積立金	5,208
		繰出金	7,181
		一般会計繰出金	7,181

4 共済費	286	財産区有林造成事業	13,420
7 賃金	5,663	財産区有林造成事業	13,420
8 報償費	1	共済費	286
11 需用費	1,607	業務従事者保険料	286
12 役務費	13	賃金	5,663
13 委託料	4,500	作業員賃金	5,663
15 工事請負費	1,000	報償費	1
16 原材料費	200	謝礼	1
18 備品購入費	150	需用費	1,607
		消耗品費	356
		燃料費	116
		修繕料	1,125
		医薬材料費	10
		役務費	13
		自動車損害保険料	13
		委託料	4,500

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産造成費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
計	13,420	12,952	468				13,420

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	10	10	0				10
計	10	10	0				10

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	100	100	0				100
計	100	100	0				100

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
		財産区森林整備業務委託料	1,500
		境界確定業務委託料	3,000
		工事請負費	1,000
		林道維持補修工事費	1,000
		原材料費	200
		資材費	200
		備品購入費	150
		機械器具購入費	150

23 償還金、利子 及び割引料	10	一時借入金利子	10
		一時借入金利子	10
		償還金、利子及び割引料	10
		一時借入金利子	10

		予備費	100
		予備費	100

2款 財産費 3款 公債費 4款 予備費

給 与 費 明 細 書

特 別 職

区 分		職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	8	1,478				1,478	180	1,658
	計	8	1,478				1,478	180	1,658
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	8	1,478				1,478	179	1,657
	計	8	1,478				1,478	179	1,657
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0				0	1	1
	計	0	0				0	1	1

平成 31 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算

議案第 12 号

平成 31 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

平成 31 年度伊賀市の大山田財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 12,576 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2,000 千円と定める。

平成 31 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		12,376
	1 財産運用収入	12,376
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
諸収入		-
	預金利子	-
歳 入 合 計		12,576

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		4,413
	1 総務管理費	4,413
2 財産費		7,948
	1 財産管理費	1,720
	2 財産造成費	6,228
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		12,576

平 成 31 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

(単位：千円)

[illegible]

[illegible]

(単位：千円)

[illegible]

2 歳 入

1款 財産収入

1項 財産運用収入

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
1 財産貸付収入	12,334	12,334	0
2 利子及び配当金	42	43	△ 1
計	12,376	12,377	△ 1

2款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

款 諸収入

項 預金利子

預金利子	-	1	△ 1
計	-	1	△ 1

(単位 : 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 土地貸付収入	12,334	土地貸付収入 12,334
1 利子及び配当金	42	大山田財産区基金利子 42

1 繰越金	200	繰越金 200

3 歳 出

1款 総務費

1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	4,413	4,915	△502				4,413
計	4,413	4,915	△502				4,413

2款 財産費

1項 財産管理費

1 財産管理費	1,720	1,753	△33				1,720
---------	-------	-------	-----	--	--	--	-------

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 報酬	230	一般管理経費	4,413
8 報償費	137	一般管理経費	4,413
9 旅費	3	報酬	230
11 需用費	40	管理会委員報酬	230
12 役務費	31	報償費	137
14 使用料及び賃借料	4	区有林管理人報償費	137
19 負担金、補助及び交付金	3,376	旅費	3
28 繰出金	592	旅費	3
		需用費	40
		消耗品費	30
		食糧費	10
		役務費	31
		手数料	31
		使用料及び賃借料	4
		有料道路通行料	4
		負担金、補助及び交付金	3,376
		研修会等参加負担金	140
		三重県水源林造林推進協議会負担金	10
		林道維持管理負担金	286
		大山田地域林道事業等補助金	2,940
		繰出金	592
		一般会計繰出金	592

7 賃金	746	財産管理経費	1,720
11 需用費	121	財産管理経費	1,720
12 役務費	152	賃金	746
13 委託料	301	作業員賃金	746
16 原材料費	400	需用費	121
		燃料費	76
		修繕料	45
		役務費	152
		手数料	5
		火災保険料	129
		自動車損害保険料	18
		委託料	301

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
計	1,720	1,753	△33				1,720

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	6,228	5,695	533			42	6,186
計	6,228	5,695	533			42	6,186

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	15	15	0				15
計	15	15	0				15

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	200	200	0				200
-------	-----	-----	---	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		研修委託料 301
		原材料費 400
		材料費 400

4 共済費	47	財産区有林造成事業	6,228
7 賃金	912	財産区有林造成事業	6,228
11 需用費	597	共済費	47
13 委託料	2,439	労働災害保険料	47
15 工事請負費	2,033	賃金	912
16 原材料費	200	作業員賃金	912
		需用費	597
		消耗品費	375
		燃料費	62
		修繕料	150
		医薬材料費	10
		委託料	2,439
		財産区森林整備業務委託料	2,439
		工事請負費	2,033
		林道維持補修工事費	2,033
		原材料費	200
		材料費	200

23 償還金、利子 及び割引料	15	一時借入金利子	15
		一時借入金利子	15
		償還金、利子及び割引料	15
		一時借入金利子	15

		予備費	200
		予備費	200

2款 財産費 3款 公債費 4款 予備費

4款 予備費

1項 予備費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
計	200	200	0				200

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	

4款 予備費

給 与 費 明 細 書

特 別 職

区 分		職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	7	230				230		230	
	計	7	230				230		230	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	7	230				230		230	
	計	7	230				230		230	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	0				0		0	
	計	0	0				0		0	

