

平成 31 年度

うるま市水道事業会計予算

沖縄県うるま市

目 次

1	平成 31 年度うるま市水道事業会計予算	1
2	予算に関する説明書	
(1)	平成 31 年度うるま市水道事業会計予算実施計画	3
(2)	平成 31 年度うるま市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5
(3)	給与費明細書	6
(4)	債務負担行為に関する調書	9
(5)	平成 31 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	10
(6)	平成 30 年度うるま市水道事業予定損益計算書	12
(7)	平成 30 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	13
(8)	注記	15
(9)	平成 31 年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書	17

議案第14号

平成31年度うるま市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度うるま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	45,712	戸
(2) 総配水量	13,850,529	m ³
(3) 1日平均配水量	37,947	m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水管布設工事等	413,281	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			3,053,047 千円
第1項 営業収益			2,800,073 千円
第2項 営業外収益			252,971 千円
第3項 特別利益			3 千円
	支	出	
第1款 水道事業費			2,978,214 千円
第1項 営業費用			2,916,989 千円
第2項 営業外費用			41,122 千円
第3項 特別損失			103 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547,457千円は、減債積立金135,834千円、過年度分消費税資本的収支調整額12,321千円及び過年度分損益勘定留保資金399,302千円で補てんするものとする。)

収 入			
第1款	資本的収入	145,513	千円
第1項	企業債	1	千円
第2項	補助金	137,000	千円
第3項	出資金	1	千円
第4項	他会計長期借入金	1	千円
第5項	その他資本収入	8,510	千円
支 出			
第1款	資本的支出	692,970	千円
第1項	建設改良費	541,791	千円
第2項	企業債償還金	141,177	千円
第3項	他会計長期借入金償還金	1	千円
第4項	その他資本支出	1	千円
第5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
水道事業再評価業務委託	平成32年度	4,763 千円
水道台帳整備業務委託	平成32年度から 平成33年度まで	24,200 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、営業外費用及び特別損失との間

(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、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 | | 294,896 | 千円 |
| (2) 交際費 | | 10 | 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、14,255 千円である。

(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26,381 千円と定める。

平成31年2月20日提出

うるま市長 島袋 俊夫

予算に関する説明書

(1) 平成31年度うるま市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	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,053,047	3,110,585	△ 57,538	
1 営業収益	2,800,073	2,853,317	△ 53,244	
1 給水収益	2,688,782	2,749,607	△ 60,825	水道使用料
2 その他営業収益	111,291	103,710	7,581	下水道料金徴収受託収入、水道利用加入金等
2 営業外収益	252,971	257,265	△ 4,294	
1 受取利息	1,500	1,336	164	定期預金利息
2 消費税還付金	1	1	0	
3 他会計補助金	13,337	19,630	△ 6,293	
4 長期前受金戻入	236,651	235,734	917	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分を順次収益化すること
5 引当金戻入益	2	2	0	
6 雑収益	580	562	18	
7 補助金	900	0	900	
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	

支出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	2,978,214	2,960,187	18,027	
1 営業費用	2,916,989	2,900,887	16,102	
1 受水費	1,543,288	1,582,032	△ 38,744	県企業局からの浄水購入費
2 給配水費	525,526	468,444	57,082	配水及び給水施設の維持管理及び水質検査業務に要する費用
3 業務費	164,458	155,370	9,088	検針、料金調定及び収納業務に要する費用
4 総係費	124,023	143,357	△ 19,334	事業活動の全般に関連する費用
5 減価償却費	543,317	545,466	△ 2,149	償却資産に対する減価償却費
6 資産減耗費	16,377	6,218	10,159	固定資産の除却費
2 営業外費用	41,122	39,198	1,924	
1 支払利息	34,084	38,021	△ 3,937	企業債利息等
2 消費税	7,037	1,176	5,861	消費税及び地方消費税
3 雑支出	1	1	0	
3 特別損失	103	102	1	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	101	101	0	
5 その他特別損失	1	0	1	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	145,513	26,868	118,645	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	137,000	13,000	124,000	
1 補助金	137,000	13,000	124,000	国庫補助金
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
5 その他資本収入	8,510	13,865	△ 5,355	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	918	450	468	児童手当一般会計繰入金
3 工事負担金	7,590	13,413	△ 5,823	消火栓設置工事一般会計負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的支出	692,970	454,727	238,243	
1 建設改良費	541,791	295,635	246,156	
1 配水施設費	478,442	289,457	188,985	配水施設の工事に要する費用
2 営業設備費	8,304	5,889	2,415	量水器設備、工具器具備品購入等に要する費用
3 土地購入費	1	1	0	
4 リース債務支払額	44	288	△ 244	
5 庁舎建設費	55,000	0	55,000	水道庁舎空調設備の更新費
2 企業債償還金	141,177	149,090	△ 7,913	
1 企業債償還金	141,177	149,090	△ 7,913	企業債の元金償還金
3 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
1 他会計長期借入金償還金	1	1	0	他会計長期借入金の元金償還金
4 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
5 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	

(2) 平成31年度うるま市水道事業会計

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)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益 (△純損失)	65,497
減価償却費	543,317
固定資産除却費	15,577
引当金の増減額	3,025
長期前受金戻入額	△ 236,651
受取利息及び受取配当金	△ 1,500
支払利息	34,084
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	13,081
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,110
前払金の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 18,180
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
その他	0
小計	<u>416,140</u>
利息及び配当金の受取額	1,500
利息の支払額	<u>△ 34,084</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	383,556
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	△ 498,334
有形固定資産の売却による収入	1
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金による収入	124,546
工事負担金による収入	6,900
他会計繰入金による収入	918
国庫補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 365,969</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債の償還による支出	△ 141,177
他会計からの借入金による収入	0
リース債務の返済による支出	<u>△ 42</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 141,219
資金増加額 (又は減少額)	△ 123,632
資金期首残高	<u>2,227,500</u>
資金期末残高	<u>2,103,868</u>

(3) 給 与 費 明 細 書

1. 総括

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)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	28	0	110,271	86,854	197,125	37,809	234,934
	資本勘定支弁職員	0	8	0	28,144	22,292	50,436	9,526	59,962
	合 計	0	36	0	138,415	109,146	247,561	47,335	294,896
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	28	0	111,453	96,859	208,312	35,909	244,221
	資本勘定支弁職員	0	8	0	27,482	20,943	48,425	8,671	57,096
	合 計	0	36	0	138,935	117,802	256,737	44,580	301,317
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 1,182	△ 10,005	△ 11,187	1,900	△ 9,287
	資本勘定支弁職員	0	0	0	662	1,349	2,011	855	2,866
	合 計	0	0	0	△ 520	△ 8,656	△ 9,176	2,755	△ 6,421

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 ・ 勤 勉	扶 養	通 勤	住 居	時 間 外 勤 務	管 理 職	特 殊 勤 務	退 職 給 付 費	そ の 他
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	56,460	5,772	1,490	4,392	3,802	1,920	60	2,820	32,430
	前 年 度	55,147	6,660	1,421	3,450	3,815	1,920	60	13,372	31,957
	比 較	1,313	△ 888	69	942	△ 13	0	0	△ 10,552	473

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	△ 520	給与改定に伴う増減分	255		
		昇給に伴う増加分	2,282		
		その他の増減分	△ 3,057	異動等によるもの	
手 当	△ 8,656	制度改正に伴う増減分	649	給与改正によるもの	
		その他の増減分	△ 9,305	異動等によるもの	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	備 考
平成31年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	319,239	
	平均給与月額 (円)	351,450	
	平均年齢 (歳)	44.8	
平成30年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	320,401	
	平均給与月額 (円)	350,840	
	平均年齢 (歳)	44.8	

(2) 初任給

区 分		一般行政職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	
平成31年1月1日 現在	高 校 卒	148,600	148,600	
	短 大 卒	161,300	161,300	
	大 学 卒	180,700	180,700	
平成30年1月1日 現在	高 校 卒	147,100	147,100	
	短 大 卒	159,800	159,800	
	大 学 卒	179,200	179,200	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成31年1月1日 現在	1 級	1	2.8	平成30年1月1日 現在	1 級	2	5.6
	2 級	3	8.3		2 級	5	13.9
	3 級	14	38.9		3 級	10	27.8
	4 級	11	30.6		4 級	13	36.1
	5 級	3	8.3		5 級	2	5.6
	6 級	3	8.3		6 級	3	8.3
	7 級	1	2.8		7 級	1	2.8
	計	36	100.0		計	36	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
一般行政職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主任主事 主任技師	係 長	課 長 課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	36	36	
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	10	10	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	26	26	
比 率 (B) / (A)	(%)	100.00	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	36	36	
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	5	5	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	31	31	
比 率 (B) / (A)	(%)	100.00	100.00		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.04	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平 成 31 年 1 月 1 日 現 在) (%)	2.78	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	5,000	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	水 道 技 術 管 理 者 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	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.450	有 り	
前 年 度	2.125	2.275	4.400	有 り	
一 般 会 計 の 制 度	2.225	2.225	4.450	有 り	

(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	① 早期退職特例措置:2~ 20%加算 ② 基礎在職期間の初日の 属する月から末日の属 する月までの各月ごと に、当該各月にその者 が属していた職員の区 分(第1号区分~第8号 区分)に応じて定める額 のうち、その額が多いも のから60月分の調整月 額を支給	平成25年4月1日 より段階的引き下げ
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	同 じ	同 じ

(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	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(4) 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	給水収益
平成29年度	千円		千円		千円	千円
水道料金納入 通知書等印刷 業務委託	11,602	平成30年度	3,860	平成31年度～ 平成32年度	7,720	7,720
平成30年度	千円		千円		千円	千円
有効率向上支 援業務委託	91,456	-	-	平成31年度～ 平成33年度	91,456	91,456
平成30年度	千円		千円		千円	千円
水道施設等緊 急修繕工事及 び維持管理待 機業務委託	130,846	-	-	平成31年度	130,846	130,846
平成31年度	千円		千円		千円	千円
水道事業再評 価業務委託	4,763	-	-	平成32年度	4,763	4,763
平成31年度	千円		千円		千円	千円
水道台帳整備 業務委託	24,200	-	-	平成32年度～ 平成33年度	24,200	24,200

(5) 平成31年度 うるま市水道事業予定貸借対照表
(平成32年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	土	地		223,238
ロ	建	物	541,925	
	減価償却累計額		<u>△ 269,407</u>	272,518
ハ	構	物	21,647,157	
	減価償却累計額		<u>△ 10,927,592</u>	10,719,565
ニ	機	及	1,141,572	
	械	び	<u>△ 838,519</u>	303,053
	減価償却累計額	装	21,638	
ホ	車	運	<u>△ 17,030</u>	4,608
	減価償却累計額	搬	78,351	
ヘ	工	具	<u>△ 61,331</u>	17,020
	減価償却累計額	及	420	
ト	リ	一	<u>△ 402</u>	18
	減価償却累計額	ス		
チ	建	設		460,448
	仮	勘		

有 形 固 定 資 産 合 計

12,000,468

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	施	利	79,246
ロ	電	加	763
ハ	ソ	ウ	<u>638</u>

無 形 固 定 資 産 合 計

80,647

固 定 資 産 合 計

12,081,115

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預

2,103,868

(2) 未 収

イ	営	未	268,970
	業	収	<u>△ 794</u>
ロ	営	外	268,176
	業	未	<u>0</u>

未 収 金 合 計

268,176

(3) 貯 蔵

イ	材		9,169
ロ	量	水	<u>4,179</u>
	貯	蔵	

13,348

(4) そ の 他 流 動 資 産

イ	保	有	600
	管	価	
	そ	他	<u>600</u>

600

流 動 資 産 合 計

2,385,992

資 産 合 計

14,467,107

負 債 の 部

3	固 定 負 債			(単位：千円)
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に充てるため の企業債	1,209,513		
	企業債合計		1,209,513	
(2)	他 会 計 借 入 金			
イ	建設改良費等の財源に充てるため の長期借入金	300,000		
ロ	その他の長期借入金	135,168		
	他会計借入金合計		435,168	
(3)	引 当 金			
イ	退職給付引当金	98,574		
	引当金合計		98,574	
	固 定 負 債 合 計			1,743,255
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	144,792		
	企業債合計		144,792	
(2)	他 会 計 借 入 金			
イ	建設改良費等の財源に充てるため の長期借入金	0		
ロ	その他の長期借入金	14,832		
	他会計借入金合計		14,832	
(3)	未 払 金			
イ	営業未払金	192,220		
ロ	営業外未払金	7,037		
ハ	その他の未払金	3,933		
	未払金合計		203,190	
(4)	引 当 金			
イ	賞与引当金	18,738		
ロ	法定福利費引当金	3,835		
	引当金合計		22,573	
(5)	そ の 他 流 動 負 債			
イ	預り金	55,114		
ロ	預り有価証券	600		
	その他流動負債合計		55,714	
	流 動 負 債 合 計			441,101
5	繰 延 収 益			
	長期前受金額	10,465,763		
	繰延収益化累計	△ 5,561,875		
	繰延収益合計		4,903,888	
	負 債 合 計			7,088,244

資 本 の 部

6	資 本 金			5,881,426
7	資 本 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	補助金	400,494		
ロ	受贈財産評価額	53,822		
ハ	工事負担金	54,542		
ニ	その他の資本剰余金	6,971		
	資本剰余金合計		515,829	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減債積立金			
ロ	建設改良積立金	526,915		
ハ	災害準備積立金	4,000		
ニ	当年度未処分利益剰余金	450,693		
	利益剰余金合計		981,608	
	資 本 合 計			1,497,437
	資 本 合 計			7,378,863
	負 債 資 本 合 計			14,467,107

(6) 平成30年度 うるま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)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,486,761		
	(2) その他営業収益	98,951	2,585,712	
2	営業費用			
	(1) 受水費	1,442,245		
	(2) 給配水費	434,478		
	(3) 業務費	149,052		
	(4) 総係費	121,846		
	(5) 減価償却費	546,238		
	(6) 資産減耗費	16,498	2,710,357	
	営業損失			124,645
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,780		
	(2) 他会計補助金	18,802		
	(3) 長期前受金戻入	238,542		
	(4) 引当金戻入益	4,091		
	(5) 雑収益	534	263,749	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	38,021		
	(2) 雑支出	718	38,739	225,010
	経常利益			100,365
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	1	3	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1		
	(2) 過年度損益修正損	94		
	(3) その他特別損失	0	95	△ 92
	当年度純利益			100,273
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			149,089
	当年度未処分利益剰余金			249,362

(7)平成30年度 うるま市水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1)有形固定資産

イ	土	地		223,239	
ロ	建	物	541,925		
	減価償却累計額		<u>△ 261,403</u>		280,522
ハ	構	築	21,326,416		
	減価償却累計額		<u>△ 10,540,887</u>		10,785,529
ニ	機	械	1,139,564		
	減価償却累計額	及	<u>△ 803,572</u>		335,992
		び			
ホ	車	両	19,635		
	減価償却累計額	運	<u>△ 18,009</u>		1,626
		搬			
ヘ	工	具	76,612		
	減価償却累計額	器	<u>△ 55,519</u>		21,093
		具			
		及			
		び			
ト	リ	一	1,007		
	減価償却累計額	ス	<u>△ 938</u>		69
		資			
チ	建	設			410,447
		仮			
		勘			
		定			

有形固定資産合計

12,058,517

(2)無形固定資産

イ	施	設	利	用	権	81,006
ロ	電	話	加	入	権	763
ハ	ソ	フ	ト	ウ	エ	<u>1,276</u>

無形固定資産合計

83,045

固定資産合計

12,141,562

2 流 動 資 産

(1)現金預金 2,227,499

(2)未収現金					
イ	営	業	未	収	金
	貸	倒	引	当	金
					282,056
ロ	営	業	外	未	収
					<u>△ 798</u>
					281,258
					<u>0</u>

未収金合計

281,258

(3)貯蔵品					
イ	材				品
	量				料
					器
ロ	貯	蔵	水		計
					6,441
					<u>4,797</u>
					11,238

(4)その他流動資産					
イ	保	管	有	価	証
					券
					600
					<u>600</u>

流動資産合計

2,520,595

資 産 合 計

14,662,157

負 債 の 部

(単位：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	1,354,304		
	企業債合計			1,354,304
	(2) 他 会 計 借 入 金			
	イ 建設改良費等の財源に充て			
	るための長期借入金	300,000		
	ロ その他の長期借入金	150,000		
	他会計借入金合計			450,000
	(3) リ ー ス 債			0
	(4) 引 当 金			
	イ 退職給付引当金	95,755		
	引当金合計			95,755
	固 定 負 債 合 計			1,900,059
	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	141,177		
	企業債合計			141,177
	(2) リ ー ス 債			42
	(3) 未 払 金			
	イ 営業未払金	192,220		
	ロ 営業外未払金	25,217		
	ハ その他の未払金	3,933		
	未払金合計			221,370
	(4) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	18,465		
	ロ 法定福利費引当金	3,789		
	引当金合計			22,254
	(5) そ の 他 流 動 負 債			
	イ 預り金	55,114		
	ロ 預り有価証券	600		
	その他流動負債合計			55,714
	流 動 負 債 合 計			440,557
	5 繰 延 収 益			
	長期前受金額		10,418,360	
	収益化累計額		△ 5,410,185	
	繰 延 収 益 合 計			5,008,175
	負 債 合 計			7,348,791

資 本 の 部

6	資 本			
7	剩 余 金			5,881,426
	(1) 資 本 剩 余 金			
	イ 補 助 金	400,494		
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	53,822		
	ハ 工 事 負 担 金	54,542		
	ニ そ の 他 資 本 剩 余 金	6,971		
	資本剰余金合計			515,829
	(2) 利 益 剩 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	135,834		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	526,915		
	ハ 災 害 準 備 積 立 金	4,000		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	249,362		
	利益剰余金合計			916,111
	資 本 合 計			1,431,940
	資 本 合 計			7,313,366
	負 債 資 本 合 計			14,662,157

(8) 注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 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

- 2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法による

なお、償却の開始時期は、固定資産に編入した年度の翌年度からとしている。

主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	4年～6年
器具及び備品	4年～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、当年度末の要支給額に相当する金額から沖縄県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額のうち、水道事業の負担に属する額を計上している。

- (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・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。

- (3) 貸倒引当金

未収給水収益の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率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。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。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

イ. 平成30年度 予定 (平成30年4月1日から平成31年3月31日)
当事業年度末における退職給付引当金の予定額が既引当金額を下回るため、
4,091千円を取崩し、営業外収益に計上する。

ロ. 平成31年度 予定 (平成31年4月1日から平成32年3月31日)
当事業年度予定なし。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

イ. 平成30年度 予定 (平成30年4月1日から平成31年3月31日)
当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給す
るため、賞与引当金17,661千円、法定福利費引当金3,407千円を取崩す。

ロ. 平成31年度 予定 (平成31年4月1日から平成32年3月31日)
当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給す
るため、賞与引当金18,465千円、法定福利費引当金3,790円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

イ. 平成30年度 予定 (平成30年4月1日から平成31年3月31日)
当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金830千円を取崩す。

ロ. 平成31年度 予定 (平成31年4月1日から平成32年3月31日)
当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金799千円を取崩す。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

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によっている。

(1) 平成30年度末の未経過リース料相当額は、下記のとおり。

1年内	2,501千円
1年超	417千円
計	2,918千円

(2) 平成31年度末の未経過リース料相当額は、下記のとおり。

1年内	417千円
1年超	0千円
計	417千円

(9) 平成31年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書
収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,053,047	3,110,585	△ 57,538	
1 営業収益	2,800,073	2,853,317	△ 53,244	
1 給水収益	2,688,782	2,749,607	△ 60,825	
1 水道使用料	2,688,782	2,749,607	△ 60,825	計 12,673,238 m ³ 2,688,782 家庭用 9,689,829 m ³ 1,816,988 営業用 1,785,890 m ³ 489,530 官公署用 590,640 m ³ 179,320 船舶用 4,497 m ³ 1,712 臨時用 32,198 m ³ 17,715 基地用 570,184 m ³ 183,517
2 その他営業収益	111,291	103,710	7,581	
1 手数料	7,612	7,108	504	開栓手数料552、督促手数料 3,780、給水装置設計審査手数料 880、給水装置工事検査手数料 2,240ほか
2 加入金	30,885	29,256	1,629	水道利用加入金
3 他会計負担金	4,173	2,173	2,000	消火栓維持管理負担金
4 受託業務収益	68,620	65,172	3,448	下水道料金徴収受託収入
5 雑収益	1	1	0	
2 営業外収益	252,971	257,265	△ 4,294	
1 受取利息	1,500	1,336	164	
1 預金利息	1,500	1,336	164	定期預金利息
2 消費税還付金	1	1	0	
1 消費税還付金	1	1	0	
3 他会計補助金	13,337	19,630	△ 6,293	
1 他会計補助金	13,337	19,630	△ 6,293	下水道事業会計負担金(水道庁舎 使用等に伴う)11,393、児童手当一 般会計負担金1,944
4 長期前受金戻入	236,651	235,734	917	
1 補助金戻入	187,347	186,475	872	
2 受贈財産評価額戻入	37,908	38,076	△ 168	補助金等により取得した固定資産 の減価償却費見合い分を順次収 益化すること
3 工事負担金戻入	9,108	8,904	204	
4 他会計繰入金戻入	2,288	2,279	9	
5 引当金戻入益	2	2	0	
1 退職給付引当金戻入益	1	1	0	
6 貸倒引当金戻入益	1	1	0	
6 雑収益	580	562	18	
1 不用品売却収益	1	1	0	
2 その他雑収益	579	561	18	自動販売機売上手数料等
7 補助金	900	0	900	
1 補助金	900	0	900	
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	
1 その他特別利益	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	2,978,214	2,960,187	18,027	
1 営業費用	2,916,989	2,900,887	16,102	
1 受水費	1,543,288	1,582,032	△ 38,744	
1 浄水購入費	1,543,288	1,582,032	△ 38,744	
2 給配水費	525,526	468,444	57,082	
1 給料	33,337	34,266	△ 929	
2 手当	21,731	23,533	△ 1,802	期末手当 5,488 勤勉手当 3,576 扶養手当 1,632 通勤手当 317 住居手当 972 時間外勤務手当 1,058 児童手当 1,020 総合事務組合負担金 7,668
3 賞与引当金繰入額	4,507	4,448	59	期末・勤勉手当分
4 賃金	546	0	546	
5 報酬	9,698	11,514	△ 1,816	
6 法定福利費	12,494	11,592	902	共済組合負担金 10,137 地方公務員災害補償負担金 99 社会保険料 2,092 職員互助会負担金 166
7 法定福利費引当金繰入額	923	859	64	
9 旅費	736	699	37	普通旅費、特別旅費
11 被服費	257	183	74	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	1,625	1,435	190	図書 15 電算用消耗品 230 水質検査関係消耗品 600 その他消耗品 480 水質検査用備品 200 その他備品 100
13 燃料費	1,150	1,040	110	公用車燃料費
14 光熱費	9,471	9,479	△ 8	配水池電気料金 8,580 流量計電気料金等 891
15 印刷製本費	200	200	0	
16 通信運搬費	4,874	4,540	334	電話料金 168 配水池専用回線使用料 4,381 郵便料金 30 携帯電話料金 216 その他通信運搬費 79

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
18 委託料	137,513	82,392	55,121	給配水施設修理待機業務委託 量水器取替業務委託 水質検査業務委託 減圧弁管理業務委託 配水池清掃業務委託 電気計装装置保守業務委託 水道施設管理システム保守業務委託 自家用電気工作物保安管理業務委託 電気防蝕装置点検保守業務委託 配水池及びポンプ場保守業務委託 配水池底面清掃業務委託 緊急発電機設置業務委託 有効率向上支援業務委託 積算システム保守業務委託 マッピングサーバー保守業務委託 水圧測定業務委託 次亜塩素酸保点検業務委託 現況管網解析支援業務 水道台帳整備委託業務 水道施設耐震診断業務委託 水道施設整備事業再評価実施業務 その他委託料
19 手数料	138	157	△ 19	量水器検査手数料
20 賃借料	1,132	1,101	31	土地賃借料等
21 修繕費	167,777	155,583	12,194	給配水施設修繕費 127,080 量水器修理費 19,136 消火栓修繕費 4,173 電気計装設備等修繕費 2,697 配水池等修繕費 13,981 機械器具修繕費 110 公用車修繕費 600
24 路面復旧費	1	1	0	
25 薬品費	0	1	△ 1	
26 材料費	300	300	0	
28 研修費	74	150	△ 76	
32 租税公課	54	57	△ 3	
33 負担金	27	10	17	
34 保険料	2,111	2,142	△ 31	水道賠償責任保険等
35 工事費	114,850	122,752	△ 7,902	老朽給水管更新工事等
39 雑費	0	10	△ 10	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
3 業務費	164,458	155,370	9,088	
1 給料	35,474	36,129	△ 655	
2 手当	22,487	21,954	533	期末手当 5,766 勤勉手当 3,839 扶養手当 912 通勤手当 436 住居手当 1,278 時間外勤務手当 957 管理職手当 420 児童手当 720 総合事務組合負担金 8,159
3 賞与引当金 繰入額	4,728	4,597	131	期末・勤勉手当分
4 賃金	0	1,636	△ 1,636	
5 報酬	1,825	1,825	0	
6 法定福利費	12,331	11,064	1,267	共済組合負担金 10,705 地方公務員災害補償負担金 102 社会保険料 1,347 職員互助会負担金 177
7 法定福利費 引当金繰入額	972	891	81	
9 旅費	232	242	△ 10	普通旅費、特別旅費
10 報償費	0	1	△ 1	
11 被服費	36	34	2	作業服
12 備用品費	1,571	1,550	21	事務用消耗品 70 電算用消耗品 1,244 その他消耗品 207 その他備品 50
13 燃料費	92	91	1	公用車燃料費
15 印刷製本費	1,312	1,204	108	電算関係印刷費等
16 通信運搬費	12,571	12,148	423	電話料金 524 郵便料金 482 後納郵便料金 11,477 携帯電話料金 88
18 委託料	57,504	52,870	4,634	集金業務委託 検針業務委託 電算機保守業務委託 製本機保守業務委託 開閉栓業務委託 窓口業務等委託 システム改修作業委託 印刷業務委託 印刷業務端末保守業務委託 その他委託

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
19 手数料	11,589	7,331	4,258	コンピ=収納代行手数料 7,701 銀行等収納代行手数料 3,878 訴訟手数料 10
20 賃借料	558	553	5	電算機賃借料
21 修繕費	234	180	54	機械器具修繕費、公用車修繕費
28 研修費	21	21	0	
29 食糧費	0	1	△ 1	
32 租税公課	7	0	7	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	110	129	△ 19	傷害保険、賠償責任保険等
36 貸倒引当金 繰入額	794	899	△ 105	
39 雑費	0	10	△ 10	
4 総係費	124,023	143,357	△ 19,334	
1 給料	41,460	41,058	402	
2 手当	27,211	26,643	568	期末手当 6,881 勤勉手当 4,540 扶養手当 1,494 通勤手当 503 住居手当 1,284 時間外勤務手当 760 管理職手当 1,080 児童手当 540 総合事務組合負担金 10,129
3 賞与引当金 繰入額	5,650	5,382	268	期末・勤勉手当分
4 賃金	1,593	1,586	7	
5 報酬	28	140	△ 112	
6 法定福利費	13,631	12,657	974	共済組合負担金 13,056 地方公務員災害補償負担金 111 社会保険料 257 職員互助会負担金 207
7 法定福利費 引当金繰入額	1,154	1,038	116	
8 退職給付費	2,820	13,372	△ 10,552	
9 旅費	1,299	1,071	228	普通旅費、特別旅費
10 報償費	21	20	1	
11 被服費	48	38	10	作業服
12 備用品費	4,840	3,260	1,580	図書 15 追録 836 新聞等購読料 166 事務用消耗品 450 コピ=用消耗品 258

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
				電算用消耗品 206 水道週間等消耗品 140 庁舎用消耗品 210 災害対策消耗品 767 その他消耗品 1 ファインク消耗品 50 事務用備品 29 その他備品 1,305 コピー機カウンター料 407
13 燃料費	85	85	0	公用車燃料費等
14 光熱費	3,646	3,616	30	庁舎電気料金、ガス料金
15 印刷製本費	1,346	933	413	決算書、統計書、広報誌等
16 通信運搬費	605	553	52	電話料金 433 郵便料金 74 後納郵便料金 21 NHK受信料 77
17 広告料	1	1	0	
18 委託料	7,347	26,219	△ 18,872	庁舎清掃業務委託 システムアプリケーション保守業務委託 庁舎警備業務委託 庁舎電気保守点検管理業務委託 消防施設保守管理業務委託 空調設備保守管理業務委託 汚水処理施設管理業務委託 庁舎周辺草刈り作業委託 事業系ごみ収集委託 貯水タンク等清掃委託 水道施設見学輸送バス運行業務委託 CO2削減ポテンシャル診断委託 その他委託
19 手数料	84	84	0	浄化槽法定検査手数料等
20 賃借料	2,727	2,735	△ 8	複写機賃借料 79 会計システム賃借料 2,648
21 修繕費	2,118	1,152	966	庁舎修繕費 2,036 公用車修繕費 82
27 災害補償費	1	1	0	
28 研修費	186	115	71	事務研修費等
29 食糧費	16	16	0	災害時食糧費等
30 厚生費	50	50	0	
31 交際費	10	10	0	
32 租税公課	0	17	△ 17	
33 負担金	1,129	1,177	△ 48	日本水道協会 264 日本水道協会九州地方支部 66 日本水道協会沖縄県支部 649 中部市町村水道事業研究会 23

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
				受水団体負担金 36 沖縄県社会保険協会 3 その他出席者負担金 88
34 保険料	343	318	25	建物総合損害、自動車共済保険等
35 工事費	4,554	0	4,554	
39 雑費	20	10	10	
5 減価償却費	543,317	545,466	△ 2,149	
1 有形固定資産 減価償却費	540,919	543,068	△ 2,149	建物及び建物附属設備 8,004 構築物 491,592 機械及び装置 35,200 車両運搬具 290 工具器具及び備品 5,812 リース資産 21
2 無形固定資産 減価償却費	2,398	2,398	0	施設利用権 1,760 ソフトウェア 638
6 資産減耗費	16,377	6,218	10,159	
1 固定資産除却 費	16,376	6,217	10,159	構築物 15,001 機械及び装置 478 車両運搬具 67 リース資産 30 配水施設除去工事費 800
2 棚卸資産減耗費	1	1	0	
2 営業外費用	41,122	39,198	1,924	
1 支払利息	34,084	38,021	△ 3,937	
1 企業債利息	32,956	36,887	△ 3,931	財政融資資金利息 15,613 地方公共団体金融機構 17,343
2 借入金利息	1,126	1,126	0	
3 その他支払利息	1	1	0	
4 リース支払利息	1	7	△ 6	
2 消費税	7,037	1,176	5,861	
1 消費税	7,037	1,176	5,861	
3 雑支出	1	1	0	
1 不用品売却原価	1	1	0	
3 特別損失	103	102	1	
1 固定資産売却損	1	1	0	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	101	101	0	
1 過年度損益修正 損	100	100	0	
2 過年度水道料金 貸倒損失	1	1	0	
5 その他特別損失	1	0	1	
1 その他特別損失	1	0	1	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	145,513	26,868	118,645	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	137,000	13,000	124,000	
1 補助金	137,000	13,000	124,000	
1 補助金	137,000	13,000	124,000	国庫補助金
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
1 他会計出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
5 その他資本収入	8,510	13,865	△ 5,355	
1 財産売却代金	1	1	0	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	918	450	468	
1 他会計繰入金	918	450	468	児童手当一般会計負担金
3 工事負担金	7,590	13,413	△ 5,823	
1 工事負担金	7,590	13,413	△ 5,823	消火栓設置工事一般会計負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	
1 寄付その他の収入	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 資本の支出	692,970	454,727	183,243	
1 建設改良費	541,791	295,635	191,156	
1 配水施設費	478,442	289,457	188,985	
1 給料	28,144	27,482	662	
2 手当	23,357	21,498	1,859	期末手当 6,947 勤勉手当 4,538 扶養手当 1,734 通勤手当 234 住居手当 858 時間外勤務手当 1,027 管理職手当 420 特殊勤務手当 60 児童手当 1,065 総合事務組合負担金 6,474
6 法定福利費	9,526	8,671	855	共済組合負担金 9,307 地方公務員災害補償負担金 79 職員互助会負担金 140
9 旅費	541	657	△ 116	普通旅費、特別旅費
11 被服費	181	143	38	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	555	570	△ 15	図書 15 事務用消耗品 30 コピー用消耗品 50 電算用消耗品 320 その他消耗品 40 事務用備品 100
13 燃料費	358	287	71	公用車燃料費
16 通信運搬費	198	218	△ 20	携帯電話使用料ほか
18 委託料	883	875	8	水道積算システム保守業務委託
19 手数料	0	1	△ 1	
21 修繕費	260	340	△ 80	公用車修繕費
28 研修費	103	134	△ 31	
32 租税公課	27	54	△ 27	
33 負担金	1,005	1,005	0	譲渡工事に伴う増経負担金等
34 保険料	13	26	△ 13	
35 工事費	413,281	227,486	185,795	配水管布設工事ほか
39 雑費	10	10	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
2 営業設備費	8,304	5,889	2,415	
1 量水器設備費	2,739	2,977	△ 238	
2 車両購入費	3,672	0	3,672	
3 工具器具備品費	1,893	2,912	△ 1,019	パソコン、プリンタ等
3 土地購入費	1	1	0	
1 土地購入費	1	1	0	
4 リース債務支払額	44	288	△ 244	
1 リース債務支払額	44	288	△ 244	
5 庁舎建設費	55,000	0	55,000	
1 委託料	5,000	0	5,000	
2 工事費	50,000	0	50,000	
2 企業債償還金	141,177	149,090	△ 7,913	
1 企業債償還金	141,177	149,090	△ 7,913	
1 企業債償還金	141,177	149,090	△ 7,913	財政融資資金 60,777 地方公共団体金融機構 80,400
3 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
1 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
他会計長期借入 1 金償還金・建設改良	1	1	0	
4 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
5 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	