議案第　５　号

平成３１年度上越市農業集落排水事業特別会計予算

平成３１年度上越市の農業集落排水事業特別会計の予算は、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　２，７８８，０８４千円と定める。

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。

（地　方　債）

第２条　地方自治法第２３０条第１項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第２表　地方債」による。

（一時借入金）

第３条　地方自治法第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、１，５００，０００千円と定める。

平成３１年２月２８日提出

上越市長　　村　山　　秀　幸

第１表　歳入歳出予算

歳　入　　単位：千円

款	項	金　　額
1 分担金及び負担金		４０８
	1 分担金	４０８
2 使用料及び手数料		５９１，１７３
	1 使用料	５９１，１７３
3 県支出金		１７３，３６６
	1 県補助金	１７３，３６６
4 繰入金		１，２５３，５１４
	1 繰入金	１，２５３，５１４
5 繰越金		１
	1 繰越金	１
6 諸収入		６，３２２
	1 貸付金元利収入	２，５８１
	2 雑入	３，７４１
7 市債		７６３，３００
	1 市債	７６３，３００
歳　入　合　計		２，７８８，０８４

歳　出　　単位：千円

款	項	金　　額
1 農業集落排水事業費		993，377
	1 農業集落排水管理費	827，607
	2 農業集落排水事業費	165，770
2 公債費		1，793，707
	1 公債費	1，793，707
3 予備費		1，000
	1 予備費	1，000
歳　出　合　計		2，788，084

第２表　地方債

起　債　の　目　的	限　度　額	起債の方法	利　　率	償　還　の　方　法
	千円			
農　業　集　落　排　水　事　業	763,300	・起債の方法	普通貸借又は証券発行	
		・利率	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）	
		・償還の方法	借入れの年から据置期間を含み40年以内に元利均等又は元金均等もしくは不均等の方法により、毎年度１期又は２期に償還する。ただし、市財政その他の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	

利率については、借入れの上限利率である。
なお、最近の政府資金の借入れ利率は、12年償還の場合、概ね0.01％程度である。また、民間資金の借入れ利率は、10年償還の場合、概ね0.22％程度である。

農業集落排水事業特別会計
予算に関する説明書

平成３１年度　歳入歳出予算事項別明細書（農業集落排水事業特別会計）

１　総　括

（歳　入）　　単位：千円

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1　分担金及び負担金	408	433	△ 25
2　使用料及び手数料	591,173	585,604	5,569
3　県支出金	173,366	61,227	112,139
4　繰入金	1,253,514	1,264,811	△ 11,297
5　繰越金	1	1	0
6　諸収入	6,322	5,378	944
7　市債	763,300	812,900	△ 49,600
歳入合計	2,788,084	2,730,354	57,730

（歳　出）

単位：千円

款	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　農業集落排水事業費	993,377	885,147	108,230	163,200	91,500	595,117	143,560
2　公債費	1,793,707	1,844,207	△ 50,500	10,166	671,800		1,111,741
3　予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳出合計	2,788,084	2,730,354	57,730	173,366	763,300	595,117	1,256,301

2　歳　入

単位：千円

款　項　目	本年度	前年度	比較	節 区分	節 金額	説明	
1款　分担金及び負担金	408	433	△ 25				
1項　分担金	408	433	△ 25				
1目　農業集落排水事業費分担金	408	433	△ 25				
				1 現年度分	390	受益者分担金	390
				2 滞納繰越分	18	受益者分担金滞納繰越分	18
2款　使用料及び手数料	591,173	585,604	5,569				
1項　使用料	591,173	585,604	5,569				
1目　農業集落排水施設使用料	591,173	585,604	5,569				
				1 現年度分	588,851	農業集落排水施設使用料	588,795
						農業集落排水施設占用料	56
				2 滞納繰越分	2,322	農業集落排水施設使用料滞納繰越分	2,322
3款　県支出金	173,366	61,227	112,139				
1項　県補助金	173,366	61,227	112,139				
1目　農業集落排水事業費県補助金	173,366	61,227	112,139				
				1 農業集落排水事業費補助金	173,366	農業集落排水事業費補助金	81,200
						排水処理施設機能強化対策事業（1/2）	
						農業集落排水事業費助成補助金	10,166
						農業集落排水事業調査設計費補助金	82,000
						排水処理施設管理費（定額）	
4款　繰入金	1,253,514	1,264,811	△ 11,297				
1項　繰入金	1,253,514	1,264,811	△ 11,297				
1目　一般会計繰入金	1,253,514	1,264,811	△ 11,297				
				1 一般会計繰入金	1,253,514	一般会計繰入金	1,253,514
5款　繰越金	1	1	0				
1項　繰越金	1	1	0				
1目　繰越金	1	1	0				
				1 前年度繰越金	1	純繰越金	1
6款　諸収入	6,322	5,378	944				
1項　貸付金元利収入	2,581	3,252	△ 671				
1目　貸付金元利収入	2,581	3,252	△ 671				
				1 排水設備設置資金貸付金収入	2,581	排水設備設置資金貸付金元金収入	2,581
2項　雑入	3,741	2,126	1,615				

1款　分担金及び負担金　　2款　使用料及び手数料　　3款　県支出金　　4款　繰入金　　5款　繰越金　　6款　諸収入

単位：千円

款　項　目	本年度	前年度	比較
1目　雑入	3,741	2,126	1,615
7款　市債	763,300	812,900	△ 49,600
1項　市債	763,300	812,900	△ 49,600
1目　下水道債	763,300	812,900	△ 49,600
歳入合計	2,788,084	2,730,354	57,730

節 区分	節 金額	説明	
1 雑入	3,741	雑入	3,741
		支障物件移転補償料	1,710
		原子力立地給付金	2,031
1 農業集落排水事業債	763,300	農業集落排水事業	81,200
		資本費平準化債	464,600
		借換債	207,200
		公営企業会計適用債	10,300

歳　出

単位：千円

款　項　目	本年度	前年度	比較	財源内訳	国・県支出金	地方債	その他特財	一般財源
1 款　農業集落排水事業費	993,377	885,147	108,230		163,200	91,500	595,117	143,560
1 項　農業集落排水管理費	827,607	793,902	33,705		82,000	10,300	595,117	140,190
1 目　農業集落排水総務費	55,091	58,900	△ 3,809				2,581	52,510

節

区分	金額
2 給料	16,443
3 職員手当等	11,661
4 共済費	5,917
12 役務費	5
13 委託料	17,816
19 負担金補助及び交付金	668
21 貸付金	2,581

（事業名）　農業集落排水総務費職員人件費

	本年度	前年度	比較
事業費	34,021	35,598	△ 1,577

[財源内訳]
・一般財源　34,021

（事業名）　農業集落排水総務費職員人件費の経費内訳

一般職給料	16,443	住居手当	636
扶養手当	438	児童手当	360
時間外勤務手当	3,221	共済組合負担金	5,856
期末、勤勉手当	6,729	災害補償費負担金	61
通勤手当	277		
一般職給　5人			

（事業名）　賦課徴収費

	本年度	前年度	比較
事業費	17,821	17,537	284

[財源内訳]
・一般財源　17,821

（事業名）　賦課徴収費の経費内訳

通信運搬費	5	使用料賦課徴収委託料	17,816

（事業名）　排水設備設置促進事業

	本年度	前年度	比較
事業費	3,249	5,765	△ 2,516

[財源内訳]
・諸収入
　排水設備設置資金貸付金元金収入　2,581
・一般財源　668

（事業名）　排水設備設置促進事業の経費内訳

排水設備設置費助成金	600	排水設備設置資金預託金	2,581
排水設備設置資金利子補給補助金	68		

2 目　農業集落排水施設管理費	772,516	735,002	37,514	財源内訳	82,000	10,300	592,536	87,680

節

区分	金額
1 報酬	1,279
4 共済費	202
9 旅費	76
11 需用費	222,835
12 役務費	13,630
13 委託料	489,127
14 使用料及び賃借料	5,164
15 工事請負費	3,421
16 原材料費	2,582
19 負担金補助及び交付金	85
27 公課費	34,115

（事業名）　排水処理施設管理費

	本年度	前年度	比較
事業費	772,516	735,002	37,514

[財源内訳]
・使用料及び手数料
　農業集落排水施設使用料　588,795
・県支出金
　農業集落排水事業調査設計費補助金　82,000
・諸収入
　雑入
　　支障物件移転補償料　1,710
　　原子力立地給付金　2,031
・市債
　公営企業会計適用債　10,300
・一般財源　87,680

（事業名）　排水処理施設管理費の経費内訳

非常勤一般職報酬	1,235	地元管理組合委託料	5,616
現業非常勤一般職報酬	44	汚泥減容化委託料	27,338
社会保険料	190	電子計算機維持管理委託料	22
雇用保険料	12	管路調査委託料	5,511
費用弁償	35	資産調査業務委託料	9,933
普通旅費	41	公営企業会計システム構築業務委託	
消耗品費	369	料	485
燃料費	100	電子計算機借上料	1,084
光熱水費	141,502	機械借上料	3,555
修繕料	80,864	除雪車借上料	329
通信運搬費	12,826	土地借上料	149
保険料	804	有料道路使用料	47
施設管理委託料	344,066	管路施設移設工事	3,421
水質検査委託料	7,536	諸資材費	2,582
管渠清掃委託料	620	県農業集落排水協議会負担金	65
排水処理施設機能強化等調査業務委		上越農地協議会負担金	20
託料	88,000	消費税	34,115

2 項　農業集落排水事業費	165,770	91,245	74,525	財源内訳	81,200	81,200		3,370
1 目　農業集落排水事業費	165,770	91,245	74,525		81,200	81,200		3,370

節

区分	金額
13 委託料	8,151
15 工事請負費	157,619

（事業名）　排水処理施設機能強化対策事業吉川区吉川中部地区

	本年度	前年度	比較
事業費	107,470	8,703	98,767

[財源内訳]
・県支出金

（事業名）　排水処理施設機能強化対策事業吉川区吉川中部地区の経費内訳

施工監理委託料	1,551	施設機能強化対策工事	105,919

単位：千円

款　項　目			本年度	前年度	比較	財源内訳	国・県支出金	地方債	その他特財	一般財源
		農業集落排水事業費補助金			53,200					
		・市債								
		農業集落排水事業			53,200					
		・一般財源			1,070					
		(事業名)　排水処理施設機能強化対策事業頸城区頸城中部地区				(事業名)　排水処理施設機能強化対策事業頸城区頸城中部地区の経費内訳				
		事業費	58,300	0	58,300	実施設計委託料	6,600	施設機能強化対策工事	51,700	
		[財源内訳]								
		・県支出金								
		農業集落排水事業費補助金			28,000					
		・市債								
		農業集落排水事業			28,000					
		・一般財源			2,300					
		(事業名)　排水処理施設機能強化対策事業三和区本郷地区								
		事業費	0	82,542	△ 82,542					
2 款　公債費			1,793,707	1,844,207	△ 50,500	財源内訳	10,166	671,800		1,111,741
1 項　公債費			1,793,707	1,844,207	△ 50,500		10,166	671,800		1,111,741
1 目　元金			1,557,749	1,581,847	△ 24,098			656,000		901,749
節		(事業名)　地方債元金償還費				(事業名)　地方債元金償還費の経費内訳				
区　分	金　額	事業費	1,557,749	1,581,847	△ 24,098					
23 償還金利子及び割引料	1,557,749	[財源内訳]				地方債元金償還金	1,557,749			
		・市債								
		資本費平準化債			448,800					
		借換債			207,200					
		・一般財源			901,749					
2 目　利子			235,958	262,360	△ 26,402	財源内訳	10,166	15,800		209,992
節		(事業名)　地方債利子及び一時借入金利子				(事業名)　地方債利子及び一時借入金利子の経費内訳				
区　分	金　額	事業費	235,958	262,360	△ 26,402					
23 償還金利子及び割引料	235,958	[財源内訳]				地方債利子	235,847	一時借入金利子	111	
		・県支出金								
		農業集落排水事業費助成補助金			10,166					
		・市債								
		資本費平準化債			15,800					
		・一般財源			209,992					
3 款　予備費			1,000	1,000	0	財源内訳				1,000
1 項　予備費			1,000	1,000	0					1,000
1 目　予備費			1,000	1,000	0					1,000
節		(事業名)　予備費				(事業名)　予備費の経費内訳				
区　分	金　額	事業費	1,000	1,000	0					
29 予備費	1,000	[財源内訳]				予備費	1,000			
		・一般財源			1,000					
歳　出　合　計			2,788,084	2,730,354	57,730	財源内訳	173,366	763,300	595,117	1,256,301

1款　農業集落排水事業費　　2款　公債費　　3款　予備費

給与費明細書（農業集落排水事業特別会計）

1　一般職

⑴　総　括

（単位：千円）

区　分	職員数	給与費			共済費	合　計	備　考
		給　料	職員手当	計			
本年度	5 人	16,443	11,301	27,744	5,917	33,661	
前年度	5	18,023	11,288	29,311	6,047	35,358	
比　較	0	△1,580	13	△1,567	△130	△1,697	

職員手当の内訳

（単位：千円）

区 分	扶養手当	地域手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当	寒冷地手当
本年度	438	0	3,221	0	0	0	6,729	0
前年度	192	0	3,459	0	0	0	6,916	89
比　較	246	0	△238	0	0	0	△187	△89

区 分	通勤手当	単身赴任手当	住居手当	夜間勤務手当	退職手当	宿日直手当	初任給調整手当	合　計
本年度	277	0	636	0	0	0	0	11,301
前年度	308	0	324	0	0	0	0	11,288
比　較	△31	0	312	0	0	0	0	13

⑵　給料及び職員手当の増減額の明細

（単位：千円）

区分	増減額	増減事由別内訳		説　明	備　考
給料	△1,580	給与改定に伴う増加分	20	$\left(\frac{16,443}{16,423}-1\right)\times100=0.12$	給料の改定状況(前年度) 改定率　0.12% 改定時期　平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分	38		平均昇給率　0.92%
		その他の減少分	△1,638	職員構成の変動等による減少分	職員数の異動状況

	前年度1月1日時点職員数	前年度末までの増減	年度当初職員数見込
31年度	5人	0人	5人
30年度	5人	0人	5人
増　減	0人	0人	0人

区分	増減額	増減事由別内訳		説　明	備　考
職員手当	13	その他の増加分	13	給与改定等による波及増加分	10　給与改定等に伴う増減（期末勤勉手当の増、寒冷地手当の減等）
				職員構成の変動等による増加分	3

⑶　給料及び職員手当の状況

ア　職員１人当たりの給与

区　　分		一般行政職
平成 31 年 1 月 1 日 現　在	平均給料月額	326,060 円
	平均給与月額	362,004 円
	平 均 年 齢	41 歳 3 月
平成 30 年 1 月 1 日 現　在	平均給料月額	299,380 円
	平均給与月額	360,458 円
	平 均 年 齢	37 歳 1 月

イ　初　任　給

区　　分	一般行政職	国の制度 （一般行政職）
高　校　卒	148,600 円	148,600 円
大　学　卒	180,700 円	180,700 円

ウ　級 別 職 員 数

区　　分	一　般　行　政　職		
	級	職員数（人）	構成比（%）
平成31年1月1日 現　　在	8級		
	7級		
	6級		
	5級		
	4級		
	3級	5	100.0
	2級		
	1級		
	計	5	100.0
平成30年1月1日 現　　在	8級		
	7級		
	6級		
	5級		
	4級		
	3級	4	80.0
	2級		
	1級	1	20.0
	計	5	100.0

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2～1級
一般行政職	部　長 所　長	課　長 所　長	課　長 次　長	副課長	係　長 主　任	主　任	主　事 保育士 技　師

（平成 31 年 1 月 1 日現在）

エ　昇　給

（単位：人）

区　　分			一般行政職
本年度	職　員　数	(A)	5
	昇給に係る職員数	(B)	5
	号給数別内訳	1号給	
		2号給	
		3号給	
		4号給	5
		5号給	
		6号給	
		7号給	
		8号給以上	
	比　率　(B)/(A)		100.0%
前年度	職　員　数	(A)	5
	昇給に係る職員数	(B)	5
	号給数別内訳	1号給	
		2号給	
		3号給	
		4号給	5
		5号給	
		6号給	
		7号給	
		8号給以上	
	比　率　(B)/(A)		100.0%

オ　期末手当・勤勉手当

区　分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備　考
	6月期	12月期			
本年度	2.225月分 (1.175月分)	2.225月分 (1.175月分)	4.45月分 (2.35月分)	有	
前年度	2.125月分 (1.075月分)	2.275月分 (1.225月分)	4.40月分 (2.30月分)	有	
国の制度	2.225月分 (1.175月分)	2.225月分 (1.175月分)	4.45月分 (2.35月分)	有	

（　）内は再任用職員の支給率

カ　そ の 他 の 手 当

区　　分	国の制度との異同	差異の内容
扶　養　手　当	一部異なる	扶養手当の月額の特例措置期間（上越市：平成 30～31 年度（県と同じ）、国：平成 29～31 年度）
住　居　手　当	同　　じ	
通　勤　手　当	一部異なる	・交通用具使用者の距離区分及び金額 ・パークアンドライドに係る利用料金（県と同様の制度であり、国の制度とは異なる。）

地方債の前々年度末における
当該年度末における現在

区分	前々年度末現在高（29年度）	前年度末現在高見込額（30年度）
農業集落排水事業債	千円 15,921,923	千円 15,168,168
災害復旧債	15,192	
合計	15,937,115	15,168,168

現在高並びに前年度末及び
高の見込みに関する調書

当該年度中増減見込（３１年度）		当該年度末現在高見込額（３１年度）
当該年度中起債見込額	当該年度中元金償還見込額	
千円 763,300	千円 1,557,749	千円 14,373,719
763,300	1,557,749	14,373,719