

平成30年度

水道用水供給事業会計

予 算 書

三条地域水道用水供給企業団

平成30年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30年度三条地域水道用水供給企業団水道用水供給事業会計の予算は、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) 供給対象	三条市、加茂市、田上町
(2) 年間総供給量	10,804,000 m ³
(3) 一日平均供給量	29,600 m ³
(4) 建設改良事業	403,007 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	1,247,335 千円
第1項 営業収益	1,081,590 千円
第2項 営業外収益	165,745 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	980,436 千円
第1項 営業費用	765,097 千円
第2項 営業外費用	214,339 千円
第3項 予備費	1,000 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(災害復旧債償還金 5,235千円を除く。)に対し不足する額 574,444千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,774千円、当年度分損益勘定留保資金 368,131千円、減債積立金 159,507千円及び当年度利益剰余金処分額 29,032千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,012,434 千円
第1項 企業債	886,800 千円
第2項 補助金	43,000 千円
第3項 出資金	82,634 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,592,113 千円
第1項 建設改良費	403,007 千円
第2項 企業債償還金	1,189,106 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
建設改良事業	886,800千円	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件によるものとする。ただし、都合によりその全部又は一部を繰上償還することができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、800,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金に計上した経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 112,757 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(利益剰余金の処分)

第9条 当年度利益剰余金のうち 29,032 千円は、次のとおり処分するものと定める。

- | | |
|-----------|-----------|
| (1) 減債積立金 | 29,032 千円 |
|-----------|-----------|

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、9,650 千円と定める。

平成30年2月27日提出

三条地域水道用水供給企業団

企業長 國定 勇 人

平成30年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明															
				区 分	金 額																
	千円	千円	千円		千円	千円															
1 水道事業収益	1,247,335	1,291,199	△ 43,864																		
1 営業収益	1,081,590	1,156,827	△ 75,237																		
1 給水収益	1,067,710	1,142,947	△ 75,237	給水料金	1,067,710	給水料金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>年間給水量 (m³)</th> <th>年間給水料金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>7,774,500</td> <td>847,951</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>2,190,000</td> <td>160,880</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>839,500</td> <td>58,879</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,804,000</td> <td>1,067,710</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金	三条市	7,774,500	847,951	加茂市	2,190,000	160,880	田上町	839,500	58,879	計	10,804,000	1,067,710
団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金																			
三条市	7,774,500	847,951																			
加茂市	2,190,000	160,880																			
田上町	839,500	58,879																			
計	10,804,000	1,067,710																			
2 附帯事業収益	13,880	13,880		小水力料	13,880	売電収入															
2 営業外収益	165,745	134,372	31,373																		
1 受取利息及び配当金	12	28	△ 16	預金利息	11	預金利息															
				有価証券利息	1	有価証券利息															
2 繰入金	1,013	1,315	△ 302	他会計繰入金	1,013	繰入基準による繰入金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>繰入金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>246</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>297</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	246	加茂市	37	田上町	14	計	297					
団体名	繰入金																				
三条市	246																				
加茂市	37																				
田上町	14																				
計	297																				
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>繰入金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>593</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>91</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>32</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>716</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	593	加茂市	91	田上町	32	計	716					
団体名	繰入金																				
三条市	593																				
加茂市	91																				
田上町	32																				
計	716																				
3 長期前受金戻入	131,801	131,070	731	長期前受金戻入	131,801	長期前受金戻入															
4 損害賠償金	31,597	788	30,809	過年度分賠償金	31,597	浄水汚泥等対策に対する賠償金 (平成29年度分)															
5 雑収益	1,322	1,171	151	その他雑収益	1,322	その他雑収益															

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業費用	980,436	953,037	27,399			
1 営業費用	765,097	664,246	100,851			
1 原水及び浄水費	128,084	130,324	△ 2,240	給 料	16,783	一般職給 5人
				手 当 等	6,544	職員手当
						扶養手当 582
						通勤手当 746
						特殊勤務手当 1
						時間外勤務手当 220
						期末手当 2,663
						勤勉手当 1,792
						児童手当 540
				賞与引当金繰入額	2,203	期末手当 1,270
						勤勉手当 933
				法定福利費	4,855	共済組合負担金ほか
				法定福利費引当金繰入額	415	共済組合負担金
				備用品費	1,520	設備関係備品及び消耗品
				燃料費	160	自家発電機燃料
				委託料	31,487	設備保守管理業務委託ほか
				手数料	3,682	水質検査手数料ほか
				修繕費	24,010	設備・器具等修繕費
				路面復旧費	100	導水管路弁類設置箇所舗装補修
				動力費	5,127	浄水設備電気使用料
				薬品費	24,039	浄水処理用薬品費
				負担金	7,159	大谷ダム管理費負担金
2 配水及び給水費	59,910	64,167	△ 4,257	給 料	17,024	一般職給 4人
				手 当 等	7,214	職員手当
						扶養手当 666
						住居手当 324
						通勤手当 641
						管理職手当 426
						特殊勤務手当 1

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明																		
				区 分	金 額																			
	千円	千円	千円		千円																			
						<table border="1"> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>250</td></tr> <tr><td>期 末 手 当</td><td>2,789</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>1,877</td></tr> <tr><td>児 童 手 当</td><td>240</td></tr> </table>	時間外勤務手当	250	期 末 手 当	2,789	勤 勉 手 当	1,877	児 童 手 当	240										
時間外勤務手当	250																							
期 末 手 当	2,789																							
勤 勉 手 当	1,877																							
児 童 手 当	240																							
				賞与引当金 繰 入 額	1,655	<table border="1"> <tr><td>期 末 手 当</td><td>954</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>701</td></tr> </table>	期 末 手 当	954	勤 勉 手 当	701														
期 末 手 当	954																							
勤 勉 手 当	701																							
				法定福利費	5,046	共済組合負担金ほか																		
				法定福利費 引当金繰入額	315	共済組合負担金																		
				備 消 品 費	675	設備関係備品及び消耗品																		
				燃 料 費	301	自動車用燃料																		
				通信運搬費	4,551	電話回線使用料																		
				委 託 料	10,890	設備保守管理業務委託ほか																		
				手 数 料	3,300	水質検査手数料																		
				賃 借 料	127	管路用地借地料ほか																		
				修 繕 費	6,150	設備・器具等修繕費																		
				路面復旧費	300	送水管路舗装補修																		
				動 力 費	2,139	調整池ほか電気使用料																		
				薬 品 費	189	調整池使用薬品費																		
				補 償 金	34	送水管路用地補償金																		
3 総 係 費	75,132	72,193	2,939	給 料	20,408	一般職給 5人																		
				手 当 等	8,552	職員手当																		
						<table border="1"> <tr><td>扶 養 手 当</td><td>432</td></tr> <tr><td>通 勤 手 当</td><td>627</td></tr> <tr><td>管 理 職 手 当</td><td>920</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>30</td></tr> <tr><td>宿日直手当</td><td>949</td></tr> <tr><td>管理職員特別勤務手当</td><td>1</td></tr> <tr><td>期 末 手 当</td><td>3,331</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>2,242</td></tr> <tr><td>児 童 手 当</td><td>20</td></tr> </table>	扶 養 手 当	432	通 勤 手 当	627	管 理 職 手 当	920	時間外勤務手当	30	宿日直手当	949	管理職員特別勤務手当	1	期 末 手 当	3,331	勤 勉 手 当	2,242	児 童 手 当	20
扶 養 手 当	432																							
通 勤 手 当	627																							
管 理 職 手 当	920																							
時間外勤務手当	30																							
宿日直手当	949																							
管理職員特別勤務手当	1																							
期 末 手 当	3,331																							
勤 勉 手 当	2,242																							
児 童 手 当	20																							
				賞与引当金 繰 入 額	2,668	<table border="1"> <tr><td>期 末 手 当</td><td>1,538</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>1,130</td></tr> </table>	期 末 手 当	1,538	勤 勉 手 当	1,130														
期 末 手 当	1,538																							
勤 勉 手 当	1,130																							

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明														
				区 分	金 額															
	千円	千円	千円		千円	千円														
				報 酬	404	議員・企業長等報酬 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr><td>企 業 長</td><td>25</td></tr> <tr><td>副企業長 (2人)</td><td>46</td></tr> <tr><td>参 与</td><td>13</td></tr> <tr><td>監査委員 (2人)</td><td>17</td></tr> <tr><td>議 長</td><td>25</td></tr> <tr><td>副 議 長</td><td>20</td></tr> <tr><td>議 員 (13人)</td><td>258</td></tr> </table>	企 業 長	25	副企業長 (2人)	46	参 与	13	監査委員 (2人)	17	議 長	25	副 議 長	20	議 員 (13人)	258
企 業 長	25																			
副企業長 (2人)	46																			
参 与	13																			
監査委員 (2人)	17																			
議 長	25																			
副 議 長	20																			
議 員 (13人)	258																			
				法定福利費	5,966	共済組合負担金ほか														
				法定福利費 引当金繰入額	505	共済組合負担金														
				退職給付費	13,000	退職給付引当金														
				旅 費	680	費用弁償 116 普通旅費 100 諸会議参加旅費 464														
				被 服 費	102	職員貸与被服														
				備 消 品 費	1,227	一般事務関係備品及び消耗品														
				燃 料 費	3,013	自動車及び暖房用燃料ほか														
				光 熱 水 費	6,299	管理本館電気使用料ほか														
				印刷製本費	112	管路管理図製本印刷ほか														
				通信運搬費	627	管理本館電話料ほか														
				委 託 料	4,667	管理本館設備保守管理業務委託ほか														
				手 数 料	209	浄化槽検査手数料ほか														
				賃 借 料	3,769	事務用機器賃借料ほか														
				修 繕 費	1,770	自動車及び管理本館設備修繕														
				食 糧 費	10	諸会議賄料														
				交 際 費	100	企業長交際費														
				公 課 費	17	自動車重量税														
				厚 生 費	49	職員健康診断料														
				負 担 金	639	日本水道協会負担金ほか														
				保 険 料	339	市有物件災害共済基金分担金ほか														

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
4 附帯事業費	11,208	12,493	△ 1,285	委 託 料	412	自家用電気工作物保安管理業務委託
				水利使用料	144	水利使用料
				修 繕 費	600	ベルト交換
				動 力 費	60	電気使用料
				企業債利息	823	企業債利息
				有形固定資産 減価償却費	9,169	有形固定資産減価償却費
5 減価償却費	373,512	375,735	△ 2,223	有形固定資産 減価償却費	373,512	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	117,251	9,334	107,917	固 定 資 産 除 却 費	117,251	固定資産除却費
2 営業外費用	214,339	287,791	△ 73,452			
1 支払利息	162,675	174,929	△ 12,254	企業債利息	161,253	企業債利息
				借入金利息	1,422	一時借入金利息
2 浄水汚泥等 対 策 費	570	65,439	△ 64,869	手 数 料	570	汚泥放射性物質測定ほか
3 消費税及び 地方消費税	51,074	47,403	3,671	消費税及び 地方消費税	51,074	消費税及び地方消費税納付額
4 雑 支 出	20	20		そ の 他 雑 支 出	20	公務員災害補償基金確定負担金
3 予 備 費	1,000	1,000				
1 予 備 費	1,000	1,000		予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明																				
				区 分	金 額																					
	千円	千円	千円		千円	千円																				
1 資本的收入	1,012,434	1,123,270	△ 110,836																							
1 企業債	886,800	996,300	△ 109,500																							
1 企業債	886,800	996,300	△ 109,500	企業債	886,800	建設改良事業起債																				
2 補助金	43,000	32,000	11,000																							
1 国庫補助金	43,000	32,000	11,000	国庫補助金	43,000	水道広域化施設整備費																				
3 出資金	82,634	94,970	△ 12,336																							
1 出資金	82,634	94,970	△ 12,336	市町出資金	82,634	繰出基準による出資金																				
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>元金分</th> <th>利息分</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>32,595</td> <td>246</td> <td>32,841</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>4,964</td> <td>38</td> <td>5,002</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>1,778</td> <td>13</td> <td>1,791</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>39,337</td> <td>297</td> <td>39,634</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	元金分	利息分	計	三条市	32,595	246	32,841	加茂市	4,964	38	5,002	田上町	1,778	13	1,791	計	39,337	297	39,634
団体名	元金分	利息分	計																							
三条市	32,595	246	32,841																							
加茂市	4,964	38	5,002																							
田上町	1,778	13	1,791																							
計	39,337	297	39,634																							
						<p>出資債制度による出資金</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>出資金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>35,630</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>5,427</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>1,943</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>43,000</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	出資金	三条市	35,630	加茂市	5,427	田上町	1,943	計	43,000										
団体名	出資金																									
三条市	35,630																									
加茂市	5,427																									
田上町	1,943																									
計	43,000																									

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本の支出	1,592,113	1,724,339	△ 132,226			
1 建設改良費	403,007	470,340	△ 67,333			
1 創設事業費	293,065	172,533	120,532	企業債利息	163,065	企業債利息
				浄水施設費	130,000	浄水処理施設敷地造成工事
2 浄水施設費	87,300	273,200	△ 185,900	浄水施設費	87,300	薬品注入設備更新工事
3 貯水施設費	22,642	18,607	4,035	負 担 金	22,642	大谷ダム施設更新負担金
× 送水施設費		6,000	△ 6,000			
2 企業債償還金	1,189,106	1,253,999	△ 64,893			
1 企 業 債 償 還 金	1,189,106	1,253,999	△ 64,893	企 業 債 償 還 金	1,189,106	企業債償還元金 1,183,871 災害復旧償還元金 5,235

予算に関する説明書第2号

平成30年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日)

(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	249,125
減価償却費	382,681
固定資産除却費	117,251
退職給付引当金の増減額	△ 6,350
賞与引当金の増減額	△ 601
法定福利費引当金の増減額	△ 101
長期前受金戻入額	△ 131,801
受取利息及び受取配当金	△ 12
支払利息	162,675
未収金の増減額 (△は増加)	11,352
未払金の増減額 (△は減少)	△ 242,507
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 8,936
小計	532,776
利息及び配当金の受取額	12
利息の支払額	△ 162,675
業務活動によつるキャッシュ・フロー	370,113
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	△ 385,233
国庫補助金等による収入	43,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 342,233
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	800,000
一時借入金の償還による支出	△ 800,000
建設改良等企業債による収入	886,800
建設改良等企業債の償還による支出	△ 1,189,106
他会計からの出資による収入	82,634
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 219,672
資金増加額 (又は減少額)	△ 191,792
資金期首残高	444,119
資金期末残高	252,327

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	20	14	404	54,215	41,036	95,655	17,102	112,757
	資本勘定支弁職員								
	合 計	20	14	404	54,215	41,036	95,655	17,102	112,757
前 年 度	損益勘定支弁職員	20	16	402	58,096	42,205	100,703	17,992	118,695
	資本勘定支弁職員								
	合 計	20	16	402	58,096	42,205	100,703	17,992	118,695
比 較	損益勘定支弁職員		△ 2	2	△ 3,881	△ 1,169	△ 5,048	△ 890	△ 5,938
	資本勘定支弁職員								
	合 計		△ 2	2	△ 3,881	△ 1,169	△ 5,048	△ 890	△ 5,938

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)
	本年度	1,680	324	2,014	2	500	949	1
	前年度	1,680	324	2,348	2	500	1,889	1
	比 較			△ 334			△ 940	
手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)	
	本年度	1,346	12,545	8,675		13,000	41,036	
	前年度	1,346	13,318	8,594	203	12,000	42,205	
	比 較		△ 773	81	△ 203	1,000	△ 1,169	

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	△ 3,881	給与改定に伴う増減分 79		給与改定の状況 給料の改定率 0.16 % 給与改定実施時期 平成29年4月1日
		昇給に伴う増加分 129		平均昇給率 1.05 %
		その他の増減分 △ 4,089	人事異動、退職等に伴うもの	職員数の異動状況 平成30年度職員数 14人 平成30年1月1日職員数 16人 平成30年3月31日までの退職者数△2人 平成30年4月1日異動者数 0人 (採用者含む。)
手当	△ 1,169	制度改正に伴う増減分 392	勤勉手当の改正に伴う増	国・県に準じ、支給率等を改定
		その他の増減分 △ 1,561	人事異動、退職等に伴うもの	

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	技能労務職
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	308,210	252,050
	平均給与月額 (円)	348,499	291,200
	平均年齢 (歳)	47.2	56.0
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	311,965	330,613
	平均給与月額 (円)	352,961	375,263
	平均年齢 (歳)	47.4	55.0

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	三条市(一般会計)の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	147,100	144,500	147,100	144,500
大学卒	179,200	—	179,200	—

(3) 級別職員数

区 分	平成30年1月1日現在			平成29年1月1日現在		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
一般行政職	7級			7級		
	6級	1	7.70	6級	1	7.14
	5級	2	15.38	5級	2	14.29
	4級	2	15.38	4級	3	21.43
	3級	5	38.46	3級	5	35.71
	2級			2級		
	1級	3	23.08	1級	3	21.43
	計	13	100.00	計	14	100.00
技能労務職	5級			5級	1	50.00
	4級	1	100.00	4級	1	50.00
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	1	100.00	計	2	100.00

(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 技 事 師	主 技 事 師	主 任	係 主 長 査	次 長	事 務 局 長	事 務 局 長

(4) 昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	13	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	13	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	5	5	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	9	8	1
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	14	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	13	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	4	4	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	10	9	1
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	87.50	92.86	50.00		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.01	0.01	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	57.14	50.00	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	劇 薬 等 取 扱 作 業 手 当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.125	2.275	4.4	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.90 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.90
前 年 度	(1.05) 2.075	(1.2) 2.225	(2.25) 4.3	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.85 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.85
三 条 市 (一 般 会 計) の 制 度	2.125	2.275	4.4	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.90 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.90

()内は、再任用職員の支給率

(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	定年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
三条市(一般会計)の制度 (支給率等)	定年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	三条市(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

平成29年度三条地域水道用水供給企業団

水道用水供給事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,058,284		
(2) 附帯事業収益	12,852	1,071,136	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	120,051		
(2) 配水及び給水費	60,813		
(3) 総係費	69,955		
(4) 附帯事業費	10,798		
(5) 減価償却費	375,735		
(6) 資産減耗費	8,925	646,277	
営業利益			424,859
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10		
(2) 繰入金	1,315		
(3) 長期前受金戻入	131,065		
(4) 損害賠償金	788		
(5) 雑収益	1,069	134,247	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	168,003		
(2) 浄水汚泥等対策費	29,227		
(3) 雑支出	0	197,230	△ 62,983
經常利益			361,876
5 予備費			
(1) 予備費	0	0	0
当年度純利益			361,876
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			361,876

平成29年度三条地域水道用水供給企業団

水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資 産 の 部	産		部	
	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	259,697	259,697		
ロ 建物	1,087,360			
減価償却累計額	△ 697,229	390,131		
ハ 構築物	16,706,838			
減価償却累計額	△ 6,892,374	9,814,464		
ニ 機械及び装置	3,762,412			
減価償却累計額	△ 3,026,151	736,261		
ホ 車両運搬具	2,816			
減価償却累計額	△ 2,675	141		
ヘ 工具器具及び備品	80,991			
減価償却累計額	△ 76,836	4,155		
ト 建設仮勘定	24,702,061	24,702,061		
有形固定資産合計			35,906,910	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		80		
無形固定資産合計			80	
固定資産合計				35,906,990
2 流動資産				
(1) 現金預金			444,119	
(2) 未収金			103,263	
(3) 貯蔵品			35,180	
流動資産合計				582,562
資産合計				36,489,552

負債の部			
	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	16,362,835		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	16,443		
企業債合計		16,379,278	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	52,140		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		97,795	
固定負債合計			16,477,073
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	1,183,871		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	5,235		
企業債合計		1,189,106	
(2) 未払金		269,940	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	19,350		
ロ 賞与引当金	7,127		
ハ 法定福利費引当金	1,336		
引当金合計		27,813	
流動負債合計			1,486,859
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,336,996	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,457,098	
繰延収益合計			3,879,898
負債合計			21,843,830
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,139,130	
ロ 組入資本金		1,288,301	
資本金合計			12,427,431
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,282,951		
ロ 市町補助金	65,384		
ハ 工事負担金	100,102		
ニ その他資本剰余金	23,445		
資本剰余金合計		1,471,882	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	746,409		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	361,876		
C その他未処分利益剰余金変動額	384,533		
利益剰余金合計		746,409	
剰余金合計			2,218,291
資本合計			14,645,722
負債資本合計			36,489,552

平成30年度三条地域水道用水供給企業団

水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部	産		部	
	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	259,697	259,697		
ロ 建物 減価償却累計額	1,087,360 △ 712,729	374,631		
ハ 構築物 減価償却累計額	16,706,838 △ 7,219,680	9,487,158		
ニ 機械及び装置 減価償却累計額	3,873,819 △ 2,959,909	913,910		
ホ 車両運搬具 減価償却累計額	2,816 △ 2,675	141		
ヘ 工具器具及び備品 減価償却累計額	80,991 △ 76,869	4,122		
ト 建設仮勘定	24,752,552	24,752,552		
有形固定資産合計			35,792,211	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		80		
無形固定資産合計			80	
固定資産合計				35,792,291
2 流動資産				
(1) 現金預金			252,327	
(2) 未収金			91,911	
(3) 貯蔵品			44,116	
流動資産合計				388,354
資産合計				36,180,645

負債の部			
	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	16,016,470		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	11,182		
企業債合計		16,027,652	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	65,140		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		110,795	
固定負債合計			16,138,447
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	1,233,165		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	5,261		
企業債合計		1,238,426	
(2) 未払金		27,433	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	6,526		
ハ 法定福利費引当金	1,235		
引当金合計		7,761	
流動負債合計			1,273,620
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,303,725	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,555,628	
繰延収益合計			3,748,097
負債合計			21,160,164
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,221,764	
ロ 組入資本金		1,672,834	
資本金合計			12,894,598
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,325,951		
ロ 市町補助金	65,384		
ハ 工事負担金	100,102		
ニ その他資本剰余金	23,445		
資本剰余金合計		1,514,882	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	611,001		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	249,125		
C その他未処分利益剰余金変動額	361,876		
利益剰余金合計		611,001	
剰余金合計			2,125,883
資本合計			15,020,481
負債資本合計			36,180,645

注 記

I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	5～50年
構築物	6～80年
機械及び装置	5～20年
車両運搬具費	6年
工具・器具及び備品	5～15年

2 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

III. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成30年度において、退職手当として19,350千円を支給することとなったため、退職給付引当金19,350千円を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、並びにこれに伴う法定福利費として、賞与引当金7,127千円及び法定福利費引当金1,336千円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

水道用水供給事業会計のみの運営であるので、セグメント情報の開示は省略する。

V. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異（43,560千円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（9年）にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

平成 30 年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計補正予算

第 1 条 平成 30 年度三条地域水道用水供給企業団水道用水供給事業会計補正予算は、次に定めるところによる。

第 2 条 予算第 10 条を第 11 条とし、第 5 条から第 9 条まで 1 条ずつ繰り下げ、第 4 条の次に次の 1 条を加える。

(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
浄水場等夜間運転管理業務	平成 31 年度から 平成 32 年度まで	30,000 千円

平成 31 年 2 月 19 日提出

三条地域水道用水供給企業団
企業長 國 定 勇 人

予算に関する説明書

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	一般財源
浄水場等 夜間運転 管理業務	千円 30,000		千円 -	平成31年度 から 平成32年度 まで	千円 30,000	千円 30,000