

平成31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31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31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	10,833,600 m ³
(3) 一日平均供給量	29,600 m ³
(4) 建設改良事業	456,272 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	1,227,384 千円
第1項 営業収益	1,094,560 千円
第2項 営業外収益	132,824 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	916,057 千円
第1項 営業費用	703,306 千円
第2項 営業外費用	211,751 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 5,261千円を除く。)に対し不足する額 603,734千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,932千円、当年度分損益勘定留保資金 272,689千円、減債積立金 233,973千円及び当年度利益剰余金処分額 69,140千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,085,703 千円
第1項 企業債	869,500 千円
第2項 補助金	88,200 千円
第3項 出資金	128,003 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,694,698 千円
第1項 建設改良費	456,272 千円
第2項 企業債償還金	1,238,426 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
浄水処理施設築造工事	平成32年度	277,120千円

(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
建設改良事業	869,500千円	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7条 一時借入金の限度額は、650,000千円と定める。

(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) 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 106,909 千円
- (2) 交際費 100 千円

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち69,140千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 減債積立金 69,140 千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、8,900千円と定める。

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

平成31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	1,227,384	1,247,335	△ 19,951																		
1 営業収益	1,094,560	1,081,590	12,970																		
1 給水収益	1,080,551	1,067,710	12,841	給水料金	1,080,551	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>7,795,800</td> <td>858,147</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>2,196,000</td> <td>162,816</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>841,800</td> <td>59,588</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,833,600</td> <td>1,080,551</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金	三条市	7,795,800	858,147	加茂市	2,196,000	162,816	田上町	841,800	59,588	計	10,833,600	1,080,551
団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金																			
三条市	7,795,800	858,147																			
加茂市	2,196,000	162,816																			
田上町	841,800	59,588																			
計	10,833,600	1,080,551																			
2 附帯事業収益	14,009	13,880	129	小水力料	14,009	売電収入															
2 営業外収益	132,824	165,745	△ 32,921																		
1 受取利息及び配当金	12	12		預金利息	12	預金利息															
2 繰入金	841	1,013	△ 172	他会計繰入金	841	繰出基準による繰入金															
						<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>105</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>127</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	105	加茂市	16	田上町	6	計	127					
団体名	繰入金																				
三条市	105																				
加茂市	16																				
田上町	6																				
計	127																				
						<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>592</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>90</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>32</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>714</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	592	加茂市	90	田上町	32	計	714					
団体名	繰入金																				
三条市	592																				
加茂市	90																				
田上町	32																				
計	714																				
3 長期前受金戻入	130,341	131,801	△ 1,460	長期前受金戻入	130,341	長期前受金戻入															
4 損害賠償金	479	31,597	△ 31,118	過年度分賠償金	479	浄水汚泥等対策に対する賠償金 (平成30年度分)															
5 雑収益	1,151	1,322	△ 171	その他雑収益	1,151	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	916,057	980,436	△ 64,379																	
1 営業費用	703,306	765,097	△ 61,791																	
1 原水及び浄水費	168,735	128,084	40,651	給 料 手 当 等	17,232 6,839	一般職給 5人 職員手当 <table border="1"> <tr><td>扶養手当</td><td>714</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>771</td></tr> <tr><td>特殊勤務手当</td><td>1</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>220</td></tr> <tr><td>期末手当</td><td>2,710</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>1,928</td></tr> <tr><td>児童手当</td><td>495</td></tr> </table>	扶養手当	714	通勤手当	771	特殊勤務手当	1	時間外勤務手当	220	期末手当	2,710	勤勉手当	1,928	児童手当	495
扶養手当	714																			
通勤手当	771																			
特殊勤務手当	1																			
時間外勤務手当	220																			
期末手当	2,710																			
勤勉手当	1,928																			
児童手当	495																			
				賞与引当金繰入額	2,348	<table border="1"> <tr><td>期末手当</td><td>1,372</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>976</td></tr> </table>	期末手当	1,372	勤勉手当	976										
期末手当	1,372																			
勤勉手当	976																			
				法定福利費	4,946	共済組合負担金ほか														
				法定福利費引当金繰入額	451	共済組合負担金														
				備用品費	1,530	設備関係備品及び消耗品														
				燃料費	190	自家発電機燃料														
				委託料	38,805	設備保守管理業務委託ほか														
				手数料	3,739	水質検査手数料ほか														
				修繕費	51,930	設備・器具等修繕費														
				路面復旧費	150	導水管路弁類設置箇所舗装補修														
				動力費	5,175	浄水設備電気使用料														
				薬品費	28,300	浄水処理用薬品費														
				負担金	7,100	大谷ダム管理費負担金														
2 配水及び給水費	53,816	59,910	△ 6,094	給 料 手 当 等	12,617 5,500	一般職給 3人 職員手当 <table border="1"> <tr><td>扶養手当</td><td>474</td></tr> <tr><td>住居手当</td><td>324</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>449</td></tr> <tr><td>管理職手当</td><td>372</td></tr> <tr><td>特殊勤務手当</td><td>1</td></tr> </table>	扶養手当	474	住居手当	324	通勤手当	449	管理職手当	372	特殊勤務手当	1				
扶養手当	474																			
住居手当	324																			
通勤手当	449																			
管理職手当	372																			
特殊勤務手当	1																			

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																	
						<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>1,981</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>1,409</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	1,981	勤 勉 手 当	1,409	児 童 手 当	240								
時間外勤務手当	250																					
期 末 手 当	1,981																					
勤 勉 手 当	1,409																					
児 童 手 当	240																					
				賞与引当金繰入額	1,705	<table border="1"> <tr><td>期 末 手 当</td><td>996</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>709</td></tr> </table>	期 末 手 当	996	勤 勉 手 当	709												
期 末 手 当	996																					
勤 勉 手 当	709																					
				法定福利費	3,686	共済組合負担金ほか																
				法定福利費引当金繰入額	330	共済組合負担金																
				備 消 品 費	690	設備関係備品及び消耗品																
				燃 料 費	342	自動車用燃料																
				通信運搬費	4,594	電話回線使用料																
				委 託 料	10,760	設備保守管理業務委託ほか																
				手 数 料	3,400	水質検査手数料																
				賃 借 料	129	管路用地借地料ほか																
				修 繕 費	7,350	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	2,159	調整池ほか電気使用料																
				薬 品 費	220	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	75,684	75,132	552	給 料	20,317	一般職給 5人																
				手 当 等	7,885	職員手当																
						<table border="1"> <tr><td>扶 養 手 当</td><td>438</td></tr> <tr><td>住 居 手 当</td><td>324</td></tr> <tr><td>通 勤 手 当</td><td>704</td></tr> <tr><td>管 理 職 手 当</td><td>866</td></tr> <tr><td>時 間 外 勤 務 手 当</td><td>30</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>3,226</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>2,296</td></tr> </table>	扶 養 手 当	438	住 居 手 当	324	通 勤 手 当	704	管 理 職 手 当	866	時 間 外 勤 務 手 当	30	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	1	期 末 手 当	3,226	勤 勉 手 当	2,296
扶 養 手 当	438																					
住 居 手 当	324																					
通 勤 手 当	704																					
管 理 職 手 当	866																					
時 間 外 勤 務 手 当	30																					
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	1																					
期 末 手 当	3,226																					
勤 勉 手 当	2,296																					
				賞与引当金繰入額	2,776	<table border="1"> <tr><td>期 末 手 当</td><td>1,622</td></tr> <tr><td>勤 勉 手 当</td><td>1,154</td></tr> </table>	期 末 手 当	1,622	勤 勉 手 当	1,154												
期 末 手 当	1,622																					
勤 勉 手 当	1,154																					

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	402	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>16</td></tr> <tr><td>議 長</td><td>23</td></tr> <tr><td>副 議 長</td><td>22</td></tr> <tr><td>議 員（13人）</td><td>257</td></tr> </table>	企 業 長	25	副企業長（2人）	46	参 与	13	監査委員（2人）	16	議 長	23	副 議 長	22	議 員（13人）	257
企 業 長	25																			
副企業長（2人）	46																			
参 与	13																			
監査委員（2人）	16																			
議 長	23																			
副 議 長	22																			
議 員（13人）	257																			
				法定福利費	6,075	共済組合負担金ほか														
				法定福利費 引当金繰入額	535	共済組合負担金														
				退職給付費	14,000	退職給付引当金														
				旅 費	720	費用弁償 116 普通旅費 100 諸会議参加旅費 504														
				被 服 費	108	職員貸与被服														
				備 消 品 費	1,216	一般事務関係備品及び消耗品														
				燃 料 費	3,537	自動車及び暖房用燃料ほか														
				光 熱 水 費	6,314	管理本館電気使用料ほか														
				印刷製本費	73	綴込表紙印刷ほか														
				通信運搬費	633	管理本館電話料ほか														
				委 託 料	4,267	管理本館設備保守管理業務委託ほか														
				手 数 料	396	浄化槽検査手数料ほか														
				賃 借 料	3,147	事務用機器賃借料ほか														
				修 繕 費	2,170	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														
				厚 生 費	52	職員健康診断料														
				負 担 金	640	日本水道協会負担金ほか														
				保 険 料	311	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	
4 附帯事業費	11,210	11,208	2	委 託 料	420	自家用電気工作物保安管理業務委託
				水利使用料	145	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	816	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	379,542	373,512	6,030	有形固定資産 減価償却費	379,542	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	14,319	117,251	△ 102,932	固 定 資 産 除 却 費	14,319	固定資産除却費
2 営業外費用	211,751	214,339	△ 2,588			
1 支払利息	149,648	162,675	△ 13,027	企業債利息	149,098	企業債利息
				借入金利息	550	一時借入金利息
2 浄水汚泥等 対 策 費	16,880	570	16,310	委 託 料	16,200	浄水汚泥対策費
				手 数 料	680	汚泥放射性物質測定ほか
3 消費税及び 地方消費税	45,203	51,074	△ 5,871	消費税及び 地方消費税	45,203	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	1,085,703	1,012,434	73,269																							
1 企業債	869,500	886,800	△ 17,300																							
1 企業債	869,500	886,800	△ 17,300	企業債	869,500	建設改良事業起債																				
2 補助金	88,200	43,000	45,200																							
1 国庫補助金	88,200	43,000	45,200	国庫補助金	88,200	水道広域化施設整備費																				
3 出資金	128,003	82,634	45,369																							
1 出資金	128,003	82,634	45,369	市町出資金	128,003	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>32,876</td> <td>105</td> <td>32,981</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>5,007</td> <td>16</td> <td>5,023</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>1,793</td> <td>6</td> <td>1,799</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>39,676</td> <td>127</td> <td>39,803</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	元金分	利息分	計	三条市	32,876	105	32,981	加茂市	5,007	16	5,023	田上町	1,793	6	1,799	計	39,676	127	39,803
団体名	元金分	利息分	計																							
三条市	32,876	105	32,981																							
加茂市	5,007	16	5,023																							
田上町	1,793	6	1,799																							
計	39,676	127	39,803																							
						<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>73,082</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>11,131</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>3,987</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>88,200</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	出資金	三条市	73,082	加茂市	11,131	田上町	3,987	計	88,200										
団体名	出資金																									
三条市	73,082																									
加茂市	11,131																									
田上町	3,987																									
計	88,200																									

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 資本的支出	1,694,698	1,592,113	102,585			
1 建設改良費	456,272	403,007	53,265			
1 創設事業費	414,315	293,065	121,250	企業債利息	148,715	企業債利息
				浄水施設費	243,500	浄水処理施設築造工事
				委 託 料	22,100	三条第一調整池測量・設計業務委託
2 浄水施設費	30,000	87,300	△ 57,300	浄水施設費	30,000	沈殿池掻寄機更新工事
3 貯水施設費	10,387	22,642	△ 12,255	負 担 金	10,387	大谷ダム施設更新負担金
4 固定資産 購入費	1,570		1,570	工 具 器 具 及 び 備 品	1,570	色濁度測定器
2 企業債償還金	1,238,426	1,189,106	49,320			
1 企 業 債 償 還 金	1,238,426	1,189,106	49,320	企 業 債 償 還 金	1,238,426	企業債償還元金 1,233,165 災害復旧償還元金 5,261

予算に関する説明書第2号

平成31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31年4月1日から平成32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	283,395
減価償却費	388,711
固定資産除却費	14,319
退職給付引当金の増減額	14,000
賞与引当金の増減額	303
法定福利費引当金の増減額	81
長期前受金戻入額	△ 130,341
受取利息及び受取配当金	△ 12
支払利息	150,464
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,703
未払金の増減額 (△は減少)	△ 559
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 8,123
小計	710,535
利息及び配当金の受取額	12
利息の支払額	△ 150,464
業務活動によるキャッシュ・フロー	560,083
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	△ 428,340
国庫補助金等による収入	88,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 340,140
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	650,000
一時借入金の償還による支出	△ 650,000
建設改良等企業債による収入	869,500
建設改良等企業債の償還による支出	△ 1,238,426
他会計からの出資による収入	128,003
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,923
資金増加額 (又は減少額)	△ 20,980
資金期首残高	273,339
資金期末残高	252,359

予算に関する説明書第3号

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	13	402	50,166	40,318	90,886	16,023	106,909
	資本勘定支弁職員								
	合 計	20	13	402	50,166	40,318	90,886	16,023	106,909
前 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
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	△ 2	△ 4,049	△ 718	△ 4,769	△ 1,079	△ 5,848
	資本勘定支弁職員								
	合 計		△ 1	△ 2	△ 4,049	△ 718	△ 4,769	△ 1,079	△ 5,848

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	1,626	648	1,924	2	500	
	前年度	1,680	324	2,014	2	500	949	1
	比 較	△ 54	324	△ 90			△ 949	
	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)		
	本年度	1,238	11,907	8,472	14,000	40,318		
	前年度	1,346	12,545	8,675	13,000	41,036		
	比 較	△ 108	△ 638	△ 203	1,000	△ 718		

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	△ 4,049	給与改定に伴う増減分 101		給与改定の状況 給料の改定率 0.19 % 給与改定実施時期 平成30年4月1日
		昇給に伴う増加分 101		平均昇給率 0.81 %
		その他の増減分 △ 4,251	人事異動、退職等に伴うもの	職員数の異動状況 平成31年度職員数 13人 平成31年1月1日職員数 14人 平成31年3月31日までの退職者数△1人 平成31年4月1日異動者数 0人 (採用者含む。)
手当	△ 718	制度改正に伴う増減分 238	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 △ 956	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31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	321,138	313,100
	平均給与月額 (円)	354,872	377,000
	平均年齢 (歳)	47.0	51.4
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

(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	148,600	146,000	148,600	146,000
大学卒	180,700	—	180,700	—

(3) 級別職員数

区分	平成31年1月1日現在			平成30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	7.70
	5級	2	15.38	5級	2	15.38
	4級	2	15.38	4級	2	15.38
	3級	5	38.46	3級	5	38.46
	2級	1	7.70	2級		
	1級	2	15.38	1級	3	23.08
	計	13	100.00	計	13	100.00
技能労務職	5級			5級		
	4級	1	100.00	4級	1	100.00
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	1	100.00	計	1	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)	13	12	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	8	7	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	8	7	1
		8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	61.54	58.33	100.00		
前 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		

(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 (%)	53.85	58.33	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	2.225	2.225	4.45	有	6 月 期 末 1.30 勤 勉 0.925 12 月 期 末 1.30 勤 勉 0.925
前 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
三 条 市 (一 般 会 計) の 制 度	2.225	2.225	4.45	有	6 月 期 末 1.30 勤 勉 0.925 12 月 期 末 1.30 勤 勉 0.925

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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

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	企業債	国庫補助金	その他
浄水処理施設 築 造 工 事	千円 277,120	—	千円 —	平成 32年度	千円 277,120	千円 93,000	千円 92,033	千円 92,087

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)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	988,620		
(2) 附帯事業収益	12,852	1,001,472	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	111,730		
(2) 配水及び給水費	57,900		
(3) 総係費	72,529		
(4) 附帯事業費	10,784		
(5) 減価償却費	373,512		
(6) 資産減耗費	115,998	742,453	
営業利益			259,019
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11		
(2) 繰入金	1,013		
(3) 長期前受金戻入	131,784		
(4) 損害賠償金	31,597		
(5) 雑収益	1,477	165,882	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	154,671		
(2) 浄水汚泥等対策費	444		
(3) 雑支出	1	155,116	10,766
經常利益			269,785
5 予備費			
(1) 予備費	0	0	0
当年度純利益			269,785
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			269,785

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	資 産		の 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	△ 712,729	374,631		
ハ 構築物	16,706,838			
減価償却累計額	△ 7,219,680	9,487,158		
ニ 機械及び装置	3,762,412			
減価償却累計額	△ 2,961,040	801,372		
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	△ 76,868	4,123		
ト 建設仮勘定	24,825,047	24,825,047		
有形固定資産合計			35,752,169	
(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				35,752,249
2 流動資産				
(1) 現金預金			273,339	
(2) 未収金			91,911	
(3) 貯蔵品			37,480	
流動資産合計				402,730
資産合計				36,154,979

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	15,977,271		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	11,182		
企業債合計		15,988,453	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	64,522		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		110,177	
固定負債合計			16,098,630
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		28,547	
(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			1,274,734
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,304,081	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,555,966	
繰延収益合計			3,748,115
負債合計			21,121,479
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,217,164	
ロ 組入資本金		1,672,834	
資本金合計			12,889,998
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,321,351		
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		1,510,282	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	633,220		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	269,785		
C その他未処分利益剰余金変動額	363,435		
利益剰余金合計		633,220	
剰余金合計			2,143,502
資本合計			15,033,500
負債資本合計			36,154,979

平成31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32年3月31日)

資 産 の 部	資		産		の		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		△ 728,229		359,131				
ハ 構築物		16,706,838						
減価償却累計額		△ 7,546,986		9,159,852				
ニ 機械及び装置		3,776,048						
減価償却累計額		△ 2,993,957		782,091				
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		82,444						
減価償却累計額		△ 76,901		5,543				
ト 建設仮勘定		25,211,024		25,211,024				
有形固定資産合計						35,777,479		
(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							35,777,559	
2 流動資産								
(1) 現金預金						252,359		
(2) 未収金						93,614		
(3) 貯蔵品						45,603		
流動資産合計							391,576	
資産合計							36,169,135	

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	15,753,501		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	5,896		
企業債合計		15,759,397	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	56,703		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		102,358	
固定負債合計			15,861,755
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	1,093,270		
充てるための企業債			
ロ その他の企業債	5,286		
企業債合計		1,098,556	
(2) 未払金		27,988	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	21,819		
ロ 賞与引当金	6,829		
ハ 法定福利費引当金	1,316		
引当金合計		29,964	
流動負債合計			1,156,508
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,300,018	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,682,244	
繰延収益合計			3,617,774
負債合計			20,636,037
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,345,167	
ロ 組入資本金		2,036,269	
資本金合計			13,381,436
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,409,551		
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		1,598,482	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	553,180		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	283,395		
C その他未処分利益剰余金変動額	269,785		
利益剰余金合計		553,180	
剰余金合計			2,151,662
資本合計			15,533,098
負債資本合計			36,169,135

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) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成31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6,526千円及び法定福利費引当金1,235千円を取り崩した。

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。

令和元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 令和元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 令和元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(以下「予算」という。)第2条第4号中「456,272千円」を「324,872千円」に改める。

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 水道事業費用	916,057	11,945	928,002
第2項 営業外費用	211,751	11,945	223,696

第4条 予算第4条本文括弧書中「603,734千円」を「604,634千円」に、「27,932千円」を「15,987千円」に、「69,140千円」を「81,985千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的収入	1,085,703	△132,300	953,403
第1項 企 業 債	869,500	△ 44,100	825,400
第2項 補 助 金	88,200	△ 44,100	44,100
第3項 出 資 金	128,003	△ 44,100	83,903

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	1,694,698	△ 131,400	1,563,298
第1項 建設改良費	456,272	△ 131,400	324,872

第5条 予算第5条の表を次のとおり改める。

事 項	期 間	限 度 額
浄水処理施設築造工事	令和2年度	213,820千円
浄水処理施設築造工事監理委託料	令和2年度	1,600千円

第6条 予算第6条の表中「869,500千円」を「825,400千円」に改める。

第7条 予算第10条本文及び第1号中「69,140千円」を「81,985千円」に改める。

令和元年7月22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第1号

令和元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

支 出

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	
1 水道事業費用	916,057	11,945	928,002			
2 営業外費用	211,751	11,945	223,696			
3 消費税及び地方消費税	45,203	11,945	57,148	消費税及び地方消費税	11,945	消費税及び地方消費税納付額

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明										
				区 分	金 額											
	千円	千円	千円		千円											
1 資本的収入	1,085,703	△ 132,300	953,403													
1 企業債	869,500	△ 44,100	825,400													
1 企業債	869,500	△ 44,100	825,400	企業債	△ 44,100	建設改良事業起債										
2 補助金	88,200	△ 44,100	44,100													
1 国庫補助金	88,200	△ 44,100	44,100	国庫補助金	△ 44,100	水道広域化施設整備費										
3 出資金	128,003	△ 44,100	83,903													
1 出資金	128,003	△ 44,100	83,903	市町出資金	△ 44,100	出資債制度による出資金										
						<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>△ 36,541</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>△ 5,565</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>△ 1,994</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>△ 44,100</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	出資金	三条市	△ 36,541	加茂市	△ 5,565	田上町	△ 1,994	計	△ 44,100
団体名	出資金															
三条市	△ 36,541															
加茂市	△ 5,565															
田上町	△ 1,994															
計	△ 44,100															

支 出

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	
1 資本的支出	1,694,698	△ 131,400	1,563,298			
1 建設改良費	456,272	△ 131,400	324,872			
1 創設事業費	414,315	△ 131,400	282,915	浄水施設費	△ 132,300	浄水処理施設築造工事
				委託料	900	浄水処理施設築造工事監理委託料

予算に関する説明書第2号

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	企業債	国庫補助金	その他
浄水処理施設 築 造 工 事	千円 213,820	—	千円 —	令和 2年度	千円 213,820	千円 71,940	千円 70,940	千円 70,940
浄水処理施設 築 造 工 事 監 理 委 託 料	1,600	—	—	令和 2年度	1,600	0	0	1,600