

令和7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

議第 2 号

令和 7 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 令和 7 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) 1日平均供給量 | 29,600 m ³ |
| (4) 建設改良事業 | 1,508,963 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 | 1,269,201 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 1,101,592 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 167,609 千円 |
| 支 出 | |
| 第 1 款 水道事業費用 | 897,261 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 804,886 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 91,375 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に対し不足する額 513,164 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 107,655 千円、当年度分損益勘定留保資金 263,379 千円、減債積立金 142,130 千円で補てんするものとする。)

| 収 入 | |
|------------|--------------|
| 第1款 資本的収入 | 1,926,700 千円 |
| 第1項 企業債 | 1,006,700 千円 |
| 第2項 補助金 | 460,000 千円 |
| 第3項 出資金 | 460,000 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 2,439,864 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,508,963 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 930,901 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 |
|-------------------|-------|------------|
| 浄水処理施設電気設備工事 | 令和8年度 | 371,700 千円 |
| 天日乾燥床築造工事 | 令和8年度 | 272,300 千円 |
| 三条第一調整池築造工事 | 令和8年度 | 375,700 千円 |
| 三条第一調整池築造工事監理業務委託 | 令和8年度 | 3,700 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 | 1,006,700 千円 | 証書借入 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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) | 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 106,460 千円
- (2) 交際費 100 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、17,300千円と定める。

令和7年2月26日提出

三条地域水道用水供給企業団
企業長 滝沢 亮

令和7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 | 1,269,201 | 1,238,576 | 30,625 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 営業収益 | 1,101,592 | 1,101,592 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 給水収益 | 1,087,455 | 1,087,455 | | 給水料金 | 1,087,455 | 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>852,322</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>2,190,000</td> <td>171,452</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>839,500</td> <td>63,681</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,804,000</td> <td>1,087,455</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 | 852,322 | 加茂市 | 2,190,000 | 171,452 | 田上町 | 839,500 | 63,681 | 計 | 10,804,000 | 1,087,455 |
| 団体名 | 年間給水量 (m ³) | 年 間 給水料金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三条市 | 7,774,500 | 852,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 加茂市 | 2,190,000 | 171,452 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 田上町 | 839,500 | 63,681 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,804,000 | 1,087,455 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 附帯事業収益 | 14,137 | 14,137 | | 小水力電力料 | 14,137 | 売電収入 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 営業外収益 | 167,609 | 136,984 | 30,625 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 50 | 2 | 48 | 預金利息 | 50 | 預金利息 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 繰入金 | 760 | 600 | 160 | 他会計繰入金 | 760 | 児童手当に係る繰入金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | <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>630</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>96</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>34</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>760</td> </tr> </tbody> </table> | 団体名 | 繰入金 | 三条市 | 630 | 加茂市 | 96 | 田上町 | 34 | 計 | 760 | | | | | |
| 団体名 | 繰入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三条市 | 630 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 加茂市 | 96 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 田上町 | 34 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 760 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 長期前受金戻入 | 128,232 | 128,232 | | 長期前受金戻入 | 128,232 | 長期前受金戻入 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 損害賠償金 | 358 | 358 | | 過年度分賠償金 | 358 | 浄水汚泥等対策に対する賠償金（令和6年度分） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 雑収益 | 3,015 | 3,264 | △ 249 | その他雑収益 | 3,015 | その他雑収益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 消費税及び地方消費税還付金 | 35,194 | 4,528 | 30,666 | 消費税及び地方消費税還付金 | 35,194 | 消費税及び地方消費税還付金 | | | | | | | | | | | | | | | |

支 出

| 款 項 目 | 本年度 千円 | 前年度 千円 | 比 較 千円 | 節 | | 説 明 千円 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 千円 | |
| 1 水道事業費用 | 897,261 | 859,251 | 38,010 | | | |
| 1 営業費用 | 804,886 | 761,423 | 43,463 | | | |
| 1 原水及び浄水費 | 239,608 | 210,574 | 29,034 | 給料 | 17,842 | 一般職給 5人 17,712 臨時職員給 1人 130 |
| | | | | 手当等 | 6,610 | 扶養手当 408 住居手当 324 通勤手当 783 特殊勤務手当 1 時間外勤務手当 260 期末手当 2,398 勤勉手当 1,943 寒冷地手当 353 児童手当 140 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 2,171 | 期末手当 1,199 勤勉手当 972 |
| | | | | 法定福利費 | 5,058 | 共済組合負担金ほか 5,020 再任用雇用保険料 38 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 423 | 共済組合負担金 |
| | | | | 備用品費 | 1,560 | 設備関係備品及び消耗品 |
| | | | | 燃料費 | 251 | 自家発電機燃料 |
| | | | | 委託料 | 104,584 | 浄水場等運転管理業務委託ほか |
| | | | | 手数料 | 4,996 | 水質検査手数料ほか |
| | | | | 修繕費 | 37,750 | 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 | 9,068 | 浄水設備電気使用料 |
| | | | | 薬品費 | 41,820 | 浄水処理用薬品費 |
| | | | | 負担金 | 7,325 | 大谷ダム管理費負担金 |

| 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 |
| 2 配水及び給水費 | 83,937 | 69,460 | 14,477 | 給料 | 15,552 | 一般職給 4人 |
| | | | | 手当等 | 6,291 | 扶養手当 648 通勤手当 539 管理職手当 372 特殊勤務手当 1 時間外勤務手当 200 期末手当 2,149 勤勉手当 1,706 寒冷地手当 296 児童手当 380 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 1,928 | 期末手当 1,075 勤勉手当 853 |
| | | | | 法定福利費 | 4,499 | 共済組合負担金ほか 4,461 再任用雇用保険料 38 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 379 | 共済組合負担金 |
| | | | | 備用品費 | 850 | 設備関係備品及び消耗品 |
| | | | | 燃料費 | 381 | 自動車用燃料 |
| | | | | 通信運搬費 | 4,636 | 電話回線使用料 |
| | | | | 委託料 | 15,540 | 設備保守管理業務委託ほか |
| | | | | 手数料 | 3,680 | 水質検査手数料ほか |
| | | | | 賃借料 | 172 | 管路用地借地料ほか |
| | | | | 修繕費 | 27,400 | 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 | 1,992 | 調整池ほか電気使用料 |
| | | | | 薬品費 | 303 | 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 | 87,865 | 87,713 | 152 | 給料 | 19,586 | 一般職給 5人 |
| | | | | 手当等 | 7,930 | 扶養手当 372 |

| 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 | 千円 |
| | | | | | | 住居手当 324 |
| | | | | | | 通勤手当 718 |
| | | | | | | 管理職手当 866 |
| | | | | | | 時間外勤務手当 20 |
| | | | | | | 管理職員特別勤務手当 1 |
| | | | | | | 期末手当 2,803 |
| | | | | | | 勤勉手当 2,291 |
| | | | | | | 寒冷地手当 295 |
| | | | | | | 児童手当 240 |
| | | | | 賞与引当金 繰入額 | 2,548 | 期末手当 1,402 |
| | | | | | | 勤勉手当 1,146 |
| | | | | 報酬 | 437 | 議員・企業長等報酬 |
| | | | | 法定福利費 | 5,701 | 共済組合負担金ほか 5,670 |
| | | | | | | 再任用雇用保険料 31 |
| | | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 502 | 共済組合負担金 |
| | | | | 退職給付費 | 10,000 | 退職給付引当金 |
| | | | | 旅費 | 660 | 諸会議参加旅費ほか |
| | | | | 被服費 | 189 | 職員貸与被服 |
| | | | | 備用品費 | 1,443 | 一般事務関係備品及び消耗品 |
| | | | | 燃料費 | 4,212 | 自動車及び暖房用燃料ほか |
| | | | | 光熱水費 | 10,858 | 管理本館電気使用料ほか |
| | | | | 通信運搬費 | 668 | 管理本館電話料ほか |
| | | | | 委託料 | 4,236 | 管理本館設備保守管理業務委託ほか |
| | | | | 手数料 | 502 | 浄化槽検査手数料ほか |
| | | | | 賃借料 | 3,291 | 事務用機器賃借料ほか |
| | | | | 修繕費 | 13,900 | 管理本館等設備修繕ほか |
| | | | | 食糧費 | 10 | 諸会議賄料 |
| | | | | 交際費 | 100 | 企業長交際費 |
| | | | | 厚生費 | 68 | 職員健康診断料 |

| 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 | 11,034 | 11,071 | △ 37 | 負担金 | 651 | 日本水道協会負担金ほか |
| | | | | 保険料 | 373 | 市有物件災害共済基金分担金ほか |
| | | | | 委託料 | 470 | 自家用電気工作物保安管理業務委託 |
| | | | | 水利使用料 | 147 | 水利使用料 |
| | | | | 修繕費 | 600 | ベルト交換 |
| | | | | 動力費 | 72 | 電気使用料 |
| | | | | 企業債利息 | 576 | 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 | 382,442 | 382,605 | △ 163 | 有形固定資産減価償却費 | 382,442 | 有形固定資産減価償却費 |
| 2 営業外費用 | 91,375 | 96,828 | △ 5,453 | | | |
| 1 支払利息 | 90,990 | 96,443 | △ 5,453 | 企業債利息 | 90,983 | 企業債利息 |
| | | | | 借入金利息 | 7 | 一時借入金利息 |
| 2 浄水汚泥等対策費 | 365 | 365 | | 手数料 | 365 | 汚泥放射性物質測定ほか |
| 3 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 | 1,926,700 | 1,183,200 | 743,500 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 企業債 | 1,006,700 | 770,800 | 235,900 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 企業債 | 1,006,700 | 770,800 | 235,900 | 企業債 | 1,006,700 | 建設改良事業起債 | | | | | | | | | | |
| 2 補助金 | 460,000 | 206,200 | 253,800 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 国庫補助金 | 460,000 | 206,200 | 253,800 | 国庫補助金 | 460,000 | 水道広域化施設整備費 | | | | | | | | | | |
| 3 出資金 | 460,000 | 206,200 | 253,800 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 出資金 | 460,000 | 206,200 | 253,800 | 市町出資金 | 460,000 | 構成団体出資金 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | <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>381,156</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>58,052</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>20,792</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>460,000</td> </tr> </tbody> </table> | 団体名 | 出資金 | 三条市 | 381,156 | 加茂市 | 58,052 | 田上町 | 20,792 | 計 | 460,000 |
| 団体名 | 出資金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三条市 | 381,156 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 加茂市 | 58,052 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 田上町 | 20,792 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 460,000 | | | | | | | | | | | | | | | |

支 出

| 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 | 千円 |
| 1 資本的支出 | 2,439,864 | 1,690,164 | 749,700 | | | |
| 1 建設改良費 | 1,508,963 | 756,429 | 752,534 | | | |
| 1 創設事業費 | 1,502,453 | 734,295 | 768,158 | 委託料 | 4,100 | 三条第一調整池築造工事監 理業務委託 |
| | | | | 企業債利息 | 104,653 | 企業債利息 |
| | | | | 浄水施設費 | 978,600 | ろ過池機械設備工事ほか |
| | | | | 送水施設費 | 415,100 | 三条第一調整池築造工事 |
| 2 貯水施設費 | 6,510 | 22,134 | △ 15,624 | 負担金 | 6,510 | 大谷ダム施設更新負担金 |
| 2 企業債償還 金 | 930,901 | 933,735 | △ 2,834 | | | |
| 1 企業債償還 金 | 930,901 | 933,735 | △ 2,834 | 企業債償還 金 | 930,901 | 企業債償還元金 |

予算に関する説明書第2号

令和7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

(令和7年4月1日から令和8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 | |
| | 当年度純利益 | 264,285 |
| | 減価償却費 | 391,611 |
| | 退職給付引当金の増減額 | 10,000 |
| | 賞与引当金の増減額 | 254 |
| | 法定福利費引当金の増減額 | 45 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 128,232 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 50 |
| | 支払利息 | 91,566 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | △ 35,194 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | 385,119 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 15,727 |
| | 小計 | 963,677 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 50 |
| | 利息の支払額 | △ 91,566 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 872,161 |
| 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 | △ 1,759,408 |
| | 国庫補助金等による収入 | 578,200 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,181,208 |
| 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 | 1,128,400 |
| | 建設改良等企業債の償還による支出 | △ 930,901 |
| | 他会計からの出資による収入 | 578,200 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 775,699 |
| | 資金増加額 (又は減少額) | 466,652 |
| | 資金期首残高 | 1,415,828 |
| | 資金期末残高 | 1,882,480 |

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 | 25 | 14 | 437 | 52,850 | 36,718 | 90,005 | 16,455 | 106,460 |
| | 資本勘定支弁 職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | 25 | 14 | 437 | 52,850 | 36,718 | 90,005 | 16,455 | 106,460 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁 職員 | 25 | 14 | 439 | 50,936 | 34,823 | 86,198 | 15,770 | 101,968 |
| | 資本勘定支弁 職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | 25 | 14 | 439 | 50,936 | 34,823 | 86,198 | 15,770 | 101,968 |
| 比 較 | 損益勘定支弁 職員 | | | △ 2 | 1,914 | 1,895 | 3,807 | 685 | 4,492 |
| | 資本勘定支弁 職員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | | | △ 2 | 1,914 | 1,895 | 3,807 | 685 | 4,492 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| 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) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) |
| | 本 年 度 | 1,428 | 648 | 2,040 | 2 | 480 | 1 |
| | 前 年 度 | 1,452 | 648 | 2,040 | 2 | 530 | 1 |
| | 比 較 | △ 24 | | | | △ 50 | |
| 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 | 1,238 | 11,026 | 8,911 | 944 | 10,000 | 36,718 |
| | 前 年 度 | 1,238 | 10,448 | 8,464 | | 10,000 | 34,823 |
| | 比 較 | | 578 | 447 | 944 | | 1,895 |

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 | 1,914 | 給与改定に伴う増減分 | 1,436 | | 給与改定の状況 給料の改定率 2.82 % 給与改定の実施時期 令和6年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 475 | | 平均昇給率 0.94 % |
| | | その他の増減分 | 3 | 人事異動等に伴うもの | 職員数の異動状況 令和7年度職員数 14人 令和7年1月1日職員数 14人 令和7年3月31日までの退職者数 0人 令和7年4月1日異動者数 0人 |
| 手当 | 1,895 | 制度改正に伴う増減分 | 210 | 勤勉手当の改正に伴う増 | 国・県に準じ、支給率を改定 |
| | | その他の増減分 | 1,685 | 人事異動等に伴うもの | |

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 |
|------------|------------|---------|---------|
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 310,069 | 322,300 |
| | 平均給与月額 (円) | 346,914 | 376,200 |
| | 平均年齢 (歳) | 47.8 | 57.5 |
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 297,923 | 318,900 |
| | 平均給与月額 (円) | 339,107 | 356,392 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.8 | 56.5 |

(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 | 188,000 | 185,700 | 188,000 | 185,700 |
| 大学卒 | 220,000 | | 220,000 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年1月1日現在 | 6級 | 1 | 7.70 | | | |
| | 5級 | 2 | 15.38 | 5級 | | |
| | 4級 | 3 | 23.08 | 4級 | 1 | 100.00 |
| | 3級 | 3 | 23.08 | 3級 | | |
| | 2級 | 2 | 15.38 | 2級 | | |
| | 1級 | 2 | 15.38 | 1級 | | |
| | 計 | 13 | 100.00 | 計 | 1 | 100.00 |
| 令和6年1月1日現在 | 6級 | 1 | 7.70 | | | |
| | 5級 | 2 | 15.38 | 5級 | | |
| | 4級 | 3 | 23.08 | 4級 | 1 | 100.00 |
| | 3級 | 3 | 23.08 | 3級 | | |
| | 2級 | 2 | 15.38 | 2級 | | |
| | 1級 | 2 | 15.38 | 1級 | | |
| | 計 | 13 | 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 |
|-------|---------|---------|-----|---------|-----|------|
| 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 |

(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) | 10 | 10 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | | | |
| | | 2 号 給 (人) | | | |
| | | 3 号 給 (人) | | | |
| 4 号 給 (人) | | 10 | 10 | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 71.43 | 76.92 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 14 | 13 | 1 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 11 | 10 | 1 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | | | |
| | | 2 号 給 (人) | | | |
| | | 3 号 給 (人) | | | |
| 4 号 給 (人) | | 11 | 10 | 1 | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 78.57 | 76.92 | 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 (%) | 57.14 | 61.54 | 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 | (1.2) | (1.2) | (2.4) | 有 | 6月 期末 | 1.25 | 勤勉 | 1.05 |
| | 2.3 | 2.3 | 4.6 | | 12月 期末 | 1.25 | 勤勉 | 1.05 |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.225) | (2.4) | 有 | 6月 期末 | 1.225 | 勤勉 | 1.025 |
| | 2.25 | 2.35 | 4.6 | | 12月 期末 | 1.275 | 勤勉 | 1.075 |
| 三条市(一般 会計)の制度 | (1.2) | (1.2) | (2.4) | 有 | 6月 期末 | 1.25 | 勤勉 | 1.05 |
| | 2.3 | 2.3 | 4.6 | | 12月 期末 | 1.25 | 勤勉 | 1.05 |

() 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 | 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) | 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 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 浄水処理施設 電気設備工事 | 371,700 | | | 令和8年度 | 371,700 | 126,300 | 122,700 | 122,700 |
| 天日乾燥床築 造工事 | 272,300 | | | 令和8年度 | 272,300 | 78,200 | 78,200 | 115,900 |
| 三条第一調整 池築造工事 | 375,700 | | | 令和8年度 | 375,700 | 127,700 | 124,000 | 124,000 |
| 三条第一調整 池築造工事監 理業務委託 | 3,700 | | | 令和8年度 | 3,700 | | | 3,700 |

予算に関する説明書第5号

令和6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

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|---------------|---------|-----------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 988,595 | | |
| (2) 附帯事業収益 | 12,852 | 1,001,447 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 183,127 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 65,404 | | |
| (3) 総係費 | 81,517 | | |
| (4) 附帯事業費 | 10,937 | | |
| (5) 減価償却費 | 382,605 | 723,590 | |
| 営業利益 | | | 277,857 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 51 | | |
| (2) 繰入金 | 720 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 128,232 | | |
| (4) 損害賠償金 | 358 | | |
| (5) 雑収益 | 2,006 | 131,367 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 92,811 | | |
| (2) 浄水汚泥等対策費 | 325 | | |
| (3) 雑支出 | 9 | 93,145 | 38,222 |
| 経常利益 | | | 316,079 |
| 5 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 316,079 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 316,079 |

令和6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

(令和7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 | | 259,697 | | |
| ロ 建物 | 1,087,360 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 805,730 | 281,630 | | |
| ハ 構築物 | 16,927,853 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,205,892 | 7,721,961 | | |
| ニ 機械及び装置 | 3,779,862 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,214,150 | 565,712 | | |
| ホ 工具器具及び備品 | 88,078 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 80,697 | 7,381 | | |
| ヘ 建設仮勘定 | 28,677,500 | 28,677,500 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 37,513,881 | |
| (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 | | | | 37,513,961 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,415,828 | |
| (2) 未収金 | | | 93,611 | |
| (3) 貯蔵品 | | | 38,763 | |
| 流動資産合計 | | | | 1,548,202 |
| 資産合計 | | | | 39,062,163 |

(単位：千円)

| 負債の部 | | | |
|------|------------------|------------|-------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| (1) | イ 建設改善のための債権 | 15,099,048 | |
| | エ 引当金 | | 15,099,048 |
| (2) | イ 退職給付引当金 | 72,324 | |
| | ロ 引当金 | 45,655 | 117,979 |
| | 固定負債合計 | | 15,217,027 |
| 4 | 流動負債 | | |
| (1) | イ 建設改善のための債権 | 930,901 | |
| | エ 未払当金 | | 930,901 |
| (2) | イ 賞与引当金 | 6,393 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 1,259 | 7,652 |
| | 流動負債合計 | | 1,638,862 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | イ 長期前受金額 | | 7,298,881 |
| (2) | イ 繰延収益 | | △ 4,328,320 |
| | 繰延収益合計 | | 2,970,561 |
| | 負債合計 | | 19,826,450 |
| 資本の部 | | | |
| 6 | 資本金 | | |
| (1) | イ 資本金 | | 12,397,828 |
| | ロ 繰上資本 | | 3,402,100 |
| | 資本金合計 | | 15,799,928 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | イ 国庫補助金 | 2,353,283 | |
| | 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 | | 2,542,214 |
| (2) | イ 利益剰余金 | 406,182 | |
| | ロ 減債積立金 | | 487,389 |
| | 口 当年度未処分利益剰余金 | | 0 |
| | A 前年度繰越利益剰余金 | | 316,079 |
| | B 当年度純利益 | | 171,310 |
| | C その他未処分利益剰余金変動額 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 893,571 |
| | 剰余金合計 | | 3,435,785 |
| | 資本合計 | | 19,235,713 |
| | 負債資本合計 | | 39,062,163 |

令和7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

(令和8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 | | 259,697 | | |
| ロ 建物 | 1,087,360 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 821,230 | 266,130 | | |
| ハ 構築物 | 16,927,853 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,540,887 | 7,386,966 | | |
| ニ 機械及び装置 | 3,779,862 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,254,678 | 525,184 | | |
| ホ 工具器具及び備品 | 88,078 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 81,285 | 6,793 | | |
| ヘ 建設仮勘定 | 30,384,344 | 30,384,344 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 38,829,114 | |
| (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 | | | | 38,829,194 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,882,480 | |
| (2) 未収金 | | | 128,805 | |
| (3) 貯蔵品 | | | 54,490 | |
| 流動資産合計 | | | | 2,065,775 |
| 資産合計 | | | | 40,894,969 |

(単位：千円)

| 負債の部 | | | |
|------|------------------|------------|-------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| (1) | イ 企業建設改善のための債権 | 15,311,827 | |
| | エ 引当金 | | 15,311,827 |
| (2) | イ 退職給付引当金 | 82,324 | |
| | ロ 繰上引当金 | 45,655 | 127,979 |
| | 固定負債合計 | | 15,439,806 |
| 4 | 流動負債 | | |
| (1) | イ 企業建設改善のための債権 | 915,621 | |
| | エ 未払当金 | | 915,621 |
| (2) | イ 賞与引当金 | 6,647 | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 1,304 | 1,085,428 |
| | 流動負債合計 | | 7,951 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | イ 長期前受金額 | | 7,298,881 |
| (2) | イ 繰延収益 | | △ 4,456,552 |
| | 繰延収益合計 | | 2,842,329 |
| | 負債合計 | | 20,291,135 |
| 資本の部 | | | |
| 6 | 資本金 | | |
| (1) | イ 資本金 | | 12,976,028 |
| | ロ 繰上資本 | | 3,573,410 |
| | 資本金合計 | | 16,549,438 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | イ 国庫補助金 | 2,878,919 | |
| | 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 | | 3,067,850 |
| (2) | イ 利益剰余金 | 580,131 | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | 406,415 | |
| | A 前年度繰越利益剰余金 | 0 | |
| | B 当年度純利益 | 264,285 | |
| | C その他未処分利益剰余金変動額 | 142,130 | |
| | 利益剰余金合計 | | 986,546 |
| | 資本合計 | | 4,054,396 |
| | 負債資本合計 | | 20,603,834 |
| | 負債資本合計 | | 40,894,969 |

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

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。

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。

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

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに伴う法定福利費を支給するため、賞与引当金 6,393千円及び法定福利費引当金 1,259千円を取り崩す予定である。

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

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。