

水道事業会計

令和4年度胎内市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度胎内市の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 9,640 戸
- (2) 年間総給水量 2,485,000 m³
- (3) 1日平均給水量 6,808 m³
- (4) 主要な建設改良事業 配水管布設替工事
舗装本復旧工事

(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。

(単位：千円)

| 収 | 入 |
|------------|---------|
| 第1款 水道事業収益 | 666,824 |
| 第1項 営業収益 | 590,857 |
| 第2項 営業外収益 | 75,966 |
| 第3項 特別利益 | 1 |

(単位：千円)

| 支 | 出 |
|------------|---------|
| 第1款 水道事業費用 | 648,046 |
| 第1項 営業費用 | 575,769 |
| 第2項 営業外費用 | 67,177 |
| 第3項 特別損失 | 100 |
| 第4項 予備費 | 5,000 |

(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 305,689 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 5,380 千円、当年度分損益勘定留保資金 181,425 千円及び減債積立金 118,884 千円で補填するものとする。）。

(単位：千円)

| 収 | 入 |
|--------------|---------|
| 第1款 資本的収入 | 154,800 |
| 第1項 企業債 | 148,800 |
| 第2項 長期貸付金返済金 | 6,000 |

(単位：千円)

| 支 | 出 |
|------------|---------|
| 第1款 資本的支出 | 460,489 |
| 第1項 建設改良費 | 78,144 |
| 第2項 企業債償還金 | 382,345 |

(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。

(単位：千円)

| 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 | 58,300 | 普通貸借 又は 証券発行 | 年 3.00% 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ついては、当該見直し後の利率) | 政府資金についてはその融資条件によるものとし、その他の場合はその債権者と協議する。 ただし、財政その他の理由により据置期間中であっても繰上償還をなし、又は償還年限を短縮し、あるいは低利債に借り換えすることができる。 |
| 資本費平準化債 | 50,000 | | | |
| 合計 | 108,300 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内の各項の間の流用
(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 70,055千円

(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、9,654千円と定める。

令和4年2月22日 提出

胎内市長 井畑明彦

予算に関する説明書

注 記

I 重要な会計方針

財務諸表等の作成については、改定後の地方公営企業会計基準を適用している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は先入先出法による原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

| | |
|-----------|-------|
| 建物 | 8～50年 |
| 構築物 | 3～60年 |
| 機械及び装置 | 8～20年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 |
| 工具、器具及び備品 | 4～15年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

| | |
|-----------|-----|
| 庁舎利用権 | 65年 |
| 水利権 | 20年 |
| 施設利用権 | 55年 |
| ソフトウェア利用権 | 5年 |

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

・主な耐用年数

| | |
|---------|------|
| 有形リース資産 | 2～5年 |
| 無形リース資産 | 5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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（25,692千円）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（14年）にわたり、均等額を費用処理している。

(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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

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 セグメント情報の開示

水道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。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 2,178千円

1年超 1,078千円

計 3,256千円

IV その他の注記

引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として13,075千円を支給することが見込まれるため、賞与引当金4,140千円を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として2,546千円を支給することが見込まれるため、法定福利費引当金808千円を取り崩す予定である。

令和4年度胎内市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 第1款 水道事業収益

(単位：千円)

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 |
|-------------------|---------|-------------------|---------|---|
| | | 区 分 | 予 定 額 | |
| 1 営 業 収 益 | 590,857 | | | |
| 1 給 水 収 益 | 550,200 | 給 水 収 益 | 550,200 | 水道料金収益 |
| 2 受 託 工 事 収 益 | 17,000 | 受 託 工 事 収 益 | 17,000 | 消火栓設置工事負担金 |
| 3 その他の営業収益 | 23,657 | 材 料 売 却 収 益 | 2 | 量水器売却収益 |
| | | 手 数 料 | 1,402 | 給水装置工事検査手数料等 |
| | | 加 入 金 | 3,894 | 水道加入金 |
| | | 雑 収 益 | 18,359 | 使用料賦課徴収業務受託収益 14,512 コピー代 10 各種システム負担金収益 1,700 会計システム負担金収益 1,820 複合機負担金収益 95 電話設備負担金収益 222 |
| 2 営 業 外 収 益 | 75,966 | | | |
| 1 受 取 利 息 | 633 | 貸 付 金 利 息 | 633 | |
| 2 長 期 前 受 金 戻 入 | 74,990 | 工 事 負 担 金 戻 入 | 69,923 | |
| | | 他 会 計 補 助 金 戻 入 | 462 | |
| | | 国 庫 補 助 金 戻 入 | 2,670 | |
| | | 県 補 助 金 戻 入 | 4 | |
| | | 受 贈 財 産 評 価 額 戻 入 | 1,883 | |
| | | 繰 入 金 戻 入 | 48 | |
| 3 雑 収 益 | 343 | そ の 他 雑 収 益 | 343 | 浄水場土地、建物貸付料等 292 使用済み量水器売却収益 24 行政財産目的外使用料収益 27 |
| 3 特 別 利 益 | 1 | | | |
| 1 そ の 他 特 別 利 益 | 1 | そ の 他 特 別 利 益 | 1 | |
| 1 水 道 事 業 収 益 合 計 | | | 666,824 | |

支出 第1款 水道事業費用

(単位：千円)

| 項目 | 予定額 | 節 | | 説明 | |
|-----------------|---------|------------|--------|--------------------|-------|
| | | 区分 | 予定額 | | |
| 1 営業費用 | 575,769 | | | | |
| 1 原水及び浄水費 | 127,107 | 給料 | 996 | 会計年度任用職員 1人 | |
| | | 手当等 | 24 | 通勤手当(会計年度任用職員) | |
| | | 法定福利費 | 13 | 雇用保険料等(会計年度任用職員) | |
| | | 備用品費 | 954 | 残留塩素試薬、記録計用消耗品等 | |
| | | 燃料費 | 481 | 自動車ガソリン代 | 456 |
| | | | | 混合油代 | 25 |
| | | 光熱水費 | 708 | 浄水場ガス料金 | 672 |
| | | | | 取水場水道料金 | 36 |
| | | 通信運搬費 | 2,047 | 遠方監視回線専用料 | 1,477 |
| | | | | 監視カメラ回線利用料 | 291 |
| | | | | 浄水場等電話料 | 279 |
| | | 委託料 | 26,543 | 自家用電気工作物保安全管理業務委託料 | |
| 浄水場等計器点検業務委託料 | | | | | |
| 浄水場運転管理業務委託料 | | | | | |
| 緩速ろ過池管理業務委託料 | | | | | |
| 取水場除塵機点検委託料 | | | | | |
| 浄水場浄化槽維持管理点検委託料 | | | | | |
| 浄水場消防用設備点検業務委託料 | | | | | |
| 浄水場等整備委託料 | | | | | |
| 水質検査業務委託料 | | | | | |
| 消毒設備点検委託料 | | | | | |
| 放射性物質検査委託料 | | | | | |
| 賃借料 | 122 | 取水井戸用地賃借料 | 101 | | |
| | | 送水管布設用地賃借料 | 21 | | |
| 修繕費 | 4,620 | 施設関係修繕 | 4,400 | | |
| | | 自動車修繕 | 220 | | |
| 動力費 | 36,930 | 浄水場等電気料金 | | | |

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 | | |
|-------------|-----------|----------------|-----------|------------------------|--|-------------|
| | | 区 分 | 予 定 額 | | | |
| (1) (1) | | 薬 品 費 | 1,447 | 滅菌用薬品費 | | |
| | | 負 担 金 | 2,207 | 荒川頭首工及び長政用水路の共同管理費負担金等 | | |
| | | 工 事 請 負 費 | 50,000 | 浄水場緩速ろ過池更生工事 | | |
| | | 雑 費 | 15 | NHK受信料 | | |
| | 2 配水及び給水費 | 60,478 | 備 消 品 費 | 350 | 消耗工具、備品等 | |
| | | | 燃 料 費 | 228 | 自動車ガソリン代 | |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 128 | 図面袋等 | |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 92 | 配水池等電話料 | |
| | | | 委 託 料 | 30,926 | 保安待機業務委託料 量水器取替業務委託料 水質検査業務委託料 開閉栓業務委託料 水道施設台帳作成業務委託料 配水池計器点検業務委託料 配水池整備委託料 断水広報配布委託料 試掘調査業務委託料 漏水調査業務委託料 | |
| | | | 賃 借 料 | 848 | 配水管理設用地賃借料 | 685 |
| | | | | | 配水池等用地賃借料 | 163 |
| | | | 修 繕 費 | 12,952 | 量水器取替関連修繕 | 6,312 |
| | | | | | 配水、給水設備等漏水修繕 | 4,000 |
| | | | | | 施設関係修繕 | 610 |
| | | | | | 道路等修繕 | 600 |
| | | | | | 制水弁、分水栓維持補修修繕等 自動車修繕 | 1,400 30 |
| | | | 路 面 復 旧 費 | 1,500 | 道路補修 | |
| 動 力 費 | 2,644 | 配水池、加圧ポンプ所電気料金 | | | | |
| 材 料 費 | 810 | 修繕用材料 | | | | |
| 工 事 請 負 費 | 10,000 | 配水、給水設備等漏水修理工事 | | | | |
| | | 配水池計装装置関係工事 | | | | |
| 3 受 託 工 事 費 | 17,000 | 工 事 請 負 費 | 17,000 | 消火栓設置工事 | | |
| 4 総 係 費 | 114,508 | 給 料 | 30,986 | 職員 8人 28,498 | | |

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 |
|---------|--------------|--------|-------|--|
| | | 区 分 | 予 定 額 | |
| (1) (4) | | | | 会計年度任用職員 2人 2,488 |
| | 手 当 等 | 12,435 | | 期末手当 4,114 勤勉手当 3,041 管理職手当 420 扶養手当 678 住居手当 972 通勤手当 232 通勤手当（会計年度任用職員） 120 時間外勤務手当 2,360 時間外勤務手当（会計年度任用職員） 4 寒冷地手当 494 |
| | 賞与引当金繰入額 | 3,688 | | |
| | 報 酬 | 36 | | 水道委員会委員報酬 |
| | 法 定 福 利 費 | 8,842 | | 共済組合納付金等 8,416 （長期給付追加費用、旧恩給組合費用、公務災害含む） 共済組合納付金（会計年度任用職員） 88 社会保険料等（会計年度任用職員） 338 |
| | 法定福利費引当金等繰入額 | 718 | | |
| | 旅 費 | 1,149 | | |
| | 退職手当組合費 | 5,700 | | 退職手当組合納付金 |
| | 退 職 給 付 費 | 1,573 | | |
| | 被 服 費 | 120 | | 作業服等 |
| | 備 消 品 費 | 1,682 | | 事務所用消耗品等 |
| | 燃 料 費 | 114 | | 自動車ガソリン代 |
| | 光 熱 水 費 | 482 | | 事務所電気料金 310 事務所ガス料金 100 事務所下水道料金 72 |
| | 印 刷 製 本 費 | 1,326 | | 検針ロール紙、納入通知書等 |
| | 通 信 運 搬 費 | 1,972 | | 後納郵便料 1,857 事務所電話料 105 切手代 10 |
| | 委 託 料 | 35,507 | | 検針業務委託料 電算処理業務委託料 |

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 | |
|---------|-------|----------|---------|--|-------------------------|
| | | 区 分 | 予 定 額 | | |
| (1) (4) | | | | 事務所清掃業務委託料 事務所機械警備業務委託料 システム等保守業務委託料 アセットマネジメント計画策定業務委託料 | |
| | | 手 数 料 | 2,876 | 口座振替取扱手数料 1,358 コンビニ収納事務取扱手数料 1,516 検査登録法定費用 2 | |
| | | 賃 借 料 | 2,179 | 設計積算システム賃借料 1,809 電話設備賃借料 370 | |
| | | 修 繕 費 | 1,166 | 複合機カウンター料等 177 料金徴収関係機器修繕 500 事務所修繕 350 自動車修繕 115 システム用セキュリティソフト更新料 24 | |
| | | 補 償 金 | 200 | 補償金、賠償金等 | |
| | | 研 修 費 | 421 | 研修会、講習会等参加費 | |
| | | 厚 生 費 | 10 | 医薬品等 | |
| | | 負 担 金 | 624 | 日本水道協会負担金 186 新潟県水道協会負担金 13 胎内市埋設物災害防止連絡協議会負担金 12 水道技術研究センター負担金 70 住民情報システム負担金 26 情報ネットワーク負担金 317 | |
| | | 保 険 料 | 487 | 委託検針員傷害保険料 75 建物総合損害共済保険料 67 自動車損害共済保険料 87 日本水道協会賠償責任保険料 238 自動車賠償責任保険料 20 | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 142 | | |
| | | 雑 費 | 73 | 自動車重量税 7 高速道路料金等 66 | |
| | | 5 減価償却費 | 239,056 | 有形固定資産 減価償却費 233,581 | 建物 6,284 構築物 205,457 |

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 |
|------------------|--------|-----------------|---------|---------------|
| | | 区 分 | 予 定 額 | |
| (1) (5) | | | | 機械及び装置 19,393 |
| | | | | 工具、器具及び備品 452 |
| | | | | リース資産 1,995 |
| | | 無形固定資産 減価償却費 | 5,475 | 庁舎利用権 1,197 |
| | | | | 水利権 180 |
| | | | | 施設利用権 2,156 |
| | | | | リース資産 1,942 |
| 6 資産減耗費 | 17,620 | 固定資産除却費 | 17,600 | 構築物 16,000 |
| | | | | たな卸資産減耗費 20 |
| 2 営業外費用 | 67,177 | | | |
| 1 支払利息 | 36,677 | 企業債利息 | 36,407 | |
| | | 借入金利息 | 59 | 一時借入金利息 |
| | | リース資産支払利息 | 211 | |
| 2 雑支出 | 500 | その他雑支出 | 500 | |
| 3 消費税及び 地方消費税 | 30,000 | 消費税及び 地方消費税 | 30,000 | 消費税及び地方消費税納付額 |
| 3 特別損失 | 100 | | | |
| 1 過年度損益修正損 | 100 | 過年度損益修正損 | 100 | |
| 4 予備費 | 5,000 | | | |
| 1 予備費 | 5,000 | 予備費 | 5,000 | |
| 1 水道事業費用合計 | | | 648,046 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 第 1 款 資 本 的 収 入

(単位：千円)

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|---------|-------------------------------|---------|---|
| | | 区 分 | 予 定 額 | |
| 1 企 業 債 | 148,800 | | | |
| 1 企 業 債 | 148,800 | 建設改良費等の財 源に充てるための 企 業 債 | 148,800 | 建設改良事業 58,300 資本費平準化債 50,000 借換債（資本費平準化債借換分） 40,500 |
| 2 長期貸付金返済金 | 6,000 | | | |
| 1 長期貸付金返済金 | 6,000 | 長期貸付金返済金 | 6,000 | |
| 1 資 本 的 収 入 合 計 | | | 154,800 | |

支 出 第1款 資本的支出

(単位：千円)

| 項 目 | 予 定 額 | 節 | | 説 明 |
|-----------|---------|------------------------|---------|---|
| | | 区 分 | 予 定 額 | |
| 1 建設改良費 | 78,144 | | | |
| 1 施設整備費 | 73,080 | 給 料 | 6,931 | 職員 1人 |
| | | 手 当 等 | 2,423 | 期末手当 1,026 勤勉手当 756 扶養手当 180 通勤手当 71 時間外勤務手当 250 寒冷地手当 140 |
| | | 賞与引当金繰入額 | 891 | |
| | | 法定福利費 | 1,935 | 共済組合納付金等 (長期給付追加費用、旧恩給組合費用、公務災害含む) |
| | | 法定福利費引当金等繰入額 | 173 | |
| | | 退職手当組合費 | 1,387 | 退職手当組合納付金 |
| | | 備 消 品 費 | 1,040 | 草刈機 700 料金システム用パソコン 340 |
| | | 工 事 請 負 費 | 58,300 | 配水管布設替工事(半山、富岡、関沢) 舗装本復旧工事(富岡、柴橋) 浄水場小水力発電装置コントローラー更新工事等 |
| 2 営業設備費 | 5,064 | 営 業 設 備 費 | 634 | |
| | | リース債務支払額 | 4,430 | |
| 2 企業債償還金 | 382,345 | | | |
| 1 企業債償還金 | 382,345 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 | 382,345 | 企業債償還元金(定期償還分) 341,845 企業債償還元金(借換分) 40,500 |
| 1 資本的支出合計 | | | 460,489 | |

令和4年度胎内市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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 | 22,033 |
| 減価償却費 | 239,056 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 9 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 2,095 |
| 長期前受金戻入額 | △ 74,990 |
| 受取利息 | △ 633 |
| 支払利息 | 36,677 |
| 固定資産除却費 | 17,600 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 2,468 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 3,817 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 494 |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | 8 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | △ 5 |
| 小計 | <u>248,611</u> |
| 利息の受取額 | 633 |
| 利息の支払額 | <u>△ 36,677</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>212,567</u> |

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 | △ 72,739 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 6,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 66,739</u> |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 148,800 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 382,345 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 233,545</u> |
| 資金増加額 (又は減少額) | △ 87,717 |
| 資金期首残高 | 554,186 |
| 資金期末残高 | <u><u>466,469</u></u> |

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 | | 12() | | 38,913 | 19,461 | 58,374 | 11,681 | 70,055 |
| 前 年 度 | | 12() | | 40,796 | 20,599 | 61,395 | 12,299 | 73,694 |
| 比 較 | | () | | △ 1,883 | △ 1,138 | △ 3,021 | △ 618 | △ 3,639 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------|-----------------------|---------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------|---------------------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 単身赴任 手 当 (千円) |
| | 本 年 度 | 13,516 | 420 | 858 | 972 | 447 | | |
| | 前 年 度 | 15,161 | 420 | 1,338 | | 370 | | |
| | 比 較 | △ 1,645 | | △ 480 | 972 | 77 | | |
| | 区 分 | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 休日給 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | 2,614 | | | | 634 | | 19,461 |
| | 前 年 度 | 2,614 | | | | 696 | | 20,599 |
| 比 較 | | | | | △ 62 | | △ 1,138 | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 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 | | 9() | | 35,429 | 19,313 | 54,742 | 11,242 | 65,984 |
| 前 年 度 | | 9() | | 36,872 | 20,400 | 57,272 | 11,848 | 69,120 |
| 比 較 | | () | | △ 1,443 | △ 1,087 | △ 2,530 | △ 606 | △ 3,136 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------|-----------------------|---------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------|---------------------|
| 手当の内訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 単身赴任 手 当 (千円) |
| | 本 年 度 | 13,516 | 420 | 858 | 972 | 303 | | |
| | 前 年 度 | 15,161 | 420 | 1,338 | | 175 | | |
| | 比 較 | △ 1,645 | | △ 480 | 972 | 128 | | |
| | 区 分 | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 休日給 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | 2,610 | | | | 634 | | 19,313 |
| | 前 年 度 | 2,610 | | | | 696 | | 20,400 |
| 比 較 | | | | | △ 62 | | △ 1,087 | |

イ 会計年度任用職員

| 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 | | 3 () | | 3,484 | 148 | 3,632 | 439 | 4,071 |
| 前 年 度 | | 3 () | | 3,924 | 199 | 4,123 | 451 | 4,574 |
| 比 較 | | () | | △ 440 | △ 51 | △ 491 | △ 12 | △ 503 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 単身赴任 手 当 (千円) |
|-----------------------|-------|--------------------------|---------------|----------------------|---------------------------|---------------|--------------|------------------------|
| | 本 年 度 | | | | | 144 | | |
| | 前 年 度 | | | | | 195 | | |
| | 比 較 | | | | | △ 51 | | |
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 休日給 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管理職員特別 勤 務 手 当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | 合 計 (千円) | |
| | 本 年 度 | 4 | | | | | 148 | |
| | 前 年 度 | 4 | | | | | 199 | |
| | 比 較 | | | | | | △ 51 | |

※ () 内には、短時間勤務職員の職員数を記載している。

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 | △ 1,883 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | 125 | |
| | | その他の増減分 | △ 2,008 | 人事異動等による減 △1,568 会計年度任用職員の任用変更等による減 △440 | 退 職 1 人 採 用 1 人 |
| 手 当 | △ 1,138 | 制度改正に伴う増減分 | △ 306 | 期末手当の支給率改正等による減 | |
| | | その他の増減分 | △ 832 | 人事異動等による減 △781 会計年度任用職員手当の減 △51 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |
|------------|------------|---------|-----------|
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 319,644 | |
| | 平均給与月額 (円) | 355,898 | |
| | 平均年齢 (歳) | 45.7 | |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 312,888 | |
| | 平均給与月額 (円) | 344,417 | |
| | 平均年齢 (歳) | 43.1 | |

(2) 初任給

| 区 分 | 行 政 職 (円) | 技 能 労 務 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 | |
|-------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| | | | 行 政 職 (円) | 技 能 労 務 職 (円) |
| 高 校 卒 | 150,600 | 147,900 | 150,600 | 147,900 |
| 大 学 卒 | 182,200 | | 182,200 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 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4年 1月1日現在 | 6級 | 1 () | 11.1 () | | | |
| | 5級 | 2 () | 22.3 () | 5級 | () | () |
| | 4級 | 1 () | 11.1 () | 4級 | () | () |
| | 3級 | 2 () | 22.2 () | 3級 | () | () |
| | 2級 | 1 () | 11.1 () | 2級 | () | () |
| | 1級 | 2 () | 22.2 () | 1級 | () | () |
| | 計 | 9 () | 100.0 () | 計 | () | () |
| 令和3年 1月1日現在 | 6級 | 1 () | 12.5 () | | | |
| | 5級 | 2 () | 25.0 () | 5級 | () | () |
| | 4級 | 1 () | 12.5 () | 4級 | () | () |
| | 3級 | 1 () | 12.5 () | 3級 | () | () |
| | 2級 | 1 (1) | 12.5 (100.0) | 2級 | () | () |
| | 1級 | 2 () | 25.0 () | 1級 | () | () |
| | 計 | 8 (1) | 100.0 (100.0) | 計 | () | () |

※ () 内には、短時間勤務職員の職員数及び構成比を記載している。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|------------|-----|------------|-----|------------|------------|
| 行 政 職 | 課 長 参 事 | 参 事 | 係 長 主 査 | 主 任 | 主 事 技 師 | 主 事 技 師 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行 政 職 | 技能労務職 | |
|-----------------|------------------|-----------|-------|-------|--|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 10 | 10 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2 号 給 (人) | | | |
| | | 3 号 給 (人) | 1 | 1 | |
| | | 4 号 給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 5 号 給 (人) | | | |
| | | 6 号 給 (人) | | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 70.0 | 70.0 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 10 | 10 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8 | 8 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2 号 給 (人) | | | |
| | | 3 号 給 (人) | | | |
| | | 4 号 給 (人) | 8 | 8 | |
| | | 5 号 給 (人) | | | |
| | | 6 号 給 (人) | | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 80.0 | 80.0 | | | |

(5) 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 | 2.150 | 2.150 | 4.300 | 5%~15% | |
| 前 年 度 | 2.200 | 2.100 | 4.300 | 5%~15% | |
| 一般会計の制度 | 2.150 | 2.150 | 4.300 | 5%~15% | |

(6) 定年退職及び応募認定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 | 一般会計と同じ | |
| 一般会計 の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 勤続期間25年以上で、かつ、定年年齢から10年を減じた年齢以上で定年6月前までに自己都合以外で退職した場合は、定年年齢と退職年齢の差1年につき2%加算(最大20%) | 新潟県 市町村 総合事 務組合 共同処 理 |

(7) 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 | |
| 地 域 手 当 | 同 | |
| 住 居 手 当 | 同 | |
| 通 勤 手 当 | 同 | |

令和4年度胎内市水道事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|-------------------|-------------------|-----------|------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土 地 | | 340,806 | |
| ロ 建 物 | 328,260 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△182,295</u> | 145,965 | |
| ハ 構 築 物 | 9,790,743 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,310,939</u> | 4,479,804 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,712,450 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,456,735</u> | 255,715 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 3,398 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,261</u> | 137 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 10,801 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△7,972</u> | 2,829 | |
| ト リ ー ス 資 産 | 25,097 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△17,447</u> | 7,650 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 13,150 | |
| 有形固定資産合計 | | | 5,246,056 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電 話 加 入 権 | | 352 | |
| ロ 庁 舎 利 用 権 | | 28,384 | |
| ハ 水 利 権 | | 1,160 | |
| ニ 施 設 利 用 権 | | 71,381 | |
| ホ リ ー ス 資 産 | | 7,765 | |
| 無形固定資産合計 | | | 109,042 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長 期 貸 付 金 | | 72,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 72,000 |
| 固定資産合計 | | | 5,427,098 |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金・預 金 | | 466,469 | |
| (2) 未 収 金 | 49,091 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△5,268</u> | 43,823 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 5,431 | |
| (4) 前 払 費 用 | | 75 | |
| (5) 立 替 金 | | 8 | |
| 流動資産合計 | | | 515,806 |
| 資 産 合 計 | | | <u>5,942,904</u> |

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 | 2,016,803 | | |
| 企業債合計 | | 2,016,803 | |
| (2) リース債務 | | 8,480 | |
| (3) 引当金 | | 16,517 | |
| (4) その他固定負債 | | 3,900 | |
| 固定負債合計 | | | 2,045,700 |
| 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 | 341,614 | | |
| 企業債合計 | | 341,614 | |
| (2) リース債務 | | 4,058 | |
| (3) 未払金 | | 12,317 | |
| (4) 引当金 | | 5,470 | |
| (5) その他流動負債 | | 4,625 | |
| 流動負債合計 | | | 368,084 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 3,226,410 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △1,782,015 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,444,395 |
| 負債合計 | | | 3,858,179 |

資本の部

| | | | |
|---------------|---------|---------|-----------|
| 6 資本金 | | | 1,491,583 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 452,225 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 140,917 | | |
| 利益剰余金合計 | | 593,142 | |
| 剰余金合計 | | | 593,142 |
| 資本合計 | | | 2,084,725 |
| 負債資本合計 | | | 5,942,904 |

令和3年度胎内市水道事業会計予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|----------------|---------|---------|---------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 501,065 | | |
| (2) 受託工事収益 | 6,750 | | |
| (3) その他の営業収益 | 22,352 | 530,167 | |
| | | <hr/> | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 102,320 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 39,933 | | |
| (3) 受託工事費 | 6,750 | | |
| (4) 総係費 | 84,300 | | |
| (5) 減価償却費 | 236,373 | | |
| (6) 資産減耗費 | 7,655 | 477,331 | |
| | | <hr/> | |
| 営業利益 | | | 52,836 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 636 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 76,748 | | |
| (3) 雑収益 | 342 | 77,726 | |
| | | <hr/> | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 46,059 | | |
| (2) 雑支出 | 519 | 46,578 | 31,148 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 経常利益 | | | 83,984 |
| 5 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 87 | 87 | △87 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 当年度純利益 | | | 83,897 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 99,109 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <hr/> <hr/> 183,006 |

令和3年度胎内市水道事業会計予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| | (1) 有形固定資産 | | |
| | イ 土 地 | 340,806 | |
| | ロ 建 物 | 328,260 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△176,011</u> | 152,249 |
| | ハ 構 築 物 | 9,745,657 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△5,105,482</u> | 4,640,175 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,707,506 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,437,342</u> | 270,164 |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 3,398 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,261</u> | 137 |
| | ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 9,856 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△7,520</u> | 2,336 |
| | ト リ ー ス 資 産 | 25,097 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△15,452</u> | 9,645 |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | <u>13,150</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 5,428,662 |
| | (2) 無形固定資産 | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | 352 | |
| | ロ 庁 舎 利 用 権 | 29,581 | |
| | ハ 水 利 権 | 1,340 | |
| | ニ 施 設 利 用 権 | 73,537 | |
| | ホ リ ー ス 資 産 | 9,707 | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>114,517</u> |
| | (3) 投資その他の資産 | | |
| | イ 長 期 貸 付 金 | 78,000 | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>78,000</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>5,621,179</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| | (1) 現 金・預 金 | 554,186 | |
| | (2) 未 収 金 | 51,559 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△5,277</u> | 46,282 |
| | (3) 貯 蔵 品 | | 5,925 |
| | (4) 前 払 費 用 | | 75 |
| | (5) 立 替 金 | | <u>16</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>606,484</u> |
| | 資産合計 | | <u><u>6,227,663</u></u> |

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 | 2,209,616 | | |
| 企業債合計 | | 2,209,616 | |
| (2) リース債務 | | 12,541 | |
| (3) 引当金 | | 14,682 | |
| (4) その他固定負債 | | 3,900 | |
| 固定負債合計 | | | 2,240,739 |
| 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 | 382,345 | | |
| 企業債合計 | | 382,345 | |
| (2) リース債務 | | 4,007 | |
| (3) 未払金 | | 8,917 | |
| (4) 引当金 | | 4,948 | |
| (5) その他流動負債 | | 4,630 | |
| 流動負債合計 | | | 404,847 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 3,226,580 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △1,707,195 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,519,385 |
| 負債合計 | | | 4,164,971 |

資本の部

| | | | |
|---------------|---------|---------|-----------|
| 6 資本金 | | | 1,392,474 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 487,212 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | 183,006 | | |
| 利益剰余金合計 | | 670,218 | |
| 剰余金合計 | | | 670,218 |
| 資本合計 | | | 2,062,692 |
| 負債資本合計 | | | 6,227,663 |