

# 令和3年度 新発田市水道事業会計予算



## 令和3年度新発田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度新発田市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	34,776 戸
(2) 給 水 人 口	89,477 人
(3) 年 間 総 配 水 量	11,730,000 m <sup>3</sup>
(4) 一 日 平 均 配 水 量	32,137 m <sup>3</sup>
(5) 主 な 建 設 事 業	施設改良事業 1,028,368千円 江口浄水場整備事業 266,684千円

(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	2,355,116千円
第1項 営業収益	2,048,749千円
第2項 営業外収益	299,066千円
第3項 特別利益	7,301千円

支 出

第1款 水道事業費用	2,089,456千円
第1項 営業費用	1,930,991千円
第2項 営業外費用	146,964千円
第3項 特別損失	501千円
第4項 予備費	11,000千円

(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1,014,651千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額91,618千円、過年度分損益勘定留保資金195,489千円、当年度分損益勘定留保資金627,544千円、減債積立金50,000千円、建設改良積立金50,000千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	893,643千円
第1項 企業債	452,000千円
第2項 出資金	148,821千円
第3項 工事負担金	101,950千円
第4項 固定資産売却代金	1千円
第5項 国庫支出金	190,871千円

支 出

第1款 資本的支出	1,908,294千円
第1項 建設改良費	1,338,704千円
第2項 企業債償還金	564,590千円
第3項 予 備 費	5,000千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	江口浄水場更新基本設計策定事業	85,525千円	令和3年度	40,084千円
				令和4年度	45,441千円
1 資本的支出	1 建設改良費	江口浄水場浄水池耐震化等事業	452,441千円	令和3年度	226,600千円
				令和4年度	225,841千円

(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
配水管整備事業	千円 342,100	証書借入 又は 証券発行	5.0 % 以 内	政府資金、地方公共団体金融機構については、その融通条件による。その他の資金については、融通先と協議して定める。 ただし、財政等の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。なお、起債の全部又は一部を翌年度へ繰り越して借り入れることができる。
江口浄水場整備事業	109,900			
計	452,000			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 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で、これらの経費の各項間の流用

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 245,419千円

(2) 交際費 20千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

- |                               |          |
|-------------------------------|----------|
| (1) 統合前簡易水道事業に係る建設改良事業債元金償還補助 | 48,021千円 |
| (2) 統合前簡易水道事業に係る建設改良事業債支払利息補助 | 11,387千円 |
| (3) 児童手当に対する負担金               | 1,668千円  |

(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、23,739千円と定める。

令和3年2月25日提出

新発田市長 二階堂 馨

令和3年度新発田市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
1 水道事業収益	2,355,116	2,349,754	5,362			
1 営業収益	2,048,749	2,052,703	△3,954			
1 給水収益	2,005,370	2,007,111	△1,741			
1 給水収益				2,005,370		旧上水道 1,974,765 旧簡易水道 30,605
2 受託工事収益	3,200	2	3,198			
1 受託工事収益				3,200		胎内市緊急時用連絡管布設受託工事
3 その他営業収益	40,179	45,590	△5,411			
1 手数料				4,034		設計審査手数料 給水装置工事事業者指定・更新手数料
2 他会計負担金				36,143		消火栓維持管理負担金 6,000 下水道使用料徴収負担金 25,461 水道庁舎使用負担金 4,682
3 雑収益				2		
2 営業外収益	299,066	296,950	2,116			
1 加入金	22,495	21,186	1,309			
1 加入金				22,495		水道加入金
2 受取利息	110	158	△48			
1 預金利息				110		定期預金利息
3 他会計補助金	13,055	14,676	△1,621			
1 他会計補助金				13,055		統合前簡易水道事業債利息分補助金 11,387 児童手当一般会計繰入金 1,668
4 国庫補助金	1,000	0	1,000			
1 国庫補助金				1,000		生活基盤施設耐震化等交付金
5 賃貸料	198	203	△5			
1 土地賃貸料				198		
6 長期前受金戻入	259,417	258,605	812			
1 長期前受金戻入				259,417		減価償却見合分等長期前受金の収益化 旧上水道 226,736 旧簡易水道 32,681
7 雑収益	2,791	2,122	669			
1 不用品売却収益				53		
2 その他雑収益				2,738		新潟東港地域水道用水供給企業団負担金 他
3 特別利益	7,301	101	7,200			
1 固定資産売却益	1	1	0			
1 固定資産売却益				1		
2 過年度損益修正益	7,300	100	7,200			
1 過年度損益修正益				7,300		東京電力ホールディングス(株)賠償金

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
1 水道事業費用	2,089,456	2,139,596	△50,140			
1 営業費用	1,930,991	1,940,568	△9,577			
1 原水及び浄水費	491,343	488,696	2,647			
				1 給料	63,553	職員12人・会計年度任用職員10人
				2 手当	21,929	扶養手当 2,076 期末手当 7,533 勤勉手当 4,992 管理職手当 1,184 特殊勤務手当 743 時間外勤務手当 1,053 通勤手当 1,213 住居手当 492 夜間勤務手当 1,673 児童手当 970
				3 賞与引当金繰入額	6,933	賞与引当金繰入 5,801 法定福利費引当金繰入 1,132
				4 法定福利費	12,582	
				5 報償費	1,584	補助管理者等協力謝礼
				6 被服費	338	
				7 備用品費	1,244	
				8 燃料費	497	
				9 光熱水費	2,160	水道庁舎電気・ガス料金 他
				10 通信運搬費	3,641	浄水施設回線使用料 乾燥汚泥運搬料 他
				11 工事請負費	9,448	浄水場乾燥床汚泥搬出工事 上内竹汚泥池汚泥搬出工事及び砂補充 他
				12 委託料	45,639	集中監視システム保守点検業務委託料 水道施設台帳構築業務委託料 自家用電気工作物精密点検業務委託料 浄水場警備保障業務委託料 乾燥汚泥処理業務委託料 他
				13 手数料	27,254	腸内細菌・水質検査手数料 水道施設用地管理手数料 他
				14 賃借料	498	導水管布設用地賃借料 他
				15 修繕費	3,134	車両修繕、浄水施設修繕
				16 動力費	13,548	電力料金
				17 薬品費	16,565	水処理用薬品
				18 材料費	396	電気機械等補修部品
				19 補償金	10	取水協力費
				20 負担金	21,692	第一頭首工・内ノ倉ダム管理負担金 導水管布設用地維持管理負担金
				21 受水費	238,698	新潟東港地域水道用水供給企業団から受水
2 配水費	138,050	142,574	△4,524			
				1 給料	12,014	職員3人・会計年度任用職員1人
				2 手当	4,417	期末手当 1,555 勤勉手当 1,081 管理職手当 381

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
						特殊勤務手当 51
						時間外勤務手当 770
						通勤手当 315
						住居手当 264
				3 賞与引当金繰入額	1,554	賞与引当金繰入 1,303 法定福利費引当金繰入 251
				4 法定福利費	2,886	
				5 被服費	66	
				6 備用品費	1,206	
				7 燃料費	244	
				8 光熱水費	19	
				9 通信運搬費	3,790	配水施設回線使用料 他
				10 工事請負費	374	内竹配水場クレーン撤去工事
				11 委託料	38,782	配水場警備保障業務委託料 配水設備補修工事業務委託料 地図情報管理システム保守業務委託料 他
				12 手数料	1,850	配水施設除草整備手数料 毎日水質検査手数料 他
				13 賃借料	3,576	地図情報管理システム賃借料 他
				14 修繕費	2,087	車両修繕、配水施設修繕 他
				15 路面復旧費	9,500	舗装工事
				16 動力費	55,615	電力料金 他
				17 材料費	70	電気機械等補修部品
3 給水費	122,892	107,362	15,530			
				1 給料	13,274	職員3人・会計年度任用職員1人
				2 手当	4,372	扶養手当 240 期末手当 1,736 勤勉手当 1,229 特殊勤務手当 6 時間外勤務手当 650 通勤手当 271 児童手当 240
				3 賞与引当金繰入額	1,776	賞与引当金繰入 1,487 法定福利費引当金繰入 289
				4 法定福利費	3,233	
				5 被服費	94	
				6 備用品費	87	
				7 燃料費	98	
				8 委託料	99,812	給水設備補修工事業務委託料 給水装置維持管理業務委託料 量水器検定満期取替業務委託料 他
				9 修繕費	146	車両修繕
4 受託工事費	3,001	2	2,999			
				1 工事請負費	3,000	胎内市緊急時用連絡管布設受託工事
				2 委託料	1	
5 業務費	84,345	68,842	15,503			
				1 通信運搬費	77	

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
				2 委託料	81,944	水道料金等徴収業務委託料 コンビニ収納業務委託料
				3 手数料	2,274	口座振替手数料 他
				4 修繕費	50	料金システム関連借用機器修繕
6 総係費	101,022	103,598	△2,576			
				1 給料	33,299	職員8人・会計年度任用職員1人
				2 手当	14,607	扶養手当 545 期末手当 5,064 勤勉手当 3,536 管理職手当 1,184 時間外勤務手当 3,000 通勤手当 542 住居手当 551 児童手当 185
				3 賞与引当金繰入額	5,087	賞与引当金繰入 4,255 法定福利費引当金繰入 832
				4 報酬	140	水道事業審議会委員報酬 水道水源保護審議会委員報酬
				5 法定福利費	14,910	
				6 退職給付費	11,686	退職給付引当金繰入
				7 旅費	656	
				8 被服費	33	
				9 備用品費	967	水道庁舎管理用消耗品 他
				10 燃料費	72	
				11 光熱水費	2,381	水道庁舎電気・ガス料金、下水道使用料
				12 印刷製本費	293	
				13 通信運搬費	1,229	電話料金 他
				14 委託料	4,473	水道庁舎等清掃業務委託料 企業会計システム保守業務委託料 他
				15 手数料	544	水道庁舎等植栽剪定手数料 他
				16 賃借料	3,265	企業会計システム賃借料 他
				17 修繕費	653	車両修繕、庁舎・備品等修繕
				18 食糧費	19	
				19 補償金	1	
				20 負担金	3,540	庁内LANシステム利用負担金 他
				21 広告料	209	
				22 研修費	303	
				23 交際費	20	
				24 厚生費	316	定期健康診断・各種検診料 職員互助会交付金 他
				25 会費負担金	456	日本水道協会他各種団体会費
				26 保険料	1,208	全国市有物件災害共済会保険料 日本水道協会賠償責任・傷害保険料 自賠償保険料
				27 公租公課費	83	自動車重量税
				28 貸倒引当金繰入額	482	貸倒引当金繰入
				29 雑費	90	水道水源保護地域合併浄化槽設置補助金

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
7 減価償却費	964,338	986,874	△22,536			
				1 有形固定資産減価償却費	964,338	旧上水道 877,476 旧簡易水道 86,862
8 資産減耗費	25,900	42,520	△16,620			
				1 固定資産除却費	25,900	旧上水道 25,250 旧簡易水道 650
9 その他営業費用	100	100	0			
				1 雑支出	100	
2 営業外費用	146,964	187,527	△40,563			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	106,598	117,368	△10,770			
				1 企業債利息	106,598	旧上水道 95,211 旧簡易水道 11,387
2 雑支出	366	159	207			
				1 その他雑支出	366	
3 消費税及び地方消費税	40,000	70,000	△30,000			
				1 消費税及び地方消費税	40,000	納税予定額
3 特別損失	501	501	0			
1 固定資産売却損	1	1	0			
				1 固定資産売却損	1	
2 過年度損益修正損	500	500	0			
				1 過年度損益修正損	500	過年度水道料金の漏水減免等
4 予備費	11,000	11,000	0			
1 予備費	11,000	11,000	0			
				1 予備費	11,000	

資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
1 資本的収入	893,643	582,606	311,037			
1 企業債	452,000	328,600	123,400			
1 企業債	452,000	328,600	123,400	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	452,000	配水管整備事業債 342,100 江口浄水場整備事業債 109,900
2 出資金	148,821	89,541	59,280			
1 出資金	148,821	89,541	59,280	1 出資金	148,821	水道管路耐震化事業出資金 36,600 緊急時用連絡管整備事業出資金 10,100 江口浄水場耐震化事業出資金 37,700 発電機燃料貯蔵設備耐震整備事業出資金 16,400 統合前簡易水道事業債元金償還分出資金 48,021
3 工事負担金	101,950	72,320	29,630			
1 工事負担金	101,950	72,320	29,630	1 工事負担金	101,950	国・県・市関連工事に伴う配水管移設等負担金 66,950 消火栓設置工事負担金 19,600 拡張・旧簡易水道地区工事負担金 15,400
4 固定資産売却代金	1	1	0			
1 固定資産売却代金	1	1	0	1 固定資産売却代金	1	
5 国庫支出金	190,871	92,144	98,727			
1 国庫支出金	190,871	92,144	98,727	1 国庫補助金	190,871	生活基盤施設耐震化等交付金

## (支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
1 資本的支出	1,908,294	1,440,886	467,408			
1 建設改良費	1,338,704	881,194	457,510			
1 事務費	27,363	28,282	△919			
1 給料				11,993	職員3人	
2 手当				8,016	扶養手当 841 期末手当 2,838 勤勉手当 2,059 特殊勤務手当 63 時間外勤務手当 1,700 通勤手当 125 児童手当 390	
3 法定福利費				4,027		
4 被服費				63		
5 備用品費				446		
6 燃料費				206		
7 委託料				984	土木積算システム保守業務委託料 他	
8 手数料				1		
9 賃借料				1,300	土木積算システム賃借料 他	
10 修繕費				231	車両修繕	
11 保険料				68	全国市有物件災害共済会保険料 他	
12 公租公課費				28	自動車重量税	
2 施設改良費	1,028,368	825,167	203,201			
1 配水管工事費				801,500	国関連工事 2,000 県関連工事 56,800 市関連工事 26,500 配水管整備工事 664,600 消火栓設置等工事 19,600 緊急時用連絡管整備工事 32,000	
2 調査費				80,405	国・県・市関連工事設計業務委託料 33,200 配水管整備工事設計業務委託料 45,500 施設耐震調査等業務委託料 1,705	
3 庁舎施設費				1,940		
4 浄水施設費				14,355	浄水施設設計装設備更新工事 他	
5 配水施設費				130,168	発電機燃料貯蔵設備耐震整備工事 内竹配水場配水流量計更新工事 紫雲寺配水場配水ポンプ等更新(管)工事 他	
3 江口浄水場整備事業費	266,684	15,807	250,877			
1 調査費				40,084	更新基本設計業務委託料 他	
2 整備工事費				226,600	浄水池耐震化等工事	
4 営業設備費	16,289	11,938	4,351			
1 備品機械購入費				495	ポータブル水質計	
2 車両運搬具				1,650	公用車購入	
3 量水器購入費				14,144	水道メーター	

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	本年度	前年度	比較	節		備 考
				区分	金額	
2 企業債償還金	564,590	554,692	9,898			
1 企業債償還金	564,590	554,692	9,898			
				1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	564,590	旧上水道 516,569 旧簡易水道 48,021
3 予備費	5,000	5,000	0			
1 予備費	5,000	5,000	0			
				1 予備費	5,000	

令和3年度新発田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	189,824
減価償却費	964,338
減損損失	
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	154
退職給付引当金等の増減額 (△は減少)	△8,437
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
長期前受金戻入額	△259,472
受取利息及び配当金	△110
支払利息	106,598
固定資産除却費	25,900
固定資産売却損益 (△は益)	
有価証券売却益	
リース取引差額調整額 (△は益)	
未収金の増減額 (△は増加)	11,204
未払金の増減額 (△は減少)	△1,434
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△7,837
前払金の増減額 (△は増加)	
前受金の増減額 (△は減少)	
その他流動資産の増減額 (△は増加)	
その他流動負債の増減額 (△は減少)	
小計	1,020,728
利息及び配当金の受取額	110
利息の支払額	△106,598
業務活動によるキャッシュ・フロー	914,240
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	△1,181,851
有形固定資産の売却による収入	2
無形固定資産の取得による支出	
無形固定資産の売却による収入	
出資による支出	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	165,928
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	72,656
国庫補助金等返還金	△37
長期貸付金による支出	
長期貸付金の回収による収入	
長期貸付金の貸倒回収不能額	
短期貸付金による支出	
短期貸付金の回収による収入	
短期貸付金の貸倒回収不能額	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△943,302
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	452,000
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	△564,590
その他の企業債による収入	
その他の企業債の償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
その他の他会計借入金の返済による支出	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△112,590
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	△141,652
資金期首残高	1,333,550
資金期末残高	1,191,898

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	( 14 ) 28	134,133	76,088	210,221	35,198	245,419
前年度	( 14 ) 28	133,730	83,116	216,846	34,990	251,836
比 較	( - )	403	△7,028	△6,625	208	△6,417

※ ( ) 内は、短時間勤務職員数(外書き)

区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通勤手当	住居手当	夜間勤務 手 当	退 職 給 付 費
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度	3,702	26,171	18,298	2,749	863	7,173	2,466	1,307	1,673	11,686
前年度	6,108	27,396	18,765	2,749	862	8,185	2,552	837	1,523	14,139
比 較	△2,406	△1,225	△467		1	△1,012	△86	470	150	△2,453

#### (1) 総括のうち会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	( 1 ) 28	110,105	72,884	182,989	35,198	218,187
前年度	( 2 ) 28	111,851	80,193	192,044	34,990	227,034
比 較	( △1 )	△1,746	△7,309	△9,055	208	△8,847

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通勤手当	住居手当	夜間勤務 手 当	退 職 給 付 費
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度	3,702	25,249	18,298	2,749	470	6,831	1,762	1,307	830	11,686
前年度	6,108	26,431	18,765	2,749	509	7,787	1,926	837	942	14,139
比 較	△2,406	△1,182	△467		△39	△956	△164	470	△112	△2,453

## (2) 総括のうち会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	( 13 )	24,028	3,204	27,232		27,232
前年度	( 12 )	21,879	2,923	24,802		24,802
比 較	( 1 )	2,149	281	2,430		2,430

※ ( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員数(外書き)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
		本年度		922			393	342	704		843	
		前年度		965			353	398	626		581	
		比 較		△ 43			40	△56	78		262	

## 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	403	昇給に伴う増加分	292		平均昇給率 0.3%
		その他の増減分	111	退職による増減 △4,754 千円 会計間異動等による増減 746 千円 その他による増減 4,119 千円	職員の異動状況 (現に在職する常勤職員数) 本年度 28 人 前年度 28 人 増 減 - 人 採用退職等の状況 採用 0 人 退職 △1 人 その他 1 人
手当	△7,028	制度改正に伴う増減分	△466	制度改正による増減 △466 千円	期末手当 △466 千円
		その他の増減分	△6,562	退職による増減 △2,886 千円 会計間異動等による増減 △75 千円 その他による増減 △3,601 千円	扶養手当 △2,406 千円 期末手当 △759 千円 勤勉手当 △467 千円 特殊勤務手当 1 千円 時間外勤務手当 △1,012 千円 通勤手当 △86 千円 住居手当 470 千円 夜間勤務手当 150 千円 退職給付費 △2,453 千円

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分	職種（事務・技術職）	
令和3年1月1日現在	平均給料月額（円）	320,254
	平均給与月額（円）	363,680
	平均年齢（歳）	43歳8月
令和2年1月1日現在	平均給料月額（円）	319,757
	平均給与月額（円）	367,801
	平均年齢（歳）	43歳9月

(2)初任給

区 分	事務・技術職(円)	一般会計の制度	
		一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	150,600	150,600	147,900
大 学 卒	182,200	182,200	-

(3)級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級	2	7.1
	5 級	3	10.7
	4 級	12	42.9
	3 級	3	10.7
	2 級	(2) 4	(100.0) 14.3
	1 級	4	14.3
	計	(2) 28	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級	2	7.1
	5 級	3	10.7
	4 級	12	42.9
	3 級	2	7.1
	2 級	(1) 4	(100.0) 14.3
	1 級	5	17.9
	計	(1) 28	(100.0) 100.0

※（ ）内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
事務・技術職	局長	局長	課長	課長補佐	係長	主任	主事 技師	主事 技師

## (4)昇給

区 分		合 計	事務・技術職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	28	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	24	24	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	23	23
比率 (B) / (A) (%)	85.7	85.7		
前年度	職 員 数 (A) (人)	28	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	22	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	21	21
比率 (B) / (A) (%)	78.6	78.6		

## (5)特殊勤務手当

区 分	事務・技術職
給料総額に対する比率 (%)	0.6
支給対象職員の比率 (令和3年1月1日現在) (%)	82.1
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	1,227
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多い手当
	支給対象職員の比率の高い手当
	現場手当 保安手当
	保安手当 現場手当

## (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	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		

※ ( ) 内は、再任用職員の支給期別支給率

## (7)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	定年前早期 退職特例措 置 (2%~45% 加算)	
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%~45% 加算)	

## (8)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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

## 継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備 考	
			年度	年割額 (千円)	左の財源内訳										
					企業債 (千円)	国庫補助金 (千円)	出資金 (千円)								当年度 損益勘定 留保資金 (千円)
1 資本的支出	1 建設改良費	江口浄水場更新 基本設計策定事 業	3年度	40,084				40,084		40,084	40,084		46.9		
			4年度	45,441				45,441				45,441	53.1		
			計	85,525				85,525		40,084	40,084	45,441	100.0		
1 資本的支出	1 建設改良費	江口浄水場浄水 池耐震化等事業	3年度	226,600	109,900	75,533	37,700	3,467		226,600	226,600		50.1		
			4年度	225,841	109,500	75,280	37,600	3,461				225,841	49.9		
			計	452,441	219,400	150,813	75,300	6,928		226,600	226,600	225,841	100.0		

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額 (千円)	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 (千円)	期 間	金 額 (千円)	営業収益 (千円)
水道料金等 徴収業務委託	409,200			令和3年度 ～ 令和7年度	400,026	400,026

令和3年度新発田市水道事業予定貸借対照表(当年度分)  
(令和4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	249,204	
	ロ 建 物	1,556,919	
	減価償却累計額	<u>△791,667</u>	765,252
	ハ 構 築 物	31,590,766	
	減価償却累計額	<u>△14,723,420</u>	16,867,346
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,293,035	
	減価償却累計額	<u>△3,460,984</u>	1,832,051
	ホ 車 両 運 搬 具	22,472	
	減価償却累計額	<u>△19,985</u>	2,487
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	50,110	
	減価償却累計額	<u>△41,154</u>	8,956
	ト リ ー ス 資 産		
	減価償却累計額		
	チ 建 設 仮 勘 定	419,103	
	有形固定資産合計		20,144,399
(2)	無形固定資産		
	イ 電 話 加 入 権	542	
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア		
	ハ リ ー ス 資 産		
	無形固定資産合計		542
(3)	投資その他の資産		
	イ 出 資 金	64,159	
	ロ 長 期 貸 付 金		
	貸 倒 引 当 金		
	投資その他の資産合計		64,159
	固 定 資 産 合 計		20,209,100
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		1,191,898
(2)	未 収 金	429,578	
	貸 倒 引 当 金	<u>△2,331</u>	427,247
(3)	貯 蔵 品		14,258
(4)	短 期 貸 付 金		
	貸 倒 引 当 金		
(5)	前 払 金		
(6)	未 収 収 益		
	貸 倒 引 当 金		
(7)	その他流動資産		2,000
	流 動 資 産 合 計		1,635,403
	資 産 合 計		<u>21,844,503</u>
		負 債 の 部	
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	6,915,588	
	ロ 其 他 の 企 業 債		
	企 業 債 合 計		6,915,588
(2)	他 会 計 借 入 金		
	イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金		
	ロ 其 他 の 長 期 借 入 金		
	他 会 計 借 入 金 合 計		

(3) リース債務			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	215,610		
ロ 修繕引当金			
ハ その他引当金			
引当金合計		215,610	
(5) その他固定負債			
固定負債合計			7,131,198
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	569,777		
ロ その他の企業債			
企業債合計		569,777	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(4) リース債務			
(5) 未払金		336,752	
(6) 未払費用			
(7) 前受金			
(8) 前受収益			
(9) 引当金			
イ 退職給付引当金	633		
ロ 賞与引当金	15,350		
ハ 修繕引当金			
ニ その他引当金			
引当金合計		15,983	
(10) その他流動負債		137,689	
流動負債合計			1,060,201
5 繰延収益			
長期前受金		9,640,377	
長期前受金			
収益化累計額		△3,828,968	
繰延収益合計			5,811,409
負債合計			14,002,808
資 本 の 部			
6 資本金			6,850,042
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫支出金	1,495		
ロ 県支出金	4,876		
ハ 工事負担金	238		
ニ 工事補償金			
ホ 受贈財産評価額			
へ 他会計補助金	64,159		
資本剰余金合計		70,768	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	260,000		
ロ 建設改良積立金	371,061		
ハ 当年度未処分利益剰余金	289,824		
利益剰余金合計		920,885	
剰余金合計			991,653
資本合計			7,841,695
負債資本合計			21,844,503



令和2年度新発田市水道事業予定損益計算書(前年度分)  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,558,619		
(2) 受託工事収益			
(3) その他営業収益	<u>40,385</u>	1,599,004	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	456,479		
(2) 配水費	120,116		
(3) 給水費	97,411		
(4) 受託工事費			
(5) 業務費	62,434		
(6) 総係費	97,467		
(7) 減価償却費	980,653		
(8) 資産減耗費	43,885		
(9) その他営業費用	<u>                    </u>	<u>1,858,445</u>	
営業損失			259,441
3 営業外収益			
(1) 加入金	17,910		
(2) 受取利息	229		
(3) 他会計補助金	284,388		
(4) 賃貸料	188		
(5) 長期前受金戻入	265,113		
(6) 雑収益	<u>2,115</u>	569,943	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	114,882		
(2) 雑支出	<u>10,683</u>	<u>125,565</u>	<u>444,378</u>
経常利益			184,937
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益			
(2) 過年度損益修正益	10,471		
(3) その他特別利益	<u>15,422</u>	25,893	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損			
(2) 過年度損益修正損	223		
(3) その他特別損失			
(4) 阿賀野市給水区域水道料金助成費	<u>15,156</u>	<u>15,379</u>	<u>10,514</u>
当年度純利益			195,451
前年度繰越利益剰余金			
その他未処分利益剰余金変動額			<u>100,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>295,451</u></u>

令和2年度新発田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)  
(令和3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		249,204
	ロ 建 物	1,537,579	
	減価償却累計額	<u>△759,883</u>	777,696
	ハ 構 築 物	30,468,212	
	減価償却累計額	<u>△14,037,229</u>	16,430,983
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,156,134	
	減価償却累計額	<u>△3,215,704</u>	1,940,430
	ホ 車 両 運 搬 具	21,037	
	減価償却累計額	<u>△19,907</u>	1,130
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	49,678	
	減価償却累計額	<u>△40,149</u>	9,529
	ト リ ー ス 資 産		
	減価償却累計額		
	チ 建 設 仮 勘 定		505,184
	有形固定資産合計		<u>19,914,156</u>
(2)	無形固定資産		
	イ 電 話 加 入 権		542
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア		
	ハ リ ー ス 資 産		
	無形固定資産合計		<u>542</u>
(3)	投資その他の資産		
	イ 出 資 金		64,159
	ロ 長 期 貸 付 金		
	貸 倒 引 当 金		
	投資その他の資産合計		<u>64,159</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>19,978,857</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		1,333,550
(2)	未 収 金	264,067	
	貸 倒 引 当 金	<u>△2,177</u>	261,890
(3)	貯 蔵 品		6,421
(4)	短 期 貸 付 金		
	貸 倒 引 当 金		
(5)	前 払 金		
(6)	未 収 収 益		
	貸 倒 引 当 金		
(7)	そ の 他 流 動 資 産		<u>2,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,603,861</u>
	資 産 合 計		<u><u>21,582,718</u></u>
		負 債 の 部	
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		7,033,365
	ロ そ の 他 の 企 業 債		
	企 業 債 合 計		<u>7,033,365</u>
(2)	他 会 計 借 入 金		
	イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金		
	ロ そ の 他 の 長 期 借 入 金		
	他 会 計 借 入 金 合 計		

(3) リース債務			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	204,557		
ロ 修繕引当金			
ハ その他引当金			
引当金合計		<u>204,557</u>	
(5) その他固定負債			
固定負債合計			<u>7,237,922</u>
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	564,590		
ロ その他の企業債			
企業債合計		<u>564,590</u>	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(4) リース債務			
(5) 未払金		299,591	
(6) 未払費用			
(7) 前受金			
(8) 前受収益			
(9) 引当金			
イ 退職給付引当金	20,276		
ロ 賞与引当金	15,197		
ハ 修繕引当金			
ニ その他引当金			
引当金合計		<u>35,473</u>	
(10) その他流動負債		<u>137,690</u>	
流動負債合計			<u>1,037,344</u>
5 繰延収益			
長期前受金		9,381,084	
長期前受金			
収益化累計額		<u>△3,576,682</u>	
繰延収益合計			<u>5,804,402</u>
負債合計			<u>14,079,668</u>
資 本 の 部			
6 資本金			6,601,221
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫支出金	1,495		
ロ 県支出金	4,876		
ハ 工事負担金	238		
ニ 工事補償金			
ホ 受贈財産評価額			
ヘ 他会計補助金	64,159		
資本剰余金合計		<u>70,768</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	220,000		
ロ 建設改良積立金	315,610		
ハ 当年度未処分利益剰余金	295,451		
利益剰余金合計		<u>831,061</u>	
剰余金合計			<u>901,829</u>
資本合計			<u>7,503,050</u>
負債資本合計			<u>21,582,718</u>

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 9～65年

構築物 7～80年

機械及び装置 4～36年

車両運搬具 6年

工具器具及び備品 5～20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。なお、「水道局関係職員の退職手当及び負担金の取扱いに関する市長部局との覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる76,288千円を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる96,978千円を含んだ額を計上している。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれら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 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (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については税抜方式によっている。

### 2 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は462,094千円である。

#### (2) 引当金の取崩し

##### ① 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として20,276千円を支給することとなったため、退職給付引当金を同額取り崩した。

##### ② 賞与引当金の取崩し

令和3年6月において、期末手当及び勤勉手当として19,066千円を支給、それらに係る法定福利費として3,716千円を支出することとなったため、賞与引当金15,197千円を取り崩した。

##### ③ 貸倒引当金の取崩し

当年度末において、未収給水収益の不納欠損による損失328千円が生じたため、貸倒引当金を同額取り崩した。

### 3 セグメント情報の概要

#### (1) 報告セグメントの概要

新発田市水道事業では、平成28年度末で廃止した簡易水道事業の業務については、当面の間一般会計からの支援を得て運営するため、統合後の旧上水道と旧簡易水道で運営方針等をそれぞれ決定していることから、旧上水道と旧簡易水道の2つを報告セグメントとした。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
旧上水道	旧簡易水道以外の地区において水道水を供給する業務
旧簡易水道	中々山、滝谷新田、上赤谷、板山及び山内地区において水道水を供給する業務

#### (2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

	旧上水道	旧簡易水道	合 計
営業収益	1,835,600	27,830	1,863,430
営業費用	1,736,868	131,905	1,868,773
営業損益	98,732	△104,076	△5,344
経常損益	253,824	△70,800	183,024
セグメント資産	20,374,554	1,469,949	21,844,503
セグメント負債	12,643,939	1,358,869	14,002,808
その他の項目			
他会計繰入金	35,071	11,387	46,458
減価償却費	877,476	86,862	964,338
受取利息	110		110
支払利息	95,211	11,387	106,598
特別利益	7,301		7,301
特別損失	451	50	501
うち減損損失			
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,197,230	23,253	1,220,483

### 4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) リース会計に係る特例措置

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 2,454千円

1年超 3,391千円

---

計 5,845千円

