

水道事業会計予算

議第26号

令和6（2024）年度柏崎市水道事業会計予算

（総則）

第1条 令和6（2024）年度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	41,506 戸
(2) 年間総給水量	10,525,000 m ³
(3) 1日平均給水量	28,836 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
ア 赤坂山浄水場6 拡浄水施設耐震診断業務委託	事業費 71,000 千円
イ 赤坂山浄水場5 拡浄水施設改良工事	事業費 34,400 千円
ウ 幸町地内水道管改良工事	事業費 83,000 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		3,247,687 千円
第1項 営業収益		2,483,807 千円
第2項 営業雑収益		49,157 千円
第3項 営業外収益		714,176 千円
第4項 特別利益		547 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		3,049,878 千円
第1項 営業費用		2,742,713 千円
第2項 営業雑費用		21,684 千円
第3項 営業外費用		278,271 千円
第4項 特別損失		6,210 千円
第5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 1,533,430 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 119,636 千円、過年度分損益勘定留保資金 881,408 千円及び当年度分損益勘定留保資金 532,386 千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		984,675 千円
第1項 企業債		678,900 千円
第2項 工事負担金		170,950 千円
第3項 他会計負担金		6,000 千円
第4項 出資金		128,815 千円
第5項 固定資産売却代金		10 千円

支	出
第1款 資本的支出	2,518,105 千円
第1項 建設改良費	1,577,574 千円
第2項 企業債償還金	940,531 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
			千円		千円
1 資本的支出	1 建設改良費	赤坂山浄水場6拡 浄水施設耐震診断 業務委託	142,000	令和6年度 (2024年度)	71,000
				令和7年度 (2025年度)	71,000

(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
	千円			
建設改良工事	678,900	普通貸借又 は証券発行	5.0%以内	政府資金又は地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。ただし、企業財政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に借り換えることができる。その他の資金については融資先と協議して定める。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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 | 営業雑費用 | 営業外費用 | 特別損失 |
| (2) 建設改良費 | 企業債償還金 | | |

(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 | 311,493 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、次のとおりと定める。

- | | |
|-----------------------------------|-----------|
| (1) 統合前の簡易水道の建設改良事業に要した企業債償還利子補助 | 6,315 千円 |
| (2) 上水道(旧簡易水道)の高料金対策に要する経費 | 8,192 千円 |
| (3) 企業職員に係る児童手当に要する費用補助 | 1,815 千円 |
| (4) 統合後の旧簡易水道の建設改良事業に要した企業債償還利子補助 | 2,308 千円 |
| (5) 旧簡易水道事業財政補助 | 8,069 千円 |
| (6) ガス事業清算金活用基金 | 50,000 千円 |

(7) ミライプロジェクトに要する経費

5,000 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、29,300 千円と定める。

令和6年(2024年)2月22日提出

柏崎市長 櫻井雅浩

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

(附属書類第1号)

令和6年度(2024年度)柏崎市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収入

款	項	目	節
1	水道事業収益		
	1	営業収益	
		1	給水収益
			1 給水収益
	2	営業雑収益	
		1	受注工事収益
			5 受注工事収益
		2	その他営業雑収益
			6 加 入 金
			7 他会計負担金
			8 雑 収 益
	3	営業外収益	
		1	受取利息
			9 預 金 利 息
			10 有価証券利息
		2	補 助 金
			11 他会計補助金
		3	長期前受金戻入
			15 国県補助金戻入
			16 受贈財産評価額戻入
			17 寄 附 金 戻 入
			18 工事負担金戻入
			19 そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入

予 定 額	備 考	
千円		千円
3,247,687		
2,483,807		
2,483,807		
2,483,807	年間総給水量10,525,000m ³	
49,157		
8,532		
8,532		
40,625		
27,977		
8,000	消火栓修繕工事負担金	
4,648	開栓手数料	
714,176		
11		
10		
1		
81,699		
81,699	統合前の簡易水道の建設改良事業に要した企業債償還利子補助	6,315
	上水道（旧簡易水道）の高料金対策に要する経費	8,192
	企業職員に係る児童手当に要する費用補助	1,815
	統合後の旧簡易水道の建設改良事業に要した企業債償還利子補助	2,308
	旧簡易水道事業財政補助	8,069
	ガス事業清算金活用基金	50,000
	ミライプロジェクトに要する経費	5,000
590,088		
133,205		
31,623		
56,675		
312,635		
55,950		

款	項	目	節				
		6 雑 収 益	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1118 163 1115 248"></td> <td data-bbox="1118 253 1476 338">22 不用品売却益</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1118 342 1476 510"></td> <td data-bbox="1118 342 1476 510">23 その他雑収益</td> </tr> </table>		22 不用品売却益		23 その他雑収益
	22 不用品売却益						
	23 その他雑収益						
	4 特 別 利 益	2 過年度損益修正益	25 過年度損益修正益				

予 定 額	備 考
千円 42,378	千円
1,565	
40,813	出雲崎町水質検査料 5,610 小水力発電事業納付金 6,000 油田地区水道負担金 8,654 原子力立地給付金ほか 20,549
547	
547	
547	

支 出

款	項	目	節
1 水道事業費用			
1 営業費用			
1 原水及び浄水費			
			2 給料
			3 手当等
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
			6 厚生福利費
			9 備用品費
			10 修繕費
			12 電力料
			13 燃料費
			14 光熱水費
			15 印刷製本費
			16 通信運搬費
			17 委託料
			18 手数料
			19 賃借料
			20 保険料

予 定 額	備 考	
千円		千円
3,049,878		
2,742,713		
1,002,902		
52,503	会計年度任用職員以外の職員 1 2 人分 会計年度任用職員 4 人分	
20,010		
6,678	手当分	5,748
	法定福利費分	930
15,059	職員共済組合負担金	14,637
	地方公務員災害補償基金負担金ほか	422
584	被服貸与費	204
	健康診断料ほか	380
11,057	工具器具備品及び消耗品	
14,239	建物修理	855
	構築物修理	1,000
	電気・機械設備修理	5,464
	車両・船舶修理	120
	その他設備修理	6,800
30,524		
1,148	車両用燃料ほか	
2,973	浄水場ガス料ほか	
250	パンフレット印刷ほか	
3,909	テレメータ回線専用料ほか	
203,088	水道施設運転管理業務委託料	51,955
	電気・計装設備保守点検業務委託料	28,327
	機械設備保守点検業務委託料	24,386
	水質分析機器保守点検委託料	11,831
	施設管理点検業務委託料ほか	86,589
3,195	水質検査手数料	326
	倒木処理手数料ほか	2,869
2,660	庁用車リース料	1,255
	複写機借上料ほか	1,405
301	建物総合損害共済保険料	207
	自動車損害共済保険料ほか	94

款	項	目	節
			21 補償費
			25 薬品費
			32 固定資産除却費
			33 減価償却費
		2 配水及び給水費	
			2 給料
			3 手当等
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
			6 厚生福利費
			9 備用品費
			10 修繕費
			12 電力料
			13 燃料費
			14 光熱水費
			15 印刷製本費
			16 通信運搬費
			17 委託料
			18 手数料
			19 賃借料
			20 保険料

予 定 額	備	考
千円 2,369	水利補償金	千円
51,349	活性炭	27,374
	ポリ塩化アルミニウムほか	23,975
9,334		
571,672		
1,540,791		
25,299	会計年度任用職員以外の職員7人分	
9,849		
3,308	手当分	2,847
	法定福利費分	461
7,662	職員共済組合負担金	7,530
	地方公務員災害補償基金負担金ほか	132
196	被服貸与費	107
	健康診断料ほか	89
1,337	工具器具備品及び消耗品	
154,823	構築物修理	172
	電気・機械設備修理	1,664
	配給水管修理	127,916
	量水器修理	18,680
	その他設備修理	6,391
40,000		
641	車両用燃料ほか	
80	水質監視装置水道使用料ほか	
18	窓あき封筒印刷ほか	
8,447	テレメータ回線専用料ほか	
96,578	量水器入替業務委託料	22,555
	漏水調査業務委託料	4,700
	上下水道マッピングシステム更新業務委託料	22,753
	電気・計装・機械設備保守点検業務委託料	21,314
	配水施設保守点検業務委託料ほか	25,256
527	倒木処理手数料	400
	車検代行料ほか	127
1,534	庁用車リース料	782
	複合機リース料ほか	752
135	自動車損害共済保険料ほか	

款	項	目	節
			25 薬 品 費
			29 公 課 費
			32 固 定 資 産 除 却 費
			33 減 価 償 却 費
			34 貸 倒 引 当 金 繰 入 額
		3 総 係 費	
			2 給 料
			3 手 当 等
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額
			5 法 定 福 利 費
			6 厚 生 福 利 費
			7 退 職 給 付 費
			8 旅 費
			9 備 消 品 費
			10 修 繕 費
			13 燃 料 費
			14 光 熱 水 費
			15 印 刷 製 本 費
			16 通 信 運 搬 費
			17 委 託 料
			18 手 数 料
			19 賃 借 料

予 定 額	備	考
千円 1,096	次亜塩素酸ナトリウム	千円
33	自動車重量税	
25,847		
1,162,853		
528		
199,020		
26,120	会計年度任用職員以外の職員 6 人分 会計年度任用職員 1 人分	
12,226		
3,664	手当分 法定福利費分	3,140 524
8,153	職員共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金ほか	8,036 117
233	被服貸与費 健康診断料ほか	151 82
9,817		
705		
6,617	工具器具備品及び消耗品	
1,335	庁舎設備修繕ほか	
80	車両用燃料ほか	
3,489	電気、ガス、下水道料	
206	決算書印刷ほか	
7,072	郵便料、電話料ほか	
95,286	料金業務委託料 業務システム及び局内ネットワーク保守業務委託料 コンビニエンスストア料金収納委託料 局庁舎清掃業務委託料ほか	84,393 4,031 2,833 4,029
4,745	口座振替手数料 不用紙・機密紙処分手数料ほか	2,724 2,021
1,143	庁用車リース料 複合機リース料ほか	312 831

款	項	目	節
			20 保 險 料
			21 補 償 費
			22 負 担 金
			28 研 修 費
			29 公 課 費
			30 雜 費
			32 固 定 資 産 除 却 費
			33 減 価 償 却 費
			48 報 償 費
	2 營 業 雜 費 用		
		1 受 注 工 事 費	
			2 給 料
			3 手 当 等
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額
			5 法 定 福 利 費
			6 厚 生 福 利 費
			9 備 消 品 費
			10 修 繕 費
			15 印 刷 製 本 費
			16 通 信 運 搬 費
			17 委 託 料
			19 賃 借 料
			26 請 負 工 事 費

予 定 額	備 考	
千円		千円
654	水道事業者損害賠償責任保険料	567
	赤岩ダム親子体験保険料	6
	自動車損害共済基金分担金ほか	81
500	地下埋設物損傷補償	
4,880	情報化関連システム等負担金	4,235
	日本水道協会負担金ほか	645
812		
5		
44	新聞広告料	
615		
10,368		
251	資格取得費用助成金	
21,684		
21,684		
4,623	会計年度任用職員以外の職員 1 人分	
2,413		
782	手当分	668
	法定福利費分	114
1,638	職員共済組合負担金	1,611
	地方公務員災害補償基金負担金	27
43	被服貸与費ほか	
100	工具器具備品及び消耗品	
2	受注工事システム用ハードウェア修繕	
18	水道工事申込書	
93	受注工事システム専用回線使用料	
2,239	電算処理入力業務委託料ほか	
1,791	受注工事システム機器賃借料	
7,942		

款	項	目	節
	3 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	37 企業債利息
			38 一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税	41 消費税及び 地方消費税
		3 雑支出	43 その他雑支出
	4 特別損失	1 固定資産売却損	44 固定資産売却損
		4 過年度損益修正損	46 過年度損益修正損
	5 予備費	1 予備費	

予 定 額	備 考
千円	
278,271	
192,066	
191,696	
370	
70,000	
70,000	
16,205	
16,205	控除対象外消費税及び地方消費税
6,210	
1	
1	
6,209	
6,209	料金等過年度修正損
1,000	
1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額
			千円
1	資 本 的 収 入		984,675
	1	企 業 債	678,900
		1 企 業 債	678,900
	2	工 事 負 担 金	170,950
		1 工 事 負 担 金	170,950
	3	他 会 計 負 担 金	6,000
		1 他 会 計 負 担 金	6,000
	4	出 資 金	128,815
		1 一 般 会 計 出 資 金	128,815
	5	固 定 資 産 売 却 代 金	10
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10

備	考
	千円
配水管工事負担金	169,900
新設工事分担金	1,050
消火栓新設入替工事負担金	
統合前の簡易水道の建設改良事業に要した企業債償還元金繰入金	45,615
過疎対策事業に要する経費	83,200

款	支 項	出 目	予 定 額
			千円
1	資 本 的 支 出		2,518,105
	1	建 設 改 良 費	1,577,574
		1 拡 張 費	85,650
		2 改 良 費	1,351,800
		3 固 定 資 産 購 入 費	28,692
		4 事 務 費	111,432
	2	企 業 債 償 還 金	940,531
		1 企 業 債 償 還 金	940,531

備		考		
				千円
1	配水管工事		一式	62,000
2	給水管工事		一式	23,650
1	水道老朽管更新工事			730,000
	(1) 白倉水源導水管	100mm	520m	100,000
	(2) 幸町地内	50~300mm	195m	83,000
	(3) 剣野町地内	50~300mm	240m	90,000
	(4) 西山町長嶺地内	100mm	500m	55,000
	(5) 松波一丁目地内	100mm	440m	90,000
	(6) 藤井(上藤井)地内	200mm	275m	70,000
	(7) その他老朽管改良工事		一式	242,000
2	一般改良工事			297,500
	(1) 南条地内	100mm	40m	11,000
	(2) 消火栓新設工事		1基	2,500
	(3) その他配水管改良工事		一式	284,000
3	浄水施設改良工事			245,300
	(1) 赤坂山浄水場6 拡浄水施設耐震診断業務委託		一式	71,000
	(2) 赤坂山浄水場5 拡浄水施設改良工事		一式	34,400
	(3) 谷根・ダム管理道路法面改良工事ほか		一式	139,900
4	配水施設改良工事			79,000
	(1) 自動水質計設置工事ほか		一式	79,000
1	機械装置	庁舎冷温水発生機入替		24,800
2	量水器	556 台		2,392
3	工具器具及び備品	組立式給水タンク		1,500
2	給料	(会計年度任用職員以外の職員12人分、会計年度任用職員1人分)		49,763
3	手当等			24,883
4	賞与引当金繰入額	(手当分6,375、法定福利費分1,072)		7,447
5	法定福利費			15,996
6	厚生福利費			399
7	退職給付費			5,400
8	旅費			324
9	備用品費			900
13	燃料費			359
15	印刷製本費			66
17	委託料			4,491
19	賃借料			1,273
20	保険料			35
28	研修費			96

(附属書類第2号)

令和6年度(2024年度)柏崎市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年(2024年)4月1日から令和7年(2025年)3月31日まで)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	108,656
	減価償却費	1,744,893
	減損損失	0
	固定資産除却費	35,796
	引当金の増減額(△は減少)	△ 90,025
	長期前受金戻入額	△ 590,088
	受取利息及び受取配当金	△ 11
	支払利息	192,066
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	73,881
	前払費用の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	△ 601,300
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 12,111
	預り金の増減額(△は減少)	0
	前受金の増減額(△は減少)	0
	小計	<u>861,757</u>
	利息及び配当金の受取額	11
	利息の支払額	<u>△ 192,066</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	669,702
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	△ 1,418,744
	有形固定資産の売却による収入	0
	無形固定資産の取得による支出	△ 4,500
	無形固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	有価証券の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	173,005
	貸付金の返還による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,250,239</u>
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	0
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	678,900
	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	△ 940,531
	その他の企業債による収入	0
	その他の企業債の償還による支出	0
	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	0
	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	0
	その他の他会計借入金による収入	0
	その他の他会計借入金の返済による支出	0
	他会計からの出資による収入	<u>128,815</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,816
	資金に係る換算額	0
	資金増加額(又は減少額)	△ 713,353
	資金期首残高	<u>2,679,139</u>
	資金期末残高	1,965,786

(附属書類第3号)

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	35 (9)	0	158,308	101,576	259,884	51,609	311,493
前年度	35 (10)	0	156,547	120,150	276,697	52,318	329,015
比 較	0 (△1)	0	1,761	△ 18,574	△ 16,813	△ 709	△ 17,522

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)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)
	本年度	3,462	174	2,279	485	1,420	19,486
	前年度	3,618	498	2,302	496	1,420	19,671
	比 較	△ 156	△ 324	△ 23	△ 11	0	△ 185
	区分	休日給 (千円)	管理職特別勤 務手当(千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	本年度	685	95	31,634	26,639	15,217	
	前年度	685	95	31,311	24,092	35,962	
	比 較	0	0	323	2,547	△ 20,745	

(注) ()内は、短時間勤務職員数及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数を外書きしたものである。

(1) 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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	35 (3)	0	147,151	99,517	246,668	49,178	295,846
前年度	35 (3)	0	144,071	118,827	262,898	49,587	312,485
比 較	0 (0)	0	3,080	△ 19,310	△ 16,230	△ 409	△ 16,639

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)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)
	本年度	3,462	174	2,161	485	1,420	19,486
	前年度	3,618	498	2,184	496	1,420	19,671
	比 較	△ 156	△ 324	△ 23	△ 11	0	△ 185
	区分	休日給 (千円)	管理職特別勤 務手当(千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	本年度	685	95	30,592	25,740	15,217	
	前年度	685	95	30,106	24,092	35,962	
	比 較	0	0	486	1,648	△ 20,745	

(注) ()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものである。

(2) 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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0 (6)	0	11,157	2,059	13,216	2,431	15,647
前年度	0 (7)	0	12,476	1,323	13,799	2,731	16,530
比 較	0 (△1)	0	△ 1,319	736	△ 583	△ 300	△ 883

手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	118	1,042	899
	前年度	118	1,205	0
	比 較	0	△ 163	899

(注) ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数を外書きしたものである。

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
		増減分	増減分		
給 料	1,761	給与改定に伴う増減分	934	人事勧告に伴う給料の増	
		昇給に伴う増加分	363		
		その他の増減分	464	職員の会計間配置見直しによる増	
手 当	△ 18,574	制度改正に伴う増減分	1,926	人事勧告に伴う期末・勤勉手当の増	
		その他の増減分	△ 20,500	退職手当の減、職員の会計間配置見直しによる減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企業職(1)
令和6年 (2024年) 1月1日現在	平均給料月額(円)	332,583
	平均給与月額(円)	365,675
	平均年齢(歳)	48
令和5年 (2023年) 1月1日現在	平均給料月額(円)	325,457
	平均給与月額(円)	368,239
	平均年齢(歳)	46

(2) 初任給

区 分	企業職(1) (円)	企業職(2) (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	166,600	164,000	166,600	164,000
大 学 卒	196,200	—	196,200	—

(3) 級別職員数

(注)()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものである。

区 分	級	企 業 職 (1)	
		職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 (2024年) 1月1日現在	7級	1	2.9
	6級	1	2.9
	5級	4	11.4
	4級	14	40.0
	3級	10 (3)	28.5 (100.0)
	2級	4	11.4
	1級	1	2.9
	計	35 (3)	100.0 (100.0)
令和5年 (2023年) 1月1日現在	7級	1	2.9
	6級	1	2.9
	5級	1	2.9
	4級	16	45.7
	3級	10 (3)	28.5 (100.0)
	2級	5	14.2
	1級	1	2.9
	計	35 (3)	100.0 (100.0)

(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
企業職(1)	技 師	技 師	主 査	係 長 主 任	課長代理 場長	課 長	局 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職 (1)		
本 年 度	職員数 (A)	(人)	35	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	29	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	0
		2号給	(人)	7
		3号級	(人)	1
		4号給	(人)	18
		6号給	(人)	0
		8号給	(人)	3
比 率 (B) / (A)	(%)	82.9		
前 年 度	職員数 (A)	(人)	35	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	31	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	2
		2号給	(人)	7
		3号級	(人)	0
		4号給	(人)	17
		6号給	(人)	1
		8号給	(人)	4
比 率 (B) / (A)	(%)	88.6		

(5) 特殊勤務手当

区 分		企 業 職 (1)	
給料総額に対する比率	(%)	0.31	
支給対象職員の比率 (令和6年 (2024年) 1月1日現在)	(%)	100.0	
支給対象職員1人当たりの平均支給月額	(円)	1,155	
代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業手当、非常招集手当、徴収手当		

(6) 期末・勤勉手当

(注) ()内は、再任用職員の支給率である。

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	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	役職加算5～15%	
前 年 度	2.200 (1.125)	2.200 (1.125)	4.400 (2.250)	役職加算5～15%	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	役職加算5～15%	

(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%~20%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%~20%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	

(附属書類第4号)

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画						
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳				
					国 庫 補助金	企業債	一般会計 出資金	建設改良 積立金	損益勘定 留保資金
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円			
1	1	赤坂山浄水場5拡張浄水施設改良工事	4 (2022)	458,400				350,000	108,400
			5 (2023)	307,200				250,000	57,200
			6 (2024)	34,400					34,400
			計	800,000				600,000	200,000
	1	谷根ダム総合点検業務委託	5 (2023)	10,000					10,000
			6 (2024)	20,000					20,000
			計	30,000					30,000
	1	赤坂山浄水場6拡張浄水施設耐震診断業務委託	6 (2024)	71,000					71,000
			7 (2025)	71,000					71,000
			計	142,000					142,000

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
千円	千円	千円	千円	千円	%	千円
1,900	1,900		1,900		0.2	456,500
	763,700		763,700		95.5	
		34,400	34,400		4.3	
1,900	765,600	34,400	800,000		100.0	
	10,000		10,000		33.3	
		20,000	20,000		66.7	
	10,000	20,000	30,000		100.0	
		71,000	71,000		50.0	
				71,000		
		71,000	71,000	71,000	50.0	

(附属書類第5号)

債務負担行為に関する調書

過年度議決に係る分

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	営業収益	損益勘定留保資金	企業債
料金業務委託	千円 426,460	令和5年度 (2023年度)	千円 84,392	令和6年度 (2024年度)) 令和9年度 (2027年度)	千円 342,068	千円 342,068	千円	千円
上下水道施設運転管理業務委託	387,750	令和5年度 (2023年度)	68,354	令和6年度 (2024年度)) 令和9年度 (2027年度)	319,396	319,396		
業務用自動車賃貸借	27,490	令和5年度 (2023年度)	422	令和6年度 (2024年度)) 令和12年度 (2030年度)	27,068	22,970	4,098	
赤坂山浄水場業務用自動車賃貸借	2,640			令和6年度 (2024年度)) 令和13年度 (2031年度)	2,640	2,640		
剣野町地内水道管改良工事	90,000			令和6年度 (2024年度)	90,000		22,500	67,500
下田尻地内水道管改良工事	28,000			令和6年度 (2024年度)	28,000		7,000	21,000
西山町長嶺地内水道管改良工事	55,000			令和6年度 (2024年度)	55,000		13,800	41,200
松波一丁目地内水道管改良工事	90,000			令和6年度 (2024年度)	90,000		22,500	67,500
善根(久木太)地内水道管改良工事	21,000			令和6年度 (2024年度)	21,000		5,300	15,700

(附属書類第6号)

令和6年度(2024年度)柏崎市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和7年(2025年)3月31日)

資 産 の 部

(千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産	85,915,662		
減価償却累計額	<u>△ 44,142,108</u>	41,773,554	
(2) 無形固定資産		<u>26,813</u>	
固定資産合計			41,800,367
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		1,965,786	
(2) 未収金		211,086	
貸倒引当金		△ 528	
(3) 貯蔵品		38,411	
(4) その他流動資産		<u>2,000</u>	
流動資産合計			<u>2,216,755</u>
資産合計			<u><u>44,017,122</u></u>

負 債 の 部

(千円)

3	固定負債		
	(1) 企業債	14,307,573	
	(2) 引当金	<u>668,935</u>	
	固定負債合計		14,976,508
4	流動負債		
	(1) 企業債	957,796	
	(2) 未払金	733,706	
	(3) 引当金	14,855	
	(4) 預り金	21,879	
	(5) その他流動負債	<u>2,000</u>	
	流動負債合計		1,730,236
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	27,747,485	
	(2) 収益化累計額	<u>△ 16,020,830</u>	
	繰延収益合計		<u>11,726,655</u>
	負債合計		<u>28,433,399</u>

資 本 の 部

(千円)

6	資本金		14,449,552
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 補助金	1,873	
	イ 受贈財産評価額	<u>151,861</u>	
	資本剰余金合計		153,734
	(2) 利益剰余金		
	ア 建設改良積立金	340,837	
	イ 当年度未処分利益剰余金		
	繰越利益剰余金	530,944	
	当年度純利益	<u>108,656</u>	
	利益剰余金合計		<u>980,437</u>
	剰余金合計		<u>1,134,171</u>
	資本合計		<u>15,583,723</u>
	負債資本合計		<u><u>44,017,122</u></u>

(附属書類第7号)

令和5年度(2023年度)柏崎市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(令和5年(2023年)4月1日から令和6年(2024年)3月31日まで)

(千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	<u>1,963,117</u>	1,963,117	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	963,173		
	(2) 配水及び給水費	1,485,212		
	(3) 総係費	<u>191,515</u>	<u>2,639,900</u>	
	営業利益			△ 676,783
3	営業雑収益			
	(1) 受注工事収益	8,536		
	(2) その他営業雑収益	<u>40,457</u>	48,993	
4	営業雑費用			
	(1) 受注工事費	<u>19,851</u>	<u>19,851</u>	29,142
	営業総利益			△ 647,641
5	営業外収益			
	(1) 受取利息	101		
	(2) 補助金	222,299		
	(3) 長期前受金戻入	590,949		
	(4) 雑収益	<u>36,998</u>	850,347	
6	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	198,773		
	(2) 雑支出	<u>17,605</u>	<u>216,378</u>	633,969
	経常利益			△ 13,672
7	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>554</u>	554	
8	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1		
	(2) 臨時損失	59,152		
	(3) 過年度損益修正損	<u>5,574</u>	64,727	
9	予備費			
	(1) 予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	△ 65,173
	当年度純利益			△ 78,845
	前年度繰越利益剰余金			1,689
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>608,100</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>530,944</u></u>

(附属書類第8号)

令和5年度(2023年度)柏崎市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和6年(2024年)3月31日)

資 産 の 部

(千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産	84,532,714		
減価償却累計額	<u>△ 42,404,615</u>	42,128,099	
(2) 無形固定資産		<u>29,713</u>	
固定資産合計			42,157,812
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		2,679,139	
(2) 未収金		285,100	
貸倒引当金		△ 661	
(3) 貯蔵品		26,300	
(4) その他流動資産		<u>2,000</u>	
流動資産合計			<u>2,991,878</u>
資産合計			<u><u>45,149,690</u></u>

負債の部

(千円)

3 固定負債		
(1) 企業債	14,586,469	
(2) 引当金	<u>759,023</u>	
固定負債合計		15,345,492
4 流動負債		
(1) 企業債	940,531	
(2) 未払金	1,335,006	
(3) 引当金	21,816	
(4) 預り金	14,855	
(5) その他流動負債	<u>2,000</u>	
流動負債合計		2,314,208
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	27,574,480	
(2) 収益化累計額	<u>△ 15,430,742</u>	
繰延収益合計		12,143,738
負債合計		<u>29,803,438</u>

資本の部

(千円)

6 資本金		14,320,737
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
ア 補助金	1,873	
イ 受贈財産評価額	<u>151,861</u>	
資本剰余金合計		153,734
(2) 利益剰余金		
ア 建設改良積立金	340,837	
イ 当年度未処分利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,689	
その他未処分利益剰余金変動額	608,100	
当年度純利益	<u>△ 78,845</u>	
利益剰余金合計		871,781
剰余金合計		<u>1,025,515</u>
資本合計		<u>15,346,252</u>
負債資本合計		<u>45,149,690</u>

(附属書類第9号)

地方公営企業法施行規則第35条の規定による会計に関する書類の注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産のうち、短期間で消耗する貯蔵品については、低価法によらず移動平均法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法

イ 主な耐用年数

地方公営企業法施行規則別表第2号(第14条及び第15条関係)による。

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該年度末水道事業会計に配賦されている職員の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

2 予定貸借対照表に関する注記

(1) 後年度に一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

ア 令和5年度(2023年度) 予定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金額は、578,433千円である。

イ 令和6年度(2024年度) 予定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金額は、566,457千円である。

(2) 引当金の取崩額に関する事項

ア 退職給付引当金の取崩し

(ア) 令和5年度(2023年度)において、退職手当752千円を支給する見込みのため、退職給付引当金752千円を取り崩した。

(イ) 令和6年度(2024年度)において、退職手当85,132千円を支給する見込みのため、退職給付引当金85,132千円を取り崩した。

イ 賞与引当金の取崩し

(ア) 令和5年度(2023年度)において、期末手当及び勤勉手当58,345千円を支給する見込みのため、賞与引当金20,496千円を取り崩した。

(イ) 令和6年度(2024年度)において、期末手当及び勤勉手当57,374千円を支給する見込みのため、賞与引当金21,816千円を取り崩した。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法に関する事項

リース料総額が3,000千円未満のファイナンス・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を行っている。

(2) リース会計に係る特例措置に関する事項

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を行っている。

(3) 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	2,827千円
1年超	13,937千円
計	16,764千円

4 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年(2014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。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年(2014年)3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年(2014年)3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いた全ての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかでない資産は、除く。)を対象とした^{あん}按分等の方法を用いて合理的に整理している。

