

(平成29年11月議会臨時会)

予 算 説 明 書

新 潟 市

予 算 説 明 書

目 次

1	一般会計	2
2	国民健康保険事業会計	30
3	中央卸売市場事業会計	44
4	介護保険事業会計	56
5	下水道事業会計	70
6	水道事業会計	86
7	病院事業会計	102

一般会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳入

款項目	科	目	名	補正前の額	補正額	計
14			地方交付税	54,349,000	148,444	54,200,556
	1		地方交付税	54,349,000	148,444	54,200,556
		1	地方交付税	54,349,000	148,444	54,200,556
			歳入合計	400,485,987	148,444	400,337,543

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1 地方交付税	148,444	<財務課> 普通交付税

2 歳 出

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
1	議会費	1,053,930	164 3,187	1,050,907		3,023
1	議会費	1,053,930	164 3,187	1,050,907		3,023
1	議会費	1,053,930	164 3,187	1,050,907		3,023
2	総務費	47,149,571	401,718 68,583	47,482,706		333,135
1	総務管理費	43,044,522	368,602 44,539	43,368,585		324,063
1	一般管理費	7,947,005	68,381 42,441	7,972,945		25,940
9	区政推進費	17,293,633	297,245 808	17,590,070		296,437

(単位 千円)

区 分	金 額	説 明	
1 報酬	61	< 議会事務局総務課 >	
2 給料	3,187	人件費	
3 職員手当等	31		
4 共済費	72		
1 報酬	42,441	< 市民協働課 >	
2 給料	26,548	人件費	1,614
3 職員手当等	21,664	< 市民生活課 >	
4 共済費	20,169	人件費	16,192
		< 男女共同参画課 >	
		人件費	2,630
		< 広聴相談課 >	
		人件費	5,574
		< 防災課 >	
		人件費	15,144
		< 文化政策課 >	
		人件費	13,975
		< 文化創造推進課 >	
		人件費	69,395
		< 歴史文化課 >	
		人件費	7,139
		< スポーツ振興課 >	
		人件費	13,325
		< 国際課 >	
		人件費	5,591
		< 人事課 >	
		人件費	48,065
1 報酬	5,842	< 北区総務課 >	
2 給料	130,650	人件費	31,641
3 職員手当等	56,981	< 東区総務課 >	
4 共済費	103,772	人件費	28,340
7 賃金	808	< 中央区総務課 >	
		人件費	70,097
		< 江南区総務課 >	
		人件費	36,105
		< 秋葉区総務課 >	
		人件費	14,804
		< 南区総務課 >	
		人件費	18,803

款項目	科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳		
					特定財源	一般財源	
	13 交通安全対策費	57,388	2,388	59,776		2,388	
	14 市民生活費	1,452,154	1,290	1,450,864		1,290	
	15 男女共同参画費	45,637	534	46,171		534	
	16 文化振興費	6,329,726	54	6,329,780		54	
2	徴税費	2,776,625	13,109 16,172	2,773,562		3,063	
	1 税務総務費	2,001,701	13,109 16,172	1,998,638		3,063	
3	戸籍住民基本台帳費	630,862	1,361	632,223		1,361	
	1 戸籍住民基本台帳費	630,862	1,361	632,223		1,361	
4	選挙費	365,593	1,600 7,872	359,321		6,272	
	1 選挙管理委員会費	120,400	1,600 7,872	114,128		6,272	
5	統計調査費	68,237	9,825	78,062		9,825	
	1 統計調査総務費	45,766	9,825	55,591		9,825	
6	人事委員会費	90,661	3,527	94,188		3,527	
	1 人事委員会費	90,661	3,527	94,188		3,527	
7	監査委員費	173,071	3,694	176,765		3,694	
	1 監査委員費	173,071	3,694	176,765		3,694	
3	民生費	117,165,933	121,157 49,213	117,237,877		71,944	

節	区分	金額	説明	
			項目	金額
			<西区総務課> 人件費	96,903
			<西蒲区総務課> 人件費	256
1 報酬		2,080	<市民生活課>	
4 共済費		308	人件費	
1 報酬		1,207	<市民生活課>	
4 共済費		83	人件費	
1 報酬		503	<男女共同参画課>	
4 共済費		31	人件費	
1 報酬		43	<歴史文化課>	
4 共済費		11	人件費	
1 報酬		1,422	<税制課>	
2 給料		14,750	人件費	8,681
3 職員手当等		560	<資産評価課>	
4 共済費		12,549	人件費	7,668
			<債権管理課>	
			人件費	4,076
1 報酬		338	<市民生活課>	
2 給料		247	人件費	
3 職員手当等		429		
4 共済費		347		
1 報酬		1,600	<選挙管理委員会事務局>	
2 給料		3,947	人件費	
3 職員手当等		2,483		
4 共済費		1,442		
2 給料		4,987	<総務部総務課>	
3 職員手当等		3,260	人件費	
4 共済費		1,578		
2 給料		224	<人事委員会事務局>	
3 職員手当等		2,670	人件費	
4 共済費		633		
2 給料		1,627	<監査委員事務局>	
3 職員手当等		710	人件費	
4 共済費		1,357		

款項目	科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
					特定財源	一般財源
1	社会福祉費	14,069,840	37,525	14,107,365		37,525
1	社会福祉総務費	11,015,339	37,093	11,052,432		37,093
2	母子福祉費	3,054,501	432	3,054,933		432
2	児童福祉費	41,268,972	67,964	41,336,936		67,964
1	児童福祉総務費	13,327,703	67,964	13,395,667		67,964
3	障がい福祉費	19,542,320	10,377 14,388	19,538,309		4,011
1	障がい福祉総務費	373,591	1,689 13,143	362,137		11,454
3	障がい福祉施設費	683,742	8,688 1,245	691,185		7,443
4	生活保護費	17,975,219	8 1,804	17,973,423		1,796
1	生活保護総務費	160,006	8 1,804	158,210		1,796
5	老人福祉費	24,233,990	5,283 26,437	24,212,836		21,154
1	老人福祉総務費	20,599,732	5,283 25,681	20,579,334		20,398
2	老人福祉費	773,887	756	773,131		756
6	国民年金費	75,592	6,584	69,008		6,584

節		説明
区分	金額	
1 報酬	1,517	<男女共同参画課> 人件費 730
2 給料	5,848	
3 職員手当等	4,584	<福祉総務課> 人件費 15,444
4 共済費	4,225	
28 繰出金	20,919	<保険年金課> 国民健康保険制度の適正な執行 国民健康保険事業会計繰出金 20,919
1 報酬	132	<こども家庭課> 人件費
4 共済費	300	
1 報酬	5,373	<こども政策課> 人件費 6,340
2 給料	25,276	
3 職員手当等	21,342	<こども家庭課> 人件費 33,414
4 共済費	15,973	<児童相談所> 人件費 15,248 <保育課> 人件費 12,962
1 報酬	1,689	<障がい福祉課> 人件費
2 給料	6,348	
3 職員手当等	4,006	
4 共済費	2,789	
1 報酬	1,245	<障がい福祉課> 人件費 1,961
2 給料	1,591	
3 職員手当等	5,975	<こども家庭課> 人件費 5,482
4 共済費	1,122	
1 報酬	1,804	<福祉総務課> 人件費
4 共済費	8	
1 報酬	125	<高齢者支援課> 人件費 1,765
2 給料	2,055	
3 職員手当等	4,309	<地域包括ケア推進課> 人件費 1,944
4 共済費	849	
28 繰出金	23,626	<介護保険課> 介護保険事業会計繰出金 23,626 <保険年金課> 人件費 3,049
1 報酬	660	<高齢者支援課> 人件費
4 共済費	96	

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
	1 国民年金費	75,592	6,584	69,008		6,584
4	衛生費	25,805,952	37,128 68,747	25,774,333		31,619
	1 保健衛生費	14,693,972	22,127 45,595	14,670,504		23,468
	1 保健衛生総務費	5,281,464	4,788 7,392	5,278,860		2,604
	2 保健所費	948,824	2,804 30,209	921,419		27,405
	4 保健予防費	7,287,580	1,240 1,640	7,287,180		400
	6 衛生環境研究所費	270,025	12,427	282,452		12,427
	7 環境保全費	531,510	868 6,354	526,024		5,486
2	清掃費	11,111,980	15,001 23,152	11,103,829		8,151
	1 清掃総務費	3,473,855	15,001 23,152	3,465,704		8,151
5	労働費	1,247,588	709	1,246,879		709
	1 労働諸費	1,247,588	709	1,246,879		709
	1 労働諸費	1,247,588	709	1,246,879		709

節		金 額	説 明
区 分			
2 給料	4,178	< 保険年金課 >	
3 職員手当等	881	人件費	
4 共済費	1,525		
1 報酬	3,852	< 保健衛生総務課 >	
2 給料	2,847	人件費	
3 職員手当等	4,545	< 地域医療推進課 >	
4 共済費	936	人件費	
		< 保健管理課 >	
		人件費	
1 報酬	2,804	< こども家庭課 >	
2 給料	16,734	人件費	
3 職員手当等	12,762	< 保健管理課 >	
4 共済費	713	人件費	
		< 健康増進課 >	
		人件費	
		< 食の安全推進課 >	
		人件費	
		< 環境衛生課 >	
		人件費	
		< 食肉衛生検査所 >	
		人件費	
1 報酬	1,009	< 保健衛生総務課 >	
2 給料	631	人件費	
3 職員手当等	165		
4 共済費	1,075		
1 報酬	258	< 衛生環境研究所 >	
2 給料	5,533	人件費	
3 職員手当等	4,239		
4 共済費	2,397		
1 報酬	406	< 環境政策課 >	
2 給料	1,465	人件費	
3 職員手当等	4,889		
4 共済費	462		
1 報酬	4,521	< 廃棄物政策課 >	
2 給料	16,390	人件費	
3 職員手当等	6,762		
4 共済費	10,480		
2 給料	572	< 雇用政策課 >	
3 職員手当等	57	人件費	
4 共済費	80		

款項目	科目名	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
					特定財源	一般財源
6	農林水産業費	7,360,683	51,736 13,601	7,398,818		38,135
1	農業費	3,651,151	41,352 13,082	3,679,421		28,270
1	農業委員会費	495,302	36,077 1,851	529,528		34,226
2	農業総務費	1,480,053	5,275 11,231	1,474,097		5,956
2	農地費	3,183,793	1,193 519	3,184,467		674
1	農地総務費	247,629	1,193 519	248,303		674
3	水産業費	525,739	9,191	534,930		9,191
1	水産業総務費	60,146	9,191	69,337		9,191
7	商工費	17,476,521	47,315 8,162	17,515,674		39,153
1	商業費	15,613,788	47,315	15,661,103		47,315
1	商業総務費	981,787	47,315	1,029,102		47,315
2	工業費	1,862,733	8,162	1,854,571		8,162
1	工業総務費	140,821	8,162	132,659		8,162

節		説明
区分	金額	
1 報酬	1,851	<中央農業委員会事務局> 人件費
2 給料	15,859	
3 職員手当等	11,724	
4 共済費	8,494	
1 報酬	8,348	<農業政策課> 人件費
2 給料	3,403	
3 職員手当等	2,883	<農業活性化研究センター> 人件費
4 共済費	1,872	
		<水産林務課> 人件費
		<ニューフードバレー特区課> 人件費
		<食と花の推進課> 人件費
		<食育・花育センター> 人件費
2 給料	264	<農村整備課> 人件費
3 職員手当等	1,193	
4 共済費	255	
2 給料	3,715	<水産林務課> 人件費
3 職員手当等	3,694	
4 共済費	1,782	
2 給料	23,202	<観光政策課> 人件費
3 職員手当等	14,827	
4 共済費	9,092	<産業政策課> 人件費
28 繰出金	194	<商業振興課> 人件費
		<中央卸売市場> 中央卸売市場事業会計繰出金
2 給料	3,939	<市民生活課> 人件費
3 職員手当等	2,507	
4 共済費	1,716	<産業政策課> 人件費
		<企業立地課> 人件費

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
8	土木費	58,418,762	27,906 66,868	58,379,800		38,962
1	土木管理費	10,295	92 342	10,045		250
1	土木総務費	10,295	92 342	10,045		250
2	道路橋りょう費	24,549,109	996 17,659	24,532,446		16,663
1	道路橋りょう総務費	2,304,271	72 16,108	2,288,235		16,036
4	交通安全施設整備費	1,470,300	924 1,551	1,469,673		627
3	港湾空港費	1,270,032	17,297	1,252,735		17,297
1	港湾対策費	925,469	17,297	908,172		17,297
4	都市計画費	25,869,698	17,894 9,159	25,878,433		8,735
1	都市計画総務費	17,264,912	15,061 8,633	17,271,340		6,428
2	街路事業費	6,920,412	2,833 526	6,922,719		2,307
5	公園緑地費	3,000,492	72 1,100	2,999,464		1,028
1	管理費	1,838,489	72 1,100	1,837,461		1,028
7	建築費	1,771,280	5,554 3,862	1,772,972		1,692
1	建築総務費	1,629,408	5,554 3,862	1,631,100		1,692

節 区 分	金 額	説 明
3 職員手当等	92	人件費
4 共済費	341	
1 報酬	72	<土木総務課>
2 給料	6,586	人件費
3 職員手当等	7,756	<道路計画課>
4 共済費	1,766	人件費
1 報酬	1,466	<土木総務課>
4 共済費	85	人件費
7 賃金	924	
2 給料	10,615	<港湾空港課>
3 職員手当等	3,580	人件費
4 共済費	3,102	
1 報酬	2,612	<都市計画課>
2 給料	8,722	人件費
3 職員手当等	2,012	<まちづくり推進課>
4 共済費	4,327	人件費
28 繰出金	6,021	<都市交通政策課>
		人件費
		<新交通推進課>
		人件費
		<技術管理センター技術管理課>
		人件費
		<経営企画課>
		下水道事業会計繰出金
2 給料	526	<新潟駅周辺整備事務所>
3 職員手当等	1,140	人件費
4 共済費	1,693	<道路計画課>
		人件費
1 報酬	72	<公園水辺課>
2 給料	246	人件費
3 職員手当等	708	
4 共済費	146	
2 給料	1,526	<建築行政課>
3 職員手当等	2,336	人件費
4 共済費	5,554	

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
8	住宅費	1,381,898	3,298 17,449	1,367,747		14,151
1	住宅総務費	1,381,898	3,298 17,449	1,367,747		14,151
9	消防費	10,392,272	84,415	10,476,687		84,415
1	消防費	10,392,272	84,415	10,476,687		84,415
1	常備消防費	9,125,340	84,415	9,209,755		84,415
10	教育費	60,965,161	172,164 813,077	60,324,248		640,913
1	教育総務費	9,001,094	69,527	9,070,621		69,527
2	事務局費	6,442,604	69,527	6,512,131		69,527
2	小学校費	26,767,939	43,497 492,070	26,319,366		448,573
1	学校管理費	25,600,430	43,497 492,070	25,151,857		448,573
3	中学校費	15,425,003	17,764 275,633	15,167,134		257,869
1	学校管理費	15,396,503	17,764 275,633	15,138,634		257,869
4	高等学校費	1,511,691	442 12,736	1,499,397		12,294
1	学校管理費	1,506,691	442 12,736	1,494,397		12,294
5	幼稚園費	608,569	11,321 2,175	617,715		9,146
1	幼稚園管理費	571,769	11,321 2,175	580,915		9,146
6	特別支援学校費	1,404,770	5,447 27,189	1,383,028		21,742

区 分	金 額	説 明	
		< 公共建築第1課 > 人件費	14,152
2 給料	7,892	< 住環境政策課 > 人件費	
3 職員手当等	9,557		
4 共済費	3,298		
1 報酬	56	< 消防局総務課 > 人件費	
2 給料	22,120		
3 職員手当等	16,458		
4 共済費	45,781		
1 報酬	21,972	< 教育総務課 > 人件費	71,891
2 給料	16,633		
3 職員手当等	15,076	< 学校人事課 > 人件費	2,364
4 共済費	15,846		
1 報酬	43,497	< 学校人事課 > 人件費	
2 給料	72,230		
3 職員手当等	110,684		
4 共済費	309,156		
1 報酬	17,764	< 学校人事課 > 人件費	
2 給料	5,317		
3 職員手当等	87,871		
4 共済費	182,445		
1 報酬	442	< 学校人事課 > 人件費	
2 給料	4,236		
3 職員手当等	5,631		
4 共済費	2,869		
1 報酬	72	< 学校人事課 > 人件費	
2 給料	8,667		
3 職員手当等	2,175		
4 共済費	2,582		

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
	1 学校管理費	1,382,772	5,447	1,361,030		21,742
			27,189			
7	生涯学習費	3,873,604	16,805	3,888,143		14,539
			2,266			
	1 生涯学習総務費	1,666,804	16,805	1,681,343		14,539
			2,266			
8	保健給食費	2,372,491	7,361	2,378,844		6,353
			1,008			
	1 保健給食総務費	264,794	7,361	271,147		6,353
			1,008			
歳 出 合 計		400,485,987	943,703 1,092,147	400,337,543		148,444

節		区 分	金 額	説 明
1	報酬		1,429	<学校人事課> 人件費
	給料		5,447	
	職員手当等		9,392	
	共済費		16,368	
1	報酬		5,857	<生涯学習センター> 人件費
	給料		3,595	
	職員手当等		2,266	
	共済費		7,353	
1	報酬		1,024	<保健給食課> 人件費
	給料		1,008	
	職員手当等		6,187	
	共済費		150	

1 特別職

給 与 費

区 分	職 員 数	給 与			
		報 酬	給 料	期末手当 年間支給率(月分)	地域手当
補 正 後	長 等 4人		45,521	14,854 (3.1月分)	
	議 員 51	402,954		124,914 (3.1月分)	
	その他 17,129	3,130,329	19,140	5,935 (3.1月分)	
	計 17,184	3,533,283	64,661	145,703	
補 正 前	長 等 4		45,521	14,854 (3.1月分)	
	議 員 51	402,948		124,914 (3.1月分)	
	その他 17,091	3,073,857	19,140	5,935 (3.1月分)	
	計 17,146	3,476,805	64,661	145,703	
比 較	長 等				
	議 員	6			
	その他 38	56,472			
	計 38	56,478			

明 細 書

(単位 千円)

費			共 済 費	合 計	備 考
寒冷地手当	その他の手当	計			
		60,375	9,660	70,035	
		527,868	151,301	679,169	
	5,408	3,160,812	349,969	3,510,781	
	5,408	3,749,055	510,930	4,259,985	
		60,375	9,681	70,056	
		527,862	151,301	679,163	
	5,423	3,104,355	360,085	3,464,440	
	5,423	3,692,592	521,067	4,213,659	
			21	21	
		6		6	
	15	56,457	10,116	46,341	
	15	56,463	10,137	46,326	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数	給 与	
		給 料	職 員 手 当
補 正 後	10,096 人	40,963,313	31,735,983
補 正 前	10,061	40,836,909	31,736,833
比 較	35	126,404	850

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	初任給調整 手 当	通勤手当	単身赴任手当
	補 正 後	851,278	1,275,419	554,347	24,150	781,635	5,910
	補 正 前	896,132	1,260,996	533,924	25,278	819,954	3,931
	比 較	44,854	14,423	20,423	1,128	38,319	1,979
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	勤勉手当	義務教育等 教員特別手当	定時制教育 手 当	退職手当		
	補 正 後	6,634,729	290,510	7,526	8,438,505		
	補 正 前	6,405,269	294,239	7,778	8,438,505		
	比 較	229,460	3,729	252			

(単位 千円)

費 計	共 済 費	合 計	備 考
72,699,296	13,786,712	86,486,008	
72,573,742	14,013,778	86,587,520	
125,554	227,066	101,512	

特殊勤務手当	時間外勤務 手 当	宿日直手当	管理職員特別 勤務手当	夜間勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	期末手当
284,148	1,841,523	1,937	15,005	78,138	357,978	583,738	9,709,507
290,636	1,908,690	1,972	13,857	84,246	375,538	567,396	9,808,492
6,488	67,167	35	1,148	6,108	17,560	16,342	98,985

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細			
区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	126,404	1 給与改定に伴う減少分	△ 13,612
		2 その他の増減分	140,016
職 員 手 当	△ 850	1 期末・勤勉手当の増減分	130,475
		2 その他の増減分	△ 131,325

(3) 給料及び職員手当の状況						
ア 職員1人当り給与 (平成29年4月1日)						
区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	医 師 ・ 歯 科 医 師 職	薬 剤 師 ・ 医 療 技 術 職	看 護 ・ 保 健 職
給 与 改 定 後	平均給料月額	307,221円	327,424円	454,286円	302,037円	323,309円
	平均給与月額	380,195円	368,958円	887,140円	355,664円	383,495円
給 与 改 定 前	平均給料月額	307,810円	328,268円	454,286円	302,531円	323,924円
	平均給与月額	380,869円	369,864円	887,140円	356,203円	384,190円
平 均 年 齢		43歳 1月	50歳 9月	53歳 6月	42歳 1月	43歳 11月

(単位 千円)				
備 考				
給与改定の状況				
給与改定実施時期 平成29年12月1日				
職員数の異動状況				
補正後	10,096	人		
補正前	10,061	人		
増 減	35	人		
期末・勤勉手当の支給率				
支給期	6月	12月	計	
支給率	補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
	補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

消 防 職	高等学校・特別 支援学校教育職	小学校・中学校・ 幼稚園教育職	福 祉 職	第 3 条 任 期 付 職	特 定 任 期 付 職
319,803円	365,168円	356,406円	255,351円	184,800円	421,500円
441,405円	408,870円	399,111円	298,969円	231,631円	456,825円
320,312円	365,168円	356,406円	255,649円	184,800円	421,500円
442,054円	408,870円	399,111円	299,302円	231,631円	456,825円
40歳 7月	45歳 0月	46歳 0月	37歳 4月	34歳 5月	32歳 4月

ウ 級別職員数						
区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	534 人	15.9 %	1 級	3 人	0.5 %
	2 級	426	12.7	2 級	69	11.3
	3 級	593	17.6	3 級	13	2.1
	4 級	1,072	31.9	4 級	160	26.2
	5 級	509	15.1	5 級	366	59.9
	6 級	152	4.4			
	7 級	36	1.1			
	8 級	39	1.2			
	9 級	4	0.1			
	計	3,365	100.0	計	611	100.0

区 分	看 護 ・ 保 健 職			消 防 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	人	%	1 級	34 人	3.6 %
	2 級	41	22.3	2 級	223	23.5
	3 級	10	5.4	3 級	111	11.7
	4 級	25	13.6	4 級	400	42.2
	5 級	101	54.9	5 級	97	10.2
	6 級	7	3.8	6 級	53	5.6
	7 級			7 級	26	2.7
	計	184	100.0	計	949	100.0

区 分	福 祉 職			第 3 条 任 期 付 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	212 人	29.3 %	1 級	人	%
	2 級	217	30.0	2 級		
	3 級	75	10.3	3 級	45	86.5
	4 級	220	30.4	4 級		
	5 級			5 級	7	13.5
	6 級			6 級		
	計	724	100.0	計	52	100.0

医 師 ・ 歯 科 医 師 職			薬 剤 師 ・ 医 療 技 術 職		
級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
1 級	人	%	1 級	6 人	5.0 %
2 級	1	14.3	2 級	25	20.7
3 級	5	71.4	3 級	14	11.6
4 級	1	14.3	4 級	17	13.9
			5 級	50	41.3
			6 級	7	5.8
			7 級	2	1.7
			8 級		
計	7	100.0	計	121	100.0

高 等 学 校 ・ 特 別 支 援 学 校 教 育 職			小 学 校 ・ 中 学 校 ・ 幼 稚 園 教 育 職		
級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
1 級	12 人	4.2 %	1 級	189 人	5.0 %
2 級	263	91.7	2 級	3,237	85.3
特 2 級			特 2 級	24	0.6
3 級	7	2.4	3 級	180	4.8
4 級	5	1.7	4 級	164	4.3
計	287	100.0	計	3,794	100.0

特 定 任 期 付 職		
号	職 員 数	構 成 比
1 号	1 人	50.0 %
2 号		
3 号	1	50.0
4 号		
5 号		
6 号		
7 号		
計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)					
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐
エ 期末手当・勤勉手当					
区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)		
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	2.075	2.325	4.40		
補 正 前	2.075	2.225	4.30		
カ 地域手当					
支 給 対 象 地 域	新 潟 市	東 京 都 特 別 区	調 布 市		
支 給 率	3.0 %	20.0 %	16.0 %		
支 給 対 象 職 員 数	10,078 人	8 人	1 人		
国 の 制 度 (支 給 率)	3.0 %	20.0 %	16.0 %		
キ 特殊勤務手当					
区 分	全 職 種	代 表 的			
		一 般 行 政 職	福 祉 職		
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.9 %	0.1 %	0.7 %		
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平 成 29 年 4 月 1 日 現 在)	28.9	8.8	5.8		
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	夜間特殊業務手当, 賦課徴収等業務手当, 療育指導等業務手当,				
ク その他の手当					
区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容			
扶 養 手 当	異 なる	扶養親族別支給額			
住 居 手 当	同 じ				
通 勤 手 当	同 じ				

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長
職制上の段階, 職務の 級等による加算措置		備 考	
有			
有			
堺 市	さいたま市	県内医師	
10.0 %	15.0 %	16.0 %	
1 人	1 人	7 人	
10.0 %	15.0 %	16.0 %	
な 職 種			
看 護 ・ 保 健 職	技 能 労 務 職	教 育 職	
0.4 %	0.1 %	1.3 %	
42.2	7.8	39.1	
緊急出動手当, 教員特殊業務手当			

国民健康保険事業会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳入

款項目	科	目	名	補正前の額	補正額	計
10			繰入金	7,281,726	20,919	7,302,645
	1		他会計繰入金	7,156,276	20,919	7,177,195
		1	一般会計繰入金	7,156,276	20,919	7,177,195
			歳入合計	91,330,993	20,919	91,351,912

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
3	職員給与費等繰入金	20,919 < 保険年金課 >

2 歳 出

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
1	総務費	1,274,649	21,980 1,061	1,295,568		20,919
1	総務管理費	1,272,675	21,980 1,061	1,293,594		20,919
1	一般管理費	1,266,391	21,980 1,061	1,287,310		20,919
	歳 出 合 計	91,330,993	21,980 1,061	91,351,912		20,919

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	10,972	< 保険年金課 > 人件費
2 給料	1,061	
3 職員手当等	4,702	
4 共済費	6,306	

1 特別職

給 与 費

区 分	職 員 数	給 与			
		報 酬	給 料	期末手当 年間支給率(月分)	地域手当
補 正 後	長 等	人			
	議 員				
	その他	80	104,844		
	計	80	104,844		
補 正 前	長 等				
	議 員				
	その他	74	93,872		
	計	74	93,872		
比 較	長 等				
	議 員				
	その他	6	10,972		
	計	6	10,972		

明 細 書

(単位 千円)

費			共 済 費	合 計	備 考
寒冷地手当	その他の手当	計			
		104,844	16,359	121,203	
		104,844	16,359	121,203	
		93,872	15,359	109,231	
		93,872	15,359	109,231	
		10,972	1,000	11,972	
		10,972	1,000	11,972	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数	給 与	
		給 料	職 員 手 当
補 正 後	96 人	360,333	209,392
補 正 前	99	361,394	204,780
比 較	3	1,061	4,612

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手 当
	補 正 後	5,371	11,013	4,389	8,271	201	35,703
	補 正 前	5,586	11,011	4,626	9,121	201	32,545
	比 較	215	2	237	850		3,158
	区 分						
	補 正 後						
	補 正 前						
	比 較						

(単位 千円)

費 計	共 済 費	合 計	備 考
569,725	121,704	691,429	
566,174	116,398	682,572	
3,551	5,306	8,857	

管理職員特別 勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当				
26	898	85,122	58,398				
	898	85,211	55,581				
26		89	2,817				

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 1,061	1 給与改定に伴う減少分	△ 166
		2 その他の増減分	△ 895
職 員 手 当	4,612	1 期末・勤勉手当の増減分	2,728
		2 その他の増減分	1,884

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与（平成29年4月1日）

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	看 護 ・ 保 健 職	第 3 条 任 期 付 職
給 与 改 定 後	平均給料月額	299,082円	351,400円	360,454円	184,800円
	平均給与月額	355,758円	382,037円	439,786円	258,747円
給 与 改 定 前	平均給料月額	299,501円	352,300円	361,340円	184,800円
	平均給与月額	356,235円	383,015円	440,846円	258,747円
平 均 年 齢		42歳 1月	49歳 3月	46歳 7月	38歳 5月

(単位 千円)

備 考			
給与改定の状況			
給与改定実施時期 平成29年12月1日			
職員数の異動状況			
補正後	96 人		
補正前	99 人		
増 減	△ 3 人		
期末・勤勉手当の支給率			
支給期	6月	12月	計
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	13 人	15.0 %	1 級	人	%
	2 級	9	10.5	2 級		
	3 級	12	14.0	3 級		
	4 級	42	48.8	4 級		
	5 級	9	10.5	5 級	1	100.0
	6 級	1	1.2			
	7 級					
	8 級					
	9 級					
	計	86	100.0	計	1	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	新 潟 市
支 給 率	3.0 %
支 給 対 象 職 員 数	96 人
国 の 制 度 (支 給 率)	3.0 %

看 護 ・ 保 健 職			第 3 条 任 期 付 職		
級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
1 級	人	%	1 級	人	%
2 級			2 級		
3 級			3 級	4	100.0
4 級	1	20.0	4 級		
5 級	4	80.0	5 級		
6 級			6 級		
7 級					
計	5	100.0	計	4	100.0

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

職 制 上 の 段 階 , 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
有	
有	

カ 特殊勤務手当		
区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		一 般 行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.0 %	0.0 %
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平成29年4月1日現在)	0.0	0.0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	賦課徴収等業務手当	

キ その他の手当		
区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異 な る	扶養親族別支給額
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

中央卸売市場事業会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳入

款項目	科	目	名	補正前の額	補正額	計
3			繰入金	767,890	646	768,536
	1		他会計繰入金	603,282	194	603,476
		1	一般会計繰入金	603,282	194	603,476
	2		基金繰入金	164,608	452	165,060
		1	財政調整基金繰入金	164,608	452	165,060
			歳入合計	1,412,759	646	1,413,405

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1	一般会計繰入金	194 <中央卸売市場>
1	財政調整基金繰入金	452 <中央卸売市場>

2 歳 出

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
1	中央卸売市場費	515,134	794 148	515,780		646
1	市場費	515,134	794 148	515,780		646
1	市場総務費	339,665	794 148	340,311		646
	歳 出 合 計	1,412,759	794 148	1,413,405		646

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	49	<中央卸売市場> 人件費
2 給料	148	
3 職員手当等	29	
4 共済費	716	

1 特別職

給 与 費

区 分	職 員 数	給 与				
		報 酬	給 料	期末手当 年間支給率(月分)	地域手当	
補 正 後	長 等	人				
	議 員					
	その他	45	4,693			
	計	45	4,693			
補 正 前	長 等					
	議 員					
	その他	45	4,644			
	計	45	4,644			
比 較	長 等					
	議 員					
	その他		49			
	計		49			

明 細 書

(単位 千円)

費			共 済 費	合 計	備 考
寒冷地手当	その他の手当	計			
		4,693	627	5,320	
		4,693	627	5,320	
		4,644	620	5,264	
		4,644	620	5,264	
		49	7	56	
		49	7	56	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数	給 与	
		給 料	職 員 手 当
補 正 後	10 人	39,244	22,086
補 正 前	10	39,392	22,057
比 較		148	29

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管理職員特別 勤務手当
	補 正 後	1,069	1,238	618	713	1,045	41
	補 正 前	978	1,236	942	644	1,397	50
	比 較	91	2	324	69	352	9
	区 分						
	補 正 後						
	補 正 前						
	比 較						

(単位 千円)

費 計	共 済 費	合 計	備 考
61,330	12,972	74,302	
61,449	12,263	73,712	
119	709	590	

管理職手当	期末手当	勤勉手当					
957	9,796	6,609					
957	9,589	6,264					
	207	345					

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 148	1 給与改定に伴う減少分	△ 27
		2 その他の増減分	△ 121
職 員 手 当	29	1 期末・勤勉手当の増減分	552
		2 その他の増減分	△ 523

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当り給与（平成29年4月1日）

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給 与 改 定 後	平均給料月額	321,207円	365,762円
	平均給与月額	368,318円	407,238円
給 与 改 定 前	平均給料月額	321,690円	367,600円
	平均給与月額	368,825円	409,194円
平 均 年 齢		44歳 0月	53歳 0月

(単位 千円)

備 考

給与改定の状況				
給与改定実施時期 平成29年12月1日				
職員数の異動状況				
補正後	10	人		
補正前	10	人		
増 減		人		
期末・勤勉手当の支給率				
支給期	6月	12月	計	
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分	
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分	

ウ 級別職員数						
区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	人	%	1 級	人	%
	2 級	1	11.1	2 級		
	3 級	3	33.4	3 級		
	4 級	2	22.2	4 級		
	5 級	2	22.2	5 級	1	100.0
	6 級					
	7 級	1	11.1			
	8 級					
	9 級					
	計	9	100.0	計	1	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30

職制上の段階，職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	新 潟 市
支 給 率	3.0 %
支 給 対 象 職 員 数	10 人
国 の 制 度 (支 給 率)	3.0 %

カ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異 な る	扶 養 親 族 別 支 給 額
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

介護保険事業会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳入

款項目	科	目	名	補正前の額	補正額	計
7			繰入金	11,713,893	23,626	11,690,267
	1		一般会計繰入金	11,262,084	23,626	11,238,458
		5	その他一般会計繰入金	1,504,924	23,626	1,481,298
			歳入合計	77,886,246	23,626	77,862,620

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1	その他一般会計繰入金	23,626 <介護保険課>

2 歳 出

款 項 目	科 目 名	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳	
					特 定 財 源	一 般 財 源
1	総務費	1,535,415	314 23,940	1,511,789		23,626
1	総務管理費	872,795	314 23,940	849,169		23,626
1	一般管理費	872,795	314 23,940	849,169		23,626
	歳 出 合 計	77,886,246	314 23,940	77,862,620		23,626

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	314	< 介護保険課 > 人件費
2 給料	14,376	
3 職員手当等	5,602	
4 共済費	3,962	

1 特別職

給 与 費

区 分	職 員 数	給 与				
		報 酬	給 料	期末手当 年間支給率(月分)	地域手当	
補 正 後	長 等	人				
	議 員					
	その他	397	110,956			
	計	397	110,956			
補 正 前	長 等					
	議 員					
	その他	401	110,642			
	計	401	110,642			
比 較	長 等					
	議 員					
	その他	4	314			
	計	4	314			

明 細 書

(単位 千円)

費			共 済 費	合 計	備 考
寒冷地手当	その他の手当	計			
		110,956	2,851	113,807	
		110,956	2,851	113,807	
		110,642	2,824	113,466	
		110,642	2,824	113,466	
		314	27	341	
		314	27	341	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数	給 与	
		給 料	職 員 手 当
補 正 後	59 人	215,468	154,884
補 正 前	61	229,844	161,101
比 較	2	14,376	6,217

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手 当
	補 正 後	5,117	6,645	2,907	6,471	16	45,589
	補 正 前	4,038	7,037	3,114	6,079		48,302
	比 較	1,079	392	207	392	16	2,713
	区 分						
	補 正 後						
	補 正 前						
	比 較						

(単位 千円)

費	共 済 費	合 計	備 考
計			
370,352	78,928	449,280	
390,945	82,917	473,862	
20,593	3,989	24,582	

管理職員特別 勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当				
27	898	51,591	35,623				
40	798	55,446	36,247				
13	100	3,855	624				

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 14,376	1 給与改定に伴う減少分	△ 1,067
		2 その他の増減分	△ 13,309
職 員 手 当	△ 6,217	1 期末・勤勉手当の増減分	△ 4,479
		2 その他の増減分	△ 1,738

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (平成29年4月1日)

区 分		一 般 行 政 職	看 護 ・ 保 健 職
給 与 改 定 後	平均給料月額	283,712円	333,012円
	平均給与月額	390,904円	429,818円
給 与 改 定 前	平均給料月額	284,125円	333,270円
	平均給与月額	391,440円	430,141円
平 均 年 齢		40歳 1月	42歳 3月

(単位 千円)

備 考			
給与改定の状況			
給与改定実施時期 平成29年12月1日			
職員数の異動状況			
補正後	59	人	
補正前	61	人	
増 減	△	2	人
期末・勤勉手当の支給率			
支給期	6月	12月	計
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			看 護 ・ 保 健 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	13 人	26.5 %	1 級	人	%
	2 級	6	12.3	2 級		
	3 級	5	10.2	3 級		
	4 級	19	38.8	4 級	5	50.0
	5 級	5	10.2	5 級	5	50.0
	6 級	1	2.0	6 級		
	7 級			7 級		
	8 級					
	9 級					
	計	49	100.0	計	10	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	新 潟 市
支 給 率	3.0 %
支 給 対 象 職 員 数	59 人
国 の 制 度 (支 給 率)	3.0 %

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

職制上の段階，職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	

カ 特殊勤務手当		
区 分	全 職 種	代表的な職種
		一 般 行 政 職
給料総額に対する比率	0.0 %	0.0 %
支給対象職員の比率 (平成29年4月1日現在)	0.0	0.0
代表的な特殊勤務手当の名称	保健福祉調査等手当	

キ その他の手当		
区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異 な る	扶養親族別支給額
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成29年度新潟市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事業収益			33,171,468	2,367	33,173,835	
	1 営業収益		22,942,249	949	22,943,198	
		2 他会計 負担金	9,500,382	949	9,501,331	雨水処理費負担金
	2 営業外収益		10,229,218	1,418	10,230,636	
		1 他会計 補助金	3,235,633	1,418	3,237,051	収益的支出に係る一般会計からの補助金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事業費			31,121,883	18,519 △ 16,152	31,124,250	
	1 営業費用		25,097,920	18,519 △ 16,152	25,100,287	
		1 管渠費	728,455	4,278	732,733	職員給与費等
		2 ポンプ場費	1,273,063	△ 1,010	1,272,053	職員給与費等
		3 処理場費	1,409,253	△ 4,194	1,405,059	職員給与費等
		7 排水設備費	277,309	△ 4,859	272,450	職員給与費等
		8 業務費	674,365	△ 6,089	668,276	職員給与費等
		9 総係費	464,777	14,241	479,018	職員給与費等

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			25,356,619	△ 8,388	25,348,231	
	3 他会計 補助金		2,872,132	△ 8,388	2,863,744	
		1 他会計 補助金	2,872,132	△ 8,388	2,863,744	資本的支出に係る一般会計からの補助金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			39,459,836	8,876 △ 17,264	39,451,448	
	1 建設改良費		20,052,062	8,876 △ 17,264	20,043,674	
		1 管渠建設費	10,448,430	△ 16,765	10,431,665	職員給与費等
		2 ポンプ場 建設費	5,537,065	2,618	5,539,683	職員給与費等
		3 処理場 建設費	3,016,889	△ 331	3,016,558	職員給与費等
		4 浄化槽 建設費	60,761	△ 168	60,593	職員給与費等
		6 受益者負担金等 徴収経費	47,771	6,258	54,029	職員給与費等

平成29年度新潟市下水道事業会計補正予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	1,226,244
減価償却費	18,389,177
資産減耗費	666
長期前受金戻入額	△ 6,509,289
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	31,827
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,987
支払利息及び企業債取扱諸費	6,021,610
未収金の増減額 (△は増加)	△ 13,338
未払金の増減額 (△は減少)	679,532
小 計	19,821,442
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 6,021,610
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,799,832
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形及び無形固定資産の取得による支出	△ 26,600,956
国庫補助金等による収入	8,695,717
受益者負担金等による収入	236,521
消費税及び地方消費税資本的収支調整額	893,011
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,775,707
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等に充てる企業債による収入	19,703,400
企業債の償還による支出	△ 19,407,774
企業債の償還に係る他会計補助金等収入	2,864,252
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,159,878
4 資金増加(減少)額	184,003
5 資金期首残高	2,330,287
6 資金期末残高	2,514,290

1 総括

給 与 費

区 分	職 員 数		給 与	
	特 別 職	一 般 職	給 料	手 当
補 正 後	損益勘定支弁職員	人 130	500,996	347,042
	資本勘定支弁職員	72	259,376	181,462
	合 計	202	760,372	528,504
補 正 前	損益勘定支弁職員	134	504,248	344,480
	資本勘定支弁職員	72	259,732	188,228
	合 計	206	763,980	532,708
比 較	損益勘定支弁職員	△ 4	△ 3,252	2,562
	資本勘定支弁職員		△ 356	△ 6,766
	合 計	△ 4	△ 3,608	△ 4,204

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時 間 外 勤務手当	管理職員 特別勤務手当	夜間勤務手当
	補正後	23,948	24,366	13,276	14,938	1,078	71,544	521	4,118
	補正前	25,260	24,419	12,622	15,498	1,074	78,207	602	4,454
	比 較	△ 1,312	△ 53	654	△ 560	4	△ 6,663	△ 81	△ 336

明 細 書

(単位 千円)

費 計	法定福利費	合 計	備 考
848,038	165,377	1,013,415	報酬 16 人 35,210
440,838	88,533	529,371	
1,288,876	253,910	1,542,786	報酬 16 人 35,210
848,728	161,918	1,010,646	報酬 16 人 35,207
447,960	90,494	538,454	
1,296,688	252,412	1,549,100	報酬 16 人 35,207
△ 690	3,459	2,769	報酬 3
△ 7,122	△ 1,961	△ 9,083	
△ 7,812	1,498	△ 6,314	報酬 3

管理職手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
12,034	181,829	124,932	55,920
10,891	183,683	120,078	55,920
1,143	△ 1,854	4,854	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 3,608	1 給与改定に伴う減少分	△ 502
		2 その他の増減分	△ 3,106
手 当	△ 4,204	1 期末・勤勉手当の増減分	3,000
		2 その他の増減分	△ 7,204

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与 (平成29年4月1日)

区 分		一般行政職	技能労務職	第3条任期付職
給 与 改 定 後	平均給料月額	309,957円	337,379円	184,800円
	平均給与月額	369,664円	381,584円	239,932円
給 与 改 定 前	平均給料月額	310,488円	338,555円	184,800円
	平均給与月額	370,244円	382,845円	239,932円
平 均 年 齢		42歳4月	51歳11月	51歳1月

(単位 千円)

備 考			
給与改定の状況			
給与改定実施時期 平成29年12月1日			
職員数の異動状況			
補正後	202 人		
補正前	206 人		
増 減	△ 4 人		
期末・勤勉手当の支給率			
支給期	6月	12月	計
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	15 人	9.0 %	1 級	人	%
	2 級	24	14.5	2 級	3	8.6
	3 級	51	30.7	3 級		
	4 級	43	25.9	4 級	7	20.0
	5 級	23	13.9	5 級	25	71.4
	6 級	6	3.6			
	7 級	3	1.8			
	8 級	1	0.6			
	9 級					
	計	166	100.0	計	35	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐

第 3 条 任 期 付 職		
級	職 員 数	構 成 比
1 級	人	%
2 級		
3 級	1	100.0
4 級		
5 級		
6 級		
7 級		
8 級		
計	1	100.0

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.6
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	8.1	46.8
支給対象職員1人当り 平均支給月額 (円)	4,900	4,900
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間特殊業務手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30

職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	

(7) 地域手当

支給対象地域	新潟市	東京都特別区
支給率	3.0 %	20.0 %
支給対象職員数	201 人	1 人
国の制度（支給率）	3.0 %	20.0 %

(8) その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	異なる	扶養親族別支給額
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

平成29年度新潟市下水道事業補正予定貸借対照表

(平成30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		16,274,588		
ロ 建 物 及 び 附 属 設 備	27,486,609			
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,342,929	22,143,680		
ハ 構 築 物	632,994,684			
減 価 償 却 累 計 額	△ 146,575,961	486,418,723		
ニ 機 械 , 装 置 そ の 他 の 附 属 設 備	87,149,206			
減 価 償 却 累 計 額	△ 45,668,674	41,480,532		
ホ 自 動 車 そ の 他 の 陸 上 運 搬 具	55,621			
減 価 償 却 累 計 額	△ 46,619	9,002		
ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	30,071			
減 価 償 却 累 計 額	△ 17,883	12,188		
ト 建 設 仮 勘 定		8,229,792		
有 形 固 定 資 産 合 計			574,568,505	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 地 上 権		22,797		
ロ 施 設 利 用 権		18,224,116		
ハ 電 話 加 入 権		23,963		
ニ ソ フ ト ウ ェ ア		44,775		
無 形 固 定 資 産 合 計			18,315,651	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 捐 金		14,508		
ロ 出 資 金		54,200		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			68,708	
固 定 資 産 合 計				592,952,864
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			2,514,290	
(2) 未 収 金			3,299,681	
貸 倒 引 当 金			△ 50,252	
(3) そ の 他 流 動 資 産			500	
流 動 資 産 合 計				5,764,219
資 産 合 計				598,717,083

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		309,012,585		
企業債合計			309,012,585	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		256,418		
引当金合計			256,418	
固定負債合計				309,269,003
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		19,797,603		
企業債合計			19,797,603	
(2) 未 払 金			4,715,855	
(3) 引 当 金				
イ 賞与引当金		122,282		
引当金合計			122,282	
(4) そ の 他 流 動 負 債			31,649	
流動負債合計				24,667,389
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金				
イ 受贈財産評価額	26,107,712			
収益化累計額	△ 5,486,762	20,620,950		
ロ 工事負担金	18,739,510			
収益化累計額	△ 4,296,114	14,443,396		
ハ 国庫補助金・県補助金	226,031,487			
収益化累計額	△ 64,349,622	161,681,865		
ニ 他会計補助金	31,736,827			
収益化累計額	△ 3,396,639	28,340,188		
長期前受金合計			225,086,399	
繰延収益合計				225,086,399
負債合計				559,022,791

資 本 の 部

(単位 千円)

6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金				
イ 固 有 資 本 金	18,231,179			
ロ 組 入 資 本 金	7,075,694			
自 己 資 本 金 合 計			25,306,873	
資 本 金 合 計				25,306,873
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額	6,977,010			
ロ 国 庫 補 助 金 ・ 県 補 助 金	3,531,693			
ハ 他 会 計 補 助 金	16,089			
資 本 剰 余 金 合 計			10,524,792	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	3,862,627			
利 益 剰 余 金 合 計			3,862,627	
剰 余 金 合 計				14,387,419
資 本 合 計				39,694,292
負 債 資 本 合 計				598,717,083

注記

I. 重要な会計方針

1 下水道使用料等の収益認識基準

下水道使用料については、原則として検針基準による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用している。

主な資産の耐用年数は以下のとおり

建物及び附属設備	2～50年
構築物	2～50年
機械、装置その他の附属設備	2～30年
自動車その他の陸上運搬具	2～5年
工具、器具及び備品	2～10年

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

主な資産の耐用年数は以下のとおり

地上権	5年
施設利用権	50年
ソフトウェア	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、下水道事業会計で負担する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、下水道事業会計で退職手当を負担する職員の要件は以下のとおりである。

- ・下水道関係の所属で退職する職員で在職期間の80%以上を下水道に関わっていた職員
- ・下水道関係の所属で退職する合併市町村採用の職員で在職期間の80%以上を下水道に関わっていた職員

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び期末・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（12月から3月までの4ヶ月分）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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。なお、地方自治法第236条及び新潟市財務規則第92条の定めにより、下水道使用料及び受益者負担金分担金については5年の消滅時効が適用され、時効成立後は不納欠損処分の対象となる。

貸倒実績率については、一般債権（調定後1年未満の債権）と、貸倒懸念債権（調定後1年以上経過した債権）に分け、それぞれで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

(1) 消費税等の会計処理

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

1 資金の範囲

予定貸借対照表における現金預金と同定義とする。

2 重要な非資金取引の内容

特に記載すべきものはない。

III. 予定貸借対照表

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている建設改良等の財源に充てるための企業債（当年度の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183,260,460千円である。

IV. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計では、公共下水道事業、農業集落排水事業及び公設浄化槽事業を運営しており、地域に最も適した整備手法を取り入れ、総合的な汚水処理の推進による未普及地域の解消を図るため、一体的に運営方針等を決定している。報告セグメントについては、下水道事業会計全体で一つのセグメントとする。

V. 減損損失

特に記載すべきものはない。

VI. 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

地方公営企業法施行規則第55条第1項の規定により、ファイナンス・リース取引（リース契約上の諸条件に照らしてリース物件の所有権が借主に移転すると認められない取引に限る。）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 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

	平成29年度 (平成30年3月31日)
1年内	1,429千円
1年超	198千円
合計	1,627千円

VII. 重要な後発事象

特に記載すべきものはない。

VIII. その他

1 退職給付引当金の目的使用による取崩し

当年度において、退職手当として21,093千円支給する見込みであるため、退職給付引当金を使用する。

2 賞与引当金の目的使用による取崩し

当年度において、期末・勤勉手当として306,761千円を支給、期末・勤勉手当に係る法定福利費として57,047千円を支出する見込みであるため、賞与引当金122,282千円を使用する。

3 貸倒引当金の目的使用による取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失に10,796千円を使用する見込みである。

平成29年度新潟市水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事業費			15,075,439	52,592 △ 51,956	15,076,075	
	1 営業費用		13,483,484	52,592 △ 51,956	13,484,120	
		1 原水費	327,829	△ 3,436	324,393	職員給与費等
		2 浄水費	1,620,219	△ 10,367	1,609,852	職員給与費等
		3 配水費	673,484	2,388	675,872	職員給与費等
		4 水道メー 夕一費	247,329	94	247,423	職員給与費等
		5 給水費	364,090	△ 22,757	341,333	職員給与費等
		6 業務費	1,075,603	7,052	1,082,655	職員給与費等
		7 総係費	1,098,010	△ 10,161	1,087,849	職員給与費等
		8 給・配水管 維持費	1,941,071	43,058	1,984,129	職員給与費等
9 漏水防止費	110,159	△ 5,235	104,924	職員給与費等		

資本的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			13,712,757	8,248 △ 14,801	13,706,204	
	1 建設改良費		10,802,240	8,248 △ 14,801	10,795,687	
		2 浄水施設費	322,038	8,248	330,286	職員給与費等
		7 配水支管整 備費	1,321,902	△ 14,801	1,307,101	職員給与費等

平成29年度新潟市水道事業会計補正予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	1,403,561
減価償却費	5,263,710
資産減耗費	209,846
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△69,078
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△7,863
長期前受金戻入額	△1,050,778
有形固定資産売却益	△1
有形固定資産売却損	1
受取利息及び受取配当金	△541
支払利息及び企業債取扱諸費	847,945
未収金の増減額 (△は増加)	130,524
未払金の増減額 (△は減少)	3,262
貯蔵品の増減額 (△は増加)	493
小計	6,731,081
利息及び配当金の受取額	541
利息の支払額	△847,945
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,883,677

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	△10,642,147
有形固定資産の売却による収入	2
国庫補助金等による収入	709,155
長期貸付金償還による収入	6,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△9,926,990

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	6,147,000
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	△2,910,517
他会計からの出資による収入	241,000
リース債務の返済による支出	△51,917
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,425,566

4 資金増加額 (又は減少額) △617,747

5 資金期首残高 8,127,349

6 資金期末残高 7,509,602

1 総括

給 与 費

区 分	職 員 数		給 与	
	特 別 職	一 般 職	給 料	手 当
補 正 後	損益勘定支弁職員 1 人	301 人	1,162,129	808,973
	資本勘定支弁職員	58	213,703	207,303
	合 計	1	359	1,375,832
補 正 前	損益勘定支弁職員 1	302	1,167,891	810,568
	資本勘定支弁職員	59	217,773	210,786
	合 計	1	361	1,385,664
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 5,762	△ 1,595
	資本勘定支弁職員	△ 1	△ 4,070	△ 3,483
	合 計	△ 2	△ 9,832	△ 5,078

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	地域手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外 勤務手当	夜間勤務手当
	補正後	25,446	46,676	32,379	44,249	15,822	2,929	108,110	277
	補正前	28,451	46,470	32,173	44,135	17,597	3,002	117,675	277
	比 較	△ 3,005	206	206	114	△ 1,775	△ 73	△ 9,565	

明 細 書

(単位 千円)

費 計	法定福利費	合 計	備 考
1,971,102	383,611	2,354,713	報酬 12 人 4,495
421,006	72,682	493,688	
2,392,108	456,293	2,848,401	報酬 12 人 4,495
1,978,459	378,546	2,357,005	報酬 11 人 2,387
428,559	72,827	501,386	
2,407,018	451,373	2,858,391	報酬 11 人 2,387
△ 7,357	5,065	△ 2,292	報酬 1 人 2,108
△ 7,553	△ 145	△ 7,698	
△ 14,910	4,920	△ 9,990	報酬 1 人 2,108

管理職員 特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
420	325,232	224,563	190,173
394	328,411	212,596	190,173
26	△ 3,179	11,967	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 9,832	1 給与改定に伴う減少分	△ 1,015
		2 その他の増減分	△ 8,817
手 当	△ 5,078	1 期末・勤勉手当の増減分	8,788
		2 その他の増減分	△ 13,866

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与(平成29年4月1日)

区 分		事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
給 与 改 定 後	平均給料月額	333,958円	362,980円
	平均給与月額	405,492円	393,264円
給 与 改 定 前	平均給料月額	334,786円	364,232円
	平均給与月額	406,391円	394,566円
平 均 年 齢		44歳3月	53歳6月

(単位 千円)

備 考			
給与改定の状況			
給与改定実施時期 平成29年12月1日			
職員数の異動状況			
補正後	359	人	
補正前	361	人	
増 減	△ 2	人	
期末・勤勉手当の支給率			
支給期	6月	12月	計
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	32 人	9.1 %	1 級	人	%
	2 級	46	13.0	2 級	1	16.7
	3 級	52	14.7	3 級		
	4 級	145	41.1	4 級		
	5 級	54	15.3	5 級	5	83.3
	6 級	19	5.4			
	7 級	2	0.6			
	8 級	3	0.8			
	9 級					
	計	353	100.0	計	6	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
企 業 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	29.9	29.6
支給対象職員1人当り 平均支給月額 (円)	1,406	1,406
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間特殊業務手当, 料金徴収手当, 危険作業手当	

技 能 労 務 職
0.2
50.0
1,400

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30
一 般 会 計 の 制 度	2.075	2.325	4.40

職制上の段階, 職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

(7) 地域手当

支給対象地域	新潟市	東京都特別区
支給率	3.0%	20.0%
支給対象職員数	358人	1人
一般会計の制度（支給率）	3.0%	20.0%

(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	

平成29年度新潟市水道事業補正予定貸借対照表

(平成30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			7,390,000	
ロ 建物	8,371,583			
減価償却累計額	△ 4,428,105		3,943,478	
ハ 構築物	208,229,169			
減価償却累計額	△ 85,025,111		123,204,058	
ニ 機械及び装置	33,517,674			
減価償却累計額	△ 26,389,329		7,128,345	
ホ 車両運搬具	112,265			
減価償却累計額	△ 100,452		11,813	
ヘ 工具・器具及び備品	508,007			
減価償却累計額	△ 397,362		110,645	
ト 有形リース資産	332,064			
減価償却累計額	△ 119,541		212,523	
チ 建設仮勘定			6,034,851	
有形固定資産合計				148,035,713
(2) 無形固定資産				
イ 水利権			595	
ロ 施設利用権			42,040	
ハ 電話加入権			7,298	
ニ ソフトウェア			1,796	
ホ 無形リース資産			1,176	
ヘ その他の無形資産			82	
無形固定資産合計				52,987
(3) 投資				
イ 出資			12,700	
ロ 長期貸付金			24,000	
投資合計				36,700
固定資産合計				148,125,400
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			7,509,602	
(2) 未収金			1,809,611	
貸倒引当金			△ 10,681	
(3) 貯蔵品			108,500	
(4) 前払費用			327	
(5) 前払金			1,356,950	
(6) その他の流動資産			8,000	
流動資産合計				10,782,309
資 産 合 計				158,907,709

負債の部

(単位 千円)

3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設企業債		44,931,878		
企業債			44,931,878	
(2) リース債			114,432	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		3,160,775		
引当金			3,160,775	
固定負債				48,207,085
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設企業債		2,894,844		
企業債			2,894,844	
(2) リース債			68,277	
(3) 未払金			4,362,598	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		172,060		
口 法定福利費引当金		32,522		
引当金			204,582	
(5) その他流動負債			1,215,282	
流動負債				8,745,583
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 長期前受金	46,597,199			
収益化累計額	△ 20,190,773	26,406,426		
長期前受金			26,406,426	
繰延収益				26,406,426
負債				83,359,094

資本の部

(単位 千円)

6 資本				
(1) 自己資本				
イ 固有資本		1,103,640		
口 出資		5,934,480		
ハ 組入資本		57,445,743		
自己資本			64,483,863	
資本				64,483,863
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		1,000,797		
口 工事負担金		880,222		
ハ 消火栓設置負担金		105,883		
ニ 補償金		724,087		
ホ 寄附金		102,743		
ヘ 国庫補助金		386,860		
ト 負担金交付金		4,644		
資本剰余金			3,205,236	
(2) 利益剰余金				
イ 建設改良積立金		3,596,286		
口 当年度未処分利益剰余金		4,263,230		
利益剰余金			7,859,516	
剰余金				11,064,752
資本				75,548,615
負債資本合計				158,907,709

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

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。）

定額法を採用している。

主な資産の耐用年数は以下のとおり

建物	3～50年
構築物	7～60年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～6年
工具・器具及び備品	2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法を採用している。

主な資産の耐用年数は以下のとおり

水利権	20年
施設利用権	15～45年
ソフトウェア	5年
その他無形固定資産	7年

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理で行う。

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、水道事業会計で退職手当を負担する職員の要件は以下のとおりである。

- ・水道関係の所属で退職する職員

(2) 賞与引当金

職員の期末・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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・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（12月から3月までの4か月間）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。

貸倒実績率については、一般債権（調定後1年未満の債権）と、貸倒懸念債権（調定後1年以上経過した債権）に分け、それぞれで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

(1) 消費税等の会計処理

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

1 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リース取引による資産の取得

当年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は、89,915千円、ファイナンス・リース取引に係る負債の額は、97,216千円である。

(2) 受贈による資産の取得

当年度に新たに計上した受贈による資産の額は、291,539千円である。

III. 予定貸借対照表

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は197,614千円である。

IV. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

報告セグメントについては、水道事業会計全体で一つのセグメントとする。

V. 減損損失

特に記載すべきものはない。

VI. 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

リース料総額が300万円以上の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満の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。

2 賃貸借処理を行っている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

	平成29年度 (平成30年3月31日)
1年内	731千円
1年超	670千円
合計	1,401千円

3 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

	平成29年度 (平成30年3月31日)
短期リース債務	68,277千円
長期リース債務	114,432千円

VII. 重要な後発事象

特に記載すべきものはない。

VIII. その他

1 退職給付引当金の目的使用による取崩し

当年度において、退職手当として259,251千円支給する見込みであるため、退職給付引当金を使用する。

2 賞与引当金の目的使用による取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として556,731千円支給する見込みであるため、賞与引当金178,995千円を使用する。

3 法定福利費引当金の目的使用による取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として105,044千円支出する見込みであるため、法定福利費引当金33,450千円を使用する。

4 貸倒引当金の目的使用による取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失に6,716千円を使用する見込みである。

平成29年度新潟市病院事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	市民病院事業費用		24,758,781	△ 368,606	24,390,175	
	1 医業費用		24,129,414	△ 368,606	23,760,808	
		1 給与費	11,702,585	△ 368,606	11,333,979	職員給与費等

平成29年度新潟市病院事業会計補正予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	403,041
減価償却費	2,123,881
資産減耗費	15,200
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,257
賞与引当金の増減額 (△は減少)	42,566
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	212,011
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	93,879
長期前受金戻入額	△ 1,135,104
受取利息及び受取配当金	△ 300
支払利息及び企業債取扱諸費	440,494
未収金の増減額 (△は増加)	△ 102,310
未払金の増減額 (△は減少)	△ 35,807
預り金の増減額 (△は減少)	△ 2,324
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 9,593
小計	2,042,377
利息及び配当金の受取額	300
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 440,494
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,602,183

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	△ 624,811
無形固定資産の取得による支出	△ 1,041
一般会計からの繰入金による収入	1,077,247
投資活動によるキャッシュ・フロー	451,395

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	539,900
建設改良企業債の償還による支出	△ 1,996,897
リース債務の返済による支出	△ 86,889
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,543,886

4 資金増加(減少)額	509,692
5 資金期首残高	9,747,507
6 資金期末残高	10,257,199

1 総括

給 与 費

区 分	職 員 数		給 与	
	特 別 職	一 般 職	給 料	賃 金
補 正 後	損益勘定支弁職員 1 人	1,154 人	3,894,151	1,272,333
	資本勘定支弁職員			
	合 計	1	1,154	3,894,151
補 正 前	損益勘定支弁職員 1	1,179	4,073,437	1,237,910
	資本勘定支弁職員			
	合 計	1	1,179	4,073,437
比 較	損益勘定支弁職員	△ 25	△ 179,286	34,423
	資本勘定支弁職員			
	合 計	△ 25	△ 179,286	34,423

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	初任給調整 手 当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手 当	宿日直手当
	補正後	67,739	218,874	118,745	385,358	63,912	706,119	465,653	23,410
	補正前	68,190	230,299	122,137	405,125	66,503	732,635	609,363	33,041
	比 較	△ 451	△ 11,425	△ 3,392	△ 19,767	△ 2,591	△ 26,516	△ 143,710	△ 9,631

明 細 書

(単位 千円)

費		法定福利費	合 計	備 考
手 当	計			
4,468,844	9,635,328	1,540,882	11,176,210	報酬 88 人 163,457
4,468,844	9,635,328	1,540,882	11,176,210	報酬 88 人 163,457
4,692,283	10,003,630	1,524,991	11,528,621	報酬 89 人 182,512
4,692,283	10,003,630	1,524,991	11,528,621	報酬 89 人 182,512
△ 223,439	△ 368,302	15,891	△ 352,411	報酬 △ 1 人 △ 19,055
△ 223,439	△ 368,302	15,891	△ 352,411	報酬 △ 1 人 △ 19,055

管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	夜間勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
325	91,516	96,436	64,693	1,017,672	707,224	441,168
359	89,258	96,306	65,529	1,025,297	670,001	478,240
△ 34	2,258	130	△ 836	△ 7,625	37,223	△ 37,072

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 179,286	1 給与改定に伴う減少分	△ 1,023
		2 その他の増減分	△ 178,263
手 当	△ 223,439	1 期末・勤勉手当の増減分	29,598
		2 その他の増減分	△ 253,037

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与 (平成29年4月1日)

区 分		一般行政職 (行政職)	技能労務職 (技能労務職)	医師・歯科医師職 (医療職(1))	薬剤師・医療技術職 (医療職(2))
給 与 改 定 後	平均給料月額	272,151円	386,701円	472,987円	256,345円
	平均給与月額	303,432円	400,302円	896,054円	283,896円
給 与 改 定 前	平均給料月額	272,495円	388,657円	472,987円	256,692円
	平均給与月額	303,786円	402,316円	896,054円	284,253円
平 均 年 齢		39歳 5月	59歳 4月	46歳 10月	36歳 0月

(単位 千円)

備 考			
給与改定の状況			
給与改定実施時期 平成29年12月1日			
職員数の異動状況			
補正後	1,154	人	
補正前	1,179	人	
増 減	△	25	人
期末・勤勉手当の支給率			
支給期	6月	12月	計
支給率 補正後	2.075月分	2.325月分	4.40月分
補正前	2.075月分	2.225月分	4.30月分

看護・保健職 (医療職(3))	福 祉 職 (福 祉 職)
255,897円	206,125円
280,023円	216,359円
256,129円	206,125円
280,262円	216,359円
34歳 8月	46歳 3月

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	18 人	24.7 %	1 級	1 人	100.0 %
	2 級	13	17.8	2 級		
	3 級	16	21.9	3 級		
	4 級	12	16.4	4 級		
	5 級	10	13.7	5 級	1	100.0
	6 級	2	2.7			
	7 級	1	1.4			
	8 級	1	1.4			
	9 級					
	計	73	100.0	計	1	100.0

医 師 ・ 歯 科 医 師 職			薬 剤 師 ・ 医 療 技 術 職		
級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
1 級	4 人	3.4 %	1 級	11 人	6.3 %
2 級	51	43.6	2 級	83	47.7
3 級	59	50.4	3 級	28	16.1
4 級	3	2.6	4 級	10	5.8
			5 級	34	19.5
			6 級	8	4.6
			7 級		
			8 級		
計	117	100.0	計	174	100.0

区 分	看 護 ・ 保 健 職			福 祉 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成29年4月1日現在	1 級	1 人	20.0 %	1 級	1 人	20.0 %
	2 級	349	44.0	2 級		
	3 級	85	10.7	3 級	4	80.0
	4 級	137	17.3	4 級		
	5 級	216	27.3	5 級		
	6 級	5	0.6	6 級		
	7 級	1	0.1			
	計	793	100.0	計	5	100.0

(級別の標準的な職務内容 平成29年4月1日)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	課 長 補 佐 主 幹	課 長 課 長 補 佐
医 師 職	技 師	科 部 長 医 長	副 院 長 部 長	院 長 副 院 長	
医 療 職 (3)	看 護 師	助 産 師 看 護 師	助 産 師 看 護 師	副 看 護 師 長	副 部 長 看 護 師 長

6 級	7 級	8 級	9 級
参 事 課 長	部 次 長 参 事	部 長	部 長

副 部 長 看 護 師 長	副 院 長 部 長
------------------	--------------

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	技 能 労 務 職	医 師 ・ 歯 科 医 師 職
給料総額に対する比率 (%)	17.5	0.0	68.0
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	83.5	100.0	100.0
支給対象職員1人当り 平均支給月額 (円)	61,602	-	351,889
代表的な特殊勤務手当の名称	診療手当, 接触手当, 夜間特殊業務手当		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)
	6月(月分)	12月(月分)	
補 正 後	2.075	2.325	4.40
補 正 前	2.075	2.225	4.30
一般会計の制度	2.075	2.325	4.40

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	新 潟 市	県 内 医 師
支 給 率	3.0 %	16.0 %
支 給 対 象 職 員 数	1,038 人	117 人
一般会計の制度 (支給率)	3.0 %	16.0 %

(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	

薬剤師・医療技術職	看護・保健職	福 祉 職
6.3	8.2	0.4
77.0	88.3	100.0
22,452	25,496	1,283

職制上の段階, 職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

平成29年度新潟市病院事業補正予定貸借対照表

(平成30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		2,292,766		
ロ 建 物	25,803,568			
減価償却累計額	△ 9,437,054	16,366,514		
ハ 構 築 物	880,837			
減価償却累計額	△ 587,511	293,326		
ニ 器 械 備 品	9,486,679			
減価償却累計額	△ 6,832,576	2,654,103		
ホ 車 両	57,028			
減価償却累計額	△ 40,500	16,528		
ヘ リ ー ス 資 産	1,052,549			
減価償却累計額	△ 829,041	223,508		
ト その他有形固定資産			13,004	
有形固定資産合計			21,859,749	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		1,919		
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		23,073		
無形固定資産合計			24,992	
(3) 投資その他の資産				
イ 破 産 更 生 債 権 等		500		
貸倒引当金		△ 500		
ロ 出 資 金		3,400		
ハ 長 期 前 払 消 費 税		708,802		
投資その他の資産合計			712,202	
固定資産合計				22,596,943
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			10,257,199	
(2) 未 収 金			3,669,636	
貸倒引当金			△ 17,601	
(3) 貯 蔵 品			90,639	
流動資産合計				13,999,873
資 産 合 計				36,596,816

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		21,486,930		
企業債合計			21,486,930	
(2) リース債務			96,057	
(3) 引当金 イ 退職給付引当金		4,385,545		
引当金合計			4,385,545	
固定負債合計				25,968,532
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		1,571,086		
企業債合計			1,571,086	
(2) リース債務			64,632	
(3) 未払金			1,735,159	
(4) 仮受金			2,347	
(5) 預り金			113,198	
(6) 引当金 イ 賞与引当金		617,828		
引当金合計			617,828	
流動負債合計				4,104,250
5 繰延収益				
(1) 長期前受金 イ 長期前受金	9,251,633			
収益化累計額	△ 8,670,184	581,449		
長期前受金合計			581,449	
繰延収益合計				581,449
負債合計				30,654,231

資本の部

(単位 千円)

6 資本金				
(1) 自己資本金 資本金合計			7,307,821	
7 剰余金				7,307,821
(1) 資本剰余金 イ 受贈財産評価額		7,133		
資本剰余金合計			7,133	
(2) 利益剰余金 イ 当年度未処理欠損金		1,372,369		
利益剰余金合計			△ 1,372,369	
剰余金合計				△ 1,365,236
資本合計				5,942,585
負債資本合計				36,596,816

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 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。）

定額法を採用している。

主な資産の耐用年数は以下のとおり

建物	10～39年
構築物	10～59年
器械備品	3～15年
車両	4～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法を採用している。

なお、自己利用のソフトウェアは、利用可能期間（5年）に基づいている。

(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を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

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（平成20年4月2日以降の市長部局等からの出向職員及び別に定める職員の退職手当は含まない）。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び期末・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（12月から3月までの4か月分）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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

貸倒実績率については、一般債権（調定後3年未満の債権）と、貸倒懸念債権（調定後3年以上経過した債権）に分け、それぞれで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

(1) 消費税等の会計処理

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。

なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理する。

ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、翌年度以降、上限を20年とする資産の耐用年数に応じて均等償却を行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書

1 重要な非資金取引

特に記載すべきものはない。

III. 予定貸借対照表

1 企業債の償還に係る他会計の負担

平成29年度予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は14,570,091千円である。

IV. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

報告セグメントについては、病院事業会計全体で一つのセグメントとする。

V. 減損損失

特に記載すべきものはない。

VI. 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

リース料総額が300万円以上の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満の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。

2 賃貸借処理を行っている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

	平成29年度 (平成30年3月31日)
1年内	6,432千円
1年超	10,546千円
合計	16,978千円

3 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

	平成29年度 (平成30年3月31日)
短期リース債務	64,632千円
長期リース債務	96,057千円

VII. 重要な後発事象

特に記載すべきものはない。

VIII. その他

1 退職給付引当金の目的使用による取崩し

当年度において、退職手当として229,155千円支給する見込みであるため、退職給付引当金を使用する。

2 賞与引当金の目的使用による取崩し

当年度において、期末・勤勉手当として1,592,522千円を支給、期末・勤勉手当に係る法定福利費として291,192千円を支出する見込みであるため、賞与引当金575,262千円を使用する。

3 貸倒引当金の目的使用による取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失に8,000千円を使用する見込みである。