

令和 2 年 度

下水道事業会計予算書

新潟県阿賀野市

議案第 18 号

令和2年度 阿賀野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度阿賀野市下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) 年間有収水量	3,178,000m ³
(2) 一日平均有収水量	8,707m ³
(3) 主な建設改良事業	858,093千円
・整備費(管渠工事)	720,384千円
・改良費(処理場等改良工事)	107,975千円
・流域下水道建設負担金	24,707千円
・固定資産購入費	5,027千円

(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 下水道事業収益	1,940,733千円
第1項 営業収益	453,640千円
第2項 営業外収益	1,476,636千円
第3項 特別利益	10,457千円

< 支 出 >

第1款 下水道事業費用	1,864,060千円
第1項 営業費用	1,591,023千円
第2項 営業外費用	270,937千円
第3項 特別損失	100千円
第4項 予備費	2,000千円

(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て不足する額 502,794千円 は当年度損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

< 収 入 >

第1款 資本的収入	1,396,527千円
第1項 企業債	715,400千円
第2項 他会計出資金	56,533千円
第3項 他会計負担金	45,141千円
第4項 他会計補助金	182,827千円
第5項 国庫補助金	286,000千円
第6項 県補助金	18,264千円
第7項 受益者負担金及び分担金	44,360千円
第8項 工事負担金	1千円
第9項 基金繰入金	48,000千円
第10項 固定資産売却代金	1千円

＜ 支 出 ＞

第 1 款	資本的支出	1,899,321千円
第 1 項	建設改良費	858,093千円
第 2 項	企業債償還金	1,015,934千円
第 3 項	基金繰出金	23,294千円
第 4 項	予備費	2,000千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

	事 項	期 間	限 度 額
1	阿賀野市排水設備設置資金利子補給金	阿賀野市排水設備設置資金融資及び利子補給要綱第4条に規定する貸付対象者について、第5条第2項第2号に定める償還期間	阿賀野市排水設備設置資金融資及び利子補給要綱第5条第1項に規定する融資額に、第8条に定める利子補給率を乗じて得た額
2	下水道事業下水道施設等設置土地賃貸借契約	令和2年度から 令和3年度まで	43千円

(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 千円	起債の方法	利 率 %	償還の方法
建設改良事業債	471,200	普通貸借の方法による	年5.0以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該利率見直し後の利率)	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には債権者との取り決めによる。 ただし、財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	244,200			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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、同一款内での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、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) 報 酬 | 128千円 |
| (2) 職員給与費 | 89,835千円 |

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は196,909千円である。

令和 2年 2月 28日 提出
阿賀野市長 田中 清善

令和 2年 3月 19日 議決
阿賀野市議会議長 風間 輝榮

令和2年度 阿賀野市下水道事業会計 実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業収益		1,940,733	
	1	営業収益	453,640	
		1 下水道使用料	449,296	
		2 その他営業収益	175	
		3 他会計負担金	4,169	
	2	営業外収益	1,476,636	
		1 受取利息及び配当金	27	
		2 国庫補助金	1,000	
		3 他会計負担金	753,031	
		4 他会計補助金	14,082	
		5 長期前受金戻入	694,895	
		6 消費税及び地方消費税還付金	13,590	
		7 雑収益	11	
	3	特別利益	10,457	
		1 過年度損益修正益	100	
		2 その他特別利益	10,357	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		1,864,060	
	1	営業費用	1,591,023	
		1 管渠費	72,962	
		2 ポンプ場費	4,923	
		3 処理場費	137,125	
		4 総係費	108,281	
		5 流域下水道管理費	146,716	
		6 減価償却費	1,111,526	
		7 資産減耗費	9,490	
	2	営業外費用	270,937	
		1 支払利息	270,936	
		2 消費税及び地方消費税	0	
		3 雑支出	1	
	3	特別損失	100	
		1 過年度損益修正損	100	
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本的收入		1,396,527	
	1	企業債	715,400	
		1 企業債	715,400	
	2	他会計出資金	56,533	
		1 他会計出資金	56,533	
	3	他会計負担金	45,141	
		1 他会計負担金	45,141	
	4	他会計補助金	182,827	
		1 他会計補助金	182,827	
	5	国庫補助金	286,000	
		1 国庫補助金	286,000	
	6	県補助金	18,264	
		1 県補助金	18,264	
	7	受益者負担金及び分担金	44,360	
		1 受益者負担金及び分担金	44,360	
	8	工事負担金	1	
		1 工事負担金	1	
	9	基金繰入金	48,000	
		1 基金繰入金	48,000	
	10	固定資産売却代金	1	
		1 固定資産売却代金	1	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本の支出		1,899,321	
	1	建設改良費	858,093	
		1 整備費	720,384	
		2 改良費	107,975	
		3 流域下水道建設費	24,707	
		4 固定資産購入費	5,027	
	2	企業債償還金	1,015,934	
		1 企業債償還金	1,015,934	
	3	基金繰出金	23,294	
		1 基金繰出金	23,294	
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

令和2年度 阿賀野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	72,730
	減価償却費	1,111,526
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 202
	その他引当金の増減額 (△は減少)	216
	長期前受金戻入額	△ 694,895
	受取利息及び配当金	△ 27
	国庫補助金	△ 1,000
	他会計負担金	△ 757,200
	他会計補助金	△ 14,082
	雑収益	△ 10
	支払利息	270,936
	固定資産除却額	9,490
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 40,617
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 97,294
	小 計	△ 140,429
	利息及び配当金の受取額	27
	国庫補助金	1,000
	他会計負担金	757,200
	他会計補助金	14,082
	雑収益	10
	利息の支払額	△ 270,936
	業務活動によるキャッシュ・フロー	360,954
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	△ 761,233
	無形固定資産の取得による支出	△ 22,461
	国庫補助金等による収入	260,000
	県補助金等による収入	18,264
	受益者負担金等による収入	40,327
	一般会計出資金等による収入	56,533
	一般会計負担金等による収入	120
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 408,450
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	715,400
	企業債の償還に充てるための基金による収入	48,000
	企業債の償還に充てるための一般会計負担金等による収入	40,928
	企業債の償還に充てるための一般会計補助金等による収入	166,206
	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	△ 1,015,934
	基金の支出	△ 23,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,694
	資金増加額 (又は減少額)	△ 116,190
	資金期首残高	504,234
	資金期末残高	388,044

給与費明細書

1. 総括

区 分		職員数	給 与 費			法定福利費	合 計	うち 賞与引当金 繰入額
			一般職	給 料	手 当			
本 年 度	損益勘定支弁職員	人 7	千円 27,184	千円 17,999	千円 45,183	千円 15,107	千円 60,290	千円 4,647
	資本勘定支弁職員	4	13,694	8,838	22,532	7,013	29,545	2,197
	合 計	11	40,878	26,837	67,715	22,120	89,835	6,844
前 年 度	損益勘定支弁職員	8	31,539	19,899	51,438	16,275	67,713	4,964
	資本勘定支弁職員	4	15,012	9,801	24,813	8,052	32,865	2,455
	合 計	12	46,551	29,700	76,251	24,327	100,578	7,419
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 4,355	△ 1,900	△ 6,255	△ 1,168	△ 7,423	△ 317
	資本勘定支弁職員	0	△ 1,318	△ 963	△ 2,281	△ 1,039	△ 3,320	△ 258
	合 計	△ 1	△ 5,673	△ 2,863	△ 8,536	△ 2,207	△ 10,743	△ 575

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	1,272	642	485	1,739	0	288
	前年度	1,392	630	535	1,650	0	288
	比 較	△ 120	12	△ 50	89	0	0
	区 分	期末手当	うち 賞与引当金 繰入額	勤勉手当	うち 賞与引当金 繰入額	児童手当	合 計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	12,987	3,248	9,284	2,322	140	26,837
	前年度	14,543	3,636	10,302	2,576	360	29,700
	比 較	△ 1,556	△ 388	△ 1,018	△ 254	△ 220	△ 2,863

2. 給料及び手当の増減の明細書

区 分	増減額	増減別事由別内訳		説 明	備 考
給料	千円 △ 5,673	給与改定に伴う増加分	千円 -		
		昇給に伴う増加分	62		
		昇格に伴う増加分	-		
		その他の増減分	△ 5,735	人事異動等に伴うもの	
手 当	△ 2,863	制度改正に伴う増減分	-		
		その他の増減分	△ 2,863	人事異動による減額	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	304,755
	平均給与月額(円)	325,109
	平均年齢(歳)	44.2
平成31年年1月1日現在	平均給料月額(円)	318,441
	平均給与月額(円)	337,633
	平均年齢(歳)	45.5

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	6級		0.0
	5級	1	9.1
	4級	4	36.4
	3級	3	27.3
	2級	1	9.1
	1級	2	18.1
	計	11	100.0
平成31年1月1日現在	6級		0.0
	5級	2	16.7
	4級	4	33.3
	3級	4	33.3
	2級		0.0
	1級	2	16.7
	計	12	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
一般行政職	一般会計に準ずる					

(4) 昇給

区 分		一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	9
比 率 (B)/(A) (%)		81.8	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	—
		3号給 (人)	—
		4号給 (人)	9
比 率 (B)/(A) (%)		75.0	

(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	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.45(2.35)	有	
前 年 度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.45(2.35)	有	
一般会計の制度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.45(2.35)	有	

※ () 内は再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分		20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	勸 奨	一 般 会 計 に 準 ず る					
	定 年						
一般会計の制度 (支給率等)	勸 奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709	2%~20%加算	
	定 年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出見込額		当該年度以降の支出予定額		当該年度以降の支出予定額の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
阿賀野市排水設備設置資金利子補給金	阿賀野市排水設備設置資金融資及び利子補給要綱第5条第1項に規定する融資額に、第8条に定める利子補給率を乗じて得た額	平成25年度から令和元年度まで	945	阿賀野市排水設備設置資金融資及び利子補給要綱第4条に規定する貸付対象者について、第5条第2項第2号に定める償還期間	限度額に同じ				全額

事 項	限 度 額	前年度までの支出見込額		当該年度以降の支出予定額		当該年度以降の支出予定額の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
下水道事業下水道施設等設置土地賃貸借契約	43	平成29年度から令和元年度まで	65	令和2年度から令和3年度まで	43			全額	

令和元年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	ア 土 地		237,488		
	イ 建 物	844,581			
	減価償却累計額	<u>△ 33,952</u>	810,629		
	ウ 構 築 物	34,374,545			
	減価償却累計額	<u>△ 843,162</u>	33,531,383		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,919,226			
	減価償却累計額	<u>△ 292,008</u>	1,627,218		
	オ 車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 186</u>	20		
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,948			
	減価償却累計額	<u>△ 3,073</u>	6,875		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>		
	有形固定資産合計			36,213,613	
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,327,549</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,327,769</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		<u>261,805</u>		
	投資合計			<u>263,546</u>	
	固定資産合計				37,804,928
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			504,234	
	(2) 未 収 金			<u>25,478</u>	
	流動資産合計				<u>529,712</u>
	資 産 合 計				<u><u>38,334,640</u></u>

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
(1)	企業債				
ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,578,955		
イ	その他の企業債		<u>1,309,315</u>		
	企業債合計			<u>16,888,270</u>	
	固定負債合計				16,888,270
4	流動負債				
(1)	企業債				
ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債		937,650		
イ	その他の企業債		<u>78,283</u>		
	企業債合計			1,015,933	
(2)	未払金			401,424	
(3)	引当金				
ア	賞与引当金		5,772		
イ	その他引当金		<u>1,238</u>		
	引当金合計			<u>7,010</u>	
	流動負債合計				1,424,367
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			19,398,646	
(2)	収益化累計額			<u>△ 624,887</u>	
	繰延収益合計				<u>18,773,759</u>
	負債合計				37,086,396
		資本の部			
6	資本金				1,155,526
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
ア	国庫補助金		113,111		
イ	県補助金		8,264		
ウ	受贈財産評価額		<u>10,450</u>		
	資本剰余金合計			131,825	
(2)	利益剰余金				
ア	当年度未処理欠損金		<u>△ 39,107</u>		
	利益剰余金合計			<u>△ 39,107</u>	
	剰余金合計				<u>92,718</u>
	資本合計				<u>1,248,244</u>
	負債資本合計				<u>38,334,640</u>

令和元年度 阿賀野市下水道事業予定損益計算書（前年度分）
（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	427,452		
(2) 受託工事費	782		
(3) 他会計負担金	5,924		
(4) その他営業収益	<u>560</u>	434,718	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	70,609		
(2) ポンプ場費	3,747		
(3) 処理場費	116,661		
(4) 総係費	109,721		
(5) 流域維持管理負担金	131,638		
(6) 減価償却費	1,207,569		
(7) 資産減耗費	<u>3,075</u>	<u>1,643,020</u>	
営業損益			△ 1,208,302
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	25		
(2) 国庫補助金	1,000		
(3) 他会計負担金	794,955		
(4) 他会計補助金	29,065		
(5) 長期前受金戻入	623,957		
(6) 消費税及び地方消費税還付金	1		
(7) 雑収益	<u>10,372</u>	1,459,375	
4. 営業外費用			
(1) 企業債利息	288,178		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	1		
(3) 雑支出	<u>1</u>	<u>288,180</u>	<u>1,171,195</u>
経常損益			△ 37,107
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	100		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	100	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	100		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>
7. 予備費			
(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>
当年度純利益			△ 39,107
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>△ 39,107</u>

令和2年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産					
(1) 有形固定資産					
ア	地		237,488		
イ	建	844,581			
	減価償却累計額	<u>△ 60,018</u>	784,563		
ウ	構 築 物	35,037,120			
	減価償却累計額	<u>△ 1,702,882</u>	33,334,238		
エ	機 械 及 び 装 置	1,981,042			
	減価償却累計額	<u>△ 474,238</u>	1,506,804		
オ	車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 199</u>	7		
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	14,518			
	減価償却累計額	<u>△ 5,117</u>	9,401		
キ	建 設 仮 勘 定		22,782		
	有形固定資産合計		<u>35,895,283</u>		
(2) 無形固定資産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,308,561</u>		
	無形固定資産合計		<u>1,308,781</u>		
(3) 投 資					
ア	出 資 金		1,741		
イ	基 金		<u>237,099</u>		
	投資合計		<u>238,840</u>		
	固定資産合計			37,442,904	
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金					
				388,044	
(2) 未 収 金					
				66,083	
	流動資産合計			<u>454,127</u>	
	資産合計			<u>37,897,031</u>	

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		15,115,297		
イ その他の企業債		<u>1,424,090</u>		
企業債合計			<u>16,539,387</u>	
固定負債合計				16,539,387
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		973,808		
イ その他の企業債		<u>90,475</u>		
企業債合計			1,064,283	
(2) 未払金			304,131	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		5,570		
イ その他引当金		<u>1,454</u>		
引当金合計			<u>7,024</u>	
流動負債合計				1,375,438
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			19,924,481	
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,319,781</u>	
繰延収益合計				<u>18,604,700</u>
負債合計				36,519,525
資本の部				
6 資本金				1,212,059
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 国庫補助金		113,111		
イ 県補助金		8,264		
ウ 受贈財産評価額		<u>10,449</u>		
資本剰余金合計			131,824	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処分利益剰余金		<u>33,623</u>		
利益剰余金合計			<u>33,623</u>	
剰余金合計				<u>165,447</u>
資本合計				<u>1,377,506</u>
負債資本合計				<u>37,897,031</u>

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

地方公営企業会計基準を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法等

ア. 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法
定額法による
- ・ 主な耐用年数

建物	10年	～	50年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	6年	～	20年
車両運搬具	4年	～	6年
工具器具及び備品	4年	～	15年

イ. 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法
定額法による
- ・ 主な耐用年数
施設利用権 45年

ウ. 重要なリース取引の処理方法

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に関しては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理による。

(2) 引当金の計上方法

ア. 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び追加費用負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ. 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ. 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 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。

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

貸借対照表上に計上されている企業債（当該事業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、3,872,807千円である。

3. セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

阿賀野市下水道事業は、公共下水道事業、集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、この2つの事業を報告セグメントとしている。

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
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
集落排水事業	集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和2年度（令和2年4月1日～令和3年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	集落排水事業	合計
営業収益	402,712	10,084	412,796
営業費用	1,614,392	212,766	1,827,158
営業損益	△ 1,211,680	△ 202,682	△ 1,414,362
経常利益	58,063	14,667	72,730
セグメント資産	32,757,862	5,139,169	37,897,031
セグメント負債	31,843,915	4,675,610	36,519,525
その他の項目			
他会計出資金	56,245	144	56,389
他会計負担金	691,262	111,079	802,341
他会計補助金	146,043	50,866	196,909
減価償却費	926,448	185,078	1,111,526
支払利息	231,022	38,945	269,967

令和2年度 阿賀野市下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 下水道事業収益	1,940,733	1,921,662	19,071			
1 営業収益	453,640	455,781	△ 2,141			
1 下水道 使用料	449,296	449,297	△ 1	下水道 使用料収益	449,296	下水道使用料収益 449,296
2 その他営業 収益	175	560	△ 385	手数料	175	排水設備工事店更新手数料 175
3 他会計 負担金	4,169	5,924	△ 1,755	他会計 負担金	4,169	雨水処理負担金 4,169
2 営業外収益	1,476,636	1,465,781	10,855			
1 受取利息 及び配当金	27	25	2	預金利息	27	預金利息 27
2 国庫補助金	1,000	7,000	△ 6,000	国庫補助金	1,000	国庫補助金 1,000
3 他会計 負担金	753,031	794,955	△ 41,924	他会計 負担金	753,031	償還利子分 分流式下水道等に 要する経費 743,001 児童手当支給に 要する経費 20
4 他会計 補助金	14,082	29,471	△ 15,389	他会計 補助金	14,082	他会計補助金 14,082
5 長期前受金 戻入	694,895	623,957	70,938	長期前受金 戻入	694,895	長期前受金の収益化額 有形固定資産分 559,713 無形固定資産分 3,912 県補助金充当分 11,104 元金償還充当分 120,166

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 消費税及び地方消費税還付金	千円 13,590	千円 1	千円 13,589	消費税及び地方消費税還付金	千円 13,590	消費税及び地方消費税還付金 13,590
7 雑収益	11	10,372	△ 10,361	雑収益	11	雑収益 11
3 特別利益	10,457	100	10,357			
1 過年度損益修正益	100	100	0	過年度損益修正益	100	過年度損益修正益 100
2 その他特別利益	10,357	0	10,357	その他特別利益	10,357	流域維持管理負担金累計黒字返還金 10,357

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 下水道事業費用	1,864,060	1,975,725	△ 111,665			
1 営業費用	1,591,023	1,683,365	△ 92,342			
1 管渠費	72,962	74,360	△ 1,398			
				備消耗品費	3,523	備消耗品費 3,523
				燃料費	112	公用車ガソリン代等 112
				通信運搬費	1,301	電話等通信料 1,301
				委託料	33,227	清掃業務委託料 3,896
						マンホールポンプ槽清掃業務委託 2,420
						都市下水道維持管理委託料 4,169
						管理業務委託料 21,443
						産業廃棄物処分委託料 98
						検査委託料 1,201
				手数料	37	その他手数料 28
						車検手数料 9
				賃借料	119	土地借上料 35
						その他使用料 84
				修繕費	12,001	施設等修繕料 11,814
						車両修繕料 100
						車両整備費 87
				動力費	22,202	マンホールポンプ電気料 22,202
				保険料	431	総合賠償補償保険料 126
						マンホールポンプ損害保 険料 265
						公用車任意保険料 14
						公用車自賠責保険料 26
				公課費	9	自動車重量税 9

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
2 ポンプ場費	4,923	4,050	873			
				備用品費	113	備消耗品費 113
				通信運搬費	50	電話等通信料 50
				委託料	2,063	下水道施設等維持管理業務委託料 1,458
						電気工作物保安管理業務委託料 217
						その他委託料 388
				修繕費	1,575	施設等修繕料 1,575
				動力費	780	横峰中継ポンプ場動力費 780
				薬品費	327	維持管理用薬品代 327
				保険料	15	総合賠償補償保険料 1
						建物共済保険料 14
3 処理場費	137,125	126,241	10,884			
				備用品費	1,464	備消耗品費 1,464
				燃料費	381	管理棟燃料費等 381
				光熱水費	589	水道料 551
						その他光熱水費 38
				通信運搬費	1,261	電話等通信料 1,246
						テレビ受信料 15
				委託料	79,727	電気工作物保安管理業務委託料 548
						汚泥収集運搬委託料 4,400
						汚泥処分業務委託料 30,272
						清掃業務委託料 14,573
						下水道施設等維持管理業務委託料 26,170
						保守点検委託料 1,848
						その他委託料 1,916

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				手数料	10,360	検査手数料 20 汚泥引抜料 4,840 その他手数料 5,500
				賃借料	41	その他賃借料 41
				修繕費	15,528	施設等修繕料 15,528
				動力費	21,308	浄化センター動力費 17,852 集落排水処理場動力費 3,456
				薬品費	6,249	水質試験他薬剤費 6,249
				材料費	50	緊急資材等原材料費 50
				保険料	167	総合賠償補償保険料 11 建物共済保険料 156
4 総係費	108,281	125,902	△ 17,621			
				報酬	128	審議会委員報酬 128
				給料	27,184	職員給料7人分 27,184
				手当	14,191	諸手当 14,191
				賞与引当 金繰入額	4,647	賞与繰入額 3,808 共済組合負担金繰入額 839
				法定福利費	14,268	職員共済組合負担金 8,793 市町村総合事務組合負担 金 5,367 地方公務員災害補償基金 負担金 105 雇用保険 3
				旅費	43	職員普通旅費 43
				被服費	88	被服費 88
				備用品費	361	事務用消耗品費 361

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				燃料費	143	公用車ガソリン代 143
				印刷製本費	311	納付書等印刷費 106
						パンフレット等印刷製本費 97
						予算書・決算書印刷製本費 108
				通信運搬費	548	郵便・運搬料 548
				委託料	32,543	下水道台帳作成委託料 2,442
						保守点検業務委託料 3,879
						使用料徴収事務委託料 26,196
						その他委託料 26
				手数料	63	口座振替手数料 51
						その他手数料 12
				賃借料	3,337	電算システム使用料 1,754
						複写機借上料 1,373
						公用車借上料 200
						その他賃借料 10
				修繕費	199	施設等修繕料 199
				補助交付金	2,660	浄化槽撤去費等助成金 1,100
						下水道早期接続支援事業補助金 1,500
						排水設備設置資金利子補給補助金 60
				負担金	7,435	庁舎維持管理費分担金 7,234
						その他負担金 201
				保険料	56	公用車任意保険料 30
						公用車自賠責保険料 26
				公課費	7	公課費 7
				貸倒引当金繰入額	30	貸倒繰入額 30
				雑費	39	過誤納還付金 39

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
5 流域下水道管理費	146,716	142,168	4,548	負担金	146,716	流域下水道維持管理負担金 146,716
6 減価償却費	1,111,526	1,207,569	△ 96,043	有形固定資産減価償却費	1,070,075	有形固定資産減価償却費 1,070,075
				無形固定資産減価償却費	41,451	無形固定資産減価償却費 41,451
7 資産減耗費	9,490	3,075	6,415	固定資産除却費	9,490	固定資産除却費 9,490
2 営業外費用	270,937	290,260	△ 19,323			
1 支払利息	270,936	290,258	△ 19,322	企業債利息	269,967	公共下水道事業債利息 130,288 特定環境保全公共下水道事業債利息 78,093 流域下水道事業債利息 17,637 集落排水事業債利息 38,945 公営企業会計適用事業債利息 101 資本費平準化債利息 4,903
				一時借入金利息	969	一時借入金利息 969
2 消費税及び地方消費税	0	1	△ 1	消費税及び地方消費税	0	消費税及び地方消費税 0
3 雑支出	1	1	0	雑支出	1	雑支出 1
3 特別損失	100	100	0			
1 過年度損益修正損	100	100	0	過年度損益修正損	100	過年度損益修正損 100
4 予備費	2,000	2,000	0			
1 予備費	2,000	2,000	0	予備費	2,000	予備費 2,000

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入	1,396,527	1,647,901	△ 251,374			
1 企業債	715,400	755,900	△ 40,500			
1 企業債	715,400	755,900	△ 40,500	企 業 債	715,400	流域下水道事業債 20,100 公共下水道整備事業債 318,300 特定環境保全公共下水道事業債 128,700 集落排水事業債 4,100 資本費平準化債 244,200
2 他会計出資金	56,533	0	56,533			
1 他会計出資金	56,533	0	56,533	他 会 計 出 資 金	56,533	建設改良費に係る一般会計繰入金 56,533
3 他会計負担金	45,141	43,735	1,406			
1 他会計負担金	45,141	43,735	1,406	他 会 計 負 担 金	45,141	企業債償還に要する経費 45,021 児童手当支給に要する経費 120
4 他会計補助金	182,827	242,284	△ 59,457			
1 他会計補助金	182,827	242,284	△ 59,457	他 会 計 補 助 金	182,827	企業債償還金に係る一般会計繰入金 182,827
5 国庫補助金	286,000	518,000	△ 232,000			
1 国庫補助金	286,000	518,000	△ 232,000	国庫補助金	286,000	社会資本整備総合交付金 240,500 防災・安全社会資本整備交付金 45,500

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
6 県補助金	18,264	21,267	△ 3,003			
1 県補助金	18,264	21,267	△ 3,003	県 補 助 金	18,264	新潟県農業集落排水整備 事業起債償還補助金 18,264
7 受益者負担金 及び分担金	44,360	46,713	△ 2,353			
1 受益者負担金 及び分担金	44,360	46,713	△ 2,353	受益者負担金 及び分担金	44,360	受益者負担金 44,185 受益者分担金 175
8 工事負担金	1	1	0			
1 工事負担金	1	1	0	工 事 負 担 金	1	工事負担金 1
9 基金繰入金	48,000	20,000	28,000			
1 基金繰入金	48,000	20,000	28,000	基 金 繰 入 金	48,000	公共下水道事業償還基金 繰入金 30,000 集落排水事業償還基金繰 入金 18,000
10 固定資産売却 代金	1	1	0			
1 固定資産 売却代金	1	1	0	固 定 資 産 売 却 代 金	1	固定資産売却代金 1

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 1,899,321	千円 2,171,701	千円 △ 272,380		千円	千円
1 建設改良費	858,093	1,178,794	△ 320,701			
1 整備費	720,384	1,047,379	△ 326,995			
				給 料	9,133	職員給料3人 9,133
				手 当	4,408	諸手当 4,408
				賞与引当金繰入額	1,376	賞与繰入額 1,100
						共済組合負担金繰入額 276
				法定福利費	4,144	市町村職員共済組合 2,818
						市町村総合事務組合負担金 1,281
						地方公務員災害補償基金負担金 30
						雇用保険料 15
				旅 費	174	職員普通旅費 174
				被 服 費	100	被服費 100
				備 消 品 費	350	事務用消耗品代 350
				燃 料 費	116	公用車ガソリン代 116
				印刷製本費	54	印刷製本費 54
				通信運搬費	153	郵便通信料等 153
				委 託 料	58,409	下水道台帳作成委託料 5,400
						その他委託料 9
						調査・設計・監理委託料 53,000
				賃 借 料	833	電算システム使用料 523
						電算機器借上料 30
						公用車借上料 260
						会場借上料 10
						有料道路使用料 10
				修 繕 費	272	車両修繕費 100

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						その他修繕費 172
				工事請負費	622,300	下水道施設等工事費（補助分） 615,300
						下水道施設等工事費（単独分） 7,000
				路面復旧費	8,000	路面復旧費 8,000
				保 險 料	35	公用車任意保険料 35
				負 担 金	489	県積算システム維持管理負担金 130
						県積算システムプログラム保守負担金 132
						その他負担金 227
				補 償 費	10,000	物件等移設補償費 10,000
				雑 費	38	過誤納還付金 38
2 改良費	107,975	111,493	△ 3,518			
				給 料	4,561	職員給料1人 4,561
				手 当	2,668	諸手当 2,668
				賞与引当金繰入額	821	賞与繰入額 662
						共済組合負担金繰入額 159
				法定福利費	2,434	職員共済組合負担金 1,516
						市町村総合事務組合負担金 903
						地方公務員災害補償基金負担金 15
				被 服 費	30	被服費 30
				委 託 料	25,061	ストマネ計画中継ポンプ場点検調査業務委託 7,000
						ストマネ計画管渠等調査業務委託(カマ) 4,000
						ストマネ計画管渠等調査業務委託(目視) 8,000
						測量業務委託料 6,061
				工事請負費	72,400	JC水処理施設更新工事費 40,000
						マンホール蓋取替工事費 20,000
						マンホールポンプ通報装置デジタル化工事費 12,400

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
3 流域下水道建設費	24,707	19,922	4,785	負 担 金	24,707	流域下水道県工事負担金 24,707
4 固定資産購入費	5,027	0	5,027	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	5,027	工具・器具及び備品購入費 5,027
2 企業債償還金	1,015,934	969,613	46,321			
1 企業債償還金	1,015,934	969,613	46,321	企 業 債 償 還 金	1,015,934	公共下水道事業償還費 499,618 特定環境保全公共下水道事業償還費 236,706 流域下水道事業償還費 71,024 集落排水事業償還費 125,213 公営企業会計適用事業償還費 5,090 資本費平準化償還費 78,283
3 基金繰出金	23,294	21,294	2,000			
1 基金繰出金	23,294	21,294	2,000	基 金 繰 出 金	23,294	下水道事業償還基金積立 17 集落排水事業償還基金積立 18,273 下水道施設営繕基金積立 5,004
4 予備費	2,000	2,000	0			
1 予備費	2,000	2,000	0	予 備 費	2,000	予備費 2,000

