

令和5年度

水道事業会計予算書

新潟県阿賀野市

議案第 16 号

令和5年度 阿賀野市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度阿賀野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) 給水栓数	17,665栓
(2) 年間総有収水量	5,521,000m ³
(3) 一日平均有収水量	15,085m ³
(4) 主要事業	711,860千円
・配水設備工事費	116,059千円
・管路耐震化事業費	277,613千円
・浄水設備改良費	229,688千円
・中央監視設備更新事業費	88,500千円

(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	1,312,545千円
第1項 営業収益	1,157,428千円
第2項 営業外収益	154,917千円
第3項 特別利益	200千円

< 支 出 >

第1款 水道事業費用	1,210,725千円
第1項 営業費用	1,114,676千円
第2項 営業外費用	94,849千円
第3項 特別損失	200千円
第4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て不足する額 664,491千円 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	470,250千円
第1項 企業債	364,000千円
第2項 国庫補助金	7,233千円
第3項 工事負担金	95,397千円
第4項 出資金	3,600千円
第5項 固定資産売却代金	20千円

< 支 出 >

第1款 資本的支出	1,134,741千円
第1項 建設改良費	713,908千円
第2項 企業債償還金	419,833千円
第3項 予備費	1,000千円

(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
上水道施設設置土地借上料	令和5年度から 令和7年度まで	105千円

(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
	千円		%	
配水管整備事業	12,000	証書借入	年3.0以内	借入先の融資条件による。 ただし企業財政その他の都合により繰上げ償還又は低利に借り換えることができる。
管路耐震化事業	165,000			
浄水設備改良事業	130,000			
中央監視設備更新事業	57,000			
計	364,000			

(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、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 64千円
- (2) 職 員 給 与 費 148,019千円
- (3) 交 際 費 50千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、10,748千円 と定める。

令和 5 年 3 月 2 日 提出
阿賀野市長 田中 清善

令和 5 年 3 月 17 日 議決
阿賀野市議会議長 市川 英敏

令和5年度 阿賀野市水道事業会計 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 水道事業収益			1,312,545	
	1 営業収益		1,157,428	
		1 給水収益	1,037,000	
		2 分水収益	9,514	
		3 受託工事収益	25,800	
		4 その他営業収益	85,114	
	2 営業外収益		154,917	
		1 受取利息及び配当金	10	
		2 他会計負担金	17,990	
		3 長期前受金戻入	135,917	
		4 雑収益	1,000	
	3 特別利益		200	
		1 過年度損益修正益	100	
		2 その他特別利益	100	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業費用			1,210,725	
	1 営業費用		1,114,676	
		1 原水及び浄水費	257,094	
		2 配水及び給水費	110,883	
		3 受託工事費	27,238	
		4 業務費	70,013	
		5 総係費	44,738	
		6 減価償却費	592,230	
		7 資産減耗費	12,380	
		8 その他営業費用	100	
	2 営業外費用		94,849	
		1 支払利息	73,826	
		2 雑支出	200	
		3 消費税	20,823	
	3 特別損失		200	
		1 過年度損益修正損	100	
		2 その他特別損失	100	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

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			470,250	
	1 企業債		364,000	
		1 企業債	364,000	
	2 国庫補助金		7,233	
		1 国庫補助金	7,233	
	3 工事負担金		95,397	
		1 工事負担金	95,397	
	4 出資金		3,600	
1 他会計出資金		3,600		
5 固定資産売却代金		20		
	1 固定資産売却代金	20		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本の支出			1,134,741	
	1 建設改良費		713,908	
		1 配水設備工事費	116,059	
		2 管路耐震化事業費	277,613	
		3 浄水設備改良費	229,688	
		4 中央監視設備更新事業費	88,500	
		5 メーター費	436	
		6 固定資産購入費	1,612	
	2 企業債償還金		419,833	
		1 企業債償還金	419,833	
	3 予備費		1,000	
1 予備費		1,000		

令和5年度 阿賀野市水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和5年4月1日から令和6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	50,950	
	減価償却費	592,230	
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 666	
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	235	
	長期前受金戻入額	△ 135,917	
	受取利息及び配当金	△ 10	
	支払利息	73,826	
	固定資産除却額	11,680	
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,649	
	未払金の増減額 (△は減少)	523	
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,955	
	その他流動負債の増減額	△ 1,937	
	小 計	583,310	
	利息及び配当金の受取額	10	
	利息の支払額	△ 73,826	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	509,494	
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	△ 650,106	
	有形固定資産の売却による収入	18	
	国庫補助金等による収入	6,575	
	工事負担金等による収入	72,770	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 570,743	
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	364,000	
	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	△ 419,833	
	一般会計からの出資金による収入	3,600	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,233	
	資金増加額 (又は減少額)	△ 113,482	
	資金期首残高	920,763	
	資金期末残高	807,281	

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
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	17 (0)	0	63,996	33,778	97,774	31,603	129,377	9,780
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	9,103	4,816	13,919	4,723	18,642	1,525
	合 計	19 (0)	0	73,099	38,594	111,693	36,326	148,019	11,305
前 年 度	損益勘定 支弁職員	17 (0)	0	65,284	32,828	98,112	31,987	130,099	9,762
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	9,074	5,020	14,094	4,748	18,842	1,508
	合 計	19 (0)	0	74,358	37,848	112,206	36,735	148,941	11,270
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	△ 1,288	950	△ 338	△ 384	△ 722	18
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	29	△ 204	△ 175	△ 25	△ 200	17
	合 計	0 (0)	0	△ 1,259	746	△ 513	△ 409	△ 922	35

※ () 内は短時間勤務職員及び会計年度任用職員中、常時勤務を要する職員の一週間当たりの勤務時間に比べて短い職員

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	2,406	894	1,642	2,872	116	974
	前年度	2,364	1,164	1,367	2,876	116	974
	比 較	42	△ 270	275	△ 4	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	15,952	5,329	12,238	4,096	1,500	38,594
	前年度	15,992	5,447	11,800	3,963	1,195	37,848
	比 較	△ 40	△ 118	438	133	305	746

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数	給与費				法定福利費	合計	うち賞与引当金繰入額	
		給料	手当		計				
本年度	損益勘定 支弁職員	17 (0)	千円 63,996	千円 33,778		千円 97,774	千円 31,603	千円 129,377	千円 9,780
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	9,103	4,816		13,919	4,723	18,642	1,525
	合計	19 (0)	73,099	38,594		111,693	36,326	148,019	11,305
前年度	損益勘定 支弁職員	17 (0)	65,284	32,828		98,112	31,987	130,099	9,762
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	9,074	5,020		14,094	4,748	18,842	1,508
	合計	19 (0)	74,358	37,848		112,206	36,735	148,941	11,270
比較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	△ 1,288	950		△ 338	△ 384	△ 722	18
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	29	△ 204		△ 175	△ 25	△ 200	17
	合計	0 (0)	△ 1,259	746		△ 513	△ 409	△ 922	35

※ () 内は短時間勤務職員

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	2,406	894	1,642	2,872	116	974
	前年度	2,364	1,164	1,367	2,876	116	974
	比較	42	△ 270	275	△ 4	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	千円
本年度	15,952	5,329	12,238	4,096	1,500	38,594	
前年度	15,992	5,447	11,800	3,963	1,195	37,848	
比較	△ 40	△ 118	438	133	305	746	

イ 会計年度任用職員

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
		報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (0)	0	0	0	0	0	0
前年度	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (0)	0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (0)	0	0	0	0	0	0

※ () 内は会計年度任用職員中、常時勤務を要する職員の一週間当たりの勤務時間に比べて短い職員

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	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	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	千円
本年度	0	0	0	0	0	0	0
前年度	0	0	0	0	0	0	0
比較	0	0	0	0	0	0	0

2. 報酬・給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増減別事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 1,259	給与改定に伴う増加分	千円 85		
		昇給等に伴う増加分	579		
		その他の増減分	△ 1,923	人事異動等に伴う増減分	
手 当	746	制度改正に伴う増加分	870		
		その他の増減分	△ 124	人事異動等に伴う増減分	

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5年1月1日現在	平均給料月額(円)	319,942
	平均給与月額(円)	350,919
	平均年齢(歳)	49.5
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	325,616
	平均給与月額(円)	357,430
	平均年齢(歳)	51.2

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度	
		一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	154,600	154,600	151,900
大 学 卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	6級	1	5.3
	5級	3	15.8
	4級	6	31.5
	3級	5	26.3
	2級	3	15.8
	1級	1	5.3
	計	19	100.0
令和4年1月1日現在	6級	1	5.3
	5級	3	15.8
	4級	4	21.0
	3級	8	42.1
	2級	3	15.8
	1級	0	0.0
	計	19	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)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	13
比 率 (B)/(A) (%)	68.4		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	12
比 率 (B)/(A) (%)	63.2		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職
給与総額に対する比率 (%)	0.04
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	68.4
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	202
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出動手当 給水停止処理手当

(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	2.2 (1.15)	2.2 (1.15)	4.4 (2.3)	有	
前 年 度	2.15 (1.125)	2.15 (1.125)	4.3 (2.25)	有	
一般会計の制度	2.2 (1.15)	2.2 (1.15)	4.4 (2.3)	有	

※ () 内は再任用職員の支給率

(7) 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 に 準 ず る					
一般会計の制度	勸 奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709	2%~20%加算	
(支給率等)	定 年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	

(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	同左財源内訳								
					企業債	当年度損益勘定留保資金							
1資本的支出	1建設改良費	中央監視設備更新事業	令和2年度	千円 7,000	千円 4,000	千円 3,000	千円 2,639	千円 2,639	千円	千円 2,639	千円	% 0.9	通次繰越 4,361千円
			令和3年度	102,500	66,000	36,500	95,451	95,451		95,451		31.6	通次繰越 11,410千円
			令和4年度	104,000	67,800	36,200		115,410		115,410		38.2	
			令和5年度	88,500	57,000	31,500			88,500	88,500		29.3	
			計	302,000	194,800	107,200	98,090	213,500	88,500	302,000	0	100.0	

債務負担行為に関する調書

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
上水道施設設置 土地借上料	千円 147	令和3年度から 令和4年度まで	98	令和5年度	49	千円 49
上水道施設設置 土地借上料	105	—	—	令和5年度から 令和7年度まで	105	105

令和4年度 阿賀野市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和5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		291,591		
イ 建 物	1,095,197			
減価償却累計額	<u>△ 567,932</u>	527,265		
ウ 構 築 物	21,398,454			
減価償却累計額	<u>△ 11,370,976</u>	10,027,478		
エ 機 械 及 び 装 置	2,856,820			
減価償却累計額	<u>△ 2,001,121</u>	855,699		
オ 車 両 運 搬 具	26,607			
減価償却累計額	<u>△ 24,166</u>	2,441		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	277,554			
減価償却累計額	<u>△ 55,769</u>	221,785		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>354,900</u>		
有形固定資産合計			12,281,159	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 加 入 権		626		
イ 施 設 利 用 権		<u>1,228</u>		
無形固定資産合計			<u>1,854</u>	
固定資産合計				12,283,013
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			920,763	
(2) 未 収 金		30,126		
貸倒引当金		<u>△ 797</u>	29,329	
(3) 貯 蔵 品			16,475	
(4) 前 払 費 用			<u>735</u>	
流動資産合計				<u>967,302</u>
資産合計				<u><u>13,250,315</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		<u>4,792,353</u>		
	企業債合計			<u>4,792,353</u>	
	固定負債合計				4,792,353
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		<u>419,833</u>		
	企業債合計			419,833	
(2)	未払金			25,702	
(3)	引当金				
	ア 賞与引当金		<u>11,070</u>		
	引当金合計			11,070	
(4)	一時借入金			0	
(5)	預り金			<u>53,912</u>	
	流動負債合計				510,517
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			6,248,659	
(2)	収益化累計額			<u>△ 3,366,713</u>	
	繰延収益合計				<u>2,881,946</u>
	負債合計				8,184,816
		資本の部			
6	資本金				4,062,674
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	ア 受贈財産評価額		<u>6,159</u>		
	資本剰余金合計			6,159	
(2)	利益剰余金				
	ア 減債積立金	438,500			
	イ 利益積立金	24,000			
	ウ 建設改良積立金	354,900			
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>179,266</u>			
	利益剰余金合計			<u>996,666</u>	
	剰余金合計				<u>1,002,825</u>
	資本合計				<u>5,065,499</u>
	負債資本合計				<u><u>13,250,315</u></u>

令和4年度 阿賀野市水道事業予定損益計算書(前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	932,091		
(2) 分水収益	8,636		
(3) 受託工事収益	17,359		
(4) その他営業収益	<u>74,957</u>	1,033,043	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	216,901		
(2) 配水及び給水費	106,658		
(3) 受託工事費	16,363		
(4) 業務費	69,522		
(5) 総係費	44,984		
(6) 減価償却費	588,685		
(7) 資産減耗費	14,210		
(8) その他営業費用	<u>91</u>	<u>1,057,414</u>	
営業利益			△ 24,371
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10		
(2) 他会計負担金	17,958		
(3) 長期前受金戻入	136,104		
(4) 雑収益	<u>909</u>	154,981	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	80,388		
(2) 雑支出	<u>2,693</u>	<u>83,081</u>	<u>71,900</u>
経常利益			47,529
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>91</u>	91	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>91</u>	<u>91</u>	<u>0</u>
当年度純利益			47,529
前年度繰越利益剰余金			737
その他未処分利益剰余金変動額			<u>131,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>179,266</u></u>

令和5年度 阿賀野市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和6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		291,591		
イ 建 物	1,095,197			
減価償却累計額	<u>△ 589,994</u>	505,203		
ウ 構 築 物	21,781,891			
減価償却累計額	<u>△ 11,803,471</u>	9,978,420		
エ 機 械 及 び 装 置	3,219,030			
減価償却累計額	<u>△ 1,990,035</u>	1,228,995		
オ 車 両 運 搬 具	26,607			
減価償却累計額	<u>△ 24,838</u>	1,769		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	279,019			
減価償却累計額	<u>△ 59,276</u>	219,743		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>103,216</u>		
有形固定資産合計			12,328,937	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 加 入 権		626		
イ 施 設 利 用 権		<u>1,228</u>		
無形固定資産合計			<u>1,854</u>	
固定資産合計				12,330,791
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			807,281	
(2) 未 収 金		46,730		
貸倒引当金		<u>△ 131</u>	46,599	
(3) 貯 蔵 品			21,430	
(4) 前 払 費 用			<u>735</u>	
流動資産合計				<u>876,045</u>
資産合計				<u><u>13,206,836</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		<u>4,756,135</u>		
企業債合計			<u>4,756,135</u>	
固定負債合計				4,756,135
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		<u>400,218</u>		
企業債合計			400,218	
(2) 未払金			25,888	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		<u>11,305</u>		
引当金合計			11,305	
(4) 一時借入金			0	
(5) 預り金			<u>53,912</u>	
流動負債合計				491,323
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			6,341,959	
(2) 収益化累計額			<u>△ 3,502,630</u>	
繰延収益合計				<u>2,839,329</u>
負債合計				8,086,787
6 資本金				4,197,274
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		<u>6,159</u>		
資本剰余金合計			6,159	
(2) 利益剰余金				
ア 減債積立金		396,500		
イ 利益積立金		24,000		
ウ 建設改良積立金		309,900		
エ 当年度未処分利益剰余金		<u>186,216</u>		
利益剰余金合計			<u>916,616</u>	
剰余金合計				<u>922,775</u>
資本合計				<u>5,120,049</u>
負債資本合計				<u><u>13,206,836</u></u>

資本の部

注 記

I. 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

たな卸資産は、事業用の材料で、重要性に乏しいので、低価法によらず移動平均法とする。

2 固定資産の減価償却の方法等

(1) 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

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

(2) 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。

(3) 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。

4 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. 予定貸借対照表等に関する注記

1 賞与引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給することになるため、賞与引当金11,070千円を取り崩す。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計により使用する固定資産に関する注記

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	2,382千円
1年超	1,240千円
計	3,622千円

令和5年度 阿賀野市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 水道事業収益	1,312,545	1,289,320	23,225			
1 営業収益	1,157,428	1,134,212	23,216			
1 給水収益	1,037,000	1,025,300	11,700	水道料金	1,037,000	水道料金 1,037,000
2 分水収益	9,514	9,500	14	分水料	9,514	新潟市（一部地区） 9,514
3 受託工事収益	25,800	17,359	8,441	修繕工事収益	2,000	水道施設修繕工事収益 2,000
				移設工事収益	23,800	水道施設移設工事収益 23,800
4 その他営業収益	85,114	82,053	3,061	材料売却収益	100	材料売却収益 100
				手数料	4,131	設計審査及び工事検査手数料等 4,131
				加入金	7,964	水道加入金 7,964
				雑収益	72,919	下水道使用料徴収受託料等 36,786
						浄水発生土処理負担金 36,133
2 営業外収益	154,917	155,008	△ 91			
1 受取利息及び配当金	10	10	0	預金利息	10	預金利息 10
2 他会計負担金	17,990	17,894	96	他会計負担金	17,990	統合水道対策負担金等 17,990
3 長期前受金戻入	135,917	136,104	△ 187	長期前受金戻入	135,917	長期前受金の収益化額 135,917

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
4 雑収益	1,000	1,000	0			
				不 用 品 売 却 収 益	500	不用品売却収益 500
				雑 入	500	雑入 500
3 特別利益	200	100	100			
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	100	0	100			
				そ の 他 特 別 利 益	100	その他特別利益 100

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 水道事業費用	1,210,725	1,183,265	27,460			
1 営業費用	1,114,676	1,072,644	42,032			
1 原水及び浄水費	257,094	220,964	36,130			原水の取水並びに原水をろ過滅菌する作業及び維持に要する費用
				給 料	17,274	職員給料 5人分 17,274
				手 当	5,782	諸手当 5,782
				賞与引当金繰入額	2,355	賞与繰入額 1,963
						共済組合負担金繰入額 392
				法定福利費	7,260	職員共済組合負担金等 4,793
						市町村総合事務組合負担金 2,422
						地方公務員災害補償基金負担金 45
				旅 費	125	職員普通旅費 125
				被 服 費	50	被服費 50
				備 消 品 費	1,666	水質検査器材及び試薬代等 1,666
				燃 料 費	279	自動車ガソリン代等 279
				光 熱 水 費	90	L P ガス代等 90
				通信運搬費	4,984	遠方監視制御システム電話回線使用料等 4,984
				委 託 料	77,380	水質検査委託料 5,405
						諸施設清掃等管理委託料 15,723
						設備維持管理委託料 7,578
						大室浄水場監視業務委託料 11,377
						浄水発生土処理業務委託料 36,133
						その他業務委託料 1,164
				手 数 料	22	手数料 22
				賃 借 料	391	機械借上料 200
						その他賃借料 191
				修 繕 費	17,742	大室浄水場諸設備修繕費 10,071
						五頭高台地区諸設備修繕費 1,000

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
						安田地区諸設備修繕費 4,586
						その他修繕費 2,085
				動 力 費	87,665	電力料金 87,665
				薬 品 費	15,192	水処理用薬品費等 15,192
				材 料 費	200	浄水施設修理資材代 200
				補 償 金	30	補償金 30
				負 担 金	18,323	頭首工維持管理負担金 10,142
						右岸幹線水路維持管理負担金等 8,181
				保 險 料	259	建物、自動車保険料等 259
				公 課 費	25	自動車重量税等 25
2 配水及び給水費	110,883	108,283	2,600			配水管その他浄水の配水に係る設備の維持管理及び作業に要する費用
				給 料	19,220	職員給料 5人分 19,220
				手 当	8,300	諸手当 8,300
				賞与引当金繰入額	2,957	賞与繰入額 2,465
						共済組合負担金繰入額 492
				法定福利費	9,166	職員共済組合負担金等 5,783
						市町村総合事務組合負担金 3,329
						地方公務員災害補償基金負担金 54
				旅 費	240	職員普通旅費 240
				被 服 費	50	被服費 50
				備 消 品 費	1,178	事務用消耗品代等 1,178
				燃 料 費	442	自動車ガソリン代等 442
				印刷製本費	50	諸用紙印刷代 50
				通信運搬費	90	電話代等 90
				委 託 料	7,870	緊急サービス業務委託料 3,553
						施設情報管理システム他保守委託料 1,263
						マッピング補正業務委託料 2,123
						その他業務委託料 931

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	44	手数料 44
				賃 借 料	2,107	施設情報管理システム他リース料 1,578 その他賃借料 529
				修 繕 費	52,587	水道メーター代 3,957 水道メーター取替費等 13,250 配・給水施設漏水修理費 23,450 配・給水施設修繕費 11,100 その他修繕費 830
				路面復旧費	5,520	舗装復旧工事代等 5,520
				材 料 費	200	配・給水施設修理資材代 200
				補 償 金	100	補償金 100
				負 担 金	150	講習会参加費等 150
				保 険 料	580	日本水道協会水道賠償責任保険料 364 自動車保険料 216
				公 課 費	32	自動車重量税等 32
3 受託工事費	27,238	17,997	9,241			配・給水施設の移設修繕等の受託工事に要する費用
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	10	自動車ガソリン代 10
				通 信 運 搬 費	10	電話代等 10
				工 事 請 負 費	26,948	水道施設修繕工事費 2,000 水道施設移設工事費 24,948
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	20	補償金 20
4 業務費	70,013	75,221	△ 5,208			検針並びに料金の調定及び徴収等に要する費用
				給 料	14,949	職員給料 4人分 14,949
				手 当	6,305	諸手当 6,305
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,394	賞与繰入額 1,996 共済組合負担金繰入額 398

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
				法定福利費	7,345	職員共済組合負担金 4,311 市町村総合事務組合負担金 2,991 地方公務員災害補償基金負担金 43
				旅 費	100	職員普通旅費 100
				被 服 費	40	被服費 40
				備 消 品 費	688	事務用消耗品代等 688
				燃 料 費	361	自動車ガソリン代等 361
				印刷製本費	1,726	納付書等諸用紙印刷代 1,726
				通信運搬費	2,903	電話、郵送料 2,903
				委 託 料	29,872	検針・収納業務委託料 25,338 コンビニ収納代行業務委託料 1,205 料金システム他保守業務委託料等 3,010 その他業務委託料 319
				手 数 料	2,323	口座振替手数料等 2,323
				広 報 費	30	広報費 30
				賃 借 料	259	料金システムリース料 233 その他賃借料 26
				修 繕 費	300	自動車修繕費等 300
				負 担 金	60	講習会参加費 60
				保 険 料	351	委託員災害補償保険料等 351
				公 課 費	7	自動車重量税等 7
5 総係費	44,738	47,184	△ 2,446			事業活動全般に関する費用
				報 酬	64	審議会委員報酬 64
				給 料	12,553	職員給料 3人分 12,553
				手 当	5,238	諸手当 5,238
				賞与引当金繰入額	2,074	賞与繰入額 1,729 共済組合負担金繰入額 345
				法定福利費	6,205	職員共済組合負担金 3,659

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
						市町村総合事務組合負担金 2,511
						地方公務員災害補償基金負担金 35
				旅 費	160	職員普通旅費 160
				被 服 費	30	被服費 30
				備 消 品 費	1,456	事務用消耗品代等 976
						図書費 480
				燃 料 費	1,053	自動車ガソリン代 41
						冷暖房用灯油代 1,012
				光 熱 水 費	1,479	庁舎電気料等 1,479
				印刷製本費	178	諸用紙印刷代等 178
				通信運搬費	637	電話代等 637
				委 託 料	8,187	庁舎清掃業務委託料 1,314
						庁舎警備業務委託料 447
						庁舎設備点検管理委託料 624
						庁舎劣化度調査他業務委託料 3,498
						会計システム保守委託料 190
						水道ペットボトル製造委託料 1,214
						その他業務委託料 900
				手 数 料	415	手数料 415
				広 報 費	200	広報費 200
				賃 借 料	1,338	会計システムリース料 878
						OA機器リース料等 202
						用地借上料 158
						その他賃借料 100
				修 繕 費	1,915	庁舎設備修繕費等 1,915
				負 担 金	1,014	日本水道協会会費等 272
						講習会参加費等 742
				食 糧 費	100	食糧費 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
				保 険 料	94	建物、自動車保険料等 94
				報 償 費	20	報償費 20
				諸 謝 金	80	諸謝金 80
				厚 生 費	34	職員健康診断助成費 34
				補 償 金	50	補償金 50
				交 際 費	50	交際費 50
				公 課 費	10	自動車重量税等 10
				貸倒引当金繰入額	104	貸倒繰入額 104
6 減価償却費	592,230	588,685	3,545	有形固定資産減価償却費	592,230	有形固定資産減価償却費 592,230
7 資産減耗費	12,380	14,210	△ 1,830	固定資産除却費	11,680	固定資産除却費 11,680
				たな卸資産減耗費	700	たな卸資産減耗費 700
8 その他営業費用	100	100	0	材料売却原価	100	材料売却原価 100
2 営業外費用	94,849	109,521	△ 14,672			
1 支払利息	73,826	82,311	△ 8,485	企業債利息	73,626	財務省財政融資資金 30,765
						地方公共団体金融機構融資資金 42,861
				借入金利息	200	一時借入金利息 200
2 雑支出	200	200	0	雑支出	200	その他雑支出 200
3 消費税	20,823	27,010	△ 6,187	消費税	20,823	納付消費税 20,823

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
3 特別損失	200	100	100			
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
2 その他 特別損失	100	0	100	そ の 他 特 別 損 失	100	その他特別損失 100
4 予備費	1,000	1,000	0			
1 予備費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	予備費 1,000

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	470,250	428,252	41,998			
1 企業債	364,000	333,500	30,500			
1 企業債	364,000	333,500	30,500	企 業 債	364,000	配水管整備事業 12,000 管路耐震化事業 165,000 浄水設備改良事業 130,000 中央監視設備更新事業 57,000
2 国庫補助金	7,233	21,650	△ 14,417			
1 国庫補助金	7,233	21,650	△ 14,417	生 活 基 盤 施 設 耐 震 化 交 付 金	7,233	水道管路緊急改善事業交付金 7,233
3 工事負担金	95,397	48,882	46,515			
1 工事負担金	95,397	48,882	46,515	消 火 栓 設 置 負 担 金	1,500	消火栓新設工事負担金 1,500
				工 事 補 償 金	93,897	水道施設移設工事補償金 93,897
4 出資金	3,600	24,200	△ 20,600			
1 他会計 出資金	3,600	24,200	△ 20,600	管 路 耐 震 化 出 資 金	3,600	管路耐震化事業出資金 3,600
5 固定資産売却 代金	20	20	0			
1 固定資産 売却代金	20	20	0	固 定 資 産 売 却 代 金	20	固定資産売却代金 20

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
1 資本の支出	千円 1,134,741	千円 1,064,459	千円 70,282		千円	千円
1 建設改良費	713,908	633,792	80,116			
1 配水設備 工事費	116,059	63,592	52,467			
				委 託 料	13,500	実施設計業務委託料 13,500
				工 事 請 負 費	102,229	消火栓新設工事費 1,500 水道施設移設工事費 100,729
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	100	補償金 100
				負 担 金	30	講習会参加費等 30
2 管路耐震化 事業費	277,613	256,030	21,583			
				給 料	4,664	職員給料 1人分 4,664
				手 当	1,711	諸手当 1,711
				賞与引当金 繰 入 額	794	賞与繰入額 662 共済組合負担金繰入額 132
				法定福利費	2,269	職員共済組合負担金 1,323 市町村総合事務組合負担金 933 地方公務員災害補償基金 負担金 13
				旅 費	30	職員普通旅費 30
				被 服 費	10	被服費 10
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	30	自動車ガソリン代 30
				通 信 運 搬 費	10	電話代等 10
				委 託 料	2,000	実施設計業務委託料 2,000
				工 事 請 負 費	265,715	管路耐震化工事費 265,715
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	100	補償金 100
				負 担 金	30	講習会参加費等 30

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
3 浄水設備改良費	229,688	151,344	78,344			
				給 料	4,439	職員給料 1人分 4,439
				手 当	1,833	諸手当 1,833
				賞与引当金 繰 入 額	731	賞与繰入額 610
						共済組合負担金繰入額 121
				法定福利費	2,201	職員共済組合負担金 1,300
						市町村総合事務組合負担金 888
						地方公務員災害補償基金 負担金 13
				旅 費	30	職員普通旅費 30
				被 服 費	10	被服費 10
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	30	自動車ガソリン代 30
				通 信 運 搬 費	10	電話代等 10
				委 託 料	30,536	実施設計等業務委託料 25,036
						地質調査業務委託料 5,500
				工 事 請 負 費	189,588	大室浄水場設備改良工事費 153,381
						渡場水源地設備改良工事費 9,719
						五頭高台地区設備改良工 事費 26,488
				材 料 費	200	資材代 200
				負 担 金	30	講習会参加費等 30
4 中央監視設備更新事業費	88,500	104,000	△ 15,500			
				委 託 料	2,013	工事監理業務委託料 2,013
				工 事 請 負 費	86,257	中央監視設備更新工事費 86,257
				材 料 費	200	資材代 200
				負 担 金	30	講習会参加費等 30
5 メーター費	436	361	75			
				メーター費	436	新設水道メーター費 436

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
6 固定資産 購入費	1,612	1,135	477	工具、器具 及び備品	1,612	電算機器等購入費 1,612
× 緊急連絡管 整備費	0	57,330	△ 57,330			廃目
2 企業債償還金	419,833	429,667	△ 9,834			
1 企業債 償還金	419,833	429,667	△ 9,834	元金償還金	419,833	財務省財政融資資金 204,522 地方公共団体金融機構融 資資金 215,311
3 予備費	1,000	1,000	0			
1 予備費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	予備費 1,000