

令和4年度

下水道事業会計予算書

新潟県阿賀野市

議案第 24 号

令和4年度阿賀野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	3,309,721 ^{m³}
(2) 一日平均有収水量	9,068 ^{m³}
(3) 主な建設改良事業	437,724千円
・整備費(管渠工事)	201,707千円
・改良費(処理場設備等改良工事)	193,669千円
・流域下水道建設負担金	36,448千円
・固定資産購入費	5,900千円

(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	1,846,994千円
第1項 営業収益	479,384千円
第2項 営業外収益	1,357,153千円
第3項 特別利益	10,457千円

< 支 出 >

第1款 下水道事業費用	1,810,601千円
第1項 営業費用	1,575,009千円
第2項 営業外費用	231,492千円
第3項 特別損失	100千円
第4項 予備費	4,000千円

(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 442,227千円 は当年度分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	1,133,406千円
第1項 企業債	569,800千円
第2項 他会計出資金	20,117千円
第3項 他会計負担金	47,580千円
第4項 他会計補助金	341,713千円
第5項 国庫補助金	105,200千円
第6項 県補助金	12,904千円
第7項 受益者負担金及び分担金	24,091千円
第8項 工事負担金	0千円
第9項 基金繰入金	12,000千円
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, 575, 633千円
第 1 項 建設改良費	437, 724千円
第 2 項 企業債償還金	1, 117, 999千円
第 3 項 基金支出金	17, 910千円
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
阿賀野市排水設備設置資 金利子補給金（令和4年度 分）	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

(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	296, 500	普通貸借の方 法による	年3.0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、市財政そ 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 償還もしくは低利債 に借り換えすること ができる。
資本費平準化債	273, 300			

(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) 職員給与費

74,726千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は341,713千円である。

令和 4年 3月 3日 提出
阿賀野市長 田中 清善

令和 4年 3月 18日 議決
阿賀野市議会議長 市川 英敏

令和4年度 阿賀野市下水道事業会計 予算実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業収益		1,846,994	
	1	営業収益	479,384	
		1 下水道使用料	474,065	
		2 その他営業収益	505	
		3 他会計負担金	4,814	
	2	営業外収益	1,357,153	
		1 受取利息及び配当金	4	
		2 国庫補助金	800	
		3 他会計負担金	660,712	
		4 他会計補助金	0	
		5 長期前受金戻入	695,625	
		6 消費税及び地方消費税還付金	0	
		7 雑収益	12	
	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		1,810,601	
	1	営業費用	1,575,009	
		1 管渠費	67,137	
		2 都市下水路管理費	4,814	
		3 ポンプ場費	3,638	
		4 処理場費	127,381	
		5 総係費	104,575	
		6 流域下水道管理費	166,005	
		7 減価償却費	1,096,059	
		8 資産減耗費	5,400	
	2	営業外費用	231,492	
		1 支払利息	229,491	
		2 消費税及び地方消費税	2,000	
		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	4,000	
		1 予備費	4,000	

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			1,133,406	
	1 企業債		569,800	
		1 企業債	569,800	
	2 他会計出資金		20,117	
		1 他会計出資金	20,117	
	3 他会計負担金		47,580	
		1 他会計負担金	47,580	
	4 他会計補助金		341,713	
		1 他会計補助金	341,713	
	5 国庫補助金		105,200	
		1 国庫補助金	105,200	
	6 県補助金		12,904	
		1 県補助金	12,904	
	7 受益者負担金 及び分担金		24,091	
		1 受益者負担金及び分担金	24,091	
	8 工事負担金		0	
		1 工事負担金	0	
	9 基金繰入金		12,000	
		1 基金繰入金	12,000	
	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 資本的支出			1,575,633	
	1 建設改良費		437,724	
		1 整備費	201,707	
		2 改良費	193,669	
		3 流域下水道建設費	36,448	
		4 固定資産購入費	5,900	
	2 企業債償還金		1,117,999	
		1 企業債償還金	1,117,999	
	3 基金支出金		17,910	
		1 基金支出金	17,910	
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

令和4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4年4月1日から令和5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	28,536
減価償却費	1,096,059
賞与引当金の増減額 (△は減少)	103
その他引当金の増減額 (△は減少)	△ 1
長期前受金戻入額	△ 695,625
受取利息及び配当金	△ 4
国庫補助金	△ 800
他会計負担金	△ 660,712
雑収益	△ 12
支払利息	229,491
固定資産除却額	5,400
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,276
未払金の増減額 (△は減少)	△ 132,090
小計	△ 130,931
利息及び配当金の受取額	4
国庫補助金	800
他会計負担金	660,712
雑収益	12
利息の支払額	△ 229,491
業務活動によるキャッシュ・フロー	301,106
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	△ 369,632
無形固定資産の取得による支出	△ 33,134
国庫補助金等による収入	95,636
県補助金等による収入	12,289
受益者負担金等による収入	21,901
一般会計出資金等による収入	20,117
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,823
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	569,800
企業債の償還に充てるための基金による収入	12,000
企業債の償還に充てるための一般会計繰入金による収入	372,473
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	△ 1,117,999
基金の支出	△ 17,910
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 181,636
資金増加額 (又は減少額)	△ 133,353
資金期首残高	386,613
資金期末残高	253,260

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	千円	千円	千円	千円	千円	千円
		9	28,574	13,751	42,325	14,811	57,136	4,301
	資本勘定支弁職員	2	8,686	4,264	12,950	4,640	17,590	1,374
	合 計	11	37,260	18,015	55,275	19,451	74,726	5,675
前 年 度	損益勘定支弁職員	6	23,377	12,026	35,403	16,969	52,372	3,755
	資本勘定支弁職員	5	16,427	7,311	23,738	7,513	31,251	1,818
	合 計	11	39,804	19,337	59,141	24,482	83,623	5,573
比 較	損益勘定支弁職員	3	5,197	1,725	6,922	△ 2,158	4,764	546
	資本勘定支弁職員	△ 3	△ 7,741	△ 3,047	△ 10,788	△ 2,873	△ 13,661	△ 444
	合 計	0	△ 2,544	△ 1,322	△ 3,866	△ 5,031	△ 8,897	102

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	456	942	324	1,639	0	288
	前年度	912	606	280	1,483	0	288
	比 較	△ 456	336	44	156	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	8,312	2,772	5,934	1,978	120	18,015
	前年度	9,165	2,781	6,363	1,865	240	19,337
	比 較	△ 853	△ 9	△ 429	113	△ 120	△ 1,322

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 △ 2,544	昇給に伴う増加分	千円 496		平均昇給率 1.33%
		昇格に伴う増加分	121		
		その他の増減分	△ 3,161	人事異動等に伴うもの	
手 当	△ 1,322	その他の増減分	△ 1,322	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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	275,982
	平均給与月額(円)	291,209
	平均年齢(歳)	41.9
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	296,800
	平均給与月額(円)	312,600
	平均年齢(歳)	46.7

(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4年1月1日現在	6級		0.0
	5級	2	18.2
	4級	2	18.2
	3級	2	18.2
	2級	2	18.2
	1級	3	27.2
	計	11	100.0
令和3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	2	18.2
	1級	1	9.1
	計	11	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)	10	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	10
比 率 (B)/(A) (%)	90.9		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	8
比 率 (B)/(A) (%)	72.7		

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支出義務発生見込額		当該年度以降の支出義務発生予定額		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3年度まで	1,002	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	183	平成29年度から令和3年度まで	106	令和4年度から令和8年度まで	77				全額

令和3年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4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	938,076			
	減価償却累計額	<u>△ 65,703</u>	872,373		
	ウ 構 築 物	35,398,036			
	減価償却累計額	<u>△ 2,820,474</u>	32,577,562		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,890,117			
	減価償却累計額	<u>△ 467,614</u>	1,422,503		
	オ 車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 196</u>	10		
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	11,524			
	減価償却累計額	<u>△ 5,120</u>	6,404		
	キ 建 設 仮 勘 定	60,249	<u>60,249</u>		
	有形固定資産合計			35,176,589	
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,311,048</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,311,268</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		<u>281,914</u>		
	投資合計			<u>283,655</u>	
	固定資産合計				36,771,512
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			386,613	
	(2) 未 収 金			49,101	
	貸倒引当金			△ 30	
	(3) その他の流動負債			<u>52</u>	
	流動資産合計				<u>435,736</u>
	資 産 合 計				<u><u>37,207,248</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	15,864,164			
	企業債合計		<u>15,864,164</u>		
	固定負債合計			15,864,164	
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	1,117,999			
	企業債合計		1,117,999		
	(2) 未 払 金		200,000		
	(3) 引 当 金				
	ア 賞与引当金	4,646			
	イ その他引当金	<u>927</u>			
	引当金合計		5,573		
	(4) その他流動負債		<u>17</u>		
	流動負債合計			1,323,589	
5	繰 延 収 益				
	(1) 長期前受金		20,431,341		
	(2) 収益化累計額		<u>△ 1,904,689</u>		
	繰延収益合計			<u>18,526,652</u>	
	負債合計			35,714,405	
		資 本 の 部			
6	資 本 金				1,327,743
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>10,499</u>			
	資本剰余金合計		131,874		
	(2) 利 益 剰 余 金				
	ア 当年度未処分利益剰余金	<u>33,226</u>			
	利益剰余金合計		<u>33,226</u>		
	剰余金合計			<u>165,100</u>	
	資本合計			<u>1,492,843</u>	
	負債資本合計			<u>37,207,248</u>	

令和3年度 阿賀野市下水道事業予定損益計算書（前年度分）
（令和3年4月1日から令和4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	432,072		
(2) 受託工事費	0		
(3) 他会計負担金	4,528		
(4) その他営業収益	<u>150</u>	436,750	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	72,895		
(2) 都市下水路管理費	4,116		
(3) ポンプ場費	3,445		
(4) 処理場費	111,426		
(5) 総係費	84,676		
(6) 流域維持管理負担金	148,336		
(7) 減価償却費	1,120,590		
(8) 資産減耗費	<u>4,000</u>	<u>1,549,484</u>	
営業損益			△ 1,112,734
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	8		
(2) 国庫補助金	1,000		
(3) 他会計負担金	737,746		
(4) 他会計補助金	9,840		
(5) 長期前受金戻入	715,673		
(6) 雑収益	<u>12</u>	1,464,279	
4. 営業外費用			
(1) 企業債利息	248,724		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>248,725</u>	<u>1,215,554</u>
経常損益			102,820
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	100		
(2) その他特別利益	<u>10,357</u>	10,457	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	100		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>10,357</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			111,177
前年度繰越利益剰余金			<u>△ 77,951</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>33,226</u></u>

令和4年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(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		242,888		
イ	建 物	938,076			
	減価償却累計額	<u>△ 96,936</u>	841,140		
ウ	構 築 物	35,792,636			
	減価償却累計額	<u>△ 3,698,330</u>	32,094,306		
エ	機 械 及 び 装 置	1,890,117			
	減価償却累計額	<u>△ 611,254</u>	1,278,863		
オ	車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 196</u>	10		
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	11,978			
	減価償却累計額	<u>△ 6,506</u>	5,472		
キ	建 設 仮 勘 定	24,026	<u>24,026</u>		
	有形固定資産合計			34,486,705	
(2) 無形固定資産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,302,241</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,302,461</u>	
(3) 投 資					
ア	出 資 金		1,741		
イ	基 金		<u>287,824</u>		
	投資合計			<u>289,565</u>	
	固定資産合計				36,078,731
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金					
				253,260	
(2) 未 収 金					
				50,364	
	貸倒引当金			△ 30	
(3) その他の流動負債					
				<u>55</u>	
	流動資産合計				<u>303,649</u>
	資産合計				<u><u>36,382,380</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	15,275,876			
	企業債合計		<u>15,275,876</u>		
	固定負債合計				15,275,876
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	1,158,088			
	企業債合計		1,158,088		
	(2) 未 払 金			67,910	
	(3) 引 当 金				
	ア 賞与引当金	4,749			
	イ その他引当金	<u>926</u>			
	引当金合計			5,675	
	(4) その他流動負債			<u>8</u>	
	流動負債合計				1,231,681
5	繰 延 収 益				
	(1) 長期前受金		20,933,641		
	(2) 収益化累計額		<u>△ 2,600,314</u>		
	繰延収益合計				<u>18,333,327</u>
	負債合計				34,840,884
資 本 の 部					
6	資 本 金				1,347,860
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>10,499</u>			
	資本剰余金合計			131,874	
	(2) 利 益 剰 余 金				
	ア 当年度未処分利益剰余金	<u>61,762</u>			
	利益剰余金合計			<u>61,762</u>	
	剰余金合計				<u>193,636</u>
	資本合計				<u>1,541,496</u>
	負債資本合計				<u>36,382,380</u>

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和元年度より改正後の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

- ・ 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

- ・ 定額法による
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 45年 |
|-------|-----|

ウ. 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、538,274千円である。

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4年度（令和4年4月1日～令和5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	426,220	10,067	436,287
営業費用	1,359,898	181,871	1,541,769
営業損益	△ 933,678	△ 171,804	△ 1,105,482
経常利益	20,258	1,921	22,179
セグメント資産	31,593,604	4,788,776	36,382,380
セグメント負債	30,392,298	4,448,586	34,840,884
その他の項目			
他会計出資金	19,862	255	20,117
他会計負担金	620,788	92,318	713,106
他会計補助金	299,706	42,007	341,713
減価償却費	935,993	160,066	1,096,059
企業債利息	195,599	33,312	228,911

令和4年度 阿賀野市下水道事業会計予算明細書

収益的收入及び支出

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	1,846,994	1,960,293	△ 113,299			
1 営業収益	479,384	479,957	△ 573			
1 下水道 使用料	474,065	475,279	△ 1,214	下 水 道 使用料収益	474,065	下水道使用料収益 474,065
2 その他営業 収益	505	150	355	手 数 料	505	排水設備工事店更新手数料 505
3 他会計 負担金	4,814	4,528	286	他 会 計 負 担 金	4,814	雨水処理負担金 4,814
2 営業外収益	1,357,153	1,469,879	△ 112,726			
1 受取利息 及び配当金	4	8	△ 4	預 金 利 息	4	預金利息 4
2 国庫補助金	800	1,600	△ 800	国庫補助金	800	社会資本整備総合交付金 800
3 他会計 負担金	660,712	737,746	△ 77,034	他 会 計 負 担 金	660,712	償還利子分 8,448 分流式下水道等に 要する経費 624,239 児童手当支給に 要する経費 120 基礎年金拠出金に係る 公的負担に要する経費 2,693 その他負担分 25,212
4 他会計 補助金	0	9,840	△ 9,840	他 会 計 補 助 金	0	他会計補助金 0

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 長期前受金戻入	千円 695,625	千円 715,673	千円 △ 20,048	長期前受金戻入	千円 695,625	千円 長期前受金の収益化額 有形固定資産分 543,768 無形固定資産分 3,911 県補助金充当分 9,621 元金償還充当分 138,325
6 消費税及び地方消費税還付金	0	5,000	△ 5,000	消費税及び地方消費税還付金	0	消費税及び地方消費税還付金 0
7 雑収益	12	12	0	雑 収 益	12	雑収益 12
3 特別利益	10,457	10,457	0			
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	10,357	0	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	1,810,601	1,848,829	△ 38,228			
1 営業費用	1,575,009	1,598,004	△ 22,995			
1 管渠費	67,137	80,185	△ 13,048			
				備 消 品 費	402	備消耗品費 402
				燃 料 費	78	公用車ガソリン代等 78
				通 信 運 搬 費	852	電話等通信料 852
				委 託 料	36,192	清掃業務委託料 3,960
						マンホールポンプ槽清掃業務委託 2,970
						管理業務委託料 27,866
						産業廃棄物処分委託料 97
						検査委託料 999
						その他委託料 300
				手 数 料	13	その他手数料 13
				賃 借 料	152	土地借上料 74
						その他使用料 78
				修 繕 費	6,614	施設等修繕料 6,398
						車両修繕料 33
						車両整備費 183
				動 力 費	22,361	マンホールポンプ電気料 22,361
				保 險 料	464	総合賠償補償保険料 180
						マンホールポンプ損害保 険料 250
						公用車任意保険料 34
				公 課 費	9	公用車重量税 9
2 都市下水路 管理費	4,814	4,528	286			
				備 消 品 費	50	備消耗品費 50

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
				委 託 料	4,664	都市下水道維持管理委託料 4,664
				修 繕 費	100	施設等修繕料 100
3 ポンプ場費	3,638	3,789	△ 151			
				備 消 品 費	106	備消耗品費 106
				通 信 運 搬 費	53	電話等通信料 53
				委 託 料	1,783	下水道施設等維持管理業務委託料 1,167
						電気工作物保安全管理業務委託料 217
						その他委託料 399
				修 繕 費	550	施設等修繕料 550
				動 力 費	792	横峰中継ポンプ場動力費 792
				薬 品 費	339	維持管理用薬品代 339
				保 険 料	15	総合賠償補償保険料 1
						建物共済保険料 14
4 処理場費	127,381	122,569	4,812			
				備 消 品 費	1,646	備消耗品費 1,646
				燃 料 費	312	管理棟燃料費等 312
				光 熱 水 費	386	水道料 348
						その他光熱水費 38
				通 信 運 搬 費	1,157	電話等通信料 1,142
						テレビ受信料 15
				委 託 料	74,167	電気工作物保安全管理業務委託料 562
						汚泥収集運搬委託料 4,675
						汚泥処分業務委託料 27,247
						清掃業務委託料 1,329
						下水道施設等維持管理業務委託料 36,656

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
						保守点検委託料 2,112
						その他委託料 1,586
				手 数 料	4,860	検査手数料 20
						汚泥引抜料 4,840
				賃 借 料	40	その他賃借料 40
				修 繕 費	15,449	施設等修繕料 15,449
				動 力 費	22,454	浄化センター動力費 19,088
						集落排水処理場動力費 3,366
				薬 品 費	6,689	水質試験他薬剤費 6,689
				材 料 費	49	緊急資材等原材料費 49
				保 険 料	172	総合賠償補償保険料 16
						建物共済保険料 156
5 総係費	104,575	99,173	5,402			
				報 酬	256	審議会委員報酬 256
				給 料	28,574	職員給料9人分 28,574
				手 当	10,149	諸手当 10,149
				賞与引当金 繰 入 額	4,301	賞与繰入額 3,602
						共済組合負担金繰入額 699
				法定福利費	14,112	職員共済組合負担金 8,841
						市町村総合事務組合負担金 5,189
						地方公務員災害補償基金 負担金 47
						雇用保険 35
				旅 費	43	職員普通旅費 43
				被 服 費	88	被服費 88
				備 消 品 費	322	事務用消耗品費 322

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	142	公用車ガソリン代 142
				印刷製本費	373	納付書等印刷費 245
						パンフレット等印刷製本費 33
						予算書・決算書印刷製本費 95
				通信運搬費	416	郵便・運搬料 416
				委 託 料	32,968	下水道台帳作成委託料 2,024
						保守点検業務委託料 3,879
						使用料徴収事務委託料 27,030
						その他委託料 35
				手 数 料	56	口座振替手数料 44
						その他手数料 12
				賃 借 料	3,378	電算システム使用料 1,754
						複写機借上料 1,423
						公用車借上料 191
						その他賃借料 10
				修 繕 費	360	施設等修繕料 360
				補助交付金	1,634	浄化槽撤去費等助成金 400
						下水道早期接続支援事業補助金 1,200
						排水設備設置資金利子補給補助金 34
				負 担 金	7,271	庁舎維持管理費分担金 6,770
						その他負担金 501
				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	重量税 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
6 流域下水道管理費	166,005	163,170	2,835	負 担 金	166,005	流域下水道維持管理負担金 165,843 流域下水道維持管理負担金（新発田市分） 162
7 減価償却費	1,096,059	1,120,590	△ 24,531	有形固定資産減価償却費 無形固定資産減価償却費	1,054,116 41,943	有形固定資産減価償却費 1,054,116 無形固定資産減価償却費 41,943
8 資産減耗費	5,400	4,000	1,400	固 定 資 産 除 却 費	5,400	固定資産除却費 5,400
2 営業外費用	231,492	248,725	△ 17,233			
1 支払利息	229,491	248,724	△ 19,233	企業債利息 一時借入金利息	228,911 580	公共下水道事業債利息 107,768 特定環境保全公共下水道事業債利息 69,155 流域下水道事業債利息 14,284 集落排水事業債利息 33,229 公営企業会計適用事業債利息 74 資本費平準化債利息 4,401 一時借入金利息 580
2 消費税及び地方消費税	2,000	0	2,000	消費税及び地方消費税	2,000	納付消費税 2,000
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	4,000	2,000	2,000			
1 予備費	4,000	2,000	2,000	予 備 費	4,000	予備費 4,000

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	
1 資本的収入	千円 1,133,406	千円 1,190,780	千円 △ 57,374		千円	千円
1 企業債	569,800	552,200	17,600			
1 企業債	569,800	552,200	17,600	企 業 債	569,800	流域下水道事業債 34,300 建設改良債債 262,200 資本費平準化債 273,300
2 他会計出資金	20,117	36,059	△ 15,942			
1 他会計出資金	20,117	36,059	△ 15,942	他 会 計 出 資 金	20,117	建設改良費に係る一般会 計繰入金 20,117
3 他会計負担金	47,580	46,616	964			
1 他会計負担金	47,580	46,616	964	他 会 計 負 担 金	47,580	企業債償還に要する経費 47,580
4 他会計補助金	341,713	245,211	96,502			
1 他会計補助金	341,713	245,211	96,502	他 会 計 補 助 金	341,713	企業債償還金に係る一般 会計繰入金 341,713
5 国庫補助金	105,200	220,400	△ 115,200			
1 国庫補助金	105,200	220,400	△ 115,200	国庫補助金	105,200	社会資本整備総合交付金 79,700 防災・安全社会資本整備 交付金 25,500

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 県補助金	千円 12,904	千円 16,924	千円 △ 4,020		千円	千円
1 県補助金	12,904	16,924	△ 4,020	県 補 助 金	12,904	新潟県農業集落排水整備 事業起債償還補助金 12,904
7 受益者負担金 及び分担金	24,091	34,369	△ 10,278			
1 受益者負担金 及び分担金	24,091	34,369	△ 10,278	受益者負担金 及び分担金	24,091	受益者負担金 23,991 受益者分担金 100
8 工事負担金	0	23,000	△ 23,000			
1 工事負担金	0	23,000	△ 23,000	工事負担金	0	工事負担金 0
9 基金繰入金	12,000	16,000	△ 4,000			
1 基金繰入金	12,000	16,000	△ 4,000	基金繰入金	12,000	集落排水事業償還基金繰 入金 12,000
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 1,575,633	千円 1,706,160	千円 △ 130,527		千円	千円
1 建設改良費	437,724	619,473	△ 181,749			
1 整備費	201,707	502,761	△ 301,054			
				給 料	4,551	職員給料4人 4,551
				手 当	1,842	諸手当 1,842
				賞与引当金 繰 入 額	739	賞与繰入額 617
						共済組合負担金繰入額 122
				法定福利費	2,366	市町村職員共済組合 1,447
						市町村総合事務組合負担 金 911
						地方公務員災害補償基金 負担金 8
				旅 費	208	職員普通旅費 208
				被 服 費	100	被服費 100
				備 消 品 費	328	事務用消耗品代 228
						備品購入費 100
				燃 料 費	70	公用車ガソリン代 70
				印刷製本費	28	印刷製本費 28
				通信運搬費	74	郵便通信料等 74
				委 託 料	29,028	下水道台帳作成委託料 3,828
						調査・設計・監理委託料 25,200
				賃 借 料	536	電算システム使用料 229
						電算機器借上料 27
						公用車借上料 260
						会場借上料 10
						有料道路使用料 10
				修 繕 費	275	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	
						その他修繕費 175
				工事請負費	151,000	下水道施設等工事費（補助分） 122,800
						下水道施設等工事費（単独分） 28,200
				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	193,669	92,883	100,786			
				給 料	4,135	職員給料1人 4,135
				手 当	1,275	諸手当 1,275
				賞与引当金 繰 入 額	635	賞与繰入額 530
						共済組合負担金繰入額 105
				法定福利費	2,047	職員共済組合負担金 1,213
						市町村総合事務組合負担金 827
						地方公務員災害補償基金負担金 7
				被 服 費	30	被服費 30
				備 消 品 費	20	備消品費 20
				委 託 料	11,000	管渠調査等業務委託料 11,000
				工事請負費	174,527	マンホールポンプ設備改築更新工事費 12,000
						マンホール蓋改築工事費 28,000
						マンホール親子蓋改築工事費 3,500
						管渠改築更新工事費 118,000
						マンホールポンプ設備監視装置改築工事費 2,948
						横峰ポンプ場小容量無停電電源装置交換工事費 1,705
						自家発電装置交換工事費 5,100
						マンホール設備ポンプ交換工事費 3,274

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	36,448	22,094	14,354	負 担 金	36,448	流域下水道県工事負担金 36,448
4 固定資産購入費	5,900	1,735	4,165	土 地	5,400	土地購入費 5,400
				工具・器具及び備品	500	工具・器具及び備品購入費 500
2 企業債償還金	1,117,999	1,062,753	55,246			
1 企業債償還金	1,117,999	1,062,753	55,246	企 業 債 償 還 金	1,117,999	公共下水道事業償還費 547,359 特定環境保全公共下水道事業償還費 257,795 流域下水道事業償還費 74,930 集落排水事業償還費 127,789 公営企業会計適用事業償還費 5,090 資本費平準化償還費 105,036
3 基金支出金	17,910	21,934	△ 4,024			
1 基金支出金	17,910	21,934	△ 4,024	積 立 金	17,910	下水道事業償還基金積立金 3 集落排水事業償還基金積立金 12,906 下水道施設営繕基金積立金 5,001
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

