

令和 5 年度

潟上市下水道事業会計予算

両面印刷用のタミー

議案第 号

## 令和5年度 潟上市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度 潟上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) 排水戸数	11,495 戸
(2) 年間総処理水量	3,399,247 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均処理水量	9,313 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
○ 管路建設改良費	36,649 千円
○ 流域下水道建設負担金	10,088 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			1,070,222 千円
第1項 営業収益			452,306 千円
第2項 営業外収益			617,910 千円
第3項 特別利益			6 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,070,222 千円
第1項 営業費用			956,898 千円
第2項 営業外費用			112,218 千円
第3項 特別損失			6 千円
第4項 予備費			1,100 千円

（資本的収入及び支出）

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額266,654千円は過年度分損益勘定留保資金82,761千円及び当年度分損益勘定留保資金183,893千円で補てんするものとする。）

収 入		
第1款 資本的収入		415,407 千円
第1項 企業債		221,800 千円
第2項 出資金		97,678 千円
第3項 補助金		95,684 千円
第4項 負担金		242 千円
第5項 その他資本収入		3 千円
支 出		
第1款 資本的支出		682,061 千円
第1項 建設改良費		46,737 千円
第2項 投資その他資産購入金		1,100 千円
第3項 企業債償還金		634,224 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
令和5年度水洗便所等改造資金融資あっせん 補助金交付	令和6年度から 令和10年度まで	令和5年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あっせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給

（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
特定環境保全公共下水道事業	19,100 千円	証書借入 または 証券発行	3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合はその債権者と協定するところによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
流域下水道事業	10,000 千円			
資本費平準化債	182,000 千円			
特別措置分	10,700 千円			
計	221,800 千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300, 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) 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) 職員給与費

25,045 千円

(他会計からの補助金)

第10条 経営基盤の強化及び資本費負担の軽減を図るため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、339, 233千円である。

令和 5年 2月 日提出

鴻 上 市 長 鈴 木 雄 大

# 令和5年度 潟上市下水道事業会計予算実施計画

## 収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			1,070,222	
	1 営 業 収 益		452,306	
		1 下 水 道 等 使 用 料	443,938	
		2 他 会 計 負 担 金	8,078	
		3 そ の 他 営 業 収 益	290	
	2 営 業 外 収 益		617,910	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3	
		2 他 会 計 補 助 金	261,000	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	356,904	
		4 雑 収 益	3	
	3 特 別 利 益		6	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	3	
		2 そ の 他 特 別 利 益	3	

## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			1,070,222	
	1 営 業 費 用		956,898	
		1 管 渠 費	51,162	
		2 ポ ン プ 場 費	2,628	
		3 処 理 場 費	35,636	
		4 合 併 処 理 浄 化 槽 費	5,424	
		5 業 務 費	18,985	
		6 総 係 費	14,746	
		7 流域下水道維持管理負担金	201,114	
		8 減 価 償 却 費	615,788	
		9 資 産 減 耗 費	11,412	
		10 そ の 他 営 業 費 用	3	
	2 営 業 外 費 用		112,218	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	92,252	
		2 雑 支 出	670	
		3 消費税及び地方消費税	19,296	
	3 特 別 損 失		6	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	3	
		2 そ の 他 特 別 損 失	3	
	4 予 備 費		1,100	
		1 予 備 費	1,100	

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			415,407	
	1 企 業 債		221,800	
		1 企 業 債	221,800	
	2 出 資 金		97,678	
		1 出 資 金	97,678	
	3 補 助 金		95,684	
		1 国 庫 補 助 金	17,451	
		2 他 会 計 補 助 金	78,233	
	4 負 担 金		242	
		1 工 事 負 担 金	242	
	5 そ の 他 資 本 収 入		3	
		1 そ の 他 資 本 収 入	3	



## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			682,061	
	1 建 設 改 良 費		46,737	
		1 管 路 建 設 改 良 費	36,649	
		2 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	10,088	
	2 投 資 そ の 他 資 産 購 入 費		1,100	
		1 投 資 そ の 他 資 産 購 入 費	1,100	
	3 企 業 債 償 還 金		634,224	
		1 企 業 債 償 還 金	634,224	

# 令和5年度 潟上市下水道事業 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	7,478
減価償却費	615,788
固定資産除却費	11,412
引当金の増減額	270
長期前受金戻入額	△ 356,904
受取利息及び配当金	△ 3
支払利息及び企業債取扱諸費	92,252
未収金の増減額	33,879
未払金の増減額	△ 41,243
控除対象外消費税額	△ 9,039
小計	353,890
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 92,252
業務活動によるキャッシュ・フロー	261,641
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	△ 33,317
無形固定資産の取得による支出	△ 9,170
投資有価証券の取得による支出	△ 1,100
国庫補助金等による収入	17,696
一般会計等からの繰入金による収入	78,233
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,342
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	221,800
企業債の償還による支出	△ 634,224
他会計等からの出資による収入	97,678
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 314,746
資金増加額(又は減少額)	△ 763
資金期首残高	151,935
資金期末残高	151,172

# 給 与 費 明 細 書

## 1. 総 括

(単位:千円)

区 分		職員数(人)		給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員		4		12,311	8,322	20,633	4,412	25,045	
	資本勘定支弁職員									
	合 計		4		12,311	8,322	20,633	4,412	25,045	
前 年 度	損益勘定支弁職員		4		14,090	7,809	21,899	4,532	26,431	
	資本勘定支弁職員									
	合 計		4		14,090	7,809	21,899	4,532	26,431	
比 較	損益勘定支弁職員				△ 1,779	513	△ 1,266	△ 120	△ 1,386	
	資本勘定支弁職員									
	合 計				△ 1,779	513	△ 1,266	△ 120	△ 1,386	

## 手当の内訳

(単位:千円)

区 分	扶養手当	通勤手当	寒冷地手当	住居手当	期末手当	勤勉手当	時間外 勤務手当	管理職 手当	管理職員特 別勤務手当	計	備 考
本 年 度	894	177	318	648	2,681	2,260	1,344			8,322	
前 年 度	894	239	318	324	2,711	2,002	1,321			7,809	
比 較		△ 62		324	△ 30	258	23			513	

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 1,779	給与改定に伴う増減分	50		
		昇給に伴う増加分	65	※3. 給料及び手当の状況 「(4)昇給」参照	
		その他の増減分	△ 1,894	・その他異動分	
手 当	513	制度改正に伴う増減分	110	・勤勉手当(+0.1ヶ月分)	
		その他の増減分	403	・その他異動分	

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職	単純労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	255,300	-
	平均給与月額 (円)	304,905	-
	平均年齢 (歳)	35	-
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	311,624	-
	平均給与月額 (円)	357,968	-
	平均年齢 (歳)	44	-

#### (2) 初任給

区 分	事 務 職 (円)	技 術 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職 (円)	単純労務職 (円)
高 校 卒	151,714	144,864	151,714	144,864
大 学 卒	183,548	-	183,548	-

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			単 純 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級			1 級	－	－
	2 級	4	100.0	2 級	－	－
	3 級			3 級	－	－
	4 級					
	5 級					
	6 級					
	7 級					
	計	4	100.0	計	－	－
令和4年1月1日現在	1 級			1 級	－	－
	2 級	2	40.0	2 級	－	－
	3 級	1	20.0	3 級	－	－
	4 級	1	20.0			
	5 級	1	20.0			
	6 級					
	7 級					
	計	5	100.0	計	－	－

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事務職・技術職	主事の職務	主任の職務	主席主査、主査の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務	－

## (4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	単純労務職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4	-
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4	-
	号給数別内訳	1 号給 (人)		-
		2 号給 (人)		-
		3 号給 (人)		-
		4 号給 (人)	4	-
		5 号給 (人)		-
		6 号給 (人)		-
	比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	-
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4	-
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4	-
	号給数別内訳	1 号給 (人)		-
		2 号給 (人)		-
		3 号給 (人)		-
		4 号給 (人)	4	-
		5 号給 (人)		-
		6 号給 (人)		-
	比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	-

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務・技術職	単純労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	-	-	-
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	-	-	-
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	-	-	-

(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	2.150	2.150	4.300	有	
前 年 度	2.100	2.100	4.200	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.300	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の 者 (月分)	25年勤続 の 者 (月分)	35年勤続 の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%)	

(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	－
地 域 手 当	同	－
住 居 手 当	同	－
通 勤 手 当	同	－



## 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	下水道等使用料
令和元年度水洗便所等改造資金融資 あつせん補助金交付	令和元年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給			令和2年度から 令和6年度まで	令和元年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給	
令和2年度水洗便所等改造資金融資 あつせん補助金交付	令和2年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給			令和3年度から 令和7年度まで	令和2年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給	
令和3年度水洗便所等改造資金融資 あつせん補助金交付	令和3年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給			令和4年度から 令和8年度まで	令和3年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給	
令和4年度水洗便所等改造資金融資 あつせん補助金交付	令和4年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給			令和5年度から 令和9年度まで	令和4年度に公共下水道等への接続を行った場合、水洗便所等改造資金として1,000千円を限度に融資あつせんした額の60ヶ月以内元金均等償還で年利5.0%以内の利子に相当する額の利子補給	

## 令和4年度 潟上市下水道事業会計 予定損益計算書(前年度)

(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. 営業収益

(1) 下水道等使用料	406,298	
(2) 他会計負担金	9,173	
(3) その他営業収益	<u>254</u>	415,725

### 2. 営業費用

(1) 管渠費	48,632	
(2) ポンプ場費	2,292	
(3) 処理場費	12,393	
(4) 合併処理浄化槽費	5,034	
(5) 業務費	15,927	
(6) 総係費	14,200	
(7) 流域下水道維持管理負担金	185,207	
(8) 減価償却費	616,085	
(9) 資産減耗費	4	
(10) その他営業費用	<u>4</u>	<u>899,778</u>

営業利益

△ 484,053

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4		
(2) 国県補助金	0		
(3) 他会計補助金	236,798		
(4) 長期前受金戻入	355,570		
(5) 雑収益	<u>4</u>	592,376	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	102,272		
(2) 雑支出	<u>720</u>	<u>102,992</u>	<u>489,384</u>
經常利益			5,331
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4		
(2) その他特別利益	<u>4</u>	8	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4		
(2) その他特別損失	<u>4</u>	<u>8</u>	<u>0</u>
当年度純利益			5,331
前年度繰越利益剰余金			39,140
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>44,471</u></u>

令和4年度 潟上市下水道事業会計 予定貸借対照表(前年度)

(令和5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		15,529
ロ 建物	101,253	
減価償却累計額	<u>△ 12,359</u>	88,894
ハ 構築物	17,176,657	
減価償却累計額	<u>△ 2,248,511</u>	14,928,146
ニ 機械及び装置	192,132	
減価償却累計額	<u>△ 93,831</u>	98,301
ホ 車両運搬具	656	
減価償却累計額	<u>△ 623</u>	33
ヘ 工具器具及び備品	260	
減価償却累計額	<u>△ 176</u>	84
ト 建設仮勘定		<u>0</u>

有形固定資産合計

15,130,987

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		768,124
---------	--	---------

無形固定資産合計

768,124

固定資産合計

15,899,111

2. 流動資産

(1) 現金・預金

151,935

(2) 未収金

70,144

貸倒引当金

△ 2,536

67,608

流動資産合計

219,543

資産合計

16,118,654

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 企業債

5,338,567

企業債合計

5,338,567

固定負債合計

5,338,567

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 企業債

634,216

企業債合計

634,216

(2) 未払金

81,099

(3) 引当金

イ 賞与引当金

1,615

引当金合計

1,615

流動負債合計

716,930

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

9,490,070

長期前受金収益化累計額

△ 1,374,689

繰延収益合計

8,115,381

負債合計

14,170,878

資 本 の 部

6. 資本金				1,894,921
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 補助金		7,787		
ロ 負担金		0		
ハ 一般会計繰入金		597		
資本剰余金合計			8,384	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金	39,140			
当年度純利益	5,331	44,471		
利益剰余金合計			44,471	
剰余金合計				52,855
資本合計				1,947,776
負債資本合計				16,118,654

# 令和5年度 潟上市下水道事業会計 予定貸借対照表(現年度)

(令和6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		15,529	
ロ 建物	101,253		
減価償却累計額	<u>△ 15,450</u>	85,803	
ハ 構築物	17,209,973		
減価償却累計額	<u>△ 2,812,626</u>	14,397,347	
ニ 機械及び装置	164,200		
減価償却累計額	<u>△ 90,050</u>	74,150	
ホ 車両運搬具	656		
減価償却累計額	<u>△ 623</u>	33	
ヘ 工具器具及び備品	260		
減価償却累計額	<u>△ 235</u>	25	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			14,572,887

### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>741,513</u>	
無形固定資産合計			741,513

### (3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		<u>1,100</u>	
投資その他の資産合計			1,100

固定資産合計 15,315,500

## 2. 流動資産

(1) 現金・預金 151,172

(2) 未収金 36,972

貸倒引当金 △ 3,243 33,729

流動資産合計 184,901

資産合計 15,500,401

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 企業債

4,951,514

企業債合計

4,951,514

固定負債合計

4,951,514

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 企業債

608,845

企業債合計

608,845

(2) 未払金

39,856

(3) 引当金

イ 賞与引当金

1,885

引当金合計

1,885

流動負債合計

650,586

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

9,566,272

長期前受金収益化累計額

△ 1,720,903

繰延収益合計

7,845,369

負債合計

13,447,469



資 本 の 部

6. 資本金				1,992,599
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 補助金		7,787		
ロ 負担金		0		
ハ 一般会計繰入金		597		
資本剰余金合計			8,384	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度末処分利益剰余金				
繰越利益剰余金	44,471			
当年度純利益	7,478	51,949		
利益剰余金合計			51,949	
剰余金合計				60,333
資本合計				2,052,932
負債資本合計				15,500,401

## 注記表

### 1 会計方針

#### (1) 有形固定資産の減価償却の方法

イ 減価償却の方法 定額法による(ただし、取替資産については取替法による)

ロ 主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10～30年
車両運搬具	6年
工具器具及び備品	4年

#### (2) 無形固定資産の減価償却の方法

イ 減価償却の方法 定額法による

ロ 主な耐用年数

施設利用権	45年
-------	-----

#### (3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、下水道事業会計では退職手当組合に支払う普通負担金のみ負担し、特別負担金及び追加的な費用負担は一般会計で負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権について貸倒実績により回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引 該当なし

### 3 予定貸借対照表等関連

#### (1) 企業債の償還に係わる他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれるもの。

	令和4年度	令和5年度
公共下水道事業	1,226,129千円	1,114,461千円
特定環境保全公共下水道事業	1,870,561千円	2,268,008千円
農業集落排水事業	584,241千円	0千円
戸別合併処理浄化槽事業	31,504千円	29,699千円
合計	3,712,435千円	3,412,168千円

#### 4 セグメント情報

##### (1) 報告セグメントの概要

セグメントの区分については、潟上市公営企業会計規程に基づき、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、戸別合併処理浄化槽事業に区分している。

(単位:千円)

項 目	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水事業	戸別合併処理 浄化槽事業	合 計
営業収益	262,777	146,426	0	2,745	411,948
営業費用	502,120	419,598	0	7,753	929,471
営業損益	△ 239,343	△ 273,172	0	△ 5,008	△ 517,523
経常損益	9,023	△ 1,845	0	297	7,475
セグメント資産	7,470,999	7,989,013	0	40,389	15,500,401
セグメント負債	6,067,092	7,334,549	0	45,828	13,447,469
その他の項目					
他会計繰入金	92,002	172,278	0	4,798	269,078
減価償却費	340,834	272,373	0	2,581	615,788
特別利益	2	2	0	2	6
特別損失	1	1	0	1	3
固定資産増加額	7,089	36,498	0	0	43,587

#### 5 その他

該当事項なし

# 令和5年度 潟上市下水道事業実施計画積算資料

収益的收入

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
1 下水道事業 収益			1,070,222	1,046,951	23,271		1,070,222	
	1 営業収益		452,306	456,354	△ 4,048		452,306	
		1 下水道等使用料	443,938	446,927	△ 2,989		443,938	
						下水道等使用料	443,938	○ 公共下水道使用料 279,968 ○ 特定環境保全公共下水道使用料 160,953 ○ 戸別合併処理浄化槽施設使用料 3,017
		2 他会計負担金	8,078	9,173	△ 1,095		8,078	
						他会計負担金	8,078	○ 一般会計負担金
		3 その他営業収益	290	254	36		290	
						手数料	287	○ 排水設備工事検査手数料 45 ○ 督促手数料 241 ○ 工事指定店登録等手数料 1
						雑収益	3	○ 延滞金
	2 営業外収益		617,910	590,589	27,321		617,910	
		1 受取利息及び配 当金	3	4	△ 1		3	
						預金利息	3	○ 預金利息
		2 他会計補助金	261,000	235,011	25,989		261,000	
						他会計補助金	261,000	○ 一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	356,904	355,570	1,334		356,904	
						長期前受金戻入	356,904	○ 長期前受金戻入
		4 雑収益	3	4	△ 1		3	
						その他雑収益	3	

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
	3 特別利益		6	8	△ 2		6	
		1 過年度損益修正益	3	4	△ 1		3	
						過年度損益修正益	3	
		2 その他特別利益	3	4	△ 1		3	
						その他特別利益	3	

収益の支出

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
1 下水道事業 費用	1 営業費用		1,070,222	1,046,951	23,271		1,070,222	
			956,898	922,700	34,198		956,898	
		1 管渠費	51,162	49,842	1,320		51,162	
						給料	6,437	○ 職員2名分
						手当	3,977	○ 扶養手当 696 ○ 通勤手当 75 ○ 寒冷地手当 178 ○ 住居手当 324 ○ 期末手当 1,023 ○ 勤勉手当 873 ○ 時間外勤務手当 428 ○ 児童手当 380
						賞与引当金繰入額	1,019	○ 賞与引当金繰入額 851 ○ 法定福利費引当金繰入額 168
						法定福利費	2,116	○ 共済組合負担金 1,987 ○ 追加費用 110 ○ 地方公務員災害補償負担金 19
						退職手当負担金	449	○ 退職手当負担金
						被服費	30	○ 作業服等
						燃料費	119	○ 公用車燃料費
						光熱水費	696	○ マンホールポンプ電気料
						通信運搬費	1,650	○ マンホールポンプ電話料
						委託料	7,921	○ 下水道台帳作成委託料 1,380 ○ 施設保守管理委託料 1,650 ○ 水質検査委託料 4,891
						手数料	825	○ 清掃手数料
						賃借料	486	○ 土地借上料 203

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
								○ 秋田県公共事業積算システム使用料 283
						修繕費	11,199	○ 施設維持修繕費
						動力費	14,178	○ マンホールポンプ動力料
						保険料	35	○ 公用車保険料
						公課費	25	○ 公用車重量税
		2 ポンプ場費	2,628	2,114	514		2,628	
						光熱水費	63	○ 電気料
						通信運搬費	58	○ 電話料
						委託料	316	○ 施設保守管理委託料
						修繕費	13	○ 施設維持修繕費
						動力費	2,172	○ 動力料
						保険料	6	○ 火災保険料
		3 処理場費	35,636	12,146	23,490		35,636	
						光熱水費	9	○ 水道料
						委託料	31,232	○ 施設保守管理委託料 476 ○ 施設清掃消毒及び残水処理委託料 30,756
						手数料	3,195	○ 汚泥引拔処分手数料
						動力費	1,200	○ 動力料
		4 合併処理浄化槽 費	5,424	5,495	△ 71		5,424	
						委託料	4,160	○ 施設保守管理委託料
						手数料	550	○ 検査手数料 440 ○ 清掃手数料 110
						修繕費	714	○ 施設維持修繕費
		5 業務費	18,985	17,487	1,498		18,985	
						委託料	18,577	○ 下水道使用料徴収及び収納事務委託料
						負担金	238	○ 使用料検針負担金
						補助金	170	○ 水洗便所等改造資金利子補給金
		6 総係費	14,746	15,795	△ 1,049		14,746	

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
						給料	5,874	○ 職員2名分
						手当	3,276	○ 扶養手当 198 ○ 通勤手当 102 ○ 寒冷地手当 140 ○ 住居手当 324 ○ 期末手当 798 ○ 勤勉手当 673 ○ 時間外勤務手当 916 ○ 児童手当 125
						賞与引当金繰入額	866	○ 賞与引当金繰入額 723 ○ 法定福利費引当金繰入額 143
						法定福利費	1,985	○ 共済組合負担金 1,859 ○ 追加費用 109 ○ 地方公務員災害補償負担金 17
						退職手当負担金	409	○ 退職手当負担金
						備用品費	210	○ 事務用消耗品
						印刷製本費	120	○ 各種印刷物
						通信運搬費	108	○ 郵便料
						委託料	887	○ システム保守管理委託料
						手数料	10	○ 口座振替等手数料
						研修費	33	○ 研修受講料
						保険料	15	○ 火災保険料
						会費負担金	179	○ 日本下水道協会負担金 104 ○ 秋田県下水道協会負担金 44 ○ 県合併処理浄化槽普及促進協議会負担金 31
						貸倒引当金繰入額	772	○ 貸倒引当金繰入額
						貸倒損失	2	○ 貸倒損失



款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
		7 流域下水道維持 管理負担金	201,114	203,728	△ 2,614		201,114	
						負担金	201,114	○ 維持管理負担金 151,381 ○ 汚泥焼却負担金 40,426 ○ 管路包括管理市町村負担金 9,307
		8 減価償却費	615,788	616,085	△ 297		615,788	
						有形固定資産減価 償却費	580,007	○ 建物 3,091 ○ 構築物 564,116 ○ 機械及び装置 12,741 ○ 工具器具及び備品 59
						無形固定資産減価 償却費	35,781	○ 流域下水道施設利用権
		9 資産減耗費	11,412	4	11,408		11,412	
						固定資産除却費	11,412	○ 機械及び装置
		10 その他営業費用	3	4	△ 1		3	
						雑支出	3	
	2 営業外費用		112,218	122,843	△ 10,625		112,218	
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	92,252	102,272	△ 10,020		92,252	
						企業債利息	91,758	○ 財務省 42,824 ○ 日本郵政グループ 9,687 ○ 地方公共団体金融機構 28,437 ○ 秋田銀行 5,426 ○ 秋田信用金庫 633 ○ 前年度借入分 4,751
						借入金利息	494	○ 一時借入金利子
		2 雑支出	670	720	△ 50		670	
						その他雑支出	670	○ 賠償金 150 ○ 過誤納還付金・加算金 520

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
		3 消費税及び地方消費税	19,296	19,851	△ 555		19,296	
						消費税及び地方消費税	19,296	
	3 特別損失		6	8	△ 2		6	
		1 過年度損益修正損	3	4	△ 1		3	
						過年度損益修正損	3	
		2 その他特別損失	3	4	△ 1		3	
						その他特別損失	3	
	4 予備費		1,100	1,400	△ 300		1,100	
		1 予備費	1,100	1,400	△ 300	予備費	1,100	

資本的収入

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
1 資本的収入			415,407	545,565	△ 130,158		415,407	
	1 企業債		221,800	307,800	△ 86,000		221,800	
		1 企業債	221,800	307,800	△ 86,000		221,800	
						企業債	29,100	○ 特定環境保全公共下水道事業債 19,100 ○ 流域下水道事業債 10,000
						資本費平準化債	182,000	○ 資本費平準化債
						特別措置分	10,700	○ 特別措置分
	2 出資金		97,678	115,064	△ 17,386		97,678	
		1 出資金	97,678	115,064	△ 17,386		97,678	
						他会計出資金	97,678	○ 一般会計出資金
	3 補助金		95,684	122,019	△ 26,335		95,684	
		1 国庫補助金	17,451	48,500	△ 31,049		17,451	
						国庫補助金	17,451	○ 社会資本整備総合交付金
		2 他会計補助金	78,233	73,519	4,714		78,233	
						他会計補助金	78,233	○ 一般会計補助金
	4 負担金		242	678	△ 436		242	
		1 工事負担金	242	678	△ 436		242	
						受益者負担金	37	
						受益者分担金	205	
	5 その他資本収入		3	4	△ 1		3	
		1 その他資本収入	3	4	△ 1		3	
						その他資本収入	3	

資本的支出

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
1 資本的支出			682,061	798,354	△ 116,293		682,061	
	1 建設改良費		46,737	146,622	△ 99,885		46,737	
		1 管路建設改良費	36,649	126,000	△ 89,351		36,649	
						工事請負費	36,649	○ 豊川地区舗装復旧工事
		2 流域下水道建設負担金	10,088	20,622	△ 10,534		10,088	
						負担金	10,088	○ 流域下水道建設負担金
	2 投資その他 資産購入費		1,100	0	1,100		1,100	
		1 投資その他 資産購入費	1,100	0	1,100		1,100	
						投資有価証券購入費	1,100	○ 広域補完組織出資金
	3 企業債償還金		634,224	651,732	△ 17,508		634,224	
		1 企業債償還金	634,224	651,732	△ 17,508		634,224	
						企業債償還金	634,224	○ 財務省 245,560 ○ 日本郵政グループ 82,798 ○ 地方公共団体金融機構 198,704 ○ 秋田銀行 79,730 ○ 秋田信用金庫 16,966 ○ 前年度借入分 10,466