

議案第 103 号

令和 4 年度

下水道事業会計補正予算書 (第 1 号)

阿 賀 野 市



令和4年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和4年度阿賀野市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和4年度阿賀野市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
< 収 入 >				
第1款	下水道事業収益	1,846,994千円	2,654千円	1,849,648千円
第1項	営業収益	479,384千円	2,654千円	482,038千円
第2項	営業外収益	1,357,153千円	0千円	1,357,153千円
第3項	特別利益	10,457千円	0千円	10,457千円
< 支 出 >				
第1款	下水道事業費用	1,810,601千円	5,711千円	1,816,312千円
第1項	営業費用	1,575,009千円	6,427千円	1,581,436千円
第2項	営業外費用	231,492千円	△716千円	230,776千円
第3項	特別損失	100千円	0千円	100千円
第4項	予備費	4,000千円	0千円	4,000千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文かっこ書き（442,227千円）を（439,170千円）に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
< 収 入 >				
第1款	資本的収入	1,133,406千円	9,332千円	1,142,738千円
第1項	企業債	569,800千円	62,700千円	632,500千円
第2項	他会計出資金	20,117千円	△1,152千円	18,965千円
第3項	他会計負担金	47,580千円	0千円	47,580千円
第4項	他会計補助金	341,713千円	△55,989千円	285,724千円
第5項	国庫補助金	105,200千円	0千円	105,200千円
第6項	県補助金	12,904千円	0千円	12,904千円
第7項	受益者負担金及び分担金	24,091千円	3,773千円	27,864千円
第8項	工事負担金	0千円	0千円	0千円
第9項	基金繰入金	12,000千円	0千円	12,000千円
第10項	固定資産売却代金	1千円	0千円	1千円

< 支 出 >

第 1 款	資 本 的 支 出	1,575,633千円	6,275千円	1,581,908千円
第 1 項	建 設 改 良 費	437,724千円	6,148千円	443,872千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1,117,999千円	127千円	1,118,126千円
第 3 項	基 金 繰 出 金	17,910千円	0千円	17,910千円
第 4 項	予 備 費	2,000千円	0千円	2,000千円

(企業債)

第 4 条 予算第6条の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良債	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 構について は、その融 資条件によ り、銀行そ 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 低利に借り 換えするこ とができる。	303,800	補正前に同 じ	補正前に同 じ	補正前に同 じ
資本費平準化債	273,300				328,700			

(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 5 条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
職員給与費	74,726千円	3,590千円	78,316千円

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第10条中「341,713千円」を「285,724千円」に改める。

令和4年12月 7日 提 出

阿 賀 野 市 長 田 中 清 善

令和4年12月16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補正予算（第1号）実施計画

### 収益的収入及び支出

#### 収 入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 下水道事業収益	1,846,994	2,654	1,849,648	
1 営業収益	479,384	2,654	482,038	
1 下水道使用料	474,065	0	474,065	
2 その他営業収益	505	2,654	3,159	
3 他会計負担金	4,814	0	4,814	
2 営業外収益	1,357,153	0	1,357,153	
1 受取利息及び配当金	4	0	4	
2 国庫補助金	800	0	800	
3 他会計負担金	660,712	0	660,712	
4 他会計補助金	0	0	0	
5 長期前受金戻入	695,625	0	695,625	
6 消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	
7 雑収益	12	0	12	
3 特別利益	10,457	0	10,457	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	10,357	0	10,357	

#### 支 出

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 下水道事業費用	1,810,601	5,711	1,816,312	
1 営業費用	1,575,009	6,427	1,581,436	
1 管渠費	67,137	2,307	69,444	
2 都市下水路管理費	4,814	0	4,814	
3 ポンプ場費	3,638	0	3,638	
4 処理場費	127,381	0	127,381	
5 総係費	104,575	4,120	108,695	
6 流域下水道管理費	166,005	0	166,005	
7 減価償却費	1,096,059	0	1,096,059	
8 資産減耗費	5,400	0	5,400	
2 営業外費用	231,492	△ 716	230,776	
1 支払利息	229,491	△ 716	228,775	
2 消費税及び地方消費税	2,000	0	2,000	
3 雑支出	1	0	1	
3 特別損失	100	0	100	
1 過年度損益修正損	100	0	100	
4 予備費	4,000	0	4,000	
1 予備費	4,000	0	4,000	

資本的收入及び支出

収 入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 資本的收入	1,133,406	9,332	1,142,738	
1 企業債	569,800	62,700	632,500	
1 企業債	569,800	62,700	632,500	
2 他会計出資金	20,117	△ 1,152	18,965	
1 他会計出資金	20,117	△ 1,152	18,965	
3 他会計負担金	47,580	0	47,580	
1 他会計負担金	47,580	0	47,580	
4 他会計補助金	341,713	△ 55,989	285,724	
1 他会計補助金	341,713	△ 55,989	285,724	
5 国庫補助金	105,200	0	105,200	
1 国庫補助金	105,200	0	105,200	
6 県補助金	12,904	0	12,904	
1 県補助金	12,904	0	12,904	
7 受益者負担金及び分担金	24,091	3,773	27,864	
1 受益者負担金及び分担金	24,091	3,773	27,864	
8 工事負担金	0	0	0	
1 工事負担金	0	0	0	
9 基金繰入金	12,000	0	12,000	
1 基金繰入金	12,000	0	12,000	
10 固定資産売却代金	1	0	1	
1 固定資産売却代金	1	0	1	

支 出

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1,575,633	6,275	1,581,908	
1 建設改良費	437,724	6,148	443,872	
1 整備費	201,707	0	201,707	
2 改良費	193,669	0	193,669	
3 流域下水道建設費	36,448	6,148	42,596	
4 固定資産購入費	5,900	0	5,900	
2 企業債償還金	1,117,999	127	1,118,126	
1 企業債償還金	1,117,999	127	1,118,126	
3 基金繰出金	17,910	0	17,910	
1 基金繰出金	17,910	0	17,910	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	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	28,020
	減価償却費	1,096,059
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	102
	その他引当金の増減額 (△は減少)	0
	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
	他会計補助金	0
	雑収益	△ 12
	支払利息	228,775
	固定資産除却額	5,400
	未収金の増減額 (△は増加)	15,544
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 132,090
	小計	△ 115,343
	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
	他会計補助金	0
	雑収益	12
	利息の支払額	△ 228,775
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>317,410</u>
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	△ 358,980
	無形固定資産の取得による支出	△ 38,724
	国庫補助金等による収入	99,297
	県補助金等による収入	11,731
	受託工事による収入	0
	受益者負担金等による収入	25,331
	一般会計出資金等による収入	18,965
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 242,380</u>
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	632,500
	企業債の償還に充てるための基金による収入	12,000
	一般会計からの繰入金による収入	303,004
	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	△ 1,118,126
	基金の支出	△ 17,910
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 188,532</u>
	資金増加額 (又は減少額)	△ 113,502
	資金期首残高	375,676
	資金期末残高	<u><u>262,174</u></u>

## 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				計
補正後	損益勘定支弁職員	10	30,391	14,868	45,259	15,467	60,726	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	12	39,077	19,132	58,209	20,107	78,316	5,675
補正前	損益勘定支弁職員	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
比較	損益勘定支弁職員	1	1,817	1,117	2,934	656	3,590	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	1	1,817	1,117	2,934	656	3,590	0

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
補正後	1,282	942	325	1,639	0	384
補正前	456	942	325	1,639	0	288
比較	826	0	0	0	0	96
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
補正後	8,311	2,771	5,934	1,978	315	19,132
補正前	8,311	2,771	5,934	1,978	120	18,015
比較	0	0	0	0	195	1,117

### 2. 給料及び手当の増減の明細書

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	1,817	人事異動及び 人事院勧告に伴う増	1,817		
職員手当	1,117	人事異動及び 人事院勧告に伴う増	1,117	扶養手当 管理職手当 児童手当	826 96 195



## 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>△ 128,168</u>	809,908		
ウ	構 築 物	35,441,961			
	減価償却累計額	<u>△ 3,445,267</u>	31,996,694		
エ	機 械 及 び 装 置	1,934,037			
	減価償却累計額	<u>△ 763,633</u>	1,170,404		
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	10,402			
	減価償却累計額	<u>△ 8,197</u>	2,205		
キ	建 設 仮 勘 定		<u>394,490</u>		
	有形固定資産合計			34,616,599	
(2) 無形固定資産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,259,175</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,259,395</u>	
(3) 投 資					
ア	出 資 金		1,741		
イ	基 金		<u>287,823</u>		
	投 資 合 計			<u>289,564</u>	
	固定資産合計				36,165,558
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金					
				262,174	
(2) 未 収 金					
				50,364	
(3) 前 払 費 用					
				37	
(4) その他流動資産					
				53	
	貸 倒 引 当 金			<u>△ 30</u>	
	流動資産合計				<u>312,598</u>
	資 産 合 計				<u><u>36,478,156</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		15,398,740		
イ	その他の企業債		<u>0</u>		
	企業債合計			<u>15,398,740</u>	
	固定負債合計				15,398,740
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		1,158,297		
イ	その他の企業債		<u>0</u>		
	企業債合計			1,158,297	
(2)	未払金			38,289	
(3)	引当金				
ア	賞与引当金		6,955		
イ	その他引当金		<u>0</u>		
	引当金合計			6,955	
(4)	その他流動負債			8	
	流動負債合計				1,203,549
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			20,997,582	
(2)	収益化累計額			<u>△ 2,573,143</u>	
	繰延収益合計				<u>18,424,439</u>
	負債合計				<u>35,026,728</u>
		資本の部			
6	資本金				1,341,708
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
ア	国庫補助金		113,111		
イ	県補助金		8,263		
ウ	受贈財産評価額		<u>10,500</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>△ 22,154</u>		
	利益剰余金合計			<u>△ 22,154</u>	
	剰余金合計				<u>109,720</u>
	資本合計				<u>1,451,428</u>
	負債資本合計				<u><u>36,478,156</u></u>

## 注 記 表

### 1. 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、546,073千円である。

### 2. 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	470,965	11,073	482,038
営業費用	1,397,399	184,037	1,581,436
営業損益	△ 926,434	△ 172,964	△ 1,099,398
経常利益	19,742	1,921	21,663
セグメント資産	31,689,380	4,788,776	36,478,156
セグメント負債	30,578,142	4,448,586	35,026,728
その他の項目			
他会計出資金	18,710	255	18,965
他会計負担金	620,788	92,318	713,106
他会計補助金	243,717	42,007	285,724
減価償却費	935,993	160,066	1,096,059
企業債利息	195,463	33,312	228,775

# 令和4年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第1号） 予算明細書

## 収益的収入及び支出

### 〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業収益	千円 2,654		千円	千円
1 営業収益	2,654			
2 その他営業収益	2,654	( 新 設 ) 雑 収 益	2,654	施設破損による損傷負担金 2,654

### 〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 5,711		千円	千円
1 営業費用	6,427			
1 管渠費	2,307	委 託 料	2,307	清掃業務委託料 1,958 検査委託料 349
5 総係費	4,120	給 料 手 当 法 定 福 利 費 補 助 交 付 金	1,817 1,117 656 530	職員給料 1,817 扶養手当 826 管理職手当 96 児童手当 195 市町村総合事務組合負担金 656 浄化槽撤去費等助成金 210 下水道早期接続支援事業補助金 320
2 営業外費用	△ 716			
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	△ 716	企 業 債 利 息	△ 716	資本費平準化債利息 △ 716

資本的收入及び支出

[収 入]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的收入	千円 9,332		千円	千円
1 企業債	62,700			
1 企業債	62,700	企 業 債	62,700	建設改良債 7,300 資本費平準化債 55,400
2 他会計出資金	△ 1,152			
1 他会計出資金	△ 1,152	他 会 計 出 資 金	△ 1,152	建設改良費に係る一般会計繰入金 △ 1,152
4 他会計補助金	△ 55,989			
1 他会計補助金	△ 55,989	他 会 計 補 助 金	△ 55,989	企業債償還金に係る一般会計繰入金 △ 55,989
7 受益者負担金及び分担金	3,773			
1 受益者負担金及び分担金	3,773	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,773	受益者負担金 3,773

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 6,275		千円	千円
1 建設改良費	6,148			
1 整備費	0	委 託 費	△ 6,713	調査・設計・監視委託料 △ 6,713
		工 事 請 負 費	6,713	下水道施設等工事費（補助分） 6,713
3 流域下水道建設費	6,148	負 担 金	6,148	流域下水道県工事負担金 6,148
2 企業債償還金	127			
1 企業債償還金	127	企 業 債 償 還 金	127	資本費平準化債償還費 127