

議案第 10 号

令和 5 年度

下水道事業会計補正予算書 (第3号)

阿 賀 野 市

令和5年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第 1 条 令和5年度阿賀野市下水道事業会計の補正予算（第3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5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	1,837,581千円	△25,043千円	1,812,538千円
第 1 項	営 業 収 益	483,677千円	0千円	483,677千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,343,447千円	△25,043千円	1,318,404千円
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	1,793,222千円	△12,779千円	1,780,443千円
第 1 項	営 業 費 用	1,575,782千円	△12,779千円	1,563,003千円
第 2 項	営 業 外 費 用	213,340千円	0千円	213,340千円
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（ 447,394千円 ） を （ 431,638千円 ） 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	1,230,972千円	43,956千円	1,274,928千円
第 1 項	企 業 債	657,400千円	12,900千円	670,300千円
第 2 項	他会計出資金	11,865千円	300千円	12,165千円
第 3 項	他会計負担金	48,531千円	△3千円	48,528千円
第 4 項	他会計補助金	306,859千円	16,894千円	323,753千円
第 5 項	国庫補助金	153,500千円	13,865千円	167,365千円
第 6 項	県 補 助 金	7,728千円	0千円	7,728千円
第 7 項	分担金及び負担金	23,088千円	0千円	23,088千円
第 8 項	基金繰入金	7,000千円	0千円	7,000千円
第 9 項	固定資産売却代金	1千円	0千円	1千円
第 10 項	工事負担金	15,000千円	0千円	15,000千円

＜ 支 出 ＞

第 1 款	資本的支出	1,678,366千円	28,200千円	1,706,566千円
第 1 項	建設改良費	504,160千円	28,200千円	532,360千円
第 2 項	企業債償還金	1,159,472千円	0千円	1,159,472千円
第 3 項	基金支出金	12,734千円	0千円	12,734千円
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 千円	起債の方法	利率 %	償還の方法	限度額 千円	起債の方法	利率 %	償還の方法
建設改良債	307,800	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り換えすることができる。	320,700	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	349,600				349,600			

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

(他会計からの補助金)

第 5 条 予算第10条中「 306,859千円 」を「 323,753千円 」に改める。

令和 6 年 2 月 2 7 日 提 出

阿 賀 野 市 長 田 中 清 善

令和 6 年 2 月 2 7 日 議 決

阿 賀 野 市 議 会 議 長 市 川 英 敏

令和5年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第3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	1,837,581	△ 25,043	1,812,538	
1 営業収益	483,677	0	483,677	
1 下水道使用料	478,510	0	478,510	
2 他会計負担金	5,012	0	5,012	
3 その他営業収益	155	0	155	
2 営業外収益	1,343,447	△ 25,043	1,318,404	
1 受取利息及び配当金	4	0	4	
2 国庫補助金	500	△ 365	135	
3 他会計負担金	664,133	△ 27,591	636,542	
4 長期前受金戻入	678,736	2,913	681,649	
5 雑収益	74	0	74	
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	1,793,222	△ 12,779	1,780,443	
1 営業費用	1,575,782	△ 12,779	1,563,003	
1 管渠費	87,439	△ 5,000	82,439	
2 都市下水路管理費	5,012	0	5,012	
3 ポンプ場費	7,367	0	7,367	
4 処理場費	133,148	△ 1,000	132,148	
5 総係費	99,270	△ 1,200	98,070	
6 流域下水道管理費	161,775	△ 5,000	156,775	
7 減価償却費	1,077,271	621	1,077,892	
8 資産減耗費	4,500	△ 1,200	3,300	
2 営業外費用	213,340	0	213,340	
1 支払利息	211,483	0	211,483	
2 消費税及び地方消費税	1,856	0	1,856	
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 資本的収入	1,230,972	43,956	1,274,928	
1 企業債	657,400	12,900	670,300	
1 企業債	657,400	12,900	670,300	
2 他会計出資金	11,865	300	12,165	
1 他会計出資金	11,865	300	12,165	
3 他会計負担金	48,531	△ 3	48,528	
1 他会計負担金	48,531	△ 3	48,528	
4 他会計補助金	306,859	16,894	323,753	
1 他会計補助金	306,859	16,894	323,753	
5 国庫補助金	153,500	13,865	167,365	
1 国庫補助金	153,500	13,865	167,365	
6 県補助金	7,728	0	7,728	
1 県補助金	7,728	0	7,728	
7 分担金及び負担金	23,088	0	23,088	
1 分担金及び負担金	23,088	0	23,088	
8 基金繰入金	7,000	0	7,000	
1 基金繰入金	7,000	0	7,000	
9 固定資産売却代金	1	0	1	
1 固定資産売却代金	1	0	1	
10 工事負担金	15,000	0	15,000	
1 工事負担金	15,000	0	15,000	

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	1,678,366	28,200	1,706,566	
1 建設改良費	504,160	28,200	532,360	
1 整備費	314,995	1,200	316,195	
2 改良費	151,441	27,000	178,441	
3 流域下水道建設費	37,224	0	37,224	
4 固定資産購入費	500	0	500	
2 企業債償還金	1,159,472	0	1,159,472	
1 企業債償還金	1,159,472	0	1,159,472	
3 基金支出金	12,734	0	12,734	
1 基金支出金	12,734	0	12,734	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和5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	25,728
	減価償却費	1,077,892
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 388
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 214
	長期前受金戻入額	△ 681,649
	受取利息及び配当金	△ 4
	国庫補助金	△ 135
	他会計負担金	△ 636,542
	雑収益	△ 74
	支払利息	211,483
	固定資産除却額	3,300
	未収金の増減額 (△は増加)	4,053
	未払金の増減額 (△は減少)	24,445
	小計	<u>27,895</u>
	利息及び配当金の受取額	4
	国庫補助金	135
	他会計負担金	636,542
	雑収益	74
	利息の支払額	<u>△ 211,483</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	453,167
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	△ 454,670
	無形固定資産の取得による支出	△ 33,840
	国庫補助金等による収入	152,150
	県補助金等による収入	7,360
	受託工事による収入	12,165
	一般会計出資金等による収入	20,989
	受益者負担金等による収入	13,636
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 282,210</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	670,300
	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	△ 1,159,472
	企業債の償還に充てるための基金による収入	7,000
	企業債の償還に充てるための一般会計からの繰入金による収入	338,437
	基金の支出	△ 12,734
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 156,469</u>
	資金増加額 (又は減少額)	14,488
	資金期首残高	<u>370,515</u>
	資金期末残高	<u><u>385,003</u></u>

令和5年度 阿賀野市下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		237,488		
イ 建 物	938,076			
減価償却累計額	<u>△ 159,401</u>	778,675		
ウ 構 築 物	36,168,855			
減価償却累計額	<u>△ 4,326,792</u>	31,842,063		
エ 機 械 及 び 装 置	1,929,950			
減価償却累計額	<u>△ 875,555</u>	1,054,395		
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	10,821			
減価償却累計額	<u>△ 9,171</u>	1,650		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>21,198</u>		
有形固定資産合計			33,935,479	
(2) 無形固定資産				
ア 地 上 権		220		
イ 施 設 利 用 権		<u>1,239,931</u>		
無形固定資産合計			<u>1,240,151</u>	
(3) 投 資				
ア 出 資 金		1,741		
イ 基 金		<u>293,550</u>		
投資合計			<u>295,291</u>	
固定資産合計				35,470,921
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			385,003	
(2) 未 収 金		43,895		
貸倒引当金		<u>△ 244</u>	43,651	
(3) その他流動資産			<u>37</u>	
流動資産合計			<u>428,691</u>	
資産合計				<u><u>35,899,612</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	14,708,339			
	企業債合計			<u>14,708,339</u>	
	固定負債合計				14,708,339
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	1,196,326			
	企業債合計			1,196,326	
(2)	未払金			163,345	
(3)	引当金				
	ア 賞与引当金	5,287			
	引当金合計			<u>5,287</u>	
(4)	その他流動負債			4	
	流動負債合計				1,364,962
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		21,527,196		
(2)	収益化累計額		<u>△ 3,241,237</u>		
	繰延収益合計				<u>18,285,959</u>
	負債合計				<u><u>34,359,260</u></u>
		資本の部			
6	資本金				1,373,919
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>34,559</u>			
	利益剰余金合計			<u>34,559</u>	
	剰余金合計				<u>166,433</u>
	資本合計				<u>1,540,352</u>
	負債資本合計				<u><u>35,899,612</u></u>

注 記

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、493,697千円である。

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5年度（令和5年4月1日～令和6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	429,546	10,630	440,176
営業費用	1,348,233	179,492	1,527,725
営業損益	△ 918,687	△ 168,862	△ 1,087,549
経常利益	23,710	△ 4,339	19,371
セグメント資産	31,306,661	4,592,951	35,899,612
セグメント負債	30,514,667	3,844,593	34,359,260
その他の項目			
他会計出資金	12,165	0	12,165
他会計負担金	601,916	88,166	690,082
他会計補助金	282,497	41,256	323,753
減価償却費	921,404	156,488	1,077,892
支払利息	180,979	30,504	211,483

令和5年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第3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 △ 25,043		千円	千円
2 営業外収益	△ 25,043			
2 国庫補助金	△ 365	国庫補助金	△ 365	社会資本整備総合交付金の減 △ 365
3 他会計負担金	△ 27,591	他会計負担金	△ 27,591	償還利子分の増 42 分流式下水道等に要する経費の減 △ 21,919 児童手当支給に要する経費の減 △ 180 基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費の減 △ 2,771 その他負担分の減 △ 2,763
4 長期前受金戻入	2,913	長期前受金戻入	2,913	有形固定資産分の増 2,836 元金償還充当分の増 77

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 12,779		千円	千円
1 営業費用	△ 12,779			
1 管渠費	△ 5,000	動力費	△ 5,000	マンホールポンプ電気料の減 △ 5,000
4 処理場費	△ 1,000	動力費	△ 1,000	浄化センター動力費の減 △ 1,000
5 総係費	△ 1,200	補助交付金	△ 1,200	浄化槽撤去費等助成金の減 △ 200 下水道早期接続支援事業補助金の減 △ 1,000
6 流域下水道管理費	△ 5,000	負担金	△ 5,000	流域下水道維持管理負担金の減 △ 5,000
7 減価償却費	621	有形固定資産減価償却費	64	有形固定資産減価償却費の増 64
		無形固定資産減価償却費	557	無形固定資産減価償却費の増 557
8 資産減耗費	△ 1,200	固定資産除却費	△ 1,200	固定資産除却費の減 △ 1,200

資本的収入及び支出

〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的収入	千円 43,956		千円	千円
1 企業債	12,900			
1 企業債	12,900	企 業 債	12,900	建設改良債の増 12,900
2 他会計出資金	300			
1 他会計出資金	300	他会計出資金	300	建設改良費に係る一般会計繰入金の増 300
3 他会計負担金	△ 3			
1 他会計負担金	△ 3	他会計負担金	△ 3	企業債償還に要する経費の減 △ 3
4 他会計補助金	16,894			
1 他会計補助金	16,894	他会計補助金	16,894	企業債償還金に係る一般会計繰入金の増 16,894
5 国庫補助金	13,865			
1 国庫補助金	13,865	国 庫 補 助 金	13,865	社会資本整備総合交付金の増 365 防災・安全社会資本整備交付金の増 13,500

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 28,200		千円	千円
1 建設改良費	28,200			
1 整備費	1,200	工 事 請 負 費	1,200	下水道施設等工事費（補助分）の増 1,200
2 改良費	27,000	委 託 料	19,000	内水浸水想定区域図作成業務委託料の増 12,000 管渠調査等業務委託料の増 7,000
		工 事 請 負 費	8,000	横峰中継ポンプ場耐震工事費の増 8,000

