

議案第 102 号

令 和 7 年 度

下水道事業会計補正予算書（第1号）

阿 賀 野 市

令和7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7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7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	1,814,376千円	338千円	1,814,714千円
第1項 営業収益	489,749千円	0千円	489,749千円
第2項 営業外収益	1,309,939千円	338千円	1,310,277千円
第3項 特別利益	14,688千円	0千円	14,688千円
< 支 出 >			
第1款 下水道事業費用	1,781,066千円	8,287千円	1,789,353千円
第1項 営業費用	1,580,444千円	6,736千円	1,587,180千円
第2項 営業外費用	196,422千円	1,551千円	197,973千円
第3項 特別損失	200千円	0千円	200千円
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条本文かつこ書き中（442,887千円）を（438,217千円）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。

第4条 令和7年度阿賀野市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第4条に定めた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	1,304,266千円	△120,298千円	1,183,968千円
第1項 企業債	655,900千円	△25,200千円	630,700千円
第2項 他会計出資金	14,713千円	4,099千円	18,812千円
第3項 他会計負担金	50,539千円	△22千円	50,517千円
第4項 他会計補助金	352,635千円	△1,345千円	351,290千円
第5項 国庫補助金	209,100千円	△97,830千円	111,270千円
第6項 分担金及び負担金	11,378千円	0千円	11,378千円
第7項 基金繰入金	10,000千円	0千円	10,000千円
第8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	1,747,153千円	△124,968千円	1,622,185千円
第1項 建設改良費	534,642千円	△122,388千円	412,254千円
第2項 企業債償還金	1,203,439千円	△2,580千円	1,200,859千円
第3項 基金支出金	7,072千円	0千円	7,072千円
第4項 予備費	2,000千円	0千円	2,000千円

(企業債)

第5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	296,900	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関資金について、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関については、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。	271,700	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	359,000				359,000			

(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6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	71,704千円	△ 2,780千円	68,924千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条中 「352,635千円」 を 「351,290千円」 に改める。

令和7年12月 8日 提出

阿賀野市長 加藤博幸

令和7年12月16日 議決

阿賀野市議会議長 大滝勝

令和7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	1,814,376	338	1,814,714	
1 営業収益	489,749	0	489,749	
1 下水道使用料	481,367	0	481,367	
2 他会計負担金	7,877	0	7,877	
3 その他営業収益	505	0	505	
2 営業外収益	1,309,939	338	1,310,277	
1 受取利息及び配当金	72	0	72	
2 国庫補助金	400	0	400	
3 他会計負担金	630,112	338	630,450	
4 長期前受金戻入	679,120	0	679,120	
5 雜収益	235	0	235	
3 特別利益	14,688	0	14,688	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	14,588	0	14,588	

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	1,781,066	8,287	1,789,353	
1 営業費用	1,580,444	6,736	1,587,180	
1 管渠費	82,068	3,300	85,368	
2 都市下水路管理費	7,877	0	7,877	
3 ポンプ場費	3,927	50	3,977	
4 処理場費	131,818	1,500	133,318	
5 総係費	108,366	648	109,014	
6 流域下水道管理費	163,247	1,238	164,485	
7 減価償却費	1,078,741	0	1,078,741	
8 資産減耗費	4,400	0	4,400	
2 営業外費用	196,422	1,551	197,973	
1 支払利息	192,553	1,551	194,104	
2 雑支出	1	0	1	
3 消費税及び地方消費税	3,868	0	3,868	
3 特別損失	200	0	200	
1 過年度損益修正損	100	0	100	
2 その他特別損失	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 千円	補正予定額 千円	計 千円	備 考
1 資本的収入	1,304,266	△ 120,298	1,183,968	
1 企業債	655,900	△ 25,200	630,700	
1 企業債	655,900	△ 25,200	630,700	
2 他会計出資金	14,713	4,099	18,812	
1 他会計出資金	14,713	4,099	18,812	
3 他会計負担金	50,539	△ 22	50,517	
1 他会計負担金	50,539	△ 22	50,517	
4 他会計補助金	352,635	△ 1,345	351,290	
1 他会計補助金	352,635	△ 1,345	351,290	
5 国庫補助金	209,100	△ 97,830	111,270	
1 国庫補助金	209,100	△ 97,830	111,270	
6 分担金及び負担金	11,378	0	11,378	
1 分担金及び負担金	11,378	0	11,378	
7 基金繰入金	10,000	0	10,000	
1 基金繰入金	10,000	0	10,000	
8 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 千円	補正予定額 千円	計 千円	備 考
1 資本的支出	1,747,153	△ 124,968	1,622,185	
1 建設改良費	534,642	△ 122,388	412,254	
1 整備費	321,229	△ 101,637	219,592	
2 改良費	163,998	△ 39,391	124,607	
3 流域下水道建設費	49,109	17,280	66,389	
4 固定資産購入費	306	1,360	1,666	
2 企業債償還金	1,203,439	△ 2,580	1,200,859	
1 企業債償還金	1,203,439	△ 2,580	1,200,859	
3 基金支出金	7,072	0	7,072	
1 基金支出金	7,072	0	7,072	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和7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7年4月1日から令和8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	22,404
減価償却費	1,078,741
賞与引当金の増減額（△は減少）	341
その他引当金の増減額（△は減少）	23
長期前受金戻入額	△ 679,120
受取利息及び配当金	△ 72
支払利息	194,104
固定資産除却額	4,400
未収金の増減額（△は増加）	△ 4,696
未払金の増減額（△は減少）	△ 95,680
小計	520,445
利息及び配当金の受取額	72
利息の支払額	△ 194,104
業務活動によるキャッシュ・フロー	326,413

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	△ 314,423
無形固定資産の取得による支出	△ 60,354
国庫補助金等による収入	101,155
一般会計出資金等による収入	18,812
受益者負担金等による収入	10,344
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,466

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	630,700
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	△ 1,200,859
企業債の償還に充てるための基金による収入	10,000
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	365,279
基金の支出	△ 7,072
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,952

資金増加額（又は減少額）	△ 120,005
資金期首残高	442,262
資金期末残高	322,257

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			
補正後	損益勘定支弁職員	人 7 (0)	千円 0	千円 26,847	千円 13,639	千円 40,486	千円 14,179	千円 54,665
	資本勘定支弁職員	2 (0)	0	7,105	3,523	10,628	3,631	14,259
	合計	9 (0)	0	33,952	17,162	51,114	17,810	68,924
補正前	損益勘定支弁職員	7 (0)	0	26,216	14,175	40,391	13,626	54,017
	資本勘定支弁職員	2 (0)	0	8,763	4,441	13,204	4,483	17,687
	合計	9 (0)	0	34,979	18,616	53,595	18,109	71,704
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	631	△ 536	95	553	648
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	△ 1,658	△ 918	△ 2,576	△ 852	△ 3,428
	合計	0 (0)	0	△ 1,027	△ 1,454	△ 2,481	△ 299	△ 2,780

※()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
	補正後	千円 630	千円 306	千円 337	千円 1,684	千円 0	千円 288
補正前	扶養手当	864	612	312	1,684	0	288
	通勤手当	△ 234	△ 306	25	0	0	0
比較	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	千円 7,486	千円 2,534	千円 6,191	千円 2,093	千円 240	千円 17,162
補正前	扶養手当	8,024	2,677	6,592	2,199	240	18,616
	通勤手当	△ 538	△ 143	△ 401	△ 106	0	△ 1,454

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 一般職	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			
補正後	損益勘定 支弁職員 人 7 (0)	千円 0	千円 26,847	千円 13,639	千円 40,486	千円 14,179	千円 54,665	千円 4,531
	資本勘定 支弁職員 人 2 (0)	千円 0	千円 7,105	千円 3,523	千円 10,628	千円 3,631	千円 14,259	千円 1,003
	合計 人 9 (0)	千円 0	千円 33,952	千円 17,162	千円 51,114	千円 17,810	千円 68,924	千円 5,534
補正前	損益勘定 支弁職員 人 7 (0)	千円 0	千円 26,216	千円 14,175	千円 40,391	千円 13,626	千円 54,017	千円 4,389
	資本勘定 支弁職員 人 2 (0)	千円 0	千円 8,763	千円 4,441	千円 13,204	千円 4,483	千円 17,687	千円 1,450
	合計 人 9 (0)	千円 0	千円 34,979	千円 18,616	千円 53,595	千円 18,109	千円 71,704	千円 5,839
比較	損益勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0	千円 631	△ 536	千円 95	千円 553	千円 648	千円 142
	資本勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0	△ 1,658	△ 918	△ 2,576	△ 852	△ 3,428	△ 447
	合計 人 0 (0)	千円 0	△ 1,027	△ 1,454	△ 2,481	△ 299	△ 2,780	△ 305

※()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	千円
補正後	630	306	337	1,684	0	0	288
補正前	864	612	312	1,684	0	0	288
比較	△ 234	△ 306	25	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	千円
補正後	7,486	2,534	6,191	2,093	240	17,162	
補正前	8,024	2,677	6,592	2,199	240	18,616	
比較	△ 538	△ 143	△ 401	△ 106	0	△ 1,454	

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 一般職	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			
補正後	損益勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	資本勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	合計 人 0 (0)	千円 0						
補正前	損益勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	資本勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	合計 人 0 (0)	千円 0						
比較	損益勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	資本勘定 支弁職員 人 0 (0)	千円 0						
	合計 人 0 (0)	千円 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	千円
補正後	0	0	0	0	0	0	0
補正前	0	0	0	0	0	0	0
比較	0	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	千円
補正後	0	0	0	0	0	0	0
補正前	0	0	0	0	0	0	0
比較	0	0	0	0	0	0	0

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	千円 △ 1,027	その他の増減分	千円 △ 1,027	人事異動等に伴う増減	千円
手当	△ 1,454	その他の増減分	△ 1,454	人事異動等に伴う増減	扶養手当 △ 234 住居手当 △ 306 通勤手当 25 期末手当 △ 538 勤勉手当 △ 401

令和7年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

		資 産 の 部		
		千円	千円	千円
1	固 定 資 産			
(1)	有形固定資産			
ア	土 地	239,424		
イ	建 物	965,507		
	減価償却累計額	<u>△ 222,228</u>	743,279	
ウ	構 築 物	36,638,668		
	減価償却累計額	<u>△ 6,106,289</u>	30,532,379	
エ	機 械 及 び 装 置	2,001,052		
	減価償却累計額	<u>△ 1,090,504</u>	910,548	
オ	車両運搬具	1,443		
	減価償却累計額	<u>△ 196</u>	1,247	
カ	工具器具及び備品	10,929		
	減価償却累計額	<u>△ 9,548</u>	1,381	
キ	建設仮勘定	<u>103,329</u>		
	有形固定資産合計		32,531,587	
(2)	無形固定資産			
ア	地 上 権	220		
イ	施設利用権	<u>1,248,774</u>		
	無形固定資産合計		<u>1,248,994</u>	
(3)	投 資			
ア	出 資 金	1,741		
イ	基 金	<u>296,092</u>		
	投 資 合 計		<u>297,833</u>	
	固定資産合計			34,078,414
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		322,257	
(2)	未 収 金	55,455		
	貸倒引当金	<u>△ 47</u>	55,408	
	流動資産合計			<u>377,665</u>
	資 产 合 計			<u>34,456,079</u>

負 債 の 部				
	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	13, 590, 189		<u>13, 590, 189</u>	
企 業 債 合 計			<u>13, 590, 189</u>	
固 定 負 債 合 計				13, 590, 189
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, 209, 812			
企 業 債 合 計			1, 209, 812	
(2) 未 払 金			32, 104	
(3) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金	6, 182			
引 当 金 合 計			6, 182	
流 動 負 債 合 計				1, 248, 098
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金			22, 524, 435	
(2) 収 益 化 累 計 額			<u>△ 4, 583, 121</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>17, 941, 314</u>
負 債 合 計				32, 779, 601
資 本 の 部				
6 資 本 金				1, 408, 000
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 处 分 利 益 剰 余 金	<u>136, 604</u>			
利 益 剰 余 金 合 計			<u>136, 604</u>	
剩 余 金 合 計				<u>268, 478</u>
資 本 合 計				<u>1, 676, 478</u>
負 債 資 本 合 計				<u>34, 456, 079</u>

令和7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

[收 入]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業収益	千円 338		千円	千円
2 営業外収益	338			
3 他会計負担金	338	他会計負担金	338	企業債利息 338

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 8,287		千円	千円
1 営業費用	6,736			
1 管渠費	3,300	動 力 費	3,300	マンホールポンプ電気料 3,300
3 ポンプ場費	50	通 信 運 搬 費	20	電話等通信料 20
		動 力 費	30	横峰中継ポンプ場電気料 30
4 処理場費	1,500	動 力 費	1,500	浄化センター電気料 1,500
5 総係費	648	給 料	631	職員給料 631
		手 当	△ 654	諸手当 △ 654
		賞 与 引 当 金	142	賞与繰入額 118
		繰 入 額		共済組合負担金繰入額 24
		法 定 福 利 費	529	職員共済組合負担金 403
				市町村総合事務組合負担金 126
6 流域下水道管理費	1,238	負 担 金	1,238	流域下水道維持管理負担金 1,238

2 営業外費用	1, 551			
1 支払利息	1, 551	企 業 債 利 息	1, 551	公共下水道事業債利息 △ 922
				特定環境保全公共下水道事業債利息 1, 982
				流域下水道事業債利息 138
				資本費平準化債利息 353

資本的収入及び支出

[収 入]

款 项 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的収入	千円 △ 120, 298		千円	千円
1 企業債	△ 25, 200			
1 企業債	△ 25, 200	企 業 債	△ 25, 200	建設改良債 △ 25, 200
2 他会計出資金	4, 099			
1 他会計出資金	4, 099	他会計出資金	4, 099	建設改良費に係る一般会計繰入金 4, 099
3 他会計負担金	△ 22			
1 他会計負担金	△ 22	他会計負担金	△ 22	企業債償還に要する経費 △ 22
4 他会計補助金	△ 1, 345			
1 他会計補助金	△ 1, 345	他会計補助金	△ 1, 345	企業債償還金に係る一般会計繰入金 △ 1, 345
5 国庫補助金	△ 97, 830			
1 国庫補助金	△ 97, 830	国 庫 補 助 金	△ 97, 830	社会資本整備総合交付金 △ 55, 280 防災・安全社会資本整備総合交付金 △ 42, 550

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 △ 124,968		千円	千円
1 建設改良費	△ 122,388			
1 整備費	△ 101,637			
		給 料	△ 1,888	職員給料 △ 1,888
		手 当	△ 725	諸手当 △ 725
		賞 与 引 当 金	△ 524	賞与繰入額 △ 431
		繰 入 額		共済組合負担金繰入額 △ 93
		法 定 福 利 費	△ 900	職員共済組合負担金 △ 523
				市町村総合事務組合負担金 △ 377
		工 事 請 負 費	△ 97,600	下水道施設等工事費（補助分） △ 97,600
2 改良費	△ 39,391			
		給 料	230	職員給料 230
		手 当	174	諸手当 174
		賞 与 引 当 金	77	賞与繰入額 64
		繰 入 額		共済組合負担金繰入額 13
		法 定 福 利 費	128	職員共済組合負担金 82
				市町村総合事務組合負担金 46
		委 託 料	△ 5,000	普通建設補助事業調査設計委託料 △ 10,000
				普通建設単独事業調査設計委託料 5,000
		工 事 請 負 費	△ 35,000	普通建設補助事業工事請負費 △ 75,000
				普通建設単独事業工事請負費 40,000
3 流域下水道建設費	17,280			
		負 担 金	17,280	流域下水道県工事負担金 17,280
4 固定資産購入費	1,360			
		車両運搬具	1,360	車両等購入費 1,360
2 企業債償還金	△ 2,580			
1 企業債償還金	△ 2,580			
		企 业 債 偿 还 金	△ 2,580	公共下水道事業償還金 △ 1,573
				特定環境保全公共下水道事業償還金 △ 733
				流域下水道事業償還金 △ 56
				資本費平準化償還金 △ 218