

議案第 74 号

令和 8 年 度

水道事業会計補正予算書 (第 1 号)

阿 賀 野 市

令和8年度阿賀野市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和8年度阿賀野市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8年度阿賀野市水道事業会計予算（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	水道事業収益	1,319,825千円	620千円	1,320,445千円
第1項	営 業 収 益	1,076,684千円	0千円	1,076,684千円
第2項	営業外収益	242,895千円	620千円	243,515千円
第3項	特 別 利 益	246千円	0千円	246千円
< 支 出 >				
第1款	水道事業費用	1,246,897千円	15,506千円	1,262,403千円
第1項	営 業 費 用	1,158,268千円	15,506千円	1,173,774千円
第2項	営業外費用	87,383千円	0千円	87,383千円
第3項	特 別 損 失	246千円	0千円	246千円
第4項	予 備 費	1,000千円	0千円	1,000千円

（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（662,421千円）を（662,518千円）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	488,341千円	0千円	488,341千円
第1項	企 業 債	377,000千円	0千円	377,000千円
第2項	国庫補助金	1千円	0千円	1千円
第3項	工事負担金	73,420千円	0千円	73,420千円
第4項	固定資産売却代金	20千円	0千円	20千円

＜ 支 出 ＞

第 1 款	資本的支出	1,150,762千円	97千円	1,150,859千円
第 1 項	建設改良費	762,326千円	97千円	762,423千円
第 2 項	企業債償還金	387,436千円	0千円	387,436千円
第 3 項	予 備 費	1,000千円	0千円	1,000千円

(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 4 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	149,425千円	15,603千円	165,028千円

令和 8 年 9 月 1 日 提 出

阿 賀 野 市 長 加 藤 博 幸

令和 8 年 9 月 1 8 日 議 決

阿賀野市議会議長 大 滝 勝

令和8年度 阿賀野市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 水道事業収益	1,319,825	620	1,320,445	
1 営業収益	1,076,684	0	1,076,684	
1 給水収益	955,306	0	955,306	
2 分水収益	11,461	0	11,461	
3 受託工事収益	38,365	0	38,365	
4 その他営業収益	71,552	0	71,552	
2 営業外収益	242,895	620	243,515	
1 受取利息及び配当金	562	0	562	
2 他会計補助金	101,094	0	101,094	
3 他会計負担金	1,320	620	1,940	
4 長期前受金戻入	138,919	0	138,919	
5 雑収益	1,000	0	1,000	
3 特別利益	246	0	246	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	146	0	146	

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 水道事業費用	1,246,897	15,506	1,262,403	
1 営業費用	1,158,268	15,506	1,173,774	
1 原水及び浄水費	267,459	2,235	269,694	
2 配水及び給水費	111,747	9,171	120,918	
3 受託工事費	39,791	0	39,791	
4 業務費	74,599	4,141	78,740	
5 総係費	52,162	△ 41	52,121	
6 減価償却費	604,700	0	604,700	
7 資産減耗費	7,710	0	7,710	
8 その他営業費用	100	0	100	
2 営業外費用	87,383	0	87,383	
1 支払利息	72,749	0	72,749	
2 雑支出	200	0	200	
3 消費税	14,434	0	14,434	
3 特別損失	246	0	246	
1 過年度損益修正損	100	0	100	
2 その他特別損失	146	0	146	
4 予備費	1,000	0	1,000	
1 予備費	1,000	0	1,000	

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	488,341	0	488,341	
1 企業債	377,000	0	377,000	
1 企業債	377,000	0	377,000	
2 国庫補助金	1	0	1	
1 国庫補助金	1	0	1	
3 工事負担金	73,420	0	73,420	
1 工事負担金	73,420	0	73,420	
4 固定資産売却代金	20	0	20	
1 固定資産売却代金	20	0	20	

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 資本の支出	1,150,762	97	1,150,859	
1 建設改良費	762,326	97	762,423	
1 配水設備工事費	98,750	0	98,750	
2 管路耐震化事業費	362,256	18	362,274	
3 浄水設備改良費	189,167	79	189,246	
4 遠隔監視設備更新事業費	99,870	0	99,870	
5 メーター費	413	0	413	
6 固定資産購入費	11,870	0	11,870	
2 企業債償還金	387,436	0	387,436	
1 企業債償還金	387,436	0	387,436	
3 予備費	1,000	0	1,000	
1 予備費	1,000	0	1,000	

令和8年度 阿賀野市水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和8年4月1日から令和9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	3,189
減価償却費	604,700
貸倒引当金の増減額（△は減少）	79
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 227
長期前受金戻入額	△ 138,919
受取利息及び配当金	△ 562
支払利息	72,749
固定資産除却額	7,210
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,697
未払金の増減額（△は減少）	889
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 5,462
その他流動負債の増減額	△ 465
小計	541,484
利息及び配当金の受取額	562
利息の支払額	△ 72,749
業務活動によるキャッシュ・フロー	469,297

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	△ 694,178
有形固定資産の売却による収入	18
国庫補助金等による収入	1
工事負担金等による収入	48,769
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 645,390

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	377,000
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	△ 387,436
一般会計からの出資金による収入	37,900
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,464

資金増加額（又は減少額）	△ 148,629
資金期首残高	1,019,756
資金期末残高	871,127

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 18 (0)	千円 0	千円 70,882	千円 39,704	千円 110,586	千円 34,990	千円 145,576	千円 11,574
	資本勘定支弁職員	2 (0)	0	9,283	5,491	14,774	4,678	19,452	2,127
	合 計	20 (0)	0	80,165	45,195	125,360	39,668	165,028	13,701
補正前	損益勘定支弁職員	17 (0)	0	64,546	34,108	98,654	31,416	130,070	10,406
	資本勘定支弁職員	2 (0)	0	9,283	5,397	14,680	4,675	19,355	1,610
	合 計	19 (0)	0	73,829	39,505	113,334	36,091	149,425	12,016
比 較	損益勘定支弁職員	1 (0)	0	6,336	5,596	11,932	3,574	15,506	1,168
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	94	94	3	97	517
	合 計	1 (0)	0	6,336	5,690	12,026	3,577	15,603	1,685

※（ ）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
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	2,388	864	1,577	3,255	118	974
	補正前	1,446	1,158	1,550	2,863	112	974
	比 較	942	△ 294	27	392	6	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
	補正後	18,790	6,086	15,289	4,976	1,940	45,195
	補正前	16,506	5,529	13,576	4,549	1,320	39,505
	比 較	2,284	557	1,713	427	620	5,690

ア 会計年度任用職員以外の職員

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
			給 料	手 当		計			
補正後	損益勘定 支弁職員	人 18 (0)	千円 70,882	千円 39,704		千円 110,586	千円 34,990	千円 145,576	千円 11,574
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	9,283	5,491		14,774	4,678	19,452	2,127
	合 計	20 (0)	80,165	45,195		125,360	39,668	165,028	13,701
補正前	損益勘定 支弁職員	17 (0)	64,546	34,108		98,654	31,416	130,070	10,406
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	9,283	5,397		14,680	4,675	19,355	1,610
	合 計	19 (0)	73,829	39,505		113,334	36,091	149,425	12,016
比 較	損益勘定 支弁職員	1 (0)	6,336	5,596		11,932	3,574	15,506	1,168
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	94		94	3	97	517
	合 計	1 (0)	6,336	5,690		12,026	3,577	15,603	1,685

※（ ）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
	補正後	2,388	864	1,577	3,255	118	974
	補正前	1,446	1,158	1,550	2,863	112	974
	比 較	942	△ 294	27	392	6	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
	補正後	18,790	6,086	15,289	4,976	1,940	45,195
	補正前	16,506	5,529	13,576	4,549	1,320	39,505
	比 較	2,284	557	1,713	427	620	5,690

イ 会計年度任用職員

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 0 (0)	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
補正前	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	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
	補正後	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0
	比 較	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
	補正後	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0
	比 較	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
	千円		千円		千円
給 料	6,336	その他の増減分	6,336	人事異動等に伴う増減分	
手 当	5,690	その他の増減分	5,690	人事異動等に伴う増減分	扶養手当 942 住居手当 △ 294 通勤手当 27 時間外勤務手当 392 特殊勤務手当 6 期末手当 2,284 勤勉手当 1,713 児童手当 620

令和8年度 阿賀野市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和9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 291,591

イ 建 物 1,094,767

減価償却累計額 △ 654,548 440,219

ウ 構 築 物 22,656,807

減価償却累計額 △ 13,136,783 9,520,024

エ 機 械 及 び 装 置 3,556,539

減価償却累計額 △ 2,044,000 1,512,539

オ 車 両 運 搬 具 26,607

減価償却累計額 △ 25,277 1,330

カ 工 具 器 具 及 び 備 品 286,849

減価償却累計額 △ 60,875 225,974

キ 建 設 仮 勘 定 217,158

有形固定資産合計 12,208,835

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 電 話 加 入 権 626

イ 施 設 利 用 権 1,228

無形固定資産合計 1,854

固 定 資 産 合 計 12,210,689

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 871,127

(2) 未 収 金 43,090

貸 倒 引 当 金 △ 264 42,826

(3) 貯 蔵 品 21,191

(4) 前 払 費 用 503

流 動 資 産 合 計 935,647

資 産 合 計 13,146,336

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

4,635,353

企業債合計

4,635,353

固定負債合計

4,635,353

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

396,920

企業債合計

396,920

(2) 未払金

26,228

(3) 引当金

ア 賞与引当金

11,654

引当金合計

11,654

(4) 一時借入金

0

(5) 預り金

42,330

流動負債合計

477,132

5 繰延収益

(1) 長期前受金

6,485,099

(2) 収益化累計額

△ 3,893,608

繰延収益合計

2,591,491

負債合計

7,703,976

資本の部

6 資本金

4,459,274

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

6,159

資本剰余金合計

6,159

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

438,500

イ 利益積立金

24,000

ウ 建設改良積立金

388,900

エ 当年度未処分利益剰余金

125,527

利益剰余金合計

976,927

剰余金合計

983,086

資本合計

5,442,360

負債資本合計

13,146,336

令和8年度 阿賀野市水道事業会計補正予算（第1号）予算明細書

収益的收入及び支出

〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 水道事業収益	千円 620		千円	千円
2 営業外収益	620			
2 他会計負担金	620	他会計負担金	620	企業職員に係る児童手当負担金 620

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 水道事業費用	千円 15,506		千円	千円
1 営業費用	15,506			
1 原水及び浄水費	2,235	給 料 手 当 賞 与 引 当 金 繰 入 額 法 定 福 利 費	271 1,512 129 323	職員給料 271 諸手当 1,512 賞与繰入額 108 共済組合負担金繰入額 21 職員共済組合負担金等 270 市町村総合事務組合負担金 51 地方公務員災害補償基金負担金 2
2 配水及び給水費	9,171	給 料 手 当 賞 与 引 当 金 繰 入 額 法 定 福 利 費	4,254 2,024 689 2,204	職員給料 4,254 諸手当 2,024 賞与繰入額 578 共済組合負担金繰入額 111 職員共済組合負担金 1,384 市町村総合事務組合負担金 808 地方公務員災害補償基金負担金 12
4 業務費	4,141	給 料 手 当 賞 与 引 当 金 繰 入 額 法 定 福 利 費	1,811 1,110 357 863	職員給料 1,811 諸手当 1,110 賞与繰入額 300 共済組合負担金繰入額 57 職員共済組合負担金 514 市町村総合事務組合負担金 344 地方公務員災害補償基金負担金 5

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
5 総係費	千円 △ 41		千円	
		手 当	△ 30	諸手当の増 △ 30
		賞 与 引 当 金 額	△ 7	賞与繰入額 △ 6
		繰 入		共済組合負担金繰入額 △ 1
		法 定 福 利 費	△ 4	職員共済組合負担金 △ 4

資本的収入及び支出

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 97		千円	
1 建設改良費	97			
2 管路耐震化事業費	18	手 当	18	諸手当 18
3 浄水設備改良費	79	手 当	72	諸手当 72
		賞 与 引 当 金 額	5	賞与繰入額 4
		繰 入		共済組合負担金繰入額 1
		法 定 福 利 費	2	職員共済組合負担金 2

