

議案第 105 号

令和元年度

下水道事業会計補正予算書 (第2号)

阿賀野市

議案第 105 号

令和元年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第 1 条 令和元年度阿賀野市下水道事業会計の補正予算（第2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 令和元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	1,934,175千円	△140千円	1,934,035千円
第 1 項	営 業 収 益	468,294千円	860千円	469,154千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,465,781千円	△1,000千円	1,464,781千円
第 3 項	特 別 利 益	100千円	0千円	100千円
< 支 出 >				
第 1 款	下水道事業費用	1,980,457千円	860千円	1,981,317千円
第 1 項	営 業 費 用	1,688,097千円	860千円	1,688,957千円
第 2 項	営 業 外 費 用	290,260千円	0千円	290,260千円
第 3 項	特 別 損 失	100千円	0千円	100千円
第 4 項	予 備 費	2,000千円	0千円	2,000千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文かっこ書き中(531,581千円)を(530,581千円)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	1,647,901千円	1,000千円	1,648,901千円
第1項	企業債	755,900千円	6,000千円	761,900千円
第2項	他会計負担金	43,735千円	0千円	43,735千円
第3項	他会計補助金	242,284千円	△5,000千円	237,284千円
第4項	国庫補助金	518,000千円	0千円	518,000千円
第5項	県補助金	21,267千円	0千円	21,267千円
第6項	受益者負担金及び分担金	46,713千円	0千円	46,713千円
第7項	工事負担金	1千円	0千円	1千円
第8項	基金繰入金	20,000千円	0千円	20,000千円
第9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	2,179,482千円	0千円	2,179,482千円
第1項	建設改良費	1,186,575千円	0千円	1,186,575千円
第2項	企業債償還金	969,613千円	0千円	969,613千円
第3項	基金繰出金	21,294千円	0千円	21,294千円
第4項	予備費	2,000千円	0千円	2,000千円

(継続費)

第4条 継続費の総額及び年割額を次のとおり補正する。

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
資本的 支出	建設 改良費	長寿命化 対策事業 費 (第2期)	608,885	平成27年度	64,000	613,885	平成27年度	64,000
				平成28年度	195,988		平成28年度	195,988
				平成29年度	84,000		平成29年度	84,000
				平成30年度	252,897		平成30年度	252,897
				令和元年度	12,000		令和元年度	17,000

(企業債)

第5条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のように改める。

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
公共下水道整備 事業債	358,800	普通貸借 の方法に よる	年5.0%以内 (ただし、利 率見直し方式 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 融機構資金については、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 より措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。	364,800	補正前に同じ

令和元年9月4日提出

阿賀野市長 田中清善

令和元年9月20日議決

阿賀野市議会議長 風間輝榮

令和元年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画
収益的收入及び支出

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 下水道事業収益	1,934,175	△ 140	1,934,035	
1 営業収益	468,294	860	469,154	
1 下水道使用料	461,810	0	461,810	
2 受託工事収益	0	860	860	
3 その他営業収益	560	0	560	
4 他会計負担金	5,924	0	5,924	
2 営業外収益	1,465,781	△ 1,000	1,464,781	
1 受取利息及び配当金	25	0	25	
2 国庫補助金	7,000	0	7,000	
3 他会計負担金	794,955	0	794,955	
4 他会計補助金	29,471	△ 1,000	28,471	
5 長期前受金戻入	623,957	0	623,957	
6 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1	
7 雑収益	10,372	0	10,372	
3 特別利益	100	0	100	
1 過年度損益修正益	100	0	100	

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	1,980,457	860	1,981,317	
1 営業費用	1,688,097	860	1,688,957	
1 管渠費	75,296	1,860	77,156	
2 ポンプ場費	4,096	0	4,096	
3 処理場費	128,038	△ 1,000	127,038	
4 総係費	126,551	0	126,551	
5 流域下水道管理費	143,472	0	143,472	
6 減価償却費	1,207,569	0	1,207,569	
7 資産減耗費	3,075	0	3,075	
2 営業外費用	290,260	0	290,260	
1 支払利息	290,258	0	290,258	
2 消費税及び地方消費税	1	0	1	
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	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

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	1,647,901	1,000	1,648,901	
1 企業債	755,900	6,000	761,900	
1 企業債	755,900	6,000	761,900	
2 他会計負担金	43,735	0	43,735	
1 他会計負担金	43,735	0	43,735	
3 他会計補助金	242,284	△ 5,000	237,284	
1 他会計補助金	242,284	△ 5,000	237,284	
4 国庫補助金	518,000	0	518,000	
1 国庫補助金	518,000	0	518,000	
5 県補助金	21,267	0	21,267	
1 県補助金	21,267	0	21,267	
6 受益者負担金及び分担金	46,713	0	46,713	
1 受益者負担金及び分担金	46,713	0	46,713	
7 工事負担金	1	0	1	
1 工事負担金	1	0	1	
8 基金繰入金	20,000	0	20,000	
1 基金繰入金	20,000	0	20,000	
9 固定資産売却代金	1	0	1	
1 固定資産売却代金	1	0	1	

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	2,179,482	0	2,179,482	
1 建設改良費	1,186,575	0	1,186,575	
1 整備費	1,053,138	0	1,053,138	
2 改良費	113,147	0	113,147	
3 流域下水道建設費	20,290	0	20,290	
2 企業債償還金	969,613	0	969,613	
1 企業債償還金	969,613	0	969,613	
3 基金繰出金	21,294	0	21,294	
1 基金繰出金	21,294	0	21,294	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和元年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第2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 下水道事業収益	千円 △ 140		千円	千円
1 営業収益	860			
2 受託工事収益	860	受託工事収益	860	受託工事収益 860
2 営業外収益	△ 1,000			
4 他会計補助金	△ 1,000	他会計補助金	△ 1,000	他会計補助金 △ 1,000

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 860		千円	千円
1 営業費用	860			
1 管渠費	1,860	工事請負費	860	工事請負費 860
		修繕費	1,000	施設等修繕料 1,000
3 処理場費	△ 1,000	修繕費	△ 1,000	施設等修繕料 △ 1,000

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 1,000		千円	千円
1 企業債	6,000			
1 企業債	6,000	企 業 債	6,000	公共下水道整備事業債 6,000
3 他会計補助金	△ 5,000			
1 他会計補助金		他会計補助金	△ 5,000	一般会計繰入金 △ 5,000

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 0		千円	千円
1 建設改良費	0			
2 改良費	0	委 託 料	△ 5,000	笹岡処理区管渠調査業務委託料 △ 5,000
		工 事 請 負 費	5,000	安田浄化センター長寿命化対策工事費 5,000

令和元年度 阿賀野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	△ 48,407
	減価償却費	1,207,569
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,212
	その他引当金の増減額 (△は減少)	1,207
	長期前受金戻入額	△ 623,957
	受取利息及び配当金	△ 25
	国庫補助金	△ 7,000
	他会計負担金	△ 794,955
	他会計補助金	△ 28,471
	雑収益	△ 10,373
	支払利息	290,258
	固定資産除却額	3,075
	未収金の増減額 (△は増加)	142,310
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 680,071
	小 計	△ 542,598
	利息及び配当金の受取額	25
	国庫補助金	7,000
	他会計負担金	794,955
	他会計補助金	28,471
	雑収益	10,373
	利息の支払額	△ 290,258
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>7,968</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	△ 1,076,100
	無形固定資産の取得による支出	△ 18,447
	国庫補助金等による収入	518,000
	県補助金等による収入	21,267
	受益者負担金等による収入	46,713
	一般会計負担金等による収入	281,019
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 227,548</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	761,900
	企業債の償還に充てるための基金による収入	20,000
	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	△ 969,613
	基金の支出	△ 21,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 209,007</u>
	資金増加額 (又は減少額)	△ 428,587
	資金期首残高	493,725
	資金期末残高	<u><u>65,138</u></u>

継続費についての前々年度末までの支出額、前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

補正後

(単位：千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度末までの支出額	前年度末までの支出(見込)額	当該年度支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳									一般財源
					特 定 財 源									
					国 県 支出金	地方債	その他							
3 下水道 事業費	1 公共 下水道 事業費	長寿命化 対策事業 費(第2期)	H27	64,000	35,200	25,500	3,300	64,000	64,000		64,000		10.4	
			H28	195,988	105,043	76,300		14,645	195,848	195,848		195,988	140	31.9
			H29	84,000	43,976	35,800		4,224	83,409	83,409		83,409	591	13.6
			H30	252,897	127,664	100,900		24,333		144,517		144,517	108,380	41.3
			R元	17,000	8,500	7,600		900			17,000	17,000		2.8
			計	613,885	320,383	246,100	0	47,402	343,257	487,774	17,000	504,914	109,111	100.0

補正前

(単位：千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度末までの支出額	前年度末までの支出(見込)額	当該年度支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳									一般財源
					特 定 財 源									
					国 県 支出金	地方債	その他							
3 下水道 事業費	1 公共 下水道 事業費	長寿命化 対策事業 費(第2期)	H27	64,000	35,200	25,500	3,300	64,000	64,000		64,000		10.5	
			H28	195,988	105,043	76,300		14,645	195,848	195,848		195,988	140	32.2
			H29	84,000	43,976	35,800		4,224	83,409	83,409		83,409	591	13.7
			H30	252,897	127,664	100,900		24,333		144,517		144,517	108,380	41.5
			R元	12,000	6,000	2,700		3,300			12,000	12,000		2.1
			計	608,885	317,883	241,200	0	49,802	343,257	487,774	12,000	499,914	109,111	100.0

令和元年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和2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	地		237,488		
イ	建	809,922			
	減価償却累計額	<u>△ 34,453</u>	775,469		
ウ	構 築 物	34,644,912			
	減価償却累計額	<u>△ 841,110</u>	33,803,802		
エ	機 械 及 び 装 置	1,632,222			
	減価償却累計額	<u>△ 288,143</u>	1,344,079		
オ	車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 186</u>	20		
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	5,749			
	減価償却累計額	<u>△ 1,728</u>	4,021		
キ	建 設 仮 勘 定			0	
ク	その他有形固定資産	1,609			
	減価償却累計額	<u>△ 856</u>	753		
	有形固定資産合計			36,165,632	
(2)無形固定資産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,328,195</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,328,415</u>	
(3)投 資					
ア	基 金		<u>237,538</u>		
	投資合計			<u>237,538</u>	
	固定資産合計				37,731,585
2 流 動 資 産					
(1)現 金 預 金					
				65,138	
(2)未 収 金					
				53,388	
	貸倒引当金			<u>△ 30</u>	
	流動資産合計			<u>118,496</u>	
	資産合計				<u><u>37,850,081</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		15,587,303		
イ その他の企業債		<u>1,306,425</u>		
企業債合計			<u>16,893,728</u>	
固定負債合計				16,893,728
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		937,050		
イ その他の企業債		<u>80,486</u>		
企業債合計			1,017,536	
(2) 未払金			39,365	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		6,212		
イ その他引当金		<u>1,207</u>		
引当金合計			<u>7,419</u>	
流動負債合計				1,064,320
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			19,358,560	
(2) 収益化累計額			<u>△ 623,957</u>	
繰延収益合計				<u>18,734,603</u>
負債合計				36,692,651
6 資本金				1,074,012
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>10,450</u>		
資本剰余金合計			131,825	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処理欠損金		<u>△ 48,407</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 48,407</u>	
剰余金合計				<u>83,418</u>
資本合計				<u>1,157,430</u>
負債資本合計				<u><u>37,850,081</u></u>

資本の部

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、16,120,137千円である。

3. 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

令和元年度（平成31年4月1日～令和2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	419,214	15,504	434,718
営業費用	1,403,981	251,665	1,655,646
営業損益	△ 984,767	△ 236,161	△ 1,220,928
経常損益	△ 39,847	△ 8,560	△ 48,407
セグメント資産	32,793,982	5,056,100	37,850,081
セグメント負債	31,852,322	4,840,328	36,692,651
その他の項目			
他会計負担金	726,481	112,209	838,690
他会計補助金	200,402	65,353	265,755
減価償却費	999,392	208,177	1,207,569
支払利息	248,427	41,831	290,258

