

議案第 125 号

令和元年度

下水道事業会計補正予算書 (第3号)

阿賀野市

議案第 125 号

令和元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 令和元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	1,934,035千円	△5,406千円	1,928,629千円
第 1 項	営 業 収 益	469,154千円	0千円	469,154千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,464,781千円	△5,406千円	1,459,375千円
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	1,981,317千円	△14,658千円	1,966,659千円
第 1 項	営 業 費 用	1,688,957千円	△12,578千円	1,676,379千円
第 2 項	営 業 外 費 用	290,260千円	△2,080千円	288,180千円
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(530,581千円)を(539,833千円)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	1,648,901千円	524千円	1,649,425千円
第1項	企業債	761,900千円	0千円	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	237,284千円	△5,476千円	231,808千円
第4項	国庫補助金	518,000千円	6,000千円	524,000千円
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	9,776千円	2,189,258千円
第1項	建設改良費	1,186,575千円	9,511千円	1,196,086千円
第2項	企業債償還金	969,613千円	265千円	969,878千円
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

(特例的収入及び支出)

第 4 条 予算第4条の2の当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額をそれぞれ43,157千円及び496,871千円に補正する。

(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10条に定めた金額を次のように改める。

職員給与費 90,703 千円

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第11条中「271,755千円」を「260,873千円」に改める。

令和 元 年 12月 3日 提 出

阿 賀 野 市 長 田 中 清 善

令和 元 年 12月 13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	1,934,035	△ 5,406	1,928,629	
1 営業収益	469,154	0	469,154	
1 下水道使用料	461,810	0	461,810	
2 受託工事収益	860	0	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	1,464,781	△ 5,406	1,459,375	
1 受取利息及び配当金	25	0	25	
2 国庫補助金	7,000	△ 6,000	1,000	
3 他会計負担金	794,955	0	794,955	
4 他会計補助金	28,471	594	29,065	
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	1,981,317	△ 14,658	1,966,659	
1 営業費用	1,688,957	△ 12,578	1,676,379	
1 管渠費	77,156	0	77,156	
2 ポンプ場費	4,096	0	4,096	
3 処理場費	127,038	594	127,632	
4 総係費	126,551	△ 13,172	113,379	
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	△ 2,080	288,180	
1 支払利息	290,258	△ 2,080	288,178	
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	1,648,901	524	1,649,425	
1 企業債	761,900	0	761,900	
1 企業債	761,900	0	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	237,284	△ 5,476	231,808	
1 他会計補助金	237,284	△ 5,476	231,808	
4 国庫補助金	518,000	6,000	524,000	
1 国庫補助金	518,000	6,000	524,000	
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	9,776	2,189,258	
1 建設改良費	1,186,575	9,511	1,196,086	
1 整備費	1,053,138	9,198	1,062,336	
2 改良費	113,147	313	113,460	
3 流域下水道建設費	20,290	0	20,290	
2 企業債償還金	969,613	265	969,878	
1 企業債償還金	969,613	265	969,878	
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	△ 37,685
	減価償却費	1,207,569
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,772
	その他引当金の増減額 (△は減少)	1,238
	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	△ 1,000
	他会計負担金	△ 794,955
	他会計補助金	△ 29,065
	雑収益	△ 10,373
	支払利息	288,178
	固定資産除却額	3,075
	未収金の増減額 (△は増加)	21,063
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 96,868
	小 計	△ 67,033
	利息及び配当金の受取額	25
	国庫補助金	1,000
	他会計負担金	794,955
	他会計補助金	29,065
	雑収益	10,373
	利息の支払額	△ 288,178
	業務活動によるキャッシュ・フロー	480,207
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	△ 1,173,717
	無形固定資産の取得による支出	△ 18,445
	国庫補助金等による収入	524,000
	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	275,543
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 324,639
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	△ 969,878
	基金の支出	△ 21,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 209,272
	資金増加額 (又は減少額)	△ 53,704
	資金期首残高	515,338
	資金期末残高	461,634

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	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
	損益勘定支弁職員	8	27,385	18,123	45,508	15,033	60,541	4,520
	資本勘定支弁職員	4	13,699	9,476	23,175	6,987	30,162	2,490
	合計	12	41,084	27,599	68,683	22,020	90,703	7,010
補正前	損益勘定支弁職員	8	31,539	19,899	51,438	16,275	67,713	4,964
	資本勘定支弁職員	4	15,012	9,801	24,813	8,052	32,865	2,455
	合計	12	46,551	29,700	76,251	24,327	100,578	7,419
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 4,154	△ 1,776	△ 5,930	△ 1,242	△ 7,172	△ 444
	資本勘定支弁職員	0	△ 1,313	△ 325	△ 1,638	△ 1,065	△ 2,703	35
	合計	0	△ 5,467	△ 2,101	△ 7,568	△ 2,307	△ 9,875	△ 409

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	1,392	630	535	1,650	0	288
	補正前	1,392	630	535	1,650	0	288
比較	0	0	0	0	0	0	
手当の内訳	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	13,313	3,378	9,431	2,394	360	27,599
	補正前	14,543	3,636	10,302	2,576	360	29,700
比較	△ 1,230	△ 258	△ 871	△ 182	0	△ 2,101	

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 △ 5,467	人事異動に伴う減	千円 △ 5,467		千円
職員手当	△ 2,101	人事異動に伴う減	△ 2,101	期末手当 △ 1,230 勤勉手当 △ 871	

令和元年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(平成31年4月1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	794,649			
	ウ 構 築 物	33,453,487			
	エ 機 械 及 び 装 置	1,719,574			
	オ 車 両 運 搬 具	206			
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,948			
	キ 建 設 仮 勘 定	27,870			
	有形固定資産合計		<u>36,243,222</u>		
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権	220			
	イ 施 設 利 用 権	<u>1,350,185</u>			
	無形固定資産合計		<u>1,350,405</u>		
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金	1,741			
	イ 基 金	260,511			
	投 資 合 計		<u>262,252</u>		
	固定資産合計			<u>37,855,879</u>	
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金		<u>515,338</u>		
	(2) 未 収 金				
	ア 営 業 未 収 金	3,872			
	イ 営 業 外 未 収 金	1,171			
	ウ その他未収金	<u>38,114</u>			
	未 収 金 合 計		<u>43,157</u>		
	流動資産合計			<u>558,495</u>	
	資 産 合 計			<u><u>38,414,374</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	15,931,905			
イ その他の企業債	<u>1,167,798</u>			
企業債合計		<u>17,099,703</u>		
固定負債合計			<u>17,099,703</u>	
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	895,639			
イ その他の企業債	<u>74,237</u>			
企業債合計		<u>969,876</u>		
(2) 未払金				
ア 営業未払金	22,202			
イ 営業外未払金	24,255			
ウ その他未払金	<u>450,414</u>			
未払金合計		<u>496,871</u>		
流動負債合計			<u>1,466,747</u>	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		18,560,574		
(2) 収益化累計額		<u>0</u>		
繰延収益合計			<u>18,560,574</u>	
負債合計			<u>37,127,024</u>	
6 資本金			1,155,526	
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>10,450</u>			
資本剰余金合計			131,824	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処理欠損金		<u>0</u>		
利益剰余金合計			<u>0</u>	
剰余金合計			<u>131,824</u>	
資本合計			<u>1,287,350</u>	
負債資本合計			<u>38,414,374</u>	

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 土 地		237,488		
	イ 建 物	844,581			
	減価償却累計額	<u>△ 33,952</u>	810,629		
	ウ 構 築 物	34,374,545			
	減価償却累計額	<u>△ 843,162</u>	33,531,383		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,919,226			
	減価償却累計額	<u>△ 292,008</u>	1,627,218		
	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	9,948			
	減価償却累計額	<u>△ 3,073</u>	6,875		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>		
	有形固定資産合計			36,213,613	
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,327,549</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,327,769</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		<u>261,805</u>		
	投資合計			<u>263,546</u>	
	固定資産合計				37,804,928
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			461,634	
	(2) 未 収 金			<u>25,478</u>	
	流動資産合計				<u>487,112</u>
	資 産 合 計				<u><u>38,292,040</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		15,536,354		
	イ その他の企業債		<u>1,309,315</u>		
	企業債合計			<u>16,845,669</u>	
	固定負債合計				16,845,669
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		937,651		
	イ その他の企業債		<u>78,283</u>		
	企業債合計			1,015,934	
	(2) 未払金			400,002	
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金		5,772		
	イ その他引当金		<u>1,238</u>		
	引当金合計			<u>7,010</u>	
	流動負債合計				1,422,946
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			19,398,646	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 624,887</u>	
	繰延収益合計				<u>18,773,759</u>
	負債合計				37,042,374
		資本の部			
6	資本金				1,155,526
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>△ 37,685</u>		
	利益剰余金合計			<u>△ 37,685</u>	
	剰余金合計				<u>94,140</u>
	資本合計				<u>1,249,666</u>
	負債資本合計				<u><u>38,292,040</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、16,120,137千円である。

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	452,405	16,749	469,154
営業費用	1,421,386	255,293	1,676,679
営業損益	△ 968,981	△ 238,544	△ 1,207,525
経常損益	△ 26,981	△ 9,943	△ 36,924
セグメント資産	32,988,940	5,303,100	38,292,040
セグメント負債	32,045,587	4,996,787	37,042,374
その他の項目			
他会計負担金	726,481	112,209	838,690
他会計補助金	194,926	65,947	260,873
減価償却費	999,392	208,177	1,207,569
支払利息	246,347	41,831	288,178

令和元年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第3号） 予算明細書
収益の収入及び支出

[収 入]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業収益	千円 △ 5,406		千円	千円
2 営業外収益	△ 5,406			
2 国庫補助金	△ 6,000	国庫補助金	△ 6,000	国庫補助金 △ 6,000
4 他会計補助金	594	他会計補助金	594	他会計補助金 594

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 14,658		千円	千円
1 営業費用	△ 12,578			
3 処理場費	594	委託料	264	汚泥処分業務委託 264
		手数料	330	汚泥引拔手数料 330
4 総係費	△ 13,172	給料	△ 4,154	職員給料 △ 4,154
		手当	△ 1,332	諸手当 △ 1,332
		賞与引当金額繰入	△ 444	賞与繰入額 △ 444
		法定福利費	△ 1,242	職員共済組合負担金 △ 1,024 市町村総合事務組合負担金 △ 218
		補助交付金	△ 6,000	浄化槽撤去費等助成金 △ 2,000 下水道早期接続支援事業補助金 △ 4,000
2 営業外費用	△ 2,080			
1 支払利息	△ 2,080	企業債利息	△ 2,080	公共下水道事業債利息 △ 1,175 特定環境保全公共下水道事業債利息 △ 320 流域下水道事業債利息 △ 40 資本費平準化債利息 △ 545

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 524		千円	千円
3 他会計補助金	△ 5,476			
1 他会計補助金	△ 5,476	他会計補助金	△ 5,476	一般会計繰入金 △ 5,476
4 国庫補助金	6,000			
1 国庫補助金	6,000	国庫補助金	6,000	社会資本整備総合交付金 6,000

〔支出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 9,776		千円	千円
1 建設改良費	9,511			
1 整備費	9,198	給 料	△ 1,363	職員給料 △ 1,363
		手 当	△ 382	諸手当 △ 382
		法定福利費	△ 1,271	職員共済組合負担金 △ 472 市町村総合事務組合負担金 △ 799
		委 託 料	△ 10,000	調査・設計・管理委託料 △ 10,000
		賃 借 料	214	電算システム使用料 214
		工 事 請 負 費	27,000	下水道施設等工事費（補助分） 27,000
		補 償 費	△ 5,000	物件等移設補償費 △ 5,000
2 改良費	313	給 料	50	職員給料 50
		手 当	53	諸手当 53
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	35	賞与繰入額 4 共済組合負担金繰入額 31
		法定福利費	175	職員共済組合負担金 145 市町村総合事務組合負担金 30
2 企業債償還金	265			
1 企業債償還金	265	企業債償還金	265	資本費平準化償還費 265

