

議案第 9 号

令和元年度

下水道事業会計補正予算書 (第4号)

阿賀野市

議案第 9 号

令和元年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第4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4号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第 2 条 令和元年度阿賀野市下水道事業業務予定量を次のとおり補正する。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
(1) 年間有収水量	3,293,000m ³	△92,000m ³	3,200,000m ³
(2) 一日平均有収水量	8,997m ³	△227m ³	8,770m ³
(3) 主な建設改良事業	1,196,086千円	△27,342千円	1,168,744千円
・整備費(管渠工事)	1,062,336千円	△342千円	1,061,994千円
・改良費(処理場等改良工事)	113,460千円	△27,000千円	86,460千円
・流域下水道建設負担金	20,290千円	0千円	20,290千円

（収益的収入及び支出）

第 3 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	1,928,629千円	△38,007千円	1,890,622千円
第 1 項	営 業 収 益	469,154千円	△9,328千円	459,826千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,459,375千円	△39,036千円	1,420,339千円
第 3 項	特 別 利 益	100千円	10,357千円	10,457千円
< 支 出 >				
第 1 款	下水道事業費用	1,966,659千円	△4,208千円	1,962,451千円
第 1 項	営 業 費 用	1,676,379千円	△4,208千円	1,672,171千円
第 2 項	営 業 外 費 用	288,180千円	0千円	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4条 予算第4条本文かっこ書き中(539,833千円)を(509,421千円)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	1,649,425千円	3,070千円	1,652,495千円
第1項	企業債	761,900千円	△63,900千円	698,000千円
第2項	他会計出資金	0千円	52,156千円	52,156千円
第3項	他会計負担金	43,735千円	0千円	43,735千円
第4項	他会計補助金	231,808千円	10,494千円	242,302千円
第5項	国庫補助金	524,000千円	△6,300千円	517,700千円
第6項	県補助金	21,267千円	0千円	21,267千円
第7項	受益者負担金及び 分担金	46,713千円	10,620千円	57,333千円
第8項	工事負担金	1千円	0千円	1千円
第9項	基金繰入金	20,000千円	0千円	20,000千円
第10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	2,189,258千円	△27,342千円	2,161,916千円
第1項	建設改良費	1,196,086千円	△27,342千円	1,168,744千円
第2項	企業債償還金	969,878千円	0千円	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

(他会計からの補助金)

第5条 予算第11条中「260,873千円」を「270,531千円」に改める。

令和2年 2月 28日 提 出

阿賀野市長 田中 清善

令和2年 2月 28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4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	1,928,629	△ 38,007	1,890,622	
1 営業収益	469,154	△ 9,328	459,826	
1 下水道使用料	461,810	△ 9,328	452,482	
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	1,459,375	△ 39,036	1,420,339	
1 受取利息及び配当金	25	0	25	
2 国庫補助金	1,000	0	1,000	
3 他会計負担金	794,955	△ 40,614	754,341	
4 他会計補助金	29,065	△ 836	28,229	
5 長期前受金戻入	623,957	2,508	626,465	
6 消費税及び地方消費税還付金	1	10,000	10,001	
7 雑収益	10,372	△ 10,094	278	
3 特別利益	100	10,357	10,457	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	0	10,357	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	1,966,659	△ 4,208	1,962,451	
1 営業費用	1,676,379	△ 4,208	1,672,171	
1 管渠費	77,156	△ 1,463	75,693	
2 ポンプ場費	4,096	△ 500	3,596	
3 処理場費	127,632	△ 2,000	125,632	
4 総係費	113,379	△ 6,140	107,239	
5 流域下水道管理費	143,472	0	143,472	
6 減価償却費	1,207,569	5,895	1,213,464	
7 資産減耗費	3,075	0	3,075	
2 営業外費用	288,180	0	288,180	
1 支払利息	288,178	0	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	1,649,425	3,070	1,652,495	
1 企業債	761,900	△ 63,900	698,000	
1 企業債	761,900	△ 63,900	698,000	
2 他会計出資金	0	52,156	52,156	
1 他会計出資金	0	52,156	52,156	
3 他会計負担金	43,735	0	43,735	
1 他会計負担金	43,735	0	43,735	
4 他会計補助金	231,808	10,494	242,302	
1 他会計補助金	231,808	10,494	242,302	
5 国庫補助金	524,000	△ 6,300	517,700	
1 国庫補助金	524,000	△ 6,300	517,700	
6 県補助金	21,267	0	21,267	
1 県補助金	21,267	0	21,267	
7 受益者負担金及び分担金	46,713	10,620	57,333	
1 受益者負担金及び分担金	46,713	10,620	57,333	
8 工事負担金	1	0	1	
1 工事負担金	1	0	1	
9 基金繰入金	20,000	0	20,000	
1 基金繰入金	20,000	0	20,000	
10 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 資本的支出	2,189,258	△ 27,342	2,161,916	
1 建設改良費	1,196,086	△ 27,342	1,168,744	
1 整備費	1,062,336	△ 342	1,061,994	
2 改良費	113,460	△ 27,000	86,460	
3 流域下水道建設費	20,290	0	20,290	
2 企業債償還金	969,878	0	969,878	
1 企業債償還金	969,878	0	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	△ 72,528
	減価償却費	1,213,464
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	28
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,712
	その他引当金の増減額 (△は減少)	808
	長期前受金戻入額	△ 626,465
	受取利息及び配当金	△ 25
	国庫補助金	△ 1,000
	他会計負担金	△ 754,341
	他会計補助金	△ 28,229
	雑収益	△ 278
	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)	8,581
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 99,825
	小 計	△ 64,845
	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	754,341
	他会計補助金	28,229
	雑収益	278
	利息の支払額	△ 288,178
	業務活動によるキャッシュ・フロー	430,850
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	△ 1,160,447
	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	571,889
	県補助金等による収入	21,267
	受益者負担金等による収入	57,333
	一般会計出資金等による収入	52,156
	一般会計負担金等による収入	120
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 476,129
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	746,600
	企業債の償還に充てるための基金による収入	20,000
	一般会計負担金等による収入	43,735
	一般会計補助金等による収入	242,302
	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	61,465
	資金増加額 (又は減少額)	16,186
	資金期首残高	515,338
	資金期末残高	531,524

令和元年度 阿賀野市下水道事業開始貸借対照表

(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	281,095			
投 資 合 計		<u>282,836</u>		
固 定 資 産 合 計			<u>37,876,463</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>38,434,958</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	15,970,855			
イ その他の企業債	<u>1,128,848</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			1,176,059	
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>10,500</u>			
資本剰余金合計			131,875	
(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>131,875</u>	
資本合計			<u>1,307,934</u>	
負債資本合計			<u>38,434,958</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	848,598			
	減価償却累計額	<u>△ 33,952</u>	814,646		
	ウ 構 築 物	34,402,477			
	減価償却累計額	<u>△ 843,163</u>	33,559,314		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,901,877			
	減価償却累計額	<u>△ 292,008</u>	1,609,869		
	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			36,228,212	
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,327,550</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,327,770</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		<u>282,389</u>		
	投資合計			<u>284,130</u>	
	固定資産合計				37,840,112
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			531,524	
	(2) 未 収 金			<u>34,576</u>	
	流動資産合計				<u>566,100</u>
	資 産 合 計				<u><u>38,406,212</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		15,591,905		
	イ その他の企業債		<u>1,232,465</u>		
	企業債合計			<u>16,824,370</u>	
	固定負債合計				16,824,370
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		937,650		
	イ その他の企業債		<u>78,283</u>		
	企業債合計			1,015,933	
	(2) 未払金			397,046	
	(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				1,419,989
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			19,481,118	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 626,465</u>	
	繰延収益合計				<u>18,854,653</u>
	負債合計				37,099,012
		資本の部			
6	資本金				1,247,903
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>△ 72,528</u>		
	利益剰余金合計			<u>△ 72,528</u>	
	剰余金合計				<u>59,297</u>
	資本合計				<u>1,307,200</u>
	負債資本合計				<u><u>38,406,212</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、3,701,360千円である。

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	411,166	15,071	426,237
営業費用	1,386,220	253,061	1,639,281
営業損益	△ 975,054	△ 237,990	△ 1,213,044
経常損益	△ 73,718	△ 7,167	△ 80,885
セグメント資産	33,297,937	5,108,275	38,406,212
セグメント負債	32,175,695	4,923,317	37,099,012
その他の項目			
他会計負担金	690,183	113,817	804,000
他会計出資金	52,156		52,156
他会計補助金	206,361	64,170	270,531
減価償却費	1,004,437	209,027	1,213,464
支払利息	245,378	41,831	287,209

令和元年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第4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 △ 38,007		千円	千円
1 営業収益	△ 9,328			
1 下水道使用料	△ 9,328	下 水 道 使 用 収 益	△ 9,328	下水道使用収益 △ 9,328
2 営業外収益	△ 39,036			
3 他会計負担金	△ 40,614	他 会 計 負 担 金	△ 40,614	分流式下水道等に要する経費 △ 40,614
4 他会計補助金	△ 836	他 会 計 補 助 金	△ 836	他会計補助金 △ 836
5 長期前受金戻入	2,508	長 期 前 受 金 戻 入	2,508	長期前受金戻入 2,508
6 消費税及び地方 消費税還付金	10,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10,000	消費税及び地方消費税還付金 10,000
7 雑収益	△ 10,094	雑 収 益	△ 10,094	雑収益 △ 10,094
3 特別利益	10,357			
2 その他特別利益	10,357	そ の 他 特 別 利 益	10,357	流域維持管理負担金返還金 10,357

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 4,208		千円	千円
1 営業費用	△ 4,208			
1 管渠費	△ 1,463	委 託 料	△ 863	都市下水路維持管理委託料 △ 363 管理業務委託料 △ 500
		動 力 費	△ 600	マンホールポンプ電気料 △ 600
2 ポンプ場費	△ 500	修 繕 費	△ 500	施設等修繕料 △ 500
3 処理場費	△ 2,000	動 力 費	△ 2,000	浄化センター動力費 △ 2,000
4 総係費	△ 6,140	旅 費	△ 70	職員研修旅費 △ 70
		印 刷 製 本 費	△ 300	納付書等印刷費 △ 300
		委 託 料	△ 240	下水道台帳作成委託料 △ 165 保守点検業務委託料 △ 75
		賃 借 料	△ 540	電算システム使用料 △ 440 複写機借上料 △ 100
		補 助 交 付 金	△ 4,900	浄化槽撤去費等助成金 △ 2,800 下水道早期接続支援事業補助金 △ 2,000 排水設備設置資金利子補給補助金 △ 100
		負 担 金	△ 90	その他負担金 △ 90
6 減価償却費	5,895	有形固定資産 減 価 償 却 費	5,904	有形固定資産減価償却費 5,904
		無形固定資産 減 価 償 却 費	△ 9	無形固定資産減価償却費 △ 9

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 3,070		千円	千円
1 企業債	△ 63,900			
1 企業債	△ 63,900	企 業 債	△ 63,900	公共下水道整備事業債 △ 14,400 特定環境保全公共下水道事業債 △ 11,600 資本費平準化債 △ 37,900
2 他会計出資金	52,156			
1 他会計出資金	52,156	他会計出資金	52,156	他会計出資金 52,156
4 他会計補助金	10,494			
1 他会計補助金	10,494	他会計補助金	10,494	一般会計繰入金 10,494
5 国庫補助金	△ 6,300			
1 国庫補助金	△ 6,300	国庫補助金	△ 6,300	社会資本整備総合交付金 △ 6,300
7 受益者負担金及び 分担金	10,620			
1 受益者負担金及び び 分 担 金	10,620	受益者負担金 及び 分 担 金	10,620	受益者負担金及び分担金 10,620

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 △ 27,342		千円	千円
1 建設改良費	△ 27,342			
1 整備費	△ 342	旅 費	△ 120	職員普通旅費 △ 120
		負 担 金	△ 222	その他負担金 △ 222
2 改良費	△ 27,000	委 託 料	△ 22,000	ストックマネジメント計画策定業務委託料 △ 5,000 笹岡処理区管渠調査業務委託料 △ 5,000 測量業務委託料 △ 12,000
		工 事 請 負 費	△ 5,000	マンホール蓋取替工事費 △ 3,000 マンホールポンプ通報装置デジタル化工事費 △ 2,000

