

議案第 5 1 号

令和 2 年度

下水道事業会計補正予算書 (第 1 号)

阿 賀 野 市

議案第 51 号

令和2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2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2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	1,940,733千円	0千円	1,940,733千円
第 1 項	営 業 収 益	453,640千円	0千円	453,640千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,476,636千円	0千円	1,476,636千円
第 3 項	特 別 利 益	10,457千円	0千円	10,457千円
		< 支 出 >		
第 1 款	下水道事業費用	1,864,060千円	△5,520千円	1,858,540千円
第 1 項	営 業 費 用	1,591,023千円	△5,520千円	1,585,503千円
第 2 項	営 業 外 費 用	270,937千円	0千円	270,937千円
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(502,794千円)を(508,314千円)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	1,396,527千円	0千円	1,396,527千円
第1項	企業債	715,400千円	0千円	715,400千円
第2項	他会計出資金	56,533千円	0千円	56,533千円
第3項	他会計負担金	45,141千円	0千円	45,141千円
第4項	他会計補助金	182,827千円	0千円	182,827千円
第5項	国庫補助金	286,000千円	0千円	286,000千円
第6項	県補助金	18,264千円	0千円	18,264千円
第7項	受益者負担金及び 分 担 金	44,360千円	0千円	44,360千円
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	48,000千円	0千円	48,000千円
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	1,899,321千円	5,520千円	1,904,841千円
第1項	建設改良費	858,093千円	5,520千円	863,613千円
第2項	企業債償還金	1,015,934千円	0千円	1,015,934千円
第3項	基金繰出金	23,294千円	0千円	23,294千円
第4項	予備費	2,000千円	0千円	2,000千円

令和2年6月5日 提出

阿賀野市長 田中清善

令和2年6月17日 議決

阿賀野市議会議長 風間輝榮

令和2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	1,940,733	0	1,940,733	
1 営業収益	453,640	0	453,640	
1 下水道使用料	449,296	0	449,296	
2 その他営業収益	175	0	175	
3 他会計負担金	4,169	0	4,169	
2 営業外収益	1,476,636	0	1,476,636	
1 受取利息及び配当金	27	0	27	
2 国庫補助金	1,000	0	1,000	
3 他会計負担金	753,031	0	753,031	
4 他会計補助金	14,082	0	14,082	
5 長期前受金戻入	694,895	0	694,895	
6 消費税及び地方消費税還付金	13,590	0	13,590	
7 雑収益	11	0	11	
3 特別利益	10,457	0	10,457	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	10,357	0	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	1,864,060	△ 5,520	1,858,540	
1 営業費用	1,591,023	△ 5,520	1,585,503	
1 管渠費	72,962	0	72,962	
2 ポンプ場費	4,923	0	4,923	
3 処理場費	137,125	0	137,125	
4 総係費	108,281	△ 5,520	102,761	
5 流域下水道管理費	146,716	0	146,716	
6 減価償却費	1,111,526	0	1,111,526	
7 資産減耗費	9,490	0	9,490	
2 営業外費用	270,937	0	270,937	
1 支払利息	270,936	0	270,936	
2 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	1,396,527	0	1,396,527	
1 企業債	715,400	0	715,400	
1 企業債	715,400	0	715,400	
2 他会計出資金	56,533	0	56,533	
1 他会計出資金	56,533	0	56,533	
3 他会計負担金	45,141	0	45,141	
1 他会計負担金	45,141	0	45,141	
4 他会計補助金	182,827	0	182,827	
1 他会計補助金	182,827	0	182,827	
5 国庫補助金	286,000	0	286,000	
1 国庫補助金	286,000	0	286,000	
6 県補助金	18,264	0	18,264	
1 県補助金	18,264	0	18,264	
7 受益者負担金及び分担金	44,360	0	44,360	
1 受益者負担金及び分担金	44,360	0	44,360	
8 工事負担金	1	0	1	
1 工事負担金	1	0	1	
9 基金繰入金	48,000	0	48,000	
1 基金繰入金	48,000	0	48,000	
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 資本の支出	1,899,321	5,520	1,904,841	
1 建設改良費	858,093	5,520	863,613	
1 整備費	720,384	5,520	725,904	
2 改良費	107,975	0	107,975	
3 流域下水道建設費	24,707	0	24,707	
4 固定資産購入費	5,027	0	5,027	
2 企業債償還金	1,015,934	0	1,015,934	
1 企業債償還金	1,015,934	0	1,015,934	
3 基金繰出金	23,294	0	23,294	
1 基金繰出金	23,294	0	23,294	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和2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2年4月1日から令和3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	78,250
	減価償却費	1,111,526
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 202
	その他引当金の増減額 (△は減少)	36
	長期前受金戻入額	△ 694,895
	受取利息及び配当金	△ 27
	国庫補助金	△ 1,000
	他会計負担金	△ 757,200
	他会計補助金	△ 14,082
	雑収益	△ 10
	支払利息	270,936
	固定資産除却額	9,490
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 40,617
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 97,293
	小計	△ 135,088
	利息及び配当金の受取額	27
	国庫補助金	1,000
	他会計負担金	757,200
	他会計補助金	14,082
	雑収益	10
	利息の支払額	△ 270,936
	業務活動によるキャッシュ・フロー	366,295
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	△ 766,753
	無形固定資産の取得による支出	△ 22,461
	国庫補助金等による収入	260,000
	県補助金等による収入	18,264
	受益者負担金等による収入	40,327
	一般会計出資金による収入	56,533
	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	△ 413,970
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	715,400
	企業債の償還に充てるための基金による収入	48,000
	一般会計負担金による収入	40,928
	一般会計補助金による収入	166,206
	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	△ 1,015,934
	基金の支出	△ 23,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,694
	資金増加額 (又は減少額)	△ 116,369
	資金期首残高	504,234
	資金期末残高	387,865

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	6	24,184	13,321	37,505	13,268	50,773	3,328
	資本勘定支弁職員	5	16,694	8,146	24,840	7,378	32,218	2,242
	合 計	11	40,878	21,467	62,345	20,646	82,991	5,570
補正前	損益勘定支弁職員	7	27,184	14,191	41,375	14,268	55,643	3,808
	資本勘定支弁職員	4	13,694	7,076	20,770	6,578	27,348	1,762
	合 計	11	40,878	21,267	62,145	20,846	82,991	5,570
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 3,000	△ 870	△ 3,870	△ 1,000	△ 4,870	△ 480
	資本勘定支弁職員	1	3,000	1,070	4,070	800	4,870	480
	合 計	0	0	200	200	△ 200	0	0

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	1,272	972	485	1,739	0	288
補正前	1,272	642	485	1,739	0	288
比 較	0	330	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
補正後	9,762	3,282	6,809	2,288	140	21,467
補正前	9,802	3,269	6,899	2,301	140	21,267
比 較	△ 40	13	△ 90	△ 13	0	200

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 0		千円 0		千円
職員手当	200	人事異動に伴う増減	200	住居手当 330 期末手当 △ 40 勤勉手当 △ 90	

令和2年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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>△ 60,018</u>	784,563		
ウ	構 築 物	35,042,640			
	減価償却累計額	<u>△ 1,702,882</u>	33,339,758		
エ	機 械 及 び 装 置	1,981,042			
	減価償却累計額	<u>△ 474,238</u>	1,506,804		
オ	車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 199</u>	7		
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	14,518			
	減価償却累計額	<u>△ 5,117</u>	9,401		
キ	建 設 仮 勘 定		<u>22,782</u>		
	有形固定資産合計			35,900,803	
(2) 無 形 固 定 資 産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,308,561</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,308,781</u>	
(3) 投 資					
ア	出 資 金		1,741		
イ	基 金		<u>237,099</u>		
	投資合計			<u>238,840</u>	
	固定資産合計				37,448,424
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金					
				387,865	
(2) 未 収 金					
				<u>66,083</u>	
	流動資産合計			<u>453,948</u>	
	資 産 合 計			<u><u>37,902,372</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		15,115,297		
	イ その他の企業債		<u>1,424,090</u>		
	企業債合計			<u>16,539,387</u>	
	固定負債合計				16,539,387
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		973,808		
	イ その他の企業債		<u>90,475</u>		
	企業債合計			1,064,283	
	(2) 未払金			304,131	
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金		5,570		
	イ その他引当金		<u>1,274</u>		
	引当金合計			<u>6,844</u>	
	流動負債合計				1,375,258
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			19,924,481	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 1,319,781</u>	
	繰延収益合計				<u>18,604,700</u>
	負債合計				36,519,345
		資本の部			
6	資本金				1,212,059
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>10,450</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>39,143</u>		
	利益剰余金合計			<u>39,143</u>	
	剰余金合計				<u>170,968</u>
	資本合計				<u>1,383,027</u>
	負債資本合計				<u><u>37,902,372</u></u>

注 記 表

1. 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2年度（令和2年4月1日～令和3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	402,712	10,084	412,796
営業費用	1,335,835	212,766	1,548,601
営業損益	△ 933,123	△ 202,682	△ 1,135,805
経常損益	54,816	15,078	69,894
セグメント資産	32,763,203	5,139,169	37,902,372
セグメント負債	31,843,735	4,675,610	36,519,345
その他の項目			
他会計出資金	56,389	144	56,533
他会計負担金	691,262	111,079	802,341
他会計補助金	146,043	50,866	196,909
減価償却費	926,448	185,078	1,111,526
支払利息	231,991	38,945	270,936

令和2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
収益的收入及び支出

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 5,520		千円	千円
1 営業費用	△ 5,520			
1 管渠費	0	備 消 品 費	△ 3,219	備消品費 △ 3,219
		修 繕 費	3,219	修繕費 3,219
4 総係費	△ 5,520	給 料	△ 3,000	職員給料 △ 3,000
		手 当	△ 870	諸手当 △ 870
		賞 与 引 当 金 額	△ 650	賞与繰入額 △ 480
		繰 入 額		法定福利繰入額 △ 170
		法 定 福 利 費	△ 1,000	職員共済組合負担金 △ 1,000

資本的收入及び支出

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 5,520		千円	千円
1 建設改良費	5,520			
1 整備費	5,520	給 料	3,000	職員給料 3,000
		手 当	1,070	諸手当 1,070
		賞 与 引 当 金 額	650	賞与繰入額 480
		繰 入 額		法定福利繰入額 170
		法 定 福 利 費	800	職員共済組合負担金 800

