

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<br>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       | 1,940,733 | 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<br>賞与引当金<br>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<br>賞与引当金繰入額 | 勤勉手当  | うち<br>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<br>0 |           | 千円<br>0 |                                    | 千円 |
| 職員手当 | 200     | 人事異動に伴う増減 | 200     | 住居手当 330<br>期末手当 △ 40<br>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                       |
| <b>1 固 定 資 産</b> |                 |                    |                  |                  |                          |
| (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               |
| <b>2 流 動 資 産</b> |                 |                    |                  |                  |                          |
| (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<br>△ 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<br>繰 入 金 額 | △ 650   | 賞与繰入額 △ 480<br>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<br>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<br>繰 入 金 額 | 650   | 賞与繰入額 480<br>法定福利繰入額 170 |
|         |             | 法 定 福 利 費              | 800   | 職員共済組合負担金 800            |

