

議案第 10 号

令和 2 年度

下水道事業会計補正予算書 (第 4 号)

阿 賀 野 市

議案第 10 号

令和2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2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 業務の予定量は、次のとおり改める。

（科 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
(1) 年間有収水量	3,178,000 m ³	83,594 m ³	3,261,594 m ³
(2) 一日平均有収水量	8,707 m ³	228 m ³	8,935 m ³
(3) 主な建設改良事業	865,113 千円	69,009 千円	934,122 千円
・ 整備費(管渠工事)	685,904 千円	69,462 千円	755,366 千円
・ 改良費(処理場等改良工事)	147,975 千円	△ 453 千円	147,522 千円
・ 流域建設負担金	24,707 千円	0 千円	24,707 千円
・ 固定資産購入費	6,527 千円	0 千円	6,527 千円

（収益的収入及び支出）

第 3 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	1,986,215千円	5,700千円	1,991,915千円
第 1 項 営 業 収 益	460,978千円	6,000千円	466,978千円
第 2 項 営 業 外 収 益	1,478,126千円	△300千円	1,477,826千円
第 3 項 特 別 利 益	47,111千円	0千円	47,111千円
< 支 出 >			
第 1 款 下水道事業費用	1,902,867千円	△21,458千円	1,881,409千円
第 1 項 営 業 費 用	1,608,486千円	△22,168千円	1,586,318千円
第 2 項 営 業 外 費 用	268,887千円	0千円	268,887千円
第 3 項 特 別 損 失	23,494千円	710千円	24,204千円
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(509,469千円)を(537,127千円)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	1,397,127千円	55,441千円	1,452,568千円
第1項 企 業 債	700,900千円	33,300千円	734,200千円
第2項 他 会 計 出 資 金	45,963千円	12,508千円	58,471千円
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	209,097千円	△20,367千円	188,730千円
第5項 国 庫 補 助 金	285,400千円	35,000千円	320,400千円
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	13,300千円	57,660千円
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	△18,300千円	29,700千円
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	1,906,596千円	69,009千円	1,975,605千円
第1項 建 設 改 良 費	865,113千円	69,009千円	934,122千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,016,189千円	0千円	1,016,189千円
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

(企業債)

第 5 条 予算第6条の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を 次のとおり改める。

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
建設改良債	498,700	普通貸借の方法による	年5.0以内(ただし、利率見直し方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据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。	532,000	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(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 6 条 予算書第9条本文の(2)職員給与費を「89,835千円」から「88,727千円」に改める。

(他会計からの補助金)

第 7 条 予算書第10条本文の補助を受ける金額を「223,179千円」から「202,512千円」に改める。

令和3年 3月 1日 提出

阿賀野市長 田中 清善

令和3年 3月 1日 議決

阿賀野市議会議長 市川 英敏

令和2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	1,986,215	5,700	1,991,915	
1 営業収益	460,978	6,000	466,978	
1 下水道使用料	456,634	6,000	462,634	
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	1,478,126	△ 300	1,477,826	
1 受取利息及び配当金	27	0	27	
2 国庫補助金	1,600	0	1,600	
3 他会計負担金	753,031	0	753,031	
4 他会計補助金	14,082	△ 300	13,782	
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	901	0	901	
3 特別利益	47,111	0	47,111	
1 過年度損益修正益	36,754	0	36,754	
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	1,902,867	△ 21,458	1,881,409	
1 営業費用	1,608,486	△ 22,168	1,586,318	
1 管渠費	73,762	△ 400	73,362	
2 ポンプ場費	4,923	△ 400	4,523	
3 処理場費	137,125	△ 19,900	117,225	
4 総係費	104,761	△ 1,468	103,293	
5 流域下水道管理費	160,016	0	160,016	
6 減価償却費	1,111,526	0	1,111,526	
7 資産減耗費	9,490	0	9,490	
8 長期前払消費税勘定償却	6,883	0	6,883	
2 営業外費用	268,887	0	268,887	
1 支払利息	268,886	0	268,886	
2 雑支出	1	0	1	
3 特別損失	23,494	710	24,204	
1 過年度損益修正損	23,494	710	24,204	
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	1,397,127	55,441	1,452,568	
1 企業債	700,900	33,300	734,200	
1 企業債	700,900	33,300	734,200	
2 他会計出資金	45,963	12,508	58,471	
1 他会計出資金	45,963	12,508	58,471	
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	209,097	△ 20,367	188,730	
1 他会計補助金	209,097	△ 20,367	188,730	
5 国庫補助金	285,400	35,000	320,400	
1 国庫補助金	285,400	35,000	320,400	
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	13,300	57,660	
1 受益者負担金及び分担金	44,360	13,300	57,660	
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	△ 18,300	29,700	
1 基金繰入金	48,000	△ 18,300	29,700	
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	1,906,596	69,009	1,975,605	
1 建設改良費	865,113	69,009	934,122	
1 整備費	685,904	69,462	755,366	
2 改良費	147,975	△ 453	147,522	
3 流域下水道建設費	24,707	0	24,707	
4 固定資産購入費	6,527	0	6,527	
2 企業債償還金	1,016,189	0	1,016,189	
1 企業債償還金	1,016,189	0	1,016,189	
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	89,174
	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)	216
	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	△ 1,600
	他会計負担金	△ 757,200
	他会計補助金	△ 13,782
	雑収益	△ 900
	支払利息	268,886
	固定資産除却額	9,490
	長期前払消費税償却勘定	6,883
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 40,604
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 95,871
	小計	△ 118,906
	利息及び配当金の受取額	27
	国庫補助金	1,600
	他会計負担金	757,200
	他会計補助金	13,782
	雑収益	900
	利息の支払額	△ 268,886
	業務活動によるキャッシュ・フロー	385,717
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	△ 832,200
	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	292,368
	県補助金等による収入	16,657
	受益者負担金等による収入	52,603
	一般会計負担金等による収入	120
	工事負担金等による収入	1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 492,912
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	734,200
	企業債の償還に充てるための基金による収入	29,700
	一般会計出資金による収入	58,471
	一般会計負担金による収入	41,104
	一般会計補助金による収入	172,398
	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	△ 1,016,189
	基金の支出	△ 23,294
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,610
	資金増加額 (又は減少額)	△ 110,805
	資金期首残高	515,431
	資金期末残高	404,626

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	
	損益勘定支弁職員	6	24,184	15,879	40,063	13,789	53,852	3,997
	資本勘定支弁職員	5	16,694	10,221	26,915	7,960	34,875	2,847
	合 計	11	40,878	26,100	66,978	21,749	88,727	6,844
補正前	損益勘定支弁職員	6	24,184	16,649	40,833	13,937	54,770	3,997
	資本勘定支弁職員	5	16,694	10,388	27,082	7,983	35,065	2,847
	合 計	11	40,878	27,037	67,915	21,920	89,835	6,844
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 770	△ 770	△ 148	△ 918	0
	資本勘定支弁職員	0	0	△ 167	△ 167	△ 23	△ 190	0
	合 計	0	0	△ 937	△ 937	△ 171	△ 1,108	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
補正後	1,272	972	485	1,739	0	288
補正前	1,272	972	485	1,739	0	288
比 較	0	0	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
補正後	12,438	3,267	8,766	2,303	140	26,100
補正前	13,029	3,267	9,112	2,303	140	27,037
比 較	△ 591	0	△ 346	0	0	△ 937

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	△ 937	人事院勧告伴う減額	△ 937	期末手当 △ 591 勤勉手当 △ 346	

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	937,845			
	減価償却累計額	<u>△ 60,018</u>	877,827		
	ウ 構 築 物	35,032,634			
	減価償却累計額	<u>△ 1,701,644</u>	33,330,990		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,847,473			
	減価償却累計額	<u>△ 473,666</u>	1,373,807		
	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	14,517			
	減価償却累計額	<u>△ 5,117</u>	9,400		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>119,298</u>		
	有形固定資産合計			35,948,817	
	(2) 無形固定資産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,302,082</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,302,302</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		275,981		
	ウ 長期前払消費税額		<u>68,818</u>		
	投 資 合 計			<u>346,540</u>	
	固定資産合計				37,597,659
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			404,626	
	(2) 未 収 金			108,445	
	貸 倒 引 当 金			△ 30	
	(3) その他流動資産			<u>50</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>513,091</u>
	資 産 合 計				<u><u>38,110,750</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		15,072,937		
	イ その他の企業債		<u>1,419,795</u>		
	企業債合計			<u>16,492,732</u>	
	固定負債合計				16,492,732
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		820,242		
	イ その他の企業債		<u>244,039</u>		
	企業債合計			1,064,281	
	(2) 未 払 金			342,924	
	(3) 引 当 金				
	ア 賞与引当金		5,570		
	イ その他引当金		1,454		
	ウ その他流動負債		<u>12</u>		
	引当金合計			<u>7,036</u>	
	流動負債合計				1,414,241
5	繰 延 収 益				
	(1) 長期前受金			20,051,733	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 1,320,805</u>	
	繰延収益合計				<u>18,730,928</u>
	負債合計				36,637,901
		資 本 の 部			
6	資 本 金				1,307,235
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 当年度未処分利益剰余金		<u>33,739</u>		
	利益剰余金合計			<u>33,739</u>	
	剰余金合計				<u>165,614</u>
	資本合計				<u>1,472,849</u>
	負債資本合計				<u>38,110,750</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	414,838	10,084	424,922
営業費用	1,337,300	212,766	1,550,066
営業損益	△ 922,462	△ 202,682	△ 1,125,144
経常損益	55,426	14,778	70,204
セグメント資産	32,961,583	5,149,167	38,110,750
セグメント負債	31,921,641	4,716,260	36,637,901
その他の項目			
他会計出資金	58,471		58,471
他会計負担金	691,262	111,079	802,341
他会計補助金	188,730	13,782	202,512
減価償却費	926,448	185,078	1,111,526
支払利息	229,927	38,959	268,886

令和2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 5,700		千円	千円
1 営業費収益	6,000			
1 下水道使用料	6,000	下水道使用料収	6,000	下水道使用料収益 6,000
2 営業外収益	△ 300			
4 他会計補助金	△ 300	他会計補助金	△ 300	他会計補助金 △ 300

[支出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 21,458		千円	千円
1 営業費用	△ 22,168			
1 管渠費	△ 400	通信運搬費	△ 400	電話等通信料 △ 400
2 ポンプ場費	△ 400	修繕費	△ 300	施設等修繕料 △ 300
		動力費	△ 100	横峰中継ポンプ場動力費 △ 100
3 処理場費	△ 19,900	光熱水費	△ 200	水道料 △ 200
		委託料	△ 8,000	汚泥収集運搬委託料 △ 500 汚泥処分業務委託料 △ 7,000 清掃業務委託料 △ 500
		手数料	△ 5,400	その他手数料 △ 5,400
		修繕費	△ 1,000	施設修繕料 △ 1,000
		動力費	△ 5,300	浄化センター動力費 △ 5,000 集落排水処理場動力費 △ 300

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
4 総係費	△ 1,468			
		手 当	△ 770	諸手当 △ 770
		法 定 福 利 費	△ 148	職員共済組合負担金 △ 148
		委 託 料	△ 600	下水道台帳作成委託料 △ 600
		負 担 金	50	その他負担金 50
3 特別損失	710			
1 過年度損益修正損	710			
		過年度損益修正	710	過年度損益修正損 710

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 55,441		千円	千円
1 企業債	33,300			
1 企業債	33,300	企 業 債	33,300	公共下水道整備事業債 △ 12,100 特定環境保全公共下水道事業債 45,400
2 他会計出資金	12,508			
1 他会計出資金	12,508	他会計出資金	12,508	建設改良費に係る一般会計繰入金 12,508
4 他会計補助金	△ 20,367			
1 他会計補助金	△ 20,367	他会計補助金	△ 20,367	企業債償還金等に係る一般会計繰入金 △ 20,367
5 国庫補助金	35,000			
1 国庫補助金	35,000	国庫補助金	35,000	社会資本整備総合交付金 35,000
7 受益者負担金及び分担金	13,300			
1 受益者負担金及び分担金	13,300	受益者負担金及び分担金	13,300	受益者負担金 13,000 受益者分担金 300
9 基金繰入金	△ 18,300			
1 基金繰入金	△ 18,300	基金繰入金	△ 18,300	公共下水道事業償還基金繰入金 △ 18,300

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 69,009		千円	千円
1 建設改良費	69,009			
1 整備費	69,462			
		手 当	△ 117	諸手当 △ 117
		法定福利費	△ 20	職員共済組合負担金 △ 20
		旅 費	△ 174	職員普通旅費 △ 174
		委 託 料	△ 4,000	調査・設計・監理委託料 △ 4,000
		工事請負費	74,000	下水道施設等工事費（補助分） 74,000
		負 担 金	△ 227	その他負担金 △ 227
2 改良費	△ 453			
		手 当	△ 50	諸手当 △ 50
		法定福利費	△ 3	職員共済組合負担金 △ 3
		工事請負費	△ 400	マンホールポンプ通報装置デジタル化工事費 △ 400