

議案第 93 号

令和 3 年度

下水道事業会計補正予算書 (第2号)

阿 賀 野 市

令和3年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第 1 条 令和3年度阿賀野市下水道事業会計の補正予算（第2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3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	1,960,293千円	△6,030千円	1,954,263千円
第 1 項	営 業 収 益	479,957千円	0千円	479,957千円
第 2 項	営 業 外 収 益	1,469,879千円	△6,030千円	1,463,849千円
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	1,848,829千円	△6,030千円	1,842,799千円
第 1 項	営 業 費 用	1,598,004千円	△6,030千円	1,591,974千円
第 2 項	営 業 外 費 用	248,725千円	0千円	248,725千円
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条に定めた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	1,145,080千円	△13,200千円	1,131,880千円
第 1 項 企 業 債	622,600千円	△34,200千円	588,400千円
第 2 項 他 会 計 出 資 金	31,059千円	△11,161千円	19,898千円
第 3 項 他 会 計 負 担 金	46,616千円	△120千円	46,496千円
第 4 項 他 会 計 補 助 金	165,311千円	33,502千円	198,813千円
第 5 項 国 庫 補 助 金	183,900千円	1,600千円	185,500千円
第 6 項 県 補 助 金	16,924千円	0千円	16,924千円
第 7 項 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	34,369千円	0千円	34,369千円
第 8 項 工 事 負 担 金	28,300千円	△2,821千円	25,479千円
第 9 項 基 金 繰 入 金	16,000千円	0千円	16,000千円
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	1,660,460千円	△13,200千円	1,647,260千円
第 1 項 建 設 改 良 費	573,773千円	△13,200千円	560,573千円
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,062,753千円	0千円	1,062,753千円
第 3 項 基 金 繰 出 金	21,934千円	0千円	21,934千円
第 4 項 予 備 費	2,000千円	0千円	2,000千円

(企業債)

第 4 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	300,800	普通貸借の方法による	年3.0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。	266,600	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(他会計からの補助金)

第 5 条 予算第10条中「175,151千円」を「208,653千円」に改める。

令和3年12月 7日 提 出

阿 賀 野 市 長 田 中 清 善

令和3年12月17日 議 決

阿賀野市議会議長 市川 英 敏

令和3年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算 (第2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	1,960,293	△ 6,030	1,954,263	
1 営業収益	479,957	0	479,957	
1 下水道使用料	475,279	0	475,279	
2 その他営業収益	150	0	150	
3 他会計負担金	4,528	0	4,528	
2 営業外収益	1,469,879	△ 6,030	1,463,849	
1 受取利息及び配当金	8	0	8	
2 国庫補助金	1,600	△ 600	1,000	
3 他会計負担金	737,746	△ 5,430	732,316	
4 他会計補助金	9,840	0	9,840	
5 長期前受金戻入	715,673	0	715,673	
6 消費税及び地方消費税還付金	5,000	0	5,000	
7 雑収益	12	0	12	
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	1,848,829	△ 6,030	1,842,799	
1 営業費用	1,598,004	△ 6,030	1,591,974	
1 管渠費	80,185	0	80,185	
2 都市下水路管理費	4,528	0	4,528	
3 ポンプ場費	3,789	0	3,789	
4 処理場費	122,569	0	122,569	
5 総係費	99,173	△ 6,030	93,143	
6 流域下水道管理費	163,170	0	163,170	
7 減価償却費	1,120,590	0	1,120,590	
8 資産減耗費	4,000	0	4,000	
2 営業外費用	248,725	0	248,725	
1 支払利息	248,724	0	248,724	
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	1,145,080	△ 13,200	1,131,880	
1 企業債	622,600	△ 34,200	588,400	
1 企業債	622,600	△ 34,200	588,400	
2 他会計出資金	31,059	△ 11,161	19,898	
1 他会計出資金	31,059	△ 11,161	19,898	
3 他会計負担金	46,616	△ 120	46,496	
1 他会計負担金	46,616	△ 120	46,496	
4 他会計補助金	165,311	33,502	198,813	
1 他会計補助金	165,311	33,502	198,813	
5 国庫補助金	183,900	1,600	185,500	
1 国庫補助金	183,900	1,600	185,500	
6 県補助金	16,924	0	16,924	
1 県補助金	16,924	0	16,924	
7 受益者負担金及び分担金	34,369	0	34,369	
1 受益者負担金及び分担金	34,369	0	34,369	
8 工事負担金	28,300	△ 2,821	25,479	
1 工事負担金	28,300	△ 2,821	25,479	
9 基金繰入金	16,000	0	16,000	
1 基金繰入金	16,000	0	16,000	
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	1,660,460	△ 13,200	1,647,260	
1 建設改良費	573,773	△ 13,200	560,573	
1 整備費	439,761	△ 11,800	427,961	
2 改良費	110,183	△ 1,400	108,783	
3 流域下水道建設費	22,094	0	22,094	
4 固定資産購入費	1,735	0	1,735	
2 企業債償還金	1,062,753	0	1,062,753	
1 企業債償還金	1,062,753	0	1,062,753	
3 基金繰出金	21,934	0	21,934	
1 基金繰出金	21,934	0	21,934	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和3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3年4月1日から令和4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	111,429
	減価償却費	1,120,590
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 417
	その他引当金の増減額 (△は減少)	△ 195
	長期前受金戻入額	△ 715,673
	受取利息及び配当金	△ 8
	国庫補助金	△ 1,000
	他会計負担金	△ 732,316
	他会計補助金	△ 9,840
	雑収益	△ 12
	支払利息	248,724
	固定資産除却額	4,000
	未収金の増減額 (△は増加)	35,716
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 98,768
	小計	△ 37,770
	利息及び配当金の受取額	8
	国庫補助金	1,000
	他会計負担金	732,316
	他会計補助金	9,840
	雑収益	12
	利息の支払額	△ 248,724
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>456,682</u>
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	△ 491,345
	無形固定資産の取得による支出	△ 20,085
	国庫補助金等による収入	168,636
	県補助金等による収入	15,385
	受託工事による収入	23,163
	受益者負担金等による収入	31,245
	一般会計出資金等による収入	19,898
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 253,103</u>
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	588,400
	企業債の償還に充てるための基金による収入	16,000
	一般会計からの繰入金による収入	223,008
	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	△ 1,062,753
	基金の支出	△ 21,934
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 257,279</u>
	資金増加額 (又は減少額)	△ 53,700
	資金期首残高	440,313
	資金期末残高	<u><u>386,613</u></u>

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	21,277	12,026	33,303	11,169	44,472	3,755
	資本勘定支弁職員	5	15,127	6,611	21,738	7,313	29,051	1,818
	合 計	11	36,404	18,637	55,041	18,482	73,523	5,573
補正前	損益勘定支弁職員	6	23,377	12,026	35,403	16,969	52,372	3,755
	資本勘定支弁職員	5	16,427	7,311	23,738	7,513	31,251	1,818
	合 計	11	39,804	19,337	59,141	24,482	83,623	5,573
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,100	0	△ 2,100	△ 5,800	△ 7,900	0
	資本勘定支弁職員	0	△ 1,300	△ 700	△ 2,000	△ 200	△ 2,200	0
	合 計	0	△ 3,400	△ 700	△ 4,100	△ 6,000	△ 10,100	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	456	942	324	1,178	0	288
補正前	912	606	280	1,483	0	288
比 較	△ 456	336	44	△ 305	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	9,036	2,781	6,273	1,865	140	18,637
補正前	9,165	2,781	6,363	1,865	240	19,337
比 較	△ 129	0	△ 90	0	△ 100	△ 700

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
	千円		千円		千円
給 料	△ 3,400	人事異動に伴う減	△ 3,400		
職員手当	△ 700	人事異動に伴う増減	△ 700	扶養手当 △456 住居手当 336 通勤手当 44 時間外勤務手当 △305 期末手当 △129 勤勉手当 △90 児童手当 △100	

令和3年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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	938,076			
	減価償却累計額	<u>△ 65,703</u>	872,373		
ウ	構 築 物	35,398,036			
	減価償却累計額	<u>△ 2,820,474</u>	32,577,562		
エ	機 械 及 び 装 置	1,890,117			
	減価償却累計額	<u>△ 467,614</u>	1,422,503		
オ	車 両 運 搬 具	206			
	減価償却累計額	<u>△ 196</u>	10		
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	11,524			
	減価償却累計額	<u>△ 5,120</u>	6,404		
キ	建 設 仮 勘 定		<u>60,249</u>		
	有形固定資産合計			35,176,589	
(2) 無形固定資産					
ア	地 上 権		220		
イ	施 設 利 用 権		<u>1,311,048</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,311,268</u>	
(3) 投 資					
ア	出 資 金		1,741		
イ	基 金		<u>281,914</u>		
	投資合計			<u>283,655</u>	
	固定資産合計				36,771,512
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金					
				386,613	
(2) 未 収 金					
				49,101	
	貸倒引当金			△ 30	
(3) その他流動資産					
				<u>52</u>	
	流動資産合計			<u>435,736</u>	
	資産合計			<u><u>37,207,248</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		15,863,540		
	イ その他の企業債		<u>0</u>		
	企業債合計			<u>15,863,540</u>	
	固定負債合計				15,863,540
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		1,118,622		
	イ その他の企業債		<u>0</u>		
	企業債合計			1,118,622	
	(2) 未払金			200,000	
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金		4,646		
	イ その他引当金		<u>927</u>		
	引当金合計			5,573	
	(4) その他流動負債			17	
	流動負債合計				1,324,212
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			20,431,341	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 1,904,689</u>	
	繰延収益合計				<u>18,526,652</u>
	負債合計				35,714,404
		資本の部			
6	資本金				1,327,743
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>33,226</u>		
	利益剰余金合計			<u>33,226</u>	
	剰余金合計				<u>165,101</u>
	資本合計				<u>1,492,844</u>
	負債資本合計				<u>37,207,248</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、3,742,895千円である。

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3年度（令和3年4月1日～令和4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	426,658	10,092	436,750
営業費用	1,346,363	203,122	1,549,485
営業損益	△ 919,705	△ 193,030	△ 1,112,735
経常利益	84,170	18,650	102,820
セグメント資産	32,249,403	4,957,845	37,207,248
セグメント負債	31,168,185	4,546,219	35,714,404
その他の項目			
他会計出資金	19,898	0	19,898
他会計負担金	671,408	111,932	783,340
他会計補助金	198,813	9,840	208,653
減価償却費	944,039	176,551	1,120,590
企業債利息	212,052	36,092	248,144

令和3年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第2号） 予算明細書
収益的收入及び支出

〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業収益	千円 △ 6,030		千円	千円
2 営業外収益	△ 6,030			
2 国庫補助金	△ 600	国庫補助金	△ 600	社会資本整備総合交付金 △ 600
3 他会計負担金	△ 5,430	他会計負担金	△ 5,430	分流式下水道に要する経費 △ 5,430

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 △ 6,030		千円	千円
1 営業費用	△ 6,030			
5 総係費	△ 6,030	給 料	△ 2,100	職員給料 △ 2,100
		法定福利費	△ 5,800	職員共済組合負担金 △ 5,350 市町村総合事務組合負担金 △ 450
		備 消 品 費	△ 130	事務用消耗品費 △ 130
		委 託 料	1,870	経営戦略見直し業務委託 1,870
		賃 借 料	70	複写機借上料 70
		負 担 金	60	その他負担金 60

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 △ 13,200		千円	千円
1 企業債	△ 34,200			
1 企業債	△ 34,200	企 業 債	△ 34,200	建設改良債 △ 34,200
2 他会計出資金	△ 11,161			
1 他会計出資金	△ 11,161	他 会 計 出 資 金	△ 11,161	建設改良費に係る一般会計繰入金 △ 11,161
3 他会計負担金	△ 120			
1 他会計負担金	△ 120	他 会 計 負 担 金	△ 120	児童手当支給に要する経費 △ 120
4 他会計補助金	33,502			
1 他会計補助金	33,502	他 会 計 補 助 金	33,502	企業債償還金に係る一般会計繰入金 33,502
5 国庫補助金	1,600			
1 国庫補助金	1,600	国 庫 補 助 金	1,600	社会資本整備総合交付金 3,100 防災・安全社会資本整備交付金 △ 1,500
8 工事負担金	△ 2,821			
1 工事負担金	△ 2,821	工 事 負 担 金	△ 2,821	工事負担金 △ 2,821

[支 出]

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
	千円		千円	千円
1 資本的支出	△ 13,200			
1 建設改良費	△ 13,200			
1 整備費	△ 11,800			
		給 料	△ 800	職員給料 △ 800
		燃 料 費	30	公用車ガソリン代 30
		印 刷 製 本 費	△ 30	印刷製本費 △ 30
		工 事 請 負 費	△ 3,000	下水道施設等工事費（単独分） △ 3,000
		補 償 費	△ 8,000	物件等移設補償費 △ 8,000
2 改良費	△ 1,400			
		給 料	△ 500	職員給料 △ 500
		手 当	△ 700	諸手当 △ 700
		法 定 福 利 費	△ 200	職員共済組合負担金 △ 120
				市町村総合事務組合負担金 △ 80
		委 託 料	12,000	横峰中継ポンプ場耐震診断業務委託 10,000
				管渠調査等業務委託 2,000
		工 事 請 負 費	△ 12,000	マンホール蓋取替工事費 △ 12,000