

令和 2 年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算 (第 3 号)

(総 則)

第 1 条 令和 2 年度 安芸高田市下水道事業会計の補正予算 (第 3 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 年度安芸高田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) |
|-------------|-----------|---------|-----------|
| | 支 | 出 | |
| 第 1 款 事業費用 | 738,068千円 | 2,318千円 | 740,386千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 92,080千円 | 2,318千円 | 94,398千円 |

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 256,802千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,406千円、過年度分損益勘定留保資金 22,006千円、当年度分損益勘定留保資金 143,424千円、及び当年度利益剰余金処分量 87,966千円で補てんするものとする。」を、「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 244,752千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,088千円、過年度分損益勘定留保資金 22,006千円、当年度分損益勘定留保資金 143,424千円、及び当年度利益剰余金処分量 78,234千円で補てんするものとする。」に改め、資本的収入及び支出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 | 153,050千円 | 9,900千円 | 162,950千円 |
| 第 2 項 補助金 | 0千円 | 16,600千円 | 16,600千円 |
| 第 3 項 企業債 | 137,900千円 | △6,700千円 | 131,200千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第 1 款 資本的支出 | 409,852千円 | △2,150千円 | 407,702千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | 52,600千円 | △2,150千円 | 50,450千円 |

(特例的収入及び支出)

第4条 予算第4条の2「地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当該年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ3,910千円及び38,982千円である」を「地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当該年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ7,513千円及び30,098千円である」に改める。

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

| (区分) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|------------|----------|-----------|-----------|
| (1)建設改良事業費 | | | |
| ②限度額 | 41,400千円 | △24,800千円 | 16,600千円 |
| (2)資本費平準化債 | | | |
| ②限度額 | 96,500千円 | 18,100千円 | 114,600千円 |

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事項 | 期間 | 限度額 |
|----------------|----------------|-----------|
| 施設管理委託料 | 令和2年度から令和3年度まで | 105,160千円 |
| 水質分析委託料 | 令和2年度から令和3年度まで | 6,512千円 |
| 汚泥脱水業務 | 令和2年度から令和3年度まで | 27,905千円 |
| 脱水汚泥収集運搬業務 | 令和2年度から令和3年度まで | 10,021千円 |
| 脱水汚泥処分業務 | 令和2年度から令和3年度まで | 11,742千円 |
| 安芸高田市基幹システム使用料 | 令和2年度から令和3年度まで | 663千円 |
| 下水道料金関係業務委託料 | 令和2年度から令和3年度まで | 5,500千円 |
| 財務会計処理業務 | 令和2年度から令和3年度まで | 8,000千円 |

(一般会計からの補助金)

第7条 予算第9条「427,378千円」を、「443,978千円」に改める。

令和3年2月24日提出

安芸高田市長 石丸 伸二

令和2年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------|----------|---------------|---------|-------|---------|----|
| 1. 事業費用 | | | 738,068 | 2,318 | 740,386 | |
| | 2. 営業外費用 | | 92,080 | 2,318 | 94,398 | |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 28,994 | 2,318 | 31,312 | |

資本的収入及び支出

(単位 千円)

| 収入 | 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 | |
|----------|--------|---|------------|---------|---------|---------|---------|--|
| 1. 資本的収入 | | | | 153,050 | 9,900 | 162,950 | | |
| | 2. 補助金 | | | 0 | 16,600 | 16,600 | | |
| | | | 1. 他会計補助金 | | 0 | 16,600 | 16,600 | |
| | 3. 企業債 | | | | 137,900 | △6,700 | 131,200 | |
| | | | 1. 建設改良債 | | 41,400 | △24,800 | 16,600 | |
| | | | 2. 資本費平準化債 | | 96,500 | 18,100 | 114,600 | |

(単位 千円)

| 支出 | 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|----------|----------|---|-------------|---------|--------|---------|--------|
| 1. 資本的支出 | | | | 409,852 | △2,150 | 407,702 | |
| | 1. 建設改良費 | | | 52,600 | △2,150 | 50,450 | |
| | | | 1. 処理場建設改良費 | | 46,500 | △2,150 | 44,350 |

令和2年度 安芸高田市下水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：千円)

| | |
|--------------------|-----------|
| 1 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当期純利益 | 89,278 |
| 減価償却費 | 357,109 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 62 |
| 賞与引当金の増減額 | 1,830 |
| 長期前受金戻入額 | △ 213,685 |
| 支払利息 | 63,086 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 7,451 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 8,026 |
| 小計 | 313,157 |
| 利息の支払額 | △ 63,086 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 250,071 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 固定資産取得による支出 | △ 46,476 |
| 加入者分担金 | 4,909 |
| 他会計補助金 | 15,091 |
| 国庫補助金 | 8,864 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 17,612 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 企業債による収入 | 131,200 |
| 企業債償還による支出 | △ 357,252 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 226,052 |
| 資金増加額 (又は減少額) | 6,407 |
| 資金期首残高 | 56,380 |
| 資金期末残高 | 62,787 |

令和2年度 安芸高田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 169,589 | 169,589 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 27,809 | | |
| (2) 処理場費 | 185,862 | | |
| (3) 総係費 | 43,856 | | |
| (4) 減価償却費 | 357,109 | <u>614,636</u> | |
| 営業利益 | | | △445,047 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 427,378 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 213,685 | | |
| (3) 雑収益 | 1,140 | 642,203 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 63,086 | | |
| (2) 雑支出 | <u>38,602</u> | <u>101,688</u> | <u>540,515</u> |
| 經常利益 | | | 95,468 |
| 5 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>6,190</u> | <u>6,190</u> | <u>△6,190</u> |
| 当年度純利益 | | | 89,278 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度末処分利益剰余金 | | | <u>89,278</u> |

令和2年度 安芸高田市下水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | | | |
| イ 土地 | | 240,587 | | |
| ロ 建物 | 2,087,960 | | | |
| 建物減価償却累計額 | <u>1,017,234</u> | 1,070,727 | | |
| ハ 構築物 | 12,968,918 | | | |
| 構築物減価償却累計額 | <u>4,586,377</u> | 8,382,542 | | |
| ニ 機械及び装置 | 3,290,397 | | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | <u>2,498,547</u> | 791,851 | | |
| ホ 工具・器具及び備品 | 1,852 | | | |
| 工具・器具及び備品減価償却累計額 | <u>1,759</u> | 93 | | |
| ヘ 建設仮勘定 | | <u>484,669</u> | | |
| 有形固定資産合計 | | | 10,970,468 | |
| 固定資産合計 | | | | 10,970,468 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 62,787 | |
| (2) 未収金 | | | 0 | |
| (3) 貸倒引当金 | | | △62 | |
| (4) 前払金 | | | 0 | |
| (5) その他流動資産 | | | <u>0</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>62,725</u> |
| 資産合計 | | | | <u>11,033,193</u> |

| | | | | |
|---------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| 負債の部 | | | | |
| 3 固定負債 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| (1) 企業債 | | | | |
| イ 建設改良企業債 | | <u>3,347,026</u> | | |
| 企業債合計 | | | <u>3,347,026</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 3,347,026 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | | |
| イ 建設改良企業債 | | <u>357,252</u> | | |
| 企業債合計 | | | 357,252 | |
| (2) 未払金 | | | 38,062 | |
| (3) 引当金 | | | 1,830 | |
| (4) その他流動負債 | | | 0 | |
| 流動負債合計 | | | | 397,144 |
| 5 繰延収益 | | | | |
| 長期前受金 | | | 10,971,710 | |
| 収益化累計額 | | | <u>4,650,555</u> | |
| 繰延収益合計 | | | | <u>6,321,155</u> |
| 負債合計 | | | | 10,065,325 |
| 資本の部 | | | | |
| 6 資本金 | | | | |
| (1) 自己資本金 | | | <u>746,744</u> | |
| 資本金合計 | | | | 746,744 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | | 0 | | |
| ロ 補助金 | | 129,820 | | |
| ハ その他資本剰余金 | | <u>2,027</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | | 131,847 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 減債積立金 | | 0 | | |
| ロ 建設改良積立金 | | 0 | | |
| ハ 修繕積立金 | | 0 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | | 89,278 | | |
| (うち当年度純利益) | | <u>89,278</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>89,278</u> | |
| 剰余金合計 | | | | <u>221,125</u> |
| 資本合計 | | | | <u>967,868</u> |
| 負債資本合計 | | | | <u>11,033,193</u> |

令和2年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------|----------|---------------|---------------|---------|-------|---------|----|
| 1. 事業費用 | | | | 738,068 | 2,318 | 740,386 | |
| | 2. 営業外費用 | | | 92,080 | 2,318 | 94,398 | |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | | 28,994 | 2,318 | 31,312 | |
| | | | 1. 消費税及び地方消費税 | 28,994 | 2,318 | 31,312 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|----------|--------|------------|------------|---------|---------|---------|----|
| 1. 資本的収入 | | | | 153,050 | 9,900 | 162,950 | |
| | 2. 補助金 | | | 0 | 16,600 | 16,600 | |
| | | 1. 他会計補助金 | | 0 | 16,600 | 16,600 | |
| | | | 1. 他会計補助金 | 0 | 16,600 | 16,600 | |
| | 3. 企業債 | | | 137,900 | △6,700 | 131,200 | |
| | | 1. 建設改良債 | | 41,400 | △24,800 | 16,600 | |
| | | | 1. 建設改良債 | 41,400 | △24,800 | 16,600 | |
| | | 2. 資本費平準化債 | | 96,500 | 18,100 | 114,600 | |
| | | | 1. 資本費平準化債 | 96,500 | 18,100 | 114,600 | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|----------|----------|-------------|--------|---------|--------|---------|----|
| 1. 資本的支出 | | | | 409,852 | △2,150 | 407,702 | |
| | 1. 建設改良費 | | | 52,600 | △2,150 | 50,450 | |
| | | 1. 処理場建設改良費 | | 46,500 | △2,150 | 44,350 | |
| | | | 2. 委託料 | 46,500 | △2,150 | 44,350 | |

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

| 事項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | | |
|--------------------|---------|--------------------|----|--------------------|---------|-----------|-----|-----|------------|
| | | 期間 | 金額 | 期間 | 金額 | 特定財源 | | | 下水道 使用料 |
| | | | | | | 国県 支出金 | 地方債 | その他 | |
| 施設管理委託料 | 105,160 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 105,160 | | | | 105,160 |
| 水質分析委託料 | 6,512 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 6,512 | | | | 6,512 |
| 汚泥脱水業務 | 27,905 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 27,905 | | | | 27,905 |
| 脱水汚泥収集運搬業務 | 10,021 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 10,021 | | | | 10,021 |
| 脱水汚泥処分業務 | 11,742 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 11,742 | | | | 11,742 |
| 安芸高田市 基幹システム使用料 | 663 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 663 | | | | 663 |
| 下水道料金関係 業務委託料 | 5,500 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 5,500 | | | | 5,500 |
| 財務会計処理業務 | 8,000 | — | — | 令和2年度から 令和3年度まで | 8,000 | | | | 8,000 |