

令和2年度

栄町下水道事業会計予算書

12月補正予算

議案第14号

令和2年度栄町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和2年度栄町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の補正）

第2条 令和2年度栄町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 | 591,367千円 | 19,791千円 | 611,158千円 |
| 第2項 営業外収益 | 265,536千円 | 19,791千円 | 285,327千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | 655,165千円 | △3,557千円 | 651,608千円 |
| 第1項 営業費用 | 599,175千円 | △2,235千円 | 596,940千円 |
| 第3項 特別損失 | 8,987千円 | △1,322千円 | 7,665千円 |

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文中、資本的収入額が資本的支出に対し不足する額「90,206千円」を「92,630千円」に、当年度損益勘定留保資金「87,650千円」を「93,961千円」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 | 312,525千円 | △1,825千円 | 310,700千円 |
| 第1項 企業債 | 102,500千円 | △1,100千円 | 101,400千円 |
| 第4項 補助金 | 109,350千円 | △725千円 | 108,625千円 |

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 402,731千円 | 599千円 | 403,330千円 |
| 第1項 建設改良費 | 226,841千円 | 599千円 | 227,440千円 |

(継続費の補正)

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のとおり補正する。 (単位 千円)

| 款 | 項 | 事業名 | 補正前 | | | 補正後 | | |
|----------|----------|------------------|---------|----|---------|---------|----|---------|
| | | | 総額 | 年度 | 年割額 | 総額 | 年度 | 年割額 |
| 1. 資本的支出 | 1. 建設改良費 | 処理場施設等 長寿命化事業 | 360,000 | 2 | 180,000 | 304,480 | 2 | 180,000 |
| | | | | 3 | 180,000 | | 3 | 124,480 |

(企業債の補正)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。 (単位 千円)

| 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 |
| 公共下水道事業 | 102,500 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式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、当該見直し後の利率) | 政府資金の場合にはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものとする。ただし、財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換することができる。 | 101,400 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式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、当該見直し後の利率) | 政府資金の場合にはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものとする。ただし、財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換することができる。 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように補正する。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 38,191 千円 | △1,953 千円 | 36,238 千円 |

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第10条を削る。

令和2年11月30日提出

栄町長 岡 田 正 市

栄町下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和2年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画書
収益的収入及び支出

(単位 千円)

収入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|------------|----------|------------|---------|---------|---------|-----|
| 1. 下水道事業収益 | | | 591,367 | 19,791 | 611,158 | |
| | 2. 営業外収益 | | 265,536 | 19,791 | 285,327 | |
| | | 4. 他会計補助金 | 2,537 | △ 2,537 | 0 | |
| | | 5. 他会計負担金 | 0 | 2,537 | 2,537 | |
| | | 6. 長期前受金戻入 | 262,723 | 19,791 | 282,514 | |

(単位 千円)

支出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|------------|---------|------------|---------|---------|---------|-----|
| 1. 下水道事業費用 | | | 655,165 | △ 3,557 | 651,608 | |
| | 1. 営業費用 | | 599,175 | △ 2,235 | 596,940 | |
| | | 4. 業務及び総係費 | 43,489 | △ 2,235 | 41,254 | |
| | 3. 特別損失 | | 8,987 | △ 1,322 | 7,665 | |
| | | 5. その他特別損失 | 8,986 | △ 1,322 | 7,664 | |

令和2年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号) 実施計画書
資本的收入及び支出

収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|--------|----------|---------|---------|---------|-----|
| 1. 資本的收入 | | | 312,525 | △ 1,825 | 310,700 | |
| | 1. 企業債 | | 102,500 | △ 1,100 | 101,400 | |
| | | 1. 企業債 | 102,500 | △ 1,100 | 101,400 | |
| | 4. 補助金 | | 109,350 | △ 725 | 108,625 | |
| | | 1. 国庫補助金 | 109,350 | △ 725 | 108,625 | |

支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|----------|---------------|---------|-------|---------|-----|
| 1. 資本的支出 | | | 402,731 | 599 | 403,330 | |
| | 1. 建設改良費 | | 226,841 | 599 | 227,440 | |
| | | 1. 公共下水道施設拡張費 | 26,200 | △ 40 | 26,160 | |
| | | 2. 公共下水道施設改良費 | 200,641 | 639 | 201,280 | |

令和2年度栄町下水道事業予定キャッシュ・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 | △ 43,006 |
| 減価償却費 | 419,504 |
| 資産減耗費 | 977 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 319 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 938 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 176 |
| 長期前受金戻入額 | △ 282,514 |
| 受取利息 | △ 8 |
| 支払利息 | 34,664 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 6,824 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 8,716 |
| 控除対象外消費税 | △ 16,916 |
| 小計 | 112,242 |
| 利息の受取額 | 8 |
| 利息の支払額 | △ 34,664 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 77,586 |
| 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 | △ 208,696 |
| 国庫補助金等による収入 | 120,857 |
| 基金の取崩による収入 | 4,443 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 83,396 |
| 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 | 101,400 |
| 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 | △ 175,890 |
| 他会計からの出資による収入 | 84,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 9,510 |
| 資金増加額 (又は減少額) | 3,700 |
| 資金期首残高 | 21,423 |
| 資金期末残高 | 25,123 |

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-------------|----------|-------|----------|-------|--------|------|---------|----------------------|-------------|---------|
| | | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | | | 計 |
| | | (人) | (人) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | | (千円) |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 2 | 0 | 9,175 | 0 | 4,861 | 14,036 | 2,755 | 16,791 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 2 | 0 | 10,316 | 0 | 5,982 | 16,298 | 3,149 | 19,447 |
| | 合 計 | 0 | (1) 4 | 0 | 19,491 | 0 | 10,843 | 30,334 | 5,904 | 36,238 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 2 | 0 | 9,928 | 0 | 6,670 | 16,598 | 2,785 | 19,383 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 2 | 0 | 10,052 | 0 | 5,759 | 15,811 | 2,997 | 18,808 |
| | 合 計 | 0 | (1) 4 | 0 | 19,980 | 0 | 12,429 | 32,409 | 5,782 | 38,191 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | △ 753 | 0 | △ 1,809 | △ 2,562 | △ 30 | △ 2,592 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 264 | 0 | 223 | 487 | 152 | 639 |
| | 合 計 | 0 | 0 | 0 | △ 489 | 0 | △ 1,586 | △ 2,075 | 122 | △ 1,953 |

本年度の手当（期末・勤勉手当）及び法定福利費については、引当金繰入額及び前年度の負担に属する支給対象期間相当分を含む。

（ ）は短時間勤務職員を外書き

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 通 勤 手 当 | 管 理 職 手 当 | 住 居 手 当 | 地 域 手 当 | 期 末・勤 勉 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 児 童 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 |
|------------|-------|------------|------------|--------------|------------|------------|----------------|------------------|------------|----------------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 補 正 後 | 414 | 75 | 850 | — | 873 | 8,387 | 244 | 0 | — |
| | 補 正 前 | 619 | 187 | 425 | — | 892 | 9,942 | 244 | 120 | — |
| | 比 較 | △ 205 | △ 112 | 425 | — | △ 19 | △ 1,555 | 0 | △ 120 | — |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|-----|
| 給 料 | △ 489 | 1. 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 2. 昇給に伴う増加分 | | | |
| | | 3. その他の増減分 | △ 489 | その他の増減分 △489 | |
| 手 当 | △ 666 | 1. 制度改正に伴う増減分 | △ 95 | 期末手当 △95 | |
| | | 2. その他の増減分 | △ 1,491 | 扶養手当△205 期末・勤勉手当△1,460 通勤手当△112 児童手当 △120 管理職手当425 地域手当△ 19 | |

令和2年度栄町下水道事業予定貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)
(令和3年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|------------|------------------|-------------------------|--|
| 1 | 固定資産 | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | |
| | ア 土地 | | 354,731 | |
| | イ 建物 | 139,127 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 27,609</u> | 111,518 | |
| | ウ 構築物 | 4,078,360 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 274,449</u> | 3,803,911 | |
| | エ 機械及び装置 | 1,577,844 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 116,084</u> | 1,461,760 | |
| | オ 工具器具及び備品 | 7,548 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,362</u> | 6,186 | |
| | カ 建設仮勘定 | | 231,662 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>5,969,768</u> | |
| (2) | 投資その他の資産 | | | |
| | ア 基金 | | 119,706 | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>119,706</u> | |
| | 固定資産合計 | | <u>6,089,474</u> | |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 25,123 | |
| (2) | 未収金 | | 47,376 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 319</u> | |
| | 流動資産合計 | | <u>72,180</u> | |
| | 資産合計 | | <u><u>6,161,654</u></u> | |

| | | 負債の部 | | |
|-----|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| 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 | 2,332,766 | | |
| | 企業債合計 | | 2,332,766 | |
| | 固定負債合計 | | | 2,332,766 |
| 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 | 177,180 | | |
| | 企業債合計 | | 177,180 | |
| (2) | 未払金 | | 33,059 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| ア | 賞与引当金 | 938 | | |
| イ | 法定福利費引当金 | 176 | | |
| | 引当金合計 | | 1,114 | |
| | 流動負債合計 | | | 211,353 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 3,627,584 | |
| | 収益化累計額 | | △ 281,934 | |
| | 繰延収益合計 | | | 3,345,650 |
| | 負債合計 | | | 5,889,769 |
| 6 | 資本金 | | | |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| ア | 在庫補助金 | 179,684 | | |
| イ | 他会計補助金 | 1,187 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 180,871 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| ア | 当年度未処理欠損金 | | 43,006 | |
| | 利益剰余金合計 | | △ 43,006 | |
| | 剰余金合計 | | | 137,865 |
| | 資本合計 | | | 271,885 |
| | 負債資本合計 | | | 6,161,654 |

資本の部

134,020

栄実町下水道事業会計内補正予算書

令和2年度栄町下水道事業予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 予 定 額 の 説 明 | | |
|-----|------------|---------|--------|---------|-------------|--------|----------------------|
| | | | | | 節 | 金 額 | 説 明 (単位 円) |
| 1. | 下水道事業収益 | 591,367 | 19,791 | 611,158 | | | |
| 2. | 営業外収益 | 265,536 | 19,791 | 285,327 | | | |
| | 4. 他会計補助金 | 2,537 | △2,537 | 0 | | | |
| | | | | | 1. 他会計補助金 | △2,537 | ・ 他会計補助金 △ 2,537,000 |
| | 5. 他会計負担金 | 0 | 2,537 | 2,537 | | | |
| | | | | | 1. 他会計負担金 | 2,537 | ・ 他会計負担金 2,537,000 |
| | 6. 長期前受金戻入 | 262,723 | 19,791 | 282,514 | | | |
| | | | | | 1. 長期前受金戻入 | 19,791 | ・ 長期前受金戻入 19,791,000 |

支 出

(単位 千円)

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 予 定 額 の 説 明 | | | |
|------------|------------|---------|--------|---------|----------------|--------|---------------------|-----------|
| | | | | | 節 | 金 額 | 説 明 | (単位 円) |
| 1. 下水道事業費用 | | 655,165 | △3,557 | 651,608 | | | | |
| 1. 営業費用 | | 599,175 | △2,235 | 596,940 | | | | |
| | 4. 業務及び総係費 | 43,489 | △2,235 | 41,254 | | | | |
| | | | | | 1. 給料 | △753 | ・ 一般職給料 | △753,000円 |
| | | | | | 2. 手当等 | △1,165 | ・ 扶養手当 | △ 94,000 |
| | | | | | | | ・ 地域手当 | △ 37,000 |
| | | | | | | | ・ 通勤手当 | △ 88,000 |
| | | | | | | | ・ 期末手当 | △ 467,000 |
| | | | | | | | ・ 勤勉手当 | △ 359,000 |
| | | | | | | | ・ 児童手当 | △ 120,000 |
| | | | | | 3. 賞与引当金繰入額 | △287 | ・ 期末・勤勉手当分 | △ 287,000 |
| | | | | | 5. 法定福利費 | 21 | ・ 社会保険料 | 21,000 |
| | | | | | 6. 法定福利費引当金繰入額 | △51 | ・ 法定福利費引当金繰入額 | △ 51,000 |
| 3. 特別損失 | | 8,987 | △1,322 | 7,665 | | | | |
| | 5. その他特別損失 | 8,986 | △1,322 | 7,664 | | | | |
| | | | | | 1. その他特別損失 | △1,322 | ・ 期末・勤勉手当引当金【令和元年度】 | △ 357,000 |
| | | | | | | | ・ 消費税等納付金【令和元年度】 | △ 965,000 |

令和2年度栄町下水道事業予算実施計画内訳書

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位 千円)

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 予 定 額 の 説 明 | | | |
|----------|----------|---------|--------|---------|-------------|--------|----------------------------|------------------------|
| | | | | | 節 | 金 額 | 説 明 | (単位 円) |
| 1. 資本的収入 | | 312,525 | △1,825 | 310,700 | | | | |
| 1. 企業債 | | 102,500 | △1,100 | 101,400 | | | | |
| | 1. 企業債 | 102,500 | △1,100 | 101,400 | | | | |
| | | | | | 1. 企業債 | △1,100 | ・ 公共下水道事業 ・ 特定環境公共下水道事業 | △ 700,000 △ 400,000 |
| 4. 補助金 | | 109,350 | △725 | 108,625 | | | | |
| | 1. 国庫補助金 | 109,350 | △725 | 108,625 | | | | |
| | | | | | 1. 国庫補助金 | △725 | ・ 社会資本整備総合交付金 | △ 725,000 |

支 出

(単位 千円)

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 予 定 額 の 説 明 | | | |
|-----|-------------------|---------|-------|---------|-------------|--------|-----------------|-------------|
| | | | | | 節 | 金 額 | 説 明 | (単位 円) |
| 1. | 資本的支出 | 402,731 | 599 | 403,330 | | | | |
| 1. | 建設改良費 | 226,841 | 599 | 227,440 | | | | |
| | 1. 公共下水道 施設拡張費 | 26,200 | △40 | 26,160 | | | | |
| | | | | | 19. 委託料 | △1,450 | ・ストックマネジメント計画委託 | △ 1,450,000 |
| | | | | | 28. 工事費 | 1,410 | ・公共樹設置工事 | 1,410,000 |
| | 2. 公共下水道 施設改良費 | 200,641 | 639 | 201,280 | | | | |
| | | | | | 1. 給料 | 264 | ・一般職給料 | 264,000 |
| | | | | | 2. 手当等 | 223 | ・扶養手当 | △ 111,000 |
| | | | | | | | ・地域手当 | 18,000 |
| | | | | | | | ・通勤手当 | △ 24,000 |
| | | | | | | | ・管理職手当 | 425,000 |
| | | | | | | | ・期末手当 | △ 74,000 |
| | | | | | | | ・勤勉手当 | △ 11,000 |
| | | | | | 5. 法定福利費 | 152 | ・共済組合負担金 | 152,000 |