

令和 2 年 度

薩摩川内市下水道事業会計予算書 予算に関する説明書



(第 3 回補正)

議案第 10 号

令和 2 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算

令和 2 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算は、別紙のとおりとする。

令和 3 年 2 月 24 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

提 案 理 由

収益的収入については特定環境保全公共下水道事業収益及び農業集落排水事業収益を増額するとともに、公共下水道事業収益を減額し、収益的支出については特定環境保全公共下水道事業費用及び漁業集落排水事業費用を増額するとともに、公共下水道事業費用を減額し、並びに資本的収入については公共下水道事業資本的収入及び特定環境保全公共下水道事業資本的収入を増額するとともに、漁業集落排水事業資本的収入を減額し、並びに農業集落排水事業資本的収入の財源調整を行い、資本的支出については公共下水道事業資本的支出及び特定環境保全公共下水道事業資本的支出を増額するとともに、漁業集落排水事業資本的支出を減額するほか、企業債の変更をする必要がある。

これが本案提出の理由である。

令和２年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算（第３号）

第１条 令和２年度薩摩川内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。

第２条 令和２年度薩摩川内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 公共下水道事業収益	５３５，９３６千円	△２，４８９千円	５３３，４４７千円
第２項 営業外収益	４１３，４０６千円	△２，４８９千円	４１０，９１７千円
第２款 特定環境保全公共下水道事業収益	８４，４９９千円	４２０千円	８４，９１９千円
第２項 営業外収益	７０，６３７千円	４２０千円	７１，０５７千円
第３款 農業集落排水事業収益	１９９，３７４千円	４８８千円	１９９，８６２千円
第２項 営業外収益	１５２，１０４千円	４８８千円	１５２，５９２千円
収 入 合 計	９２４，４２５千円	△１，５８１千円	９２２，８４４千円

（科 目）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
支 出			
第１款 公共下水道事業費用	５２４，０４６千円	△１，８８９千円	５２２，１５７千円
第２項 営業外費用	７３，２９２千円	△１，８８９千円	７１，４０３千円
第２款 特定環境保全公共下水道事業費用	８３，９９９千円	４１８千円	８４，４１７千円
第２項 営業外費用	３，０１４千円	４１８千円	３，４３２千円
第４款 漁集落排水事業費用	１０４，３９４千円	３６千円	１０４，４３０千円
第２項 営業外費用	９，２４１千円	３６千円	９，２７７千円
支 出 合 計	９１１，３１３千円	△１，４３５千円	９０９，８７８千円

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 公共下水道事業資本的収入	406,567千円	4,337千円	410,904千円
第1項 企業債	157,400千円	△11,000千円	146,400千円
第2項 出資金	112,649千円	△63千円	112,586千円
第6項 国庫補助金	126,727千円	15,400千円	142,127千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的収入	329,139千円	3,769千円	332,908千円
第2項 出資金	9,062千円	3,836千円	12,898千円
第7項 県支出金	3,776千円	△67千円	3,709千円
第3款 農業集落排水事業資本的収入	110,314千円	0千円	110,314千円
第2項 出資金	30,466千円	78千円	30,544千円
第7項 県支出金	4,478千円	△78千円	4,400千円
第4款 漁業集落排水事業資本的収入	45,219千円	△3,420千円	41,799千円
第2項 出資金	29,049千円	△396千円	28,653千円
第7項 県支出金	16,100千円	△3,024千円	13,076千円
収 入 合 計	891,239千円	4,686千円	895,925千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
支 出			
第1款 公共下水道事業資本的支出	571,967千円	4,337千円	576,304千円
第1項 建設改良費	309,830千円	8,800千円	318,630千円
第2項 企業債償還金	262,137千円	△4,463千円	257,674千円

第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的支出	344,827千円	3,769千円	348,596千円
第1項 建設改良費	334,744千円	△44千円	334,700千円
第2項 企業債償還金	10,083千円	3,813千円	13,896千円
第4款 漁業集落排水事業資本的支出	71,919千円	△3,420千円	68,499千円
第1項 建設改良費	26,803千円	△3,420千円	23,383千円
支出合計	1,157,027千円	4,686千円	1,161,713千円

(企業債の補正)

第4条 予算第6条に定めた企業債を次のとおり変更する。

変 更

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業	357,200	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以内 (ただし、 利率見直し方 式で借り入れ る資金につい て、利率見直 しを行った後 においては、 当該見直し後 の利率)	融資先の条件 による。 ただし、財政 の都合により 据置期間中 であつても繰上 償還し償還年 限を短縮し、 又は低利債に 借り換えるこ とができる。	336,200	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ

令和 3 年 2 月 2 4 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

令和2年度薩摩川内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

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業収益			535,936	△ 2,489	533,447	
	2 営業外収益		413,406	△ 2,489	410,917	
		3 他会計補助金	265,667	△ 2,489	263,178	
2 特定環境保全公共下水道事業収益			84,499	420	84,919	
	2 営業外収益		70,637	420	71,057	
		3 他会計補助金	42,376	418	42,794	
		6 消費税及び地方消費税還付金	0	2	2	
3 農業集落排水事業収益			199,374	488	199,862	
	2 営業外収益		152,104	488	152,592	
		6 消費税及び地方消費税還付金	0	488	488	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業費用			524,046	△ 1,889	522,157	
	2 営業外費用		73,292	△ 1,889	71,403	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	73,292	△ 2,489	70,803	
		4 消費税及び地方消費税	0	600	600	
2 特定環境保全公共下水道事業費用			83,999	418	84,417	
	2 営業外費用		3,014	418	3,432	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,014	418	3,432	
4 漁業集落排水事業費用			104,394	36	104,430	
	2 営業外費用		9,241	36	9,277	
		4 消費税及び地方消費税	2,518	36	2,554	

資 本 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	備 考
1 公共下水道事業資本の収入			406,567	4,337	410,904	
	1 企業債		157,400	△ 11,000	146,400	
		1 企業債	157,400	△ 11,000	146,400	
	2 出資金		112,649	△ 63	112,586	
		1 他会計出資金	112,649	△ 63	112,586	
	6 国庫補助金		126,727	15,400	142,127	
		1 国庫補助金	126,727	15,400	142,127	
2 特定環境保全公共下水道事業資本の収入			329,139	3,769	332,908	
	2 出資金		9,062	3,836	12,898	
		1 他会計出資金	9,062	3,836	12,898	
	7 県支出金		3,776	△ 67	3,709	
		1 県支出金	3,776	△ 67	3,709	
3 農業集落排水事業資本の収入			110,314	0	110,314	
	2 出資金		30,466	78	30,544	
		1 他会計出資金	30,466	78	30,544	
	7 県支出金		4,478	△ 78	4,400	
		1 県支出金	4,478	△ 78	4,400	
4 漁業集落排水事業資本の収入			45,219	△ 3,420	41,799	
	2 出資金		29,049	△ 396	28,653	
		1 他会計出資金	29,049	△ 396	28,653	
	7 県支出金		16,100	△ 3,024	13,076	
		1 県支出金	16,100	△ 3,024	13,076	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業資本の支出			571,967	4,337	576,304	
	1 建設改良費		309,830	8,800	318,630	
		1 改良費	309,793	8,800	318,593	
	2 企業債償還金		262,137	△ 4,463	257,674	
		1 企業債償還金	262,137	△ 4,463	257,674	
2 特定環境保全公共下水道事業資本の支出			344,827	3,769	348,596	
	1 建設改良費		334,744	△ 44	334,700	
		1 改良費	334,744	△ 44	334,700	
	2 企業債償還金		10,083	3,813	13,896	
		1 企業債償還金	10,083	3,813	13,896	
4 漁業集落排水事業資本の支出			71,919	△ 3,420	68,499	
	1 建設改良費		26,803	△ 3,420	23,383	
		1 改良費	26,783	△ 3,420	23,363	

令和２年度薩摩川内市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		
当期純利益（△は当期純損失）		17,203
減価償却費		559,674
資産減耗費		4,300
賞与引当金の増減額（△は減少）		1,543
貸倒引当金の増減額（△は減少）		250
長期前受金戻入額	△	281,609
支払利息		95,151
未収金の増減額（△は増加）	△	26,660
未払金の増減額（△は減少）	△	779
その他流動資産の増減額（△は増加）	△	25
その他流動負債の増減額（△は減少）		50
小計		369,098
利息の支払額	△	95,151
業務活動によるキャッシュ・フロー		273,947
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	△	696,467
国庫補助金等による収入		331,897
負担金による収入		7,148
一般会計からの出資金による収入		185,331
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	172,091
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		336,200
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	△	397,546
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	61,346
資金増加額（又は減少額）		40,510
資金期首残高		98,160
資金期末残高		138,670

令和 2 年 度 薩 摩 川 内 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令 和 3 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
イ	土 地		646, 743
ロ	建 物	684, 664	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16, 519</u>	668, 145
ハ	構 築 物	11, 343, 334	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 325, 499</u>	11, 017, 835
ニ	機 械 及 び 装 置	1, 401, 867	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 217, 635</u>	1, 184, 232
ホ	車 両 運 搬 具	144	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	144
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	6, 658	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21</u>	6, 637
ト	建 設 仮 勘 定		<u>444, 269</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		13, 968, 005
	固 定 資 産 合 計		13, 968, 005

2	流	動	資	産			
(1)	現	金	預	金		138,670	
(2)	未		収	金	33,808		
	貸	倒	引	当	△ 250	33,558	
(3)	貯		蔵	品		0	
(4)	そ	の	他	流		25	
	動	資	産	合			172,253
	計						
	【	資	産	合	計		14,140,258
	】						

負 債 の 部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債			
	イ	建	設	改	良	費	等
		の	財	源	に		
		充	て	る	た	め	の
		企	業	債		5,472,979	
	企	業	債	合	計		5,472,979
	固	定	負	債	合		5,472,979
	計						

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

403,309

企 業 債 合 計

403,309

(2) 未 払 金

56,202

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

1,543

引 当 金 合 計

1,543

(4) そ の 他 流 動 負 債

4,973

流 動 負 債 合 計

466,027

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

6,656,056

収 益 化 累 計 額

△ 281,609

繰 延 収 益 合 計

6,374,447

[負 債 合 計]

12,313,453

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		<u>1, 225, 533</u>	
	資 本 金 合 計			1, 225, 533
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	567, 482		
	ロ 県 補 助 金	1		
	ハ 負 担 金	1		
	ニ そ の 他 補 助 金	<u>16, 585</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		584, 069	
(2)	利 益 剰 余 金			
	当年度未処分利益剰余金	<u>17, 203</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>17, 203</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>601, 272</u>
	[資 本 合 計]			<u>1, 826, 805</u>
	【 負 債 資 本 合 計 】			<u><u>14, 140, 258</u></u>

令和 2 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算参考資料

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業収益			535, 936	△ 2, 489	533, 447	
2 営業外収益			413, 406	△ 2, 489	410, 917	
	3 他会計補助金		265, 667	△ 2, 489	263, 178	
		1 一般会計補助金	265, 667	△ 2, 489	263, 178	企業債利息の実績に伴う減額
2 特定環境保全公共下水道事業収益			84, 499	420	84, 919	
2 営業外収益			70, 637	420	71, 057	
	3 他会計補助金		42, 376	418	42, 794	
		1 一般会計補助金	42, 376	418	42, 794	企業債利息の実績に伴う増額
	6 消費税及び地方消費税還付金		0	2	2	
		1 消費税及び地方消費税還付金	0	2	2	資本的収支の補正による増額
3 農業集落排水事業収益			199, 374	488	199, 862	
2 営業外収益			152, 104	488	152, 592	
	6 消費税及び地方消費税還付金		0	488	488	
		1 消費税及び地方消費税還付金	0	488	488	資本的収支の補正による増額

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業費用			524, 046	△ 1, 889	522, 157	
2 営業外費用			73, 292	△ 1, 889	71, 403	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		73, 292	△ 2, 489	70, 803	
		48 企業債利息	72, 906	△ 2, 489	70, 417	企業債利息の実績に伴う減額
	4 消費税及び地方消費税		0	600	600	
		54 消費税及び地方消費税	0	600	600	資本的収支の補正による増額
2 特定環境保全公共下水道事業費用			83, 999	418	84, 417	
2 営業外費用			3, 014	418	3, 432	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		3, 014	418	3, 432	
		48 企業債利息	2, 605	418	3, 023	企業債利息の実績に伴う増額
4 漁業集落排水事業費用			104, 394	36	104, 430	
2 営業外費用			9, 241	36	9, 277	
	4 消費税及び地方消費税		2, 518	36	2, 554	
		54 消費税及び地方消費税	2, 518	36	2, 554	資本的収支の補正による増額

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 公共下水道事業資本的収入			406,567	4,337	410,904	
1 企業債			157,400	△ 11,000	146,400	
	1 企業債		157,400	△ 11,000	146,400	
		1 企業債	157,400	△ 11,000	146,400	防災・安全交付金の追加割当に伴う減額
2 出資金			112,649	△ 63	112,586	
	1 他会計出資金		112,649	△ 63	112,586	
		1 一般会計出資金	112,649	△ 63	112,586	国の3次補正に伴う増額及び企業債元金の実績に伴う減額
6 国庫補助金			126,727	15,400	142,127	
	1 国庫補助金		126,727	15,400	142,127	
		1 国庫補助金	126,727	15,400	142,127	防災・安全交付金の追加割当及び国の3次補正に伴う増額
2 特定環境保全公共下水道事業資本的収入			329,139	3,769	332,908	
2 出資金			9,062	3,836	12,898	
	1 他会計出資金		9,062	3,836	12,898	
		1 一般会計出資金	9,062	3,836	12,898	公共下水道施設整備促進事業交付金の確定に伴う増額及び企業債元金の実績に伴う増額
7 県支出金			3,776	△ 67	3,709	
	1 県支出金		3,776	△ 67	3,709	
		1 県補助金	3,776	△ 67	3,709	公共下水道施設整備促進事業交付金の確定に伴う減額
3 農業集落排水事業資本的収入			110,314	0	110,314	
2 出資金			30,466	78	30,544	
	1 他会計出資金		30,466	78	30,544	
		1 一般会計出資金	30,466	78	30,544	農業集落排水施設整備促進事業交付金の確定に伴う増額
7 県支出金			4,478	△ 78	4,400	
	1 県支出金		4,478	△ 78	4,400	
		1 県補助金	4,478	△ 78	4,400	農業集落排水施設整備促進事業交付金の確定に伴う減額

4	漁業集落排水事業資本的収入			45,219	△ 3,420	41,799	
	2 出資金			29,049	△ 396	28,653	
		1 他会計出資金		29,049	△ 396	28,653	
			1 一般会計出資金	29,049	△ 396	28,653	事業費の確定に伴う減額
	7 県支出金			16,100	△ 3,024	13,076	
		1 県支出金		16,100	△ 3,024	13,076	
			1 県補助金	16,100	△ 3,024	13,076	事業費の確定に伴う減額

支 出

(単位：千円)

款 項		目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	公共下水道事業資本的支出			571,967	4,337	576,304	
	1 建設改良費			309,830	8,800	318,630	
		1 改良費		309,793	8,800	318,593	
			17 委託料	143,113	8,800	151,913	国の3次補正に伴う増額
	2 企業債償還金			262,137	△ 4,463	257,674	
		1 企業債償還金		262,137	△ 4,463	257,674	
			70 元金償還金	262,137	△ 4,463	257,674	企業債元金の実績に伴う減額
2	特定環境保全公共下水道事業資本的支出			344,827	3,769	348,596	
	1 建設改良費			334,744	△ 44	334,700	
		1 改良費		334,744	△ 44	334,700	
			17 委託料	187,400	△ 492	186,908	事業費の確定に伴う減額
			25 工事請負費	136,373	448	136,821	事業費の確定に伴う増額
	2 企業債償還金			10,083	3,813	13,896	
		1 企業債償還金		10,083	3,813	13,896	
			70 元金償還金	10,083	3,813	13,896	企業債元金の実績に伴う増額
	漁業集落排水事業資本的支出			71,919	△ 3,420	68,499	
4	1 建設改良費			26,803	△ 3,420	23,383	
		1 改良費		26,783	△ 3,420	23,363	
			17 委託料	23,000	△ 3,420	19,580	事業費の確定に伴う減額

