

議案第7号

令和3年度

磐田市下水道事業会計補正予算

(第2号)



## 令和 3 年度 磐田市下水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 3 年度磐田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。

第 2 条 令和 3 年度磐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通り補正する。

（ 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	6,662,646 千円	△ 150 千円	6,662,496 千円
第 2 項 営業外収益	4,566,342 千円	△ 150 千円	4,566,192 千円
	支	出	
第 1 款 下水道事業費用	6,098,426 千円	△ 3,951 千円	6,094,475 千円
第 1 項 営業費用	5,539,923 千円	△ 3,951 千円	5,535,972 千円

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書を次のとおり改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 2,173,239 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 62,387 千円、減債積立金 765,363 千円、過年度分損益勘定留保資金 67,240 千円及び当年度分損益勘定留保資金 1,278,249 千円で補てんするものとする。）

（ 科 目 ）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
	収	入	
第 1 款 資本的収入	1,567,824 千円	△ 2,130 千円	1,565,694 千円
第 2 項 負担金及び分担金	55,568 千円	△ 140 千円	55,428 千円
第 3 項 出資金	415,451 千円	△ 1,990 千円	413,461 千円
	支	出	
第 1 款 資本的支出	3,741,063 千円	△ 2,130 千円	3,738,933 千円
第 1 項 建設改良費	1,283,440 千円	△ 2,130 千円	1,281,310 千円

第4条 予算第10条に定めた経費の金額を次のように改める。

( 科 目 )	( 既決予定額 )	( 補正予定額 )	( 計 )
(1) 職員給与費	157,672 千円	△ 5,937 千円	151,735 千円

第5条 予算第11条中「2,435,662千円」を「2,431,951千円」に改める。

第6条 予算第12条を削除する。

令和4年2月18日提出

磐田市長 草地博昭

令和 3 年度

磐田市下水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する

説 明 書



令和3年度 磐田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
1 下水道事業 収 益			千円 6,662,646	千円 △ 150	千円 6,662,496	
	2 営 業 外 収 益		4,566,342	△ 150	4,566,192	
		1 他 会 計 負 担 金	780	3,561	4,341	児童手当等職員人件費にかかる 一般会計繰入金
		2 他 会 計 補 助 金	2,435,662	△ 3,711	2,431,951	地方公営企業法第17条の3に規 定する一般会計繰入金

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			千円 6,098,426	千円 △ 3,951	千円 6,094,475	
	1 営業費用		5,539,923	△ 3,951	5,535,972	
		5 汚水総係費	143,035	△ 3,951	139,084	汚水事業活動全般に要する経費

資 本 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	資 本 的 収 入		1,567,824	△ 2,130	1,565,694	
	2	負 担 金 及 び 分 担 金	55,568	△ 140	55,428	
		3 他 会 計 負 担 金	140	△ 140	0	児童手当にかかる一般会計繰入金
	3	出 資 金	415,451	△ 1,990	413,461	
		1 出 資 金	415,451	△ 1,990	413,461	地方公営企業法第18条による出資金

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 的 支 出		3,741,063	△ 2,130	3,738,933	
	1	建 設 改 良 費	1,283,440	△ 2,130	1,281,310	
		4 汚 水 建 設 改 良 事 務 費	49,762	△ 2,130	47,632	汚水建設改良全般に要する経費



# 令和3年度磐田市下水道事業予定キャッシュ・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	545,707
	減価償却費	3,792,630
	引当金の増減額(△減少)	104
	長期前受金戻入額	△ 2,124,188
	受取利息	0
	支払利息	520,034
	固定資産除却費	1,077
	有形固定資産売却損益(△益)	0
	未収金の増減額(△増加)	△ 48,838
	未払金の増減額(△減少)	△ 27,612
	その他の増減額(△減少)	0
	小計	2,658,914
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 520,034
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,138,880
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	△ 1,057,666
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	340,055
	負担金等による収入	51,678
	その他の支払による支出	△ 1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 665,934
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入金の収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	714,100
	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	△ 2,450,622
	一般会計からの出資による収入	413,461
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,323,061
	資金増加額(又は減少額)	149,885
	資金期首残高	625,720
	資金期末残高	775,605

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 人	一 般 職 人	報 酬 千円	給 料 千円	手 当 千円	計 千円		
補 正 後	6	21	144	79,059	46,129	125,332	26,403	151,735
補 正 前	6	21	144	80,986	48,674	129,804	27,092	156,896
比 較	0	0	0	△ 1,927	△ 2,545	△ 4,472	△ 689	△ 5,161

手 当 の 内 訳

区 分	補 正 後 千円	補 正 前 千円	比 較 千円
扶 養 手 当	1,562	2,214	△ 652
地 域 手 当	4,944	5,040	△ 96
住 居 手 当	897	897	0
通 勤 手 当	2,676	2,838	△ 162
特 殊 勤 務 手 当	4	4	0
時 間 外 勤 務 手 当	2,476	3,145	△ 669
管 理 職 手 当	1,718	1,290	428
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	27	27	0
期 末 手 当	17,650	19,289	△ 1,639
勤 勉 手 当	13,635	13,930	△ 295
児 童 手 当	540	920	△ 380

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減額の増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 △ 1,927	1	給与改定に伴う増減分	千円 0	
		2	昇給に伴う増加分	0	
		3	その他の増減分	△ 1,927	職員の異動に伴う増減分 △ 1,927 昇格に伴う増加分 0 その他 0
手当	△ 2,545	1	給与改定に伴う増減分	△ 1,075	期末手当の改定 12月期の支給割合 1.275月 → 1.125月
		2	その他の増減分	△ 1,470	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和3年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額 (円)	313,719 円	—
	平均給与月額 (円)	360,518 円	—
	平均年齢 (歳)	46歳1月	—
令和3年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額 (円)	313,719 円	—
	平均給与月額 (円)	360,518 円	—
	平均年齢 (歳)	46歳1月	—

(2) 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	154,900 円	157,400 円	154,900 円	157,400 円
大学卒	188,700 円		188,700 円	

令和3年度磐田市下水道事業予定貸借対照表(当年度)

(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				
イ 土 地		2,895,939		
ロ 建 物	6,317,538			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 626,163</u>		5,691,375	
ハ 構 築 物	87,527,031			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,094,392</u>		79,432,639	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,236,066			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,680,779</u>		7,555,287	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	2,000			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 418</u>		1,582	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,444			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 414</u>		5,030	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>238,426</u>	<u>238,426</u>		
有形固定資産合計			95,820,278	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>3,024</u>		
無形固定資産合計			<u>3,024</u>	
固定資産合計				95,823,302
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		<u>775,605</u>	775,605	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		423,917		
ロ 営 業 外 未 収 金		12,539		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>0</u>	436,456	
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,982</u>	<u>△ 3,982</u>	
流動資産合計				<u>1,208,079</u>
資産合計				<u>97,031,381</u>

## 負 債 の 部

	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	25,398,038	25,398,038	
固定負債合計			25,398,038
4. 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金	0	0	
(2) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,355,195	2,355,195	
(3) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	59,533		
ロ 営 業 外 未 払 金	2,046		
ロ そ の 他 未 払 金	184,870	246,449	
(4) 未 払 費 用	0	0	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	11,069		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,186	13,255	
(6) そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	2,200	2,200	
流動負債合計			2,617,099
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,634,665		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	36,779,678		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,479,379		
ニ 他 会 計 負 担 金	500		
ホ 他 会 計 補 助 金	10,710,056	54,604,278	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 355,743		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	△ 4,423,180		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	△ 304,547		
ニ 他 会 計 負 担 金	△ 14		
ホ 他 会 計 補 助 金	△ 1,368,186	△ 6,451,670	
繰延収益合計			48,152,608
負 債 合 計			76,167,745

## 資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	15,479,457		
ロ 出 資 金	1,225,273		
ハ 組 入 資 本 金	<u>797,618</u>	<u>17,502,348</u>	
資本金合計			17,502,348
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,024		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	1,471,103		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	6,217		
ニ 他 会 計 補 助 金	<u>569,874</u>		
資本剰余金合計		2,050,218	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,311,070</u>		
利益剰余金合計		1,311,070	
剰 余 金 合 計			<u>3,361,288</u>
資 本 合 計			<u>20,863,636</u>
負 債 資 本 合 計			<u>97,031,381</u>

## 注 記

### I. セグメント情報に関する注記

#### 1 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）

項 目	公 共 下 水 道 事 業	農 業 集 落 排 水 事 業	合 計
営 業 収 益	1,904,955	19,767	1,924,722
営 業 費 用	5,259,159	141,035	5,400,194
営 業 損 益	△ 3,354,204	△ 121,268	△ 3,475,472
経 常 損 益	525,933	18,565	544,498
セグメント資産	94,607,848	2,423,533	97,031,381
セグメント負債	73,943,150	2,224,595	76,167,745
その他の項目			
収益的収入			
雨水処理負担金	239,695	0	239,695
他会計負担金	4,341	0	4,341
他会計補助金	2,341,648	90,303	2,431,951
収益的支出			
減価償却費	3,704,766	87,864	3,792,630
支払利息及び 企業債取扱諸費	509,168	10,866	520,034

# 令和2年度 磐田市下水道事業損益計算書(前年度)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,736,309		
(2) 雨水処理負担金	233,247		
(3) その他営業収益	368	1,969,924	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 汚水管渠費	124,409		
(2) 処理場費	950,870		
(3) 普及指導費	1,006		
(4) 業務費	82,384		
(5) 汚水総係費	137,148		
(6) 雨水管渠費	10,689		
(7) 雨水ポンプ場費	186,521		
(8) 減価償却費	3,825,018		
(9) 資産減耗費	8,371	5,326,416	
	<hr/>	<hr/>	
			3,356,492
			営業損失
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	780		
(2) 他会計補助金	2,554,280		
(3) 国庫(県)補助金	3,949		
(4) 長期前受金戻入	2,166,058		
(5) 雑収益	472	4,725,539	
	<hr/>		
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	558,584		
(2) 雑支出	43,756	602,340	4,123,199
		<hr/>	<hr/>
			766,707
			経常利益



	千円	千円	千円
5. 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	4,469	4,469	
6. 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	2,492		
(2) そ の 他 特 別 損 失	3,321	5,813	△ 1,344
当 年 度 純 利 益			765,363
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			510,581
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			1,275,944

# 令和2年度 磐田市下水道事業貸借対照表(前年度)

(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		2,895,939		
ロ 建 物	6,317,538			
減価償却累計額	△ 420,716	5,896,822		
ハ 構 築 物	86,480,257			
減価償却累計額	△ 5,392,041	81,088,216		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,191,714			
減価償却累計額	△ 1,836,889	8,354,825		
ホ 車 両 運 搬 具	670			
減価償却累計額	△ 279	391		
ヘ 工 具 器 具 備 品	5,444			
減価償却累計額	△ 395	5,049		
ト 建 設 仮 勘 定	201,527	201,527		
有形固定資産合計			98,442,769	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		3,024		
無形固定資産合計			3,024	
固定資産合計				98,445,793
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		625,720	625,720	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		372,697		
ロ 営 業 外 未 収 金		14,922		
ハ そ の 他 未 収 金		1,287	388,906	
(3) 貸 倒 引 当 金		△ 4,059	△ 4,059	
(4) 前 払 金				
営 業 前 払 金		0	0	
流動資産合計				1,010,567
資 産 合 計				99,456,360

## 負 債 の 部

	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	27,039,134	27,039,134	
固定負債合計			27,039,134
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	2,450,621	2,450,621	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	89,191		
ロ 営 業 外 未 払 金	0		
ハ そ の 他 未 払 金	71,320	160,511	
(3) 前 受 金			
営 業 前 受 金	0	0	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	10,888		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,186	13,074	
(5) そ の 他 流 動 負 債			
イ 預 り 保 証 金	2,200		
ロ そ の 他 預 り 金	0	2,200	
流動負債合計			2,626,406
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,634,665		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	36,431,759		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,429,514		
ニ 他 会 計 負 担 金	500		
ホ 他 会 計 補 助 金	10,710,056	54,206,494	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 236,643		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	△ 2,970,387		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	△ 201,515		
ニ 他 会 計 負 担 金	△ 7		
ホ 他 会 計 補 助 金	△ 918,930	△ 4,327,482	
繰延収益合計			49,879,012
負債合計			79,544,552

## 資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	15,479,457		
ロ 出 資 金	819,151		
ハ 組 入 資 本 金	287,038		
ニ 繰 入 資 本 金	0	16,585,646	
資 本 金 合 計			16,585,646
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,024		
ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	1,471,103		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	6,217		
ニ 他 会 計 補 助 金	569,874		
ホ その他 資 本 剰 余 金	0		
資 本 剰 余 金 合 計		2,050,218	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,275,944		
利 益 剰 余 金 合 計		1,275,944	
剰 余 金 合 計			3,326,162
資 本 合 計			19,911,808
負 債 資 本 合 計			99,456,360

令和3年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画明細書

収益的収入及び支出

収益的収入

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	下水道事業 収 益	千円 6,662,646	千円 △ 150	千円 6,662,496			千円
2	営 業 収 益	4,566,342	△ 150	4,566,192			
	1 他 会 計 負 担 金	780	3,561	4,341			
					他 会 計 負 担 金	3,561	児童手当等職員人件費に要する経費
	2 他 会 計 補 助 金	2,435,662	△ 3,711	2,431,951			
					他 会 計 補 助 金	△ 3,711	人件費補正による営業助成補助金

収益的支出

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	下水道事業 費 用	千円 6,098,426	千円 △ 3,951	千円 6,094,475			千円
1	営 業 費 用	5,539,923	△ 3,951	5,535,972			
	5 汚 水 総 係 費	143,035	△ 3,951	139,084			
					給 料	△ 1,279	一般職給料
					手 当 等	△ 2,295	扶養手当 △ 456 地域手当 △ 48 通勤手当 △ 45 時間外勤務手当 △ 270 住居手当 △ 336 期末手当 △ 1,147 勤勉手当 △ 181 児童手当 △ 240 管理職手当 428
					法 定 福 利 費	△ 377	共済組合負担金
	差 引	564,220	3,801	568,021			

資本の収入及び支出

資本の収入

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1 資本の収入		千円 1,567,824	千円 △ 2,130	千円 1,565,694			千円
2 負担金及び分担金		55,568	△ 140	55,428			
	3 他会計金負担金	140	△ 140	0			
					他会計金	△ 140	児童手当に要する経費
3 出資金		415,451	△ 1,990	413,461			
	1 出資金	415,451	△ 1,990	413,461			
					他会計金	△ 1,990	建設改良費に対する出資金

資本の支出

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1 資本の支出		千円 3,741,063	千円 △ 2,130	千円 3,738,933			千円
1 建設改良費		1,283,440	△ 2,130	1,281,310			
	4 汚水建設改良事務費	49,762	△ 2,130	47,632			
					給料	△ 648	一般職給料
					手当等	△ 1,170	扶養手当 △ 196 地域手当 △ 48 通勤手当 △ 117 時間外勤務手当 △ 399 住居手当 336 期末手当 △ 492 勤勉手当 △ 114 児童手当 △ 140
					法定福利費	△ 312	共済組合負担金
差 引		△ 2,173,239	0	△ 2,173,239			

補てん財源

当年度分消費税及び地方消費税資本の収支調整額	62,387 千円
減債積立金	765,363 千円
過年度分損益勘定留保資金	67,240 千円
当年度分損益勘定留保資金	1,278,249 千円