

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