

議案第6号

令和3年度

磐田市水道事業会計補正予算

(第2号)

令和3年度 磐田市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和3年度磐田市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 水道事業収益	3,001,896千円	△ 35千円	3,001,861千円
第2項 営業外収益	242,115千円	△ 35千円	242,080千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	2,711,174千円	△ 6,835千円	2,704,339千円
第1項 営業費用	2,536,686千円	△ 6,835千円	2,529,851千円

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1,246,071千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額108,318千円、建設改良積立金200,000千円、過年度分損益勘定留保資金131,940千円及び当年度分損益勘定留保資金805,813千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	624,365千円	160千円	624,525千円
第2項 負担金	124,323千円	160千円	124,483千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,880,735千円	△10,139千円	1,870,596千円
第1項 建設改良費	1,324,076千円	△10,139千円	1,313,937千円

第4条 予算第9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）
職員給与費	163,985千円	△ 16,661千円	147,324千円

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 水道事業 収 益			千円 3,001,896	千円 △ 35	千円 3,001,861	
	2	営 業 外 収 益	242,115	△ 35	242,080	
	2	他 会 計 負 担 金	605	△ 35	570	児童手当経費負担金

支 出

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1 水道事業 費 用			千円 2,711,174	千円 △ 6,835	千円 2,704,339	
	1	営 業 費 用	2,536,686	△ 6,835	2,529,851	
	1	原 水 及 び 浄 水 費	1,040,678	△ 54	1,040,624	職員給与費
	2	配 水 及 び 給 水 費	267,671	938	268,609	職員給与費、負担金
	4	総 係 費	169,774	△ 7,719	162,055	職員給与費

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
1 資 本 的 収 入			千円 624,365	千円 160	千円 624,525	
	2 負 担 金		124,323	160	124,483	
		3 他 会 計 負 担 金	880	160	1,040	児童手当経費負担金

支 出

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 1,880,735	千円 △ 10,139	千円 1,870,596	
	1 建 設 改 良 費		1,324,076	△ 10,139	1,313,937	
		1 水 道 施 設 費	1,294,415	△ 10,139	1,284,276	職員給与費

令和3年度磐田市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	220,812
	減価償却費	1,008,272
	引当金の増減額(△減少)	90
	長期前受金戻入額	△ 221,813
	受取利息	△ 38
	支払利息	112,726
	固定資産除却費	40,080
	有形固定資産売却損益(△益)	12
	未収金の増減額(△増加)	5,973
	未払金の増減額(△減少)	△ 8,396
	たな卸資産の増減額(△増加)	△ 2,213
	その他の増減額(△減少)	△ 25,521
	小計	1,129,984
	利息及び配当金の受取額	38
	利息の支払額	△ 112,726
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,017,296
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	△ 1,043,679
	有形固定資産の売却による収入	49
	国庫補助金等による収入	0
	負担金等による収入	108,005
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 935,625
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	400,000
	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	△ 551,659
	一般会計からの出資による収入	100,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 51,659
	資金増加額(又は減少額)	30,012
	資金期首残高	2,089,197
	資金期末残高	2,119,209

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	23	144	75,143	46,883	122,170	25,154	147,324
補 正 前	6	24	144	83,500	53,299	136,943	27,225	164,168
比 較		△ 1		△ 8,357	△ 6,416	△ 14,773	△ 2,071	△ 16,844

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	2,661	1,950	711
地 域 手 当	4,609	4,990	△ 381
住 居 手 当	1,485	1,494	△ 9
通 勤 手 当	2,645	2,594	51
特 殊 勤 務 手 当	78	87	△ 9
時 間 外 勤 務 手 当	3,081	6,008	△ 2,927
管 理 職 手 当	1,793	1,793	0
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	39	39	0
期 末 手 当	16,193	19,621	△ 3,428
勤 勉 手 当	11,618	13,652	△ 2,034
児 童 手 当	1,610	2,020	△ 410
退 職 給 付 金	1,071	1,071	0

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 △ 8,357	1	千円 0	千円	
		給与改定に伴う増減分			
		2	0		
		昇給に伴う増加分			
		3	△ 8,357	職員	職員の異動状況
		その他の増減分		の異動に伴う増減分	令和3年4月1日在職者 23人
				△ 6,157	令和3年度採用者
				昇格に伴う増加分	(4月1日採用者を除く。) 0人
				295	令和3年度退職者 0人
				そ の 他	令和3年10月1日在職者 23人
				△ 2,495	
手当	△ 6,416	1	△ 1,373		期末手当の改定 12月期の支給割合 1.275月 → 1.125月
		給与改定に伴う増減分			
		2	△ 5,043		
		その他の増減分			

3. 給料及び手当の状況

(1)職員一人当りの給与

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)	291,305 円	305,250 円
	平均給与月額 (円)	344,273 円	339,775 円
	平均年齢 (歳)	42歳9月	53歳5月
令和3年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額 (円)	291,305 円	305,250 円
	平均給与月額 (円)	344,273 円	339,775 円
	平均年齢 (歳)	42歳9月	53歳5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		325,460		
ロ 建 物	657,894			
減 価 償 却 累 計 額	△ 313,418		344,476	
ハ 構 築 物	39,809,013			
減 価 償 却 累 計 額	△ 18,868,308		20,940,705	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,858,311			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,863,912		994,399	
ホ 水 道 メ ー タ ー	207,173			
減 価 償 却 累 計 額	△ 114,572		92,601	
ヘ 車 両 運 搬 具	42,012			
減 価 償 却 累 計 額	△ 34,847		7,165	
ト 工 具 器 具 備 品	14,757			
減 価 償 却 累 計 額	△ 12,679		2,078	
チ 建 設 仮 勘 定	79,048		79,048	
有形固定資産合計				22,785,932
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		1,566		
無形固定資産合計				1,566
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		161		
投資合計				161
固定資産合計				22,787,659
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		2,119,209		2,119,209
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		303,378		
ロ そ の 他 未 収 金		15,360		318,738
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		△ 3,988		△ 3,988
(4) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		4,586		
ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー		7,507		12,093
(5) 前 払 金				
営 業 前 払 金		40		40
流動資産合計				2,446,092
資 産 合 計				25,233,751

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改善のための財源に 充てられたるの企業債	6,428,326	6,428,326	
(2) 引 当 金			
退職給付引当金	25,708	25,708	
固定負債合計			6,454,034
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改善のための財源に 充てられたるの企業債	558,906	558,906	
(2) 未 払 金			
イ 営業未払金	148,286		
ロ 営業外未払金	24,427		
ハ その他未払金	256,147	428,860	
(3) 前 受 金			
営業前受金	3,124	3,124	
(4) 引 当 金			
イ 賞与引当金	11,095		
ロ 法定福利費引当金	1,991	13,086	
(5) その他流動負債			
イ 預り保証金	2,400		
ロ 下水道使用料預り金	128,388	130,788	
流動負債合計			1,134,764
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	964,026		
ロ 補助金	1,459,654		
ハ 負担金	7,701,491		
ニ 繰入金	610,858		
ホ その他長期前受金	10,961	10,746,990	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 244,293		
ロ 補助金	△ 673,104		
ハ 負担金	△ 4,314,868		
ニ 繰入金	△ 339,512		
ホ その他長期前受金	△ 1,553	△ 5,573,330	
繰延収益合計			5,173,660
負債合計			12,762,458

資 本 の 部

					千円	千円	千円
6. 資	本	金					
(1) 資	本	金					
	イ 固 有 資 本 金			141,203			
	ロ 出 資 金			4,379,787			
	ハ 組 入 資 本 金			5,194,924			
	ニ 繰 入 資 本 金			170,476		9,886,390	
			資 本 金 合 計				<u>9,886,390</u>
7. 剰	余	金					
(1) 資	本 剰 余 金						
	イ 受 贈 財 産 評 価 額			36,628			
	ロ 国 庫 (県) 補 助 金			17,805			
	ハ 工 事 負 担 金			197,135			
	ニ 水 道 施 設 負 担 金			1			
	ホ 繰 入 金			386,148			
	ヘ 保 険 差 益			1,396			
	ト その他 資 本 剰 余 金			31			
			資 本 剰 余 金 合 計			<u>639,144</u>	
(2) 利	益 剰 余 金						
	イ 建 設 改 良 積 立 金			1,524,947			
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			420,812			
			利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,945,759</u>	
			剰 余 金 合 計				<u>2,584,903</u>
			資 本 合 計				<u>12,471,293</u>
			負 債 資 本 合 計				<u>25,233,751</u>

令和2年度磐田市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) 給水収益	2,572,735		
(2) 受託給水工事収益	3,122		
(3) その他営業収益	13,113	<u>2,588,970</u>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	918,290		
(2) 配水及び給水費	201,039		
(3) 受託給水工事費	2,505		
(4) 総係費	150,516		
(5) 減価償却費	990,284		
(6) 資産減耗費	18,331		
(7) その他営業費用	293	<u>2,281,258</u>	
営業利益			<u>307,712</u>
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	30		
(2) 他会計負担金	580		
(3) 補助金	219		
(4) 長期前受金戻入	223,032		
(5) 雑収益	18,511	<u>242,372</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	113,731		
(2) 雑支出	15,163	<u>128,894</u>	<u>113,478</u>
経常利益			<u>421,190</u>
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	11		
(2) 過年度損益修正益	42		
(3) その他特別利益	0	<u>53</u>	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	23		
(2) 過年度損益修正損	2,149		
(3) その他特別損失	0	<u>2,172</u>	<u>△ 2,119</u>
当年度純利益			<u>419,071</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>100,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>519,071</u>

令和2年度磐田市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		325,470		
ロ 建 物	657,894			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 298,876</u>		359,018	
ハ 構 築 物	38,782,442			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,064,712</u>		20,717,730	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,740,561			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,763,749</u>		976,812	
ホ 水 道 メ ー タ ー	204,388			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 113,884</u>		90,504	
ヘ 車 両 運 搬 具	42,063			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 31,840</u>		10,223	
ト 工 具 器 具 備 品	14,757			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,252</u>		2,505	
チ 建 設 仮 勘 定	71,728		71,728	
有形固定資産合計			<u>22,553,990</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		1,566		
無形固定資産合計			<u>1,566</u>	
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		161		
投資合計			<u>161</u>	
固定資産合計				<u>22,555,717</u>
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		2,089,197	2,089,197	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		308,850		
ロ 営 業 外 未 収 金		501		
ハ 所 の 他 未 収 金		4,085	313,436	
(3) 貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,876</u>	<u>△ 3,876</u>	
(4) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		5,005		
ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー		4,874	9,879	
(5) 前 払 金				
前 払 金		40	40	
流動資産合計			<u>2,408,676</u>	
資産合計			<u>24,964,393</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	6,587,232	6,587,232	
(2) 引 当 金			
退職給付引当金	24,637	24,637	
固 定 負 債 合 計			6,611,869
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	551,658	551,658	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	146,781		
ロ 営 業 外 未 払 金	34,328		
ハ その 他 未 払 金	99,040	280,149	
(3) 前 受 金			
営 業 前 受 金	2,583	2,583	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	12,294		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,316	14,610	
(5) そ の 他 流 動 負 債			
イ 預 り 保 証 金	2,400		
ロ 下 水 道 料 金 預 り 金	153,909	156,309	
流 動 負 債 合 計			1,005,309
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	884,026		
ロ 補 助 金	1,459,654		
ハ 負 担 金	7,583,793		
ニ 繰 入 金	610,858		
ホ その 他 長 期 前 受 金	9,921	10,548,252	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 220,609		
ロ 補 助 金	△ 640,581		
ハ 負 担 金	△ 4,163,146		
ニ 繰 入 金	△ 325,867		
ホ その 他 長 期 前 受 金	△ 1,315	△ 5,351,518	
繰 延 収 益 合 計			5,196,734
負 債 合 計			12,813,912

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	141,203		
ロ 出 資 金	4,279,787		
ハ 組 入 資 本 金	5,094,924		
ニ 繰 入 資 本 金	170,476	9,686,390	
資 本 金 合 計	<u> </u>	<u> </u>	<u>9,686,390</u>
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	36,628		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	17,805		
ハ 工 事 負 担 金	197,135		
ニ 水 道 施 設 負 担 金	1		
ホ 繰 入 金	386,148		
ヘ 保 険 差 益	1,396		
ト その他 資 本 剰 余 金	31		
資 本 剰 余 金 合 計	<u> </u>	<u>639,144</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	1,305,876		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	519,071		
利 益 剰 余 金 合 計	<u> </u>	<u>1,824,947</u>	
剰 余 金 合 計			<u>2,464,091</u>
資 本 合 計			<u>12,150,481</u>
負 債 資 本 合 計			<u>24,964,393</u>

令和3年度磐田市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 入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
		千円	千円	千円		千円	
1	水道事業収益	3,001,896	△ 35	3,001,861			
2	営業外収益	242,115	△ 35	242,080			
	2 他 会 計 金 負 担	605	△ 35	570	他 会 計 金 負 担	△ 35	児童手当経費負担金

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
		千円	千円	千円		千円	千円
1	水道事業費用	2,711,174	△ 6,835	2,704,339			
1	営業費用	2,536,686	△ 6,835	2,529,851			
	1 原水及び浄水費	1,040,678	△ 54	1,040,624	手 当	△ 252	扶養手当 360 地域手当 22 特殊勤務手当 △ 9 時間外勤務手当 △ 702 期末手当 △ 88 児童手当 165
					法定福利費	198	共済組合負担金 198
	2 配水及び給水費	267,671	938	268,609	給 料	△ 26	職員2人
					手 当	540	扶養手当 333 地域手当 20 通勤手当 34 時間外勤務手当 8 期末手当 13 勤勉手当 △ 8 児童手当 140
					法定福利費	593	共済組合負担金 604 労働保険料 1 社会保険料 △ 12
					負 担 金	△ 169	直営職員業務負担金 △ 169

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
		千円	千円	千円		千円	
	4 総 係 費	169,774	△ 7,719	162,055	給 料	△ 3,434	職員8人
					手 当	△ 3,243	地域手当 △ 126 通勤手当 △ 16 時間外勤務手当 △ 1,056 住居手当 △ 33 期末手当 △ 1,062 勤勉手当 △ 610 児童手当 △ 340
					法定福利費	△ 1,042	共済組合負担金 △ 1,032 労働保険料 1 社会保険料 △ 11
差	引	290,722	6,800	297,522			

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	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	資本的収入	千円 624,365	千円 160	千円 624,525		千円	
2	負 担 金	124,323	160	124,483			
	3 他 会 計 負 担 金	880	160	1,040	一 般 会 計 負 担 金	160	児 童 手 当 経 費 負 担 金

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	資本的支出	千円 1,880,735	千円 △ 10,139	千円 1,870,596		千円	千円
1	建設改良費	1,324,076	△ 10,139	1,313,937			
	1 水道施設費	1,294,415	△ 10,139	1,284,276	給 料	△ 4,897	職 員 9 人
					手 当	△ 3,747	扶 養 手 当 18 地 域 手 当 △ 297 通 勤 手 当 33 時 間 外 勤 務 手 当 △ 1,177 住 居 手 当 24 期 末 手 当 △ 1,620 勤 勉 手 当 △ 888 児 童 手 当 160
					法 定 福 利 費	△ 1,495	共 済 組 合 負 担 金 △ 1,495
	差 引	△ 1,256,370	10,299	△ 1,246,071			

補てん財源

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	108,318 千円
建設改良積立金	200,000 千円
過年度分損益勘定留保資金	131,940 千円
当年度分損益勘定留保資金	805,813 千円