

議案第68号

令和3年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和3年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（第1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3年度稲沢市集落排水事業会計予算（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。

収 入

| 款 | 項 | 補正前の額 | 補正額 | 計 |
|-------------|----------|------------|--------|------------|
| 1. 集落排水事業収益 | | 271,113 千円 | 333 千円 | 271,446 千円 |
| | 2. 営業外収益 | 169,612 千円 | 333 千円 | 169,945 千円 |

支 出

| 款 | 項 | 補正前の額 | 補正額 | 計 |
|-------------|---------|------------|--------|------------|
| 1. 集落排水事業費用 | | 338,920 千円 | 333 千円 | 339,253 千円 |
| | 1. 営業費用 | 324,838 千円 | 333 千円 | 325,171 千円 |

(資本的収入の補正)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

収 入

| 款 | 項 | 補正前の額 | 補正額 | 計 |
|--------------|--------|-----------|---------|-----------|
| 1. 資本的 収入 | | 70,792 千円 | 0 千円 | 70,792 千円 |
| | 2. 出資金 | 66,311 千円 | △320 千円 | 65,991 千円 |
| | 5. 補助金 | 4,480 千円 | 320 千円 | 4,800 千円 |

(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4条 予算第6条に定めた経費の金額を次のように改める。

| 科 目 | 補正前の額 | 補正額 | 計 |
|-----------|-----------|--------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 14,224 千円 | 333 千円 | 14,557 千円 |

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第7条中「24,829千円」を「25,162千円」に改める。

令和3年12月7日提出

稲沢市長 加藤 錠 司 郎

1. 令和3年度稲沢市集落排水事業会計予算実施計画補正(第1号)

1. 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補正額 | 計 | 備 考 |
|-------------|----------|--------|---------|-----|---------|----------------|
| 1. 集落排水事業収益 | | | 271,113 | 333 | 271,446 | |
| | 2. 営業外収益 | | 169,612 | 333 | 169,945 | |
| | | 3. 補助金 | 24,829 | 333 | 25,162 | 1. 一般会計補助金 333 |

(2) 支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補正額 | 計 | 備 考 |
|-------------|---------|--------|---------|-----|---------|--------------------------------------|
| 1. 集落排水事業費用 | | | 338,920 | 333 | 339,253 | |
| | 1. 営業費用 | | 324,838 | 333 | 325,171 | |
| | | 5. 総係費 | 21,583 | 333 | 21,916 | 1. 給料 81 2. 手当 154 5. 法定福利費 98 |

2. 資本的収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補正額 | 計 | 備 考 |
|----------|--------|--------|--------|-------|--------|-----------------------------|
| 1. 資本的収入 | | | 70,792 | 0 | 70,792 | |
| | 2. 出資金 | | 66,311 | △ 320 | 65,991 | |
| | | 1. 出資金 | 66,311 | △ 320 | 65,991 | 1. 一般会計出資金 △ 320 |
| | 5. 補助金 | | 4,480 | 320 | 4,800 | |
| | | 1. 補助金 | 4,480 | 320 | 4,800 | 1. 国庫補助金 250 2. 県費補助金 70 |

2. 令和3年度稲沢市集落排水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 | | |
| (1) 当年度純利益 | △ 66,192 | |
| (2) 有形固定資産減価償却費 | 212,579 | |
| (3) 長期前受金戻入額 | △ 144,772 | |
| (4) 業務活動による資産及び負債の増減 | | |
| ア 未収金の増減額 (△は増加) | △ 23,226 | |
| イ 未払金の増減額 (△は減少) | △ 17,125 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー計 | | △38,736 |
| 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 8,556 | |
| (2) 国庫補助金による収入 | 3,409 | |
| (3) 県費補助金による収入 | 955 | |
| (4) その他資本的収入による収入 | 1 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー計 | | △4,191 |
| 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| (1) 建設改良企業債の償還による支出 | △ 61,481 | |
| (2) 一般会計からの出資による収入 | 65,991 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー計 | | 4,510 |
| 資金増減額 | | △38,417 |
| 資金期首残高 | | 46,774 |
| 資金期末残高 | | 8,357 |

3. 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 | — | (-) 3 | — | 7,880 | 4,285 | 12,165 | 2,392 | 14,557 |
| 補正前 | — | (-) 3 | — | 7,799 | 4,131 | 11,930 | 2,294 | 14,224 |
| 比 較 | — | (-) 0 | — | 81 | 154 | 235 | 98 | 333 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 時間外 勤務手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) |
| | 補正後 | 78 | 478 | 78 | 183 | 336 |
| | 補正前 | 0 | 468 | 78 | 183 | 336 |
| | 比 較 | 78 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| | 区 分 | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | | |
| | 補正後 | 1,793 | 1,339 | 0 | | |
| | 補正前 | 1,757 | 1,309 | 0 | | |
| 比 較 | 36 | 30 | 0 | | | |

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

(ア) 会計年度任用職員以外の職員

| 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 | — | (-) 3 | — | 7,880 | 4,285 | 12,165 | 2,392 | 14,557 |
| 補正前 | — | (-) 3 | — | 7,799 | 4,131 | 11,930 | 2,294 | 14,224 |
| 比 較 | — | (-) 0 | — | 81 | 154 | 235 | 98 | 333 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 時間外 勤務手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) |
| | 補正後 | 78 | 478 | 78 | 183 | 336 |
| | 補正前 | 0 | 468 | 78 | 183 | 336 |
| | 比 較 | 78 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| | 区 分 | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | | |
| | 補正後 | 1,793 | 1,339 | 0 | | |
| | 補正前 | 1,757 | 1,309 | 0 | | |
| 比 較 | 36 | 30 | 0 | | | |

(イ) 会計年度任用職員

| 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 | — | (-) — | — | — | — | — | — | — |
| 補正前 | — | (-) — | — | — | — | — | — | — |
| 比 較 | — | (-) — | — | — | — | — | — | — |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減額の増減事由別内訳 (千円) | | 説明 | 備 考 |
|----|-------------|---------------------|-----|--------|--|
| 給料 | 81 | その他の増減分 | 81 | 異動等による | |
| 手当 | 154 | その他の増減分 | 154 | 異動等による | 扶養手当 78 地域手当 10 期末手当 36 勤勉手当 30 |

4. 令和3年度稲沢市集落排水事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

| | | | |
|------------------------|---------|---------|---------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1) 施設使用料 | 92,273 | 92,273 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 農業集落排水管渠費 | 17,867 | | |
| (2) コミュニティ・プラント管渠費 | 974 | | |
| (3) 農業集落排水浄化センター費 | 55,947 | | |
| (4) コミュニティ・プラント浄化センター費 | 7,696 | | |
| (5) 総係費 | 21,270 | | |
| (6) 減価償却費 | 212,579 | 316,333 | |
| 営業損失 | | | 224,060 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 1 | | |
| (2) 補助金 | 25,162 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 144,772 | | |
| (4) 雑収益 | 9 | 169,944 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,006 | 12,006 | 157,938 |
| 経常損失 | | | 66,122 |
| 5. 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 1 | 1 | |
| 6. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 71 | 71 | △ 70 |
| 当年度純損失 | | | 66,192 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 216,404 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 282,596 |

(2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

| | 農業集落 排水事業 | コミュニティ・ プラント事業 | 合計 |
|------------------------|--------------|-------------------|-----------|
| 1. 営業収益 | 83,182 | 9,091 | 92,273 |
| (1) 施設使用料 | 83,182 | 9,091 | 92,273 |
| 2. 営業費用 | 296,388 | 19,945 | 316,333 |
| (1) 農業集落排水管渠費 | 17,867 | 0 | 17,867 |
| (2) コミュニティ・プラント管渠費 | 0 | 974 | 974 |
| (3) 農業集落排水浄化センター費 | 55,947 | 0 | 55,947 |
| (4) コミュニティ・プラント浄化センター費 | 0 | 7,696 | 7,696 |
| (5) 総係費 | 17,298 | 3,972 | 21,270 |
| (6) 減価償却費 | 205,276 | 7,303 | 212,579 |
| 営業利益 (△は損失) | △ 213,206 | △ 10,854 | △ 224,060 |
| 3. 営業外収益 | 162,544 | 7,400 | 169,944 |
| (1) 受取利息 | 1 | 0 | 1 |
| (2) 補助金 | 21,112 | 4,050 | 25,162 |
| (3) 長期前受金戻入 | 141,422 | 3,350 | 144,772 |
| (4) 雑収益 | 9 | 0 | 9 |
| 4. 営業外費用 | 12,006 | 0 | 12,006 |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,006 | 0 | 12,006 |
| 経常利益 (△は損失) | △ 62,668 | △ 3,454 | △ 66,122 |
| 5. 特別利益 | 1 | 0 | 1 |
| (1) 過年度損益修正益 | 1 | 0 | 1 |
| 6. 特別損失 | 61 | 10 | 71 |
| (1) 過年度損益修正損 | 61 | 10 | 71 |
| 当期純利益 (△は損失) | △ 62,728 | △ 3,464 | △ 66,192 |
| 前年度繰越利益剰余金 (△は欠損金) | △ 203,483 | △ 12,921 | △ 216,404 |
| 当年度未処分利益剰余金 (△は欠損金) | △ 266,211 | △ 16,385 | △ 282,596 |

5. 令和3年度稲沢市集落排水事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

| <u>資 産 の 部</u> | | | |
|----------------|------------------|---------------|-------------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| ア 土地 | | 398,300 | |
| イ 建物 | 1,135,501 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 131,258</u> | 1,004,243 | |
| ウ 構築物 | 4,740,283 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 604,787</u> | 4,135,496 | |
| エ 機械及び装置 | 702,915 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 140,078</u> | 562,837 | |
| 有形固定資産合計 | | | 6,100,876 |
| 固定資産合計 | | | 6,100,876 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 8,357 | |
| (2) 未収金 | | <u>52,965</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>61,322</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>6,162,198</u></u> |

(単位 千円)

| <u>負債の部</u> | | | |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 3. 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 462,906 | |
| 固定負債合計 | | 462,906 | 462,906 |
| 4. 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 62,131 | |
| (2) 未払金 | | 37,445 | |
| 流動負債合計 | | 99,576 | 99,576 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 4,577,860 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 599,399 | |
| 繰延収益合計 | | 3,978,461 | 3,978,461 |
| 負債合計 | | | 4,540,943 |
| <u>資本の部</u> | | | |
| 6. 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| ア 固有資本金 | 1,624,932 | | |
| イ 繰入資本金 | 278,919 | | |
| 自己資本金合計 | 1,903,851 | | |
| 資本金合計 | | 1,903,851 | 1,903,851 |
| 7. 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 282,596 | | |
| 利益剰余金合計 | △ 282,596 | | |
| 剰余金合計 | | △ 282,596 | △ 282,596 |
| 資本合計 | | 1,621,255 | 1,621,255 |
| 負債資本合計 | | 6,162,198 | 6,162,198 |

(2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

| | 農業集落 排水事業 | コミュニティ・ プラント事業 | 合計 |
|------------|--------------|-------------------|-----------|
| 資産の部 | | | |
| 1. 固定資産 | 5,873,826 | 227,050 | 6,100,876 |
| (1) 有形固定資産 | 5,873,826 | 227,050 | 6,100,876 |
| ア 土地 | 373,613 | 24,687 | 398,300 |
| イ 建物 | 1,033,534 | 101,967 | 1,135,501 |
| 減価償却累計額 | △ 119,878 | △ 11,380 | △ 131,258 |
| 建物 計 | 913,656 | 90,587 | 1,004,243 |
| ウ 構築物 | 4,674,887 | 65,396 | 4,740,283 |
| 減価償却累計額 | △ 595,649 | △ 9,138 | △ 604,787 |
| 構築物 計 | 4,079,238 | 56,258 | 4,135,496 |
| エ 機械及び装置 | 636,408 | 66,507 | 702,915 |
| 減価償却累計額 | △ 129,089 | △ 10,989 | △ 140,078 |
| 機械及び装置 計 | 507,319 | 55,518 | 562,837 |
| 2. 流動資産 | 43,997 | 17,325 | 61,322 |
| (1) 現金預金 | △ 5,454 | 13,811 | 8,357 |
| (2) 未収金 | 49,451 | 3,514 | 52,965 |
| 資産合計 | 5,917,823 | 244,375 | 6,162,198 |

(単位 千円)

| | 農業集落 排水事業 | コミュニティ・ プラント事業 | 合計 |
|---------------|--------------|-------------------|-----------|
| 負債の部 | | | |
| 3. 固定負債 | 462,906 | 0 | 462,906 |
| (1) 企業債 | 462,906 | 0 | 462,906 |
| 4. 流動負債 | 96,304 | 3,272 | 99,576 |
| (1) 企業債 | 62,131 | 0 | 62,131 |
| (2) 未払金 | 34,173 | 3,272 | 37,445 |
| 5. 繰延収益 | 3,873,620 | 104,841 | 3,978,461 |
| (1) 長期前受金 | 4,457,660 | 120,200 | 4,577,860 |
| (2) 収益化累計額 | △ 584,040 | △ 15,359 | △ 599,399 |
| 負債合計 | 4,432,830 | 108,113 | 4,540,943 |
| 資本の部 | | | |
| 6. 資本金 | 1,751,204 | 152,647 | 1,903,851 |
| (1) 自己資本金 | 1,751,204 | 152,647 | 1,903,851 |
| ア 固有資本金 | 1,476,515 | 148,417 | 1,624,932 |
| イ 繰入資本金 | 274,689 | 4,230 | 278,919 |
| 7. 剰余金 | △ 266,211 | △ 16,385 | △ 282,596 |
| (1) 利益剰余金 | △ 266,211 | △ 16,385 | △ 282,596 |
| ア 当年度未処分利益剰余金 | △ 266,211 | △ 16,385 | △ 282,596 |
| 資本合計 | 1,484,993 | 136,262 | 1,621,255 |
| 負債資本合計 | 5,917,823 | 244,375 | 6,162,198 |