

議案第 1 1 7 号

令和 3 年度三次市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 3 年度三次市下水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第 2 条 令和 3 年度三次市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条第 4 号中「685,931 千円」を「692,712 千円」に改める。

（収益的収入及び支出）

第 3 条 予算第 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 | 下水道事業収益 | 2,260,192 千円 | △8,681 千円 | 2,251,511 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | 1,704,392 千円 | △8,681 千円 | 1,695,711 千円 |
| 支 出 | | | | |
| 第 1 款 | 下水道事業費用 | 2,260,192 千円 | △8,681 千円 | 2,251,511 千円 |
| 第 1 項 | 営業費用 | 2,119,733 千円 | △5,181 千円 | 2,114,552 千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用 | 137,959 千円 | △3,500 千円 | 134,459 千円 |

（資本的収入及び支出）

第 4 条 予算第 4 条本文括弧書中「528,994 千円」を「530,775 千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,360 千円」を「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,319 千円，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,145 千円」に、「74,348 千円」を「76,892 千円」に、「427,286 千円」を「428,419 千円」に改め、同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 | 資本的収入 | 1,156,546 千円 | 0 千円 | 1,156,546 千円 |

| | | | | |
|-----|--------|-------------|------------|-------------|
| 第1項 | 企業債 | 829,100千円 | △178,200千円 | 650,900千円 |
| 第5項 | 他会計負担金 | 0千円 | 178,200千円 | 178,200千円 |
| | | 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 1,685,540千円 | 1,781千円 | 1,687,321千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 685,931千円 | 6,781千円 | 692,712千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 999,009千円 | △5,000千円 | 994,009千円 |

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のとおり変更する。

| 起債の目的 | 限 度 額 | |
|---------|-----------|-----------|
| | 変 更 前 | 変 更 後 |
| 公共下水道事業 | 402,900千円 | 224,700千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 予算第9条に定めた職員給与費の予定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 | 107,973千円 | 1,600千円 | 109,573千円 |

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条中「980,335千円」を「971,654千円」に改める。

令和3年12月3日提出

三次市長 福岡 誠志

令和3年度三次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 下水道事業 収 益 | 2 営業外収益 | | 2,260,192 | △ 8,681 | 2,251,511 | |
| | | | 1,704,392 | △ 8,681 | 1,695,711 | |
| | | 1 他 会 計 補 助 金 | 980,335 | △ 8,681 | 971,654 | 一般会計補助金 △ 8,681 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------------|--------|---------------------|-----------|---------|-----------|-----|
| 1 下水道事業 費 用 | 1 営業費用 | | 2,260,192 | △ 8,681 | 2,251,511 | |
| | | | 2,119,733 | △ 5,181 | 2,114,552 | |
| | | 5 総 係 費 | 146,389 | △ 5,181 | 141,208 | |
| | | 2 営業外費用 | 137,959 | △ 3,500 | 134,459 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 132,958 | △ 3,500 | 129,458 | |

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 | 資本的収入 | | 1,156,546 | 0 | 1,156,546 | |
| | 1 | 企業債 | 829,100 | △ 178,200 | 650,900 | |
| | | 1 建設企業債 | 402,900 | △ 178,200 | 224,700 | |
| | 5 | 他会計負担金 | 0 | 178,200 | 178,200 | |
| | | 1 他会計負担金 | 0 | 178,200 | 178,200 | 一般会計負担金 178,200 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|-------|--------------|-----------|---------|-----------|-----|
| 1 | 資本的支出 | | 1,685,540 | 1,781 | 1,687,321 | |
| | 1 | 建設改良費 | 685,931 | 6,781 | 692,712 | |
| | | 1 管渠整備費 | 475,100 | 6,781 | 481,881 | |
| | 2 | 企業債償還金 | 999,009 | △ 5,000 | 994,009 | |
| | | 1 建設企業債元金償還金 | 999,009 | △ 5,000 | 994,009 | |

収益的收入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------------|---------|------------------|--------------------|-----------|---------|-----------|-----|
| 1 下水道事業 収 益 | 2 営業外収益 | 1 他 会 計 補 助 金 | | 2,260,192 | △ 8,681 | 2,251,511 | |
| | | | | 1,704,392 | △ 8,681 | 1,695,711 | |
| | | | | 980,335 | △ 8,681 | 971,654 | |
| | | | 1 一 般 会 計 補 助 金 | 980,335 | △ 8,681 | 971,654 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------------|---------|---------------------|--------------------|-----------|---------|-----------|-----|
| 1 下水道事業 費 用 | 1 営業費用 | 5 総 係 費 | | 2,260,192 | △ 8,681 | 2,251,511 | |
| | | | | 2,119,733 | △ 5,181 | 2,114,552 | |
| | | | | 146,389 | △ 5,181 | 141,208 | |
| | | | 1 給 料 | 36,447 | △ 2,974 | 33,473 | |
| | | | 2 手 当 等 | 16,693 | △ 926 | 15,767 | |
| | | | 3 賞与引当金 繰 入 額 | 6,039 | △ 482 | 5,557 | |
| | | | 4 法定福利費 | 11,335 | △ 799 | 10,536 | |
| | 2 営業外費用 | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 137,959 | △ 3,500 | 134,459 | |
| | | | | 132,958 | △ 3,500 | 129,458 | |
| | | | 1 企業債利息 (長期債利子) | 131,958 | △ 3,500 | 128,458 | |

資本的收入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|-------|------------|------------|-------------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 資本的收入 | | | 1,156,546 | 0 | 1,156,546 | |
| | 1 | 企業債 | | 829,100 | △ 178,200 | 650,900 | |
| | | 1 | 建設企業債 | 402,900 | △ 178,200 | 224,700 | |
| | | | 1 | 建設企業債 | 402,900 | △ 178,200 | 224,700 |
| | 5 | 他会計 負担金 | | 0 | 178,200 | 178,200 | |
| | | 1 | 他会計 負担金 | 0 | 178,200 | 178,200 | |
| | | | 1 | 一般会計 負担金 | 0 | 178,200 | 178,200 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---|-------|--------------|----------------|----------------|---------|-----------|---------|
| 1 | 資本の支出 | | | 1,685,540 | 1,781 | 1,687,321 | |
| | 1 | 建設改良費 | | 685,931 | 6,781 | 692,712 | |
| | | 1 | 管渠整備費 | 475,100 | 6,781 | 481,881 | |
| | | | 1 | 給 料 | 18,126 | 4,323 | 22,449 |
| | | | 2 | 手 当 等 | 8,370 | 2,440 | 10,810 |
| | | | 3 | 賞与引当金 繰 入 額 | 3,005 | 597 | 3,602 |
| | | | 4 | 報 酬 | 2,082 | △ 1,764 | 318 |
| | | | 5 | 法定福利費 | 5,614 | 1,185 | 6,799 |
| | 2 | 企業債 償 還 金 | | 999,009 | △ 5,000 | 994,009 | |
| | | 1 | 建設企業債 元金償還金 | 999,009 | △ 5,000 | 994,009 | |
| | | | 1 | 建設企業債 元金償還金 | 999,009 | △ 5,000 | 994,009 |

令和3年度三次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 | 2,416 |
| | 減価償却費 | 1,277,062 |
| | 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 262 |
| | 賞与引当金の増減額(△は減少) | 293 |
| | 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 346 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 724,050 |
| | 支払利息 | 134,459 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | △ 200,891 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | △ 153,125 |
| | 小計 | 336,772 |
| | 利息の支払額 | △ 134,459 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 202,313 |
| 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 | △ 1,035,727 |
| | 国庫補助金等による収入 | 585,861 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 449,866 |
| 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の発行による収入 | 914,470 |
| | 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 | △ 994,009 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 79,539 |
| | 資金増加額(又は減少額) | △ 327,092 |
| | 資金期首残高 | 451,045 |
| | 資金期末残高 | 123,953 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人，千円)

| 区 分 | 職員数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|---------|---------|---------|--------------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 9(0) | 0 | 33,473 | 19,780 | 53,253 | 11,435 | 64,688 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 6(0) | 318 | 22,449 | 13,438 | 36,205 | 7,375 | 43,580 |
| | 合 計 | 0 | 15(0) | 318 | 55,922 | 33,218 | 89,458 | 18,810 | 108,268 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 9(0) | 0 | 36,447 | 20,851 | 57,298 | 12,316 | 69,614 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 5(1) | 2,082 | 18,126 | 10,914 | 31,122 | 6,097 | 37,219 |
| | 合 計 | 0 | 14(1) | 2,082 | 54,573 | 31,765 | 88,420 | 18,413 | 106,833 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0(0) | 0 | △ 2,974 | △ 1,071 | △ 4,045 | △ 881 | △ 4,926 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1(△1) | △ 1,764 | 4,323 | 2,524 | 5,083 | 1,278 | 6,361 |
| | 合 計 | 0 | 1(△1) | △ 1,764 | 1,349 | 1,453 | 1,038 | 397 | 1,435 |

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 役職調整 手 当 |
|-------|-----|-------|-------|-------|--------|-------|------------|------------------|-------------|
| | 補正後 | 3,273 | 919 | 1,557 | 13,314 | 9,336 | 372 | 4,000 | 185 |
| | 補正前 | 2,946 | 1,130 | 930 | 13,656 | 9,084 | 372 | 3,200 | 185 |
| | 比 較 | 327 | △ 211 | 627 | △ 342 | 252 | 0 | 800 | 0 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 退職給付費 |
|-------|-----|-------|
| | 補正後 | 262 |
| | 補正前 | 262 |
| | 比 較 | 0 |

備考 ()内は短時間勤務職員で外書きである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人，千円)

| 区 分 | 職員数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 | |
|-------------|----------|-----|-------|-----|---------|---------|--------------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 9 | 0 | 33,473 | 19,780 | 53,253 | 11,435 | 64,688 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 5 | 0 | 20,104 | 12,555 | 32,659 | 6,771 | 39,430 |
| | 合 計 | 0 | 14 | 0 | 53,577 | 32,335 | 85,912 | 18,206 | 104,118 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 9 | 0 | 36,447 | 20,851 | 57,298 | 12,316 | 69,614 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 4 | 0 | 16,248 | 9,788 | 26,036 | 5,194 | 31,230 |
| | 合 計 | 0 | 13 | 0 | 52,695 | 30,639 | 83,334 | 17,510 | 100,844 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | △ 2,974 | △ 1,071 | △ 4,045 | △ 881 | △ 4,926 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 3,856 | 2,767 | 6,623 | 1,577 | 8,200 |
| | 合 計 | 0 | 1 | 0 | 882 | 1,696 | 2,578 | 696 | 3,274 |

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 役職調整 手 当 |
|-------|-----|-------|-------|-------|--------|-------|------------|------------------|-------------|
| | 補正後 | 3,273 | 891 | 1,557 | 12,721 | 9,336 | 372 | 4,000 | 185 |
| | 補正前 | 2,946 | 1,106 | 930 | 12,816 | 9,084 | 372 | 3,200 | 185 |
| | 比 較 | 327 | △ 215 | 627 | △ 95 | 252 | 0 | 800 | 0 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 退職給付費 |
|-------|-----|-------|
| | 補正後 | 0 |
| | 補正前 | 0 |
| | 比 較 | 0 |

備考 この表は、会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載。

イ 会計年度任用職員

(単位：人，千円)

| 区 分 | 職員数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-------------|----------|-----|-------|---------|-------|-------|--------------|-------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0(0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1(0) | 318 | 2,345 | 883 | 3,546 | 604 |
| | 合 計 | 0 | 1(0) | 318 | 2,345 | 883 | 3,546 | 604 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0(0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1(1) | 2,082 | 1,878 | 1,126 | 5,086 | 903 |
| | 合 計 | 0 | 1(1) | 2,082 | 1,878 | 1,126 | 5,086 | 903 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0(0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0(△1) | △ 1,764 | 467 | △ 243 | △ 1,540 | △ 299 |
| | 合 計 | 0 | 0(△1) | △ 1,764 | 467 | △ 243 | △ 1,540 | △ 299 |

(単位：千円)

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 役職調整 手 当 |
|------------|-----|------|------|------|-------|------|------------|------------------|-------------|
| | 補正後 | 0 | 28 | 0 | 593 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 補正前 | 0 | 24 | 0 | 840 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 比 較 | 0 | 4 | 0 | △ 247 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 退職給付費 |
|------------|-----|-------|
| | 補正後 | 262 |
| | 補正前 | 262 |
| | 比 較 | 0 |

備考1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載。

2 ()内は短時間勤務職員で外書きである。

2 給料及び手当の増減額の明細 ※会計年度任用職員は含まない

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備 考 |
|----|-------|---------|---|---|-------------|
| 給料 | 882 | その他の増減分 | 882 | | 職員の異動等による増減 |
| 手当 | 1,696 | その他の増減分 | 327 △ 215 627 △ 95 252 800 | 扶養手当 通勤手当 住居手当 期末手当 勤勉手当 時間外手当 | 職員の異動等による増減 |

令和3年度三次市下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位：千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|---|-------------|--------------------|---------------|
| イ | 土 地 | | 1,607,949 |
| ロ | 建 物 | 1,540,338 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 107,407</u> | 1,432,931 |
| ハ | 構 築 物 | 34,518,445 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,720,592</u> | 31,797,853 |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | 2,560,980 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 991,875</u> | 1,569,105 |
| ホ | 建 設 仮 勘 定 | | <u>83,378</u> |

有形固定資産合計 36,491,216

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

| | | | |
|---|------------|-----------------|----------|
| イ | 破産更生債権等 | | 21,687 |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 21,687</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>0</u> |

固定資産合計 36,491,216

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

123,953

(2) 未 収 金

320,945

貸 倒 引 当 金

△ 2,656 318,289

流動資産合計 442,242

資 産 合 計 36,933,458

負債の部

(単位：千円)

| | | | |
|-----|----------------------------------|-------------|------------|
| 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 | 10,474,601 | |
| (2) | 引当金 イ 退職給付引当金 | 262 | |
| | 固定負債合計 | | 10,474,863 |
| 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 | 995,252 | |
| (2) | 未払金 | 190,106 | |
| (3) | 引当金 イ 賞与引当金 | 9,159 | |
| (4) | その他流動負債 | 13 | |
| | 流動負債合計 | | 1,194,530 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| (1) | 長期前受金 | 21,839,574 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | △ 2,178,526 | |
| | 繰延収益合計 | | 19,661,048 |
| | 負債合計 | | 31,330,441 |

資本の部

(単位：千円)

| | | | |
|-----|------------------------|-----------|------------|
| 6 | 資本金 | | |
| (1) | 自己資本金 | 3,869,544 | |
| | 資本金合計 | | 3,869,544 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | 資本剰余金 イ 受贈財産評価額 | 1,574,671 | |
| | ロ 工事負担金 | 2,803 | |
| | ハ 補助金 | 30,401 | |
| | 資本剰余金合計 | | 1,607,875 |
| (2) | 利益剰余金 イ 当年度未処分利益剰余金 | 125,598 | |
| | 利益剰余金合計 | 125,598 | |
| | 剰余金合計 | | 1,733,473 |
| | 資本合計 | | 5,603,017 |
| | 負債資本合計 | | 36,933,458 |