

議案第26号

令和3年度愛西市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和3年度愛西市水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和3年度愛西市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	支 出		（計）
	（既決予定額）	（補正予定額）	
第1款 水道事業費用	499,627 千円	△608 千円	499,019 千円
第2項 営業外費用	13,433 千円	△1,500 千円	11,933 千円
第3項 特別損失	902 千円	892 千円	1,794 千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 216,445 千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 276,365 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 200,357 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 256,407 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 16,088 千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 19,958 千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	支 出		（計）
	（既決予定額）	（補正予定額）	
第1款 資本的支出	272,641 千円	59,920 千円	332,561 千円
第1項 建設改良費	247,415 千円	59,920 千円	307,335 千円

（債務負担行為）

第4条 予算第5条から予算第7条までを1条ずつ繰り下げ、予算第4条の次に次の1条を加える。

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおり定める。

事 項	期 間	限度額
水道施設台帳整備事業(水道施設台帳整備事業委託料)	令和3年度から 令和4年度まで	70,950 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5条 予算第7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	77,786 千円	18,242 千円	96,028 千円

令和3年5月28日提出

愛西市長 日 永 貴 章

補正予算に関する説明書

令和3年度愛西市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的支出

[単位：千円]

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			499,627	△608	499,019
	2 営業外費用		13,433	△1,500	11,933
		3 消費税	10,000	△1,500	8,500
	3 特別損失		902	892	1,794
3 その他特別損失		600	892	1,492	

資本的支出

[単位：千円]

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			272,641	59,920	332,561
	1 建設改良費		247,415	59,920	307,335
		1 建設改良費	233,157	42,570	275,727
		4 事務費	9,713	17,350	27,063

令和3年度愛西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 (△は損失)	△ 12,780
	減価償却費	128,074
	固定資産除却損	350
	減損損失	0
	引当金の増減額 (△は減少)	1,312
	長期前受金戻入額	△ 20,883
	受取利息及び受取配当金	△ 55
	支払利息	3,431
	有形固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,613
	未払金の増減額 (△は減少)	101,331
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
	小計	195,167
	利息及び配当金の受取額	55
	利息の支払額	△ 3,431
	業務活動によるキャッシュ・フロー	191,791
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	△ 283,986
	有形固定資産の売却による収入	0
	工事負担金等の収入	55,315
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 228,671
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	企業債による収入	0
	企業債借入金の償還による支出	△ 25,226
	出資金の収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,226
	資金増加額 (又は減少額)	△ 62,106
	資金期首残高	722,788
	資金期末残高	660,682

給 与 費 明 細 書

1 会計年度任用職員以外の職員

(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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	(0) 7		27,148			22,669	49,817	13,664	63,481
	資本勘定支弁職員	(0) 3		11,557			9,620	21,177	5,886	27,063
	合 計	(0) 10		38,705			32,289	70,994	19,550	90,544
補正前	損益勘定支弁職員	(0) 7		27,148			22,669	49,817	13,664	63,481
	資本勘定支弁職員	(0) 1		4,381			3,158	7,539	2,174	9,713
	合 計	(0) 8		31,529			25,827	57,356	15,838	73,194
比較	損益勘定支弁職員	(0) 0		0			0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	(0) 2		7,176			6,462	13,638	3,712	17,350
	合 計	(0) 2		7,176			6,462	13,638	3,712	17,350

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	補正後	1,416	2,481	672	393	8,788	748	9,955	7,456	380
	補正前	1,338	2,015	336	342	6,967	748	7,917	5,784	380
	比 較	78	466	336	51	1,821	0	2,038	1,672	0

備考 1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載。

2 () 内は、職員数のうち短時間勤務職員については外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

[単位：千円]

区 分	増 減 額	増減額の増減事由別内訳		説 明	備 考
			増減額		
給 料	7,176	人事異動に伴う増加分	7,176		
職員手当	6,462	人事異動に伴う増加分	6,462		

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	当該年度以降の支払義務発生 予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	損益勘定留保資金
水道施設台帳整備事業 (水道施設台帳整備事 業委託料)	70,950千円	令和3年度から 令和4年度まで	70,950千円	70,950千円

令和3年度愛西市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

[単位：円]

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		40,093,900	
ロ 建物	87,381,791		
減価償却累計額	<u>△69,084,677</u>	18,297,114	
ハ 構築物	4,968,208,829		
減価償却累計額	<u>△2,324,184,382</u>	2,644,024,447	
ニ 機械及び装置	1,114,996,090		
減価償却累計額	<u>△789,523,124</u>	325,472,966	
ホ 車両運搬具	12,964,517		
減価償却累計額	<u>△11,057,270</u>	1,907,247	
ヘ 工具、器具及び備品	6,814,790		
減価償却累計額	<u>△5,834,008</u>	980,782	
ト 有形リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>38,700,000</u>	
有形固定資産合計			3,069,476,456

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		142,433	
ロ 無形リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			142,433

(3) 投資その他の資産

投資その他の資産合計		<u>0</u>	
固定資産合計			3,069,618,889

2 流動資産

(1) 現金・預金		660,682,550	
(2) 未収金		54,815,000	
(3) 貸倒引当金		△1,000,000	
(4) 有価証券		0	
(5) 貯蔵品		250,000	
(6) 前払費用		0	
(7) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>714,747,550</u>
資産合計			<u><u>3,784,366,439</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	151,371,115	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		151,371,115
(2) 借入金			
0			
(3) リース債務			
0			
(4) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	修繕引当金	5,300,000	
ハ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		5,300,000
(5) その他固定負債			
<u>0</u>			
	固定負債合計		156,671,115
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
0			
(2) 企業債			
イ	建設改良に要する企業債	25,639,077	
ロ	その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		25,639,077
(3) 借入金			
0			
(4) リース債務			
0			
(5) 未払金			
200,788,700			
(6) 前受金			
0			
(7) 引当金			
イ	退職給付引当金	0	
ロ	賞与引当金	5,598,000	
ハ	修繕引当金	0	
ニ	特別修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		5,598,000
(8) その他流動負債			
<u>0</u>			
	流動負債合計		232,025,777
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
1,164,195,722			
(2) 長期前受金収益化累計額			
<u>△519,525,659</u>			
	繰延収益合計		<u>644,670,063</u>
	負債合計		1,033,366,955

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ	固有資本金	34,119,696	
ロ	繰入資本金	91,251,749	
ハ	組入資本金	569,392,864	
ニ	出資金	<u>1,167,424,726</u>	1,862,189,035
	資本金合計		1,862,189,035

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	受贈財産評価額	3,630,000	
ロ	建設事業分担金	0	
ハ	加入者分担金	<u>504,800,000</u>	
	資本剰余金合計		508,430,000

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	0	
ロ	建設改良積立金	59,143,136	
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>321,237,313</u>	
	利益剰余金合計		<u>380,380,449</u>
	剰余金合計		<u>888,810,449</u>
	資本合計		<u>2,750,999,484</u>
	負債資本合計		<u>3,784,366,439</u>

注記

重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法：定額法による。
- ・耐用年数：地方公営企業法施行規則別表第2号を基準としている。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当について市職員全体で退職手当組合に加入し、水道事業会計では毎年度支払う一定の負担金のみ費用負担し、積立金の不足に応じて発生する追加的な費用について一般会計で負担するので退職手当に係る引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

水道事業職員に対して支給する期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、長期未収金の債権について回収不能見込額を計上している。

令和3年度

愛西市水道事業会計
補正予算実施計画明細書

令和3年度愛西市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

収益的支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1 水道事業費用			499,627	△608	499,019
	2 営業外費用		13,433	△1,500	11,933
		3 消費税	10,000	△1,500	8,500
	3 特別損失		902	892	1,794
		3 その他特別損失	600	892	1,492
支 出 合 計			499,627	△608	499,019

資本的支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1 資本的支出			272,641	59,920	332,561
	1 建設改良費		247,415	59,920	307,335
		1 建設改良費	233,157	42,570	275,727
		4 事務費	9,713	17,350	27,063
支 出 合 計			272,641	59,920	332,561

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
1 消費税	△1,500	
1 手当等	892	

[単位：千円]

節		説明
区分	金額	
17 委託料	42,570	水道施設台帳整備事業委託料 42,570
1 給料	7,176	職員給料 (2人) 7,176
2 手当	6,462	扶養手当 78 地域手当 466 住居手当 336 通勤手当 51 時間外勤務手当 1,821 期末手当 2,038 勤勉手当 1,672
5 法定福利費	3,712	共済組合負担金 2,635 退職手当組合負担金 1,077