

議案第 78 号

令和3年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第1号)

令和3年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和3年度菊池市下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年度菊池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)
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,827,972 千円	1,888 千円	1,829,860 千円
第1項 営業費用	1,699,801 千円	1,888 千円	1,701,689 千円

(資本的支出)

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額528,280千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,970千円、過年度分損益勘定留保資金54,541千円、当年度分損益勘定留保資金446,769千円で補てんするものとする。」に改め、資本的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)
	支 出		
第1款 資本的支出	1,238,615 千円	△ 5,679 千円	1,232,936 千円
第1項 建設改良費	501,060 千円	△ 5,679 千円	495,381 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4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)職員給与費等	101,282 千円	△ 3,791 千円	97,491 千円

令和3年8月25日 提出

菊池市長 江頭 実

令和3年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の支出

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		1,827,972	1,888	1,829,860	
		1 営業費用	1,699,801	1,888	1,701,689	
		6 総 係 費	82,458	1,888	84,346	

資本の支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		1,238,615	△ 5,679	1,232,936	
		1 建設改良費	501,060	△ 5,679	495,381	
		1 建 設 費	296,520	△ 3,817	292,703	
		2 改 良 費	204,540	△ 1,862	202,678	

令和3年度 菊池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(△は純損失)	△ 3,632
減価償却費	1,023,140
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 14
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 18
貸倒引当金の増減額(△は減少)	4
長期前受金戻入額	△ 514,407
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	120,573
未収金の増減額(△は増加)	4,961
未払金の増減額(△は減少)	13,046
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 25,681
小計	617,971
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 120,573
業務活動によるキャッシュ・フロー	497,399
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	△ 458,107
国県補助金、負担金等による収入	153,750
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	177,426
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 126,931
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	367,400
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	△ 733,386
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 365,986
4 資金増加額(又は減少額)	4,482
5 資金期首残高	78,062
6 資金期末残高	82,544

給与費明細書

1 総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当等	計		
補正後	13 (1)	1,887	45,326	27,576	74,789	22,702	97,491
補正前	13 (1)	1,887	46,941	27,701	76,529	24,753	101,282
比較	0 (0)	0	△ 1,615	△ 125	△ 1,740	△ 2,051	△ 3,791

手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末 勤勉	児童	特殊 勤務	合計
	補正後	2,256	618	623	2,540	480	19,840	1,200	19	27,576
	補正前	2,336	1,152	920	1,400	480	20,201	1,200	12	27,701
	比較	△ 80	△ 534	△ 297	1,140	0	△ 361	0	7	△ 125

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
 2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 3,309千円を含む。
 3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額704千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金7,168千円を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当等	計		
補正後	12 (0)	0	45,326	27,063	72,389	22,348	94,737
補正前	12 (0)	0	46,941	27,188	74,129	24,399	98,528
比較	0 (0)	0	△ 1,615	△ 125	△ 1,740	△ 2,051	△ 3,791

手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末 勤勉	児童	特殊 勤務	合計
	補正後	2,256	618	503	2,540	480	19,447	1,200	19	27,063
	補正前	2,336	1,152	800	1,400	480	19,808	1,200	12	27,188
	比較	△ 80	△ 534	△ 297	1,140	0	△ 361	0	7	△ 125

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
 2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 3,309千円を含む。
 3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額704千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金7,168千円を含む。

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当	計		
補正後	1 (1)	1,887	0	513	2,400	354	2,754
補正前	1 (1)	1,887	0	513	2,400	354	2,754
比較	0 (0)	0	0	0	0	0	0

手当の内訳	区分	通勤	期末
	補正後	120	393
	補正前	120	393
	比較	0	0

- 備考 1 ()内は、会計年度任用職員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数。

令和3年度 菊池市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:千円)

資産の部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		607,912
ロ 建物	724,744	
減価償却累計額	<u>△ 74,934</u>	649,810
ハ 構築物	18,056,679	
減価償却累計額	<u>△ 1,219,236</u>	16,837,443
ニ 機械及び装置	3,640,266	
減価償却累計額	<u>△ 735,976</u>	2,904,290
ホ 車両運搬具	662	
減価償却累計額	<u>△ 594</u>	68
ヘ 工具、器具及び備品	2,146	
減価償却累計額	<u>△ 1,092</u>	1,054
ト 建設仮勘定		<u>7,708</u>

有形固定資産合計 21,008,285

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		<u>4,572</u>
無形固定資産合計		<u>4,572</u>

固定資産合計 21,012,857

2 流動資産

(1)現金預金 82,544

(2)未収金 148,454

貸倒引当金 △ 1,407 147,047

流動資産合計 229,591

資産合計 21,242,448

負債の部

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	7,906,825	
固定負債合計		7,906,825
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	744,893	
(2)未払金	97,799	
(3)賞与等引当金	4,013	
(4)その他流動負債	301	
流動負債合計		847,006
5 繰延収益		
長期前受金	10,742,809	
収益化累計額	△ 1,022,720	
繰延収益合計		9,720,089
負債合計		<u>18,473,920</u>

資本の部

6 資本金		
(1)資本金		
イ 固有資本金	2,093,285	
ロ 繰入資本金	375,186	
資本金合計		2,468,471
7 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 国庫(県)補助金	275,322	
ロ 受贈財産評価額	26,929	
資本剰余金合計		302,251
(2)利益剰余金		
イ 当年度未処理欠損金	2,194	
利益剰余金合計		△ 2,194
剰余金合計		<u>300,057</u>
資本合計		<u>2,768,528</u>
負債・資本合計		<u>21,242,448</u>

注記表

I. セグメントの情報開示

1 報告セグメントの概要

菊池市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、公共浄化槽等整備推進事業、小規模集合排水処理施設事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらの6つの事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業における処理区域で汚水を処理する業務
小規模集合排水処理施設事業	小規模集合排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務
個別排水処理施設事業	個別排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽等整備推進事業	小規模集合排水処理施設事業	個別排水処理施設事業	合計
営業収益	358,294	191,458	90,019	63,435	2,306	151	705,663
営業費用	693,365	431,794	343,033	169,989	6,668	715	1,645,564
営業損益	△ 335,071	△ 240,336	△ 253,014	△ 106,554	△ 4,362	△ 564	△ 939,901
経常利益	△ 362	△ 803	2,260	△ 98	△ 230	27	794
期末資産	8,290,410	6,920,648	4,997,233	952,076	50,165	3,020	21,213,552
期末負債	7,103,567	6,032,117	4,412,496	973,269	45,530	3,347	18,570,326
その他の項目							
他会計繰入金	212,685	232,077	260,605	84,214	6,961	750	797,292
減価償却費	468,062	292,149	210,114	48,721	3,730	364	1,023,140
特別損失	455	273	136	45	9	9	927

<付属資料>

支出の見積り基礎

収益の支出

(単位:千円)

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明		
					区分	金額			
1	下水道事業 費	1,827,972	1,888	1,829,860					
1	営業費用	1,699,801	1,888	1,701,689					
		6 総係費	82,458	1,888	84,346				
						1 給料	421	職員6名分	421 千円
						2 手当	1,505	時間外勤務手当	1,140 千円
								期末勤勉手当	583 千円
								通勤手当	△ 143 千円
								扶養手当	92 千円
								住居手当	△ 294 千円
児童手当	120 千円								
特殊勤務手当	7 千円								
4法定福利費	△ 119	共済組合負担金							
8退職給付金	81	退職手当組合負担金							

資本的支出

(単位:千円)

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明		
					区分	金額			
1	資本的支出	1,238,615	△ 5,679	1,232,936					
1	建設 改良費	501,060	△ 5,679	495,381					
		1 建設費	296,520	△ 3,817	292,703				
						1 給料	△ 1,777	職員1名分	△ 1,777 千円
						2 手当	△ 1,088	期末勤勉手当	△ 759 千円
								通勤手当	△ 16 千円
								扶養手当	△ 117 千円
								住居手当	△ 96 千円
								児童手当	△ 100 千円
								4法定福利費	△ 680
						8退職給付金	△ 272	退職手当組合負担金	
						2 改良費	204,540	△ 1,862	202,678
		1 給料	△ 259	職員5名分	△ 259 千円				
		2 手当	△ 542	期末勤勉手当	△ 185 千円				
通勤手当	△ 138 千円								
扶養手当	△ 55 千円								
住居手当	△ 144 千円								
児童手当	△ 20 千円								
4法定福利費	△ 620	共済組合負担金							
8退職給付金	△ 441	退職手当組合負担金							

