

令和3年度

下水道事業会計補正予算書

(第1号)

京都府京丹後市

議案第122号

令和3年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和3年度京丹後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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和3年度京丹後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 | 2,644,051千円 | △ 5,311千円 | 2,638,740千円 |
| 第1項 営業費用 | 2,280,012千円 | △ 5,311千円 | 2,274,701千円 |

（資本的収入及び支出）

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649,837千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額646,671千円」に、「当年度分消費税資本的収支調整額109,208千円」を「当年度分消費税資本的収支調整額111,579千円」に、「過年度分損益勘定留保資金273,713千円」を「過年度分損益勘定留保資金285,028千円」に、「当年度分損益勘定留保資金266,195千円」を「当年度分損益勘定留保資金249,343千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|-----------|-------------|----------|-------------|
| 収 入 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 2,808,996千円 | 32,956千円 | 2,841,952千円 |
| 第2項 企業債 | 1,755,000千円 | 20,700千円 | 1,775,700千円 |
| 第3項 補助金 | 581,429千円 | 12,256千円 | 593,685千円 |
| 支 出 | | | |
| 第1款 資本的支出 | 3,458,833千円 | 29,674千円 | 3,488,507千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,992,741千円 | 29,674千円 | 2,022,415千円 |

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のように改める。

| 補 正 前 | | | | | |
|-------------------|-------------|--|---|--|--|
| 起債の目的 | 限 度 額 | | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 建設改良事業 | 1,394,000千円 | 証券発行の方法によって起債する場合、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額を加算した額 | 証券借入 又は 証券発行 (ただし、証券発行の方法によっては、発行価格は額面金額100円につき98円50銭以上とする。) | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後において、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 |
| 下水道事業債 (特別措置分) | 27,500千円 | | | | |
| 資本費平準化債 | 333,500千円 | | | | |

| 補 正 後 | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|--------|--------|--------|
| 起債の目的 | 限 度 額 | | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 建設改良事業 | 1,414,700千円 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| 下水道事業債 (特別措置分) | 補正前に同じ | | | | |
| 資本費平準化債 | 補正前に同じ | | | | |

(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8条に定めた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額を次のとおり補正する。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 職 員 給 与 費 | 105,051千円 | △ 8,659千円 | 96,392千円 |

令和3年11月26日提出

京丹後市長 中山 泰

令和3年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

1 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 | | | 2,437,950 | 0 | 2,437,950 | |
| | 1 営業収益 | | 559,797 | 0 | 559,797 | |
| | | 1 下水道使用料 | 559,497 | 0 | 559,497 | |
| | | 2 その他営業収益 | 300 | 0 | 300 | |
| | 2 営業外収益 | | 1,878,153 | 0 | 1,878,153 | |
| | | 3 他会計補助金 | 1,026,700 | 0 | 1,026,700 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 781,539 | 0 | 781,539 | |
| | | 6 雑収益 | 714 | 0 | 714 | |
| | | 7 消費税及び地方 消費税還付金 | 69,200 | 0 | 69,200 | |

2 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 | | | 2,644,051 | △ 5,311 | 2,638,740 | |
| | 1 営業費用 | | 2,280,012 | △ 5,311 | 2,274,701 | |
| | | 1 管渠費 | 120,093 | △ 174 | 119,919 | |
| | | 2 ポンプ場費 | 44,592 | 0 | 44,592 | |
| | | 3 処理場費 | 443,968 | 418 | 444,386 | |
| | | 4 浄化槽費 | 172,923 | 91 | 173,014 | |
| | | 5 水洗化普及費 | 7,128 | 0 | 7,128 | |
| | | 6 業務費 | 18,265 | 0 | 18,265 | |
| | | 7 総係費 | 28,565 | △ 5,646 | 22,919 | |
| | | 8 減価償却費 | 1,423,465 | 0 | 1,423,465 | |
| | 9 資産減耗費 | 21,013 | 0 | 21,013 | | |
| | 2 営業外費用 | | 351,539 | 0 | 351,539 | |
| | | 1 支払利息及び企 業債取扱諸費 | 350,579 | 0 | 350,579 | |
| | | 2 雑支出 | 960 | 0 | 960 | |
| | 4 予備費 | | 12,500 | 0 | 12,500 | |
| 1 予備費 | | 12,500 | 0 | 12,500 | | |

資本的收入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|-------|----------|-----------|---------|-----------|-----|
| 1 資本的收入 | | | 2,808,996 | 32,956 | 2,841,952 | |
| | 1 負担金 | | 99,267 | 0 | 99,267 | |
| | | 1 受益者負担金 | 99,267 | 0 | 99,267 | |
| | 2 企業債 | | 1,755,000 | 20,700 | 1,775,700 | |
| | | 1 企業債 | 1,755,000 | 20,700 | 1,775,700 | |
| | 3 補助金 | | 581,429 | 12,256 | 593,685 | |
| | | 1 国庫補助金 | 576,091 | 12,256 | 588,347 | |
| | | 2 府補助金 | 5,338 | 0 | 5,338 | |
| | 4 出資金 | | 373,300 | 0 | 373,300 | |
| 1 他会計出資金 | | 373,300 | 0 | 373,300 | | |

2 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 | | | 3,458,833 | 29,674 | 3,488,507 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,992,741 | 29,674 | 2,022,415 | |
| | | 1 事務費 | 66,888 | △ 3,326 | 63,562 | |
| | | 2 固定資産取得費 | 5,413 | 0 | 5,413 | |
| | | 3 管渠整備事業費 | 1,589,310 | 33,000 | 1,622,310 | |
| | | 4 管渠改良事業費 | 51,100 | 0 | 51,100 | |
| | | 6 ポンプ場改良事業費 | 52,800 | 0 | 52,800 | |
| | | 8 処理場改良事業費 | 98,200 | 0 | 98,200 | |
| | | 9 浄化槽整備事業費 | 129,030 | 0 | 129,030 | |
| | 2 企業債償還金 | | 1,466,092 | 0 | 1,466,092 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,466,092 | 0 | 1,466,092 | |

令和3年度 京丹後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：円)

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益（△は当年度純損失） | △ 299,288,751 |
| | 減価償却費 | 1,423,465,000 |
| | 固定資産除却費 | 21,014,000 |
| | 引当金の増減額（△は減少） | △ 2,391,000 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 778,345,083 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 350,567,000 |
| | 受取利息・配当金 | 0 |
| | 固定資産売却益（損） | 0 |
| | 未収金の増減額（△は増加） | △ 70,312,486 |
| | 貯蔵品の増減額（△は増加） | △ 621,184 |
| | 前払費用の増減額（△は増加） | 0 |
| | 前払金の増減額（△は増加） | 47,834,000 |
| | 未払金の増減額（△は減少） | 13,229,833 |
| | 前受金の増減額（△は減少） | △ 19,445,500 |
| | 預り金の増減額（△は減少） | 0 |
| | 小計 | 685,705,829 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| | 利息の支払額 | △ 350,567,000 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 335,138,829 |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 固定資産の取得による支出 | △ 2,400,237,290 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| | 負担金による収入 | 99,257,910 |
| | 補助金による収入 | 814,817,000 |
| | 国庫補助金等圧縮記帳 | △ 78,879,933 |
| | 補償金による収入 | 0 |
| | 補助金の返還 | 0 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,565,042,313 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 短期借入による収入 | 0 |
| | 短期借入金返済による支出 | △ 28,300,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 2,325,000,000 |
| | 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 | △ 1,466,092,000 |
| | 他会計からの出資による収入 | 373,300,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 1,203,908,000 |
| | 資金に係る換算差額 | 0 |
| | 資金増加額（又は減少額） | △ 25,995,484 |
| | 資金期首残高 | 206,941,833 |
| | 資金期末残高 | 180,946,349 |

令和3年度 京丹後市下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

| | | |
|-------------------|-----------------------|----------------|
| ア 土 地 | | 1,695,884,711 |
| イ 建 物 | 2,432,257,892 | |
| 減価償却累計額 | <u>△157,005,858</u> | 2,275,252,034 |
| ウ 構 築 物 | 34,239,380,703 | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,763,585,374</u> | 32,475,795,329 |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 5,106,200,880 | |
| 減価償却累計額 | <u>△893,536,347</u> | 4,212,664,533 |
| オ 車 両 運 搬 具 | 512,173 | |
| 減価償却累計額 | <u>△342,534</u> | 169,639 |
| カ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 1,707,847 | |
| 減価償却累計額 | <u>△574,678</u> | 1,133,169 |
| キ 建 設 仮 勘 定 | | 598,481,765 |

有形固定資産合計 41,259,381,180

固定資産合計 41,259,381,180

2 流 動 資 産

| | | |
|-------------|-------------------|-------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 180,946,349 |
| (2) 未 収 金 | 213,323,221 | |
| 貸倒引当金 | <u>△3,488,670</u> | 209,834,551 |
| (3) 貯 蔵 品 | | 3,908,543 |
| (4) 前 払 金 | | 0 |
| (5) その他流動資産 | | <u>0</u> |

流動資産合計 394,689,443

資 産 合 計 41,654,070,623

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

| | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>22,975,748,215</u> | |
| 企業債合計 | | 22,975,748,215 |
| (2) 引 当 金 | | 0 |
| (3) その他固定負債 | | <u>0</u> |

固定負債合計 22,975,748,215

4 流 動 負 債

| | | |
|---------------------------|----------------------|---------------|
| (1) 一 時 借 入 金 | | 0 |
| (2) 企 業 債 | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>1,514,488,374</u> | |
| 企業債合計 | | 1,514,488,374 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| (3) 未払金 | | 65,660,700 |
| (4) 前受金 | | 0 |
| (5) 引当金 | | |
| ア 賞与引当金 | 5,211,000 | |
| イ 法定福利費引当金 | 988,000 | |
| 引当金合計 | <u>6,199,000</u> | |
| (6) その他流動負債 | | <u>500,000</u> |
| 流動負債合計 | | 1,586,848,074 |

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 5 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | | |
| ア 受益者負担金 | 900,711,946 | |
| イ 補助金 | 17,477,943,926 | |
| ウ 受贈財産評価額 | 1,144,156,556 | |
| エ 工事負担金 | 0 | |
| 長期前受金合計 | <u>19,522,812,428</u> | |
| (2) 収益化累計額 | | |
| ア 受益者負担金 | △233,640,506 | |
| イ 補助金 | △1,158,388,104 | |
| ウ 受贈財産評価額 | △144,177,581 | |
| エ 工事負担金 | 0 | |
| 収益化累計額合計 | <u>△1,536,206,191</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>17,986,606,237</u> |
| 負債合計 | | 42,549,202,526 |

資 本 の 部

| | | |
|-------------|------------------------|------------------------|
| 6 資本金 | | <u>1,168,579,379</u> |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | | |
| ア 再評価積立金 | 0 | |
| イ 受益者負担金 | 0 | |
| ウ 補助金 | 687,810,541 | |
| エ 受贈財産評価額 | 265,246,143 | |
| オ 寄附金 | 0 | |
| カ 工事負担金 | 0 | |
| 資本剰余金合計 | <u>953,056,684</u> | |
| (2) 利益剰余金 | | |
| ア 減債積立金 | 0 | |
| イ 建設改良積立金 | 0 | |
| ウ 当年度未処理欠損金 | 3,016,767,966 | |
| 利益剰余金合計 | <u>△ 3,016,767,966</u> | |
| 剰余金合計 | | <u>△ 2,063,711,282</u> |
| 資本合計 | | <u>△ 895,131,903</u> |
| 負債資本合計 | | <u>41,654,070,623</u> |

令和3年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

2 収益の支出

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-----------|--------|-----------|---------|-----------|
| 1 下水道事業費用 | | 2,644,051 | △ 5,311 | 2,638,740 |
| 1 営業費用 | | 2,280,012 | △ 5,311 | 2,274,701 |
| | 1 管渠費 | 120,093 | △ 174 | 119,919 |
| | 3 処理場費 | 443,968 | 418 | 444,386 |
| | 4 浄化槽費 | 172,923 | 91 | 173,014 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|---------------|--|-------|---|
| 区分 | | | |
| | | | |
| 2 手当 | | △ 200 | 時間外勤務手当 (累計 △ 200 2,111) |
| 6 法定福利費 | | 25 | 共済組合負担金 29 共済組合追加負担金 △ 4 (累計 1,181) |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | | 1 | 共済組合負担金 1 (累計 100) |
| 2 手当 | | 497 | 扶養手当 94 時間外勤務手当 191 期末手当 17 勤勉手当 15 児童手当 180 (累計 1,623) |
| 3 賞与引当金繰入額 | | 15 | 期末手当 8 勤勉手当 7 (累計 369) |
| 6 法定福利費 | | △ 96 | 共済組合負担金 △ 92 共済組合追加負担金 △ 4 (累計 798) |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | | 2 | 共済組合負担金 2 (累計 67) |
| 1 給料 | | 55 | 55 (累計 3,899) |
| 2 手当 | | 413 | 扶養手当 △ 120 通勤手当 △ 36 時間外勤務手当 710 期末手当 △ 12 勤勉手当 △ 9 児童手当 △ 120 (累計 2,557) |
| 3 賞与引当金繰入額 | | △ 9 | 期末手当 △ 5 勤勉手当 △ 4 (累計 511) |
| 6 法定福利費 | | △ 374 | 共済組合負担金 △ 330 共済組合追加負担金 △ 44 (累計 1,252) |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | | △ 1 | 共済組合負担金 △ 1 (累計 101) |
| 10 退職手当組合負担金 | | 7 | 退職手当組合負担金 7 (累計 507) |

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-----|-------|--------|---------|--------|
| | 7 総係費 | 28,565 | △ 5,646 | 22,919 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|---------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| 1 給料 | △ 2,134 | △ 2,134 (累計 7,621) |
| 2 手当 | △ 2,064 | 通勤手当 △ 101 時間外勤務手当 △ 1,631 休日勤務手当 △ 60 期末手当 △ 31 勤勉手当 △ 241 (累計 4,216) |
| 3 賞与引当金繰入額 | △ 515 | 期末手当 △ 295 勤勉手当 △ 220 (累計 758) |
| 5 報酬 | 601 | 会計年度任用職員報酬 601 (累計 781) |
| 6 法定福利費 | △ 942 | 共済組合負担金 △ 892 厚生会負担金 △ 24 公務災害補償基金負担金 △ 11 社会保険料 84 共済組合追加負担金 △ 99 (累計 2,365) |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | △ 102 | 共済組合負担金 △ 102 (累計 144) |
| 8 旅費 | 22 | 費用弁償(交通費) 22 (累計 435) |
| 10 退職手当組合負担金 | △ 512 | 退職手当組合負担金 △ 512 (累計 757) |

1 資本の収入

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---------|---------|-----------|--------|-----------|
| 1 資本の収入 | | 2,808,996 | 32,956 | 2,841,952 |
| 2 企業債 | | 1,755,000 | 20,700 | 1,775,700 |
| | 1 企業債 | 1,755,000 | 20,700 | 1,775,700 |
| 3 補助金 | | 581,429 | 12,256 | 593,685 |
| | 1 国庫補助金 | 576,091 | 12,256 | 588,347 |

2 資本の支出

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 1 資本の支出 | | 3,458,833 | 29,674 | 3,488,507 |
| 1 建設改良費 | | 1,992,741 | 29,674 | 2,022,415 |
| | 1 事務費 | 66,888 | △ 3,326 | 63,562 |
| | 3 管渠整備事業費 | 1,589,310 | 33,000 | 1,622,310 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|----------|--------|---------------------------------------|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 1 下水道事業債 | 20,700 | 下水道事業債 20,700 (累計 1,414,700) |
| | | |
| 1 国庫補助金 | 12,256 | 社会資本整備総合交付金 12,256 (累計 588,347) |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|---------------|---------|--|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| | | |
| 1 給料 | △ 1,955 | △ 1,955 (累計 21,285) |
| 2 手当 | △ 187 | 扶養手当 △ 420 通勤手当 36 管理職手当 △ 11 時間外勤務手当 1,372 休日勤務手当 60 期末手当 △ 604 勤勉手当 △ 430 児童手当 △ 190 (累計 16,888) |
| 3 賞与引当金繰入額 | △ 325 | 期末手当 △ 186 勤勉手当 △ 139 (累計 3,049) |
| 6 法定福利費 | △ 540 | 共済組合負担金 △ 466 厚生会負担金 △ 11 共済組合追加負担金 △ 63 (累計 7,536) |
| 7 法定福利費引当金繰入額 | △ 65 | 共済組合負担金 △ 65 (累計 576) |
| 10 退職手当組合負担金 | △ 254 | 退職手当組合負担金 △ 254 (累計 2,768) |
| | | |
| 65 工事請負費 | 33,000 | 管渠布設工事 33,000 (累計 1,275,090) |