

議案第 82 号

令和 4 年度江府町簡易水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 4 年度江府町簡易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の補正）

第 2 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 水道事業収益	75,543 千円	△2,725 千円	72,818 千円
第 2 項 営業外収益	34,895 千円	△2,725 千円	32,170 千円
	支	出	
第 1 款 水道事業費用	115,211 千円	△3,696 千円	111,515 千円
第 1 項 営業費用	107,466 千円	△3,817 千円	103,649 千円
第 2 項 営業外費用	7,645 千円	121 千円	7,766 千円

（議会の議決を経なければ流用することができない経費）

第 3 条 予算第 8 条第 1 項第 1 号中「12,978 千円」を「4,968 千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第 4 条 予算第 9 条中「16,283 千円」を「21,204 千円」に改める。

令和 4 年 9 月 12 日 提出

鳥取県日野郡江府町長 白石 祐 治

令和4年度江府町簡易水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
簡易水道事業収益			75,543	△ 2,725	72,818
	営業外収益		34,895	△ 2,725	32,170
		補助金	16,283	4,921	21,204
		他会計負担金	12,708	△ 7,646	5,062

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
簡易水道事業費用			115,211	△ 3,696	111,515
	営業費用		107,466	△ 3,817	103,649
		原水及び浄水費	13,133	3,102	16,235
		配水及び給水費	23,471	△ 6,760	16,711
		総係費	8,782	△ 159	8,623
	営業外費用		7,645	121	7,766
		支払利息及び企業債取扱諸費	7,645	121	7,766

令和4年度 江府町簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(間接法により作成)

(令和4年4月1日から令和5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 (△は純損失)	△ 38,932
(2)	減価償却費	62,078
(3)	固定資産除却費	2
(4)	引当金の増減額 (△は減少)	△ 692
(5)	長期前受金戻入額	△ 5,904
(6)	受取利息	0
(7)	支払利息	7,766
(8)	未収金の増減額 (△は増加)	0
(9)	未払金の増減額 (△は減少)	0
	小計	<u>24,318</u>
(10)	利息及び配当金の受取額	0
(11)	利息の支払額	△ 7,766
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>16,552</u>
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	△ 121,817
(2)	他会計負担金等による収入	2,727
(3)	国庫補助金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 119,090</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	企業債による収入	131,000
(2)	企業債の償還による支出	△ 67,036
(3)	他会計からの出資による収入	50,168
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>114,132</u>
	資金増減額	11,594
	資金期首残高	18,910
	資金期末残高	<u><u>30,504</u></u>

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	引当金 繰入額	合計	
		報酬	給料	賃金	手当				
補正後	損益勘定 支弁職員	1		2,906		1,247	4,153	815	4,968
	資本勘定 支弁職員								
	合計			2,906		1,247	4,153	815	4,968
補正前	損益勘定 支弁職員	2		7,005		3,914	10,919	2,059	12,978
	資本勘定 支弁職員								
	合計			7,005		3,914	10,919	2,059	12,978
比較	損益勘定 支弁職員	△ 1		△ 4,099		△ 2,667	△ 6,766	△ 1,244	△ 8,010
	資本勘定 支弁職員								
	合計	△ 1		△ 4,099		△ 2,667	△ 6,766	△ 1,244	△ 8,010

(単位:千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手当	通勤手当	時間外 手当	住居手当	管理職 手当
	補正後		325	266			200		
	補正前	78	1,063	783		51	650		
	比較	△ 78	△ 738	△ 517		△ 51	△ 450		
手当の内訳	区分	宿日直 手当	特殊勤務 手当	児童手当	退職手当組 合負担金	賞与引当金 繰入額			
	補正後				146	310			
	補正前				351	938			
	比較				△ 205	△ 628			

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 4,099	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 4,099	人事異動に伴う減	△ 4,099
手当	△ 2,667	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 2,667	人事異動に伴う減	△ 2,667

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		企業職
補正後	平均給料月額(円)	242,166
	平均給与月額(円)	258,833
	平均年齢(歳)	31
補正前	平均給料月額(円)	291,875
	平均給与月額(円)	324,333
	平均年齢(歳)	40

(2) 初任給 (令和4年9月1日 現在)

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	171,700	171,700

(3) 級別職員数

級	補正後 企業職		補正前 企業職	
	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級				
2級	1	100.0%	1	50.0%
3級				
4級			1	50.0%
5級				
6級				
計	1	100.0%	2	100.0%

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
企業職	主事	主任	主幹	課長補佐、主査	課長、課長参事、 室長、参事	総括課長、上席課長

(4) 昇給

区分		企業職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%		
補正前	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%		

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.000	2.150	4.150	有	
補正前	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.000	2.150	4.150	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
住居手当	異 な る	手当の支給対象となる家賃の下限は12,000円。 手当支給以上減額は27,000円
通勤手当	同 じ	

令和4年度 江府町簡易水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

資 産 の 部	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		96		
ロ 建物	49,715			
同減価償却累計額	<u>△ 31,586</u>	18,129		
ハ 構築物	2,247,756			
同減価償却累計額	<u>△ 1,167,259</u>	1,080,497		
ニ 機械及び装置	656,206			
同減価償却累計額	<u>△ 471,170</u>	185,036		
ホ 車両運搬具	12,196			
同減価償却累計額	<u>△ 2,178</u>	10,018		
ヘ 工具器具及び備品	1,900			
同減価償却累計額	<u>△ 342</u>	1,558		
ト 建設仮勘定		<u>12,500</u>		
有形固定資産合計			<u>1,307,834</u>	
固定資産合計				1,307,834
2 流動資産				
(1) 現金預金			30,504	
(2) 未収金		18,525		
貸倒引当金		<u>△ 217</u>	18,308	
(3) 貯蔵品			<u>489</u>	
流動資産合計				<u>49,301</u>
資産合計				<u>1,357,135</u>

	千円	千円	千円	千円
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>700,368</u>	
固定負債合計				700,368
4 流動負債				
(1) 企業債			64,691	
(2) 未払金			2,372	
(3) その他流動負債			50	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			310	
ロ 法定福利費引当金			<u>61</u>	
流動負債合計				67,484
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	112,101			
収益化累計額	<u>△ 49,267</u>	62,834		
ロ 他会計負担金	16,070			
収益化累計額	<u>△ 8</u>	<u>16,062</u>		
繰延収益合計				<u>78,896</u>
負債合計				846,748
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		457,040		
ロ 繰入資本金		239,770		
ハ 組入資本金		<u>0</u>		
自己資本金合計			<u>696,810</u>	
資本金合計				696,810
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ その他剰余金合計		<u>0</u>		
資本金剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		0		
ニ 当年度未処理欠損金		<u>△ 186,423</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 186,423</u>	
剰余金合計				<u>△ 186,423</u>
資本合計				<u>510,387</u>
負債資本合計				<u>1,357,135</u>

令和3年度江府町簡易水道事業 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)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	35,272		
(2) その他営業収益	315	35,587	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	8,113		
(2) 配水及び給水費	21,502		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	6,431		
(5) 減価償却費	62,359		
(6) 資産減耗費	613		
(7) その他営業費用	0	99,018	
営業損失			△ 63,431
3. 営業外収益			
(1) 雑収益	660		
(2) 補償費	0		
(3) 他会計補助金	18,071		
(4) 他会計負担金	12,567		
(5) 長期前受金戻入	3,902	35,200	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,672		
(2) 雑支出	475	9,147	26,053
経常損失			△ 37,378
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(1) その他特別損失	116	116	△ 116
7. 予備費			
当年度純損失			△ 37,494
前年度繰越利益剰余金			△ 109,997
当年度未処理欠損金			△ 147,491

令和3年度 江府町簡易水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資産の部	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		96		
ロ 建物	49,716			
同減価償却累計額	<u>△ 30,689</u>	19,027		
ハ 構築物	2,125,940			
同減価償却累計額	<u>△ 1,125,455</u>	1,000,485		
ニ 機械及び装置	656,206			
同減価償却累計額	<u>454,313</u>	201,893		
ホ 車両運搬具	12,196			
同減価償却累計額	<u>0</u>	12,196		
ヘ 工具器具及び備品	1,900			
同減価償却累計額	<u>0</u>	1,900		
ト 建設仮勘定		<u>12,500</u>		
有形固定資産合計			<u>1,248,097</u>	
固定資産合計				<u>1,248,097</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			18,910	
(2) 未収金		18,525		
貸倒引当金		<u>△ 172</u>	18,353	
(3) 貯蔵品			<u>489</u>	
流動資産合計				<u>37,752</u>
資産合計				<u>1,285,849</u>

負債の部	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>634,058</u>	
固定負債合計				634,058
4 流動負債				
(1) 企業債			67,036	
(2) 未払金			2,372	
(3) 預り金			50	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			924	
ロ 法定福利費引当金			<u>185</u>	
流動負債合計				70,567
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	112,101			
収益化累計額	<u>△ 43,363</u>	68,738		
ロ 他会計負担金	13,343			
収益化累計額	<u>△ 8</u>	<u>13,335</u>		
繰延収益合計				<u>82,073</u>
負債合計				786,698
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		457,040		
ロ 繰入資本金		189,602		
ハ 組入資本金		<u>0</u>		
自己資本金合計			<u>646,642</u>	
資本金合計				646,642
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ その他剰余金合計		<u>0</u>		
資本金剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		0		
ニ 当年度未処理欠損金		<u>△ 147,491</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 147,491</u>	
剰余金合計				<u>△ 147,491</u>
資本合計				<u>499,151</u>
負債資本合計				<u>1,285,849</u>

令和4年度江府町簡易水道事業会計予算明細書

収益的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合計	明細		
					節	金額	備考
簡易水道事業収益		75,543	△ 2,725	72,818			
営業外収益		34,895	△ 2,725	32,170			
	補助金	16,283	4,921	21,204			
					他会計補助金	4,921	
	他会計負担金	12,708	△ 7,646	5,062			
					他会計負担金	△ 7,646	

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合計	明細		
					節	金額	備考
簡易水道事業費用		115,211	△ 3,696	111,515			
営業費用		107,466	△ 3,817	103,649			
	原水及び浄水費	13,133	3,102	16,235			
					光熱水費	102	
					調査費	3,000	
	配水及び給水費	23,471	△ 6,760	16,711			
					給料	△ 4,099	
					手当	△ 1,834	
					退職手当組合負担金	△ 205	
					委託料	△ 550	
					修繕費	1,800	
					法定福利費	△ 1,119	
					賞与引当金繰入額	△ 628	
					法定福利費引当金繰入額	△ 125	
	総係費	8,782	△ 159	8,623			
					手数料	60	
					印刷製本費	△ 109	
					委託料	△ 110	
営業外費用		7,645	121	7,766			
	支払利息及び企業債 取扱諸費	7,645	121	7,766			
					企業債利息	121	