

議案第 83 号

令和 4 年度 江府町下水道等事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 4 年度江府町下水道等事業会計補正予算（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。

収入 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款 下水道事業収益	174,128	△2,557	171,571
第 1 項 営業収益	53,609	△5,130	48,479
第 2 項 営業外収益	120,519	2,573	123,092

支出 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款 下水道事業費用	187,165	△4,273	182,892
第 1 項 営業費用	167,519	△4,555	162,964
第 2 項 営業外費用	19,346	282	19,628

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正し、括弧書き中「40,115千円」を「38,315千円」に改める。

収入 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款 資本的収入	129,151	1,800	130,951
第 1 項 企業債	71,300	1,800	73,100

（企業債）

第 4 条 予算第 5 条の表資本的平準化事業の項中「61,100」を「62,900」に改め、同表計の項中「71,300」を「73,100」に改める。

（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 5 条 予算第 8 条第 1 項第 1 号中「4,647千円」を「9,043千円」に改める。

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「73,414千円」を「71,591千円」に改める。

令和4年9月12日 提出

江府町長 白石 祐治

令和4年度 江府町下水道等事業会計予算実施計画

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	合計
下水道事業収益			127,128	△ 2,557	124,571
	営業収益		53,609	△ 5,130	48,479
		国庫補助金	12,617	△ 5,130	7,487
	営業外収益		120,519	2,573	123,092
		補助金	73,414	△ 1,823	71,591
		他会計負担金	4,667	4,396	9,063

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
下水道事業費用			187,165	△ 4,273	182,892
	営業費用		167,519	△ 4,555	162,964
		管渠費	11,452	390	11,842
		ポンプ場費	1,210	36	1,246
		処理場費	27,028	952	27,980
		総係費	32,247	△ 5,933	26,314
	営業外費用		19,346	282	19,628
		支払利息及び企業債取扱諸費	19,346	282	19,628

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	合計
資本的収入			129,151	1,800	130,951
	企業債		71,300	1,800	73,100
		資本費平準化債	61,100	1,800	62,900

令和4年度 江府町下水道等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)	△ 9,837
( 2 )	減価償却費	95,580
( 3 )	固定資産除却費	2
( 4 )	引当金の増減額 (△は減少)	216
( 5 )	長期前受金戻入額	△ 42,428
( 6 )	受取利息	0
( 7 )	支払利息	19,628
( 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	63,161
( 10 )	利息及び配当金の受取額	0
( 11 )	利息の支払額	△ 19,628
	業務活動によるキャッシュ・フロー	43,533

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	△ 15,877
( 2 )	他会計負担金等による収入	0
( 3 )	国県補助金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,877

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	73,100
( 2 )	企業債の償還による支出	△ 151,799
( 3 )	他会計からの出資による収入	57,851
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,848

資金増減額	6,808
資金期首残高	55,419
資金期末残高	62,227

## 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	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	1		4,727		2,678	7,405	1,638	9,043
	資本勘定 支弁職員								
	合計	1		4,727		2,678	7,405	1,638	9,043
補正前	損益勘定 支弁職員	1		3,063		835	3,898	749	4,647
	資本勘定 支弁職員								
	合計	1		3,063		835	3,898	749	4,647
比較	損益勘定 支弁職員			1,664		1,843	3,507	889	4,396
	資本勘定 支弁職員								
	合計			1,664		1,843	3,507	889	4,396

(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	78	709	569		51	450		
	補正前		259	97			300		
	比較	78	450	472		51	150		
	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				224	597			
	補正前					179			
	比較				224	418			

### 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	1,664	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	1,664	人事異動に伴う増 1,664
手当	1,843	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	1,843	人事異動に伴う増 1,843

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)	393,916
	平均給与月額(円)	442,166
	平均年齢(歳)	50
補正前	平均給料月額(円)	255,250
	平均給与月額(円)	280,250
	平均年齢(歳)	61

(2) 初任給 (令和4年3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				
3級			1	100.0%
4級	1	100.0%		
5級				
6級				
計	1	100.0%	1	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)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 ( B ) / ( A ) (%)	0.0%		

## (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	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特別措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	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。 手当支給上限額は27,000円。
通勤手当	同 じ	

令和4年度江府町下水道等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		0		
ロ 建物	280,092			
同減価償却累計額	<u>△ 202,231</u>	77,861		
ハ 構築物	4,311,124			
同減価償却累計額	<u>△ 1,873,758</u>	2,437,366		
ニ 機械及び装置	1,183,322			
同減価償却累計額	<u>△ 1,085,829</u>	97,493		
ホ 車両運搬具	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ヘ 工具器具及び備品	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ト 建設仮勘定		<u>1,700</u>		
有形固定資産合計			2,614,420	
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
無形固定資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				2,614,420
2 流動資産				
(1) 現金預金			62,227	
(2) 未収金		18,793		
貸倒引当金		<u>△ 116</u>	18,677	
(3) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>80,904</u>
資産合計				<u>2,695,324</u>



	千円	千円	千円	千円
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>1,302,214</u>	
固定負債合計				1,302,214
4 流動負債				
(1) 企業債			139,687	
(2) 未払金			36,790	
(3) 前受金			0	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			597	
ロ 法定福利費引当金			124	
(5) その他流動負債			<u>8,505</u>	
流動負債合計				<u>185,703</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国県補助金	2,382,813			
収益化累計額	<u>△ 1,346,018</u>	1,036,795		
ロ 負担金	228,014			
収益化累計額	<u>△ 120,216</u>	<u>107,798</u>		
繰延収益合計				<u>1,144,593</u>
負債合計				<u>2,632,510</u>
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		361		
ロ 繰入資本金		319,110		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			<u>319,471</u>	
資本金合計				319,471
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 工事負担金		0		
ハ その他剰余金合計		0		
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>△ 256,657</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 256,657</u>	
剰余金合計				<u>△ 256,657</u>
資本合計				<u>62,814</u>
負債資本合計				<u>2,695,324</u>

令和3年度江府町下水道等事業 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) 下水道使用料	37,454		
(2) 国庫補助金	15,000		
(3) その他営業収益	<u>0</u>	52,454	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	7,813		
(2) ポンプ場費	1,117		
(3) 処理場費	22,152		
(4) 総係費	32,863		
(5) 減価償却費	95,926		
(6) 資産減耗費	434		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>160,305</u>	
営業利益			△ 107,851

3. 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	10		
(2)補償費	0		
(3)補助金	59,055		
(4)他会計負担金	4,153		
(5)長期前受金戻入	42,728		
(6)雑収益	1		
(7)消費税還付金	<u>934</u>	106,881	
4. 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	22,262		
(2)雑支出	<u>2,540</u>	<u>24,802</u>	<u>82,079</u>
経常利益			△ 25,772
5. 特別利益			
(1)過年度損益修正益	1,956		
(2)その他特別利益	<u>191</u>	2,147	
6. 特別損失			
(1)固定資産売却損	0		
(2)過年度損益修正損	0		
(3)災害臨時損失	0		
(4)その他特別損失	<u>10</u>	<u>10</u>	<u>2,137</u>
7. 予備費			
当年度純損失			△ 23,635
繰越欠損金			<u>△ 223,184</u>
当年度未処理欠損金			△ 246,819

令和3年度江府町下水道等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		0		
ロ 建物	280,092			
同減価償却累計額	<u>△ 197,955</u>	82,137		
ハ 構築物	4,295,249			
同減価償却累計額	<u>△ 1,793,366</u>	2,501,883		
ニ 機械及び装置	1,183,322			
同減価償却累計額	<u>1,074,917</u>	108,405		
ホ 車両運搬具	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ヘ 工具器具及び備品	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
ト 建設仮勘定		<u>1,700</u>		
有形固定資産合計			2,694,125	
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
無形固定資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				2,694,125
2 流動資産				
(1) 現金預金			55,419	
(2) 未収金		18,793		
貸倒引当金		<u>△ 97</u>	18,696	
(3) その他流動資産				
流動資産合計				<u>74,115</u>
資産合計				<u>2,768,240</u>

負債の部	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>1,368,801</u>	
固定負債合計				1,368,801
4 流動負債				
(1) 企業債			151,798	
(2) 未払金			36,790	
(3) 前受金				
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			438	
ロ 法定福利費引当金			86	
(5) その他流動負債			<u>8,505</u>	
流動負債合計				<u>197,617</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国県補助金	2,382,813			
収益化累計額	<u>△ 1,307,772</u>	1,075,041		
ロ 負担金	228,014			
収益化累計額	<u>△ 116,034</u>	<u>111,980</u>		
繰延収益合計				<u>1,187,021</u>
負債合計				2,753,439
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		361		
ロ 繰入資本金		261,259		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			<u>261,620</u>	
資本金合計				261,620
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 工事負担金		0		
ハ その他剰余金合計		0		
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>△ 246,819</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 246,819</u>	
剰余金合計				<u>△ 246,819</u>
資本合計				<u>14,801</u>
負債資本合計				<u>2,768,240</u>

令和4年度 江府町下水道等事業会計明細書

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	合計	明細		
					節	金額	備考
下水道事業収益		174,128	△ 2,557	171,571			
営業収益		53,609	△ 5,130	48,479			
	国庫補助金	12,617	△ 5,130	7,487	国庫補助金	△ 5,130	
営業外収益		120,519	2,573	123,092			
	補助金	73,414	△ 1,823	71,591	他会計補助金	△ 1,823	
	他会計負担金	4,667	4,396	9,063	他会計負担金	4,396	

(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
下水道事業費用		187,165	△ 4,273	182,892			
営業費用		167,519	△ 4,555	162,964			
	管渠費	11,452	390	11,842	光熱水費	312	
					通信運搬費	78	
	ポンプ場費	1,210	36	1,246	動力費	24	
					通信運搬費	12	
	処理場費	27,028	952	27,980	光熱水費	36	
					動力費	916	
	総係費	32,247	△ 5,933	26,314	退職手当組合負担金	224	
					給料	1,664	
					手当	1,201	
					賞与引当金繰入額	418	
					法定福利費引当金繰入額	88	
					法定福利費	801	
					委託料	△ 10,329	
営業外費用		19,346	282	19,628			
	支払利息及び企業債 取扱諸費	19,346	282	19,628	企業債利息	282	

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	合計	明細		
					節	金額	備考
資本的収入		129,151	1,800	130,951			
企業債		71,300	1,800	73,100			
	資本費平準化債	61,100	1,800	62,900	資本費平準化債	1,800	