

議案第 42 号

令和 4 年度 江府町下水道等事業会計補正予算（第 2 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 2 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	171,571	△893	170,678
第 1 項 営業収益	48,479	△455	48,024
第 2 項 営業外収益	123,092	△1,494	121,598
第 3 項 特別利益	0	1,056	1,056

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	182,892	645	183,537
第 1 項 営業費用	162,964	△1,259	161,705
第 2 項 営業外費用	19,628	4	19,632
第 3 項 特別損失	0	1,900	1,900

（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

「38,315千円」を「41,107千円」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	130,951	△6,614	124,337
第 1 項 企業債	73,100	△1,900	71,200
第 2 項 出資金	57,851	△4,714	53,137

支出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款 資本的支出	169,266	△3,822	165,444
第 1 項 建設改良費	17,467	△3,822	13,645

(企業債)

第4条 予算第5条の表過疎対策事業の項中「4,300」を「3,600」に、同表辺地対策事業「700」を「500」に、同表下水道事業債の項中「5,200」を「4,200」に改め、また同表計の項中「73,100」を「71,200」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「9,043千円」を「8,446千円」に改める。

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「71,591千円」を「69,842千円」に改める。

令和5年3月6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			171,571	△ 893	170,678
	営業収益		48,479	△ 455	48,024
		下水道使用料	40,992	△ 302	40,690
		国庫補助金	7,487	△ 153	7,334
	営業外収益		123,092	△ 1,494	121,598
		補助金	71,591	△ 1,749	69,842
		他会計負担金	9,063	△ 597	8,466
		雑収益	0	1	1
		消費税還付金	0	851	851
	特別利益		0	1,056	1,056
		過年度損益修正益	0	80	80
		その他特別利益	0	976	976

(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			182,892	645	183,537
	営業費用		162,964	△ 1,259	161,705
		管渠費	11,842	△ 2,218	9,624
		ポンプ場費	1,246	19	1,265
		処理場費	27,980	459	28,439
		総係費	26,314	△ 210	26,104
		減価償却費	95,580	691	96,271
	営業外費用		19,628	4	19,632
		支払利息及び企業債取扱諸費	19,628	4	19,632
	特別損失		0	1,900	1,900
		その他特別損失	0	1,900	1,900

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			130,951	△ 6,614	124,337
	企業債		73,100	△ 1,900	71,200
		建設改良債	10,200	△ 1,900	8,300
	出資金		57,851	△ 4,714	53,137
		出資金	57,851	△ 4,714	53,137

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
資本的支出			169,266	△ 3,822	165,444
	建設改良費		17,467	△ 3,822	13,645
		管路建設改良債	14,067	△ 2,395	11,672
		処理場建設改良費	3,400	△ 1,427	1,973

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)	△ 12,416
(2 減価償却費	96,271
(3 固定資産除却費	1,897
(4 引当金の増減額 (△は減少)	229
(5 長期前受金戻入額	△ 43,404
(6 受取利息	0
(7 支払利息	19,632
(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	62,209
(10 利息及び配当金の受取額	0
(11 利息の支払額	△ 19,632
業務活動によるキャッシュ・フロー	42,577
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	△ 12,403
(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	△ 12,403
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	71,200
(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	53,137
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,462
資金増減額	2,712
資金期首残高	55,419
資金期末残高	58,131

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		4,355		2,701	7,056	1,390	8,446
	資本勘定 支弁職員								
	合計	1		4,355		2,701	7,056	1,390	8,446
補正前	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
比較	損益勘定 支弁職員			△ 372		23	△ 349	△ 248	△ 597
	資本勘定 支弁職員								
	合計			△ 372		23	△ 349	△ 248	△ 597

(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	708	609		51	440		
	補正前	78	709	569		51	450		
	比較		△ 1	40			△ 10		
	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				205	610			
	補正前				224	597			
	比較				△ 19	13			

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	△ 372	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	△ 372	人員変更により減
手当	23	制度改正に伴う増減分	52	期末手当△1 勤勉手当40 賞与引当金繰入額13
		その他の増減分	△ 29	人員変更により減

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)	362,916
	平均給与月額(円)	410,333
	平均年齢(歳)	50
補正前	平均給料月額(円)	393,916
	平均給与月額(円)	442,166
	平均年齢(歳)	50

(2) 初任給 (令和5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	154,600	154,600
大学卒	175,300	175,300

(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				
4級	1	100.0%	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)	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%		

(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	2.150	2.250	4.400	有	
補正前	2.000	2.150	4.150	有	
一般会計の制度	2.150	2.250	4.400	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	4,307,650			
同減価償却累計額	<u>△ 1,873,758</u>	2,433,892		
ニ 機械及び装置	1,181,427			
同減価償却累計額	<u>△ 1,086,520</u>	94,907		
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			2,608,360	
(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				2,608,360
2 流動資産				
(1) 現金預金			58,131	
(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>76,808</u>
資産合計				<u>2,685,168</u>

	千円	千円	千円	千円
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>1,300,314</u>	
固定負債合計				1,300,314
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			610	
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>185,716</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>△ 1,346,798</u>	1,036,015		
ロ 負担金	228,014			
収益化累計額	<u>△ 120,412</u>	<u>107,602</u>		
繰延収益合計				<u>1,143,617</u>
負債合計				<u>2,629,647</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		314,396		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			<u>314,757</u>	
資本金合計				314,757
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>△ 259,236</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 259,236</u>	
剰余金合計				<u>△ 259,236</u>
資本合計				<u>55,521</u>
負債資本合計				<u>2,685,168</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		171,571	△ 893	170,678			
営業収益		48,479	△ 455	48,024			
	下水道使用料	40,992	△ 302	40,690	下水道使用料	△ 302	
	国庫補助金	7,487	△ 153	7,334	国庫補助金	△ 153	
営業外収益		123,092	△ 1,494	121,598			
	補助金	71,591	△ 1,749	69,842	他会計補助金	△ 1,749	
	他会計負担金	9,063	△ 597	8,466	他会計負担金	△ 597	
	雑収益	0	1	1	その他雑収益	1	
	消費税還付金	0	851	851	消費税還付金	851	
特別利益		0	1,056	1,056			
	過年度損益修正益	0	80	80	過年度損益修正益	80	
	その他特別利益	0	976	976	その他特別利益	976	

(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		182,892	645	183,537			
営業費用		162,964	△ 1,259	161,705			
	管渠費	11,842	△ 2,218	9,624	備消耗品費	△ 23	
					光熱水費	188	
					修繕費	△ 18	
					通信運搬費	135	
					委託料	△ 2,500	
	ポンプ場費	1,246	19	1,265	光熱水費	2	
					動力費	26	
					通信運搬費	△ 9	
	処理場費	27,980	459	28,439	薬品費	83	
					備消耗品費	△ 27	
					光熱水費	26	
					動力費	1,112	
					燃料費	4	
					修繕費	△ 600	
					通信運搬費	25	
					手数料	△ 184	
					委託料	20	
	総係費	26,314	△ 210	26,104	退職手当組合負担金	△ 19	
					給料	△ 372	
					手当	29	
					賞与引当金繰入額	13	
					法定福利費	△ 248	
					旅費	△ 12	
					備消耗品費	△ 7	
					手数料	51	
					委託料	△ 701	
					負担金	1,056	
	減価償却費	95,580	691	96,271	有形固定資産減価償却費	691	
営業外費用		19,628	4	19,632			
	支払利息及び企業債取扱諸費	19,628	4	19,632	企業債利息	4	
特別損失		0	1,900	1,900			
	その他特別損失	0	1,900	1,900	その他特別損失	1,900	

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
資本の収入		130,951	△ 6,614	124,337			
企業債		73,100	△ 1,900	71,200			
	建設改良債	10,200	△ 1,900	8,300	建設改良債	△ 1,900	
出資金		57,851	△ 4,714	53,137			
	出資金	57,851	△ 4,714	53,137	出資金	△ 4,714	

(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
資本の支出		169,266	△ 3,822	165,444			
建設改良費		17,467	△ 3,822	13,645			
	管路建設改良費	14,067	△ 2,395	11,672	工事請負費	△ 2,395	
	処理場建設改良費	3,400	△ 1,427	1,973	工事請負費	△ 1,427	