

議案第 41 号

令和 4 年度江府町簡易水道事業会計補正予算（第 2 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 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。

（ 科 目 ）	（既決予定額）		（ 計 ）
	収	入	
第 1 款 簡易水道事業収益	72,818 千円	1,069 千円	73,887 千円
第 1 項 営業収益	40,648 千円	824 千円	41,472 千円
第 2 項 営業外収益	32,170 千円	171 千円	32,341 千円
第 3 項 特別利益	0 千円	74 千円	74 千円
	支 出		
第 1 款 簡易水道事業費用	111,515 千円	△4,651 千円	106,864 千円
第 1 項 営業費用	103,649 千円	△5,910 千円	97,739 千円
第 3 項 特別損失	0 千円	1,259 千円	1,259 千円
第 4 項 予備費	100 千円	0 千円	100 千円

（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及び支出の予定額を次のとおり補正し、括弧書き中「16,868 千円」を「17,431 千円」に改める。

（ 科 目 ）	（既決予定額）		（ 計 ）
	収	入	
第 1 款 資本的収入	184,168 千円	△16,286 千円	167,882 千円
第 1 項 企業債	131,000 千円	△21,100 千円	109,900 千円
第 2 項 負担金	3,000 千円	5,225 千円	8,225 千円
第 3 項 出資金	50,168 千円	△411 千円	49,757 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	201,036 千円	△15,723 千円	185,313 千円
第 1 項 建設改良費	134,000 千円	△15,723 千円	118,277 千円

（企業債）

第 4 条 予算第 5 条の表簡易水道事業の項中「72,100」を「62,100」に、同表過疎対策事業「15,300」を「11,700」に改め、また同表辺地対策事業の項中「43,600」を「36,100」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「4,968千円」を「5,048千円」に改める。

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「21,204千円」を「14,436千円」に改める。

令和5年3月6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
簡易水道事業収益			72,818	1,069	73,887
	営業収益		40,648	824	41,472
		給水収益	38,760	590	39,350
		国庫補助金	1,818	△ 22	1,796
		その他営業収益	70	256	326
	営業外収益		32,170	171	32,341
		補助金	21,204	△ 6,768	14,436
		他会計負担金	5,062	80	5,142
		雑収益	0	2	2
		消費税還付金	0	6,815	6,815
		長期前受金戻入	5,904	42	5,946
特別利益		0	74	74	
	その他特別利益	0	74	74	

(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			111,515	△ 4,651	106,864
	営業費用		103,649	△ 5,910	97,739
		原水及び浄水費	16,235	△ 6,506	9,729
		配水及び給水費	16,711	658	17,369
		総係費	8,623	△ 103	8,520
		減価償却費	62,078	41	62,119
	特別損失		0	1,259	1,259
		その他特別損失	0	1,259	1,259

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
資本的收入			184,168	△ 16,286	167,882
	企業債		131,000	△ 21,100	109,900
		建設改良債	131,000	△ 21,100	109,900
	負担金		3,000	5,225	8,225
		他会計負担金	3,000	5,225	8,225
	出資金		50,168	△ 411	49,757
		出資金	50,168	△ 411	49,757

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
資本の支出			201,036	△ 15,723	185,313
	建設改良費		134,000	△ 15,723	118,277
		取水設備費	34,000	△ 7,930	26,070
		配水管設備改良費	100,000	△ 7,793	92,207

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)	△ 39,418
(2)	減価償却費	62,119
(3)	固定資産除却費	1,222
(4)	引当金の増減額 (△は減少)	△ 677
(5)	長期前受金戻入額	△ 6,020
(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>24,992</u>
(10)	利息及び配当金の受取額	0
(11)	利息の支払額	<u>△ 7,766</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>17,226</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	△ 107,524
(2)	他会計負担金等による収入	7,477
(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>△ 100,047</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	109,900
(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	49,757
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>92,621</u>
	資金増減額	9,800
	資金期首残高	<u>18,910</u>
	資金期末残高	<u><u>28,710</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		2,942		1,294	4,236	812	5,048
	資本勘定 支弁職員								
	合計			2,942		1,294	4,236	812	5,048
補正前	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
比較	損益勘定 支弁職員			36		47	83	△ 3	80
	資本勘定 支弁職員								
	合計			36		47	83	△ 3	80

(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		329	290			204		
	補正前		325	266			200		
	比較		4	24			4		
	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				148	323			
	補正前				146	310			
	比較				2	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	36	給与改定に伴う増減分	36	人事院勧告等による改定36
		昇給に伴う増減分		
		その他の増減分		
手当	47	制度改正に伴う増減分	47	人事院勧告等による改定影響額47
		その他の増減分		

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)	245,166
	平均給与月額(円)	262,166
	平均年齢(歳)	31
補正前	平均給料月額(円)	242,166
	平均給与月額(円)	258,833
	平均年齢(歳)	31

(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	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	1	100.0%	1	100.0%
3級				
4級				
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	33.270750	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	2,232,243			
同減価償却累計額	<u>△ 1,167,276</u>	1,064,967		
ニ 機械及び装置	656,206			
同減価償却累計額	<u>△ 471,176</u>	185,030		
ホ 車両運搬具	12,196			
同減価償却累計額	<u>△ 2,196</u>	10,000		
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>1,292,280</u>	
固定資産合計				1,292,280
2 流動資産				
(1) 現金預金			28,710	
(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>47,507</u>
資産合計				<u>1,339,787</u>

	千円	千円	千円	千円
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債			679,268	
固定負債合計				679,268
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			323	
ロ 法定福利費引当金			63	
流動負債合計				67,499
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>△ 49,383</u>	62,718		
ロ 他会計負担金	20,820			
収益化累計額	<u>△ 8</u>	<u>20,812</u>		
繰延収益合計				<u>83,530</u>
負債合計				<u>830,297</u>
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		239,359		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			696,399	
資本金合計				696,399
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 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>△ 186,909</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 186,909</u>	
剰余金合計				<u>△ 186,909</u>
資本合計				<u>509,490</u>
負債資本合計				<u>1,339,787</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
簡易水道事業収益		71,818	1,069	72,887			
営業収益		40,648	824	41,472			
	給水収益	38,760	590	39,350	水道使用料	590	
	国庫補助金	1,818	△ 22	1,796	国庫補助金	△ 22	
	その他営業収益	70	256	326	他会計負担金	256	
営業外収益		32,170	171	32,341			
	補助金	21,204	△ 6,768	14,436	他会計補助金	△ 6,768	
	他会計負担金	5,062	80	5,142	他会計負担金	80	
	雑収益	0	2	2	その他雑収益	2	
	消費税還付金	0	6,815	6,815	消費税還付金	6,815	
	長期前受金戻入	5,904	42	5,946	国・県補助金	42	
特別利益		0	74	74			
	その他特別利益	0	74	74	その他特別利益	74	

(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		111,515	△ 4,651	106,864			
営業費用		103,649	△ 5,910	97,739			
	原水及び浄水費	16,235	△ 6,506	9,729	光熱水費	194	
					賃借料	1	
					薬品費	16	
					保険料	7	
					調査費	△ 6,724	
	配水及び給水費	16,711	658	17,369	給料	36	
					手当	32	
					退職手当組合負担金	2	
					備消耗品費	135	
					燃料費	16	
					手数料	58	
					賃借料	20	
					材料費	△ 10	
					公課費	51	
					保険料	22	
					法定福利費	△ 5	
					賞与引当金繰入額	13	
					法定福利費引当金繰入額	2	
					調査費	286	

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合計	明細		
					節	金額	備考
	総係費	8,623	△ 103	8,520			
					旅費	△ 6	
					手数料	△ 8	
					備消耗品費	△ 15	
					印刷製本費	△ 1	
					委託料	△ 119	
					修繕費	58	
					燃料費	△ 37	
					租税公課費	7	
					負担金	△ 2	
	減価償却費	62,078	41	62,119			
					有形固定資産減価償却費	41	
特別損失		0	1,259	1,259			
	その他特別損失	0	1,259	1,259			
					その他特別損失	1,259	

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		184,168	△ 16,286	167,882			
企業債		131,000	△ 21,100	109,900			
	建設改良債	131,000	△ 21,100	109,900	建設改良債	△ 21,100	
負担金		3,000	5,225	8,225			
	他会計負担金	3,000	5,225	8,225	他会計負担金	5,225	
出資金		50,168	△ 411	49,757			
	出資金	50,168	△ 411	49,757	出資金	△ 411	

(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
資本的支出		201,036	△ 15,723	185,313			
建設改良費		134,000	△ 15,723	118,277			
	取水設備費	34,000	△ 7,930	26,070			
					委託料	△ 6,000	
					工事請負費	△ 1,930	
	配水管設備改良費	100,000	△ 7,793	92,207			
工事請負費					△ 7,793		