

令和 4 年 度

砥部町下水道事業会計補正予算（第 1 号）

議案第38号

令和4年度 砥部町下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度砥部町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。

第2条 令和4年度砥部町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	下水道事業収益	475,921 千円	550 千円	476,471 千円
第2項	営業外収益	312,918 千円	550 千円	313,468 千円
収入合計		475,921 千円	550 千円	476,471 千円
		支	出	
第1款	下水道事業費用	478,585 千円	△ 10,788 千円	467,797 千円
第1項	営業費用	469,385 千円	△ 10,788 千円	458,597 千円
支出合計		478,585 千円	△ 10,788 千円	467,797 千円

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不足する額159,830千円は、引継金34,617千円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,976千円及び過年度分損益勘定留保資金107,237千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額158,083千円は、引継金80,749千円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,976千円及び過年度分損益勘定留保資金59,358千円」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	下水道資本的収入	364,308 千円	2,014 千円	366,322 千円
第1項	企業債	184,300 千円	1,200 千円	185,500 千円
第3項	補助金	145,760 千円	814 千円	146,574 千円
収入合計		364,308 千円	2,014 千円	366,322 千円
		支	出	
第1款	下水道資本的支出	524,138 千円	267 千円	524,405 千円
第1項	建設改良費	367,368 千円	267 千円	367,635 千円
支出合計		524,138 千円	267 千円	524,405 千円

第4条 予算第4条の2中「未収金及び未払金の額は、それぞれ4,142千円及び32,872千円」を「未収金及び未払金の額は、それぞれ4,587千円及び30,607千円」に改める。

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のように改める。

	(既決限度額)	(補正限度額)	(計)
限 度 額	184,300 千円	1,200 千円	185,500 千円

第6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	86,907 千円	△ 15,095 千円	71,812 千円

第7条 予算第10条中「159,755千円」を「160,569千円」に改める。

令和4年9月6日提出

砥部町長 佐川秀紀

## 令和4年度 砥部町下水道事業会計補正予算実施計画

### 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業収益			475,921	550	476,471	
	2 営業外収益		312,918	550	313,468	
		2 他会計補助金	147,095	550	147,645	
合計			475,921	550	476,471	

支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業費用			478,585	△ 10,788	467,797	
	1 営業費用		469,385	△ 10,788	458,597	
		2 処理場費	123,643	2,271	125,914	
		4 総係費	102,919	△ 13,141	89,778	
		6 資産減耗費	0	82	82	
合計			478,585	△ 10,788	467,797	

### 資本的収入及び支出

収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道資本的収入			364,308	2,014	366,322	
	1 企業債		184,300	1,200	185,500	
		1 企業債	184,300	1,200	185,500	
	3 補助金		145,760	814	146,574	
2 他会計補助金		12,660	814	13,474		
合計			364,308	2,014	366,322	

支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道資本的支出			524,138	267	524,405	
	1 建設改良費		367,368	267	367,635	
		1 施設建設改良費	367,235	267	367,502	
合計			524,138	267	524,405	

令和4年度 砥部町下水道事業会計予定キャッシュフロー計算書  
(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	
当年度純利益又は当年度純損失 (△)	△ 16,758
減価償却費	238,485
退職給付引当金の増減額	547
貸倒引当金の増減額	166
賞与引当金の増減額	4,506
長期前受金戻入額	△ 138,909
受取利息	△ 45
支払利息	2,163
未収金の増減額 (△は増加)	10,683
前払金の増減額 (△は増加)	23,200
未払金の増減額 (△は減少)	△ 95,233
小計	28,805
受取利息	45
支払利息	△ 2,163
業務活動によるキャッシュフロー	<u>26,687</u>
2 投資活動によるキャッシュフロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 360,396
国庫補助金等による収入	121,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	11,509
受益者負担金等による収入	10,226
一般会計負担金等による収入	2,728
基金の積立による支出	△ 22
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 214,955</u>
3 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	185,500
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	△ 156,758
出資金による収入	20,000
財務活動によるキャッシュフロー	<u>48,742</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 139,526
資金期首残高	433,010
資金期末残高	<u><u>293,484</u></u>

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0 (0)	8 (1)	0	34,653	26,219	60,872	10,940	71,812
補正前	0 (0)	10 (3)	0	43,146	31,034	74,180	12,727	86,907
比 較	0 (0)	△2 (△ 2)	0	△ 8,493	△ 4,815	△ 13,308	△ 1,787	△ 15,095

※ ( ) 内は、短時間勤務再任用職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤 勉 手 当	管 理 職 当 手	児童手当	退職給付費
補正後	1,236	104	246	1,877	8,745	6,441	1,008	360	6,202
補正前	1,836	312	270	1,887	10,494	7,464	1,008	670	7,093
比 較	△ 600	△ 208	△ 24	△ 10	△ 1,749	△ 1,023	0	△ 310	△ 891

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0 (0)	8 (0)	-	33,257	25,906	59,163	10,940	70,103
補正前	0 (0)	10 (1)	-	40,343	30,429	70,772	12,727	83,499
比 較	0 (0)	△2 (△ 1)	-	△ 7,086	△ 4,523	△ 11,609	△ 1,787	△ 13,396

※ ( ) 内は、短時間勤務再任用職員について外書き

(職員手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤 勉 手 当	管 理 職 当 手	児童手当	退職給付費
補正後	1,236	104	222	1,868	8,465	6,441	1,008	360	6,202
補正前	1,836	312	246	1,868	9,932	7,464	1,008	670	7,093
比 較	△ 600	△ 208	△ 24	0	△ 1,467	△ 1,023	0	△ 310	△ 891

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0 (0)	0 (1)	0	1,396	313	1,709	-	1,709
補正前	0 (0)	0 (2)	0	2,803	605	3,408	-	3,408
比 較	0 (0)	0 (△ 1)	0	△ 1,407	△ 292	△ 1,699	-	△ 1,699

※ ( ) 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(職員手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	管 理 職 手 当	児童手当	退職給付費
補正後	-	-	24	9	280	-	-	-	-
補正前	-	-	24	19	562	-	-	-	-
比 較	-	-	0	△ 10	△ 282	-	-	-	-

## 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	△ 8,493				
		その他の増減分	△ 8,493	組織統合に伴う職員の異動等による (会計年度任用職員を含む)	
職員手当	△ 4,815	会計年度任用職員分	△ 292	時間外勤務手当 △ 10 期末手当 △ 282	
		その他の増減分	△ 4,523	職員の異動等による 扶養手当 △ 600 住居手当 △ 208 通勤手当 △ 24 期末手当 (賞与引当金含む) △ 1,467 勤勉手当 (賞与引当金含む) △ 1,023 児童手当 △ 310 退職給付費 (退職引当金を含む) △ 891	

## 3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与 (単位：円、歳)

区 分	行政職	
令和4年8月1日現在	平均給料月額	335,544
	平均給与月額	358,996
	平均年齢	47.3
令和4年1月1日現在	平均給料月額	321,332
	平均給与月額	365,008
	平均年齢	43.7



令和4年度 砥部町下水道事業予定開始貸借対照表（令和4年4月1日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産				(単位：千円)
(1) 有 形 固 定 資 産				
(イ) 土 地		1,417,568		
(ロ) 建 物	452,209			
減価償却累計額	<u>△ 156,474</u>	295,735		
(ハ) 構 築 物	8,046,227			
減価償却累計額	<u>△ 1,567,742</u>	6,478,485		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,540,618			
減価償却累計額	<u>△ 849,593</u>	691,025		
(ホ) 車 両 運 搬 具	2,743			
減価償却累計額	<u>△ 2,572</u>	171		
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	1,076			
減価償却累計額	<u>△ 1,022</u>	54		
(ト) 建 設 仮 勘 定		163,349		
有形固定資産合計			9,046,387	
固定資産合計				9,046,387
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
(イ) 基 金		107,958		
投資その他の資産合計			107,958	107,958
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		433,010		
(2) 未 収 金	44,212			
貸倒引当金	<u>△ 116</u>	44,096		
(3) 前 払 金		23,200		
流動資産合計			500,306	
資産合計				<u>9,654,651</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債	3,789,555		
(2) 引当金	15,697		
固定負債合計			3,805,252
4. 流動負債			
(1) 企業債	156,758		
(2) 未払金	131,025		
(3) 引当金	3,634		
流動負債合計			291,417
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,525,607		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,653,836		
繰延収益合計			3,871,771
負債合計			7,968,440

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金	987,759		
資本金合計			987,759
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 国庫補助金	604,737		
(ロ) 受贈財産評価額	76,653		
(ハ) その他資本剰余金	10,203		
資本剰余金合計		691,593	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処分利益剰余金	6,859		
利益剰余金合計		6,859	
剰余金合計			698,452
資本合計			1,686,211
負債・資本合計			9,654,651

令和4年度 砥部町下水道事業予定貸借対照表（令和5年3月31日）

		資 産 の 部		
1. 固 定 資 産				(単位：千円)
(1) 有 形 固 定 資 産				
(イ) 土 地			1,417,568	
(ロ) 建 物	452,209			
減価償却累計額	△ 169,545		282,664	
(ハ) 構 築 物	8,453,395			
減価償却累計額	△ 1,733,870		6,719,525	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,540,618			
減価償却累計額	△ 908,845		631,773	
(ホ) 車 両 運 搬 具	2,743			
減価償却累計額	△ 2,606		137	
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	1,197			
減価償却累計額	△ 1,022		175	
(ト) 建 設 仮 勘 定			116,456	
有形固定資産合計			9,168,298	
固定資産合計				9,168,298
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
(イ) 基 金		107,980		
投資その他の資産合計			107,980	
				107,980
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			293,484	
(2) 未 収 金		33,529		
貸倒引当金		△ 282	33,247	
(3) 前 払 金			0	
流動資産合計			326,731	
資産合計			9,603,009	

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債	3,814,274		
(2) 引当金	16,244		
固定負債合計			3,830,518
4. 流動負債			
(1) 企業債	160,781		
(2) 未払金	35,792		
(3) 引当金	8,140		
流動負債合計			204,713
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,671,069		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,792,744		
繰延収益合計			3,878,325
負債合計			7,913,556

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金	1,007,759		
資本金合計			1,007,759
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 国庫補助金	604,737		
(ロ) 受贈財産評価額	76,653		
(ハ) その他資本剰余金	10,203		
資本剰余金合計		691,593	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	9,899		
利益剰余金合計		△ 9,899	
剰余金合計			681,694
資本合計			1,689,453
負債・資本合計			9,603,009

# 収入及び支出の見積基礎

## 1 収益的収入及び支出

### (1) 収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	金額	
1 下水道事業収益	475,921	550	476,471			
2 営業外収益	312,918	550	313,468			
2 他会計補助金	147,095	550	147,645	1一般会計補助金	550	公共下水道事業 550
合 計	475,921	550	476,471			

### (2) 支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	金額	
1 下水道事業費用	478,585	△ 10,788	467,797			
1 営業費用	469,385	△ 10,788	458,597			
2 処理場費	123,643	2,271	125,914	24 動力費	1,721	浄化センター動力費 1,721
				36 工事請負費	550	浄化センター自動水洗化工事 550
4 総係費	102,919	△ 13,141	89,778			
				1 給料	△ 6,646	職員給料 △ 5,239 会計年度任用職員給料 △ 1,407
				2 手当等	△ 3,141	扶養手当 △ 600 住居手当 △ 208 通勤手当 △ 24 時間外手当 △ 10 期末手当（会計年度任用職員含む） △ 1,288 勤勉手当 △ 701 児童手当 △ 310
				3 賞与引当金繰入額	△ 783	期末手当分 △ 461 勤勉手当分 △ 322
				4 法定福利費	△ 1,693	共済組合負担金 △ 1,582 "（追加費用） △ 95 災害補償基金負担金 △ 6 互助会負担金 △ 10
				5 法定福利費引当金繰入額	△ 94	法定福利費引当金繰入額 △ 94

				8 退職給付費	△ 891	退職手当負担金	△ 891
				15 通信運搬費	107	下水道アンケート調査郵送料	107
	6 資産減耗費	0	82	82			
				40 固定資産除却費	82	総津地区農業集落排水施設機械及び装置除却費	82
	合 計	478,585	△ 10,788	467,797			

## 2 資本的収入及び支出

### (1) 収入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	金額	
1 下水道資本的収入	364,308	2,014	366,322			
1 企業債	184,300	1,200	185,500			
1 企業債	184,300	1,200	185,500	1 下水道事業債	1,200	公共下水道事業 1,200
3 補助金	145,760	814	146,574			
2 他会計補助金	12,660	814	13,474	1 一般会計補助金	814	農業集落排水事業 814
合 計	364,308	2,014	366,322			

### (2) 支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項 目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	金額	
1 下水道資本的支出	524,138	267	524,405			
1 建設改良費	367,368	267	367,635			
1 施設建設改良費	367,235	267	367,502			
				1 給料	△ 1,847	職員給料 △ 1,847
				32 負担金	1,300	公共下水道工事に伴う水道管移設工事負担金（重光地区） 1,300
				36 工事請負費	814	総津地区農業集落排水施設流量調整槽水位計取替工事 814
合 計	524,138	267	524,405			