

令和4年度

埜町上水道事業会計補正予算書

(12月定例議会)

埜町上水道事業

議案第61号

令和4年度埴町上水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度埴町上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年度埴町上水道事業会計予算(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	水道事業収益	268,861千円	△ 4,281千円	264,580千円
第1項	営業収益	105,172千円	△ 900千円	104,272千円
第2項	営業外収益	163,688千円	△ 3,381千円	160,307千円
支		出		
第1款	水道事業費用	243,357千円	2,104千円	245,461千円
第1項	営業費用	230,643千円	2,104千円	232,747千円

第3条 予算第4条本文括弧書き中、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額216,259千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,652千円、減債積立金40,000千円、建設改良積立金5,000千円、過年度分損益勘定留保資金87,410千円及び当年度分損益勘定留保資金72,197千円で補填するものとする」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額175,300千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,925千円、減債積立金20,000千円、建設改良積立金20,000千円、過年度分損益勘定留保資金88,027千円及び当年度分損益勘定留保資金39,348千円で補填するものとする」に改め、資本的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)
支		出		
第1款	資本的支出	216,259千円	△ 40,959千円	175,300千円
第1項	建設改良費	133,811千円	△ 40,959千円	92,852千円

第4条 予算第7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	35,344千円	436千円	35,780千円

令和4年12月8日提出

埴町長 宮田 秀利

令和4年度

埜町上水道事業会 補正予算書説明書

(12月定例議会)

埜町上水道事業

令和4年度埴町上水道事業会計補正予算実施計画（第1号）

収益的収入及び支出

収 入

[単位:千円 税込]

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業収益			268,861	△ 4,281	264,580
	1. 営業収益		105,172	△ 900	104,272
		1. 給水収益	99,372	△ 900	98,472
		3. その他営業収益	5,800	0	5,800
	2. 営業外収益		163,688	△ 3,381	160,307
		1. 受取利息及び配当金	11	0	11
		2. 分担金	515	0	515
		3. 他会計補助金	110,000	0	110,000
		4. 消費税及び地方消費税	8,977	△ 3,381	5,596
		5. 長期前受金戻入	43,821	0	43,821
		7. 雑収益	364	0	364
	3. 特別利益		1	0	1
		2. 過年度損益修正益	1	0	1

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業費用			243,357	2,104	245,461
	1. 営業費用		230,643	2,104	232,747
		1. 原水及び浄水費	36,055	2,700	38,755
		2. 配水及び給水費	19,518	110	19,628
		4. 総係費	48,164	△ 706	47,458
		5. 減価償却費	125,906	0	125,906
		6. 資産減耗費	1,000	0	1,000
	2. 営業外費用		12,163	0	12,163
		1. 支払利息	12,163	0	12,163
	3. 特別損失		51	0	51
		4. 過年度損益修正損	50	0	50
		5. その他特別損失	1	0	1
	4. 予備費		500	0	500
		1. 予備費	500	0	500

資本的收入及び支出

収 入

[単位:千円 税込]

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的收入			0	0	0
	1. 企業債		0	0	0
		1. 企業債	0	0	0
	3. 他会計負担金		0	0	0
		1. 他会計負担金	0	0	0

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			216,259	△ 40,959	175,300
	1. 建設改良費		133,811	△ 40,959	92,852
		1. 施設工事費	129,743	△ 40,559	89,184
		6. 固定資産購入費	4,068	△ 400	3,668
	2. 企業債償還金		82,448	0	82,448
		1. 企業債償還金	82,448	0	82,448

余

白

令和4年度埜町上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 税抜]

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	11,575
減価償却費	125,906
固定資産除却費	1,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	58
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	11
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 43,821
受取利息及び配当金	△ 11
支払利息	12,163
未収金の増減額(△は増加)	△ 615
貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 274
未払金の増減額(△は減少)	3,782
その他流動負債の増減額(△は増加)	0
小計	109,774
受取利息及び配当金	11
利息の支払額	△ 12,163
業務活動によるキャッシュ・フロー	97,622

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	△ 89,123
負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 89,123

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 82,448
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 82,448

資金増加(減少)額	△ 73,949
資金期首残高	319,982
資金期末残高	246,033

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給与費				法定福利費	合計
	特別職	報酬	給料	手当	計		
補正後	長 等	0	0	0	0	0	0
	その他の特別職	12	120	0	0	120	120
	合 計	12	120	0	0	120	120
補正前	長 等	0	0	0	0	0	0
	その他の特別職	12	180	0	0	180	180
	合 計	12	180	0	0	180	180
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0
	その他の特別職	0	△ 60	0	0	△ 60	△ 60
	合 計	0	△ 60	0	0	△ 60	△ 60

2. 一般職

(1) 総括

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給与費				法定福利費	合計	
	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		15,710	9,363	25,073	4,961	30,034
	資本勘定支弁職員	1		3,216	1,395	4,611	1,015	5,626
	合 計	5		18,926	10,758	29,684	5,976	35,660
補正前	損益勘定支弁職員	4		15,850	8,989	24,839	4,716	29,555
	資本勘定支弁職員	1		3,204	1,365	4,569	1,040	5,609
	合 計	5		19,054	10,354	29,408	5,756	35,164
比 較	損益勘定支弁職員	4		△ 140	374	234	245	479
	資本勘定支弁職員	1		12	30	42	△ 25	17
	合 計	5		△ 128	404	276	220	496

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職特別勤務手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	計
	補正後		310	297	159	80	1,380	576	4,207	3,374	375
補正前		456	297	0	80	1,380	576	4,135	3,250	180	10,354
比 較		△ 146	0	159	0	0	0	72	124	195	404

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額(千円)	増減額事由別内訳(千円)	説 明	備 考
給 料	△ 128	給与改定による増減分		
		普通昇格による増減分		
		昇格期間短縮による増減分		
		その他増減分	新陳代謝等	△ 128
職員手当	404	給与改定による増減分		196
		その他増減分	新陳代謝等	208

令和4年度埜町上水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

単位:千円 税抜]

1	営業収益			
(1)	給水収益	89,520		
(2)	受託工事収益	0		
(3)	その他営業収益	5,800	95,320	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	35,288		
(2)	配水及び給水費	17,868		
(3)	受託工事費	0		
(4)	総係費	46,181		
(5)	減価償却費	125,906		
(6)	資産減耗費	1,000		
(7)	その他営業費用	0	226,243	
	営業損失			130,923
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	11		
(2)	分担金	515		
(3)	他会計補助金	110,000		
(4)	長期前受金戻入	43,821		
(5)	雑収益	364	154,711	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	12,163		
(2)	雑支出	0	12,163	142,548
	経常利益			11,625
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	1	1	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	50		
(2)	その他特別損失	1	51	△ 50
	当年度純利益			11,575
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			40,000
	当年度未処分利益剰余金			51,575

令和4年度 埴町上水道事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

[単位:千円 税抜]

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		49,496	
ロ 建物	166,347		
減価償却累計額	△ 61,030	105,317	
ハ 構築物	3,028,108		
減価償却累計額	△ 1,144,046	1,884,062	
ニ 機械及び装置	477,510		
減価償却累計額	△ 285,130	192,380	
ホ 車両運搬具	3,152		
減価償却累計額	△ 1,568	1,584	
ヘ 工具器具及び備品	5,989		
減価償却累計額	△ 3,069	2,920	
ト 建設仮勘定		11,354	
有形固定資産合計		2,247,113	
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		19	
無形固定資産合計		19	
(3) 投資その他の投資			
ホ その他投資等		15	
投資その他の資産合計		15	
固定資産合計			2,247,147

2. 流動資産

(1) 現金・預金		246,033	
(2) 未収金	5,218		
貸倒引当金		5,218	
(3) 貯蔵品		758	
流動資産合計			252,009
資産合計			2,499,156

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	645,244		
企業債合計		<u>645,244</u>	
固定負債合計			<u>645,244</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	64,644		
企業債合計		<u>64,644</u>	
(2) 未払金		5,186	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,116		
ロ 法定福利費引当金	411		
引当金合計		<u>2,527</u>	
(4) その他流動負債		275	
流動負債合計			<u>72,632</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	23,216		
ロ 工事負担金	6,850		
ハ 補助金	1,224,526	1,254,592	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 1,558		
ロ 工事負担金	△ 499		
ハ 補助金	△ 513,482	△ 515,539	
繰延収益合計			<u>739,053</u>
負債合計			<u>1,456,929</u>

資本の部

6. 資本金			793,447
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	3,552		
資本剰余金合計		3,552	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	115,653		
ロ 建設改良積立金	78,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>51,575</u>		
利益剰余金合計		<u>245,228</u>	
剰余金合計			<u>248,780</u>
資本合計			<u>1,042,227</u>
負債資本合計			<u><u>2,499,156</u></u>

埧町上水道事業会計補正予算事項別明細書

(款) 1. 水道事業収益

[単位：千円 税込]

項目	既決 予算額	補正 予定額	計	節	金額	説明
1. 営業収益	105,172	△ 900	104,272			
1. 給水収益	99,372	△ 900	98,472			
				水道使用料	△ 900	水道使用料 △ 900
2. 営業外収益	163,688	△ 3,381	160,307			
4. 消費税及び 地方消費税還付金	8,977	△ 3,381	5,596			
				消費税及び地方 消費税還付金	△ 3,381	消費税及び地方 消費税還付金 △ 3,381

(款) 1. 水道事業費用

[単位：千円 税込]

項目	既決 予算額	補正 予定額	計	節	金額	説明
1. 営業費用	230,643	2,104	232,747			
1. 原水及び浄水費	36,055	2,700	38,755			
				動力費	2,500	水源地等電気料 2,500
				薬品費	200	滅菌用薬品等 200
2. 配水及び給水費	19,518	110	19,628			
				通信運搬費	10	光回線使用料 10
				動力費	100	ポンプ場電気料 100
4. 総係費	48,164	△ 706	47,458			
				報酬	△ 60	報酬 △ 60
				給料	△ 140	給料 △ 140
				手当	319	扶養手当 △ 146
						通勤手当 159
						期末手当 86
						勤勉手当 25
						児童手当 195
				賞与引当金 繰入額	58	賞与引当金繰入額 58
				法定福利費	△ 39	法定福利費 △ 39
				賃借料	20	電子複写機 使用料 20
				負担金	△ 875	退職手当組合 負担金 △ 875
				法定福利費引 当金繰入額	11	法定福利費引当 金繰入額 11

(款) 1. 資本的收入

〔単位：千円 税込〕

項目	既 決 予算額	補 正 予定額	計	節	金 額	説 明
1. 企業債	0	0	0			
1. 企業債	0	0	0	企 業 債	0	企 業 債 0
3. 他会計負担金	0	0	0			
1. 他会計負担金	0	0	0	他 会 計 負 担 金	0	他会計負担金 0

(款) 1. 資本の支出

〔単位：千円 税込〕

項目	既 決 予算額	補 正 予定額	計	節	金 額	説 明
1. 建設改良費	133,811	△ 40,959	92,852			
1. 施設工事費	129,743	△ 40,559	89,184	給 料	12	給 料 12
				手 当	30	期 末 手 当 15 勤 勉 手 当 15
				工事請負費	△ 40,601	工 事 請 負 費 △ 40,601
6. 固定資産購入費	4,068	△ 400	3,668	車 両 運 搬 具 取 得 費	△ 400	車 両 運 搬 具 取 得 費 △ 400