

令和4年度

議案第46号

棚倉町上水道事業会計補正予算書

福島県棚倉町

議案第46号

令和4年度棚倉町上水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和4年度棚倉町上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）

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）	（既決予算額）	（補正予算額）	（計）
		収 入	
第1款 水道事業収益	380,211千円	0千円	380,211千円
第1項 営業収益	316,065千円	△290千円	315,775千円
第2項 営業外収益	64,144千円	290千円	64,434千円
		支 出	
第1款 水道事業費用	336,529千円	3,951千円	340,480千円
第1項 営業費用	306,049千円	4,357千円	310,406千円
第2項 営業外費用	30,449千円	△406千円	30,043千円

（資本的収入及び支出）

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「140,628千円」を「134,937千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「13,423千円」を「13,224千円」に 過年度分損益勘定留保資金「112,205千円」を「106,713千円」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）	（既決予算額）	（補正予算額）	（計）
		収 入	
第1款 資本的収入	179,960千円	5,746千円	185,706千円
第1項 企業債	141,600千円	4,500千円	146,100千円
第3項 工事分担金	1,808千円	552千円	2,360千円
第4項 工事負担金	931千円	694千円	1,625千円

	支 出		
第1款 資本的支出	320,588千円	55千円	320,643千円
第1項 建設改良費	195,964千円	55千円	196,019千円

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた企業債の変更は、次のとおりと定める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法
重要給水施設配水管更新事業	77,700	証書借入	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる場合には、利率の見直しを行った後の利率)	40年以内 (内据置5年以内) ただし財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借り換えすることができる。	81,100	証書借入	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる場合には、利率の見直しを行った後の利率)	40年以内 (内据置5年以内) ただし財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借り換えすることができる。
施設等改良更新事業	63,900	〃	〃	〃	65,000	〃	〃	〃
計	141,600				146,100			

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第8条に定めた経費の金額中、「39,022千円」を「39,771千円」に改める。

(たな卸資産購入限度額)

第6条 予算第10条中、「2,978千円」を「2,373千円」に改める。

令和4年12月14日 提出

棚倉町長 湯 座 一 平

令和4年度棚倉町上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)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 水道事業収益			380,211	0	380,211
	1 営業収益		316,065	△290	315,775
		3 その他営業収益	10,799	△290	10,509
	2 営業外収益		64,144	290	64,434
		1 受取利息及び配当金	1	2	3
		3 長期前受金戻入	24,132	△129	24,003
		4 雑収益	10	417	427

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 水道事業費用			336,529	3,951	340,480
	1 営業費用		306,049	4,357	310,406
		1 原水及び浄水費	122,487	4,906	127,393
		2 配水及び給水費	40,001	395	40,396
		4 総係費	30,056	△944	29,112
	2 営業外費用		30,449	△406	30,043
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,024	△406	26,618

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 資本的収入			179,960	5,746	185,706
	1 企業債		141,600	4,500	146,100
		1 企業債	141,600	4,500	146,100
	3 工事分担金		1,808	552	2,360
		1 工事分担金	1,808	552	2,360
	4 工事負担金		931	694	1,625
1 布設替工事負担金		930	694	1,624	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 資本的支出			320,588	55	320,643
	1 建設改良費		195,964	55	196,019
		3 配水設備改良費	193,567	605	194,172
		4 営業設備費	2,397	△550	1,847

令和4年度棚倉町上水道事業予定キャッシュ・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	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 164,858
人件費支出	△ 34,353
その他の事業支出	△ 31,775
営業収入	316,299
負担金、補助金等収入	40,000
小計	125,313
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 26,618
業務活動によるキャッシュ・フロー	98,698
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	△ 194,172
国庫補助金等による収入	65,620
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
工事分担金による収入	2,360
工事負担金による収入	1,625
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 124,567
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	146,100
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	△ 124,624
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	21,476
資金増加額(又は減少額)	△ 4,393
資金期首残高	287,822
資金期末残高	283,429

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	損益勘定支弁職員	10	4	61	16,441	9,729	26,231	5,498	31,729
	資本勘定支弁職員		1		4,300	2,366	6,666	1,376	8,042
	合 計	10	5	61	20,741	12,095	32,897	6,874	39,771
補正前	損益勘定支弁職員	10	4	61	16,412	9,664	26,137	5,408	31,545
	資本勘定支弁職員		1		4,003	2,176	6,179	1,298	7,477
	合 計	10	5	61	20,415	11,840	32,316	6,706	39,022
比 較	損益勘定支弁職員				29	65	94	90	184
	資本勘定支弁職員				297	190	487	78	565
	合 計				326	255	581	168	749

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	超過勤務手当	特別調整手当	特殊勤務手当	住居手当	管理職特勤手当	計
	補正後		1,337	188	4,710	3,965		671	888		336	
補正前		1,434	188	4,575	3,819		600	888		336		11,840
比 較		△ 97	0	135	146		71	0		0		255

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	326	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	29		給与改定の状況 令和4年度給料の改定率 0.14% 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
		昇 給 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	297	職員異動等	
手 当	255	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	202	期末手当104千円 勤勉手当 98千円	
		そ の 他 の 増 減 分	53	職員異動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	職種(事務、技術職)
令和4年12月1日現在	平均給料月額(円)	344,720
	平均給与月額(円)	389,540
	平均年齢(歳)	45.4
令和3年12月1日現在	平均給料月額(円)	334,200
	平均給与月額(円)	380,540
	平均年齢(歳)	44.4

(2) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備考
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補正後	(1.125)	(1.175)	(2.30)	
	2.125	2.225	4.35	
補正前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	
	2.125	2.125	4.25	
比較	(0.00)	(0.05)	(0.05)	
	0.00	0.10	0.10	

()内は再任用職員の標準的な支給率

令和4年度棚倉町上水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		32,186,409	
	ロ 建物	80,606,968		
	減価償却累計額	<u>△54,120,946</u>	26,486,022	
	ハ 構築物	5,503,963,868		
	減価償却累計額	<u>△2,766,596,332</u>	2,737,367,536	
	ニ 機械及び装置	487,301,032		
	減価償却累計額	<u>△380,657,164</u>	106,643,868	
	ホ 車両運搬具	1,193,095		
	減価償却累計額	<u>△1,133,440</u>	59,655	
	ヘ 工具器具及び備品	2,616,300		
	減価償却累計額	<u>△2,360,485</u>	255,815	
	ト 建設仮勘定		165,046,432	
	有形固定資産合計			3,068,045,737
(2)	無形固定資産			0
	固定資産合計			<u>3,068,045,737</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			283,429,398
(2)	未収金		10,623,039	
	貸倒引当金		<u>△113,000</u>	10,510,039
(3)	貯蔵品			4,063,288
(4)	その他流動資産			<u>1,000,000</u>
	流動資産合計			<u>299,002,725</u>
	資産合計			<u><u>3,367,048,462</u></u>

(単位：円)

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,902,235,695		
	企業債合計		1,902,235,695	
(2)	未払金			
	イ その他未払金	63,550,000		
	未払金合計		<u>63,550,000</u>	
	固定負債合計			1,965,785,695
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	122,600,351		
	企業債合計		122,600,351	
(2)	未払金			
	イ 営業未払金	9,000,000		
	ロ その他未払金	<u>31,775,000</u>		
	未払金合計		40,775,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	2,733,352		
	ロ 法定福利費引当金	<u>557,768</u>		
	引当金合計		3,291,120	
(4)	その他流動負債		<u>12,033,479</u>	
	流動負債合計			178,699,950
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	35,639,005		
	収益化累計額	<u>△18,165,225</u>	17,473,780	
	ロ 補助金	348,219,283		
	収益化累計額	<u>△68,369,948</u>	279,849,335	
	ハ その他長期前受金	772,375,447		
	収益化累計額	<u>△516,128,052</u>	<u>256,247,395</u>	
	繰延収益合計			<u>553,570,510</u>
	負債合計			<u>2,698,056,155</u>

資 本 の 部

(単位：円)

6	資本金				261,969,098
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		7,354,557		
	資本剰余金合計			7,354,557	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		12,261,000		
	ロ 建設改良積立金		53,710,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金				
	前年度繰越利益剰余金	289,686,731			
	その他未処分利益剰余金変動額	15,000,000			
	当年度純利益	29,010,921	333,697,652		
	利益剰余金合計			399,668,652	
	剰余金合計				407,023,209
	資本合計				668,992,307
	負債資本合計				3,367,048,462

附 属 资 料

令和4年度棚倉町上水道事業会計補正予算説明

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備 考	
1 水道事業収益				380,211	0	380,211		
	1 営業収益			316,065	△290	315,775		
		3 その他営業収益			10,799	△290	10,509	給水装置工事設計審査及び竣工検査手数料 △ 127
			1 手数料		445	△127	318	雑収益 14
			2 雑収益		1	14	15	公共下水道及び農業集落排水施設使用料徴収収納業務委託料
			4 他会計受託収益		10,353	△177	10,176	△ 177
	2 営業外収益				64,144	290	64,434	
		1 受取利息及び配当金			1	2	3	預金利息 2
			1 預金利息		1	2	3	
		3 長期前受金戻入			24,132	△129	24,003	長期前受金戻入 △ 129
			1 長期前受金戻入		24,132	△129	24,003	
		4 雑収益			10	417	427	雑収益 417
			1 その他雑収益		10	417	427	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1	水道事業費用			336,529	3,951	340,480	
	1	営業費用		306,049	4,357	310,406	
		1	原水及び浄水費	122,487	4,906	127,393	原水・浄水費 5,087
			11 光熱水費	431	86	517	施設維持管理費 △ 181
			18 委託料	3,035	△300	2,735	
			20 修繕費	220	33	253	
			22 動力費	12,715	4,987	17,702	
			23 薬品費	3,237	100	3,337	
		2	配水及び給水費	40,001	395	40,396	一般職員費 116
			2 給料	7,481	29	7,510	施設維持管理費 279
			3 手当	3,025	43	3,068	
			6 法定福利費	2,202	34	2,236	
			7 法定福利費引当金繰入額	188	7	195	
			10 燃料費	115	35	150	
			11 光熱水費	182	42	224	
			18 委託料	14,499	△343	14,156	
			22 動力費	2,388	545	2,933	
			26 負担金	1,026	3	1,029	
		4	総係費	30,056	△944	29,112	一般職員費 71
			4 賞与引当金繰入額	1,232	22	1,254	一般事務費 △ 1,015
			6 法定福利費	2,776	43	2,819	
			7 法定福利費引当金繰入額	242	6	248	
			8 旅費	147	△146	1	
			17 保険料	441	1	442	
			18 委託料	5,007	△400	4,607	
			28 貸倒引当金繰入額	536	△470	66	
	2	営業外費用		30,449	△406	30,043	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	27,024	△406	26,618	企業債償還利息 △ 406
			37 企業債利息	27,024	△406	26,618	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備考	
1 資本的収入				179,960	5,746	185,706		
	1 企業債			141,600	4,500	146,100		
		1 企業債			141,600	4,500	146,100	水道事業債 4,500
			1 企業債			141,600	4,500	146,100
	3 工事分担金				1,808	552	2,360	
		1 工事分担金			1,808	552	2,360	上水道布設工事分担金 552
			1 上水道布設工事分担金			1,808	552	2,360
	4 工事負担金				931	694	1,625	
		1 布設替工事負担金			930	694	1,624	布設替工事負担金 694
			1 布設替工事負担金			930	694	1,624

支出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備考	
1 資本的支出				320,588	55	320,643		
	1 建設改良費			195,964	55	196,019		
		3 配水設備改良費			193,567	605	194,172	一般職員費 605
			2 給料		4,003	297	4,300	
			3 手当		2,296	190	2,486	
			6 法定福利費		1,298	78	1,376	
			18 委託料		24,499	△6,500	17,999	
			21 工事請負費		159,766	6,500	166,266	
			26 負担金		550	40	590	
		4 営業設備費		2,397	△550	1,847	量水器払出(取付) △550	
		45 量水器購入費		2,397	△550	1,847		