

第107号議案

令和4年度吉川市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度吉川市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。

（業務の予定量）

第2条 令和4年度吉川市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条業務の予定量を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（4）主な建設改良事業			
ア 管渠事業	360,812 千円	1,223 千円	362,035 千円
イ ポンプ場事業	255,379 千円	△692 千円	254,687 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条収益的支出の予定額中第3項を第4項とし、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	1,476,302 千円	5,089 千円	1,481,391 千円
第1項 営業収益	849,246 千円	3,864 千円	853,110 千円
第2項 営業外収益	627,056 千円	△86 千円	626,970 千円
第3項 特別利益	0 千円	1,311 千円	1,311 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,423,175 千円	10,208 千円	1,433,383 千円
第1項 営業費用	1,349,562 千円	3,930 千円	1,353,492 千円
第2項 営業外費用	70,613 千円	249 千円	70,862 千円
第3項 特別損失	0 千円	6,029 千円	6,029 千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧中「不足する額 248,139 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 44,029 千円、過年度分損益勘定留保資金 103,599 千円及び減債積立金 100,511 千円」とあるのを「不足する額 264,897 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 39,191 千円、過年度分損益勘定留保資金 101,377 千円及び減債積立金 124,329 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 資本的収入	873,624 千円	△18,253 千円	855,371 千円
第1項 企業債	619,100 千円	△400 千円	618,700 千円
第3項 国庫補助金	162,360 千円	△18,601 千円	143,759 千円
第4項 負担金	14,731 千円	748 千円	15,479 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,121,763 千円	△1,495 千円	1,120,268 千円
第1項 建設改良費	675,677 千円	531 千円	676,208 千円
第2項 企業債償還金	444,518 千円	△2,026 千円	442,492 千円

(債務負担行為)

第5条 予算第5条債務負担行為の追加は、「第1表 債務負担行為補正」による。

(企業債)

第6条 予算第6条企業債の変更は、「第2表 企業債補正」による。

令和4年12月2日提出

吉川市長 中原恵人

第1表 債務負担行為補正

1 追加

事項	期間	限度額
土木積算システムOA機器等賃貸借契約	令和5年度～令和9年度	3,300千円

第2表 企業債補正

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
資本費平準化	168,500千円	普通貸借又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定するところによる。 ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還若しくは低利債に借換えすることができる。	168,100千円	普通貸借又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定するところによる。 ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還若しくは低利債に借換えすることができる。

令和4年度吉川市下水道事業会計補正予算（第1号）に関する

説明書及び参考資料

令和4年度 吉川市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出 収入

仮受消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業収益			1,476,302	5,089	1,481,391	
	1 営業収益		849,246	3,864	853,110	
		2 雨水処理負担金	195,374	3,864	199,238	
	2 営業外収益		627,056	△ 86	626,970	
		3 長期前受金戻入	611,935	△ 86	611,849	
	3 特別利益		0	1,311	1,311	
1 過年度損益修正益		0	1,311	1,311		

支出

仮払消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業費用			1,423,175	10,208	1,433,383	
	1 営業費用		1,349,562	3,930	1,353,492	
		1 管渠費	30,140	683	30,823	
		2 ポンプ場費	63,745	3,865	67,610	
		4 受託事業費	435	40	475	
		5 業務費	55,952	812	56,764	
		6 総係費	37,780	644	38,424	
		7 減価償却費	857,092	△ 2,114	854,978	
	2 営業外費用		70,613	249	70,862	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	65,936	249	66,185	
	3 特別損失		0	6,029	6,029	
1 過年度損益修正損		0	6,029	6,029		

資本的收入及び支出 収入

仮受消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的收入			873,624	△ 18,253	855,371	
	1 企業債		619,100	△ 400	618,700	
		1 企業債	619,100	△ 400	618,700	
	3 国庫補助金		162,360	△ 18,601	143,759	
		1 国庫補助金	162,360	△ 18,601	143,759	
	4 負担金		14,731	748	15,479	
		1 他会計負担金	14,731	631	15,362	
2 受益者負担金		0	117	117		

支出

仮払消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的支出			1,121,763	△ 1,495	1,120,268	
	1 建設改良費		675,677	531	676,208	
		1 管渠費	360,812	1,223	362,035	
		2 ポンプ場費	255,379	△ 692	254,687	
	2 企業債償還金		444,518	△ 2,026	442,492	
1 企業債償還金		444,518	△ 2,026	442,492		

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	11	9	291	31,942	22,708	54,941	16,010	70,951
補正前	11	9	291	32,549	20,351	53,191	15,440	68,631
比較	0	0	0	△607	2,357	1,750	570	2,320

※ 1 特別職は、下水道事業審議会委員

2 法定福利費については、法定福利費引当金繰入額分を含む。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
	補正後	1,074	1,080	2,072	120	452	7,658	6,130	4,112	10
	補正前	1,074	1,080	2,070	120	416	7,434	5,644	2,503	10
	比較	0	0	2	0	36	224	486	1,609	0

※ 期末手当及び勤勉手当については、賞与引当金繰入額を含む。

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	△607	給与改定に伴う増減分	102	給料表の改定	《給与改定の状況》 ○改定率 平均 0.3% ○改定実施時期 R4.4
		その他の増減分	△709	職員の異動等に伴う増減	
手当	2,357	給与改定に伴う増減分	△64	勤勉手当の支給率引上げに伴う影響額 ○勤勉手当 301 給料表の改定に伴う影響額 ○地域手当 7 ○期末手当 23 ○勤勉手当 18 ○時間外勤務手当 5 期末手当調整額 ○期末手当 △418	《給与改定の状況》 ○勤勉手当支給率の改定 R4.12月勤勉手当について、支給割合を0.10月増（再任用職員は0.05月増） ○R3.12月期末手当調整額 R3.12月期末手当支給額の0.15月分をR4.6月期末手当支給額から期末手当調整額として減額（再任用職員は0.10月減）
		その他の増減分	2,421	職員の異動等に伴う増減	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職	区 分		一般行政職
令和4年10月1日現在	平均給料月額(円)	296,300	令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	298,433
	平均給与月額(円)	358,424		平均給与月額(円)	369,955
	平均年齢(歳)	38.44		平均年齢(歳)	41.78

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	164,100	164,100
短 大 卒	175,300	175,300
大 学 卒	191,700	191,700

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年 10月1日現在	1級	2	22.2	令和4年 1月1日現在	1級	2	22.2
	2級	5	55.6		2級	5	55.6
	3級	0	0.0		3級	0	0.0
	4級	1	11.1		4級	1	11.1
	5級	1	11.1		5級	1	11.1
	6級	0	0.0		6級	0	0.0
	計	9	100.0		計	9	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
一般行政職	上司の命を受け、 事務又は技術に従 事する。 主 事 技 師	上司の命を受け、 事務等で相当困難 なものに従事す る。 主 任	上司の命を受け、 係の事務を掌理 し、その事務を処 理するため所属の 職員を指揮監督す る。 係 長 主 査	課長を助け、課の 事務を監督し、課 の事務を整理す る。 課長補佐 副 主 幹	上司の命を受け、 課の事務を掌理 し、その事務を処 理するため所属の 職員を指揮監督す る。 課 長	部長を助け、職員 の担任する事務を 監督し、部の事務 を調整する。 副 部 長 副 参 事

(4) 昇給

区 分			合 計	区 分			合 計		
補 正 後	職員数	(A) (人)	9	補 正 前	職員数	(A) (人)	9		
	昇給に係る職員数	(B) (人)	9		昇給に係る職員数	(B) (人)	8		
	号級数別内訳	1号級	(人)		1	号級数別内訳	1号級	(人)	0
		2号級	(人)		0		2号級	(人)	0
		4号級	(人)		7		4号級	(人)	8
		8号級	(人)		1		8号級	(人)	0
比率	(B)/(A) (%)	100.0	比率	(B)/(A) (%)	88.9				

(5) 期末手当・勤勉手当

() 内は再任用職員の支給率である。

区 分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階、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 (1.125)	2.250 (1.175)	4.40 (2.30)	有	
補正前	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	令和4年1月1日現在
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.40 (2.30)	有	

※ 一般職の職員の給与について記載している。

令和4年度吉川市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 千円)

(消費税及び地方消費税抜き)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	593,707		
(2) 雨水処理負担金	199,231		
(3) 受託事業収益	578		
(4) その他営業収益	<u>160</u>	793,676	
2 営業費用			
(1) 管渠費	28,045		
(2) ポンプ場費	61,922		
(3) 流域下水道費	253,639		
(4) 受託事業費	428		
(5) 業務費	52,141		
(6) 総係費	37,842		
(7) 減価償却費	854,976		
(8) 資産減耗費	<u>24,765</u>	<u>1,313,758</u>	
営業損失			<u>520,082</u>
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1		
(2) 他会計負担金	15,085		
(3) 長期前受金戻入	611,854		
(4) 雑収益	<u>36</u>	626,976	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	66,182		
(2) 雑支出	<u>7,534</u>	<u>73,716</u>	<u>553,260</u>
経常利益			33,178
5 特別利益			
過年度損益修正益	<u>1,311</u>	1,311	
6 特別損失			
過年度損益修正損	<u>6,028</u>	<u>6,028</u>	<u>△ 4,717</u>
当年度純利益			28,461
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>124,329</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>152,790</u></u>

令和4年度吉川市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 千円)
(消費税及び地方消費税抜き)

	資産の部			
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		2,120,577		
イ 建物	240,935			
減価償却累計額	30,319	210,616		
ウ 構築物	25,480,819			
減価償却累計額	2,691,950	22,788,869		
エ 機械及び装置	2,002,640			
減価償却累計額	396,556	1,606,084		
オ 工具、器具及び備品	114			
減価償却累計額	10	104		
カ 建設仮勘定		131,171		
有形固定資産合計			26,857,421	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		1,126,808		
イ ソフトウェア		3,672		
無形固定資産合計			1,130,480	
固定資産合計				27,987,901
2 流動資産				
(1) 現金預金			360,115	
(2) 未収金				
ア 営業未収金		135,466		
イ 営業外未収金		11,849		
ウ 貸倒引当金		△ 3,746	143,569	
(3) 貯蔵品			428	
流動資産合計				504,112
資産合計				28,492,013

負債の部			
3 固定負債			
企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	3,499,306		
イ 流域下水道事業債	638,914		
ウ 資本費平準化債	587,022	4,725,242	
固定負債合計			4,725,242
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	359,524		
イ 流域下水道事業債	52,823		
ウ 資本費平準化債	30,141	442,488	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	90,829		
イ その他未払金	3,110	93,939	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	4,659		
イ 法定福利費引当金	957	5,616	
(4) その他流動負債			
預り金	808	808	
流動負債合計			542,851
5 繰延収益			
長期前受金			
ア 国庫補助金	5,348,352		
収益化累計額	602,524	4,745,828	
イ 県補助金	12,329		
収益化累計額	1,470	10,859	
ウ 他会計補助金	4,675,252		
収益化累計額	583,657	4,091,595	
エ 負担金	3,450,663		
収益化累計額	438,768	3,011,895	
オ 受贈財産評価額	7,612,452		
収益化累計額	795,025	6,817,427	
カ その他長期前受金	4		
収益化累計額	1	3	
繰延収益合計			18,677,607
負債合計			23,945,700
資本の部			
6 資本金			
資本金			
ア 固有資本金		1,974,901	
イ 繰入資本金		331,126	
資本金合計			2,306,027
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	330,572		
イ 他会計補助金	145,609		
ウ 負担金	67,862		
エ 受贈財産評価額	1,327,148		
資本剰余金合計		1,871,191	
(2) 利益剰余金			
ア 資本的収支補填額	13,267		
イ 当年度未処分利益剰余金	355,828		
利益剰余金合計		369,095	
剰余金合計			2,240,286
資本合計			4,546,313
負債資本合計			28,492,013

令和4年度吉川市下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～令和5年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	28,461
減価償却費	854,976
資産減耗費	18,265
賞与引当金の増減額	707
法定福利費引当金の増減額	107
長期前受金戻入	△ 611,854
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	66,182
未収金の増減額 (△は増加)	1,958
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,645
貯蔵品の増減 (△は増加)	△ 271
前払費用の増減 (△は増加)	8
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 462
小計	355,431
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 66,182
業務活動によるキャッシュ・フロー	289,250
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	△ 815,892
賞与引当金の増減額	224
法定福利費引当金の増減額	84
無形固定資産の取得による支出	△ 27,995
国庫補助金による収入	195,975
負担金による収入	15,394
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 632,210
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	771,600
企業債の償還による支出	△ 442,488
他会計からの出資による収入	77,434
財務活動によるキャッシュ・フロー	406,546
資金増加額 (又は減少額)	63,586
資金期首残高	296,529
資金期末残高	360,115

収益的収入及び支出の見積基礎

収入

仮受消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考	
1 下水道事業収益			1,476,302	5,089	1,481,391				
	1 営業収益		849,246	3,864	853,110				
		2 雨水処理負担金	195,374	3,864	199,238	雨水処理負担金	3,864		
	2 営業外収益		627,056	△ 86	626,970				
		3 長期前受金戻入		611,935	△ 86	611,849			
			国庫補助金戻入					71	
			負担金戻入					94	他会計負担金戻入
		受贈財産評価額戻入					△ 251		
	3 特別利益		0	1,311	1,311				
		1 過年度損益修正益		0	1,311	1,311			
	過年度損益修正益						1,311	令和3年度一般会計負担金精算正益	

支出

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考	
1 下水道事業費用			1,423,175	10,208	1,433,383				
	1 営業費用		1,349,562	3,930	1,353,492				
		1 管渠費		30,140	683	30,823			
			動力費					183	汚水マンホールポンプ電気使用料
			修繕費					500	緊急修繕用
		2 ポンプ場費		63,745	3,865	67,610			
			給料					36	
			手当					456	時間外勤務手当 432 勤勉手当 24
			賞与引当金繰入額					13	期末手当 △3 勤勉手当 16
			法定福利費					59	埼玉県職員共済組合負担金
			動力費					3,301	雨水ポンプ場電気使用料
			4 受託事業費	435	40	475			
			動力費					40	東埼玉テクノポリス排水機場電気使用料松伏町分
		5 業務費		55,952	812	56,764			
			給料					37	
			手当					464	地域手当 2 通勤手当 36 時間外勤務手当 35 期末手当 170 勤勉手当 221
			賞与引当金繰入額					210	期末手当 93 勤勉手当 117
			法定福利費					68	埼玉県職員共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額					33	埼玉県職員共済組合負担金
			6 総係費	37,780	644	38,424			
			給料					13	
			賞与引当金繰入額					65	期末手当 3 勤勉手当 62
	法定福利費						335	埼玉県総合事務組合負担金	

					負担金	231	一般会計負担金
	7 減価償却費	857,092	△ 2,114	854,978			
					有形固定資産減価償却費	△ 2,043	
					無形固定資産減価償却費	△ 71	
2 営業外費用		70,613	249	70,862			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	65,936	249	66,185			
					企業債利息	249	建設改良費等に充てるための企業債支払利息 50 流域下水道事業債支払利息 40 資本費平準化債利息 159
3 特別損失		0	6,029	6,029			
	1 過年度損益修正損	0	6,029	6,029			
					過年度損益修正損	6,029	令和3年度一般会計負担金精算

資本的収入及び支出の見積基礎

収入

仮受消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考
1 資本的収入			873,624	△ 18,253	855,371			
	1 企業債		619,100	△ 400	618,700			
		1 企業債	619,100	△ 400	618,700	企業債	△ 400	資本費平準化債
	3 国庫補助金		162,360	△ 18,601	143,759			
		1 国庫補助金	162,360	△ 18,601	143,759	国庫補助金	△ 18,601	社会資本整備総合交付金 △ 1,680 社会資本整備総合交付金（防災・安全） △ 16,921
	4 負担金		14,731	748	15,479			
		1 他会計負担金	14,731	631	15,362	他会計負担金	631	令和3年度一般会計負担金精算
		2 受益者負担金	0	117	117	受益者負担金	117	

支出

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考
1 資本的支出			1,121,763	△ 1,495	1,120,268			
	1 建設改良費		675,677	531	676,208			
		1 管渠費	360,812	1,223	362,035	給料	12	
						手当	1,129	時間外勤務手当
						賞与引当金繰入額	7	期末手当 △39 勤勉手当 46
						法定福利費	75	埼玉県職員共済組合負担金
	2 ポンプ場費	255,379	△ 692	254,687				
						給料	△ 705	
						手当	13	時間外勤務手当
	2 企業債償還金		444,518	△ 2,026	442,492			
1 企業債償還金		444,518	△ 2,026	442,492	企業債償還金	△ 2,026	建設改良費等に充てるための企業債償還金 △ 1,817 流域下水道事業債償還金 △ 129 資本費平準化債償還金 △ 80	