議案第　95　号

令和4年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第3号)

令和4年度 菊池市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条　令和4年度菊池市下水道事業会計補正予算（第3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　令和4年度菊池市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	1,728,693 千円	392 千円	1,729,085 千円
第2項　営業外収益	959,462 千円	392 千円	959,854 千円
	支　　出		
第1款　下水道事業費用	1,712,830 千円	392 千円	1,713,222 千円
第1項　営業費用	1,588,271 千円	392 千円	1,588,663 千円

（資本的収入及び支出）

第3条　予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額455,867千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,066千円、減債積立金79,645千円、過年度分損益勘定留保資金72,448千円、当年度分損益勘定留保資金288,708千円で補てんするものとする。」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）
	収　　入		
第1款　資本的収入	1,002,446 千円	220 千円	1,002,666 千円
第2項　出　資　金	270,842 千円	220 千円	271,062 千円
	支　　出		
第1款　資本的支出	1,458,313 千円	220 千円	1,458,533 千円
第1項　建設改良費	708,882 千円	220 千円	709,102 千円

（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4条　予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

（科　　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1)職員給与費等	110,635 千円	612 千円	111,247 千円

（他会計からの補助金）

第5条　予算第10条に定めた他会計からの補助金を次のように改める。

（科　　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
他会計からの補助金	500,141 千円	392 千円	500,533 千円

令和4年11月29日　提出

菊池市長　　江頭　　実

令和4年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第3号)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	計	備　考
1 下水道事業収益			1,728,693	392	1,729,085	
	2 営業外収益		959,462	392	959,854	
		2 他会計補助金	500,141	392	500,533	

支　出　　(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			1,712,830	392	1,713,222	
	1 営業費用		1,588,271	392	1,588,663	
		6 総係費	108,624	392	109,016	

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	計	備　考
1 資本的収入			1,002,446	220	1,002,666	
	4 出資金		270,842	220	271,062	
		1 出資金	270,842	220	271,062	

支　出　　(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			1,458,313	220	1,458,533	
	1 建設改良費		708,882	220	709,102	
		1 建設費	546,967	79	547,046	
		2 改良費	161,915	141	162,056	

令和4年度 菊池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 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（△は純損失）	△ 4,871
減価償却費	908,638
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,346
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	241
貸倒引当金の増減額（△は減少）	264
長期前受金戻入額	△ 459,253
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	110,013
未収金の増減額（△は増加）	1,352
未払金の増減額（△は減少）	△ 47,341
有形固定資産の除却	1
小計	510,389
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 110,013
業務活動によるキャッシュ・フロー	400,377
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	△ 834,381
有形固定資産の売却による収入	2
国県補助金、負担金等による収入	354,932
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	220,933
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 258,514
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	517,100
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	50,129
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	△ 744,895
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,666
4 資金増加額（又は減少額）	△ 35,803
5 資金期首残高	202,986
6 資金期末残高	167,183

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	合計
		報酬	給料	手当等	計		
補正後	13 (1)	1,892	49,100	35,715	86,707	24,540	111,247
補正前	13 (1)	1,892	49,056	35,236	86,184	24,451	110,635
比較	0 (0)	0	44	479	523	89	612

手当等の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外勤務	管理職	期末勤勉	児童	特殊勤務	合計
	補正後	2,136	612	692	4,010	480	26,505	1,260	20	35,715
	補正前	2,136	612	692	4,010	480	26,026	1,260	20	35,236
	比較	0	0	0	0	0	479	0	0	479

備考　1　( )内は、短時間勤務職員等数。
　　2　期末勤勉手当には賞与引当金繰入額　4,655千円を含む。
　　3　法定福利費には法定福利費引当金繰入額945千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金7,259千円を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員　　（単位：千円）

区分	職員数（人）	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当等	計		
補正後	12 (0)	0	49,100	35,216	84,316	24,132	108,448
補正前	12 (0)	0	49,056	34,737	83,793	24,043	107,836
比較	0 (0)	0	44	479	523	89	612

手当等の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外勤務	管理職	期末勤勉	児童	特殊勤務	合計
	補正後	2,136	612	572	4,010	480	26,126	1,260	20	35,216
	補正前	2,136	612	572	4,010	480	25,647	1,260	20	34,737
	比較	0	0	0	0	0	479	0	0	479

備考　1　( )内は、短時間勤務職員等数。
　　2　期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 4,655千円を含む。
　　3　法定福利費には法定福利費引当金繰入額945千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金7,259千円を含む。

イ 会計年度任用職員　　（単位：千円）

区分	職員数（人）	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当	計		
補正後	1 (1)	1,892	0	499	2,391	408	2,799
補正前	1 (1)	1,892	0	499	2,391	408	2,799
比較	0 (0)	0	0	0	0	0	0

手当の内訳	区分	通勤	期末
	補正後	120	379
	補正前	120	379
	比較	0	0

備考　1　( )内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数。

令和 4年度 菊池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）

資産の部

1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ 土地		607,912		
ロ 建物	843,239			
減価償却累計額	△ 110,650	732,589		
ハ 構築物	18,309,389			
減価償却累計額	△ 1,830,031	16,479,358		
ニ 機械及び装置	3,919,182			
減価償却累計額	△ 1,010,573	2,908,609		
ホ 車両運搬具	812			
減価償却累計額	△ 564	248		
ヘ 工具、器具及び備品	2,487			
減価償却累計額	△ 1,292	1,195		
ト 建設仮勘定		10,188		
有形固定資産合計			20,740,099	
(2)無形固定資産				
イ 電話加入権		4,572		
無形固定資産合計			4,572	
固定資産合計				20,744,671
2 流動資産				
(1)現金預金			167,183	
(2)未収金		144,327		
貸倒引当金		△ 1,690	142,637	
流動資産合計				309,820
資産合計				21,054,491

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		7,558,433	
固定負債合計			7,558,433
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		746,892	
(2)未払金		56,799	
(3)賞与等引当金		5,600	
(4)その他流動負債		4,038	
流動負債合計			813,329
5 繰延収益			
長期前受金		11,045,105	
収益化累計額		△ 1,495,046	
繰延収益合計			9,550,059
負債合計			17,921,821

資本の部

6 資本金			
(1)資本金			
イ 固有資本金		2,093,285	
ロ 繰入資本金		662,360	
資本金合計			2,755,645
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 国庫(県)補助金	26,928		
ロ 受贈財産評価額	275,323		
資本剰余金合計		302,251	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	74,774		
利益剰余金合計		74,774	
剰余金合計			377,025
資本合計			3,132,670
負債・資本合計			21,054,491

注記表

Ⅰ．　セグメントの情報開示

1　報告セグメントの概要

菊池市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、公共浄化槽等整備推進事業、小規模集合排水処理施設事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらの6つの事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業における処理区域で汚水を処理する業務
小規模集合排水処理施設事業	小規模集合排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務
個別排水処理施設事業	個別排水処理施設事業における処理区域で汚水を処理する業務

2　報告セグメントごとの営業収益等

（令和4年4月1日から令和5年3月31日）　　（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽等整備推進事業	小規模集合排水処理施設事業	個別排水処理施設事業	合　計
営業収益	353,397	191,435	88,886	68,377	2,154	140	704,389
営業費用	636,933	396,630	311,589	182,274	6,894	705	1,535,025
営業損益	△ 283,536	△ 205,195	△ 222,703	△ 113,897	△ 4,740	△ 565	△ 830,636
経常利益	△ 2,535	△ 1,502	325	568	90	45	△ 3,009
期末資産	8,322,569	6,852,966	4,866,774	959,745	48,743	3,694	21,054,491
期末負債	6,970,346	5,798,741	4,163,692	945,219	40,711	3,112	17,921,821
その他の項目							
他会計繰入金	216,395	246,672	261,830	93,533	7,768	950	827,148
減価償却費	437,258	243,421	173,372	50,630	3,593	364	908,638
特別損失	729	454	272	272	90	45	1,862

＜附属資料＞

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入　　（単位：千円）

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 下水道事業収益		1,728,693	392	1,729,085			
2 営業外収益		959,462	392	959,854			
	2 他会計補助金	500,141	392	500,533			
					1 他会計補助金	392	一般会計からの補助金

収益的支出　　（単位：千円）

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 下水道事業費用		1,712,830	392	1,713,222			
1 営業費用		1,588,271	392	1,588,663			
	6 総係費	108,624	392	109,016			
					1 給料	5	職員1名分　5 千円
					2 手当	327	期末勤勉手当　327 千円
					4法定福利費	60	共済組合負担金

資本的収入　　（単位：千円）

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 資本的収入		1,002,446	220	1,002,666			
2 出資金		270,842	220	271,062			
	1 出資金	270,842	220	271,062			
					1 出資金	220	一般会計からの出資金

資本的支出　　（単位：千円）

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 資本的支出		1,458,313	220	1,458,533			
1 建設改良費		708,882	220	709,102			
	1 建設費	546,967	79	547,046			
					1 給料	39	職員1名分　39 千円
					2 手当	33	期末勤勉手当　33 千円
					4法定福利費	7	共済組合負担金
	2 改良費	161,915	141	162,056			
					2 手当	119	期末勤勉手当　119 千円
					4法定福利費	22	共済組合負担金