

議案第 66 号

令和4年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第2号)

令和4年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第2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2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年度菊池市下水道事業会計予算(以下、「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(1) 主要な建設改良事業			
公共下水道事業	387,321 千円	36,900 千円	424,221 千円

(収益的支出)

第3条 予算第3条に定めた収益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 下水道事業費用	1,707,772 千円	5,058 千円	1,712,830 千円
第1項 営業費用	1,583,213 千円	5,058 千円	1,588,271 千円

(資本的収入及び資本的支出)

第4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、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368,353千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	964,620 千円	37,826 千円	1,002,446 千円
第1項 企業債	397,600 千円	△ 4,400 千円	393,200 千円
第8項 工事負担金	160,000 千円	42,226 千円	202,226 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,413,767 千円	44,546 千円	1,458,313 千円
第1項 建設改良費	664,336 千円	44,546 千円	708,882 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額を、次のとおり補正する。

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1.資本的支出	1.建設改良費	国道325号汚水幹線布設替事業	千円	令和3年度	千円	千円	令和3年度	千円
			328,100	108,100	365,000	108,100		
				令和4年度		令和4年度		
				220,000		256,900		

(企業債)

第6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。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業債	397,600 千円	△ 4,400 千円	393,200 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7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	109,740 千円	895 千円	110,635 千円

令和4年8月31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2号)実施計画

収益の支出

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			1,707,772	5,058	1,712,830	
	1 営業費用		1,583,213	5,058	1,588,271	
		3 処理場費	338,515	2,530	341,045	
		4 浄化槽費	133,008	0	133,008	
		6 総係費	106,096	2,528	108,624	

資本の収入及び支出

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			964,620	37,826	1,002,446	
	1 企業債		397,600	△ 4,400	393,200	
		1 企業債	397,600	△ 4,400	393,200	
	8 工事負担金		160,000	42,226	202,226	
		1 工事負担金	160,000	42,226	202,226	

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			1,413,767	44,546	1,458,313	
	1 建設改良費		664,336	44,546	708,882	
		1 建設費	510,636	36,331	546,967	
		2 改良費	153,700	8,215	161,915	

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)	△ 4,872
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)	△ 47,371
有形固定資産の除却	1
小計	510,358
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	400,346
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	△ 692,460
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	339,132
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	220,713
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,613
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	393,200
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	△ 301,566
4 資金増加額(又は減少額)	△ 33,833
5 資金期首残高	202,986
6 資金期末残高	169,153

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画					前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳								
					企業債	工事負担金	損益勘定留保資金						
1.資本的支出	1.建設改良費	国道325号 污水幹線 布設替事業	令和3年度	千円 108,100	千円 108,100	千円	千円	千円	千円 108,100	千円	千円	千円	% 29.6
			令和4年度	256,900	54,600	202,226	74		256,900	256,900		70.4	
			計	365,000	162,700	202,226	74		108,100	256,900	256,900	100	

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	49,056	35,236	86,184	24,451	110,635
補正前	13 (1)	1,892	47,446	34,080	83,418	26,322	109,740
比較	0 (0)	0	1,610	1,156	2,766	△ 1,871	895

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	26,026	1,260	20	35,236
	補正前	2,898	2,298	1,291	4,010	480	21,403	1,680	20	34,080
	比較	△ 762	△ 1,686	△ 599	0	0	4,623	△ 420	0	1,156

- 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	49,056	34,737	83,793	24,043	107,836
補正前	12 (0)	0	47,446	33,581	81,027	25,914	106,941
比較	0 (0)	0	1,610	1,156	2,766	△ 1,871	895

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	25,647	1,260	20	34,737
	補正前	2,898	2,298	1,171	4,010	480	21,024	1,680	20	33,581
	比較	△ 762	△ 1,686	△ 599	0	0	4,623	△ 420	0	1,156

- 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 18,256,228

減価償却累計額 △ 1,830,031 16,426,197

ニ 機械及び装置 3,843,306

減価償却累計額 △ 1,010,573 2,832,733

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 20,611,062

(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 20,615,634

2 流動資産

(1)現金預金 169,153

(2)未収金 144,327

貸倒引当金 △ 1,690 142,637

流動資産合計 311,790

資産合計 20,927,424

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	<u>7,434,533</u>	
固定負債合計		7,434,533
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	56,769	
(3)賞与等引当金	5,600	
(4)その他流動負債	<u>4,038</u>	
流動負債合計		813,299
5 繰延収益		
長期前受金	11,042,189	
収益化累計額	<u>△ 1,495,046</u>	
繰延収益合計		<u>9,547,143</u>
負債合計		<u><u>17,794,975</u></u>

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	<u>662,140</u>	
資本金合計		2,755,425
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	<u>275,323</u>	
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	<u>74,773</u>	
利益剰余金合計		<u>74,773</u>
剰余金合計		<u>377,024</u>
資本合計		<u>3,132,449</u>
負債・資本合計		<u><u>20,927,424</u></u>

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	636,743	396,477	311,580	182,235	6,894	705	1,534,634
営業損益	△ 283,346	△ 205,042	△ 222,694	△ 113,858	△ 4,740	△ 565	△ 830,245
経常利益	△ 2,501	△ 1,502	290	568	90	45	△ 3,010
期末資産	8,212,361	6,836,275	4,866,688	959,663	48,743	3,694	20,927,424
期末負債	6,860,154	5,782,094	4,163,688	945,216	40,711	3,112	17,794,975
その他の項目							
他会計繰入金	216,189	246,475	261,739	93,415	7,768	950	826,536
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

収益的支出

(単位:千円)

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明
					区分	金額	
1	下水道事業費	1,707,772	5,058	1,712,830			
1	営業費用	1,583,213	5,058	1,588,271			
	3	処理場費	338,515	2,530	341,045		
	16	修繕費				2,530	菊池市浄水センター内スカム分離機修繕
	4	浄化槽費	133,008	0	133,008		
	4	法定福利費				0	社会保険料を職員共済組合負担金へ組み替え
	6	総係費	106,096	2,528	108,624		
	1	給料				1,210	職員8名分 1,210 千円
	2	手当				2,640	期末勤勉手当 4,283 千円 通勤手当 △ 515 千円 扶養手当 △ 222 千円 住居手当 △ 966 千円 児童手当 60 千円
	4	法定福利費				△ 352	共済組合負担金
	8	退職給付金				△ 970	退職手当組合負担金

資本の収入

(単位:千円)

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明
					区分	金額	
1 資本の収入		964,620	37,826	1,002,446			
1 企業債		397,600	△ 4,400	393,200			
	1 企業債	397,600	△ 4,400	393,200			
					1 企業債	△ 4,400	下水道事業債
8 工事負担金		160,000	42,226	202,226			
	1 工事負担金	160,000	42,226	202,226			
					1 工事負担金	42,226	国道325号4車線化に伴う下水道本管布設替工事補償金

資本の支出

(単位:千円)

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明
					区分	金額	
1 資本の支出		1,413,767	44,546	1,458,313			
1 建設費	1 建設費	664,336	44,546	708,882			
		510,636	36,331	546,967			
					1 給料	50	職員1名分 50 千円
					2 手当	△ 463	期末勤勉手当 86 千円 通勤手当 △ 69 千円 扶養手当 △ 120 千円 住居手当 △ 240 千円 児童手当 △ 120 千円
					4法定福利費	△ 46	共済組合負担金
					8退職給付金	△ 110	退職手当組合負担金
					25工事請負費	36,900	国道325号4車線化に伴う下水道本管布設替工事
		153,700	8,215	161,915			
					1 給料	350	職員5名分 350 千円
					2 手当	△ 1,021	期末勤勉手当 254 千円 通勤手当 △ 15 千円 扶養手当 △ 420 千円 住居手当 △ 480 千円 児童手当 △ 360 千円
					4法定福利費	△ 23	共済組合負担金
					8退職給付金	△ 370	退職手当組合負担金
					25工事請負費	9,279	菊池浄水センター旋回駆動装置更新工事