

議案第55号

令和4年度琴浦町下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度琴浦町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。

第2条 令和4年度琴浦町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 | 898,591千円 | 32,286千円 | 930,877千円 |
| 第1項 営業収益 | 242,479千円 | 11,000千円 | 253,479千円 |
| 第2項 営業外収益 | 633,563千円 | 21,286千円 | 654,849千円 |
| | 支 出 | | |
| 第1款 下水道事業費用 | 893,519千円 | 33,846千円 | 927,365千円 |
| 第1項 営業費用 | 752,433千円 | 33,930千円 | 786,363千円 |
| 第3項 特別損失 | 5,220千円 | △84千円 | 5,136千円 |

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 287,393千円」を「不足する額 277,933千円」、「当年度分損益勘定留保資金 268,316千円」を「当年度分損益勘定留保資金 258,856千円」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 | 315,996千円 | △28,560千円 | 287,436千円 |
| 第1項 企業債 | 47,600千円 | △13,500千円 | 34,100千円 |
| 第4項 国庫補助金 | 23,900千円 | △15,060千円 | 8,840千円 |
| | 支 出 | | |
| 第1款 資本的支出 | 603,389千円 | △38,020千円 | 565,369千円 |
| 第1項 建設改良費 | 93,817千円 | △38,020千円 | 55,797千円 |

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

| 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 |
| 公共下水道事業債 | 千円 35,600 | 証書借入又は証券発行 | 3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の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協定するものによる。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換えすることができる。 | 千円 25,300 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| 過疎対策事業債 | 千円 12,000 | 証書借入又は証券発行 | 3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の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協定するものによる。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換えすることができる。 | 千円 8,800 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| 計 | 47,600 | | | | 34,100 | | | |

第5条 予算第8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) |
|-------|----------|---------|----------|
| 職員給与費 | 26,070千円 | 2,467千円 | 28,537千円 |

第6条 予算第9条に定めた補助金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) |
|--------|-----------|----------|-----------|
| 他会計補助金 | 338,085千円 | 21,286千円 | 359,371千円 |

令和4年6月7日 提出

琴浦町長 福本まり子

令和4年6月 日

琴浦町議会議長 大平高志

令和4年度 琴浦町下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) |
|------------|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 11 下水道事業収益 | | | 898,591 | 32,286 | 930,877 |
| | 01 営業収益 | | 242,479 | 11,000 | 253,479 |
| | | 03 補助金 | 0 | 11,000 | 11,000 |
| | 02 営業外収益 | | 633,563 | 21,286 | 654,849 |
| | | 02 他会計補助金 | 338,085 | 21,286 | 359,371 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) |
|------------|---------|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 21 下水道事業費用 | | | 893,519 | 33,846 | 927,365 |
| | 01 営業費用 | | 752,433 | 33,930 | 786,363 |
| | | 01 管路費 | 26,953 | 80 | 27,033 |
| | | 03 処理場費 | 118,175 | 3 | 118,178 |
| | | 05 総係費 | 38,400 | 33,847 | 72,247 |
| | 03 特別損失 | | 5,220 | △ 84 | 5,136 |
| | | 03 過年度損益修正損 | 5,220 | △ 84 | 5,136 |

資本的收入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) |
|----------|----------|----------|---------------|---------------|-----------|
| 31 資本的收入 | | | 315,996 | △ 28,560 | 287,436 |
| | 01 企業債 | | 47,600 | △ 13,500 | 34,100 |
| | | 01 建設改良債 | 47,600 | △ 13,500 | 34,100 |
| | 06 国庫補助金 | | 23,900 | △ 15,060 | 8,840 |
| 01 国庫補助金 | | 23,900 | △ 15,060 | 8,840 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) |
|----------|----------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 41 資本的支出 | | | 603,389 | △ 38,020 | 565,369 |
| | 01 建設改良費 | | 93,817 | △ 38,020 | 55,797 |
| | | 01 管路建設改良費 | 85,229 | △ 38,020 | 47,209 |

令和4年度 琴浦町下水道事業会計補正予算(第1号)説明書

収益の収入及び支出

収入

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 明 細 | | |
|------------|-----------|---------|--------|---------|------------|--------|--------------------|
| | | | | | 節 | 金額 | 附記 |
| | | (千円) | (千円) | (千円) | | (千円) | |
| 11 下水道事業収益 | | 898,591 | 32,286 | 930,877 | | | |
| 01)営業収益 | | 242,479 | 11,000 | 253,479 | | | |
| | 03 補助金 | 0 | 11,000 | 11,000 | | | |
| | | | | | 010 国庫補助金 | 11,000 | 公共下水道費補助金 11,000千円 |
| 02)営業外収益 | | 633,563 | 21,286 | 654,849 | | | |
| | 02 他会計補助金 | 338,085 | 21,286 | 359,371 | | | |
| | | | | | 010 他会計補助金 | 21,286 | 一般会計繰入金 21,286千円 |

支出

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 明 細 | | |
|------------|---------|---------|--------|---------|-----------------|-------|---|
| | | | | | 節 | 金額 | 附記 |
| | | (千円) | (千円) | (千円) | | (千円) | |
| 21 下水道事業費用 | | 893,519 | 33,846 | 927,365 | | | |
| 01)営業費用 | | 752,433 | 33,930 | 786,363 | | | |
| | 01 管路費 | 26,953 | 80 | 27,033 | | | |
| | | | | | 020 手当 | 70 | 期末・勤勉手当 70千円 |
| | | | | | 050 法定福利費 | 10 | 共済負担金 10千円 |
| | 03 処理場費 | 118,175 | 3 | 118,178 | | | |
| | | | | | 140 光熱水費 | 3 | 水道料金 3千円 |
| | 05 総係費 | 38,400 | 33,847 | 72,247 | | | |
| | | | | | 010 給料 | 1,058 | 一般職 1,058千円 |
| | | | | | 020 手当 | 574 | 通勤手当 △104千円 時間外手当 22千円 児童手当 △60千円 期末勤勉手当 476千円 住居手当 240千円 |
| | | | | | 030 賞与引当金繰入額 | 126 | 期末・勤勉手当引当金 126千円 |
| | | | | | 050 法定福利費 | 333 | 共済負担金 329千円 互助会負担金 4千円 |
| | | | | | 060 法定福利費引当金繰入額 | 31 | 共済負担金引当金 30千円 互助会負担金引当金 1千円 |

| | | | | | | | | |
|---------|-------------|-------|------|-------|---------------|--------|------------|----------|
| | | | | | 080 退職手当組合負担金 | 265 | 退職手当組合負担金 | 265千円 |
| | | | | | 180 委託料 | 29,900 | 事業計画検討業務 | 29,900千円 |
| | | | | | 320 負担金 | 1,560 | 一般会計繰出金 | 1,560千円 |
| 03)特別損失 | | 5,220 | △ 84 | 5,136 | | | | |
| | 03 過年度損益修正損 | 5,220 | △ 84 | 5,136 | | | | |
| | | | | | 570 過年度損益修正損 | △ 84 | 前年度分賞与引当金等 | △84千円 |

資本的收入及び支出

収入

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 明細 | | | |
|----------|----------|-----------------|------------------|-----------------|------------|----------|---------------------|-----------------------|
| | | | | | 節 | 金額 | 附記 | |
| 31 資本的收入 | | (千円) 315,996 | (千円) △ 28,560 | (千円) 287,436 | | (千円) | | |
| 01)企業債 | | 47,600 | △ 13,500 | 34,100 | | | | |
| | 01 建設改良債 | 47,600 | △ 13,500 | 34,100 | | | | |
| | | | | | 010 下水道事業債 | △ 13,500 | 公共下水道事業債 過疎対策事業債 | △10,300千円 △3,200千円 |
| 06)国庫補助金 | | 23,900 | △ 15,060 | 8,840 | | | | |
| | 01 国庫補助金 | 23,900 | △ 15,060 | 8,840 | | | | |
| | | | | | 010 国庫補助金 | △ 15,060 | 公共下水道費補助金 | △15,060千円 |

支出

| 款・項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 明細 | | | |
|----------|------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | 節 | 金額 | 附記 | |
| 41 資本的支出 | | (千円) 603,389 | (千円) △ 38,020 | (千円) 565,369 | | (千円) | | |
| 01)建設改良費 | | 93,817 | △ 38,020 | 55,797 | | | | |
| | 01 管路建設改良費 | 85,229 | △ 38,020 | 47,209 | | | | |
| | | | | | 180 委託料 | △ 29,900 | 事業計画検討業務 | △29,900千円 |
| | | | | | 370 工事請負費 | △ 8,120 | 機械・電気設備更新 | △8,120千円 |

令和4年度 琴浦町下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：間接法により作成)

| | | |
|----------------------------|-----------|----|
| (1) 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当期純利益 | 7,128 | 千円 |
| 減価償却費 | 556,214 | 千円 |
| 資産減耗費 | 11,320 | 千円 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 4,417 | 千円 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 1,607 | 千円 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 315 | 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 295,438 | 千円 |
| 受取利息及び配当金 | 0 | 千円 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 123,609 | 千円 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 10,546 | 千円 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 69 | 千円 |
| 小計 | 419,649 | 千円 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 | 千円 |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額 | △ 123,609 | 千円 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 296,040 | 千円 |
| (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 | △ 50,814 | 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 8,034 | 千円 |
| 一般会計等からの繰入金による収入 | 52,298 | 千円 |
| 受益者負担金等による収入 | 19,025 | 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 28,543 | 千円 |
| (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 | 34,100 | 千円 |
| 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 | △ 509,571 | 千円 |
| 出資金による収入 | 166,040 | 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 309,431 | 千円 |
| 資金増加額 (又は減少額) | 15,152 | 千円 |
| 資金期首残高 | 23,048 | 千円 |
| 資金期末残高 | 38,200 | 千円 |

令和4年度 琴浦町下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

| 1 固定資産 | 円 | 円 | 円 | 円 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | 611,054,681 | | |
| ロ 建物 | 571,743,050 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 21,831,203 | 549,911,847 | | |
| ハ 構築物 | 15,874,006,314 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 419,409,391 | 15,454,596,923 | | |
| ニ 機械及び装置 | 943,043,285 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 113,106,400 | 829,936,885 | | |
| ホ 車両運搬具 | 80,766 | | | |
| 減価償却累計額 | 0 | 80,766 | | |
| ヘ 工具・器具及び備品 | 266,300 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 86,617 | 179,683 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 17,445,760,785 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ヘ その他無形固定資産 | | 5,340,002 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 5,340,002 | |
| 固定資産合計 | | | | 17,451,100,787 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 38,200,948 | |
| (2) 未収金 | | 10,378,000 | | |
| 貸倒引当金 | △ 4,417,199 | 5,960,801 | | |
| 有価証券 | | | | |
| (3) 貯蔵品 | | | 0 | |
| (4) 前払費用 | | | 0 | |
| (5) 前払金 | | | 0 | |
| 流動資産合計 | | | | 44,161,749 |
| 資産合計 | | | | <u>17,495,262,536</u> |

| | | 負 債 の 部 | | |
|---|-------------------|------------|---|----------------|
| | | 円 | 円 | 円 |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| | (1) 企 業 債 | | | 7,252,699,251 |
| | (2) リース債務 | | | 0 |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 7,252,699,251 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| | (1) 企 業 債 | | | 528,508,279 |
| | (2) リース債務 | | | 0 |
| | (3) 未 払 金 | | | |
| | イ 営 業 未 払 金 | 14,569,444 | | |
| | ロ 営 業 外 未 払 金 | 10,257,000 | | |
| | ハ その他未払金 | 0 | | 24,826,444 |
| | (4) 未 払 費 用 | | | 0 |
| | (5) 引 当 金 | | | |
| | イ 賞 与 引 当 金 | 1,606,697 | | |
| | ロ 法 定 福 利 費 引 当 金 | 315,095 | | |
| | 引 当 金 合 計 | | | 1,921,792 |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 555,256,515 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| | (1) 長 期 前 受 金 | | | 8,704,143,588 |
| | (2) 収 益 化 累 計 額 | | | △ 295,438,326 |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | 8,408,705,262 |
| | 負 債 合 計 | | | 16,216,661,028 |

| | 資 本 の 部 | | |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 6 資 本 金 | | | |
| (1) 固 有 資 本 金 | | 756,346,529 | |
| (2) 出 資 金 | | 166,040,000 | |
| (3) 組 入 資 本 金 | | 0 | |
| 資 本 金 合 計 | | <u> </u> | 922,386,529 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 361,293 | | |
| ロ 国 庫 補 助 金 | 285,978,695 | | |
| ハ 県 補 助 金 | 19,368,000 | | |
| ニ 他 会 計 補 助 金 | 43,379,478 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | <u> </u> | 349,087,466 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 建 設 改 良 積 立 金 | 0 | | |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 7,127,513 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | <u> </u> | 7,127,513 | |
| 剰 余 金 合 計 | | <u> </u> | 356,214,979 |
| 資 本 合 計 | | <u> </u> | <u>1,278,601,508</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>17,495,262,536</u></u> |