

令和 5 年 度

丸森町下水道事業会計補正予算書

( 第 2 号 )

丸 森 町

議案第94号

令和5年度丸森町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和5年度丸森町下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 令和5年度丸森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)
	支	出	
第1款 下水道事業費用	408,956 千円	537 千円	409,493 千円
第1項 営業費用	371,560 千円	537 千円	372,097 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3条 予算第6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)
(1) 職員給与費	11,447 千円	537 千円	11,984 千円

令和5年12月18日提出

丸森町長 保科郷雄

令和5年度丸森町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	下水道事業費用		408,956	537	409,493	
	1	営業費用	371,560	537	372,097	
		4 総係費	22,487	537	23,024	

令和5年度 丸森町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）  
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

項 目	令和5年度予算
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）	10,388
減価償却費	256,742
賞与等引当金の増減額（は減少）	963
長期前受金戻入額	96,702
受取利息及び配当金	1
支払利息	30,777
固定資産除却損	0
未収金の増減額（は増加）	47,052
未払金の増減額（は減少）	0
前払金の増加額	0
小 計	155,117
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	30,777
業務活動によるキャッシュ・フロー	124,339
投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	952,686
国庫補助金等による収入	458,536
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	494,150
財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	513,100
建設改良企業債の償還による支出	200,223
他会計からの出資による収入	52,061
財務活動によるキャッシュ・フロー	364,938
資金増加（減少）額	4,873
資金期首残高	11,877
資金期末残高	7,004

重要な会計処理方針に係る事項に関する注記

4. セグメント情報に関する注記

(2) 報告セグメントごとの収益等

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	116,359	25,455	141,814
営業費用	245,535	117,181	362,716
営業損益	129,176	91,726	220,902
営業外収益	201,328	68,788	270,116
営業外費用	34,029	3,087	37,116
経常損益	38,123	26,025	12,098
セグメント資産	7,440,060	1,744,500	9,184,560
セグメント負債	5,578,913	818,663	6,397,576
その他の項目			
一般会計繰入金	227,825	42,551	270,376
減価償却費	173,925	82,817	256,742
特別利益	0	0	0
特別損失	1,577	133	1,710
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	778,762	82,817	695,945

## 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	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
12 月 補 正	2 ( 0 )	0	5,815	3,615	9,430	2,554	11,984	
当 初	2 ( 0 )	0	5,662	3,371	9,033	2,414	11,447	
比 較	0 ( 0 )	0	153	244	397	140	537	

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

### 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	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
12 月 補 正	2 ( 0 )	0	5,815	3,615	9,430	2,554	11,984	
当 初	2 ( 0 )	0	5,662	3,371	9,033	2,414	11,447	
比 較	0 ( 0 )	0	153	244	397	140	537	

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

### 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	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
12 月 補 正	( 0 )	0	0	0	0	0	0	
当 初	( 0 )	0	0	0	0	0	0	
比 較	( 0 )	0	0	0	0	0	0	

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。



(3) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	153	給与改定に伴う増減分	153		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手 当	244	制度改正に伴う増減分	154	・ 期末勤勉手当支給月数引上げ等に伴う増	
		その他の増減分	90	(2) 職員手当の内訳のとおり ・ 時間外手当の増	

※ 「(1) 総括 ア 会計年度任用職員以外の職員」について記載したもの」

(4) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		行 政 職	労 務 職
令和5年12月1日現在	平均給料月額 (円)	235,000	
	平均給与月額 (円)	281,700	
	平均年齢 (歳)	52	
令和4年12月1日現在	平均給料月額 (円)	230,000	
	平均給与月額 (円)	294,400	
	平均年齢 (歳)	51	



イ 初任給

(単位：円)

区分	行政職	労務職	一般会計の制度	
			行政職	労務職
高校卒	154,600	151,900	154,600	151,900
大学卒	185,200		185,200	

ウ 級別職員数

区分	令和5年12月1日現在			令和4年12月1日現在		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
行政職	6級			6級		
	5級			5級		
	4級			4級		
	3級	1	50.0	3級	1	50.0
	2級			2級		
	1級	1	50.0	1級	1	50.0
	計	2	100.0	計	2	100.0
労務職	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計			計		

エ 昇給

区 分	職 員 数 (A) (人)	昇給に係る職員数 (B) (人)	号給数別内訳	合 計	代表的な職種	
					行 政 職	労 務 職
令和5年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	2		2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1		1		
			1号給 (人)			
			2号給 (人)			
			3号給 (人)			
			4号給 (人)	1	1	
			6号給 (人)			
		8号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)			50.0	50.0	
令和4年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	2		2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1		1		
			1号給 (人)			
			2号給 (人)			
			3号給 (人)			
			4号給 (人)	1	1	
			6号給 (人)			
		8号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)			50.0	50.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
12月補正	2.200 ( 1.150 )	2.300 ( 1.200 )	4.50 ( 2.35 )	有	
当 初	2.200 ( 1.150 )	2.200 ( 1.150 )	4.40 ( 2.30 )	有	
一般会計の制度	2.200 ( 1.150 )	2.300 ( 1.200 )	4.50 ( 2.35 )	有	

※ ( ) 内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	その 他 の 加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (1年当2%)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (1年当2%)

キ その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 訳
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和5年度丸森町下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

	資 産 の 部		(千円)	(千円)
	(千円)	(千円)		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		227,520		
ロ 建 物	78,403			
減価償却累計額	11,656	66,747		
ハ 構 築 物	8,687,393			
減価償却累計額	227,488	8,459,905		
ニ 機 械 及 び 装 置	228,977			
減価償却累計額	9,283	219,694		
ホ 建 設 仮 勘 定		0		
有形固定資産合計			8,973,866	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 事 業 建 設 負 担 金	143,781			
減価償却累計額	8,315	135,466		
無形固定資産合計			135,466	
固 定 資 産 合 計				9,109,332
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			7,004	
(2) 未 収 金			68,224	
流 動 資 産 合 計				75,228
資 産 合 計				9,184,560

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,532,530	
固定負債合計			2,532,530
4 流動負債			
(1) 企業債		160,808	
(2) 未払金		23,060	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	810		
ロ 法定福利引当金	153		
引当金合計		963	
流動負債合計			184,831
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,776,916	
(2) 長期前受金収益化累計額		96,701	
繰延収益合計			3,680,215
負債合計			6,397,576

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		2,670,936	
資本金合計			2,670,936

7 剩 余 金			
(1) 資 本 剩 余 金		105,660	
資 本 剩 余 金 合 計		<u>105,660</u>	
(2) 利 益 剩 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	10,388		
利 益 剩 余 金 合 計		<u>10,388</u>	
剩 余 金 合 計			<u>116,048</u>
資 本 合 計			<u>2,786,984</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9,184,560</u></u>

令和5年度丸森町下水道事業予定損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1)下水道使用料	89,091		
(2)雨水処理負担金	44,902		
(3)その他の営業収益	94		
(4)受託工事収益	<u>7,727</u>	141,814	
2 営業費用			
(1)管渠費	18,408		
(2)処理場費	25,245		
(3)雨水ポンプ場費	13,956		
(4)総係費	22,032		
(5)流域下水道維持管理負担金	18,606		
(6)減価償却費	256,742		
(7)受託工事費	<u>7,727</u>	<u>362,716</u>	
営業利益			220,902
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	1		
(2)補助金	173,413		
(3)長期前受金戻入	<u>96,702</u>	270,116	

4 営業外費用			
(1) 支払利息	30,777		
(2) 消費税及び地方消費税	<u>6,339</u>	<u>37,116</u>	<u>233,000</u>
経常利益			12,098
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失	<u>1,710</u>	<u>1,710</u>	<u>1,710</u>
当年度純利益			10,388
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>10,388</u></u>