

令和 4 年度

我孫子市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

議案第10号

令和4年度 我孫子市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度我孫子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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和4年度我孫子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。

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業収益	3,074,415 千円	521 千円	3,074,936 千円
第1項 営業収益	1,736,989 千円	△ 401 千円	1,736,588 千円
第2項 営業外収益	1,337,426 千円	922 千円	1,338,348 千円

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業費用	2,762,305 千円	521 千円	2,762,826 千円
第1項 営業費用	2,564,117 千円	521 千円	2,564,638 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額1,625,267千円が、資本的支出額2,301,516千円に対し不足する額676,249千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,520千円、当年度分損益勘定留保資金334,139千円、繰越利益剰余金処分額106,369千円及び当年度分利益剰余金処分額198,221千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額1,626,388千円が、資本的支出額2,302,637千円に対し不足する額676,249千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,608千円、当年度分損益勘定留保資金334,139千円、繰越利益剰余金処分額187,338千円及び当年度分利益剰余金処分額117,164千円で補てんするものとする。」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。

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的収入	1,625,267 千円	1,121 千円	1,626,388 千円
第1項 企業債	825,400 千円	1,000 千円	826,400 千円
第2項 他会計出資金	123,953 千円	310 千円	124,263 千円
第3項 他会計補助金	212,566 千円	△ 189 千円	212,377 千円

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	2,301,516 千円	1,121 千円	2,302,637 千円
第1項 建設改良費	1,391,499 千円	1,121 千円	1,392,620 千円

(企業債)

第 4 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	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 平準化債	千円 36,000	普通貸借 又は 証券発行	年6.0% 以内 (ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる政府 資金及び地 方公共団体 金融機構資 金につい て、利率の 見直しを行 なった後 においては、 当該見直し 後の利率。 見直し後の 利率が当初 定めていた 利率を上 回った際 には、当該 見直しを行 なった利率 で借入れが できる。)	政府資金 及び地方公 共団体金融 機構資金に 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、市財政 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 しくは低利 に借換えす ることができる。	千円 37,000	普通貸借 又は 証券発行	年6.0% 以内 (ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる政府 資金及び地 方公共団体 金融機構資 金につい て、利率の 見直しを行 なった後 においては、 当該見直し 後の利率。 見直し後の 利率が当初 定めていた 利率を上 回った際 には、当該 見直しを行 なった利率 で借入れが できる。)	政府資金 及び地方公 共団体金融 機構資金に 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、市財政 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 しくは低利 に借換えす ることができる。

(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 5 条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	140,363 千円	196 千円	140,559 千円

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第10条中「528,198千円」を「528,931千円」に改める。

(利益剰余金の処分)

第 7 条 予算第11条中「繰越利益剰余金のうち106,369千円及び当年度利益剰余金のうち198,221千円」を「繰越利益剰余金のうち187,338千円及び当年度利益剰余金のうち117,164千円」とし、処分の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 減 債 積 立 金	304,590 千円	△ 88 千円	304,502 千円

令和 4 年 8 月 29 日 提出

我 孫 子 市 長 星 野 順 一 郎

令和 4 年度

我孫子市下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明書

令和4年度 我孫子市下水道事業会計

収益的収入

収入

款	項	目	既決予定額 (千円)
1	下水道事業収益		3,074,415
	1	営業収益	1,736,989
		2 雨水処理負担金	77,784
	2	営業外収益	1,337,426
		1 他会計補助金	315,632

支出

款	項	目	既決予定額 (千円)
1	下水道事業費用		2,762,305
	1	営業費用	2,564,117
		4 ポンプ場費(雨水)	21,064
		8 総係費(汚水)	84,891
		9 総係費(雨水)	6,877

補正予算（第1号）実施計画
及び支出

(参考)

補正予定額 (千円)	合計 (千円)	課税売上	非課税売上	不課税収入	仮受消費税及び 地方消費税
521	3,074,936	1,508,178	222	1,415,719	150,817
△ 401	1,736,588	1,508,178	210	77,383	150,817
△ 401	77,383	0	0	77,383	0
922	1,338,348	0	12	1,338,336	0
922	316,554	0	0	316,554	0

(参考)

補正予定額 (千円)	合計 (千円)	課税仕入	非課税仕入	不課税支出	仮払消費税及び 地方消費税
521	2,762,826	1,019,110	164,262	1,477,566	101,888
521	2,564,638	1,018,519	19,270	1,425,020	101,829
1,420	22,484	20,439	5	0	2,040
1,102	85,993	2,678	17,752	65,302	261
△ 2,001	4,876	0	1,069	3,807	0

資 本 的 収 入

収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)
1 資本的収入			1,625,267
	1 企 業 債		825,400
		1 企 業 債	825,400
	2 他会計出資金		123,953
		1 他会計出資金	123,953
	3 他会計補助金		212,566
		1 一般会計補助金	212,566

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)
1 資本的支出			2,301,516
	1 建設改良費		1,391,499
		1 管路建設費（污水）	405,590
		2 管路建設費（雨水）	939,615

及 び 支 出

補正予定額 (千円)	合計 (千円)	(参考)			
		課税売上	非課税売上	不課税収入	仮受消費税及び 地方消費税
1,121	1,626,388	9,183	0	1,616,288	917
1,000	826,400	0	0	826,400	0
1,000	826,400	0	0	826,400	0
310	124,263	0	0	124,263	0
310	124,263	0	0	124,263	0
△ 189	212,377	0	0	212,377	0
△ 189	212,377	0	0	212,377	0

補正予定額 (千円)	合計 (千円)	(参考)			
		課税仕入	非課税仕入	不課税支出	仮払消費税及び 地方消費税
1,121	2,302,637	1,155,324	16,124	1,015,683	115,506
1,121	1,392,620	1,155,324	16,124	105,666	115,506
1,190	406,780	327,612	8,766	37,657	32,745
△ 69	939,546	785,626	7,358	68,009	78,553

令和4年度 我孫子市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	274,502
減価償却費	1,355,911
貸倒引当金の増加額(△減少額)	1,031
賞与引当金の増加額(△減少額)	267
法定福利費引当金の増加額(△減少額)	131
長期前受金戻入額(△)	△ 1,021,772
支払利息及び企業債取扱諸費	144,992
未収金の減少額(△増加額)	△ 35,577
前払金の減少額(△増加額)	86,170
未払金の増加額(△減少額)	2,749
小 計	808,404
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額(△)	△ 144,992
業務活動によるキャッシュ・フロー	663,412 …①

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(△)	△ 1,691,517
無形固定資産の取得による支出(△)	△ 41,995
補助金の収入	691,040
負担金等の収入	11,091
投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 1,031,381 …②

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	150,000
一時借入金の返済による支出(△)	△ 200,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,129,600
建設改良費等の財源に充てるための企業債の返済による支出(△)	△ 900,017
出資金による収入	124,263
財務活動によるキャッシュ・フロー計	303,846 …③

キャッシュの増加額(①+②+③)	△ 64,123 …④
キャッシュ期首残高	172,079 …⑤
キャッシュ期末残高(④+⑤)	107,956

補正予算

1 総括

区 分	職 員 数		報 酬 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	
補正後	7	19	4,715
補正前	7	18	4,088
比較	0	1	627

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)
	補正後	1,578	2,800	5,933	1,286
	補正前	1,740	2,245	5,881	1,602
	比較	△ 162	555	52	△ 316

※特別職7人は、我孫子市公共下水道事業審議会委員7人。

手当及び法定福利費については、引当金繰入額相当分を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		報 酬 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	
補正後	7	16	74
補正前	7	16	74
比較	0	0	0

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)
	補正後	1,578	2,800	5,933	1,286
	補正前	1,740	2,245	5,881	1,602
	比較	△ 162	555	52	△ 316

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		報 酬 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	
補正後	0	3	4,641
補正前	0	2	4,014
比較	0	1	627

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)
	補正後	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0

給 与 費 明 細 書

給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
58,077	45,777	108,569	31,990	140,559
57,926	45,909	107,923	32,440	140,363
151	△ 132	646	△ 450	196

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
5,824	0	0	1,717	960	25,679
5,824	0	0	1,679	1,260	25,678
0	0	0	38	△ 300	1

給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
58,077	45,346	103,497	31,177	134,674
57,926	45,478	103,478	31,722	135,200
151	△ 132	19	△ 545	△ 526

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
5,824	0	0	1,717	960	25,248
5,824	0	0	1,679	1,260	25,247
0	0	0	38	△ 300	1

給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
0	431	5,072	813	5,885
0	431	4,445	718	5,163
0	0	627	95	722

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
0	0	0	0	0	431
0	0	0	0	0	431
0	0	0	0	0	0

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)	
給 料	151	給与改定に伴う増減分	
		昇給に伴う増加分	
		その他の増減分	151
手 当	△ 132	制度改正に伴う増減分	
		その他の増減分	△ 132

説 明	備 考																
<ul style="list-style-type: none"> ・ 新陳代謝に係る増減分 5,348千円 ・ 会計異動及びその他の 変動に係る増減分 △ 5,197千円 	<p>職員数の状況</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="text-align: center; border-left: 1px solid black;"> [現に在職する職員数] </td> <td style="text-align: center;">(その他)</td> <td style="text-align: center;">(計)</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td style="text-align: center;">16人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">16人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td style="text-align: center;">16人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">16人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> </tr> </table>		[現に在職する職員数]	(その他)	(計)	補正後	16人	0人	16人	補正前	16人	0人	16人	増減	0人	0人	0人
	[現に在職する職員数]	(その他)	(計)														
補正後	16人	0人	16人														
補正前	16人	0人	16人														
増減	0人	0人	0人														
<ul style="list-style-type: none"> ・ 新陳代謝に係る増減分 3,620千円 ・ 会計異動及びその他の 変動に係る増減分 △ 3,752千円 																	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	一般職	
令和4年7月1日現在	平均給料月額 (円)	303,550
	平均給与月額 (円)	380,728
	平均年齢 (歳)	38.96
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	297,416
	平均給与月額 (円)	376,776
	平均年齢 (歳)	37.44

(2) 級別職員数

区 分	一般職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年7月1日現在	1級		0.0
	2級	7	43.7
	3級	1	6.3
	4級	1	6.3
	5級	2	12.5
	6級	2	12.5
	7級	2	12.5
	8級	1	6.2
	計	16	100.0
令和4年1月1日現在	1級	2	12.5
	2級	3	18.8
	3級	4	25.0
	4級	1	6.3
	5級	2	12.5
	6級	2	12.5
	7級	1	6.2
	8級	1	6.2
	計	16	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般職	部次長	課長 主幹	課長補佐	係長	主査	主任	主任主事 主任技師	主事 技師

令和4年度 我孫子市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

		資 産 の 部		(単位：千円)
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		1,247,015	
	ロ 建 物	1,206,851		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 92,392</u>	1,114,459	
	ハ 構 築 物	32,325,049		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,243,235</u>	29,081,814	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,043,480		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 203,983</u>	839,497	
	ホ 車 両 運 搬 具	254		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	254	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	382		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 92</u>	290	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>30,000</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			32,313,329
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		3,285,446	
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>2,794</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			3,288,240
(3)	投 資 そ の 他 資 産			
	イ そ の 他 投 資		<u>3,000</u>	
	投 資 合 計			<u>3,000</u>
	固 定 資 産 合 計			35,604,569
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		107,956	
(2)	未 収 金		251,083	
(3)	未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>△ 2,296</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>356,743</u>
	資 産 合 計			<u><u>35,961,312</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	業	債	債			
	イ	建設改良等	企業	債	11,041,435		
	企	業	債	合		11,041,435	
	固	定	負	債			11,041,435
4	流	動	負	債			
(1)	一	時	借	入		150,000	
(2)	企	業	債	債			
	イ	建設改良等	企業	債	865,526		
	企	業	債	合		865,526	
(3)	未	払	金	債			
	イ	営業未払	金	債	15,240		
	ロ	営業外未払	金	債	9,719		
	ハ	その他の未払	金	債	13,526		
	未	払	金	合		38,485	
(4)	引	当	金	債			
	イ	賞与引当	金	債	8,326		
	ロ	法定福利費引当	金	債	1,902		
	引	当	金	合		10,228	
(5)	預	り	金	債			
	イ	預り諸	税	債	201		
	ロ	その他の預り	金	債	468		
	預	り	金	合		669	
	流	動	負	債			1,064,908
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受		24,480,967	
(2)	長	期	前	受	益	△ 3,054,334	
	繰	延	収	益	合		21,426,633
	負	債	合	計			33,532,976

資本の部

6	資	本	金				
(1)	資	本	金				
	イ	固有資本	金		145,703		
	ロ	出資	金		314,357		
	ハ	組入資本	金		129,549		
	資	本	金	合			589,609
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	イ	受贈財産	評	価	額	1,032,357	
	ロ	補助	金		111,395		
	ハ	負担	金	等	1,909		
	資	本	剰	余	金		1,145,661
(2)	利	益	剰	余	金		
	イ	当年度未処分	利益	剰	余	693,066	
	利	益	剰	余	金		693,066
	剰	余	金	合			1,838,727
	資	本	合	計			2,428,336
	負	債	資	本	合		35,961,312

令和 4 年度

我孫子市下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明資料

収 益 的 収 入
収

(款) 1 下水道事業収益
(項) 1 営業収益

目	既決予定額	補正予定額	合 計
2 雨水処理負担金	77,784	△ 401	77,383

(款) 1 下水道事業収益
(項) 2 営業外収益

目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 他会計補助金	315,632	922	316,554

支

(款) 1 下水道事業費用
(項) 1 営業費用

目	既決予定額	補正予定額	合 計
4 ポンプ場費 (雨水)	21,064	1,420	22,484
8 総係費 (汚水)	84,891	1,102	85,993
9 総係費 (雨水)	6,877	△ 2,001	4,876

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
雨 水 処 理 負 担 金	△ 401	雨水処理負担金

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
一 般 会 計 補 助 金	922	一般会計補助金 (汚水分) 1,102 一般会計補助金 (雨水分) △ 180

出

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
動 力 費	1,420	電気使用料
給 料	△ 69	一般職職員 9 人分
手 当	689	一般職職員 9 人分
賞与引当金繰入額	25	一般職職員 9 人分
報 酬	627	会計年度任用職員 1 人分
法 定 福 利 費	△ 189	一般職職員 9 人分、会計年度任用職員 1 人分
法定福利費引当金繰入額	△ 7	一般職職員 9 人分
旅 費	26	費用弁償
給 料	△ 635	一般職職員 1 人分
手 当	△ 797	一般職職員 1 人分
賞与引当金繰入額	△ 123	一般職職員 1 人分
法 定 福 利 費	△ 415	一般職職員 1 人分
法定福利費引当金繰入額	△ 31	一般職職員 1 人分

資 本 的 收 入
收

(款) 1 資 本 的 收 入
(項) 1 企 業 債

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	合 計
1 企 業 債	825,400	1,000	826,400

(款) 1 資 本 的 收 入
(項) 2 他 會 計 出 資 金

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	合 計
1 他 會 計 出 資 金	123,953	310	124,263

(款) 1 資 本 的 收 入
(項) 3 他 會 計 補 助 金

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	合 計
1 一 般 會 計 補 助 金	212,566	△ 189	212,377

支

(款) 1 資 本 的 支 出
(項) 1 建 設 改 良 費

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	合 計
1 管 路 建 設 費 (污 水)	405,590	1,190	406,780
2 管 路 建 設 費 (雨 水)	939,615	△ 69	939,546

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債	1,000	資本費平準化債

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
一 般 会 計 出 資 金	310	一般会計からの出資金

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
その他一般会計補助金	△ 189	その他一般会計補助金（汚水分） △ 120 その他一般会計補助金（雨水分） △ 69

出

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	855	一般職職員 5 人分
手 当	11	一般職職員 5 人分
賞与引当金繰入額	111	一般職職員 5 人分
法定福利費	203	一般職職員 5 人分
法定福利費引当金繰入額	10	一般職職員 5 人分
手 当	△ 36	一般職職員 1 人分
賞与引当金繰入額	△ 12	一般職職員 1 人分
法定福利費	△ 20	一般職職員 1 人分
法定福利費引当金繰入額	△ 1	一般職職員 1 人分

