

令和 4 年 度

福 津 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算

(第 3 号)

令和4年度 福津市公共下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和4年度福津市公共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年度福津市公共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	2,273,353 千円	△6,267 千円	2,267,086 千円
第1項 営業収益	1,070,991 千円	△9,985 千円	1,061,006 千円
第2項 営業外収益	1,202,361 千円	2,219 千円	1,204,580 千円
第3項 特別利益	1 千円	1,499 千円	1,500 千円
支出			
第1款 下水道事業費用	2,014,251 千円	△10,550 千円	2,003,701 千円
第1項 営業費用	1,755,161 千円	△10,528 千円	1,744,633 千円
第2項 営業外費用	249,490 千円	△22 千円	249,468 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不足する額 719,062 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 17,348 千円、当年度分損益勘定留保資金 438,307 千円、減債積立金 263,407 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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収入			
第1款 資本的収入	540,350 千円	△13,042 千円	527,308 千円
第2項 負担金	94,434 千円	△726 千円	93,708 千円
第3項 補助金	186,416 千円	△12,316 千円	174,100 千円
支出			
第1款 資本的支出	1,270,167 千円	△23,797 千円	1,246,370 千円
第1項 建設改良費	478,328 千円	△23,797 千円	454,531 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第4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)
(1) 職員給与費	68,589 千円	△2,761 千円	65,828 千円

令和5年2月20日 提出

福津市長 原崎 智仁

補正予算に関する説明書

令和4年度 福津市公共下水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

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			2,273,353	△ 6,267	2,267,086	
	1 営業収益		1,070,991	△ 9,985	1,061,006	
		1 下水道使用料	956,595	△ 9,835	946,760	
		5 国庫補助金	350	△ 150	200	
	2 営業外収益		1,202,361	2,219	1,204,580	
		4 長期前受金戻入	632,551	2,171	634,722	
		6 雑収益	76	48	124	
	3 特別利益		1	1,499	1,500	
		1 過年度損益修正益	1	1,499	1,500	

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			2,014,251	△ 10,550	2,003,701	
	1 営業費用		1,755,161	△ 10,528	1,744,633	
		1 管渠費	98,951	△ 596	98,355	
		2 処理場費	437,593	△ 11,145	426,448	
		3 普及指導費	5,041	△ 578	4,463	
		5 総係費	38,017	△ 1,951	36,066	
		8 資産減耗費	0	3,742	3,742	
	2 営業外費用		249,490	△ 22	249,468	
		1 支払利息	224,840	△ 22	224,818	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			540,350	△ 13,042	527,308	
	2 負担金		94,434	△ 726	93,708	
		2 工事負担金	9,181	△ 726	8,455	
	3 補助金		186,416	△ 12,316	174,100	
		1 国庫補助金	186,416	△ 12,316	174,100	

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			1,270,167	△ 23,797	1,246,370	
	1 建設改良費		478,328	△ 23,797	454,531	
		1 管渠整備費	307,828	△ 3,112	304,716	
		2 処理場整備費	148,000	△ 19,400	128,600	
		3 建設総務費	21,741	△ 1,285	20,456	

令和4年度 福津市公共下水道事業会計
 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：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	246,036,722
減価償却費	1,069,287,000
固定資産除却費	3,742,000
賞与引当金増減額	745,466
法定福利引当金増減額	142,276
貸倒引当金増減額	△ 26,000
長期前受金戻入	△ 634,722,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息	224,818,000
未収金の増減額	11,050,949
未払金の増減額	△ 35,771,886
預り金の増減額	△ 22,632
その他（資本的収入に係る特定収入消費税額）	△ 22,940,224
小計	862,338,671
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 224,818,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	637,521,671
2 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	△ 595,546,510
国庫補助金等による収入	207,655,000
他会計負担金による収入	85,253,000
負担金寄付金による収入	7,686,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 294,952,146
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行による収入	360,000,000
企業債の償還による支出	△ 791,339,000
一時借入による収入	800,000,000
一時借入金の償還による支出	△ 800,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 431,339,000
資金の増減額	△ 88,769,475
資金期首残高	630,568,079
資金期末残高	541,798,604

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	0	23,031	17,167	40,198	7,895	48,093	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,078	5,671	14,749	2,986	17,735	
	合 計	0	(1) 9	0	32,109	22,838	54,947	10,881	65,828	
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	88	23,031	17,167	40,286	9,289	49,575	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,078	6,395	15,473	3,541	19,014	
	合 計	9	(1) 9	88	32,109	23,562	55,759	12,830	68,589	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 9	(0) 0	△ 88	0	0	△ 88	△ 1,394	△ 1,482	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 724	△ 724	△ 555	△ 1,279	
	合 計	△ 9	(0) 0	△ 88	0	△ 724	△ 812	△ 1,949	△ 2,761	

※ ()内は、短時間勤務職員数を記載
 ※ 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 ※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)
	補 正 後	360	636	3,312	0	246	1,057	2,705
	補 正 前	360	636	3,312	0	270	1,057	3,405
	比 較	0	0	0	0	△ 24	0	△ 700
職員手当の内訳	区 分	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	補 正 後	280	7,664	6,157	1	420	22,838	
	補 正 前	280	7,664	6,157	1	420	23,562	
	比 較	0	0	0	0	0	△ 724	

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

給 与 費 明 細 書

(ア) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	0	23,031	17,167	40,198	7,895	48,093	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,078	5,671	14,749	2,986	17,735	
	合 計	0	(1) 9	0	32,109	22,838	54,947	10,881	65,828	
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	88	23,031	17,167	40,286	9,289	49,575	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,078	6,395	15,473	3,541	19,014	
	合 計	9	(1) 9	88	32,109	23,562	55,759	12,830	68,589	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 9	(0) 0	△ 88	0	0	△ 88	△ 1,394	△ 1,482	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 724	△ 724	△ 555	△ 1,279	
	合 計	△ 9	(0) 0	△ 88	0	△ 724	△ 812	△ 1,949	△ 2,761	

※ () 内は、短時間勤務職員数を記載

※ 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。

※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補 正 後	360	636	3,312	0	246	1,057	2,705
補 正 前	360	636	3,312	0	270	1,057	3,405
比 較	0	0	0	0	△ 24	0	△ 700
区 分	休 日 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	児 童 手 当	合 計	
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
補 正 後	280	7,664	6,157	1	420	22,838	
補 正 前	280	7,664	6,157	1	420	23,562	
比 較	0	0	0	0	0	△ 724	

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

(2) 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	0	昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		
		給与改定に伴う増減分		
職員手当	△ 724	その他の増減分	△ 724	災害対応の減少に伴う減額
		手当改定に伴う増減分		

令和4年度 福津市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位：円・税抜)

		<u>資 産 の 部</u>		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		1,977,583,531	
	ロ 建物	823,648,453		
	減価償却累計額	<u>△ 126,715,078</u>	696,933,375	
	ハ 構築物	32,412,431,979		
	減価償却累計額	<u>△ 4,750,370,332</u>	27,662,061,647	
	ニ 機械及び装置	5,845,809,753		
	減価償却累計額	<u>△ 2,169,857,898</u>	3,675,951,855	
	ホ 工具器具及び備品	2,566,801		
	減価償却累計額	<u>△ 901,479</u>	1,665,322	
	ヘ 建設仮勘定		<u>50,085,457</u>	
	有形固定資産合計			34,064,281,187
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		8,560	
	ロ ソフトウェア		<u>2,488,000</u>	
	無形固定資産合計			<u>2,496,560</u>
	固定資産合計			<u>34,066,777,747</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			541,798,604
(2)	未収金		111,535,903	
	貸倒引当金		<u>△ 314,000</u>	111,221,903
(3)	その他流動資産			<u>500,000</u>
	流動資産合計			<u>653,520,507</u>
	資産合計			<u><u>34,720,298,254</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	13,756,830,274	
	固定負債合計	13,756,830,274	13,756,830,274
4	流動負債		
	(1) 企業債	816,509,633	
	(2) 未払金	118,158,142	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	4,622,000	
	ロ 法定福利引当金	901,000	
	引当金合計	5,523,000	
	(4) 預り金	500,000	
	流動負債合計	940,690,775	940,690,775
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	21,430,934,744	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 3,961,736,634	
	繰延収益合計	17,469,198,110	17,469,198,110
	負債合計	32,166,719,159	32,166,719,159

資本の部

6	資本金		
	(1) 固有資本金	185,602,034	
	(2) 繰入資本金	443,319,292	
	資本金合計	628,921,326	628,921,326
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	732,894,022	
	ロ 他会計負担金	399,617,867	
	ハ 受贈財産評価額	4,516,446	
	資本剰余金合計	1,137,028,335	
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	278,185,990	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	509,443,444	
	利益剰余金合計	787,629,434	
	剰余金合計	1,924,657,769	1,924,657,769
	資本合計	2,553,579,095	2,553,579,095
	負債資本合計	34,720,298,254	34,720,298,254

補正予算実施計画資料

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	節		備 考
					区 分	金 額	
1	下水道事業収益	2,273,353	△ 6,267	2,267,086			
	1 営業収益	1,070,991	△ 9,985	1,061,006			
	1 下水道使用料	956,595	△ 9,835	946,760	1 下水道使用料	△ 9,835	
	5 国庫補助金	350	△ 150	200	1 国庫補助金	△ 150	水洗便所等改造奨励金に係る国庫補助金
	2 営業外収益	1,202,361	2,219	1,204,580			
	4 長期前受金戻入	632,551	2,171	634,722	1 長期前受金戻入	2,171	
	6 雑収益	76	48	124	3 その他雑収益	48	消費税還付加算金
	3 特別利益	1	1,499	1,500			
	1 過年度損益修正益	1	1,499	1,500	1 過年度損益修正益	1,499	
	収 入 合 計	2,273,353	△ 6,267	2,267,086			

支 出

(単位：千円)

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		備 考
					区 分	金 額	
					1	下水道事業費用	
	1 営業費用	1,755,161	△ 10,528	1,744,633			
	1 管渠費	98,951	△ 596	98,355	4 法定福利費	△ 589	職員共済費
					19 保険料	△ 4	公有物件災害共済掛金
					22 賃借料	△ 3	国有林野使用料
	2 処理場費	437,593	△ 11,145	426,448	10 薬品費	△ 600	
					19 保険料	△ 10	公有物件災害共済掛金
					20 委託料	△ 10,535	草刈委託料 △ 1,319 電気保安管理委託料 △ 525 施設維持管理委託料 △ 8,691
	3 普及指導費	5,041	△ 578	4,463	4 法定福利費	△ 278	職員共済費
					6 報償費	△ 300	水洗便所等改造奨励金
	5 総係費	38,017	△ 1,951	36,066	1 報酬	△ 88	下水道事業運営審議会委員報酬
					4 法定福利費	△ 534	職員共済費
					8 旅費	△ 36	下水道事業運営審議会委員費用弁償
					13 印刷製本費	△ 312	
					18 手数料	△ 127	折込手数料
					20 委託料	△ 33	企業会計システム保守委託料
					24 負担金	△ 421	一般会計事務費負担金 △ 394 九州地方下水道協会会費 △ 27
					25 研修費	△ 326	研修旅費 △ 67 研修負担金 △ 259
					46 貸倒引当金繰入額	△ 74	
	8 資産減耗費	0	3,742	3,742	43 固定資産除却費	3,742	
	2 営業外費用	249,490	△ 22	249,468			
	1 支払利息	224,840	△ 22	224,818	51 企業債利子	△ 22	
	支 出 合 計	2,014,251	△ 10,550	2,003,701			

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的收入	540,350	△ 13,042	527,308			
	2 負担金	94,434	△ 726	93,708			
	2 工事負担金	9,181	△ 726	8,455	1 工事負担金	△ 726	管渠整備費負担金
	3 補助金	186,416	△ 12,316	174,100			
	1 国庫補助金	186,416	△ 12,316	174,100	1 国庫補助金	△ 12,316	公共下水道整備事業に係る国庫補助金
	収 入 合 計	540,350	△ 13,042	527,308			

支 出

(単位：千円)

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的支出	1,270,167	△ 23,797	1,246,370			
	1 建設改良費	478,328	△ 23,797	454,531			
	1 管渠整備費	307,828	△ 3,112	304,716	20 委託料	△ 3,112	管渠設計委託料
	2 処理場整備費	148,000	△ 19,400	128,600	20 委託料	△ 19,400	浄化センター建設改良工事委託料
	3 建設総務費	21,741	△ 1,285	20,456	3 職員手当等	△ 724	時間外手当外
					4 法定福利費	△ 561	職員共済費
	支 出 合 計	1,270,167	△ 23,797	1,246,370			