

令和4年度群馬県流域下水道事業会計補正予算実施計画(第2号)

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補 正 額 | 計 | 備 考 | |
|-------------|---------|-----------------|------------|---------|------------|---------|----------------|
| 1 流域下水道事業収益 | | | 10,026,951 | 258,088 | 10,285,039 | | |
| | 2 営業外収益 | | 6,047,723 | 21,711 | 6,069,434 | | |
| | | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 51,970 | 21,711 | 73,681 | | |
| | 3 特別利益 | | | | 236,377 | 236,377 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | | | 236,377 | 236,377 | ○建設仮勘定振替修正による益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補 正 額 | 計 | 備 考 |
|-------------|--------|-------------|-----------|---------|------------|-----------|
| 1 流域下水道事業費用 | | | 9,893,199 | 241,174 | 10,134,373 | |
| | 1 営業費用 | | 9,581,773 | 241,174 | 9,822,947 | |
| | | 1 奥利根処理区事業費 | 845,125 | 32,344 | 877,469 | ○処理場費、総係費 |
| | | 2 県央処理区事業費 | 5,639,574 | 166,537 | 5,806,111 | ○処理場費、総係費 |
| | | 3 桐生処理区事業費 | 1,127,540 | 19,454 | 1,146,994 | ○処理場費、総係費 |
| | | 4 西邑楽処理区事業費 | 848,122 | 21,761 | 869,883 | ○処理場費、総係費 |
| | | 9 一般管理費 | 159,026 | 1,078 | 160,104 | ○総係費 |

資本的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 補正前の額 | 補正額 | 計 | 備 考 |
|------------------------|---------|----------|-----------|-----|-----------|------|
| 1 流域下水道事業 資 本 的 支 出 | | | 5,258,058 | 808 | 5,258,866 | |
| | 1 建設改良費 | | 3,820,521 | 808 | 3,821,329 | |
| | | 10 建設事務費 | 133,350 | 808 | 134,158 | ○総係費 |

令和4年度群馬県流域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)

| 区 | 分 | 金 | 額 |
|---|---------------------|---|------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| | 当年度純損益 | | 72,881 |
| | 減価償却費 | | 5,360,081 |
| | 固定資産除却損 | | 34,066 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | | 284 |
| | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | | 64 |
| | 長期前受金戻入額 | | △4,289,963 |
| | 受取利息及び受取配当金 | | △1 |
| | 支払利息 | | 311,426 |
| | 過年度修正損益 (△は益) | | △236,377 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | | 218,627 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | | △982,586 |
| | 預り金の増減額 (△は減少) | | △1,718 |
| | 小計 | | 486,784 |
| | 利息及び配当金の受取額 | | 1 |
| | 利息の支払額 | | △311,426 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 175,359 |
| 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 | | △4,930,213 |
| | 国庫補助金による収入 | | 2,656,865 |
| | 工事費負担金による収入 | | 764,238 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | | 23,010 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △1,486,100 |

| 区 | 分 | 金 | 額 |
|---|-----------------------------|---|-------------------------|
| 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 | | 2,000,000 |
| | 一時借入金の返済による支出 | | △2,000,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | | 1,595,000 |
| | 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 | | △1,437,537 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | | <u>157,463</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | | △1,153,278 |
| | 資金期首残高 | | 2,329,065 |
| | 資金期末残高 | | <u><u>1,175,787</u></u> |

補正予算給与費明細書

1 総括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 一 般 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | | 56 | 4,882 | 225,661 | 140,225 | 370,768 | 79,958 | 450,726 |
| 補 正 前 | | 56 | 4,882 | 225,229 | 137,949 | 368,060 | 79,484 | 447,544 |
| 比 較 | | | | 432 | 2,276 | 2,708 | 474 | 3,182 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 休日勤務手当 (千円) |
|-------|-------|---------------|------------------------|--------------|--------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 補 正 後 | 10,775 | 6,217 | 3,937 | 6,406 | 263 | 10,640 | 19 | 79 |
| | 補 正 前 | 10,775 | 6,204 | 3,937 | 6,406 | 263 | 10,596 | 19 | 79 |
| | 比 較 | | 13 | | | | 44 | | |
| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | | | |
| | 補 正 後 | 4,961 | 84 | 53,717 | 43,053 | 74 | | | |
| | 補 正 前 | 4,961 | 84 | 53,663 | 40,888 | 74 | | | |
| | 比 較 | | | 54 | 2,165 | | | | |

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) |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 一 般 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | | 52 | | 225,661 | 139,644 | 365,305 | 79,370 | 444,675 |
| 補 正 前 | | 52 | | 225,229 | 137,368 | 362,597 | 78,896 | 441,493 |
| 比 較 | | | | 432 | 2,276 | 2,708 | 474 | 3,182 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 夜間勤務手当 (千円) | 休日勤務手当 (千円) |
|-------|-------|---------------|------------------------|--------------|--------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 補 正 後 | 10,775 | 6,217 | 3,937 | 6,406 | 263 | 10,640 | 19 | 79 |
| | 補 正 前 | 10,775 | 6,204 | 3,937 | 6,406 | 263 | 10,596 | 19 | 79 |
| | 比 較 | | 13 | | | | 44 | | |
| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | | | |
| | 補 正 後 | 4,961 | 84 | 53,136 | 43,053 | 74 | | | |
| | 補 正 前 | 4,961 | 84 | 53,082 | 40,888 | 74 | | | |
| | 比 較 | | | 54 | 2,165 | | | | |

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) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------|-------------|--------|-------|----------------------------|
| 給 料 | 432 | 1 | 給料の増加分 | 432 | 職員の給与改定による本年度給料月額 額の増加分 |
| 手 当 | 2,276 | 1 | 手当の増加分 | 2,276 | 勤勉手当及びその他手当の増加分 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 増減額(千円) | 増減事由別内訳(千円) | | 説 明 | 備 考 | |
|-----|---------|-------------|------------|-------|---|---|
| 給 料 | 432 | 1 | 給与改定に伴う増加分 | 432 | 職員の給与改定による本年度給料月額 額の増加分 432千円 | 給与改定の状況 全給料表の改定率 0.22% 本年度 { 実施時期 令和4年4月1日 |
| 手 当 | 2,276 | 1 | 給与改定に伴う増加分 | 2,276 | 勤勉手当の増加分 2,165千円 | 改正後 (改正前) 年間支給割合 2.00月分 (1.90月分) 〔 6月期 1.00月分 (0.95月分) 〕 〔 12月期 1.00月分 (0.95月分) 〕 ただし令和4年度は 〔 6月期 従前どおり (0.95月分) 〕 〔 12月期 1.05月分 (0.95月分) 〕 |
| | | | | | その他手当の増加分 111千円 (1) 期末手当分 54千円 (2) その他手当分 57千円 | 給料を基礎として支給するその他手当について、給与改定に伴う手当額の増 地域手当、時間外勤務手当 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与(令和4年10月1日現在)

| 区 分 | | 事務・技術 (行政職) |
|-------|-----------|----------------|
| 補 正 後 | 平均給料月額(円) | 356,389 |
| | 平均年齢(歳) | 47.0 |
| 補 正 前 | 平均給料月額(円) | 355,706 |
| | 平均年齢(歳) | 47.0 |

(2) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | |
|-------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和4年10月1日現在 | 9 級 | — | — |
| | 8 級 | — | — |
| | 7 級 | — | — |
| | 6 級 | 9 | 17.3 |
| | 5 級 | 22 | 42.3 |
| | 4 級 | 4 | 7.7 |
| | 3 級 | 13 | 25.0 |
| | 2 級 | 3 | 5.8 |
| | 1 級 | 1 | 1.9 |
| | 計 | 52 | 100.0 |

(3) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 補 正 後 | 2.150 | 2.250 | 4.40 | |
| 補 正 前 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | |
| 一般会計の制度 | 2.150 | 2.250 | 4.40 | |

令和4年度群馬県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位 千円)

| 科 目 | 金 | | 額 |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| イ 奥 利 根 処 理 区 | 6,961,560 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△1,272,713</u> | 5,688,847 | |
| ロ 県 央 処 理 区 | 71,778,843 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△9,201,322</u> | 62,577,521 | |
| ハ 桐 生 処 理 区 | 13,863,109 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△2,035,188</u> | 11,827,921 | |
| ニ 西 邑 楽 処 理 区 | 14,247,396 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△1,606,411</u> | 12,640,985 | |
| ホ 新 田 処 理 区 | 14,645,995 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△1,591,746</u> | 13,054,249 | |
| ヘ 佐 波 処 理 区 | 15,079,800 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△1,394,232</u> | 13,685,568 | |
| ト 本 局 | | 110 | |
| チ 下 水 道 総 合 事 務 所 | | <u>31</u> | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 119,475,232 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| イ 奥 利 根 処 理 区 | | 9,242 | |
| ロ 県 央 処 理 区 | | 8,725 | |
| ハ 桐 生 処 理 区 | | 10,962 | |
| ニ 西 邑 楽 処 理 区 | | 7,287 | |
| ホ 新 田 処 理 区 | | 5,753 | |
| ヘ 佐 波 処 理 区 | | <u>9,986</u> | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 51,955 |

| 科 目 | 金 | | | 額 |
|-------------|---|------------------|------------------|---------------------------|
| (3) 固定資産仮勘定 | | | | |
| イ 建設仮勘定 | | <u>6,720,905</u> | | |
| 固定資産仮勘定合計 | | | <u>6,720,905</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 126,248,092 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,175,787 | |
| (2) 未収金 | | | <u>156,199</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>1,331,986</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>127,580,078</u></u> |

負債の部

| 科 目 | 金 | | | 額 |
|--------------|---|-------------------|---------------|------------|
| 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>16,820,446</u> | | |
| 企業債合計 | | | 16,820,446 | |
| (2) その他固定負債 | | | <u>10,000</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 16,830,446 |
| 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 | | <u>1,392,728</u> | | |
| 企業債合計 | | | 1,392,728 | |
| (2) 未払金 | | | 858,637 | |
| (3) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | 31,605 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | | <u>6,085</u> | | |
| 引当金合計 | | | <u>37,690</u> | |
| 流動負債合計 | | | | 2,289,055 |

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|-----|--------------------|---------------------------|
| 5 繰 延 収 益 | | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | | 103,827,759 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△13,673,731</u> | <u>90,154,028</u> |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>90,154,028</u> |
| 負 債 合 計 | | | <u><u>109,273,529</u></u> |

資 本 の 部

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------------|-----|----------------|--------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 8,936,144 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 国 庫 補 助 金 | | 6,038,385 | |
| ロ 他 会 計 補 助 金 | | 312,108 | |
| ハ 工 事 費 負 担 金 | | 2,588,949 | |
| ニ 受 贈 財 産 評 価 額 | | <u>56,617</u> | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 8,996,059 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | <u>374,346</u> | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | | <u>374,346</u> |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>9,370,405</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u><u>18,306,549</u></u> |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | | 127,580,078 |

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 6～50年

構築物 2～60年

機械及び装置 5～50年

器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給については、一般会計が全額を負担することとしているため、計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

II. 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は11,766,038千円である。

III. セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、セグメントは設けていない。