

令和5年度

浄化槽設置管理事業会計予算書

八丈町

# 目 次

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算 -----( 浄-1 )

## 付 属 書 類

重要な会計方針に係る事項に関する注記 -----( 浄-4 )

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算実施計画 -----( 浄-5 )

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 -----( 浄-7 )

令和4年度八丈町浄化槽設置管理事業予定損益計算書 -----( 浄-8 )

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表 -----( 浄-9 )

令和4年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表 -----( 浄-11 )

給 与 費 明 細 書 -----( 浄-13 )

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算実施計画内訳 -----( 浄-16 )

# 議案第20号

## 令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| (1) 浄化槽設置数   | 390 基(うち当年度設置数23基)        |
| (2) 主な建設改良事業 | (ア) 合併処理浄化槽整備事業 42,172 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収   |             | 入         |
|-----|-------------|-----------|
| 第1款 | 浄化槽設置管理事業収益 | 65,059 千円 |
| 第1項 | 営業収益        | 13,272 千円 |
| 第2項 | 営業外収益       | 51,786 千円 |
| 第3項 | 特別利益        | 1 千円      |
| 支   |             | 出         |
| 第1款 | 浄化槽設置管理事業費用 | 59,206 千円 |
| 第1項 | 営業費用        | 57,951 千円 |
| 第2項 | 営業外費用       | 1,054 千円  |
| 第3項 | 特別損失        | 1 千円      |
| 第4項 | 予備費         | 200 千円    |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額5,311千円は、当年度分消費税資本的収支調整額2,329千円、引継現金2,982千円で補てんするものとする。)

| 収   |         | 入         |
|-----|---------|-----------|
| 第1款 | 資本的収入   | 41,177 千円 |
| 第1項 | 企業債     | 11,600 千円 |
| 第2項 | 一般会計繰入金 | 12,147 千円 |
| 第3項 | 国庫支出金   | 15,280 千円 |
| 第4項 | 都支出金    | 1,088 千円  |
| 第5項 | 工事負担金   | 1,062 千円  |

(浄-2)

|     |        |   |           |
|-----|--------|---|-----------|
|     | 支      | 出 |           |
| 第1款 | 資本的支出  |   | 46,488 千円 |
| 第1項 | 建設改良費  |   | 42,172 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 |   | 4,316 千円  |

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的           | 限度額(千円) | 起債の方法      | 利率  | 償還の方法   |
|-----------------|---------|------------|---|---|
| 合併処理浄化槽<br>整備事業 | 11,600  | 証書借入又は証券発行 | 年5.0%以内(ただし、利率見直し<br>方式で借り入れる政府資金及び<br>地方公共団体金融機構資金につ<br>いて、利率の見直しを行った後<br>においては、当該見直し後の利率) | 借入先の融資条件によ<br>る。ただし企業財政その<br>他の都合により繰上償<br>還又は低利に借り換える<br>ことができる。 |
| 合計              | 11,600  |            |   |   |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額の流用ができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 17,952 千円

(他会計からの補助金)

第9条 浄化槽設置管理事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は26,936千円である。

令和5年3月1日

提出者 八丈町長 山下 奉也

## (浄-4)

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産 定額法によっている。

#### 2 引当金の計上基準

##### (1)退職給付引当金

・当該事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、東京都市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

##### (2)賞与引当金・法定福利費引当金

・職員の期末・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (3)貸倒引当金

・債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### 3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

##### (1)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方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

##### (2)企業債の償還に係る他会計の負担

・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は63,697千円である。

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

| 款                | 項      | 目                     | 収 入         |                 |                | 備 考             |          |
|------------------|--------|-----------------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------|----------|
|                  |        |                       | 予定額(千円)     | 前年度(千円)         | 比較(千円)         |                 |          |
| 1浄化槽設置管理<br>事業収益 |        |                       | 65,059      | 59,080          | 5,979          |                 |          |
|                  | 1営業収益  |                       | 13,272      | 12,294          | 978            |                 |          |
|                  |        | 1浄化槽使用料               | 13,272      | 12,294          | 978            | 浄化槽使用料          |          |
|                  | 2営業外収益 |                       |             | 51,786          | 46,786         | 5,000           |          |
|                  |        | 1雑収益                  | 13,000      | 9,000           | 4,000          | 雑収益             |          |
|                  |        | 2補助金                  | 337         | 337             | 0              | 単独浄化槽撤去国都補助金    |          |
|                  |        | 3一般会計補助金              | 26,936      | 24,463          | 2,473          | 浄化槽設置管理事業運営費補助金 |          |
|                  |        | 4長期前受金戻入<br>(資本費繰入収益) | 11,513<br>0 | 11,121<br>1,865 | 392<br>△ 1,865 | 長期前受金戻入         |          |
|                  | 3特別利益  |                       |             | 1               | 0              | 1               |          |
|                  |        | 1過年度損益修正益             |             | 1               | 0              | 1               | 過年度損益修正益 |

| 款                | 項      | 目                  | 支 出     |         |        | 備 考             |          |
|------------------|--------|--------------------|---------|---------|--------|-----------------|----------|
|                  |        |                    | 予定額(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円) |                 |          |
| 1浄化槽設置管理<br>事業費用 |        |                    | 59,206  | 56,195  | 3,011  |                 |          |
|                  | 1営業費用  |                    | 57,951  | 55,018  | 2,933  |                 |          |
|                  |        | 1浄化槽費              | 20,670  | 18,001  | 2,669  | 浄化槽の保守修繕等に要する費用 |          |
|                  |        | 2総係費               | 21,737  | 21,949  | △ 212  | 人件費等に要する費用      |          |
|                  |        | 3減価償却費             | 15,544  | 15,068  | 476    | 有形固定資産減価償却費     |          |
|                  | 2営業外費用 |                    |         | 1,054   | 977    | 77              |          |
|                  |        | 1支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 1,054   | 977     | 77     | 企業債利息           |          |
|                  | 3特別損失  |                    |         | 1       | 0      | 1               |          |
|                  |        | 1過年度損益修正損          |         | 1       | 0      | 1               | 過年度損益修正損 |
|                  | 4予備費   |                    |         | 200     | 200    | 0               |          |
| 1予備費             |        |                    | 200     | 200     | 0      | 予備費             |          |

## (浄-6)

## 資本的収入及び支出

| 款      | 項        | 目        | 収 入     |         |            | 備 考           |
|--------|----------|----------|---------|---------|------------|---------------|
|        |          |          | 予定額(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円)     |               |
| 1資本的収入 |          |          | 41,177  | 38,308  | 2,869      |               |
|        | 1企業債     |          | 11,600  | 10,800  | 800        |               |
|        |          | 1企業債     | 11,600  | 10,800  | 800        | 合併処理浄化槽整備企業債  |
|        | 2一般会計繰入金 |          | 12,147  | 11,893  | 254        |               |
|        |          | 1一般会計繰入金 | 12,147  | 11,893  | 254        | 一般会計出資金       |
|        | 3国庫支出金   |          | 15,280  | 14,358  | 922        |               |
|        |          | 1国庫補助金   | 15,280  | 14,358  | 922        | 循環型社会推進交付金    |
|        | 4都支出金    |          | 1,088   | 953     | 135        |               |
|        |          | 1都補助金    | 1,088   | 953     | 135        | 東京都浄化槽設置事業補助金 |
| 5工事負担金 |          | 1,062    | 304     | 758     |            |               |
|        | 1工事負担金   | 1,062    | 304     | 758     | 浄化槽設置工事負担金 |               |

| 款      | 項       | 目       | 支 出     |         |         | 備 考           |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|
|        |         |         | 予定額(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円)  |               |
| 1資本的支出 |         |         | 46,488  | 47,958  | △ 1,470 |               |
|        | 1建設改良費  |         | 42,172  | 44,158  | △ 1,986 |               |
|        |         | 1施設改良費  | 42,172  | 44,158  | △ 1,986 | 浄化槽設置工事にかかる支出 |
|        | 2企業債償還金 |         | 4,316   | 3,800   | 516     |               |
|        |         | 1企業債償還金 | 4,316   | 3,800   | 516     | 企業債償還金        |



令和5年度八丈町浄化槽設置管理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)

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| 1 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)               | 6,476    |
| 減価償却費                       | 15,544   |
| 固定資産除却費                     | 0        |
| 長期前受金戻入額                    | △ 11,513 |
| 資本費繰入収益額                    | 0        |
| 引当金の増減額(△は減少)               | 194      |
| 受取利息及び受取配当金                 | 0        |
| 支払利息                        | 1,054    |
| 未収金の増減額(△は増加)               | △ 70     |
| 未払金の増減額(△は減少)               | 203      |
| 前受金の増減額(△は減少)               | 0        |
| 小計                          | 11,888   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 0        |
| 利息の支払                       | △ 1,054  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 10,834   |
| 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              | △ 38,338 |
| 国庫補助金等による収入                 | 13,891   |
| 個人負担金収入                     | 966      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 23,481 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー          |          |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 11,600   |
| 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 | △ 4,316  |
| 企業債の償還に充てるための補助金等による収入      | 3,319    |
| 一般会計からの出資による収入              | 12,147   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 22,750   |
| 資金に係る換算差額                   |          |
| 資金増加額(又は減少額)                | 10,103   |
| 資金期首残高                      | 49,433   |
| 資金期末残高                      | 59,536   |

(浄-8)

令和4年度八丈町浄化槽設置管理事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

|                   |                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 営業収益            |                   |                   |                   |
| (1) 浄化槽使用料        | <u>10,546,000</u> | 10,546,000        |                   |
| 2 営業費用            |                   |                   |                   |
| (1) 浄化槽費          | 16,130,000        |                   |                   |
| (2) 総係費           | 22,003,000        |                   |                   |
| (3) 減価償却費         | <u>14,316,000</u> | <u>52,449,000</u> |                   |
| 営業損失              |                   |                   | 41,903,000        |
| 3 営業外収益           |                   |                   |                   |
| (1) 雑収益           | 0                 |                   |                   |
| (2) 国庫支出金         | 0                 |                   |                   |
| (3) 都支出金          | 0                 |                   |                   |
| (4) 一般会計補助金       | 25,455,000        |                   |                   |
| (5) 長期前受金戻入       | 10,942,000        |                   |                   |
| (6) 資本費繰入収益       | <u>0</u>          | 36,397,000        |                   |
| 4 営業外費用           |                   |                   |                   |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>974,000</u>    | <u>974,000</u>    | <u>35,423,000</u> |
| 経常損失              |                   |                   | 6,480,000         |
| 5 予備費             |                   |                   |                   |
| (1) 予備費           | <u>200,000</u>    | <u>200,000</u>    | <u>△ 200,000</u>  |
| 当年度純損失            |                   |                   | 6,680,000         |
| 前年度繰越欠損金          |                   |                   | 6,005,645         |
| 当年度未処理欠損金         |                   |                   | <u>12,685,645</u> |

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

|     |            | 資 産 の 部            |                    |                           |
|-----|------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| 1   | 固定資産       |                    |                    |                           |
| (1) | 有形固定資産     |                    |                    |                           |
| ア   | 構築物        | 463,861,306        |                    |                           |
|     | 減価償却累計額(△) | <u>56,311,006</u>  | <u>407,550,300</u> |                           |
|     | 有形固定資産合計   |                    |                    | <u>407,550,300</u>        |
|     | 固定資産合計     |                    |                    | 407,550,300               |
| 2   | 流動資産       |                    |                    |                           |
| (1) | 現金・預金      |                    |                    |                           |
| ア   | 預金         | <u>59,536,359</u>  | 59,536,359         |                           |
| (2) | 未収金        |                    |                    |                           |
| ア   | 未収金        | 562,426            |                    |                           |
|     | 貸倒引当金(△)   | <u>0</u>           | <u>562,426</u>     |                           |
|     | 流動資産合計     |                    |                    | <u>60,098,785</u>         |
|     | 資産合計       |                    |                    | <u><u>467,649,085</u></u> |
|     |            | 負 債 の 部            |                    |                           |
| 3   | 固定負債       |                    |                    |                           |
| (1) | 引当金        |                    |                    |                           |
| ア   | 退職給付引当金    | <u>6,372,000</u>   | 6,372,000          |                           |
| (2) | 企業債        |                    |                    |                           |
| ア   | 企業債        | <u>129,974,342</u> | <u>129,974,342</u> |                           |
|     | 固定負債合計     |                    |                    | 136,346,342               |
| 4   | 流動負債       |                    |                    |                           |
| (1) | 未払金        |                    |                    |                           |
| ア   | 未払金        | <u>2,420,585</u>   | 2,420,585          |                           |
| (2) | 前受金        |                    |                    |                           |
| ア   | 国庫補助金      | <u>553,000</u>     | 553,000            |                           |
| (3) | 企業債        |                    |                    |                           |
| ア   | 企業債        | <u>5,131,872</u>   | 5,131,872          |                           |
| (4) | 引当金        |                    |                    |                           |
| ア   | 賞与引当金      | 932,000            |                    |                           |
| イ   | 法定福利費引当金   | <u>176,000</u>     | <u>1,108,000</u>   |                           |
|     | 流動負債合計     |                    |                    | 9,213,457                 |

(浄-10)

|                |                   |                    |                    |
|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 5 繰延収益         |                   |                    |                    |
| (1) 長期前受金      |                   |                    |                    |
| ア 長期前受金        | 339,144,853       |                    |                    |
| 長期前受金収益化累計額(△) | <u>42,768,050</u> | <u>296,376,803</u> |                    |
| 繰延収益合計         |                   |                    | <u>296,376,803</u> |
| 負債合計           |                   |                    | <u>441,936,602</u> |
|                |                   |                    |                    |
|                | 資 本 の 部           |                    |                    |
| 6 資本金          |                   |                    |                    |
| (1) 自己資本金      |                   |                    |                    |
| ア 固有資本金        | 3,957,128         |                    |                    |
| イ 繰入資本金        | <u>27,965,000</u> | <u>31,922,128</u>  |                    |
| 資本金合計          |                   |                    | 31,922,128         |
|                |                   |                    |                    |
| 7 剰余金          |                   |                    |                    |
| (1) 利益剰余金      |                   |                    |                    |
| ア 当年度未処理欠損金    | <u>6,209,645</u>  | <u>△ 6,209,645</u> |                    |
| 剰余金合計          |                   |                    | <u>△ 6,209,645</u> |
| 資本合計           |                   |                    | <u>25,712,483</u>  |
| 負債資本合計         |                   |                    | <u>467,649,085</u> |

令和4年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：円)

|     |            | 資 産 の 部            |                    |                           |
|-----|------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| 1   | 固定資産       |                    |                    |                           |
| (1) | 有形固定資産     |                    |                    |                           |
| ア   | 構築物        | 425,523,306        |                    |                           |
|     | 減価償却累計額(△) | <u>40,767,006</u>  | <u>384,756,300</u> |                           |
|     | 有形固定資産合計   |                    |                    | <u>384,756,300</u>        |
|     | 固定資産合計     |                    |                    | <u>384,756,300</u>        |
| 2   | 流動資産       |                    |                    |                           |
| (1) | 現金・預金      |                    |                    |                           |
| ア   | 預金         | <u>49,433,359</u>  | 49,433,359         |                           |
| (2) | 未収金        |                    |                    |                           |
| ア   | 未収金        | 492,426            |                    |                           |
|     | 貸倒引当金(△)   | <u>0</u>           | <u>492,426</u>     |                           |
|     | 流動資産合計     |                    |                    | <u>49,925,785</u>         |
|     | 資産合計       |                    |                    | <u><u>434,682,085</u></u> |
|     |            | 負 債 の 部            |                    |                           |
| 3   | 固定負債       |                    |                    |                           |
| (1) | 引当金        |                    |                    |                           |
| ア   | 退職給付引当金    | <u>6,172,000</u>   | 6,172,000          |                           |
| (2) | 企業債        |                    |                    |                           |
| ア   | 企業債        | <u>123,526,428</u> | <u>123,526,428</u> |                           |
|     | 固定負債合計     |                    |                    | 129,698,428               |
| 4   | 流動負債       |                    |                    |                           |
| (1) | 未払金        |                    |                    |                           |
| ア   | 未払金        | <u>2,217,585</u>   | 2,217,585          |                           |
| (2) | 前受金        |                    |                    |                           |
| ア   | 国庫補助金      | <u>553,000</u>     | 553,000            |                           |
| (3) | 企業債        |                    |                    |                           |
| ア   | 企業債        | <u>4,295,786</u>   | 4,295,786          |                           |
| (4) | 引当金        |                    |                    |                           |
| ア   | 賞与引当金      | 937,000            |                    |                           |
| イ   | 法定福利費引当金   | <u>177,000</u>     | <u>1,114,000</u>   |                           |
|     | 流動負債合計     |                    |                    | 8,180,371                 |

(浄-12)

|                |                   |                     |                           |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------------|
| 5 繰延収益         |                   |                     |                           |
| (1) 長期前受金      |                   |                     |                           |
| ア 長期前受金        | 320,968,853       |                     |                           |
| 長期前受金収益化累計額(△) | <u>31,255,050</u> | <u>289,713,803</u>  |                           |
| 繰延収益合計         |                   |                     | <u>289,713,803</u>        |
| 負債合計           |                   |                     | <u>427,592,602</u>        |
|                |                   |                     |                           |
|                | 資 本 の 部           |                     |                           |
| 6 資本金          |                   |                     |                           |
| (1) 自己資本金      |                   |                     |                           |
| ア 固有資本金        | 3,957,128         |                     |                           |
| イ 繰入資本金        | <u>15,818,000</u> | <u>19,775,128</u>   |                           |
| 資本金合計          |                   |                     | 19,775,128                |
|                |                   |                     |                           |
| 7 剰余金          |                   |                     |                           |
| (1) 利益剰余金      |                   |                     |                           |
| ア 当年度未処理欠損金    | <u>12,685,645</u> | <u>△ 12,685,645</u> |                           |
| 剰余金合計          |                   |                     | <u>△ 12,685,645</u>       |
| 資本合計           |                   |                     | <u>7,089,483</u>          |
| 負債資本合計         |                   |                     | <u><u>434,682,085</u></u> |

給与費明細書

1 総括

| 区分  | 職員数        |            | 給与費        |            |            |           | 法定福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |            |
| 本年度 | 1          | 3          | 0          | 10,268     | 4,628      | 14,896    | 3,056         | 17,952     |
| 前年度 | 1          | 3          | 0          | 10,212     | 4,346      | 14,558    | 3,087         | 17,645     |
| 比較  | 0          | 0          | 0          | 56         | 282        | 338       | △ 31          | 307        |

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。

| 手当内訳 | 区分  | 管理職<br>手当 | 初任給<br>調整手当 | 扶養<br>手当 | 住居<br>手当 | 時間外<br>勤務手当 | 夜間勤務<br>手当 | 宿日直<br>手当 | 管理職員<br>特別勤務<br>手当 | 期末<br>手当 | 勤勉<br>手当 | 通勤<br>手当 | 特殊勤務<br>手当 | 児童<br>手当 | 合計 |
|------|-----|-----------|-------------|----------|----------|-------------|------------|-----------|--------------------|----------|----------|----------|------------|----------|----|
|      |     | 本年度       | 238         | 0        | 86       | 330         | 120        | 0         | 0                  | 0        | 2,085    | 1,689    | 50         | 30       |    |
| 前年度  | 238 | 0         | 86          | 0        | 120      | 0           | 0          | 0         | 2,231              | 1,591    | 50       | 30       | 0          | 4,346    |    |
| 比較   | 0   | 0         | 0           | 330      | 0        | 0           | 0          | 0         | △ 146              | 98       | 0        | 0        | 0          | 282      |    |

※期末手当及び勤勉手当は、賞与引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。

2 給料及び手当の増減額の明細(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(千円) | 備考                |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
|-----|------------------|-------------|--------|-------------------|--|--|------------------|--------|------|-----|---|---|---|-----|---|---|---|----|---|
| 給料  | 56               | 給与改定に伴う増減分  | 30     | 30                | 給与改定の状況<br>前年度 給料の改定率 0.3%<br>給与改定実施時期 令和4年4月1日  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
|     |                  | 昇給に伴う増加分    | 26     | 26                | 平均昇給率 0.89 %   |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
|     |                  | その他の増減分     | 0      | 0                 | 職員数の異動状況<br><table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する<br/>職員数(人)</th> <th>その他(人)</th> <th>計(人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>3</td> <td>0</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3</td> <td>0</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table><br>採用、退職の状況等<br>採用(異動を含む) 退職(異動を含む)<br>4年度(見込) 0人 (見込) 1人<br>5年度(見込) 1人 (見込) 0人 |  | 現に在職する<br>職員数(人) | その他(人) | 計(人) | 本年度 | 3 | 0 | 3 | 前年度 | 3 | 0 | 3 | 増減 | 0 |
|     | 現に在職する<br>職員数(人) | その他(人)      | 計(人)   |                   |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
| 本年度 | 3                | 0           | 3      |                   |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
| 前年度 | 3                | 0           | 3      |                   |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
| 増減  | 0                | 0           | 0      |                   |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
| 手当  | 282              | 制度改正に伴う増減分  | △ 126  | △ 131             | 給料改定 0.3%<br>期末手当 △0.15月   |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |
|     |                  | その他の増減分     | 408    | 330<br>△ 15<br>93 |  |  |                  |        |      |     |   |   |   |     |   |   |   |    |   |

(浄-14)

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

| 区 分            | 事 務 職     |         |
|----------------|-----------|---------|
| 令和5年1月1日<br>現在 | 平均給料月額(円) | 342,208 |
|                | 平均給与月額(円) | 364,416 |
|                | 平均年齢(歳)   | 51.0    |
| 令和4年1月1日<br>現在 | 平均給料月額(円) | 330,300 |
|                | 平均給与月額(円) | 362,299 |
|                | 平均年齢(歳)   | 48.0    |

(2)初任給

| 区 分       | 事 務 職   | 一般会計の制度 |
|-----------|---------|---------|
|           |         | 事 務 職   |
| 高 校 卒 (円) | 150,600 | 150,600 |
| 大 学 卒 (円) | 182,200 | 182,200 |

(3)級別職員数

| 区 分             | 事 務 職 |             |
|-----------------|-------|-------------|
|                 | 級 別   | 職 員 数 構 成 比 |
| 令和5年1月1日<br>現 在 | 1 級   | -           |
|                 | 2 級   | 1 33        |
|                 | 3 級   | 1 34        |
|                 | 4 級   | -           |
|                 | 5 級   | 1 33        |
|                 | 6 級   | -           |
|                 | 計     | 3 100       |
| 令和4年1月1日<br>現 在 | 1 級   | -           |
|                 | 2 級   | 1 33        |
|                 | 3 級   | 1 34        |
|                 | 4 級   | -           |
|                 | 5 級   | 1 33        |
|                 | 6 級   | -           |
|                 | 計     | 3 100       |

(級別の標準的な職務内容)

| 職務の級 | 企業職(1)            | 企業職(2)                               | 企業職(3)                    | 企業職(4)                           | 企業職(5)   |
|------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|--|
| 1級   | 主事、技師の職務          | 自動車運転手、作業員、調理士、調理員及びバスガイドの職務         | 医師の職務                     | 准看護師の職務                          | 栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士及び理学療法士の職務                             |
| 2級   | 主任の職務             | 副主任自動車運転手、副主任作業員、副主任バスガイド及び副主任調理員の職務 | 科長の職務及び相当困難な業務を処理する医師の職務  | 保健師、助産師、看護師の職務及び相当な経験を有する准看護師の職務 | 薬剤師の職務及び相当困難な業務を処理する栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士、理学療法士の職務          |
| 3級   | 係長、主査の職務          | 主任自動車運転手、主任作業員、主任調理員及び主任バスガイドの職務     | 副院長の職務及び相当困難な業務を処理する科長の職務 | 主任保健師、主任助産師、主任看護師の職務             | 主任薬剤師及び主任栄養士、主任診療放射線技師、主任診療エックス線技師、主任臨床検査技師、主任衛生検査技師、主任臨床工学技士、主任理学療法士の職務         |
| 4級   | 統括係長の職務           |                                      | 院長の職務                     | 保健師長、助産師長、副看護師長の職務               | 薬剤師長及び栄養士長、診療放射線技師長、診療エックス線技師長、臨床検査技師長、衛生検査技師長、臨床工学技士長、理学療法士長の職務                 |
| 5級   | 課長、主幹、事務長、課長補佐の職務 |                                      |                           | 統括保健師長、統括助産師長、統括看護師長、看護師長の職務     | 統括薬剤師長及び統括栄養士長、統括診療放射線技師長、統括診療エックス線技師長、統括臨床検査技師長、統括衛生検査技師長、統括臨床工学技士長、統括理学療法士長の職務 |
| 6級   | 統括課長の職務           |                                      |                           |                                  |  |



## (4)昇給

| 区 分             |                 | 事務職           |   |
|-----------------|-----------------|---------------|---|
| 本<br>年<br>度     | 職 員 数 (A) (人)   | 3             |   |
|                 | 昇給に係る職員数(B) (人) | 2             |   |
|                 | 号俸数別内訳          | 1号俸(人)        | 0 |
|                 |                 | 2号俸(人)        | 0 |
|                 |                 | 3号俸(人)        | 1 |
|                 |                 | 4号俸(人)        | 1 |
|                 |                 | 5号俸(人)        | 0 |
|                 |                 | 6号俸(人)        | 0 |
|                 | 比率(B)／(A) (%)   | 66.7          |   |
|                 | 前<br>年<br>度     | 職 員 数 (A) (人) | 3 |
| 昇給に係る職員数(B) (人) |                 | 2             |   |
| 号俸数別内訳          |                 | 1号俸(人)        | 1 |
|                 |                 | 2号俸(人)        | 0 |
|                 |                 | 3号俸(人)        | 0 |
|                 |                 | 4号俸(人)        | 1 |
|                 |                 | 5号俸(人)        | 0 |
|                 | 6号俸(人)          | 0             |   |
| 比率(B)／(A) (%)   | 66.7            |               |   |

## (5)特殊勤務手当

| 区分                           | 事務職  |
|------------------------------|------|
| 給料総額に対する比率(%)                | 0.0  |
| 支給対象職員の比率(%)<br>(令和5年1月1日現在) | 0.0  |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額(円)     | 0    |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                | 徴収手当 |

## (6)期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率 |         | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務<br>の級等による加算 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-----------------------|-----|
|         | 6月(月分)  | 12月(月分) |              |                       |     |
| 本 年 度   | 2.150   | 2.150   | 4.300        | 有                     |     |
| 前 年 度   | 2.225   | 2.225   | 4.450        | 有                     |     |
| 一般会計の制度 | 2.150   | 2.150   | 4.300        | 有                     |     |

## (7)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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | その他の加算措置等                 | 退職時特別昇給 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|---------|-----|
| 支 給 率 等           | 23.00           | 30.50           | 43.00           | 43.00           | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) | なし      |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 23.00           | 30.50           | 43.00           | 43.00           | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) | なし      |     |

## (8)その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 一般会計と同じ     |           |
| 住 居 手 当 | 〃           |           |
| 通 勤 手 当 | 〃           |           |

## (浄-16)

令和5年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算実施計画内訳

## 収益的収入及び支出

## 収 入

| 款                 | 項       | 目          | 節       | 予定額(千円)    | 説明(千円)                                 |                           |
|-------------------|---------|------------|---------|------------|--|---------------------------|
| 1 浄化槽設置管理<br>事業収益 | 1 営業収益  | 1 浄化槽使用料   |         | 65,059     |  |                           |
|                   |         |            |         | 13,272     |  |                           |
|                   |         |            | 浄化槽使用料  | 13,272     | 浄化槽使用料<br>消費税相当額<br>合 計                | 12,066<br>1,206<br>13,272 |
|                   | 2 営業外収益 | 1 雑収益      | 雑収益     | 13,000     | 赤字補てん                                  | 13,000                    |
|                   |         |            | 2 補助金   | 337        |  |                           |
|                   |         | 国庫補助金      | 225     | 単独浄化槽撤去補助金 | 225                                    |                           |
|                   |         |            | 112     | 単独浄化槽撤去補助金 | 112                                    |                           |
|                   |         | 3 一般会計補助金  | 26,936  |            |  |                           |
|                   |         |            | 一般会計補助金 | 26,936     | 基礎年金拠出金補助金(基準内)<br>人件費等補助金(基準外)<br>合 計 | 608<br>26,328<br>26,936   |
|                   |         | 4 長期前受金戻入  | 11,513  |            |  |                           |
|                   | 長期前受金戻入 |            | 11,513  | 長期前受金戻入    | 11,513                                 |                           |
|                   | 3 特別利益  |            |         | 1          |  |                           |
|                   |         | 1 過年度損益修正益 |         | 1          | 過年度損益修正益                               | 1                         |

## 支 出

| 款                 | 項      | 目      | 節     | 予定額(千円) | 説明(千円)                      |                          |
|-------------------|--------|--------|-------|---------|-----------------------------|--------------------------|
| 1 浄化槽設置管理<br>事業費用 | 1 営業費用 | 1 浄化槽費 |       | 59,206  |                             |                          |
|                   |        |        |       | 57,951  |                             |                          |
|                   |        |        | 印刷製本費 | 149     | 使用料納付書                      | 149                      |
|                   |        |        | 通信運搬費 | 84      | 郵便料                         | 84                       |
|                   |        |        | 委託料   | 15,119  | 浄化槽清掃委託<br>浄化槽保守点検委託<br>合 計 | 6,903<br>8,216<br>15,119 |
|                   |        |        |       |         | 浄化槽法定検査料                    | 2,091                    |

|        |                    |        |  |                                    |
|--------|--------------------|--------|--|------------------------------------|
|        | 手数料                | 2,127  | 口座引落等金融機関取扱手数料   | 36                                 |
|        |                    |        | 合計   | 2,127                              |
|        | 修繕費                | 2,063  | 浄化槽修繕  | 2,063                              |
|        | 材料費                | 678    | 浄化槽修繕材料  | 678                                |
|        | 負担金                | 450    | 単独浄化槽撤去負担金   | 450                                |
| 2総係費   |                    | 21,737 |  |                                    |
|        | 給料                 | 10,268 | 職員給料<br>特別職 1名(2ヶ月分)<br>事務職 3名(うち1名は4ヶ月分)              | 10,268                             |
|        | 手当                 | 3,696  | 職員手当   | 3,696                              |
|        | 法定福利費              | 2,880  | 職員共済組合負担金<br>" 特別負担金<br>" 追加費用負担金<br>公災基金負担金<br>合計     | 2,091<br>537<br>207<br>45<br>2,880 |
|        | 退職給付費              | 1,862  | 退職手当組合負担金<br>退職給付引当金繰入額<br>合計                          | 1,662<br>200<br>1,862              |
|        | 賞与引当金繰入額           | 932    | 賞与引当金繰入額   | 932                                |
|        | 法定福利費引当金繰入額        | 176    | 法定福利費引当金繰入額  | 176                                |
|        | 厚生福利費              | 27     | 職員健康診断   | 27                                 |
|        | 旅費                 | 56     | 職員管外旅費   | 56                                 |
|        | 備用品費               | 88     | 事務用消耗品   | 88                                 |
|        | 光熱水費               | 275    | 庁舎電気料  | 275                                |
|        | 被服費                | 70     | 職員被服費  | 70                                 |
|        | 委託料                | 935    | 会計システム導入委託   | 935                                |
|        | 賃借料                | 472    | コピー機リース料<br>会計システム使用料<br>合計                            | 191<br>281<br>472                  |
| 3減価償却費 |                    | 15,544 |  |                                    |
|        | 有形固定資産減価償却費        | 15,544 | 構築物(浄化槽)   | 15,544                             |
| 2営業外費用 |                    | 1,054  |  |                                    |
|        | 1支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 1,054  |  |                                    |
|        | 企業債利息              | 1,054  | 企業債利息<br>年度 借入先(件数) 利息(円)<br>H24~R4 財務省(11件) 1,053,013 |                                    |
| 3特別損失  |                    | 1      |  |                                    |
|        | 1過年度損益修正損          | 1      |  |                                    |
|        | 過年度損益修正損           | 1      | 過年度損益修正損   | 1                                  |

(浄-17)

## (浄-18)

| 款 | 項    | 目    | 節   | 予定額(千円) | 説明(千円)  |
|---|------|------|-----|---------|---------|
|   | 4予備費 |      |     | 200     |         |
|   |      | 1予備費 |     | 200     |         |
|   |      |      | 予備費 | 200     | 予備費 200 |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

## 収 入

| 款      | 項        | 目        | 節       | 予定額(千円) | 説明(千円)              |
|--------|----------|----------|---------|---------|---------------------|
| 1資本的収入 |          |          |         | 41,177  |                     |
|        | 1企業債     |          |         | 11,600  |                     |
|        |          | 1企業債     |         | 11,600  |                     |
|        |          |          | 企業債     | 11,600  | 合併処理浄化槽整備企業債 11,600 |
|        | 2一般会計繰入金 |          |         | 12,147  |                     |
|        |          | 1一般会計繰入金 |         | 12,147  |                     |
|        |          |          | 一般会計出資金 | 12,147  | 一般会計出資金 12,147      |
|        | 3国庫支出金   |          |         | 15,280  |                     |
|        |          | 1国庫補助金   |         | 15,280  |                     |
|        |          |          | 国庫補助金   | 15,280  | 循環型社会形成推進交付金 15,280 |
|        | 4都支出金    |          |         | 1,088   |                     |
|        |          | 1都補助金    |         | 1,088   |                     |
|        |          |          | 都補助金    | 1,088   | 東京都浄化槽設置事業補助金 1,088 |
|        | 5工事負担金   |          |         | 1,062   |                     |
|        |          | 1工事負担金   |         | 1,062   |                     |
|        |          |          | 工事負担金   | 1,062   | 浄化槽設置工事負担金 1,062    |

## 支 出

| 款      | 項       | 目       | 節      | 予定額(千円) | 説明(千円)   |
|--------|---------|---------|--------|---------|--|
| 1資本的支出 |         |         |        | 46,488  |  |
|        | 1建設改良費  |         |        | 42,172  |  |
|        |         | 1施設改良費  |        | 42,172  |  |
|        |         |         | 工事請負費  | 42,172  | 浄化槽設置工事(23基) 42,172  |
|        | 2企業債償還金 |         |        | 4,316   |  |
|        |         | 1企業債償還金 |        | 4,316   |  |
|        |         |         | 企業債償還金 | 4,316   | 企業債償還金<br>年度 H24～R4<br>借入先(件数) 財務省(11件)<br>償還元金(円) 4,315,786 |