

令和4年度幸手市公共下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度幸手市公共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。

第2条 令和4年度幸手市公共下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（収益的支出）

| 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 | 708,820千円 | △2,454千円 | 706,366千円 |
| 第1項 営業費用 | 646,618千円 | △2,454千円 | 644,164千円 |

第3条 予算第4条本文括弧書、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額64,818千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,431千円、過年度分損益勘定留保資金59,387千円で補填するものとする。」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額63,219千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,252千円、過年度分損益勘定留保資金50,967千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的支出）

| 支 出 | | | |
|-----------|-----------|----------|-----------|
| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
| 第1款 資本的支出 | 631,064千円 | △1,599千円 | 629,465千円 |
| 第1項 建設改良費 | 332,462千円 | △1,599千円 | 330,863千円 |

第4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 職員給与費 | 53,991 千円 | △6,607 千円 | 47,384 千円 |

令和4年12月9日提出

幸手市長 木村 純夫

令和4年度幸手市公共下水道事業会計補正予算実施計画

収益的支出

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-----------|--------|-----------|---------|---------|---------|
| 1 下水道事業費用 | | | 708,820 | △ 2,454 | 706,366 |
| | 1 営業費用 | | 646,618 | △ 2,454 | 644,164 |
| | | 1 汚水管渠費 | 12,538 | 3,109 | 15,647 |
| | | 2 汚水ポンプ場費 | 28,376 | 949 | 29,325 |
| | | 5 総係費 | 54,942 | △ 6,512 | 48,430 |

資本的支出

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---------|---------|-------|---------|---------|---------|
| 1 資本的支出 | | | 631,064 | △ 1,599 | 629,465 |
| | 1 建設改良費 | | 332,462 | △ 1,599 | 330,863 |
| | | 4 事務費 | 21,658 | △ 1,599 | 20,059 |

令和4年度幸手市公共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)

| | | | | | |
|---|---------------------|----------------|---|-------------------|-----------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 (損失) | △ 2,800 | | 有形固定資産の取得による支出 | △ 385,024 |
| | 減価償却費 | 413,834 | | 無形固定資産の取得による支出 | △ 25,903 |
| | 固定資産除却費 | 471 | | 基金積み立てによる支出 | △ 1 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 343,126 | | 国庫補助金等による収入 | 99,405 |
| | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 499 | | 他会計補助金による収入 | 265,042 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △ 784 | | 他会計負担金等による収入 | 40,720 |
| | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | △ 110 | | 受益者負担金による収入 | 16,779 |
| | 受取利息及び受取配当金 (△は増加) | △ 2 | | 投資活動によるキャッシュ・フロー計 | <u>11,018</u> |
| | 支払利息 | 51,936 | | | |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | 15,701 | 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | 10,069 | | 建設改良費等の財源に充てるための | |
| | 小計 | <u>145,688</u> | | 企業債による収入 | 256,200 |
| | 利息の受取額 | 2 | | 建設改良費等の財源に充てるための | |
| | 利息の支払額 | △ 51,936 | | 企業債の償還による支出 | △ 297,601 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー計 | <u>93,754</u> | | 財務活動によるキャッシュ・フロー計 | <u>△ 41,401</u> |
| | | | | 資金増加額 (又は減少額) | 63,371 |
| | | | | 資金期首残高 | 187,054 |
| | | | | 資金期末残高 | <u>250,425</u> |

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 | |
|-----|----------|-----|--------------|-------|---------|---------|---------|-------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 4 | 0 | 13,444 | 8,813 | 22,257 | 5,882 | 28,139 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (2) 2 | 1,306 | 8,954 | 5,719 | 15,979 | 3,266 | 19,245 |
| | 合 計 | 0 | (2) 6 | 1,306 | 22,398 | 14,532 | 38,236 | 9,148 | 47,384 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 4 | 0 | 16,652 | 11,145 | 27,797 | 5,882 | 33,679 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (1) 3 | 1,306 | 9,428 | 6,312 | 17,046 | 3,266 | 20,312 |
| | 合 計 | 0 | (1) 7 | 1,306 | 26,080 | 17,457 | 44,843 | 9,148 | 53,991 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | △ 3,208 | △ 2,332 | △ 5,540 | 0 | △ 5,540 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (1) △ 1 | 0 | △ 474 | △ 593 | △ 1,067 | 0 | △ 1,067 |
| | 合 計 | 0 | (1) △ 1 | 0 | △ 3,682 | △ 2,925 | △ 6,607 | 0 | △ 6,607 |

※ () 内は外書きで再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員

(単位 千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 児童手当 | 時間外勤務手当 | 管理職手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職特別勤務手当 | 合計 |
|-------|-----|-------|-------|-------|------|--------|-------|---------|-------|---------|-------|-----------|---------|
| | 補正後 | | 118 | 1,393 | 196 | 294 | 0 | 30 | 2,657 | 672 | 5,136 | 3,996 | 40 |
| 補正前 | | 834 | 1,685 | 0 | 250 | 0 | 240 | 2,258 | 1,152 | 6,321 | 4,645 | 72 | 17,457 |
| 比 較 | | △ 716 | △ 292 | 196 | 44 | 0 | △ 210 | 399 | △ 480 | △ 1,185 | △ 649 | △ 32 | △ 2,925 |

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 | |
|-----|----------|-----|--------------|----|---------|---------|---------|-------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 4 | 0 | 13,444 | 8,813 | 22,257 | 5,882 | 28,139 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (1) 2 | 0 | 8,954 | 5,441 | 14,395 | 3,266 | 17,661 |
| | 合 計 | 0 | (1) 6 | 0 | 22,398 | 14,254 | 36,652 | 9,148 | 45,800 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 4 | 0 | 16,652 | 11,145 | 27,797 | 5,882 | 33,679 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 3 | 0 | 9,428 | 6,034 | 15,462 | 3,266 | 18,728 |
| | 合 計 | 0 | (0) 7 | 0 | 26,080 | 17,179 | 43,259 | 9,148 | 52,407 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | △ 3,208 | △ 2,332 | △ 5,540 | 0 | △ 5,540 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (1) △ 1 | 0 | △ 474 | △ 593 | △ 1,067 | 0 | △ 1,067 |
| | 合 計 | 0 | (1) △ 1 | 0 | △ 3,682 | △ 2,925 | △ 6,607 | 0 | △ 6,607 |

※ () 内は外書きで再任用短時間勤務職員

(単位 千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 児童手当 | 時間外勤務手当 | 管理職手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職特別勤務手当 | 合計 |
|-------|-----|-------|-------|------|------|--------|-------|---------|-------|---------|-------|-----------|---------|
| | 補正後 | 118 | 1,393 | 196 | 294 | 0 | 30 | 2,657 | 672 | 4,858 | 3,996 | 40 | 14,254 |
| | 補正前 | 834 | 1,685 | 0 | 250 | 0 | 240 | 2,258 | 1,152 | 6,043 | 4,645 | 72 | 17,179 |
| | 比 較 | △ 716 | △ 292 | 196 | 44 | 0 | △ 210 | 399 | △ 480 | △ 1,185 | △ 649 | △ 32 | △ 2,925 |

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 | △ 3,682 | 給与改定に伴う増減分 | 120 | - | 給料表改定率 0.16% 給料改定率 0.54% |
| | | その他の増減分 | △ 3,802 | - | 人事異動等に係る給料の増減補正分 |
| 手 当 | △ 2,925 | 制度改正に伴う増減分 | 253 | - | 勤勉手当 1.90月→2.00月 給与改定に伴う各手当のはね返し分 |
| | | その他の増減分 | △ 3,178 | - | 人事異動等に係る各手当の増減補正分 |

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 | 備 考 |
|----------------------|------------|---------|-----|
| 補 正 後 令和4年12月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 266,631 | |
| | 平均給与月額 (円) | 297,094 | |
| | 平均年齢 (歳) | 40.83 | |
| 補 正 前 令和4年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 310,457 | |
| | 平均給与月額 (円) | 357,117 | |
| | 平均年齢 (歳) | 41.25 | |

※令和4年4月1日現在のデータは当初予算積算時のデータ

(2)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、職務の級等による役職加算 | 備 考 |
|---------|---------|----------|--------------|---------------------|-----|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 補正後 | (1.125) | (1.175) | (2.30) | 有 | |
| | 2.150 | 2.250 | 4.40 | | |
| 補正前 | (1.125) | (1.125) | (2.25) | 有 | |
| | 2.150 | 2.150 | 4.30 | | |
| 一般会計の制度 | (1.125) | (1.175) | (2.30) | 有 | |
| | 2.150 | 2.250 | 4.40 | | |

※ () 内は、再任用職員の支給率

4 級別職員数

| 区 分 | 一 般 職 | | | 備 考 |
|------------------------|------------|--------------------|------------------|-----|
| | 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) | |
| 補 正 後 令和 4年12月 1日現在 | 1 級 | () 3 | () 50.0 | |
| | 2 級 | (1) | (100.0) 0.0 | |
| | 3 級 | () 2 | () 33.3 | |
| | 4 級 | () | () 0.0 | |
| | 5 級 | () | () 0.0 | |
| | 6 級 | 乙 () 1 | () 16.7 | |
| | | 甲 () | () 0.0 | |
| | 7 級 | () | () 0.0 | |
| 計 | (1) 6 | (100.0) 100.0 | | |

※ () 内は外書きで再任用短時間勤務職員

※構成比は、それぞれ四捨五入しているため計と一致しない場合があります。

| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | | 7 級 |
|-----|-----|-----|-----|-----|------|--------|----|-----|
| | | | | | | 乙 | 甲 | |
| 一般職 | 主事 | 主任 | 主査 | 主幹 | 主席主幹 | 課長・副参事 | 参事 | 部長 |

| 区 分 | 一 般 職 | | | 備 考 | |
|------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--|
| | 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) | | |
| 補 正 前 令和 4年 4月 1日現在 | 1 級 | () 3 | () 42.9 | | |
| | 2 級 | () 1 | () 14.3 | | |
| | 3 級 | () 1 | () 14.3 | | |
| | 4 級 | () | () 0.0 | | |
| | 5 級 | () 1 | () 14.3 | | |
| | 6 級 | 乙 | () 1 | () 14.3 | |
| | | 甲 | () | () 0.0 | |
| | 7 級 | () | () 0.0 | | |
| 計 | (0) 7 | () 100.0 | | | |

※ () 内は外書きで再任用短時間勤務職員

※構成比は、それぞれ四捨五入しているため計と一致しない場合があります。

| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | | 7 級 |
|-----|-----|-----|-----|-----|------|--------|----|-----|
| | | | | | | 乙 | 甲 | |
| 一般職 | 主事 | 主任 | 主査 | 主幹 | 主席主幹 | 課長・副参事 | 参事 | 部長 |

令和4年度 幸手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 千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|---|--------------|-------------|------------|------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | イ 土地 | | 457,172 | |
| | ロ 建物 | 200,142 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 118,950 | 81,192 | |
| | ハ 構築物 | 18,728,085 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 7,046,596 | 11,681,489 | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,129,995 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 769,469 | 360,526 | |
| | ホ 車両運搬具 | 1,485 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,411 | 74 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 12,580,453 |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | イ 施設利用権 | | 995,711 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 995,711 |
| | (3) 投資その他の資産 | | | |
| | イ 基金 | | 20,899 | |
| | 投資その他の資産合計 | | | 20,899 |
| | 固定資産合計 | | | 13,597,063 |

2 流動資産

| | | | |
|----------|---------|---------|--|
| (1) 現金預金 | | 250,425 | |
| (2) 未収金 | 20,480 | | |
| 貸倒引当金 | △ 5,008 | 15,472 | |

流動資産合計 265,897

資産合計 13,862,960

負債の部

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 | 3,479,759 | | |
| 企業債合計 | | 3,479,759 | |

固定負債合計 3,479,759

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 | 279,088 | | |
| 企業債合計 | | 279,088 | |
| (2) 未払金 | | 43,463 | |
| (3) 預り金 | | 1,100 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3,026 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 612 | | |
| 引当金合計 | | 3,638 | |

流動負債合計 327,289

| | | | | |
|-----------------|---------------|------------------|--------------------|--------------------------|
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | 14,213,613 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | <u>△ 5,780,715</u> | |
| 繰延収益合計 | | | | <u>8,432,898</u> |
| 負債合計 | | | | 12,239,946 |
| | | | | |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 資本金 | | | 1,117,099 | |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 他会計補助金 | 429,172 | | | |
| ロ 国庫補助金 | <u>28,000</u> | | | |
| 資本剰余金合計 | | | 457,172 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 減債積立金 | 20,000 | | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>28,743</u> | | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>48,743</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>505,915</u> | |
| 資本合計 | | | | <u>1,623,014</u> |
| 負債資本合計 | | | | <u><u>13,862,960</u></u> |

令和4年度幸手市公共下水道事業会計補正予算基礎資料

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 説明 |
|---------------|--------|-----------|-------------------|---------|---------|---------|---|
| 1 下水道事業 費用 | 1 営業費用 | | | 708,820 | △ 2,454 | 706,366 | |
| | | | | 646,618 | △ 2,454 | 644,164 | |
| | | 1 污水管渠費 | | 12,538 | 3,109 | 15,647 | |
| | | | 13 備用品費 | 0 | 625 | 625 | |
| | | | 15 光熱水費 | 793 | 229 | 1,022 | マンホールポンプ電気料 |
| | | | 21 修繕費 | 7,601 | 2,255 | 9,856 | 污水管渠関係修繕費 |
| | | 2 污水ポンプ場費 | | 28,376 | 949 | 29,325 | |
| | | | 15 光熱水費 | 6,016 | 949 | 6,965 | 汚水中継ポンプ場電気料 |
| | | 5 総係費 | | 54,942 | △ 6,512 | 48,430 | |
| | | | 1 給料 | 16,652 | △ 3,208 | 13,444 | 職員4名の給料 |
| | | | 2 手当 | 8,622 | △ 2,332 | 6,290 | 扶養手当 △ 638 地域手当 △ 259 住居手当 196 通勤手当 70 児童手当 △ 210 時間外勤務手当 399 管理職手当 △ 480 期末手当 △ 898 勤勉手当 △ 480 管理職特別勤務手当 △ 32 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 2,453 | △ 532 | 1,921 | |
| | | | 7 法定福利費 引当金繰入額 | 505 | △ 118 | 387 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 説明 |
|---|---|---|--------|--------|-------|-------|------------------|
| | | | 13備用品費 | 210 | 110 | 320 | |
| | | | 31負担金 | 10,157 | △ 433 | 9,724 | 市町村総合事務組合退職手当負担金 |
| | | | 36手数料 | 43 | 1 | 44 | 細菌検査手数料 |

資本的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 説明 |
|---------|---------|-------|-------------------|---------|---------|---------|---|
| 1 資本的支出 | | | | 631,064 | △ 1,599 | 629,465 | |
| | 1 建設改良費 | | | 332,462 | △ 1,599 | 330,863 | |
| | | 4 事務費 | | 21,658 | △ 1,599 | 20,059 | |
| | | | 1 給料 | 9,428 | △ 474 | 8,954 | 職員3名の給料 |
| | | | 2 手当 | 5,025 | △ 593 | 4,432 | 扶養手当 △ 78 地域手当 △ 33 通勤手当 △ 26 期末手当 △ 287 勤勉手当 △ 169 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,289 | △ 184 | 1,105 | |
| | | | 7 法定福利費 引当金繰入額 | 261 | △ 36 | 225 | |
| | | | 31 負担金 | 1,273 | △ 312 | 961 | 市町村総合事務組合退職手当負担金 |

補填財源説明

(単位 千円)

| 項目 | 令和4年度 期首残高(A) | 当年度発生額(B) | 当年度使用額(C) | 令和5年度への 繰越額(A+B-C) |
|------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 過年度分損益勘定留保資金 | 95,542 | 0 | 51,091 | 44,451 |
| 当年度分損益勘定留保資金 | — | 68,379 | 0 | 68,379 |
| 減価償却費 | — | 413,834 | — | — |
| 固定資産除却費 | — | 471 | — | — |
| 長期前受金戻入 | — | △ 343,126 | — | — |
| 当年度純損失 | — | △ 2,800 | — | — |
| 積立金積立額 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 減債積立金 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 利益積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 過年度分消費税及び地方消費税 資本的収支調整額 | 0 | — | 0 | 0 |
| 当年度分消費税及び地方消費税 資本的収支調整額 | — | 12,252 | 12,252 | 0 |
| 小計 | 95,542 | 100,631 | 63,343 | 132,830 |
| 過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金) | 51,543 | △ 20,000 | 2,800 | 28,743 |
| 当年度純利益 (マイナスは当年度純損失) | — | △ 2,800 | △ 2,800 | 0 |
| その他未処分利益 (マイナスは未処理欠損金) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 積立金振替後の未処分利益剰余金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 147,085 | 77,831 | 63,343 | 161,573 |