

令和 3 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 3 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 3 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		既決予定額	補正予定額	計
科 目				
第 1 款	下水道事業費用	706,173 千円	1,116 千円	707,289 千円
第 1 項	営業費用	638,224 千円	1,116 千円	639,340 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 68,399 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 5,101 千円、過年度分損益勘定留保資金 63,298 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 102,632 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 10,386 千円、過年度分損益勘定留保資金 92,246 千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的収入）

収 入		既決予定額	補正予定額	計
科 目				
第 1 款	資本的収入	560,350 千円	△34,680 千円	525,670 千円
第 3 項	他会計補助金	268,411 千円	△34,680 千円	233,731 千円

(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	628,749 千円	△447 千円	628,302 千円
第1項 建設改良費	334,812 千円	△447 千円	334,365 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	52,021 千円	735 千円	52,756 千円

第5条 予算第10条中「268,411 千円」を「233,731 千円」に改める。

令和3年11月30日提出

幸手市長 木村 純夫

令和3年度幸手市公共下水道事業会計補正予算実施計画

収益の支出

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			706,173	1,116	707,289
	1 営業費用		638,224	1,116	639,340
		5 総係費	45,544	1,116	46,660

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
1 資本的收入			560,350	△ 34,680	525,670
	3 他会計補助金		268,411	△ 34,680	233,731
		1 他会計補助金	86,036	△ 34,680	51,356

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			628,749	△ 447	628,302
	1 建設改良費		334,812	△ 447	334,365
		3 事務費	21,907	△ 447	21,460

令和3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3年4月1日から令和4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）	△ 4,204		有形固定資産の取得による支出	△ 318,778
	減価償却費	410,094		無形固定資産の取得による支出	△ 27,918
	長期前受金戻入額	△ 347,581		基金積み立てによる支出	△ 1
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,267		国庫補助金等による収入	81,162
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 71		他会計補助金による収入	233,731
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 3		他会計負担金等による収入	43,163
	受取利息及び受取配当金（△は増加）	△ 2		受益者負担金による収入	16,429
	支払利息	58,238		基金取り崩しによる収入	10,000
	未収金の増減額（△は増加）	16,917		投資活動によるキャッシュ・フロー計	37,788
	未払金の増減額（△は減少）	△ 4,230			
	預り金の増減額（△は減少）	△ 1,243	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	小計	129,182		建設改良費等の財源に充てるための	
	利息の受取額	2		企業債による収入	132,700
	利息の支払額	△ 58,238		建設改良費等の財源に充てるための	
	業務活動によるキャッシュ・フロー計	70,946		企業債の償還による支出	△ 292,935
				財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 160,235
				資金増加額（又は減少額）	△ 51,501
				資金期首残高	204,264
				資金期末残高	152,763

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	16,528	11,046	27,574	5,611	33,185
	資本勘定支弁職員	0	(1) 3	1,123	9,234	5,795	16,152	3,419	19,571
	合 計	0	(1) 7	1,123	25,762	16,841	43,726	9,030	52,756
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 4	0	16,214	10,420	26,634	5,611	32,245
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,801	6,556	16,357	3,419	19,776
	合 計	0	(0) 7	0	26,015	16,976	42,991	9,030	52,021
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	314	626	940	0	940
	資本勘定支弁職員	0	(1) 0	1,123	△ 567	△ 761	△ 205	0	△ 205
	合 計	0	(1) 0	1,123	△ 253	△ 135	735	0	735

※ () 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	834	1,666	0	250	0	240	2,219	1,152	5,986	4,458	36	16,841
	補正前	1,074	1,696	336	274	0	120	1,200	1,152	6,457	4,631	36	16,976
	比 較	△ 240	△ 30	△ 336	△ 24	0	120	1,019	0	△ 471	△ 173	0	△ 135

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	16,528	11,046	27,574	5,611	33,185
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,234	5,606	14,840	3,419	18,259
	合計	0	(0) 7	0	25,762	16,652	42,414	9,030	51,444
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 4	0	16,214	10,420	26,634	5,611	32,245
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,801	6,556	16,357	3,419	19,776
	合計	0	(0) 7	0	26,015	16,976	42,991	9,030	52,021
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	314	626	940	0	940
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 567	△ 950	△ 1,517	0	△ 1,517
	合計	0	(0) 0	0	△ 253	△ 324	△ 577	0	△ 577

※ () 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	834	1,666	0	250	0	240	2,219	1,152	5,797	4,458	36	16,652
	補正前	1,074	1,696	336	274	0	120	1,200	1,152	6,457	4,631	36	16,976
	比較	△ 240	△ 30	△ 336	△ 24	0	120	1,019	0	△ 660	△ 173	0	△ 324

イ 会計年度任用職員

(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) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(1) 0	1,123	0	189	1,312	0
	合計	0	(1) 0	1,123	0	189	1,312	0
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0
	合計	0	(0) 0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(1) 0	1,123	0	189	1,312	0
	合計	0	(1) 0	1,123	0	189	1,312	0

※ () 内は外書きで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	0	0	0	0	0	0	0	0	189	0	0	189
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	189	0	0	189

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	△ 253	給与改定に伴う増減分	-	-	
		その他の増減分	△ 253	-	人事異動等に係る給料の増減補正分
手 当	△ 135	制度改正に伴う増減分	△ 195	-	期末手当 2. 5 5月→2. 4 0月
		その他の増減分	60	-	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3年12月1日現在	平均給料月額 (円)	306,686	
	平均給与月額 (円)	353,120	
	平均年齢 (歳)	40.92	
補 正 前 令和3年4月1日現在	平均給料月額 (円)	309,686	
	平均給与月額 (円)	363,614	
	平均年齢 (歳)	40.75	

※令和3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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.075	4.30		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.075	4.30		

※ () 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 3年12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	() 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

区 分	一 般 職			備 考	
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)		
補 正 前 令和 3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	() 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3年度 幸手市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和4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	△ 115,932			84,210		
	ハ 構築物	18,499,348					
	減価償却累計額	△ 6,717,421			11,781,927		
	ニ 機械及び装置	1,119,197					
	減価償却累計額	△ 743,285			375,912		
	ホ 車両運搬具	1,485					
	減価償却累計額	△ 1,332			153		
	有形固定資産合計					12,699,374	
(2)	無形固定資産						
	イ 施設利用権				1,022,562		
	無形固定資産合計					1,022,562	
(3)	投資その他の資産						
	イ 基金				10,900		
	投資その他の資産合計					10,900	
	固定資産合計						13,732,836

2 流動資産

(1) 現金預金		152,763	
(2) 未収金	19,001		
貸倒引当金	△ 4,585	14,416	

流動資産合計 167,179

資産合計 13,900,015

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

3,515,947

企業債合計

3,515,947

固定負債合計

3,515,947

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

297,600

企業債合計

297,600

(2) 未払金

79,434

(3) 預り金

1,100

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3,810

ロ 法定福利費引当金

722

引当金合計

4,532

流動負債合計

382,666

5 繰延収益				
(1) 長期前受金			13,840,154	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 5,437,687</u>	
繰延収益合計				<u>8,402,467</u>
負債合計				12,301,080
		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 当年度未処分利益剰余金	<u>24,664</u>			
利益剰余金合計		<u>24,664</u>		
剰余金合計			<u>481,836</u>	
資本合計				<u>1,598,935</u>
負債資本合計				<u><u>13,900,015</u></u>

令和3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	5 総係費		706,173	1,116	707,289	
				638,224	1,116	639,340	
				45,544	1,116	46,660	
			1 給料	16,214	314	16,528	職員4名の給料
			2 手当	7,996	626	8,622	扶養手当 138 地域手当 56 住居手当 △ 336 通勤手当 △ 24 児童手当 240 管理職手当 480 期末手当 △ 60 勤勉手当 116 管理職特別勤務手当 16
			3 賞与引当金繰入額	2,417	106	2,523	
			7 法定福利費 引当金繰入額	454	27	481	
			31 負担金	9,902	43	9,945	市町村総合事務組合退職手当負担金

資本的收入

(単位 千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	合計	説明
1 資本的收入				560,350	△ 34,680	525,670	
	3 他会計補助金			268,411	△ 34,680	233,731	
		1 他会計補助金		86,036	△ 34,680	51,356	
			1 建設改良費補助金	86,036	△ 34,680	51,356	一般会計補助金 (基準外)

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				628,749	△ 447	628,302	
	1 建設改良費			334,812	△ 447	334,365	
		3 事務費		21,907	△ 447	21,460	
			1 給料	9,801	△ 567	9,234	職員3名の給料
			2 手当	5,099	△ 761	4,338	扶養手当 △ 378 地域手当 △ 86 児童手当 △ 120 時間外勤務手当 1,019 管理職手当 △ 480 期末手当 △ 600 勤勉手当 △ 289 管理職特別勤務手当 △ 16 会計年度任用職員期末手当 189
			3 賞与引当金繰入額	1,465	△ 178	1,287	
			5 報酬	0	1,123	1,123	会計年度任用職員報酬1名
			7 法定福利費 引当金繰入額	275	△ 34	241	
			8 旅費	0	47	47	会計年度任用職員費用弁償
			31 負担金	1,324	△ 77	1,247	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3年度 期首残高(A)	当年度発生額(B)	当年度使用額(C)	令和4年度への 繰越額(A+B-C)
過年度分損益勘定留保資金	111,853	0	97,926	13,927
当年度分損益勘定留保資金	—	58,310	0	58,310
減価償却費	—	410,094	—	—
固定資産除却費	—	1	—	—
長期前受金戻入	—	△ 347,581	—	—
当年度純損失	—	△ 4,204	—	—
積立金積立額	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0
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	—	10,386	10,386	0
小計	111,853	68,696	108,312	72,237
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	28,868	—	4,204	24,664
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	△ 4,204	△ 4,204	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	140,721	64,492	108,312	96,901