

## 令和 5 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 5 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 5 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	702,191 千円	1,083 千円	703,274 千円
第 1 項	営業費用	648,086 千円	1,083 千円	649,169 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 82,611 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 12,023 千円、過年度分損益勘定留保資金 70,588 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 114,387 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 12,519 千円、過年度分損益勘定留保資金 101,868 千円で補填するものとする。」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。

（資本的収入及び支出）

収 入		既決予定額	補正予定額	計
科 目				
第 1 款	資本的収入	599,173 千円	△28,326 千円	570,847 千円
第 3 項	他会計補助金	258,339 千円	△16,630 千円	241,709 千円
第 5 項	国庫補助金	62,596 千円	△11,696 千円	50,900 千円

支 出 科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	681,784 千円	3,450 千円	685,234 千円
第1項 建設改良費	401,694 千円	3,450 千円	405,144 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	46,511 千円	3,479 千円	49,990 千円

第5条 予算第10条中「258,339 千円」を「241,709 千円」に改める。

令和5年11月30日提出

幸手市長 木村 純夫

令和5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			702,191	1,083	703,274
	1 営業費用		648,086	1,083	649,169
		1 汚水管渠費	16,531	418	16,949
		4 業務費	15,275	31	15,306
		5 総係費	48,884	634	49,518

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			599,173	△ 28,326	570,847
	3 他会計補助金		258,339	△ 16,630	241,709
		1 他会計補助金	98,472	△ 16,630	81,842
	5 国庫補助金		62,596	△ 11,696	50,900
		1 国庫補助金	62,596	△ 11,696	50,900

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			681,784	3,450	685,234
	1 建設改良費		401,694	3,450	405,144
		4 事務費	19,979	3,450	23,429

令和5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		2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (損失)	△ 10,176		有形固定資産の取得による支出	△ 375,765
	減価償却費	417,587		無形固定資産の取得による支出	△ 22,648
	固定資産除却費	1,145		基金積み立てによる支出	△ 1
	長期前受金戻入額	△ 331,897		国庫補助金等による収入	50,900
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	491		他会計補助金による収入	241,709
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	413		他会計負担金等による収入	37,612
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	96		受益者負担金による収入	7,826
	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	△ 60,367
	支払利息	47,843			
	未収金の増減額 (△は増加)	2,822	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)	△ 726		建設改良費等の財源に充てるための	
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 100		企業債による収入	239,400
	小計	127,496		建設改良費等の財源に充てるための	
	利息の受取額	2		企業債の償還による支出	△ 279,089
	利息の支払額	△ 47,843		財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 39,689
	業務活動によるキャッシュ・フロー計	79,655			
				資金増加額 (又は減少額)	△ 20,401
				資金期首残高	299,575
				資金期末残高	279,174

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	12	( 0 ) 4	245	13,985	9,207	23,437	4,666	28,103
	資本勘定支弁職員	0	( 2 ) 2	1,341	10,648	6,486	18,475	3,412	21,887
	合 計	12	( 2 ) 6	1,586	24,633	15,693	41,912	8,078	49,990
補正前	損益勘定支弁職員	12	( 0 ) 4	245	13,704	8,947	22,896	4,666	27,562
	資本勘定支弁職員	0	( 2 ) 2	1,341	9,056	5,626	16,023	2,926	18,949
	合 計	12	( 2 ) 6	1,586	22,760	14,573	38,919	7,592	46,511
比 較	損益勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	281	260	541	0	541
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	1,592	860	2,452	486	2,938
	合 計	0	( 0 ) 0	0	1,873	1,120	2,993	486	3,479

※ ( ) 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		198	1,531	0	197	0	180	2,561	672	5,773	4,541	40
補正前		198	1,419	0	224	0	180	2,561	672	5,218	4,061	40	14,573
比 較		0	112	0	△ 27	0	0	0	0	555	480	0	1,120

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	12	( 0 ) 4	245	13,985	9,207	23,437	4,666	28,103
	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 2	0	10,648	6,217	16,865	3,412	20,277
	合 計	12	( 1 ) 6	245	24,633	15,424	40,302	8,078	48,380
補正前	損益勘定支弁職員	12	( 0 ) 4	245	13,704	8,947	22,896	4,666	27,562
	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 2	0	9,056	5,357	14,413	2,926	17,339
	合 計	12	( 1 ) 6	245	22,760	14,304	37,309	7,592	44,901
比較	損益勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	281	260	541	0	541
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	1,592	860	2,452	486	2,938
	合 計	0	( 0 ) 0	0	1,873	1,120	2,993	486	3,479

※ ( ) 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	198	1,531	0	197	0	180	2,561	672	5,504	4,541	40	15,424
	補正前	198	1,419	0	224	0	180	2,561	672	4,949	4,061	40	14,304
	比較	0	112	0	△ 27	0	0	0	0	555	480	0	1,120

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	1,873	給与改定に伴う増減分	314	-	給料表改定率 0.86% 給料改定率 1.29%
		その他の増減分	1,559	-	人事異動等に係る給料の増減補正分
手 当	1,120	制度改正に伴う増減分	364	-	期末手当 2.40月→2.45月 勤勉手当 2.00月→2.05月 給与改定に伴う各手当のはね返し分
		その他の増減分	756	-	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5年12月1日現在	平均給料月額 (円)	293,246	
	平均給与月額 (円)	324,162	
	平均年齢 (歳)	44.25	
補 正 前 令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	270,946	
	平均給与月額 (円)	300,838	
	平均年齢 (歳)	41.17	

※令和5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	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	4.50		
補正前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	4.50		

※ ( ) 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 5年12月 1日現在	1 級	( ) 2	( ) 33.3		
	2 級	( 1 )	( 100.0 ) 0.0		
	3 級	( ) 3	( ) 50.0		
	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 5年 4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

令和5年度 幸手市公共下水道事業予定貸借対照表  
(令和6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	<u>△ 121,968</u>	78,174	
ハ 構築物	19,018,341		
減価償却累計額	<u>△ 7,378,755</u>	11,639,586	
ニ 機械及び装置	1,132,238		
減価償却累計額	<u>△ 772,848</u>	359,390	
ホ 車両運搬具	1,485		
減価償却累計額	<u>△ 1,411</u>	74	
有形固定資産合計			12,534,396
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>964,968</u>	
無形固定資産合計			964,968
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>20,900</u>	
投資その他の資産合計			<u>20,900</u>
固定資産合計			<u>13,520,264</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		279,174	
(2) 未収金	31,783		
貸倒引当金	△ 5,328	26,455	

流動資産合計 305,629

資産合計 13,825,893

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	3,400,979		
企業債合計		3,400,979	

固定負債合計 3,400,979

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	275,681		
企業債合計		275,681	
(2) 未払金		83,568	
(3) 預り金		1,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,439		
ロ 法定福利費引当金	708		
引当金合計		4,147	

流動負債合計 364,396

5 繰延収益				
(1) 長期前受金			14,523,455	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 6,105,996</u>	
繰延収益合計				<u>8,417,459</u>
負債合計				12,182,834
		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	40,000			
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>28,788</u>			
利益剰余金合計			<u>68,788</u>	
剰余金合計			<u>525,960</u>	
資本合計				<u>1,643,059</u>
負債資本合計				<u><u>13,825,893</u></u>

令和5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			702,191	1,083	703,274	
		1 污水管渠費		648,086	1,083	649,169	
			19委託料	16,531	418	16,949	
				5,456	418	5,874	下水道管渠調査業務委託料
		4 業務費		15,275	31	15,306	
			19委託料	15,275	31	15,306	受益者負担金日計処理業務委託料
		5 総係費		48,884	634	49,518	
			1 給料	13,704	281	13,985	職員4名の給料
			2 手当	7,026	260	7,286	地域手当 17 期末手当 127 勤勉手当 116
			3 賞与引当金繰入額	2,010	40	2,050	
			7 法定福利費 引当金繰入額	405	16	421	
			31負担金	9,699	37	9,736	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				599, 173	△ 28, 326	570, 847	
	3 他会計補助金			258, 339	△ 16, 630	241, 709	
		1 他会計補助金		98, 472	△ 16, 630	81, 842	
			1 建設改良費補助金	98, 472	△ 16, 630	81, 842	一般会計補助金 (基準外)
	5 国庫補助金			62, 596	△ 11, 696	50, 900	
		1 国庫補助金		62, 596	△ 11, 696	50, 900	
			1 国庫補助金	62, 596	△ 11, 696	50, 900	社会資本整備総合交付金

## 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				681,784	3,450	685,234	
	1 建設改良費			401,694	3,450	405,144	
		4 事務費		19,979	3,450	23,429	
			1 給料	9,056	1,592	10,648	職員3名の給料
			2 手当	4,521	860	5,381	地域手当 95 通勤手当 △ 27 期末手当 428 勤勉手当 364
			3 賞与引当金繰入額	1,143	246	1,389	
			6 法定福利費	2,701	486	3,187	職員共済組合負担金
			7 法定福利費 引当金繰入額	227	60	287	
			31 負担金	939	206	1,145	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5年度 期首残高(A)	当年度発生額(B)	当年度使用額(C)	令和6年度への 繰越額(A+B-C)
過年度分損益勘定留保資金	113,243	0	101,932	11,311
当年度分損益勘定留保資金	—	76,659	0	76,659
減価償却費	—	417,587	—	—
固定資産除却費	—	1,145	—	—
長期前受金戻入	—	△ 331,897	—	—
当年度純損失	—	△ 10,176	—	—
積立金積立額	20,000	20,000	0	40,000
減債積立金	20,000	20,000	0	40,000
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	—	12,519	12,519	0
小計	133,243	109,178	114,451	127,970
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	58,964	△ 20,000	10,176	28,788
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	△ 10,176	△ 10,176	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	192,207	79,002	114,451	156,758