

令和 2 年 度

特別会計補正予算に関する説明書

国民健康保険特別会計補正予算（第 5 号）

後期高齢者医療特別会計補正予算（第 4 号）

介護保険特別会計補正予算（第 5 号）

生活排水処理事業特別会計補正予算（第 4 号）

水道事業会計補正予算（第 5 号）

公共下水道事業会計補正予算（第 3 号）

鹿 児 島 県 曾 於 市

国民健康保険特別会計補正予算（第 5 号）

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 国民健康保険税	791,081	2,888	793,969
2 使用料及び手数料	110	277	387
3 国庫支出金	3,375	0	3,375
4 県支出金	4,008,258	172,148	4,180,406
5 財産収入	1	0	1
6 繰入金	643,979	△2,722	641,257
7 繰越金	117,672	0	117,672
8 諸収入	5,017	319	5,336
歳入合計	5,569,493	172,910	5,742,403

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	75,839	△4,701	71,138	0	0	277	△4,978
2 保険給付費	3,902,697	194,730	4,097,427	200,000	0	0	△5,270
3 国民健康保険事業費納付金	1,511,624	0	1,511,624	△31,928	0	0	31,928
4 共同事業拠出金	3	0	3	0	0	0	0
6 保健事業費	59,205	△7,404	51,801	4,076	0	0	△11,480
8 公債費	740	0	740	0	0	0	0
9 諸支出金	4,603	3,285	7,888	0	0	0	3,285
10 予備費	14,782	△13,000	1,782	0	0	0	△13,000
歳 出 合 計	5,569,493	172,910	5,742,403	172,148	0	277	485

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者国民健康保険税	790,830	2,740	793,570	4 医療給付費分滞納繰越分	2,518	医療給付費分滞納繰越分
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	222	後期高齢者支援金分滞納繰越分
2 退職被保険者等国民健康保険税	251	148	399	4 医療給付費分滞納繰越分	104	医療給付費分滞納繰越分
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	24	後期高齢者支援金分滞納繰越分
				6 介護納付金分滞納繰越分	20	介護納付金分滞納繰越分
計	791,081	2,888	793,969			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	110	277	387	1 督促手数料	277	現年度分督促手数料 100 過年度分督促手数料 177
計	110	277	387			

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

1 保険給付費等交付金	4,008,258	172,148	4,180,406	1 普通交付金	200,000	保険給付費等交付金（普通交付金）
				2 特別交付金	△27,852	保険者努力支援分 3,012
						特別調整交付金分 △18,640
						県繰入金（2号分） △13,288
						特定健康診査等負担金 1,064
計	4,008,258	172,148	4,180,406			

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明	
				区分	金額		
1 一般会計繰入金	593,979	△2,722	591,257	1 保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	△5,461	保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	
				2 保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	△1,859	保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	
				3 人件費等繰入金	△4,978	人件費繰入金 事務費繰入金	△3,588 △1,390
				4 出産育児一時金等繰入金	△1,680	出産育児一時金等繰入金	
				5 財政安定化支援事業繰入金	△8,744	財政安定化支援事業繰入金	
				6 その他の一般会計繰入金	20,000	その他の一般会計繰入金	
				計	593,979	△2,722	591,257

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

1 延滞金	12	3,525	3,537	1 一般被保険者延滞金	3,525	過年度分保険税延滞金
計	12	3,525	3,537			

(款) 8 諸収入

(項) 3 雑入

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者第三者納付金	5,000	△3,455	1,545	1 第三者納付金	△3,455	一般被保険者第三者納付金
3 一般被保険者返納金	1	249	250	1 返納金	249	一般被保険者返納金
計	5,004	△3,206	1,798			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	69,553	△4,120	65,433	0	0	0	△4,120	2 給 料	△3,498	一般管理事務費	△532
								3 職員手当等	△90	国民健康保険総務職員給	△3,588
								12 委 託 料	△542		
								18 負担金, 補助 及び交付金	10		
計	73,704	△4,120	69,584	0	0	0	△4,120				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	1,819	△439	1,380	0	0	277	△716	8 旅 費	△80	賦課徴収事務費	△439
								10 需 用 費	△359		
計	1,819	△439	1,380	0	0	277	△716				

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	316	△142	174	0	0	0	△142	1 報 酬	△112	運営協議会費	△142
								8 旅 費	△30		
計	316	△142	174	0	0	0	△142				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者療養給付費	3,236,261	200,000	3,436,261	200,000	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	200,000	一般被保険者療養給付費 200,000
5 審査支払手数料	12,597	△2,750	9,847	0	0	0	△2,750	12 委託料	△2,750	審査支払手数料 △2,750
計	3,281,193	197,250	3,478,443	200,000	0	0	△2,750			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	15,120	△2,520	12,600	0	0	0	△2,520	18 負担金、補助及び交付金	△2,520	出産育児一時金 △2,520
計	15,128	△2,520	12,608	0	0	0	△2,520			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療費給付費分

1 一般被保険者医療給付費分	1,139,157	0	1,139,157	△31,928	0	0	31,928			財源組替
計	1,140,287	0	1,140,287	△31,928	0	0	31,928			

(款) 6 保健事業費

(項) 1 保健事業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 保健衛生普及費	9,457	△2,901	6,556	1,928	0	0	△4,829	7 報償費	△958	保健衛生普及費	△2,901
								10 需用費	△92		
								12 委託料	△1,851		
2 疾病予防費	21,454	△1,821	19,633	0	0	0	△1,821	12 委託料	△1,121	疾病予防費	△1,821
								18 負担金, 補助及び交付金	△700		
計	30,911	△4,722	26,189	1,928	0	0	△6,650				

(款) 6 保健事業費

(項) 2 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	28,294	△2,682	25,612	2,148	0	0	△4,830	7 報償費	△332	特定健康診査事業費	△2,682
								12 委託料	△2,350		
計	28,294	△2,682	25,612	2,148	0	0	△4,830				

(款) 9 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

5 保険給付費等交付金償還金	1	3,201	3,202	0	0	0	3,201	22 償還金, 利子及び割引料	3,201	保険給付費等交付金償還金	3,201
9 その他償還金	0	84	84	0	0	0	84	22 償還金, 利子及び割引料	84	償還金	84
計	4,603	3,285	7,888	0	0	0	3,285				

(款) 10 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	14,782	△13,000	1,782	0	0	0	△13,000		予備費	△13,000
計	14,782	△13,000	1,782	0	0	0	△13,000			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 額	そ の 他 手 当	計			
補 正 後	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	9	97			97		97	
	計	9	97	0	0	97	0	97	
補 正 前	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	9	209			209		209	
	計	9	209	0	0	209	0	209	
比 較	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	0	△ 112			△ 112		△ 112	
	計	0	△ 112	0	0	△ 112	0	△ 112	

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	11	1,225	29,928	18,214	49,367	9,327	58,694	
補 正 前	9	1,225	33,426	18,304	52,955	9,327	62,282	
比 較	2	0	△ 3,498	△ 90	△ 3,588	0	△ 3,588	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	267	885	334	947	441	0	5,379
	補 正 前	257	936	354	947	441	0	5,380
	比 較	10	△ 51	△ 20	0	0	0	△ 1
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	3,751	0	24	6,186	0		
	補 正 前	3,752	0	24	6,213	0		
	比 較	△ 1	0	0	△ 27	0		

給 与 費 明 細 書

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	8		26,080	17,675	43,755	8,671	52,426	
補 正 前	6		29,578	17,765	47,343	8,671	56,014	
比 較	2	0	△ 3,498	△ 90	△ 3,588	0	△ 3,588	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	267	885	233	812	441		5,076
	補 正 前	257	936	253	812	441		5,077
	比 較	10	△ 51	△ 20	0	0	0	△ 1
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	3,751		24	6,186			
	補 正 前	3,752		24	6,213			
	比 較	△ 1	0	0	△ 27	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	(1) 3	1,225	3,848	539	5,612	656	6,268	
補正前	(1) 3	1,225	3,848	539	5,612	656	6,268	
比較	(0) 0	0	0	0	0	0	0	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	101	135	303
	補 正 前	101	135	303
	比 較	0	0	0

(2) 給料及び職員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	△ 3,498	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 3,498		
職 員 手 当	△ 90	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 90		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	298,525	-
	平均給与月額 (円)	324,398	-
	平均年齢 (歳・月)	39.3	-
令 和 2 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	353,600	-
	平均給与月額 (円)	394,592	-
	平均年齢 (歳・月)	46.4	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年3月1日現在	1級	0	0.0	5級	2	25.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	3	37.5	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	3	37.5				4級	0	0.0			
				計	8	100.0				計	0	0.0
令和2年12月1日現在	1級	0	0.0	5級	4	66.7	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	2	33.3				4級	0	0.0			
				計	6	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	8	8	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	7	7	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	87.50	87.50	-		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	6	6	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	5	5	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	83.33	83.33	-		

⑤ 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 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
補 正 後	2.25	2.2	-	4.45	有	
補 正 前	2.25	2.2	-	4.45	有	
国 の 制 度	2.25	2.2	-	4.45	有	

⑥ 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.04%	0.05%	-
支給対象職員の比率 (%) 令和3年3月1日現在	18.18%	25.00%	-
代表的な特殊勤務手当の名称	税務手当	税務手当	-

⑧ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

後期高齢者医療特別会計補正予算（第4号）

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 後期高齢者医療保険料	360,305	△5,350	354,955
2 使用料及び手数料	11	50	61
3 国庫支出金	52	0	52
4 繰入金	256,047	△4,007	252,040
5 繰越金	891	0	891
6 諸収入	1,102	0	1,102
歳入合計	618,408	△9,307	609,101

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	22,156	△2,690	19,466	0	0	50	△2,740
2 後期高齢者医療広域連合納付金	595,201	△6,617	588,584	0	0	0	△6,617
3 諸支出金	1,051	0	1,051	0	0	0	0
歳 出 合 計	618,408	△9,307	609,101	0	0	50	△9,357

2 歳入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	245,975	580	246,555	1 現年度分特別徴収保険料	580	現年度分特別徴収保険料
2 普通徴収保険料	114,330	△5,930	108,400	1 現年度分普通徴収保険料	△6,480	現年度分普通徴収保険料
				2 滞納繰越分普通徴収保険料	550	滞納繰越分普通徴収保険料
計	360,305	△5,350	354,955			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	11	50	61	1 督促手数料	50	現年度分督促手数料 過年度分督促手数料	40 10
計	11	50	61				

(款) 4 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	256,047	△4,007	252,040	1 事務費繰入金	△79	事務費繰入金
				2 保険基盤安定繰入金	△1,267	保険基盤安定繰入金
				3 人件費繰入金	△2,661	人件費繰入金
計	256,047	△4,007	252,040			

(款) 6 諸収入

(項) 1 延滞金及び加算金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	50	0	50	1 延滞金		延滞金 △49 過年度分延滞金 49
計	50	0	50			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	21,470	△2,690	18,780	0	0	0	△2,690	2 給 料	△1,138	総務管理費 △29
								3 職員手当等	△878	後期高齢者医療総務職員給 △2,661
								4 共 済 費	△645	
								8 旅 費	△29	
計	21,470	△2,690	18,780	0	0	0	△2,690			

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	686	0	686	0	0	50	△50			財源組替
計	686	0	686	0	0	50	△50			

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

1 後期高齢者医療広域連合納付金	595,201	△6,617	588,584	0	0	0	△6,617	18 負担金, 補助及び交付金	△6,617	後期高齢者医療広域連合納付金 △6,617
計	595,201	△6,617	588,584	0	0	0	△6,617			

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	3		8,537	6,035	14,572	2,532	17,104	
補 正 前	4		9,675	6,913	16,588	3,177	19,765	
比 較	△ 1	0	△ 1,138	△ 878	△ 2,016	△ 645	△ 2,661	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	26	306	54	286	199		1,797
	補 正 前	26	306	58	286	199		2,294
	比 較	0	0	△ 4	0	0	0	△ 497
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	1,342			2,025			
	補 正 前	1,711			2,033			
	比 較	△ 369	0	0	△ 8	0		

(2) 給料及び職員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	△ 1,138	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 1,138		
職 員 手 当	△ 878	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 878		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	271,500	-
	平均給与月額 (円)	299,886	-
	平均年齢 (歳・月)	38.3	-
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	299,400	-
	平均給与月額 (円)	330,491	-
	平均年齢 (歳・月)	42.11	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年3月1日現在	1級	1	33.3	5級	0	0.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	1	33.3	6級	1	33.3	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
					計	3	100.0				計	0
令和2年11月1日現在	1級	1	25.0	5級	0	0.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	1	25.0	6級	2	50.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
					計	4	100.0				計	0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	3	3	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	2	2	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	66.67	66.67	-		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	4	4	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	2	2	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	50.00	50.00	-		

⑤ 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 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
補 正 後	2.25	2.2	-	4.45	有	
補 正 前	2.25	2.25	-	4.5	有	
国 の 制 度	2.25	2.2	-	4.45	有	

⑥ 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和3年3月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

介護保険特別会計補正予算（第5号）

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 保険料	752,425	0	752,425
2 使用料及び手数料	20	0	20
3 国庫支出金	1,601,794	34,971	1,636,765
4 支払基金交付金	1,456,899	19,361	1,476,260
5 県支出金	794,037	7,944	801,981
6 繰入金	1,021,697	△26,365	995,332
7 繰越金	86,793	0	86,793
8 諸収入	6	0	6
9 分担金及び負担金	2,210	△332	1,878
10 財産収入	16	86	102
歳入合計	5,715,897	35,665	5,751,562

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	152,896	△3,397	149,499	△55	0	△10	△3,332
2 保険給付費	5,222,660	78,300	5,300,960	34,150	0	21,141	23,009
3 地域支援事業費	257,839	△16,782	241,057	8,648	0	△2,112	△23,318
4 基金積立金	17	86	103	0	0	86	0
5 公債費	494	0	494	0	0	0	0
6 諸支出金	48,952	0	48,952	0	0	0	0
7 予備費	33,039	△22,542	10,497	0	0	0	△22,542
歳 出 合 計	5,715,897	35,665	5,751,562	42,743	0	19,105	△26,183

2 歳入

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	948,267	14,691	962,958	1 現年度分	14,691	現年度分
計	948,267	14,691	962,958			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	574,493	8,704	583,197	1 現年度分	8,704	現年度分
4 介護保険事業費補助金	1,188	△55	1,133	1 介護保険事業費補助金	△55	介護保険事業費補助金
5 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活総合事業）	35,808	△1,649	34,159	1 現年度分	△1,649	現年度分
6 地域支援事業交付金（包括的支援事業）	42,038	△3,971	38,067	1 現年度分	△3,971	現年度分
8 保険者機能強化推進交付金	0	8,594	8,594	1 現年度分	8,594	現年度分
9 保険者努力支援交付金	0	8,485	8,485	1 現年度分	8,485	現年度分
10 介護保険災害等臨時特例補助金	0	172	172	1 現年度分	172	現年度分
計	653,527	20,280	673,807			

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	1,418,227	21,141	1,439,368	1 現年度分	21,141	現年度分
2 地域支援事業支援交付金	38,672	△1,780	36,892	1 現年度分	△1,780	現年度分
計	1,456,899	19,361	1,476,260			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	752,464	10,755	763,219	1 現年度分	10,755	現年度分
計	752,464	10,755	763,219			

(款) 5 県支出金

(項) 2 県補助金

6 地域支援事業交付金（介護 予防・日常生活総合事業）	17,904	△825	17,079	1 現年度分	△825	現年度分
7 地域支援事業交付金（包括 的支援事業）	21,019	△1,986	19,033	1 現年度分	△1,986	現年度分
計	41,573	△2,811	38,762			

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	652,832	9,788	662,620	1 現年度分	9,788	現年度分
5 その他一般会計繰入金	151,708	△3,342	148,366	1 事務費繰入金	△1,634	事務費繰入金
				2 人件費繰入金	△1,708	人件費繰入金
6 地域支援事業繰入金（介護 予防・日常生活総合事業）	18,459	△825	17,634	1 現年度分	△825	現年度分
7 地域支援事業繰入金（包括 的支援事業）	21,019	△1,986	19,033	1 現年度分	△1,986	現年度分
計	941,697	3,635	945,332			

(款) 6 繰入金

(項) 2 基金繰入金

(単位: 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護保険基金繰入金	80,000	△30,000	50,000	1 介護保険基金繰入金	△30,000	介護保険基金繰入金
計	80,000	△30,000	50,000			

(款) 9 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

1 地域支援事業負担金	2,210	△332	1,878	1 地域支援事業負担金	△332	
計	2,210	△332	1,878			

(款) 10 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	16	86	102	1 利子及び配当金	86	介護保険基金利子
計	16	86	102			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	87,568	△2,105	85,463	△55	0	0	△2,050	2 給 料	1	一般管理事務費	△397
								3 職員手当等	△370	介護保険総務職員給	△1,708
								4 共 済 費	△1,339		
								7 報 償 費	△132		
								8 旅 費	△31		
								10 需 用 費	△40		
								12 委 託 料	△171		
								13 使用料及び賃借料	△20		
								18 負担金, 補助及び交付金	△3		
計	87,598	△2,105	85,493	△55	0	0	△2,050				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	72	△72	0	0	0	△10	△62	10 需 用 費	△52	賦課徴収費	△72
								11 役 務 費	△20		
計	72	△72	0	0	0	△10	△62				

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 認定審査事務負担金	62,871	△130	62,741	0	0	0	△130	18 負担金, 補助及び交付金	△130	認定審査事務負担金	△130
計	62,871	△130	62,741	0	0	0	△130				

(款) 1 総務費

(項) 4 計画策定委員会費

1 計画策定委員会費	2,355	△1,090	1,265	0	0	0	△1,090	1 報酬	△101	計画策定委員会費	△1,090
								8 旅費	△32		
								12 委託料	△957		
計	2,355	△1,090	1,265	0	0	0	△1,090				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス給付費	1,434,000	60,000	1,494,000	26,191	0	16,200	17,609	18 負担金, 補助及び交付金	60,000	居宅介護サービス給付費	60,000
5 施設介護サービス給付費	1,633,200	15,000	1,648,200	6,524	0	4,050	4,426	18 負担金, 補助及び交付金	15,000	施設介護サービス給付費	15,000
6 特例施設介護サービス給付費	100	0	100	0	0	0	0			財源組替	
7 居宅介護福祉用具購入費	5,000	△1,000	4,000	△435	0	△270	△295	18 負担金, 補助及び交付金	△1,000	居宅介護福祉用具購入費	△1,000
8 居宅介護住宅改修費	12,000	△1,000	11,000	△435	0	△270	△295	18 負担金, 補助及び交付金	△1,000	居宅介護住宅改修費	△1,000

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
9 居宅介護サービス計画給付費	176,400	7,000	183,400	3,045	0	1,890	2,065	18 負担金, 補助及び交付金	7,000	居宅介護サービス計画給付費 7,000
計	4,656,500	80,000	4,736,500	34,890	0	21,600	23,510			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

3 地域密着型介護予防サービス給付費	12,000	△5,000	7,000	△2,175	0	△1,350	△1,475	18 負担金, 補助及び交付金	△5,000	地域密着型介護予防サービス給付費 △5,000
5 介護予防福祉用具購入費	2,500	△700	1,800	△305	0	△189	△206	18 負担金, 補助及び交付金	△700	介護予防福祉用具購入費 △700
7 介護予防サービス計画給付費	18,000	△1,000	17,000	△435	0	△270	△295	18 負担金, 補助及び交付金	△1,000	介護予防サービス計画給付費 △1,000
計	134,200	△6,700	127,500	△2,915	0	△1,809	△1,976			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス費	127,800	7,000	134,800	3,045	0	1,890	2,065	18 負担金, 補助及び交付金	7,000	高額介護サービス費 7,000
計	128,100	7,000	135,100	3,045	0	1,890	2,065			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額医療合算 介護サービス 費	20,000	△2,000	18,000	△870	0	△540	△590	18 負担金, 補助 及び交付金	△2,000	高額医療合算介護サービス費 △2,000
計	20,250	△2,000	18,250	△870	0	△540	△590			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

2 任意事業費	55,102	△5,500	49,602	△2,996	0	△311	△2,193	12 委託料	△1,500	家族介護継続支援(介護用品支給)事業	
								18 負担金, 補助 及び交付金	△3,000	地域自立生活支援(緊急通報システム)事業	△1,000
								19 扶助費	△1,000	訪問給食サービス事業	△500
										認知症対応型共同生活介護事業所の家賃等助成 事業	△3,000
4 地域支援事業 事務費	43,693	0	43,693	8,566	0	0	△8,566			財源組替	
9 在宅医療・介 護連携推進事 業	2,514	△514	2,000	△108	0	0	△406	12 委託料	△514	在宅医療・介護連携推進事業	△514
10 生活支援体制 整備事業費	9,045	△4,500	4,545	△2,167	0	0	△2,333	12 委託料	△4,500	生活支援体制整備事業	△4,500
11 認知症総合支 援事業	370	△64	306	△38	0	0	△26	8 旅費	△24	認知症総合支援事業	△64

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								18 負担金, 補助 及び交付金	△40	
計	111,243	△10,578	100,665	3,257	0	△311	△13,524			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 一般介護予防事業費

1 一般介護予防 事業費	20,587	0	20,587	△155	0	△111	266			財源組替
計	20,587	0	20,587	△155	0	△111	266			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 介護予防・生活支援サービス事業費

1 サービス事業 費	110,345	△5,704	104,641	5,734	0	△1,555	△9,883	12 委託料	△424	基準型訪問・通所サービス事業	△3,780
								18 負担金, 補助 及び交付金	△5,280	基準緩和型訪問介護事業	△500
										住民主体型訪問介護事業	△500
										住民主体型通所介護事業	△500
										短期集中型通所介護事業	△424
2 介護予防ケア マネジメント 事業費	14,119	△500	13,619	△188	0	△135	△177	18 負担金, 補助 及び交付金	△500	介護予防ケアマネジメント事業	△500
計	124,464	△6,204	118,260	5,546	0	△1,690	△10,060				

(款) 4 基金積立金

(項) 1 基金積立金

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 介護保険基金 積立金	17	86	103	0	0	86	0	24 積立金	86	介護保険基金積立金	86
計	17	86	103	0	0	86	0				

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	33,039	△22,542	10,497	0	0	0	△22,542			予備費	△22,542
計	33,039	△22,542	10,497	0	0	0	△22,542				

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 額	そ の 他 手 当	計			
補 正 後	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	15	220			220		220	
	計	15	220	0	0	220	0	220	
補 正 前	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	15	321			321		321	
	計	15	321	0	0	321	0	321	
比 較	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	0	△ 101			△ 101		△ 101	
	計	0	△ 101	0	0	△ 101	0	△ 101	

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	12		40,840	28,313	69,153	12,366	81,519	
補 正 前	11		40,839	28,683	69,522	13,705	83,227	
比 較	1	0	1	△ 370	△ 369	△ 1,339	△ 1,708	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	1,108	1,581	788	1,305	371		8,454
	補 正 前	1,128	1,581	788	1,305	371		8,640
	比 較	△ 20	0	0	0	0	0	△ 186
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	6,166			8,540			
	補 正 前	6,293			8,577			
	比 較	△ 127	0	0	△ 37	0		

(2) 給料及び職員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	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分		1	
職 員 手 当	△ 370	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分		△ 370	

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	329,016	-
	平均給与月額 (円)	372,028	-
	平均年齢 (歳・月)	44.5	-
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	317,200	-
	平均給与月額 (円)	359,988	-
	平均年齢 (歳・月)	42.9	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年3月1日現在	1級	1	8.3	5級	5	41.7	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	3	25.0	6級	2	16.7	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	1	8.3				4級	0	0.0			
				計	12	100.0				計	0	0.0
令和2年11月1日現在	1級	1	9.1	5級	5	45.5	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	3	27.2	6級	1	9.1	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	1	9.1				4級	0	0.0			
				計	11	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	12	12	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	9	9	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	75.00	75.00	-		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	11	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	9	9	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	81.82	81.82	-		

⑤ 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 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
補 正 後	2.25	2.2	-	4.45	有	
補 正 前	2.25	2.25	-	4.5	有	
国 の 制 度	2.25	2.2	-	4.45	有	

⑥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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和3年3月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

生活排水処理事業特別会計補正予算（第 4 号）

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 分担金及び負担金	6,735	△3,857	2,878
2 使用料及び手数料	45,228	△334	44,894
3 国庫支出金	15,418	△10,091	5,327
4 県支出金	264	△158	106
5 財産収入	1	11	12
6 繰入金	25,415	266	25,681
7 繰越金	1,112	0	1,112
8 諸収入	2	7	9
9 市債	23,800	△16,200	7,600
歳入合計	117,975	△30,356	87,619

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	54,216	△446	53,770	0	0	△324	△122
2 生活排水処理事業費	47,760	△29,850	17,910	△10,249	△16,200	△3,857	456
3 公債費	15,499	△60	15,439	0	0	8	△68
4 予備費	500	0	500	0	0	0	0
歳 出 合 計	117,975	△30,356	87,619	△10,249	△16,200	△4,173	266

2 歳 入

(款) 1 分担金及び負担金

(項) 1 分担金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 浄化槽設置工事分担金	6,734	△3,857	2,877	1 現年度分	△3,857	浄化槽設置工事分担金現年度分
計	6,734	△3,857	2,877			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

1 浄化槽使用料	45,227	△365	44,862	2 滞納繰越分	△365	浄化槽使用料過年度分
計	45,227	△365	44,862			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

1 督促手数料	1	31	32	1 督促手数料	31	督促手数料
計	1	31	32			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

1 浄化槽市町村整備推進事業 費国庫補助金	15,418	△10,091	5,327	1 浄化槽市町村整備 推進事業費国庫補 助金	△10,091	浄化槽市町村整備推進事業費国庫補助金
計	15,418	△10,091	5,327			

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

1 浄化槽市町村整備推進事業 費県補助金	264	△158	106	1 浄化槽市町村整備 推進事業費県補助 金	△158	浄化槽市町村整備推進事業費県補助金
計	264	△158	106			

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	1	11	12	1 利子及び配当金	11	生活排水処理事業基金利子
計	1	11	12			

(款) 6 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	25,415	266	25,681	1 一般会計繰入金	266	一般会計繰入金
計	25,415	266	25,681			

(款) 8 諸収入

(項) 3 延滞金加算金及び過料

1 延滞金	1	7	8	1 延滞金	7	延滞金
計	1	7	8			

(款) 9 市債

(項) 1 市債

1 生活排水処理事業債	23,800	△16,200	7,600	1 生活排水処理事業債	△16,200	下水道事業債
計	23,800	△16,200	7,600			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			一般財源	節		説 明	
				特 定 財 源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	11,630	△446	11,184	0	0	△324	△122	3 職員手当等	△4	一般管理事務費	△324
								4 共 済 費	△118	生活排水処理職員給	△122
								8 旅 費	△29		
								10 需 用 費	△73		
								11 役 務 費	△59		
								24 積 立 金	11		
								26 公 課 費	△174		
計	11,630	△446	11,184	0	0	△324	△122				

(款) 2 生活排水処理事業費

(項) 1 浄化槽市町村整備推進事業費

1 施設整備費	47,760	△29,850	17,910	△10,249	△16,200	△3,857	456	3 職員手当等	△1	施設整備費	△29,850
								7 報 償 費	△144		
								8 旅 費	△7		
								12 委 託 料	△450		
								14 工 事 請 負 費	△29,248		
計	47,760	△29,850	17,910	△10,249	△16,200	△3,857	456				

(款) 3 公債費

(項) 1 公債費

(単位:千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 元金	13,097	0	13,097	0	0	8	△8			財源組替
2 利子	2,402	△60	2,342	0	0	0	△60	22 償還金, 利子 及び割引料	△60	利子 △60
計	15,499	△60	15,439	0	0	8	△68			

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	2	1,002	4,788	3,253	9,043	1,441	10,484	
補 正 前	2	1,002	4,788	3,258	9,048	1,559	10,607	
比 較	0	0	0	△ 5	△ 5	△ 118	△ 123	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	22	234	90	0	43	0	1,100
	補 正 前	22	234	90	0	43	0	1,101
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 1
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	762	0	0	1,002	0		
	補 正 前	762	0	0	1,006	0		
	比 較	0	0	0	△ 4	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	1		4,788	3,175	7,963	1,431	9,394	
補 正 前	1		4,788	3,179	7,967	1,549	9,516	
比 較	0	0	0	△ 4	△ 4	△ 118	△ 122	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	22	234	90		43		1,022
	補 正 前	22	234	90		43		1,022
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	補 正 後	762			1,002			
	補 正 前	762			1,006			
	比 較	0	0	0	△ 4	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	(1) 1	1,002		78	1,080	10	1,090	
補正前	(1) 1	1,002		79	1,081	10	1,091	
比較	(0) 0	0	0	△ 1	△ 1	0	△ 1	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後			78
	補 正 前			79
	比 較	0	0	△ 1

(2) 給料及び職員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	0	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	0		
職 員 手 当	△ 5	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 5		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	368,600	-
	平均給与月額 (円)	408,101	-
	平均年齢 (歳・月)	44.0	-
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	364,200	-
	平均給与月額 (円)	403,547	-
	平均年齢 (歳・月)	43.8	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年3月1日現在	1級	0	0.0	5級	1	100.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	1	100.0				計	0	0.0
令和2年11月1日現在	1級	0	0.0	5級	1	100.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	1	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 務 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	1	1	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	1	1	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		

⑤ 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 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
補 正 後	2.25	2.2	-	4.45	有	
補 正 前	2.25	2.25	-	4.5	有	
国 の 制 度	2.25	2.2	-	4.45	有	

⑥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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和3年3月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

地方債の平成30年度末及び令和元年度末における現在高
並びに令和2年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	平成30年度末 現 在 高	令和元年度末 現 在 高	令和2年度中増減見込額		令和2年度末 現在高見込額
			2年度中起債見込額	2年度中元金償還見込額	
下水道事業債	193,333	197,921	7,600	13,097	192,424

水道事業会計補正予算（第5号）

令和2年度 曾於市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			584,408	9,029	593,437	
	1 営業収益		512,887	△ 26	512,861	
		2 給水負担金	1,716	△ 365	1,351	
		3 その他営業収益	355	339	694	
	2 営業外収益		71,511	9,055	80,566	
		6 補償金	5	4,949	4,954	
		7 雑収益	14	4,106	4,120	

収 益 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			599,192	△ 15,724	583,468	
	1 営業費用		560,675	△ 19,224	541,451	
		1 原水及び浄水費	199,762	△ 14,811	184,951	
		2 配水及び給水費	68,911	△ 3,389	65,522	
		3 総係費	77,825	△ 186	77,639	
		4 減価償却費	210,843	△ 838	210,005	
	2 営業外費用		37,117	3,500	40,617	
3 消費税及び地方消費税		8,928	3,500	12,428		

令和2年度 曾於市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:		
当年度純利益	22,397 千円	
減価償却費	210,843 千円	
退職給付修繕引当金の増減額(△は減少)	47,354 千円	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,977 千円	
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	5,203 千円	
長期前受金戻入額	△ 10,290 千円	
受取利息及び受取配当金	△ 262 千円	
資本費繰入収益	△ 46,869 千円	
支払利息	28,134 千円	
未収金の減少額(△は増加)	△ 70,456 千円	
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 905 千円	
小計	189,126 千円	
利息及び配当金の受取額	262 千円	
利息の支払額	△ 28,134 千円	
業務活動によるキャッシュ・フロー	191,555 千円	
II 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	△ 86,774 千円	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,869 千円	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,905 千円	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー:		
建設改良企業債による収入	0 千円	
建設改良企業債の償還による支出	△ 93,740 千円	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 93,740 千円	
IV 資金増加(減少)額	57,910 千円	
V 資金期首残高	1,204,389 千円	
VI 資金期末残高	1,262,299 千円	

令和2年度 曾於市水道事業損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	510,816		
(2) 給水負担金	1,351		
(3) その他の営業収益	694	512,861	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	184,951		
(2) 配水及び給水費	65,522		
(3) 総係費	77,639		
(4) 減価償却費	210,005		
(5) 資産減耗費	3,334	541,451	
営業利益			△ 28,590
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	262		
(2) 補助金	14,066		
(3) 資本費繰入収益	46,869		
(4) 長期前受金戻入	10,290		
(5) 引当金戻入益	5		
(6) 補償金	4,954		
(7) 雑収	4,120	80,566	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,134		
(2) 雑支出	55		
(3) 予備費	1,000	29,189	
営業外利益			51,377
経常利益			22,787
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	10	10	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	400	400	△ 390
当年度純利益			22,397
前年度繰越剰余金			102,677
当年度未処分利益剰余金			125,074

令和2年度 曾於市水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ. 土 地		35,704		
	ロ. 建 物	223,200			
	減価償却累計額	<u>△ 84,768</u>	138,432		
	ハ. 構 築 物	6,318,048			
	減価償却累計額	<u>△ 3,189,077</u>	3,128,971		
	ニ. 機 械 及 び 装 置	1,267,109			
	減価償却累計額	<u>△ 996,321</u>	270,788		
	ホ. 車 両 運 搬 具	4,019			
	減価償却累計額	<u>△ 3,818</u>	201		
	ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	20,930			
	減価償却累計額	<u>△ 18,367</u>	2,563		
	有 形 固 定 資 産 合 計			3,576,659	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ. 電 話 加 入 権		298		
	無 形 固 定 資 産 合 計			298	
(3)	投 資 資 産				
	イ. 基 金		0		
	ロ. 出 資 金		2,800		
	投 資 合 計			<u>2,800</u>	
	固 定 資 産 合 計				3,579,757
2.	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,262,299	
(2)	未 収 金		88,216		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,977</u>	84,239	
(3)	そ の 他 未 収 金			0	
(4)	貯 蔵 品			905	
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>665</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,348,108</u>
	資 産 合 計				<u><u>4,927,865</u></u>

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3.	固定負債				
(1)	企業債			1,510,907	
(2)	引当金				
	退職給付引当金			41,354	
	固定負債合計			<u>1,552,261</u>	
4.	流動負債				
(1)	企業債			108,093	
(2)	未払金			0	
(3)	引当金				
	イ賞与引当金		4,355		
	ロ法定福利費引当金		848	5,203	
(4)	その他流動負債			600	
	流動負債合計			<u>113,896</u>	
5.	繰延収益				
(1)	長期前受金			75,638	
(2)	収益化累計額			△ 21,425	
	繰延収益合計			<u>54,213</u>	
	負債合計				<u>1,720,370</u>
		資本の部			
		千円	千円	千円	千円
6.	資本金				2,677,170
7.	剰余金				
(1)	利益剰余金				
	イ. 減債積立金		82,900		
	ロ. 建設改良積立金		322,351		
	ハ. 当年度未処分利益剰余金		125,074		
	利益剰余金合計		<u>530,325</u>		
	剰余金合計				<u>530,325</u>
	資本合計				<u>3,207,495</u>
	負債資本合計				<u>4,927,865</u>

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	12	2,004	40,285	31,060	73,349	13,152	86,501	
補正前	13	2,004	40,285	31,317	73,606	14,438	88,044	
比 較	△ 1	0	0	△ 257	△ 257	△ 1,286	△ 1,543	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	1,986	878	813	1,617	473	0
	補正前	1,986	1,098	813	1,617	473	0
	比 較	0	△ 220	0	0	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	
	補正後	9,725	7,143	0	0	8,425	
	補正前	9,725	7,143	0	0	8,462	
	比 較	0	0	0	0	△ 37	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	10	0	40,285	30,809	71,094	13,133	84,227	
補正前	11	0	40,285	31,066	71,351	14,419	85,770	
比 較	△ 1	0	0	△ 257	△ 257	△ 1,286	△ 1,543	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	1,986	878	720	1,617	473	0
	補正前	1,986	1,098	720	1,617	473	0
	比 較	0	△ 220	0	0	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	
	補正後	9,567	7,143	0	0	8,425	
	補正前	9,567	7,143	0	0	8,462	
	比 較	0	0	0	0	△ 37	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	(2) 2	2,004	0	251	2,255	19	2,274	
補正前	(2) 2	2,004	0	251	2,255	19	2,274	
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	0	

※()はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補正後	93		158
	補正前	93		158
	比 較	0	0	0

(2) 給料及び職員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	0	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分		
		そ の 他 の 増 減 分		
職 員 手 当	△ 257	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 257	

(3) 給料及び職員手当の状況

① 職員1人あたり給与

区 分		企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	297,430	—
	平 均 給 与 月 額 (円)	334,119	—
	平 均 年 齢 (歳)	39.11	—
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	306,963	—
	平 均 給 与 月 額 (円)	349,418	—
	平 均 年 齢 (歳)	41.9	—

② 初任給

区 分	企 業 職 給 料 表 (一) (円)	企 業 職 給 料 表 (二) (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③ 級別職員数

区 分	企 業 職 給 料 表 (一)						企 業 職 給 料 表 (二)					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	1級	1	10.0	5級	4	40.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	2	20.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	1	10.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	2	20.0				4級	0	0.0			
				計	10	100.0				計	0	0.0
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	1級	1	9.1	5級	4	36.3	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	2	18.2	6級	1	9.1	2級	0	0.0			
	3級	1	9.1	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	2	18.2				4級	0	0.0			
				計	11	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職給料表 (一)	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
企業職給料表 (二)	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④ 昇給

区 分		合 計	企業職給料表(一)	企業職給料表(二)	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	10	10	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10	—	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	—		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	11	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10	—	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	90.91	90.91	—		

⑤ 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 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
本 年 度	2.25	2.20	—	4.45	有	
前 年 度	2.25	2.25	—	4.5	有	
国 の 制 度	2.25	2.2	—	4.45	有	

⑥ 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(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率(%)	—	—	—
支給対象職員の比率(%) (令和3年3月1日現在)	—	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	—	—

⑧ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	異なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

令和2年度 曾於市水道事業会計補正予算資料

収 益 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考		
1 水道事業収益	1 営業収益			584,408	9,029	593,437			
				512,887	△ 26	512,861			
		2 給水負担金			1,716	△ 365	1,351		
			給水負担金		1,716	△ 365	1,351		
		3 その他営業収益			355	339	694		
			延滞金・遅延損害金		5	339	344		
		2 営業外収益				71,511	9,055	80,566	
			6 補償金			5	4,949	4,954	
				補償金		5	4,949	4,954	
			7 雑収益			14	4,106	4,120	
	その他雑収益			5	4,106	4,111			
合 計				584,408	9,029	593,437			

収 益 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		599,192	△ 15,724	583,468	
				560,675	△ 19,224	541,451	
				199,762	△ 14,811	184,951	
			賞与引当金繰入額	867	13	880	
			法定福利費	1,983	△ 98	1,885	
			法定福利費引当金繰入額	106	74	180	
			委託料	89,679	△ 14,800	74,879	
		2 配水及び給水費		68,911	△ 3,389	65,522	
			手当	1,749	△ 220	1,529	
			賞与引当金繰入額	718	24	742	
			法定福利費	2,055	△ 448	1,607	
			法定福利費引当金繰入額	93	55	148	
			委託料	18,510	△ 2,800	15,710	
		3 総係費		77,825	△ 186	77,639	
			賞与引当金繰入額	3,182	521	3,703	
			法定福利費	9,816	△ 740	9,076	
			法定福利費引当金繰入額	366	392	758	
			旅費	409	△ 359	50	
		4 減価償却費		210,843	△ 838	210,005	
			有形固定資産減価償却費	210,843	△ 838	210,005	
	2 営業外費用				37,117	3,500	40,617
3 消費税及び地方消費税				8,928	3,500	12,428	
		消費税及び地方消費税			8,928	3,500	12,428
合 計				599,192	△ 15,724	583,468	

公共下水道事業会計補正予算（第3号）

令和2年度曾於市公共下水道事業會計補正予算実施計画

收益的支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業費用			184,077	△ 682	183,395	
	1 営業費用		154,271	△ 682	153,589	
		2 処理場費	20,897	△ 6	20,891	
		3 総係費	18,781	△ 691	18,090	
		4 減価償却費	114,191	15	114,206	

資本的収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			233,978	△ 2,970	231,008	
	3 補助金		118,578	△ 2,970	115,608	
		1 国庫補助金	118,578	△ 2,970	115,608	

資本的支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的支出			328,811	△ 5,940	322,871	
	1 建設改良費		223,414	△ 5,940	217,474	
		3 処理場建設費	216,714	△ 5,940	210,774	

令和 2 年度 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益又は当期純損失(△)	124,514,344
減価償却費	63,701,000
過年度損益修正益	0
退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
引当金の増減額(△は減少)	1,279,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	10,000
長期前受金戻入額	△ 53,065,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,000
支払利息	20,024,000
固定資産除却損	1,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,545,182
未払金の増減額(△は減少)	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
預り金・前受金の増減額(△は減少)	0
前払金の増加額	0
その他	0
小計	140,917,162
利息及び配当金の受取額	2,000
利息の支払額	△ 20,024,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	120,895,162

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	△ 243,880,679
国庫補助金等による収入	118,578,000
他会計負担金等による収入	124,099,200
工事負担金による収入	4,800,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,596,521

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	110,600,000
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	△ 105,396,522
他会計からの収支による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,203,478

資金増加額(又は減少額)	129,695,161
資金期首残高	2,983,010
資金期末残高	132,678,171

令和2年度 曾於市公共下水道事業 貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		17,092,549	
ロ. 建物	671,102,218		
建物減価償却累計額	<u>0</u>	671,102,218	
ハ. 構築物	2,477,597,377		
構築物減価償却累計額	<u>15,372</u>	2,477,612,749	
ニ. 機械及び装置	212,903,398		
機械装置減価償却累計額	<u>0</u>	212,903,398	
ホ. 建設仮勘定		<u>63,701,000</u>	
有形固定資産合計		<u>3,442,411,914</u>	
固定資産合計			3,442,411,914
2. 流動資産			
(1) 現金預金		132,678,171	
(2) 未収金		4,239,914	
(3) その他流動資産		<u>38,602</u>	
流動資産合計			<u>136,956,687</u>
資産合計			<u><u>3,579,368,601</u></u>

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企業債	1,413,431,419		
ロ. その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		1,413,431,419	
固定負債合計			1,413,431,419
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	105,396,522		
ロ. その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		105,396,522	
(5) その他流動負債		<u>832,281</u>	
流動負債合計			106,228,803
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,651,008,149	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>1,651,008,149</u>
負債合計			<u><u>3,170,668,371</u></u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金		280,201,030	
(2) 繰入資本金		<u>0</u>	
資本金合計			280,201,030
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	4,400,000		
ロ. 他会計補助金	<u>124,099,200</u>		
資本剰余金合計		128,499,200	
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
利益剰余金合計		<u>0</u>	
剰余金合計			128,499,200
資本合計			<u>408,700,230</u>
負債資本合計			<u><u>3,579,368,601</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	3		8,035	5,556	13,591	2,443	16,034	
補正前	2		8,035	5,562	13,597	2,749	16,346	
比 較	1		0	△ 6	△ 6	△ 306	△ 312	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	426	0	59	215	43	0
	補正前	426	0	59	215	43	
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	
	補正後	1,830	1,301	0	0	1,682	
	補正前	1,830	1,301			1,688	
	比 較	0	0	0	0	△ 6	

(2) 給料及び職員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	0	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分		
		そ の 他 の 増 減 分		
職 員 手 当	△ 6	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	△ 36	
		そ の 他 の 増 減 分		

(3) 給料及び職員手当の状況

① 職員1人あたり給与

区 分		企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	345,333	—
	平 均 給 与 月 額 (円)	391,826	—
	平 均 年 齢 (歳)	48.1	—
令 和 2 年 11 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	316,850	—
	平 均 給 与 月 額 (円)	346,539	—
	平 均 年 齢 (歳)	43.0	—

② 初任給

区 分	企 業 職 給 料 表 (一) (円)	企 業 職 給 料 表 (二) (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	143,800	150,600	143,800
大 学 卒	171,700		182,200	

③ 級別職員数

区 分	企 業 職 給 料 表 (一)						企 業 職 給 料 表 (二)					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令 和 3 年 3 月 1 日 現 在	1級	0	0.0	5級	1	33.3	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	1	33.3	2級	0	0.0			
	3級	1	33.3	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
					計	3	100.0				計	0
令 和 2 年 1 1 月 1 日 現 在	1級	0	0.0	5級	1	50.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	1	50.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
					計	2	100.0				計	0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職給料表 (一)	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
企業職給料表 (二)	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④ 昇給

区 分		合 計	企業職給料表(一)	企業職給料表(二)
補	職 員 数 (A) (人)	3	3	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	2	—
正	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
		何号給 (人)		
後	比 率 (B) / (A) (%)	66.67	66.67	—
補	職 員 数 (A) (人)	2	2	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	2	—
正	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)		
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
		何号給 (人)		
前	比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	—

⑤ 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 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)			
補 正 後	2.25	2.20	—	4.45	有	
補 正 前	2.25	2.25	—	4.5	有	
国 の 制 度	2.25	2.20	—	4.45	有	

⑥ 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(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率(%)	—	—	—
支給対象職員の比率(%) <small>(令和3年3月1日現在)</small>	—	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	—	—

⑧ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	異なる	自動車等使用者 片道30km以上18,700円打切り

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両及び運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不能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。

(2) 退職給付引当金

当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、鹿児島県市町村総合事務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。
なお、退職手当組合における積立金相当額は曾於市全体の職員総数で割った金額に下水道事業職員数を乗じたものとなっている。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3. その他会計に関する書類の作成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。

II. 貸借対照表等関連

1. 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、他会計が負担すると見込まれる額は、104,388千円である。

令和2年度 曾於市公共下水道事業會計補正予算資料

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1 下水道事業費用				184,077	△ 682	183,395		
	1 営業費用			154,271	△ 682	153,589		
		2 処理場費			20,897	△ 6	20,891	
			法定福利費		111	△ 6	105	
		3 総係費			18,781	△ 691	18,090	
			賞与引当金繰入額		1,073	△ 15	1,058	
			退職給付費		1,603	△ 6	1,597	
			法定福利費		2,539	△ 300	2,239	
			法定福利費 引当金繰入額		206	10	216	
			旅費		406	△ 310	96	
			備用品費		254	△ 70	184	
			4 減価償却費			114,191	15	114,206
		有形固定資産 減価償却費			114,191	15	114,206	
		合 計				184,077	△ 682	183,395

資 本 的 收 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1 資本的収入				233,978	△ 2,970	231,008		
	3 補助金			118,578	△ 2,970	115,608		
		1 国庫補助金			118,578	△ 2,970	115,608	
				国庫補助金		118,578	△ 2,970	115,608
合 計				233,978	△ 2,970	231,008		

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1 資本的支出				328,811	△ 5,940	322,871		
	1 建設改良費			223,414	△ 5,940	217,474		
		3 処理場建設費			216,714	△ 5,940	210,774	
				委託料		12,290	△ 5,940	6,350
合 計				328,811	△ 5,940	322,871		