

令和 8 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 8 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 8 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 条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（収益的収入及び支出）

収 入				
科 目	既決予定額	補正予定額	計	
第 1 款 下水道事業収益	830,080 千円	△6,713 千円	823,367 千円	
第 2 項 営業外収益	557,042 千円	△6,713 千円	550,329 千円	

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	746,675 千円	△6,173 千円	740,502 千円	
第 1 項 営業費用	691,321 千円	△3,064 千円	688,257 千円	
第 2 項 営業外費用	51,254 千円	△3,109 千円	48,145 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 211,083 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 43,920 千円、過年度分損益勘定留保資金 99,744 千円、当年度分損益勘定留保資金 67,419 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 216,469 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 43,888 千円、過年度分損益勘定留保資金 146,948 千円、当年度分損益勘定留保資金 25,633 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				
科 目	既決予定額	補正予定額	計	
第 1 款 資 本 的 収 入	797,446 千円	△40,021 千円	757,425 千円	
第 3 項 他会計補助金	131,509 千円	6,713 千円	138,222 千円	
第 5 項 国庫補助金	124,544 千円	△46,734 千円	77,810 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	1,008,529 千円	△34,635 千円	973,894 千円	
第 1 項 建設改良費	748,704 千円	△34,635 千円	714,069 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	65,177 千円	△3,336 千円	61,841 千円

第 5 条 予算第 10 条中「131,509 千円」を、「138,222 千円」に改める。

令和 8 年 9 月 1 日提出

幸手市長 木村 純夫

令和 8 年度幸手市公共下水道事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益			830,080	△ 6,713	823,367
	2 営業外収益		557,042	△ 6,713	550,329
		2 他会計負担金	230,983	△ 6,713	224,270

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			746,675	△ 6,173	740,502
	1 営業費用		691,321	△ 3,064	688,257
		2 汚水ポンプ場費	37,600	5,753	43,353
		6 総係費	58,226	△ 8,817	49,409
	2 営業外費用		51,254	△ 3,109	48,145
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	51,253	△ 3,109	48,144

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			797, 446	△ 40, 021	757, 425
	3 他会計補助金		131, 509	6, 713	138, 222
		1 他会計補助金	58, 903	6, 713	65, 616
	5 国庫補助金		124, 544	△ 46, 734	77, 810
		1 国庫補助金	124, 544	△ 46, 734	77, 810

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			1, 008, 529	△ 34, 635	973, 894
	1 建設改良費		748, 704	△ 34, 635	714, 069
		1 污水管渠建設改良費	589, 622	△ 40, 392	549, 230
		4 事務費	21, 432	5, 757	27, 189

令和8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8年4月1日から令和9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）	60,158		有形固定資産の取得による支出	△ 650,789
	減価償却費	429,456		無形固定資産の取得による支出	△ 79,136
	固定資産除却費	1,819		基金積み立てによる支出	△ 11
	長期前受金戻入額	△ 303,769		国庫補助金等による収入	70,736
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 3		他会計補助金による収入	59,651
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 5		受益者負担金による収入	1,908
	受取利息及び受取配当金（△は増加）	△ 143		投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 597,641
	支払利息	48,144			
	未収金の増減額（△は増加）	△ 12,872	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）	△ 12,347		建設改良費等の財源に充てるための	
	小計	210,438		企業債による収入	582,700
	利息の受取額	143		建設改良費等の財源に充てるための	
	利息の支払額	△ 48,144		企業債の償還による支出	△ 258,814
	業務活動によるキャッシュ・フロー計	162,437		他会計負担金等による収入	104,762
				財務活動によるキャッシュ・フロー計	428,648
				資金増加額（又は減少額）	△ 6,556
				資金期首残高	380,400
				資金期末残高	373,844

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	18,377	11,775	30,152	6,418	36,570
	資本勘定支弁職員	0	(1) 3	1,806	12,160	7,363	21,329	3,942	25,271
	合 計	0	(1) 7	1,806	30,537	19,138	51,481	10,360	61,841
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 5	0	21,939	14,834	36,773	7,856	44,629
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,806	9,716	5,972	17,494	3,054	20,548
	合 計	0	(2) 7	1,806	31,655	20,806	54,267	10,910	65,177
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 3,562	△ 3,059	△ 6,621	△ 1,438	△ 8,059
	資本勘定支弁職員	0	(△1) 1	0	2,444	1,391	3,835	888	4,723
	合 計	0	(△1) 0	0	△ 1,118	△ 1,668	△ 2,786	△ 550	△ 3,336

※ () 内は外書きで暫定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	0	1,269	280	814	0	0	1,790	1,152	7,490	6,303	40	19,138
	補 正 前	534	1,330	672	608	0	500	2,082	1,032	7,647	6,361	40	20,806
	比 較	△ 534	△ 61	△ 392	206	0	△ 500	△ 292	120	△ 157	△ 58	0	△ 1,668

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	18,377	11,775	30,152	6,418	36,570
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	12,160	6,686	18,846	3,942	22,788
	合 計	0	(0) 7	0	30,537	18,461	48,998	10,360	59,358
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 5	0	21,939	14,834	36,773	7,856	44,629
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	9,716	5,295	15,011	3,054	18,065
	合 計	0	(1) 7	0	31,655	20,129	51,784	10,910	62,694
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 3,562	△ 3,059	△ 6,621	△ 1,438	△ 8,059
	資本勘定支弁職員	0	(△1) 1	0	2,444	1,391	3,835	888	4,723
	合 計	0	(△1) 0	0	△ 1,118	△ 1,668	△ 2,786	△ 550	△ 3,336

※ () 内は外書きで暫定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	0	1,269	280	814	0	0	1,790	1,152	7,122	5,994	40	18,461
	補正前	534	1,330	672	608	0	500	2,082	1,032	7,279	6,052	40	20,129
	比較	△ 534	△ 61	△ 392	206	0	△ 500	△ 292	120	△ 157	△ 58	0	△ 1,668

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	△ 1,118	その他の増減分	△ 1,118		職員の異動及び級別職員数の変動等
手 当	△ 1,668	その他の増減分	△ 1,668		職員の異動及び級別職員数の変動等

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
補 正 後 令和8年9月1日現在	平均給料月額（円）	363,529
	平均給与月額（円）	402,561
	平均年齢（歳）	46.17
補 正 前 令和8年4月1日現在	平均給料月額（円）	329,725
	平均給与月額（円）	369,704
	平均年齢（歳）	45.00

※ 令和8年4月1日現在のデータは当初予算積算時のデータ

(2) 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 8 年 9 月 1 日 現在	1 級	()	() 0.0	
	2 級	() 2	() 28.6	
	3 級	() 3	() 42.9	
	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	

※ () 内は外書きで暫定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 8 年 4 月 1 日現在	1 級	() 1	() 14.3	
	2 級	(1) 1	(100.0) 14.3	
	3 級	() 3	() 42.9	
	4 級	() 1	() 14.3	
	5 級	()	() 0.0	
	6 級	乙 () 1	() 14.3	
		甲 ()	() 0.0	
	7 級	()	() 0.0	
	計	(1) 7	(100.0) 100.0	

※ () 内は外書きで暫定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8年度 幸手市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和9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	△ 131,021			69,121	
ハ 構築物	20,122,684				
減価償却累計額	△ 8,412,331			11,710,353	
ニ 機械及び装置	1,141,484				
減価償却累計額	△ 803,177			338,307	
ホ 車両運搬具	2,926				
減価償却累計額	△ 1,668			1,258	
有形固定資産合計					12,576,211
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				941,530	
無形固定資産合計					941,530
(3) 投資その他の資産					
イ 基金				20,962	
投資その他の資産合計					20,962
固定資産合計					13,538,703

2 流動資産

(1) 現金預金

373,844

(2) 未収金

55,156

貸倒引当金

△ 4,166

50,990

流動資産合計

424,834

資産合計

13,963,537

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

3,610,076

企業債合計

3,610,076

固定負債合計

3,610,076

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

241,201

企業債合計

241,201

(2) 未払金

50,278

(3) 引当金

イ 賞与引当金

4,592

ロ 法定福利費引当金

939

引当金合計

5,531

流動負債合計

297,010

5 繰延収益				
(1) 長期前受金			15,316,334	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 7,075,538</u>	
繰延収益合計				<u>8,240,796</u>
負債合計				12,147,882
	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	100,000			
ロ 建設改良積立金	30,000			
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>111,384</u>			
利益剰余金合計			<u>241,384</u>	
剰余金合計			<u>698,556</u>	
資本合計				<u>1,815,655</u>
負債資本合計				<u><u>13,963,537</u></u>

令和8年度幸手市公共下水道事業会計補正予算基礎資料

収益の収入

(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 収益				830,080	△ 6,713	823,367	
	2 営業外収益			557,042	△ 6,713	550,329	
		2 他会計負担金		230,983	△ 6,713	224,270	
			1 他会計負担金	230,983	△ 6,713	224,270	一般会計負担金（基準内）

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			746,675	△ 6,173	740,502	
				691,321	△ 3,064	688,257	
		2 汚水ポンプ場費		37,600	5,753	43,353	
			15光熱水費	7,485	1,386	8,871	汚水中継ポンプ場電気料
			17通信運搬費	139	22	161	汚水中継ポンプ場電話料
			21修繕費	10,620	4,345	14,965	汚水中継ポンプ場関係修繕費
		6 総係費		58,226	△ 8,817	49,409	
			1 給料	21,939	△ 3,562	18,377	職員 4 名の給料
			2 手当	11,508	△ 3,059	8,449	扶養手当 △ 534
							地域手当 △ 159
							住居手当 △ 336
							通勤手当 184
							児童手当 △ 500
							時間外勤務手当 △ 203
							管理職手当 120
							期末手当 △ 918
							勤勉手当 △ 713
			3 賞与引当金繰入額	3,386	△ 570	2,816	
			6 法定福利費	7,168	△ 1,150	6,018	職員共済組合負担金
			7 法定福利費 引当金繰入額	701	△ 120	581	
			31負担金	10,598	△ 356	10,242	市町村総合事務組合退職手当負担金
	2 営業外費用			51,254	△ 3,109	48,145	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		51,253	△ 3,109	48,144	

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	合 計	説 明
			1 企業債利息	50,766	△ 3,109	47,657	公共下水道事業債利子 △ 2,981 流域下水道事業債利子 △ 146 資本費平準化債利子 18

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				797, 446	△ 40, 021	757, 425	
	3 他会計補助金			131, 509	6, 713	138, 222	
		1 他会計補助金		58, 903	6, 713	65, 616	
			1 建設改良費補助金	58, 903	6, 713	65, 616	一般会計補助金（基準外）
	5 国庫補助金			124, 544	△ 46, 734	77, 810	
		1 国庫補助金		124, 544	△ 46, 734	77, 810	
			1 国庫補助金	124, 544	△ 46, 734	77, 810	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	1 建設改良費			1,008,529	△ 34,635	973,894	
				748,704	△ 34,635	714,069	
		1 污水管渠 建設改良費		589,622	△ 40,392	549,230	
			25 工事請負費	454,135	△ 40,392	413,743	付帯工事 6,710 污水管渠築造工事 △ 47,102
		4 事務費		21,432	5,757	27,189	
			1 給料	9,716	2,444	12,160	職員 3 名の給料
			2 手当	4,703	1,391	6,094	地域手当 98 住居手当 △ 56 通勤手当 22 時間外勤務手当 △ 89 期末手当 761 勤勉手当 655
			3 賞与引当金繰入額	1,280	496	1,776	
			6 法定福利費	2,798	888	3,686	職員共済組合負担金
			7 法定福利費 引当金繰入額	258	100	358	
			31 負担金	778	438	1,216	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8年度 期首残高(A)	当年度発生額(B)	当年度使用額(C)	令和9年度への 繰越額(A+B-C)
過年度分損益勘定留保資金	152,803	0	152,803	0
当年度分損益勘定留保資金	—	127,506	25,633	101,873
減価償却費	—	429,456	—	—
固定資産除却費	—	1,819	—	—
長期前受金戻入	—	△ 303,769	—	—
当年度純損失	—	0	—	—
積立金積立額	100,000	30,000	0	130,000
減債積立金	100,000	0	0	100,000
利益積立金	0	0	0	0
建設改良積立金	0	30,000	0	30,000
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	—	43,888	43,888	0
小計	252,803	201,394	222,324	231,873
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	81,225	△ 30,000	0	51,225
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	60,158	0	60,158
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	334,028	231,552	222,324	343,256