

令和8年度幸手市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和8年度幸手市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和8年度幸手市水道事業会計予算第3条の既定の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 水道事業費用	1,190,751千円	28,915千円	1,219,666千円
第1項 営業費用	1,163,571千円	31,807千円	1,195,378千円
第2項 営業外費用	22,753千円	△ 2,892千円	19,861千円

第3条 令和8年度幸手市水道事業会計予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「480,206千円」を「480,183千円」に、過年度分損益勘定留保資金「150,000千円」を「130,108千円」に、建設改良積立金「133,548千円」を「153,420千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「68,703千円」を「68,700千円」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	916,344千円	△ 23千円	916,321千円
第1項 建設改良費	784,997千円	△ 23千円	784,974千円

第4条 令和8年度幸手市水道事業会計予算第9条の既定の(1)職員給与費「110,805千円」を「110,677千円」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 水道事業費用			1, 190, 751	28, 915	1, 219, 666
	1 営業費用		1, 163, 571	31, 807	1, 195, 378
		1 原水及び浄水費	555, 482	4, 955	560, 437
		2 配水及び給水費	88, 507	28, 782	117, 289
		4 業務費	111, 769	△ 28	111, 741
		5 総係費	57, 240	△ 1, 902	55, 338
	2 営業外費用		22, 753	△ 2, 892	19, 861
		2 消費税及び 地方消費税	7, 391	△ 2, 892	4, 499

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			916, 344	△ 23	916, 321
	1 建設改良費		784, 997	△ 23	784, 974
		1 事務費	99, 444	△ 23	99, 421

令和8年度幸手市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	3,226		有形固定資産の取得による支出	△ 713,549
	減価償却費	339,556		一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入(負担金等)	36,306
	固定資産除却費等	8,017		投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 677,243</u>
	賞与引当金の増減額(△は減少)	82			
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	4			
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,509	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期前受金戻入額	△ 69,618		建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	396,200
	受取利息及び受取配当金	△ 3,575		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	△ 131,347
	支払利息	15,312		財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>264,853</u>
	未収金の増減額(△は増加)	7,181			
	未払金の増減額(△は減少)	△ 62,020			
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,897		資金増加額(又は減少額)	△ 194,057
	前受金の増減	△ 214		資金期首残高	1,766,230
	預り金の増減	△ 7,493		資金期末残高	<u>1,572,173</u>
	小計	230,070			
	利息の受取額	3,575			
	利息の支払額	△ 15,312			
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>218,333</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	職員手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(1) 11	2,561	44,930	33,667	81,158	17,859	99,017
	資本勘定支弁職員	0	(1) 1	0	5,795	3,787	9,582	2,078	11,660
	合 計	0	(2) 12	2,561	50,725	37,454	90,740	19,937	110,677
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(1) 11	2,763	45,156	33,494	81,413	17,719	99,132
	資本勘定支弁職員	0	(1) 1	0	5,795	3,800	9,595	2,078	11,673
	合 計	0	(2) 12	2,763	50,951	37,294	91,008	19,797	110,805
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 202	△ 226	173	△ 255	140	△ 115
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 13	△ 13	0	△ 13
	合 計	0	(0) 0	△ 202	△ 226	160	△ 268	140	△ 128

※ () 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	1,248	2,171	672	1,422	14	975	5,689	2,232	12,516	10,315	200	37,454
	補正前	972	2,169	588	1,619	14	940	5,729	2,232	12,508	10,323	200	37,294
	比 較	276	2	84	△ 197	0	35	△ 40	0	8	△ 8	0	160

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	職員手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(0) 11	0	44,930	32,675	77,605	17,139	94,744
	資本勘定支弁職員	0	(1) 1	0	5,795	3,787	9,582	2,078	11,660
	合 計	0	(1) 12	0	50,725	36,462	87,187	19,217	106,404
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(0) 11	0	45,156	32,422	77,578	16,999	94,577
	資本勘定支弁職員	0	(1) 1	0	5,795	3,800	9,595	2,078	11,673
	合 計	0	(1) 12	0	50,951	36,222	87,173	19,077	106,250
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 226	253	27	140	167
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 13	△ 13	0	△ 13
	合 計	0	(0) 0	0	△ 226	240	14	140	154

※ () 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	1,248	2,171	672	1,422	14	975	5,689	2,232	11,977	9,862	200	36,462
	補正前	972	2,169	588	1,619	14	940	5,729	2,232	11,926	9,833	200	36,222
	比 較	276	2	84	△ 197	0	35	△ 40	0	51	29	0	240

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	職員手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	2,561	—	992	3,553	720	4,273
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	—	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	2,561	—	992	3,553	720	4,273
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	2,763	—	1,072	3,835	720	4,555
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	—	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	2,763	—	1,072	3,835	720	4,555
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 202	—	△ 80	△ 282	0	△ 282
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	—	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	△ 202	—	△ 80	△ 282	0	△ 282

※ () 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	—	—	—	—	—	—	—	—	539	453	—	992
	補正前	—	—	—	—	—	—	—	—	582	490	—	1,072
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—	△ 43	△ 37	—	△ 80

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増減額	増減額事由別内訳		説明	備 考
給 料	△ 226	その他の増減分	△ 226		職員の異動及び級別職員数の変動等
職員手当	160	その他の増減分	160		職員の異動及び級別職員数の変動等

3 給料及び職員手当の状況

(1)職員 1 人当たりの給与

区 分		企 業 職	備 考
補 正 後 令和8年9月1日現在	平均給料月額 (円)	325, 145	
	平均給与月額 (円)	374, 758	
	平均年齢 (歳)	43. 00	
補 正 前 令和8年4月1日現在	平均給料月額 (円)	326, 591	
	平均給与月額 (円)	370, 145	
	平均年齢 (歳)	43. 06	

※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

4 級別職員数

区 分	企 業 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	(1) 2	(100.0) 16.7	
	2 級	() 3	() 25.0	
	3 級	() 3	() 25.0	
	4 級	() 2	() 16.7	
	5 級	()	()	
	6 級	乙 () 1	() 8.3	
		甲 ()	()	
	7 級	() 1	() 8.3	
	計	(1) 12	(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	
企業職	主事	主任	主査	主幹	主席主幹	課長・副参事	参事	部長

区 分	企 業 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) 1	(100.0) 8.3	
	2 級	() 5	() 41.7	
	3 級	() 2	() 16.7	
	4 級	() 2	() 16.7	
	5 級	()	()	
	6 級	乙 () 1	() 8.3	
		甲 ()	()	
	7 級	() 1	() 8.3	
	計	(1) 12	(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	
企業職	主事	主任	主査	主幹	主席主幹	課長・副参事	参事	部長

令和 8 年度幸手市水道事業予定貸借対照表
(令和 9 年 3 月 3 1 日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 固定資産			
1 有形固定資産			
イ 土地		137,468	
ロ 建物	975,371		
減価償却累計額	<u>△ 385,980</u>	589,391	
ハ 構築物	11,987,463		
減価償却累計額	<u>△ 7,232,617</u>	4,754,846	
ニ 機械及び装置	3,099,138		
減価償却累計額	<u>△ 2,462,352</u>	636,786	
ホ 車両運搬具	14,899		
減価償却累計額	<u>△ 14,154</u>	745	
ヘ 工具、器具及び備品	16,457		
減価償却累計額	<u>△ 13,281</u>	3,176	
ト 建設仮勘定		192,342	
有形固定資産合計			<u>6,314,754</u>
固定資産合計			<u>6,314,754</u>
2 流動資産			
1 現金・預金		1,572,173	
2 未収金			
イ 営業未収金		29,900	
ロ 営業外未収金		1,337	
3 貸倒引当金		△ 2,128	
4 貯蔵品		4,120	
流動資産合計			<u>1,605,402</u>
資産合計			<u><u>7,920,156</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ための企業債		1,132,386	
固定負債合計			1,132,386

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	130,852		
2 未払金			
イ 営業未払金	31,759		
ロ 営業外未払金	4,499		
3 一時預り金	14,875		
4 引当金			
イ 賞与引当金	7,572		
ロ 法定福利費引当金	1,479		
流動負債合計			191,036
5 繰延収益			
1 長期前受金	3,847,711		
2 長期前受金収益化累計額	△ 2,703,229		
繰延収益合計			1,144,482
負債合計			2,467,904
	資	本	の
	部		
6 資本金			3,922,366
7 剰余金			
1 利益剰余金			
イ 減債積立金	300,000		
ロ 利益積立金	280,000		
ハ 建設改良積立金	749,245		
ニ 当年度未処分利益剰余金	200,641		
利益剰余金合計		1,529,886	
剰余金合計			1,529,886
資本合計			5,452,252
負債資本合計			7,920,156

令和8年度幸手市水道事業会計補正予算基礎資料

収益的支出

支 出

(単位 千円)

科 目	前回までの予定額	補正予定額	計	説 明
1 水道事業費用	1, 190, 751	28, 915	1, 219, 666	
1 営業費用	1, 163, 571	31, 807	1, 195, 378	
1 原水及び浄水費	555, 482	4, 955	560, 437	
2 手当	4, 935	△ 32	4, 903	減額
3 賞与引当金繰入額	1, 207	△ 9	1, 198	減額
6 法定福利費引当金繰入額	238	△ 4	234	減額
20 修繕費	6, 500	5, 000	11, 500	増額
2 配水及び給水費	88, 507	28, 782	117, 289	
1 給料	13, 390	517	13, 907	増額
2 手当	7, 565	985	8, 550	増額
3 賞与引当金繰入額	1, 916	114	2, 030	増額
5 法定福利費	4, 556	2	4, 558	増額
6 法定福利費引当金繰入額	370	23	393	増額
12 備用品費	411	309	720	増額
16 通信運搬費	204	510	714	増額
20 修繕費	32, 778	21, 322	54, 100	増額
23 路面復旧費	6, 001	5, 000	11, 001	増額

4 業務費	111,769	△ 28	111,741	
2 手当	2,415	△ 18	2,397	減額
3 賞与引当金繰入額	726	△ 7	719	減額
6 法定福利費引当金繰入額	146	△ 3	143	減額
5 総係費	57,240	△ 1,902	55,338	
1 給料	18,879	△ 743	18,136	減額
2 手当	11,311	△ 762	10,549	減額
3 賞与引当金繰入額	2,990	△ 136	2,854	減額
4 報酬	2,763	△ 202	2,561	減額
6 法定福利費引当金繰入額	595	△ 35	560	減額
30 負担金	6,581	△ 24	6,557	減額
2 営業外費用	22,753	△ 2,892	19,861	
2 消費税及び地方消費税	7,391	△ 2,892	4,499	
1 消費税及び地方消費税	7,391	△ 2,892	4,499	減額

資本的支出

支 出

(単位 千円)

科 目	前回までの予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出	916,344	△ 23	916,321	
1 建設改良費	784,997	△ 23	784,974	
1 事務費	99,444	△ 23	99,421	
2 手当	3,077	△ 13	3,064	減額
3 賞与引当金繰入額	778	△ 7	771	減額
6 法定福利費引当金繰入額	152	△ 3	149	減額

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	130,108	0	130,108	0
当年度分損益勘定留保資金	—	277,955	127,955	150,000
減価償却費	—	339,556	—	—
固定資産除却費等	—	8,017	—	—
長期前受金戻入	—	△ 69,618	—	—
積立金積立額	1,482,664	0	172,020	1,310,644
減債積立金	300,000	0	0	300,000
利益積立金	280,000	0	0	280,000
建設改良積立金	902,664	0	172,020	730,644
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	—	68,700	68,700	0
小計	1,612,772	346,655	498,783	1,460,644
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	43,995	—	0	43,995
当年度純利益 (マイナスは純損失)	—	3,226	0	3,226
その他未処分利益 (マイナスは未処理欠損金)	0	0	0	0
積立金振替による未処分利益剰余金	0	172,020	0	172,020
計	1,656,767	521,901	498,783	1,679,885