

令和 6 年度幸手市公共下水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 6 年度幸手市公共下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 6 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			
科 目	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款 下水道事業費用	717,394 千円	1,321 千円	718,715 千円
第 1 項 営業費用	664,568 千円	1,321 千円	665,889 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 111,019 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 17,304 千円、過年度分損益勘定留保資金 93,715 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 111,299 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 17,304 千円、過年度分損益勘定留保資金 93,995 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	659,881 千円	280 千円	660,161 千円
第 1 項 建設改良費	383,198 千円	280 千円	383,478 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	54,483 千円	1,408 千円	55,891 千円

令和 6 年 1 2 月 2 0 日提出

幸手市長 木村 純夫

令和6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			717,394	1,321	718,715
	1 営業費用		664,568	1,321	665,889
		5 総係費	53,557	1,321	54,878

資本の支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出			659,881	280	660,161
	1 建設改良費		383,198	280	383,478
		4 事務費	21,940	280	22,220

令和6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6年4月1日から令和7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）	2,245		有形固定資産の取得による支出	△ 361,421
	減価償却費	422,690		無形固定資産の取得による支出	△ 22,231
	固定資産除却費	531		基金積み立てによる支出	△ 1
	長期前受金戻入額	△ 339,348		国庫補助金等による収入	78,400
	賞与引当金の増減額（△は減少）	350		他会計補助金による収入	78,958
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	73		受益者負担金による収入	5,420
	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	△ 220,875
	支払利息	45,906			
	未収金の増減額（△は増加）	1,790	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）	6,698		建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	267,600
	預り金の増減額（△は減少）	△ 100		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	△ 274,543
	小計	140,833		他会計負担金等による収入	178,317
	利息の受取額	2		財務活動によるキャッシュ・フロー計	171,374
	利息の支払額	△ 45,906			
	業務活動によるキャッシュ・フロー計	94,929			
				資金増加額（又は減少額）	45,428
				資金期首残高	316,444
				資金期末残高	361,872

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	408	16,245	12,012	28,665	6,091	34,756
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,380	10,239	6,116	17,735	3,400	21,135
	合 計	12	(2) 6	1,788	26,484	18,128	46,400	9,491	55,891
補正前	損益勘定支弁職員	12	(0) 4	408	15,700	11,601	27,709	5,892	33,601
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,380	10,116	5,986	17,482	3,400	20,882
	合 計	12	(2) 6	1,788	25,816	17,587	45,191	9,292	54,483
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	545	411	956	199	1,155
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	123	130	253	0	253
	合 計	0	(0) 0	0	668	541	1,209	199	1,408

※ () 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	1,630	336	197	0	0	3,680	672	6,293	5,280	40	18,128
	補 正 前	0	1,590	336	197	0	0	3,680	672	6,031	5,041	40	17,587
	比 較	0	40	0	0	0	0	0	0	262	239	0	541

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	408	16,245	12,012	28,665	6,091	34,756
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	10,239	5,597	15,836	3,400	19,236
	合 計	12	(1) 6	408	26,484	17,609	44,501	9,491	53,992
補正前	損益勘定支弁職員	12	(0) 4	408	15,700	11,601	27,709	5,892	33,601
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	10,116	5,467	15,583	3,400	18,983
	合 計	12	(1) 6	408	25,816	17,068	43,292	9,292	52,584
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	545	411	956	199	1,155
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	123	130	253	0	253
	合 計	0	(0) 0	0	668	541	1,209	199	1,408

※ () 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	1,630	336	197	0	0	3,680	672	6,017	5,037	40	17,609
	補正前	0	1,590	336	197	0	0	3,680	672	5,755	4,798	40	17,068
	比較	0	40	0	0	0	0	0	0	262	239	0	541

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	668	給与改定に伴う増減分	668		給料表改定率 2. 4 3 % 給料改定率 2. 5 9 %
手 当	541	制度改正に伴う増減分	395		期末手当支給割合の改定（2. 4 5 月分→2. 5 0 月分） 勤勉手当支給割合の改定（2. 0 5 月分→2. 1 0 月分）
		その他の増減分	146		給与改定に伴う各手当のはね返し分

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
補 正 後 令和6年12月1日現在	平均給料月額（円）	315, 271
	平均給与月額（円）	349, 011
	平均年齢（歳）	48. 25
補 正 前 令和6年9月1日現在	平均給料月額（円）	307, 317
	平均給与月額（円）	340, 579
	平均年齢（歳）	47. 58

(4) 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)	1 2 月 (月分)			
補正後	(1. 175)	(1. 225)	(2. 40)	有	
	2. 250	2. 350	4. 60		
補正前	(1. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 250	2. 250	4. 50		
一般会計の制度	(1. 175)	(1. 225)	(2. 40)	有	
	2. 250	2. 350	4. 60		

※ () 内は、暫定再任用短時間勤務職員の支給率

令和6年度 幸手市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和7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	△ 124,985			75,157	
ハ 構築物	19,208,493				
減価償却累計額	△ 7,719,369			11,489,124	
ニ 機械及び装置	1,129,603				
減価償却累計額	△ 787,118			342,485	
ホ 車両運搬具	1,485				
減価償却累計額	△ 1,411			74	
有形固定資産合計					12,364,012
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				939,785	
無形固定資産合計					939,785
(3) 投資その他の資産					
イ 基金				20,900	
投資その他の資産合計					20,900
固定資産合計					13,324,697

2 流動資産

(1) 現金預金

361, 872

(2) 未収金

27, 875

貸倒引当金

△ 4, 629

23, 246

流動資産合計

385, 118

資産合計

13, 709, 815

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, 336, 751

企業債合計

3, 336, 751

固定負債合計

3, 336, 751

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

265, 965

企業債合計

265, 965

(2) 未払金

55, 379

(3) 預り金

900

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3, 789

ロ 法定福利費引当金

781

引当金合計

4, 570

流動負債合計

326, 814

5 繰延収益				
(1) 長期前受金			14,807,091	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 6,454,139</u>	
繰延収益合計				<u>8,352,952</u>
負債合計				12,016,517
	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	70,000			
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>49,027</u>			
利益剰余金合計			<u>119,027</u>	
剰余金合計			<u>576,199</u>	
資本合計				<u>1,693,298</u>
負債資本合計				<u><u>13,709,815</u></u>

令和 6 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				717,394	1,321	718,715	
	1 営業費用			664,568	1,321	665,889	
		5 総係費		53,557	1,321	54,878	
			1 給料	15,700	545	16,245	職員 4 名の給料
			2 手当	9,551	411	9,962	地域手当 32
							期末手当 199
							勤勉手当 180
			3 賞与引当金繰入額	2,366	79	2,445	
			6 法定福利費	5,471	199	5,670	職員共済組合負担金
			7 法定福利費 引当金繰入額	487	16	503	
			31 負担金	9,957	71	10,028	市町村総合事務組合退職手当負担金

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			659, 881	280	660, 161	
				383, 198	280	383, 478	
		4 事務費		21, 940	280	22, 220	
			1 給料	10, 116	123	10, 239	職員 3 名の給料
			2 手当	4, 597	130	4, 727	地域手当 8
							期末手当 63
							勤勉手当 59
			3 賞与引当金繰入額	1, 329	15	1, 344	
			31負担金	1, 076	12	1, 088	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6年度 期首残高(A)	当年度発生額(B)	当年度使用額(C)	令和7年度への 繰越額(A+B-C)
過年度分損益勘定留保資金	105,408	0	94,085	11,323
当年度分損益勘定留保資金	—	83,873	0	83,873
減価償却費	—	422,690	—	—
固定資産除却費	—	531	—	—
長期前受金戻入	—	△ 339,348	—	—
当年度純損失	—	0	—	—
積立金積立額	40,000	30,000	0	70,000
減債積立金	40,000	30,000	0	70,000
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	—	17,304	17,304	0
小計	145,408	131,177	111,389	165,196
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	76,781	△ 30,000	0	46,781
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	2,245	0	2,245
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	222,189	103,422	111,389	214,222