

令和 7 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 7 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 7 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	732,206 千円	10,920 千円	743,126 千円	
第 1 項 営業費用	683,513 千円	10,920 千円	694,433 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 95,241 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 29,854 千円、過年度分損益勘定留保資金 65,387 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 144,526 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 34,524 千円、過年度分損益勘定留保資金 110,002 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	756,975 千円	△51,394 千円	705,581 千円	
第 4 項 負担金	8,944 千円	△1,966 千円	6,978 千円	
第 5 項 国庫補助金	115,428 千円	△49,428 千円	66,000 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	852,216 千円	△2,109 千円	850,107 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	583,437 千円	△2,109 千円	581,328 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	55,588 千円	7,226 千円	62,814 千円

令和 7 年 9 月 1 日提出

幸手市長 木村 純夫

令和 7 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			732, 206	10, 920	743, 126
	1 営業費用		683, 513	10, 920	694, 433
		5 総係費	52, 514	10, 920	63, 434

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			756, 975	△ 51, 394	705, 581
	4 負担金		8, 944	△ 1, 966	6, 978
		1 受益者負担金	8, 944	△ 1, 966	6, 978
	5 国庫補助金		115, 428	△ 49, 428	66, 000
		1 国庫補助金	115, 428	△ 49, 428	66, 000

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			852, 216	△ 2, 109	850, 107
	1 建設改良費		583, 437	△ 2, 109	581, 328
		4 事務費	22, 275	△ 2, 109	20, 166

令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 14,431	有形固定資産の取得による支出	△ 612,530
減価償却費	426,087	無形固定資産の取得による支出	△ 28,919
固定資産除却費	1,100	基金積み立てによる支出	△ 1
長期前受金戻入額	△ 333,435	国庫補助金等による収入	60,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	653	他会計補助金による収入	42,307
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	132	受益者負担金による収入	6,344
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	<u>△ 532,799</u>
支払利息	44,592		
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,747	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)	<u>△ 9,029</u>	建設改良費等の財源に充てるための	
小計	106,920	企業債による収入	422,100
利息の受取額	2	建設改良費等の財源に充てるための	
利息の支払額	<u>△ 44,592</u>	企業債の償還による支出	△ 265,726
業務活動によるキャッシュ・フロー計	62,330	他会計負担金等による収入	<u>158,113</u>
		財務活動によるキャッシュ・フロー計	<u>314,487</u>
		資金増加額 (又は減少額)	△ 155,982
		資金期首残高	<u>443,632</u>
		資金期末残高	<u>287,650</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	手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	12	(0) 5	327	21,003	14,410	35,740	7,547	43,287
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,704	9,309	5,136	16,149	3,378	19,527
	合 計	12	(2) 7	2,031	30,312	19,546	51,889	10,925	62,814
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	(0) 4	327	16,442	11,596	28,365	6,151	34,516
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,511	10,266	5,917	17,694	3,378	21,072
	合 計	12	(2) 6	1,838	26,708	17,513	46,059	9,529	55,588
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	0	4,561	2,814	7,375	1,396	8,771
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	193	△ 957	△ 781	△ 1,545	0	△ 1,545
	合 計	0	(0) 1	193	3,604	2,033	5,830	1,396	7,226

※ () 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	534	1,595	588	265	0	500	2,136	1,032	7,056	5,800	40	19,546
	補 正 前	0	1,643	336	197	0	0	2,910	672	6,383	5,332	40	17,513
	比 較	534	△ 48	252	68	0	500	△ 774	360	673	468	0	2,033

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) 5	327	21,003	14,410	35,740	7,547	43,287
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	9,309	4,551	13,860	3,378	17,238
	合 計	12	(1) 7	327	30,312	18,961	49,600	10,925	60,525
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	(0) 4	327	16,442	11,596	28,365	6,151	34,516
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	10,266	5,350	15,616	3,378	18,994
	合 計	12	(1) 6	327	26,708	16,946	43,981	9,529	53,510
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	0	4,561	2,814	7,375	1,396	8,771
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 957	△ 799	△ 1,756	0	△ 1,756
	合 計	0	(0) 1	0	3,604	2,015	5,619	1,396	7,015

※ () 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	534	1,595	588	265	0	500	2,136	1,032	6,738	5,533	40	18,961
	補 正 前	0	1,643	336	197	0	0	2,910	672	6,074	5,074	40	16,946
	比 較	534	△ 48	252	68	0	500	△ 774	360	664	459	0	2,015

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	手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(1) 0	1,704	0	585	2,289	0	2,289
	合 計	0	(1) 0	1,704	0	585	2,289	0	2,289
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(1) 0	1,511	0	567	2,078	0	2,078
	合 計	0	(1) 0	1,511	0	567	2,078	0	2,078
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	193	0	18	211	0	211
	合 計	0	(0) 0	193	0	18	211	0	211

※ () 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	0	0	0	0	0	0	0	0	318	267	0	585
	補 正 前	0	0	0	0	0	0	0	0	309	258	0	567
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	9	9	0	18

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	3,604	その他の増減分	3,604		職員の異動及び級別職員数の変動等
手 当	2,033	その他の増減分	2,033		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7年9月1日現在	平均給料月額（円）	315,738
	平均給与月額（円）	358,478
	平均年齢（歳）	44.42
補 正 前 令和7年4月1日現在	平均給料月額（円）	317,943
	平均給与月額（円）	351,842
	平均年齢（歳）	48.58

※ 令和7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 7 年 9 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

区 分	一 般 職			備 考
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	
補 正 前 令和 7 年 4 月 1 日 現在	1 級	() 1	() 16.7	
	2 級	(1)	(100.0) 0.0	
	3 級	() 4	() 66.7	
	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 7 年度 幸手市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和 8 年 3 月 3 1 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>△ 128,003</u>			72,139	
ハ 構築物	19,679,863				
減価償却累計額	<u>△ 8,062,158</u>			11,617,705	
ニ 機械及び装置	1,130,845				
減価償却累計額	<u>△ 793,244</u>			337,601	
ホ 車両運搬具	3,134				
減価償却累計額	<u>△ 1,411</u>			1,723	
有形固定資産合計					12,486,340
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				912,774	
無形固定資産合計					912,774
(3) 投資その他の資産					
イ 基金				20,911	
投資その他の資産合計					<u>20,911</u>
固定資産合計					13,420,025

2 流動資産			
(1) 現金預金		287,650	
(2) 未収金	41,725		
貸倒引当金	<u>△ 4,403</u>	<u>37,322</u>	
流動資産合計			<u>324,972</u>
資産合計			<u><u>13,744,997</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	<u>3,445,577</u>		
企業債合計		<u>3,445,577</u>	
固定負債合計			3,445,577
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	<u>258,813</u>		
企業債合計		258,813	
(2) 未払金		36,022	
(3) 預り金		900	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	4,442		
ロ 法定福利費引当金	<u>913</u>		
引当金合計		<u>5,355</u>	
流動負債合計			301,090

5 繰延収益				
(1) 長期前受金			15,065,176	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 6,777,799</u>	
繰延収益合計				<u>8,287,377</u>
負債合計				12,034,044
	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 当年度未処分利益剰余金	<u>36,682</u>			
利益剰余金合計			<u>136,682</u>	
剰余金合計			<u>593,854</u>	
資本合計				<u>1,710,953</u>
負債資本合計				<u><u>13,744,997</u></u>

令和7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				732,206	10,920	743,126	
	1 営業費用			683,513	10,920	694,433	
		5 総係費		52,514	10,920	63,434	
			1 給料	16,442	4,561	21,003	職員5名の給料
			2 手当	9,151	2,814	11,965	扶養手当 534
							地域手当 102
							通勤手当 48
							児童手当 500
							時間外勤務手当 △ 773
							管理職手当 360
							期末手当 1,164
							勤勉手当 879
			3 賞与引当金繰入額	2,510	715	3,225	
			6 法定福利費	5,648	1,396	7,044	職員共済組合負担金
			7 法定福利費 引当金繰入額	516	151	667	
			19委託料	4,215	1,320	5,535	システム機器設定業務委託料
			31負担金	10,706	△ 37	10,669	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				756,975	△ 51,394	705,581	
	4 負担金			8,944	△ 1,966	6,978	
		1 受益者負担金		8,944	△ 1,966	6,978	
			1 受益者負担金	8,944	△ 1,966	6,978	下水道事業受益者負担金
	5 国庫補助金			115,428	△ 49,428	66,000	
		1 国庫補助金		115,428	△ 49,428	66,000	
			1 国庫補助金	115,428	△ 49,428	66,000	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				852, 216	△ 2, 109	850, 107	
	1 建設改良費			583, 437	△ 2, 109	581, 328	
		4 事務費		22, 275	△ 2, 109	20, 166	
			1 給料	10, 266	△ 957	9, 309	職員 3 名の給料
			2 手当	4, 573	△ 781	3, 792	地域手当 △ 150
							住居手当 252
							通勤手当 20
							時間外勤務手当 △ 1
							期末手当 △ 500
							勤勉手当 △ 420
							会計年度任用職員期末手当 9
							会計年度任用職員勤勉手当 9
			3 賞与引当金繰入額	1, 394	△ 177	1, 217	
			5 報酬	1, 511	193	1, 704	会計年度任用職員報酬 1 名
			7 法定福利費 引当金繰入額	285	△ 39	246	
			31 負担金	1, 092	△ 348	744	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7年度 期首残高(A)	当年度発生額(B)	当年度使用額(C)	令和8年度への 繰越額(A+B-C)
過年度分損益勘定留保資金	134,833	0	110,002	24,831
当年度分損益勘定留保資金	—	79,321	0	79,321
減価償却費	—	426,087	—	—
固定資産除却費	—	1,100	—	—
長期前受金戻入	—	△ 333,435	—	—
当年度純損失	—	△ 14,431	—	—
積立金積立額	70,000	30,000	0	100,000
減債積立金	70,000	30,000	0	100,000
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	—	34,524	34,524	0
小計	204,833	143,845	144,526	204,152
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	81,113	△ 30,000	14,431	36,682
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	△ 14,431	△ 14,431	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	285,946	99,414	144,526	240,834