

令和7年度幸手市公共下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

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3号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

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。

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	743,126千円	1,506千円	744,632千円
第1項 営業費用	694,433千円	1,506千円	695,939千円

（資本的支出）

第3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4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に對し不足する額「144,526千円」を「145,228千円」に、過年度分損益勘定留保資金「112,202千円」を「112,904千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	825,907千円	702千円	826,609千円
第1項 建設改良費	557,128千円	702千円	557,830千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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	62,814 千円	1,932 千円	64,746 千円

令和7年12月17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

収益的支出

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			743,126	1,506	744,632
	1 営業費用		694,433	1,506	695,939
		5 総係費	63,434	1,506	64,940

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			825,907	702	826,609
	1 建設改良費		557,128	702	557,830
		4 事務費	20,166	702	20,868

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

当年度純利益（損失）	△ 15,937
減価償却費	426,087
固定資産除却費	1,100
長期前受金戻入額	△ 333,435
賞与引当金の増減額（△は減少）	806
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	163
受取利息及び受取配当金（△は増加）	△ 2
支払利息	44,592
未収金の増減額（△は増加）	△ 8,747
未払金の増減額（△は減少）	△ 9,029
預り金の増減額（△は減少）	△ 900
小計	104,698
利息の受取額	2
利息の支払額	△ 44,592
業務活動によるキャッシュ・フロー計	60,108

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	△ 591,232
無形固定資産の取得による支出	△ 28,919
基金積み立てによる支出	△ 1
国庫補助金等による収入	60,000
他会計補助金による収入	42,307
受益者負担金による収入	6,344
投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 511,501

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	397,900
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	△ 265,726
他会計負担金等による収入	158,113
財務活動によるキャッシュ・フロー計	290,287

資金増加額（又は減少額）

△ 161,106

資金期首残高

443,632

資金期末残高

282,526

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	21,669	14,776	36,772	7,833	44,605
	資本勘定支弁職員	0	(2) 2	1,797	9,632	5,334	16,763	3,378	20,141
	合 計	12	(2) 7	2,124	31,301	20,110	53,535	11,211	64,746
補正前	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
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	666	366	1,032	286	1,318
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	93	323	198	614	0	614
	合 計	0	(0) 0	93	989	564	1,646	286	1,932

※ () 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	1,644	588	265	0	500	2,086	1,032	7,357	6,064	40	20,110
	補 正 前	534	1,595	588	265	0	500	2,136	1,032	7,056	5,800	40	19,546
	比 較	0	49	0	0	0	0	△ 50	0	301	264	0	564

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	21,669	14,776	36,772	7,833	44,605
	資本勘定支弁職員	0	(1) 2	0	9,632	4,720	14,352	3,378	17,730
	合 計	12	(1) 7	327	31,301	19,496	51,124	11,211	62,335
補正前	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
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	666	366	1,032	286	1,318
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	323	169	492	0	492
	合 計	0	(0) 0	0	989	535	1,524	286	1,810

※ () 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	1,644	588	265	0	500	2,086	1,032	7,024	5,783	40	19,496
	補 正 前	534	1,595	588	265	0	500	2,136	1,032	6,738	5,533	40	18,961
	比 較	0	49	0	0	0	0	△ 50	0	286	250	0	535

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	1,797	0	614	2,411	0	2,411
	合 計	0	(1) 0	1,797	0	614	2,411	0	2,411
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	1,704	0	585	2,289	0	2,289
	合 計	0	(1) 0	1,704	0	585	2,289	0	2,289
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	93	0	29	122	0	122
	合 計	0	(0) 0	93	0	29	122	0	122

※ () 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	333	281	0	614
	補 正 前	0	0	0	0	0	0	0	0	318	267	0	585
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	15	14	0	29

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	989	給与改定に伴う増減分		989	給料表改定率 3.34% 給料改定率 3.26%
手 当	564	制度改正に伴う増減分		565	期末手当支給割合の改定(2.50月分→2.525月分) 勤勉手当支給割合の改定(2.10月分→2.125月分)
		その他の増減分		△ 1	給与改定に伴う各手当のはね返り分等

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12月1日現在	平均給料月額 (円)	326,038
	平均給与月額 (円)	369,293
	平均年齢 (歳)	44.67
補 正 前 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

※ 令和7年9月1日現在のデータは第1号補正予算積算時のデータ

(2) 初任給

区分	一般職(円)	一般会計の制度
		一般職(円)
高校卒	206,700	206,700
大学卒	237,600	237,600

(3) 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)	12月(月分)			
補正後	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.45) 4.65	有	
補正前	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.45) 4.65	有	

※()内は、暫定再任用短時間勤務職員の支給率

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 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	△ 128, 003	72, 139
ハ 構築物	19, 681, 483	
減価償却累計額	△ 8, 062, 158	11, 619, 325
ニ 機械及び装置	1, 107, 927	
減価償却累計額	△ 793, 244	314, 683
ホ 車両運搬具	3, 134	
減価償却累計額	△ 1, 411	1, 723
有形固定資産合計		12, 465, 042

(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	20, 911

固定資産合計

13, 398, 727

2 流動資産			
(1) 現金預金		282, 526	
(2) 未収金	41, 725		
貸倒引当金	△ 4, 403	37, 322	
流動資産合計			319, 848
資産合計			<u>13, 718, 575</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	3, 421, 377		
企業債合計			3, 421, 377
固定負債合計			3, 421, 377
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	258, 813		
企業債合計			258, 813
(2) 未払金		36, 022	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4, 595		
ロ 法定福利費引当金	944		
引当金合計			5, 539
流動負債合計			300, 374

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	△ 6,777,799
繰延収益合計	8,287,377

負債合計

12,009,128

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	28,000
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	35,176
利益剰余金合計	135,176

剰余金合計

592,348

資本合計

1,709,447

負債資本合計

13,718,575

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				743,126	1,506	744,632	
	1 営業費用			694,433	1,506	695,939	
		5 総係費		63,434	1,506	64,940	
		1 給料		21,003	666	21,669	職員 5名の給料
		2 手当		11,965	366	12,331	地域手当 33 時間外勤務手当 △ 59 期末手当 209 勤勉手当 183
		3 賞与引当金繰入額		3,225	101	3,326	
		6 法定福利費		7,044	286	7,330	職員共済組合負担金
		7 法定福利費 引当金繰入額		667	21	688	
		31負担金		10,669	66	10,735	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				825, 907	702	826, 609	
	1 建設改良費			557, 128	702	557, 830	
		4 事務費		20, 166	702	20, 868	
		1 給料		9, 309	323	9, 632	職員 3 名の給料
		2 手当		3, 792	198	3, 990	地域手当 16 時間外勤務手当 9 期末手当 77 勤勉手当 67 会計年度任用職員期末手当 15 会計年度任用職員勤勉手当 14
		3 賞与引当金繰入額		1, 217	52	1, 269	
		5 報酬		1, 704	93	1, 797	会計年度任用職員報酬 1 名
		7 法定福利費 引当金繰入額		246	10	256	
		31負担金		744	26	770	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	112,904	21,929
当年度分損益勘定留保資金	—	77,815	0	77,815
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	—	△ 15,937	—	—
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	—	32,324	32,324	0
小計	204,833	140,139	145,228	199,744
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	15,937	35,176
当年度純利益 (マイナスは当年度純損失)	—	△ 15,937	△ 15,937	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	94,202	145,228	234,920