

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対し不足する額「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			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			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		2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益（損失）	△ 15,937		有形固定資産の取得による支出	△ 591,232
	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）	806		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）	163		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	△ 511,501
	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）	△ 9,029		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
	預り金の増減額（△は減少）	△ 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
	小計	104,698		他会計負担金等による収入	158,113
	利息の受取額	2		財務活動によるキャッシュ・フロー計	290,287
	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		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. 3 4 % 給料改定率 3. 2 6 %
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し分等

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)	1 2 月 (月分)			
補正後	(1.200)	(1.250)	(2.45)	有	
	2.300	2.350	4.65		
補正前	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
一般会計の制度	(1.200)	(1.250)	(2.45)	有	
	2.300	2.350	4.65		

※ () 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	<u>△ 128,003</u>	72,139	
ハ 構築物	19,681,483		
減価償却累計額	<u>△ 8,062,158</u>	11,619,325	
ニ 機械及び装置	1,107,927		
減価償却累計額	<u>△ 793,244</u>	314,683	
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			12,465,042
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>912,774</u>	
無形固定資産合計			912,774
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>20,911</u>	
投資その他の資産合計			<u>20,911</u>
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

13,718,575

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	1 建設改良費			825,907	702	826,609	
				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