

## 令和7年度幸手市水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和7年度幸手市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。

第2条 令和7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	1,107,540千円	10,183千円	1,117,723千円
第1項 営業費用	1,082,083千円	10,905千円	1,092,988千円
第2項 営業外費用	21,030千円	△ 722千円	20,308千円

第3条 令和7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「335,091千円」を「335,640千円」に、当年度分損益勘定留保資金「99,940千円」を「81,578千円」に、建設改良積立金「99,301千円」を「118,211千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「35,687千円」を「35,688千円」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	552,535千円	549千円	553,084千円
第1項 建設改良費	419,546千円	549千円	420,095千円

第4条 令和7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「106,993千円」を「109,999千円」に改める。

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 水道事業費用			1,107,540	10,183	1,117,723
	1 営業費用		1,082,083	10,905	1,092,988
		1 原水及び浄水費	482,396	469	482,865
		2 配水及び給水費	82,764	8,749	91,513
		4 業務費	90,302	242	90,544
		5 総係費	74,965	1,445	76,410
	2 営業外費用		21,030	△ 722	20,308
		2 消費税及び 地方消費税	6,154	△ 722	5,432

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			552,535	549	553,084
	1 建設改良費		419,546	549	420,095
		1 事務費	53,410	549	53,959

令和7年度幸手市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	△ 43,583
減価償却費	346,197
固定資産除却費等	459
賞与引当金の増減額（△は減少）	897
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	180
貸倒引当金の増減額（△は減少）	945
長期前受金戻入額	△ 71,495
受取利息及び受取配当金	△ 100
支払利息	14,826
未収金の増減額（△は増加）	28,115
未払金の増減額（△は減少）	△ 71,935
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,095
前受金の増減	△ 198
預り金の増減	134
小計	205,537
利息の受取額	100
利息の支払額	△ 14,826
業務活動によるキャッシュ・フロー	190,811

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	△ 381,094
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)	5,584
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 375,510

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	211,300
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	△ 132,988
財務活動によるキャッシュ・フロー	78,312
資金増加額（又は減少額）	△ 106,387
資金期首残高	1,713,085
資金期末残高	1,606,698

## 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	損益勘定支弁職員	12	( 1 ) 11	2,923	44,626	33,599	81,148	17,108	98,256
正	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 1	0	5,555	4,098	9,653	2,090	11,743
後	合計	12	( 2 ) 12	2,923	50,181	37,697	90,801	19,198	109,999
補	損益勘定支弁職員	12	( 1 ) 11	2,792	43,174	32,716	78,682	17,088	95,770
正	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 1	0	5,366	3,767	9,133	2,090	11,223
前	合計	12	( 2 ) 12	2,792	48,540	36,483	87,815	19,178	106,993
比	損益勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	131	1,452	883	2,466	20	2,486
較	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	189	331	520	0	520
	合計	0	( 0 ) 0	131	1,641	1,214	2,986	20	3,006

※ ( ) 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	1,155	2,662	756	913	14	1,000	6,590	1,872	12,379	10,206	150	37,697
補正前	1,137	2,581	924	961	14	1,000	6,230	1,872	11,864	9,750	150	36,483	
比較	18	81	△ 168	△ 48	0	0	360	0	515	456	0	1,214	

## 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	12	( 0 ) 11	327	44,626	32,641	77,594	16,479	94,073
	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 1	0	5,555	4,098	9,653	2,090	11,743
	合計	12	( 1 ) 12	327	50,181	36,739	87,247	18,569	105,816
補正前	損益勘定支弁職員	12	( 0 ) 11	327	43,174	31,798	75,299	16,479	91,778
	資本勘定支弁職員	0	( 1 ) 1	0	5,366	3,767	9,133	2,090	11,223
	合計	12	( 1 ) 12	327	48,540	35,565	84,432	18,569	103,001
比較	損益勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	1,452	843	2,295	0	2,295
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	189	331	520	0	520
	合計	0	( 0 ) 0	0	1,641	1,174	2,815	0	2,815

※ ( ) 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	1,155	2,662	756	913	14	1,000	6,590	1,872	11,859	9,768	150	36,739
補正前	1,137	2,581	924	961	14	1,000	6,230	1,872	11,365	9,331	150	35,565	
比較	18	81	△ 168	△ 48	0	0	360	0	494	437	0	1,174	

## 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	2,596	—	958	3,554	629	4,183
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	—	0	0	0	0
	合計	0	( 1 ) 0	2,596	—	958	3,554	629	4,183
補正前	損益勘定支弁職員	0	( 1 ) 0	2,465	—	918	3,383	609	3,992
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	—	0	0	0	0
	合計	0	( 1 ) 0	2,465	—	918	3,383	609	3,992
比較	損益勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	131	—	40	171	20	191
	資本勘定支弁職員	0	( 0 ) 0	0	—	0	0	0	0
	合計	0	( 0 ) 0	131	—	40	171	20	191

※ ( ) 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	—	—	—	—	—	—	—	—	520	438	—	958
補正前	—	—	—	—	—	—	—	—	—	499	419	—	918
比較	—	—	—	—	—	—	—	—	—	21	19	—	40

## 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	1,641	給与改定に伴う 増減分	1,641	給料表改定率 3.34% 給料改定率 3.38%
職員手当	1,214	制度改正に伴う 増減分	971	期末手当 2.50月 → 2.525月 勤勉手当 2.10月 → 2.125月
		その他の増減分	243	給与改定に伴う各手当のはね返り分等

### 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7年12月1日現在	平均給料月額 (円)	321,660
	平均給与月額 (円)	370,214
	平均年齢 (歳)	43.02
補正前 令和7年9月1日現在	平均給料月額 (円)	311,138
	平均給与月額 (円)	358,997
	平均年齢 (歳)	42.11

※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	企業職 (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年度幸手市水道事業予定貸借対照表  
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		
<b>1 固定資産</b>		
1 有形固定資産		
イ 土地		137,468
ロ 建物	675,143	
減価償却累計額	△ 373,840	301,303
ハ 構築物	11,839,768	
減価償却累計額	△ 7,006,648	4,833,120
ニ 機械及び装置	3,094,157	
減価償却累計額	△ 2,382,456	711,701
ホ 車両運搬具	14,899	
減価償却累計額	△ 14,154	745
ヘ 工具、器具及び備品	13,809	
減価償却累計額	△ 12,727	1,082
ト 建設仮勘定		224,235
有形固定資産合計		
固定資産合計		6,209,654
2 流動資産		6,209,654
1 現金・預金		
2 未収金		
イ 営業未収金		1,606,698
ロ 営業外未収金		
3 貸倒引当金	29,900	
4 貯蔵品	1,250	
流動資産合計	△ 1,755	
資産合計	3,025	
<b>負 債 の 部</b>		
<b>3 固定負債</b>		
1 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,064,937
固定負債合計		
		1,064,937

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		131, 347	
2 未払金			
イ 営業未払金		26, 252	
ロ 営業外未払金		5, 432	
3 一時預り金		15, 506	
4 引当金			
イ 賞与引当金		7, 490	
ロ 法定福利費引当金		1, 475	
5 その他流動負債		2, 100	
流動負債合計			189, 602
5 繰延収益			
1 長期前受金		3, 799, 620	
2 長期前受金収益化累計額		△ 2, 635, 488	
繰延収益合計			1, 164, 132
負債合計			2, 418, 671
6 資本金			3, 922, 368
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	784, 454		
ニ 当年度未処分利益剰余金	143, 279		
利益剰余金合計		1, 507, 733	
剰余金合計			1, 507, 733
資本合計			5, 430, 101
負債資本合計			7, 848, 772

令和7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	1,107,540	10,183	1,117,723	
1 営業費用	1,082,083	10,905	1,092,988	
1 原水及び浄水費	482,396	469	482,865	
1 給料	7,912	245	8,157	増額
2 手当	4,795	182	4,977	増額
3 賞与引当金繰入額	1,162	35	1,197	増額
6 法定福利費引当金繰入額	229	7	236	増額
2 配水及び給水費	82,764	8,749	91,513	
1 給料	12,558	514	13,072	増額
2 手当	8,008	148	8,156	増額
3 賞与引当金繰入額	1,796	73	1,869	増額
6 法定福利費引当金繰入額	347	14	361	増額
20 修繕費	34,000	8,000	42,000	増額

4 業務費	90, 302	242	90, 544	
1 紙料	4, 504	131	4, 635	増額
2 手当	2, 354	86	2, 440	増額
3 賞与引当金繰入額	698	21	719	増額
6 法定福利費引当金繰入額	140	4	144	増額
5 総係費	74, 965	1, 445	76, 410	
1 紙料	18, 200	562	18, 762	増額
2 手当	11, 140	467	11, 607	増額
3 賞与引当金繰入額	2, 894	88	2, 982	増額
4 報酬	2, 792	131	2, 923	増額
5 法定福利費	7, 092	20	7, 112	増額
6 法定福利費引当金繰入額	576	17	593	増額
7 旅費	205	2	207	増額
30 負担金	6, 678	158	6, 836	増額
2 営業外費用	21, 030	△ 722	20, 308	
2 消費税及び地方消費税	6, 154	△ 722	5, 432	
1 消費税及び地方消費税	6, 154	△ 722	5, 432	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	552, 535	549	553, 084	
1 建設改良費	419, 546	549	420, 095	
1 事務費	53, 410	549	53, 959	
1 給料	5, 366	189	5, 555	増額
2 手当	3, 092	331	3, 423	増額
3 賞与引当金繰入額	699	24	723	増額
6 法定福利費引当金繰入額	136	5	141	増額

## 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	100,163	0	100,163	0
当年度分損益勘定留保資金	—	231,578	81,578	150,000
減価償却費	—	346,197	—	—
固定資産除却費等	—	459	—	—
長期前受金戻入	—	△ 71,495	—	—
当年度純損失	—	△ 43,583	—	—
積立金積立額	1,482,665	0	118,211	1,364,454
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	902,665	0	118,211	784,454
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	—	35,688	35,688	0
小計	1,582,828	267,266	335,640	1,514,454
過年度未処分利益剰余金 (マイナスは未処理欠損金)	68,651	—	43,583	25,068
当年度純利益 (マイナスは純損失)	—	△ 43,583	△ 43,583	0
その他未処分利益 (マイナスは未処理欠損金)	0	0	0	0
積立金振替による未処分利益剰余金	0	118,211	0	118,211
計	1,651,479	341,894	335,640	1,657,733