

議案第19号

令和7年度笠間市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和7年度笠間市下水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和7年度笠間市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（項 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（4） 主要な建設改良事業			
污水管路建設事業	139,833 千円	38,502 千円	178,335 千円
処理場建設事業	137,130 千円	66,137 千円	203,267 千円
ポンプ場建設事業	2,000 千円	20,000 千円	22,000 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入			
第1款 下水道事業収益	2,396,991 千円	△ 2,809 千円	2,394,182 千円
第2項 営業外収益	1,520,574 千円	△ 2,809 千円	1,517,765 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,396,991 千円	△ 2,809 千円	2,394,182 千円
第1項 営業費用	2,170,820 千円	△ 342 千円	2,170,478 千円
第2項 営業外費用	206,234 千円	△ 2,967 千円	203,267 千円
第3項 特別損失	200 千円	500 千円	700 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額719,434千円は、過年度分損益勘定留保資金12,568千円及び当年度分損益勘定留保資金706,866千円で補てんするものとする。)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。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収入			
第1款 資本的収入	988,795 千円	118,796 千円	1,107,591 千円
第1項 企業債	821,500 千円	2,400 千円	823,900 千円
第2項 一般会計出資金	118,253 千円	42,552 千円	160,805 千円
第3項 工事負担金	14,861 千円	8,844 千円	23,705 千円
第4項 国庫補助金	30,870 千円	65,000 千円	95,870 千円
支出			
第1款 資本的支出	1,705,772 千円	121,253 千円	1,827,025 千円
第1項 建設改良費	278,963 千円	124,639 千円	403,602 千円
第2項 企業債償還金	1,426,809 千円	△ 3,386 千円	1,423,423 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	79,400 千円	9,600 千円	89,000 千円
農業集落排水事業	47,400 千円	2,000 千円	49,400 千円
資本費平準化債(公共下水道事業)	552,700 千円	△ 9,200 千円	543,500 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6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	91,416 千円	△ 612 千円	90,804 千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条に定めた補助金及び出資金を受ける金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
収益的収入			
(2) 分流式下水道等補助金	586,543 千円	△ 2,076 千円	584,467 千円
(4) 不明水処理補助金	25,054 千円	3,574 千円	28,628 千円
(9) 維持管理費等補助金	136,496 千円	△ 4,714 千円	131,782 千円
資本的収入			
(1) 分流式下水道等出資金	6,190 千円	△ 3 千円	6,187 千円
(2) 企業債元金出資金	112,063 千円	42,555 千円	154,618 千円

令和8年2月25日提出

笠間市長 山口 伸樹

笠間市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業収益			2,396,991	△ 2,809	2,394,182	
	2 営業外収益		1,520,574	△ 2,809	1,517,765	
		3 一般会計補助金	782,921	△ 3,216	779,705	
		5 雑収益	9,310	407	9,717	
収益的収入合計			2,396,991	△ 2,809	2,394,182	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業費用			2,396,991	△ 2,809	2,394,182	
	1 営業費用		2,170,820	△ 342	2,170,478	
		1 汚水管路費	93,199	6,598	99,797	
		3 処理場費	534,310	△ 6,617	527,693	
		5 業務費	40,351	468	40,819	
		6 総係費	68,754	△ 791	67,963	
		2 営業外費用	206,234	△ 2,967	203,267	
	3 特別損失		200	500	700	
		1 過年度損益修正損	200	500	700	
	収益的支出合計			2,396,991	△ 2,809	2,394,182

資 本 的 収 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	備 考
1 下水道事業資本の収入			988,795	118,796	1,107,591	
	1 企業債		821,500	2,400	823,900	
		1 下水道事業債	126,800	11,600	138,400	
		2 資本費平準化債	694,700	△ 9,200	685,500	
	2 一般会計出資金		118,253	42,552	160,805	
		1 一般会計出資金	118,253	42,552	160,805	
	3 工事負担金		14,861	8,844	23,705	
		1 受益者負担金	12,753	8,824	21,577	
		2 受益者分担金	2,108	20	2,128	
	4 国庫補助金		30,870	65,000	95,870	
1 国庫補助金		30,870	65,000	95,870		
資本的収入合計			988,795	118,796	1,107,591	

(支 出) (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業資本の支出			1,705,772	121,253	1,827,025	
	1 建設改良費		278,963	124,639	403,602	
		1 污水管路建設費	139,833	38,502	178,335	
		2 処理場建設費	137,130	66,137	203,267	
		3 ポンプ場建設費	2,000	20,000	22,000	
	2 企業債償還金		1,426,809	△ 3,386	1,423,423	
1 企業債償還金		1,426,809	△ 3,386	1,423,423		
資本的支出合計			1,705,772	121,253	1,827,025	

給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	1,341	26,243	20,465	48,049	8,184	56,233
	資本勘定支弁職員		(1) 4		16,598	13,050	29,648	4,923	34,571
	合 計	9	(2) 10	1,341	42,841	33,515	77,697	13,107	90,804
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	1,313	25,784	20,944	48,041	9,221	57,262
	資本勘定支弁職員		(1) 4		16,347	12,930	29,277	4,877	34,154
	合 計	9	(2) 10	1,313	42,131	33,874	77,318	14,098	91,416
比 較	損益勘定支弁職員			28	459	△ 479	8	△ 1,037	△ 1,029
	資本勘定支弁職員				251	120	371	46	417
	合 計			28	710	△ 359	379	△ 991	△ 612

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	補 正 後		4,958	919	336	504	20	19,173	850	5,424
補 正 前		4,574	1,052	336	504	20	19,819	897	5,325	1,347
比 較		384	△ 133				△ 646	△ 47	99	△ 16

備考 職員数の（ ）内は、短時間勤務職員数であり、外数である。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定支弁職員	9	6	36	26,243	19,895	46,174	7,750	53,924
	資本勘定支弁職員		(1) 4		16,598	13,050	29,648	4,831	34,479
	合 計	9	(1) 10	36	42,841	32,945	75,822	12,581	88,403
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	6	81	25,784	20,399	46,264	8,783	55,047
	資本勘定支弁職員		(1) 4		16,347	12,930	29,277	4,877	34,154
	合 計	9	(1) 10	81	42,131	33,329	75,541	13,660	89,201
比 較	損益勘定支弁職員			△ 45	459	△ 504	△ 90	△ 1,033	△ 1,123
	資本勘定支弁職員				251	120	371	△ 46	325
	合 計			△ 45	710	△ 384	281	△ 1,079	△ 798

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	補 正 後		4,933	919	336	504	20	18,628	850	5,424
補 正 前		4,574	1,052	336	504	20	19,274	897	5,325	1,347
比 較		359	△ 133				△ 646	△ 47	99	△ 16

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。  
2 職員数の（ ）内は、再任用短時間職員数であり、外数である。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	(1)	1,305		570	1,875	442	2,317
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(1)	1,305		570	1,875	442	2,317
補 正 前	損益勘定支弁職員	(1)	1,232		545	1,777	438	2,215
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(1)	1,232		545	1,777	438	2,215
比 較	損益勘定支弁職員		73		25	98	4	102
	資本勘定支弁職員							
	合 計		73		25	98	4	102

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 勤勉手当
	補 正 後	570
	補 正 前	545
	比 較	25

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。  
 2 職員数の( )内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たり通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員であり、外数である。

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
報酬	28	給与改定に伴う増減分	28	給与改定によるもの	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 補正後 (1) 人 補正前 (1) 人 増 減 人
		その他の増減分			
給料	710	給与改定に伴う増減分	1,200	給与改定によるもの	
		その他の増減分	△ 490	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 補正後 (2) 人 補正前 (2) 人 増 減 人
手当	△ 359	制度改正に伴う増減分	1,165	給与改定によるもの	期末・勤勉手当 各+0.025月分 地域手当 +1%
		その他の増減分	△ 1,524	人事異動等によるもの	

備考 職員数の( )内は、短時間勤務職員数であり、外数である。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給料	710	給与改定に伴う増減分	1,200	給与改定によるもの	
		その他の増減分	△ 490	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 補正後 (1) 人 10 補正前 (1) 人 10 増 減 人
手当	△ 384	制度改正に伴う増減分	1,076	給与改定によるもの	期末・勤勉手当 各+0.025月分 地域手当 +1%
		その他の増減分	△ 1,460	人事異動等によるもの	

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。  
2 職員数の( )内は、再任用短時間職員数であり、外数である。

イ 会計年度任用職員

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
報酬	73	給与改定に伴う増減分	73	給与改定によるもの	(現に在職する職員数) 補正後 (1) 人 補正前 (1) 人 増 減 人
手当	25	制度改正に伴う増減分	25	給与改定によるもの	期末・勤勉手当 各+0.025月分 地域手当 +1%

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
- 2 職員数の ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たり通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員であり、外数である。

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行政職 (一)	行政職 (二)
令和8年1月1日現在	平均給料月額	323,736	
	平均給与月額	353,508	
	平均年齢 (歳)	45	
令和7年7月1日現在	平均給料月額	313,382	
	平均給与月額	342,661	
	平均年齢 (歳)	45	

#### (2) 初任給

(単位：円)

区 分	行政職 (一)	行政職 (二)	一般会計の制度	
			行政職 (一)	行政職 (二)
高校卒	200,300		200,300	
大学卒	232,000		232,000	

#### (7) 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 による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補 正 後	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		
補 正 前	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
国 の 制 度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		

備考 ( ) 内は、再任用短時間職員の標準的な支給率である。

笠間市下水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益		2,396,991	△ 2,809	2,394,182			
2 営業外収益		1,520,574	△ 2,809	1,517,765			
	3 一般会計補助金	782,921	△ 3,216	779,705	1 一般会計補助金	△ 3,216	分流式下水道等補助金 △ 2,076 不明水処理補助金 3,574 維持管理費等補助金 △ 4,714
	5 雑収益	9,310	407	9,717	1 不用品売却益	335	公用車の売払い代金 335
					2 その他雑収益	72	自動車損害共済解約返戻金 14 令和6年度分消費税及び地方交付税 還付加算金 58

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用		2,396,991	△ 2,809	2,394,182			
1 営業費用		2,170,820	△ 342	2,170,478			
	1 污水管路費	93,199	6,598	99,797	4 修繕費	6,598	緊急修繕工事 6,598
	3 処理場費	534,310	△ 6,617	527,693	1 給料	△ 9	一般職給料 △ 9
					2 手当等	38	時間外勤務手当 236 扶養手当 △ 34 期末手当 △ 35 勤勉手当 △ 32 通勤手当 △ 71 退職手当負担金 △ 9 地域手当 △ 17
					3 賞与引当金繰入額	△ 419	賞与引当金繰入額 △ 419
					4 法定福利費	9	共済組合負担金 9
					5 法定福利費引当金繰入額	△ 236	法定福利費引当金繰入額 △ 236
					9 委託料	△ 6,000	汚泥処理委託料 △ 6,000
	5 業務費	40,351	468	40,819	1 報償費	468	納期前納付報奨金 468
	6 総係費	68,754	△ 791	67,963	1 給料	468	一般職給料 468
					2 手当等	308	時間外勤務手当 50 扶養手当 △ 95 期末手当 186 勤勉手当 83 通勤手当 12 退職手当負担金 77 地域手当 △ 5

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
					3 賞与引当金繰入額	△ 406	賞与引当金繰入額 △ 406
					4 報酬	28	下水道施設清掃員報酬 28
					5 法定福利費	△ 340	共済組合負担金 △ 340
					6 法定福利費引当金繰入額	△ 470	法定福利費引当金繰入額 △ 470
					18 負担金	△ 379	職員給与費負担金 △ 379
2 営業外費用		206,234	△ 2,967	203,267			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	196,234	△ 2,967	193,267	1 企業債利息	△ 2,967	長期債利息 △ 2,967
3 特別損失		200	500	700			
	1 過年度損益修正損	200	500	700	1 過年度損益修正損	500	還付金 500

資 本 的 収 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	節	金 額	備 考
1 下水道事業資本的 収入		988,795	118,796	1,107,591			
1 企業債		821,500	2,400	823,900			
	1 下水道事業債	126,800	11,600	138,400	1 下水道事業債	11,600	農業集落排水事業債 11,600
	2 資本費平準化債	694,700	△ 9,200	685,500	1 資本費平準化債	△ 9,200	資本費平準化債 △ 9,200
2 一般会計出資金		118,253	42,552	160,805			
	1 一般会計出資金	118,253	42,552	160,805	1 一般会計出資金	42,552	分流式下水道等出資金 △ 3 企業債元金分出資金(基準外) 42,555
3 工事負担金		14,861	8,844	23,705			
	1 受益者負担金	12,753	8,824	21,577	1 受益者負担金	8,824	受益者負担金 8,824
	2 受益者分担金	2,108	20	2,128	1 受益者分担金	20	受益者分担金 20
4 国庫補助金		30,870	65,000	95,870			
	1 国庫補助金	30,870	65,000	95,870	1 国庫補助金	65,000	公共下水道事業費補助金 65,000

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
1 下水道事業資本的 支出		1,705,772	121,253	1,827,025			
1 建設改良費		278,963	124,639	403,602			
	1 汚水管路建設費	139,833	38,502	178,335	1 委託料	45,100	下水道台帳デジタル化業務委託 45,100
					2 工事請負費	△ 6,598	工事費確定 △ 6,598
	2 処理場建設費	137,130	66,137	203,267	1 給料	251	一般職給料 251
					2 手当等	120	時間外 98 扶養手当 △ 4 期末手当 90 勤勉手当 △ 113 通勤手当 12 退職手当負担金 31 地域手当 6
					3 法定福利費	46	法定福利費 46
					7 委託料	60,000	浄化センターともべ管理棟・塩素 混和池耐震実施設計業務 25,000 浄化センターともべ沈砂池ポンプ棟 非線形診断業務 35,000
					11 工事請負費	5,720	浄化センターいわま避雷器設置 農業集落排水処理施設(5箇所) 避雷器設置 3,740 1,980
					3 ポンプ場建設費	2,000	20,000
	2 企業債償還金		1,426,809	△ 3,386	1,423,423		
1 企業債償還金		1,426,809	△ 3,386	1,423,423	1 企業債償還金	△ 3,386	長期債元金 △ 3,386