

議案第 109 号

令和7年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第3号)

令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条 令和7年度菊池市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。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和7年度菊池市水道事業会計予算(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 水道事業収益	686,264 千円	2,090 千円	688,354 千円
第2項 営業外収益	122,993 千円	2,090 千円	125,083 千円
支 出			
第2款 水道事業費用	675,004 千円	2,893 千円	677,897 千円
第1項 営業費用	615,722 千円	2,448 千円	618,170 千円
第3項 特別損失	802 千円	445 千円	1,247 千円

(債務負担行為)

第3条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
水質検査業務	令和8年度	16,175 千円
電気工作物点検業務	令和8年度	3,091 千円
塩素滅菌設備維持管理業務	令和8年度	1,766 千円
量水器購入業務	令和8年度	14,748 千円
滅菌剤購入業務	令和8年度	1,834 千円

(企業債)

第4条 予算第5条企業債の変更は、「第1表 企業債補正」による。

(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5条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)職員給与費	69,507 千円	357 千円	69,864 千円

令和7年11月26日 提出

菊池市長 江頭 実

第1表 企業債補正

【変更】

起債の目的	補 正 前			補 正 後		
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法
上水道事業	143,200 千円	(借入方法) 証書借入又は証券発行	年3.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる政府 資金等につい ては、利率の見 直しを行った後 において、当 該見直し後の 利率)	40年以内 (うち据置期間5 年以上) 半年賦元利均 等償還 ただし、企業財 政その他の都 合により、繰上 償還をなし、又 は低利債に借り 換えることがで きる。	補正前に同じ	補正前に同じ

令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第3号)実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			686,264	2,090	688,354	
	2 営業外収益		122,993	2,090	125,083	
		5 雑 収 益	43,277	2,090	45,367	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
2 水道事業費用			675,004	2,893	677,897	
	1 営業費用		615,722	2,448	618,170	
		1 原水及び浄水費	116,513	2,437	118,950	
		2 配水及び給水費	108,840	11	108,851	
	3 特別損失		802	445	1,247	
		3 過年度損益修正損	800	445	1,245	

令和7年度 菊池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	△ 5,999
減価償却費	237,580
貸倒引当金の増減額(△は減少)	62
長期前受金戻入額	△ 74,555
受取利息及び受取配当金	△ 161
支払利息	41,039
未収金の増減額(△は増加)	8,594
未払金の増減額(△は減少)	△ 23,860
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 9,505
引当金の増減額(△は減少)	△ 2,811
前払費用の増減額(△は増加)	1
有形固定資産の除却	2,609
小計	172,994
利息及び配当金の受取額	161
利息の支払額	△ 41,039
業務活動によるキャッシュ・フロー	132,116

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	△ 365,596
有形固定資産の売却による収入	1
水道加入金による収入	24,182
一般会計からの繰入金による収入	38,321
工事負担金等による収入	3,411
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 299,681

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	143,200
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	△ 188,942
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,742

4 資金増加額(又は減少額) △ 213,307

5 資金期首残高 809,604

6 資金期末残高 596,297

給与費明細書

総括

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費		合計
			報酬	給料	手当等	計			
補正後		11 (3)	5,988	31,229	20,303	57,520	12,344	69,864	
補正前		11 (3)	5,988	31,229	19,946	57,163	12,344	69,507	
比較		0 (0)	0	0	357	357	0	357	
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末勤勉	児童	合計
	補正後	450	894	577	2,096	552	15,314	420	20,303
	補正前	450	894	577	1,739	552	15,314	420	19,946
	比較	0	0	0	357	0	0	0	357

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員数。
2 期末勤勉手当には賞与等引当金繰入額4,098千円を含む。
3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 696千円、公務災害補償基金負担金 77千円及び退職手当組
合負担金 879千円を含む。

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
			報酬	給料	手当等	計			
補正後		8 (0)	0	31,229	18,449	49,678	10,983	60,661	
補正前		8 (0)	0	31,229	18,092	49,321	10,983	60,304	
比較		0 (0)	0	0	357	357	0	357	
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末勤勉	児童	合計
	補正後	450	894	452	2,096	552	13,585	420	18,449
	補正前	450	894	452	1,739	552	13,585	420	18,092
	比較	0	0	0	357	0	0	0	357

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員数。
2 期末勤勉手当には賞与等引当金繰入額4,098千円を含む。
3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 696千円、公務災害補償基金負担金 77千円及び退職手当組
合負担金 879千円を含む。

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
			報酬	給料	手当	計		
補正後		3 (3)	5,988	0	1,854	7,842	1,361	9,203
補正前		3 (3)	5,988	0	1,854	7,842	1,361	9,203
比較		0 (0)	0	0	0	0	0	0
手当の内訳					区分	通勤	期末勤勉	合計
					補正後	125	1,729	1,854
					補正前	125	1,729	1,854
					比較	0	0	0

- 備考 1 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの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数。

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の 財源内訳
		期間	金額	期間	金額	給水収益
水質検査業務	16,175 千円	－	－	令和8年度	限度額に同じ	全額
電気工作物点検業務	3,091 千円	－	－	令和8年度	限度額に同じ	全額
塩素滅菌設備維持管理業務	1,766 千円	－	－	令和8年度	限度額に同じ	全額
量水器購入業務	14,748 千円	－	－	令和8年度	限度額に同じ	全額
滅菌剤購入業務	1,834 千円	－	－	令和8年度	限度額に同じ	全額

令和7年度 菊池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

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		111,930	
ロ 建物	250,561		
減価償却累計額	<u>△ 145,150</u>	105,411	
ハ 構築物	8,232,203		
減価償却累計額	<u>△ 3,808,132</u>	4,424,071	
ニ 機械及び装置	1,624,422		
減価償却累計額	<u>△ 1,114,982</u>	509,440	
ホ 車輛運搬具	8,553		
減価償却累計額	<u>△ 7,436</u>	1,117	
ヘ 工具器具及び備品	53,274		
減価償却累計額	<u>△ 39,968</u>	13,306	
ト 建設仮勘定		<u>23,934</u>	
有形固定資産合計			5,189,209

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		212	
ロ 地上権		200	
ハ ソフトウェア		<u>800</u>	
無形固定資産合計			<u>1,212</u>

固定資産合計 5,190,421

2 流動資産

(1)現金・預金		596,297	
(2)未収金	96,617		
貸倒引当金	<u>△ 162</u>	96,455	
(3)貯蔵品		<u>22,704</u>	

流動資産合計 715,456

資産合計 5,905,877

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	2,780,790	
(2)引当金		
イ 修繕引当金	<u>2,799</u>	
固定負債合計		2,783,589
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	175,441	
(2)未払金	20,734	
(3)引当金		
イ 賞与等引当金	4,794	
(4)その他流動負債	<u>72,000</u>	
流動負債合計		272,969
5 繰延収益		
長期前受金	1,843,457	
収益化累計額	<u>△ 1,114,606</u>	
繰延収益合計		<u>728,851</u>
負債合計		<u><u>3,785,409</u></u>

資本の部

6 資本金		1,790,216
7 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 国庫(県)補助金	8,845	
ロ 受贈財産評価額	20,691	
ハ 負担金	150,607	
ニ その他資本剰余金	<u>32,125</u>	
資本剰余金合計		212,268
(2)利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>117,984</u>	
利益剰余金合計	<u>117,984</u>	
剰余金合計		<u>330,252</u>
資本合計		<u>2,120,468</u>
負債・資本合計		<u><u>5,905,877</u></u>

< 附属資料 >

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入

(単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業 収 益		686,264	2,090	688,354			
2 営業外 収 益		122,993	2,090	125,083			
	5 雑 収 益	43,277	2,090	45,367			
					2 そ の 他 雑 収 益	2,090	一般会計繰入金

収益的支出

(単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
2 水道事業 費 用		675,004	2,893	677,897			
1 営業費用		615,722	2,448	618,170			
	1 原水及び 浄 水 費	116,513	2,437	118,950			
					2 手当等	357	時間外勤 務手当 357 千円
					14 光熱水費	106	電気料金
					24 動力費	1,974	水源地電気料金
	2 配水及び 給 水 費	108,840	11	108,851			
					14 光熱水費	11	配水池電気料金
3 特別損失		802	445	1,247			
	3 過年度損 益修正損	800	445	1,245			
					1 過年度損益 修正損	445	過年度漏水減免