

議案第 104 号

令和7年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第2号)

## 令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第2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2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条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額) 支 出	(補正予定額)	(計)
第2款 水道事業費用	673,245 千円	1,759 千円	675,004 千円
第1項 営業費用	613,963 千円	1,759 千円	615,722 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3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	67,748 千円	1,759 千円	69,507 千円

令和7年11月26日 提出

菊池市長 江頭 実

令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第2号)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	備 考
2 水道事業用 費			673,245	1,759	675,004	
	1 営業費用		613,963	1,759	615,722	
	1 原水及び 淨水費		115,911	602	116,513	
	4 総係費		148,972	1,157	150,129	

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	△ 5,425
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)	△ 23,640
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	173,788
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	132,910

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)

△ 212,513

5 資金期首残高

809,604

6 資金期末残高

597,091

## 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	19,946	57,163	12,344	69,507		
補正前	11(3)	5,988	30,438	19,130	55,556	12,192	67,748		
比較	0(0)	0	791	816	1,607	152	1,759		
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	1,739	552	15,314	420	19,946
	補正前	450	894	577	1,739	552	14,498	420	19,130
	比較	0	0	0	0	0	816	0	816

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	18,092	49,321	10,983	60,304		
補正前	8(0)	0	30,438	17,276	47,714	10,831	58,545		
比較	0(0)	0	791	816	1,607	152	1,759		
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	1,739	552	13,585	420	18,092
	補正前	450	894	452	1,739	552	12,769	420	17,276
	比較	0	0	0	0	0	816	0	816

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。

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 車輌運搬具	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

597,091

(2)未収金

96,617

貸倒引当金

△ 162

96,455

(3)貯蔵品

22,704

流動資産合計

716,250

資産合計

5,906,671

## 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		20,954
(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		273,189
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>3,785,629</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>118,558</u>	
利益剰余金合計	<u>118,558</u>	
剰余金合計		<u>330,826</u>
資本合計		<u>2,121,042</u>
負債・資本合計		<u>5,906,671</u>

<附属資料>

### 支出の見積り基礎

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 水道事業用 費		673,245	1,759	675,004				
1 営業費用		613,963	1,759	615,722				
	1 原水及び 淨水費	115,911	602	116,513				
					1 給料	111	職員4名分	
					2 手当等	373	期末勤勉 手当 373 千円	
					6 法定福利費	118	共済組合負担金	
	4 総 係 費	148,972	1,157	150,129				
					1 給料	680	職員4名分	
					2 手当等	443	期末勤勉 手当 443 千円	
					6 法定福利費	34	共済組合 負担金 34 千円	