

議案第 24 号

令和7年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第4号)

令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第4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4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年度菊池市水道事業会計予算(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)
(1) 主要な建設改良事業			
(ア) 水道設備費	45,200 千円	△ 12,574 千円	32,626 千円
(イ) 水道整備費	192,500 千円	△ 31,500 千円	161,000 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 水道事業収益	688,354 千円	△ 4,077 千円	684,277 千円
第1項 営業収益	563,268 千円	△ 2,293 千円	560,975 千円
第2項 営業外収益	125,083 千円	△ 1,784 千円	123,299 千円
	支 出		
第2款 水道事業費用	677,897 千円	△ 5,387 千円	672,510 千円
第1項 営業費用	618,170 千円	△ 14,315 千円	603,855 千円
第2項 営業外費用	54,480 千円	8,928 千円	63,408 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196,241千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,824千円、過年度損益勘定留保資金184,417千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3款 資本的収入	211,873 千円	△ 24,491 千円	187,382 千円
第1項 企業債	143,200 千円	△ 18,400 千円	124,800 千円
第4項 負担金	30,351 千円	△ 6,091 千円	24,260 千円
	支 出		
第4款 資本的支出	429,971 千円	△ 46,348 千円	383,623 千円
第1項 建設改良費	241,028 千円	△ 46,348 千円	194,680 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ように改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
上水道事業	143,200 千円	△ 18,400 千円	124,800 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	69,864 千円	△ 1,220 千円	68,644 千円

令和8年2月17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4号)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 水道事業 収 益			688,354	△ 4,077	684,277	
	1 営業収益		563,268	△ 2,293	560,975	
		3 その他 営業収益	7,268	△ 2,293	4,975	
	2 営業外収益		125,083	△ 1,784	123,299	
		1 受取利息及 び配当金	161	285	446	
		2 他会計 補助金	5,000	△ 5,000	0	
		3 長期前受 戻 入	74,555	△ 1,949	72,606	
		5 雑 収 益	45,367	4,880	50,247	

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			677,897	△ 5,387	672,510	
	1 営業費用		618,170	△ 14,315	603,855	
		1 原水及び 浄水費	118,950	△ 186	118,764	
		2 配水及び 給水費	108,851	△ 9,113	99,738	
		4 総 係 費	150,129	△ 4,043	146,086	
		5 減価償却費	237,580	△ 462	237,118	
		6 資 産 減 耗 費	2,659	△ 511	2,148	
	2 営業外費用		54,480	8,928	63,408	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	41,039	928	41,967	
		2 消 費 税	9,957	8,000	17,957	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
3 資本的收入			211,873	△ 24,491	187,382	
	1 企 業 債		143,200	△ 18,400	124,800	
		1 企 業 債	143,200	△ 18,400	124,800	
	4 負 担 金		30,351	△ 6,091	24,260	
		1 負 担 金	3,750	1,509	5,259	
		2 加 入 金	26,600	△ 7,600	19,000	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
4 資本的支出			429,971	△ 46,348	383,623	
	1 建設改良費		241,028	△ 46,348	194,680	
		3 水道設備費	45,200	△ 12,574	32,626	
		4 水道整備費	192,500	△ 31,500	161,000	
		5 営業設備費	3,327	△ 2,274	1,053	

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	2,623
減価償却費	237,118
貸倒引当金の増減額(△は減少)	62
長期前受金戻入額	△ 72,606
受取利息及び受取配当金	△ 446
支払利息	41,967
未収金の増減額(△は増加)	8,594
未払金の増減額(△は減少)	△ 20,314
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	2,098
小計	186,781
利息及び配当金の受取額	446
利息の支払額	△ 41,967
業務活動によるキャッシュ・フロー	145,260
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	△ 327,376
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	17,272
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	4,783
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 266,999
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	124,800
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	△ 64,142
4 資金増加額(又は減少額)	△ 185,881
5 資金期首残高	809,604
6 資金期末残高	623,723

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)	5,215	31,229	19,969	56,413	12,231	68,644
補正前	11 (3)	5,988	31,229	20,303	57,520	12,344	69,864
比較	0 (0)	△ 773	0	△ 334	△ 1,107	△ 113	△ 1,220

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	546	2,096	552	15,011	420	19,969
	補正前	450	894	577	2,096	552	15,314	420	20,303
	比較	0	0	△ 31	0	0	△ 303	0	△ 334

- 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	18,449	49,678	10,983	60,661
比較	0 (0)	0	0	0	0	0	0

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	2,096	552	13,585	420	18,449
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0

- 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)	5,215	0	1,520	6,735	1,248	7,983
補正前	3 (3)	5,988	0	1,854	7,842	1,361	9,203
比較	0 (0)	△ 773	0	△ 334	△ 1,107	△ 113	△ 1,220

手当の内訳	区分	通勤	期末勤勉	合計
	補正後	94	1,426	1,520
	補正前	125	1,729	1,854
	比較	△ 31	△ 303	△ 334

- 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。

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	8,193,036		
減価償却累計額	<u>△ 3,808,156</u>	4,384,880	
ニ 機械及び装置	1,621,756		
減価償却累計額	<u>△ 1,114,716</u>	507,040	
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>△ 39,749</u>	13,525	
ト 建設仮勘定		<u>23,934</u>	
有形固定資産合計			5,147,837

(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 5,149,049

2 流動資産

(1)現金・預金		623,723	
(2)未収金	96,618		
貸倒引当金	<u>△ 162</u>	96,456	
(3)貯蔵品		<u>24,978</u>	

流動資産合計 745,157

資産合計 5,894,206

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	2,762,390	
固定負債合計		2,762,390
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	22,430	
(3)引当金		
イ 賞与等引当金	4,794	
ロ 修繕引当金	2,799	
(4)その他流動負債	72,000	
流動負債合計		277,464
5 繰延収益		
長期前受金	1,837,919	
収益化累計額	<u>△ 1,112,657</u>	
繰延収益合計		725,262
負債合計		<u><u>3,765,116</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>126,606</u>	
利益剰余金合計		<u>126,606</u>
剰余金合計		<u>338,874</u>
資本合計		<u>2,129,090</u>
負債・資本合計		<u><u>5,894,206</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 収入	688,354	△ 4,077	684,277			
	1 営業収益	563,268	△ 2,293	560,975			
	3 その他 営業収益	7,268	△ 2,293	4,975			
					2 手数料	△ 593	設計審査手数料等
					4 雑収益	△ 1,700	消火栓維持管理費一般会計 負担金等
	2 営業外 収入	125,083	△ 1,784	123,299			
	1 受取利息及 び配当金	161	285	446			
					1 預金利息	285	定期預金及び普通預金
	2 他会計 補助金	5,000	△ 5,000	0			
					1 他会計 補助金	△ 5,000	衛星漏水調査国庫補助金
	3 長期前受金 戻入	74,555	△ 1,949	72,606			
					7 長期前受金 戻入	△ 1,949	長期前受金の収益化
	5 雑収益	45,367	4,880	50,247			
					2 その他 雑収益	4,880	下水道事業会計徴収事務負 担金等

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	677,897	△ 5,387	672,510			
	1 営業費用	618,170	△ 14,315	603,855			
	1 原水及び 浄水費	118,950	△ 186	118,764			
					16 通信運搬費	29	専用回線電話料
					18 委託料	△ 215	施設点検委託料等
	2 配水及び 給水費	108,851	△ 9,113	99,738			
					16 通信運搬費	△ 50	携帯電話通話料
					18 委託料	△ 6,673	漏水調査委託料等
					19 手数料	△ 378	量水器取替手数料等
					21 修繕費	△ 312	量水器取替等
					35 工事請負費	△ 1,700	消火栓修繕工事等

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明				
					区 分	金 額					
4 総係費		150,129	△ 4,043	146,086							
					2 手当等	△ 303	期末勤勉手当(会計年度任用職員) △ 303 千円				
					5 報酬	△ 773	会計年度任用職員等				
					6 法定福利費	△ 113	共済組合負担金(会計年度任用職員) △ 113 千円				
					8 旅費	△ 74	交通費(会計年度任用職員)等				
					12 備品費	△ 121	法規追録等				
					16 通信運搬費	△ 182	切手、携帯電話料等				
					18 委託料	△ 327	電算委託料等				
					19 手数料	△ 512	コンビニ収納手数料等				
					20 賃借料	△ 1,242	納付書用圧着機等				
					30 食糧費	△ 5	管工事組合草刈り時お茶代				
					33 負担金	△ 256	大津菊陽水道企業団負担金等				
					34 保険料	△ 135	水道施設損害保険料等				
					5 減価 償却費		237,580	△ 462	237,118		
1 有形固定資産 減価償却費	△ 462	構築物 24 千円 機械及び装置 △ 266 千円 工具器具及び備品 △ 220 千円									
6 資産 減耗費	2,659	△ 511	2,148								
1 固定資産 除却費					△ 511	構築物 △ 903 千円 機械及び装置 392 千円					
2 営業 費用		54,480	8,928	63,408							
					1 支払利息及び 企業債取扱諸費	41,039	928	41,967			
					1 企業債利息				928	財務省	
					2 消費税	9,957	8,000	17,957			
1 消費税					8,000	消費税及び地方消費税納付 予定額					

資本的収入

(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	
3 資本的収入		211,873	△ 24,491	187,382			
1 企業債		143,200	△ 18,400	124,800			
	1 企業債	143,200	△ 18,400	124,800	1 企業債	△ 18,400	公営企業債等
4 負担金		30,351	△ 6,091	24,260			
	1 負担金	3,750	1,509	5,259			
					1 負担金	1,509	消火栓新設工事費一般会計負担金
	2 加入金	26,600	△ 7,600	19,000			
1 加入金					△ 7,600	水道新規加入金	

資本的支出

(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	
4 資本的支出		429,971	△ 46,348	383,623			
1 建設 改良費		241,028	△ 46,348	194,680			
	3 水道 設備費	45,200	△ 12,574	32,626			
					1 工事請負費	△ 3,000	大琳寺配水池送水ポンプ取替工事等
					2 委託料	△ 3,121	巨水源地整備工事設計委託料等
					3 材料費	△ 6,453	送水ポンプ等
	4 水道 整備費	192,500	△ 31,500	161,000			
					1 工事請負費	△ 11,500	平区配水支管布設替工事等
					2 委託料	△ 20,000	巨浄水場更新測量設計委託料等
	5 管 設備業費	3,327	△ 2,274	1,053			
					1 量水器費	△ 2,274	新規量水器出庫