

議案第 19 号

令和6年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第5号)

## 令和6年度 菊池市水道事業会計補正予算(第5号)

(総則)

第1条 令和6年度菊池市水道事業会計補正予算(第5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6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	654,286 千円	14,742 千円	669,028 千円
第1項 営業収益	545,468 千円	8,140 千円	553,608 千円
第2項 営業外収益	108,815 千円	6,602 千円	115,417 千円
	支 出		
第2款 水道事業費用	640,665 千円	△ 1,634 千円	639,031 千円
第1項 営業費用	581,757 千円	△ 6,442 千円	575,315 千円
第2項 営業外費用	53,078 千円	4,808 千円	57,886 千円

(資本的収入及び支出)

第3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 192,021千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,641千円、減債積立金 87,454千円、過年度損益勘定留保資金 86,926千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	260,321 千円	30,704 千円	291,025 千円
第4項 負担金	23,967 千円	30,704 千円	54,671 千円
	支 出		
第4款 資本的支出	482,707 千円	339 千円	483,046 千円
第1項 建設改良費	289,680 千円	339 千円	290,019 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4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	68,954 千円	△ 3,447 千円	65,507 千円

令和7年2月19日 提出

菊池市長 江頭 実

令和6年度 菊池市水道事業会計補正予算(第5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			654,286	14,742	669,028	
	1 営業収益		545,468	8,140	553,608	
		1 給水収益	541,000	8,000	549,000	
		3 その他 営業収益	4,468	140	4,608	
	2 営業外収益		108,815	6,602	115,417	
		1 受取利息及 び配当金	44	23	67	
		3 長期前受金 戻 入	68,566	3,635	72,201	
		5 雑 収 益	40,205	2,944	43,149	

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			640,665	△ 1,634	639,031	
	1 営業費用		581,757	△ 6,442	575,315	
		1 原水及び 浄水費	114,766	△ 1,993	112,773	
		2 配水及び 給水費	81,419	△ 2,192	79,227	
		4 総 係 費	152,715	△ 6,205	146,510	
		5 減価償却費	232,061	371	232,432	
	6 資 産 減 耗 費	795	3,577	4,372		
	2 営業外費用		53,078	4,808	57,886	
2 消 費 税		6,586	4,808	11,394		

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			260,321	30,704	291,025	
	4 負 担 金		23,967	30,704	54,671	
		1 負 担 金	14,000	△ 767	13,233	
		2 加 入 金	9,966	31,471	41,437	

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			482,707	339	483,046	
	1 建設改良費		289,680	339	290,019	
		5 営業設備費	1,979	339	2,318	

令和6年度 菊池市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和6年4月1日から令和7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	13,691
減価償却費	232,432
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 351
長期前受金戻入額	△ 72,201
受取利息及び受取配当金	△ 67
支払利息	41,558
未収金の増減額(△は増加)	△ 760
未払金の増減額(△は減少)	△ 267,290
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,967
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,114
有形固定資産の除却	4,322
小計	<u>△ 54,747</u>
利息及び配当金の受取額	67
利息の支払額	<u>△ 41,558</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 96,238</u>
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	△ 262,499
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	37,670
一般会計からの繰入金による収入	37,953
工事負担金等による収入	13,234
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 173,641</u>
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	198,400
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	<u>△ 193,027</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>5,373</u>
4 資金増加額(又は減少額)	<u>△ 264,506</u>
5 資金期首残高	<u>852,471</u>
6 資金期末残高	587,965

## 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	10 (3)	3,876	29,393	17,481	50,750	14,757	65,507
補正前	11 (4)	6,056	29,393	18,254	53,703	15,251	68,954
比較	△ 1 (△1)	△ 2,180	0	△ 773	△ 2,953	△ 494	△ 3,447

  

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	198	906	413	2,220	480	13,084	180	17,481
	補正前	198	906	664	2,220	480	13,606	180	18,254
	比較	0	0	△ 251	0	0	△ 522	0	△ 773

- 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3,804千円を含む。  
 3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 801千円、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 4,152千円を含む。

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 (1)	0	29,393	16,155	45,548	13,906	59,454
補正前	8 (1)	0	29,393	16,155	45,548	13,906	59,454
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	198	906	338	2,220	480	11,833	180	16,155
	補正前	198	906	338	2,220	480	11,833	180	16,155
	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3,804千円を含む。  
 3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 801千円、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 4,152千円を含む。

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	2 (2)	3,876	0	1,326	5,202	851	6,053
補正前	3 (3)	6,056	0	2,099	8,155	1,345	9,500
比較	△ 1 (△1)	△ 2,180	0	△ 773	△ 2,953	△ 494	△ 3,447

  

手当の内訳	区分	通勤	期末勤勉	合計
	補正後	75	1,251	1,326
	補正前	326	1,773	2,099
	比較	△ 251	△ 522	△ 773

- 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6年度 菊池市水道事業予定貸借対照表

(令和7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>△ 139,580</u>	110,981	
ハ 構築物	8,107,185		
減価償却累計額	<u>△ 3,634,494</u>	4,472,691	
ニ 機械及び装置	1,573,558		
減価償却累計額	<u>△ 1,067,186</u>	506,372	
ホ 車輛運搬具	8,553		
減価償却累計額	<u>△ 7,237</u>	1,316	
ヘ 工具器具及び備品	48,021		
減価償却累計額	<u>△ 38,018</u>	<u>10,003</u>	
ト 建設仮勘定		<u>10,297</u>	
有形固定資産合計			5,223,590

#### (2)無形固定資産

イ 電話加入権		212	
ロ 地上権		212	
ハ ソフトウェア		<u>1,200</u>	
無形固定資産合計			<u>1,624</u>

固定資産合計 5,225,214

### 2 流動資産

(1)現金・預金		587,965	
(2)未収金	119,139		
貸倒引当金	<u>△ 113</u>	119,026	
(3)貯蔵品		14,266	
(4)前払費用		<u>4</u>	

流動資産合計 721,261

資産合計 5,946,475

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	2,824,730	
固定負債合計		2,824,730
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	188,942	
(2)未払金	19,648	
(3)引当金		
イ 賞与等引当金	4,605	
ロ 修繕引当金	5,467	
(4)その他流動負債	70,542	
流動負債合計		289,204
5 繰延収益		
長期前受金	1,770,919	
収益化累計額	<u>△ 1,042,006</u>	
繰延収益合計		728,913
負債合計		<u><u>3,842,847</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	20,690	
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		212,267
(2)利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>101,145</u>	
利益剰余金合計		<u>101,145</u>
剰余金合計		<u>313,412</u>
資本合計		<u>2,103,628</u>
負債・資本合計		<u><u>5,946,475</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		654,286	14,742	669,028			
1 営業収益		545,468	8,140	553,608			
	1 給水収益	541,000	8,000	549,000			
					1 水道料金	8,000	
	3 その他営業 収 益	4,468	140	4,608			
					2 手数料	1,876	設計審査手数料等
				4 雑収益	△ 1,736	消火栓維持管理負担金等	
2 営業外 収 益		108,815	6,602	115,417			
	1 受取利息及 び配当金	44	23	67			
					1 預金利息	23	定期預金及び普通預金
	3 長期前受 金戻入	68,566	3,635	72,201			
					7 長期前受 金戻入	3,635	長期前受金の収益化
	5 雑収益	40,205	2,944	43,149			
				2 雑の 他 益	2,944	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		640,665	△ 1,634	639,031			
1 営業費用		581,757	△ 6,442	575,315			
	1 原水及び 浄水費	114,766	△ 1,993	112,773			
					18 委託料	△ 1,993	水質検査委託料等
	2 配水及び 給水費	81,419	△ 2,192	79,227			
					15 印刷製本費	△ 2	検針用ロール紙
					18 委託料	△ 427	施設点検委託料等
					19 手数料	△ 66	蜂駆除手数料
					20 賃借料	△ 97	積算システム賃借料等
					35 工事請負費	△ 1,600	消火栓修繕工事等
	4 総係費	152,715	△ 6,205	146,510			
					2 手当等	△ 522	期末勤勉手当
				5 報酬	△ 2,180	会計年度任用職員報酬	
				6 法定福利費	△ 494	社会保険料(会計 年度任用職員) △ 299 千円 共済組合負担金 (会計年度任用職 員) △ 195 千円	

款・項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	節		説明
					区 分	金 額	
					8 旅 費	△ 630	経理事務研修会等
					11 被 服 費	△ 87	作業服代
					12 備 消 品 費	△ 154	消耗品代、追録等
					13 燃 料 費	△ 300	車燃料代等
					16 通 信 運 搬 費	223	後納郵便料
					19 手 数 料	△ 700	口座振替手数料
					20 賃 借 料	△ 113	監視警備に伴うカメラ等
					30 食 糧 費	△ 5	水道週間ボランティアお茶代
					32 公 課 費	△ 15	自動車重量税等
					33 負 担 金	△ 842	大津菊陽水道企業団負担 金、研修負担金等
					34 保 険 料	△ 109	水道施設損害保険料
					37 貸倒引当金 繰 入 額	△ 277	貸倒引当金繰入額
	5 減価償却費	232,061	371	232,432			
					1 有形固定資産 減 価 償 却 費	371	機械及び装置
	6 資産減耗費	795	3,577	4,372			
					1 固 定 資 産 除 却 費	3,577	構築物
2 営業外用 費		53,078	4,808	57,886			
	2 消費 税	6,586	4,808	11,394			
					1 消 費 税	4,808	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		260,321	30,704	291,025			
4 負担金		23,967	30,704	54,671			
	1 負担金	14,000	△ 767	13,233			
					1 負 担 金	△ 767	消火栓新設工事費一般会計 負担金
	2 加入金	9,966	31,471	41,437			
					1 加 入 金	31,471	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		482,707	339	483,046			
1 建 設 費 改 良		289,680	339	290,019			
	5 営業設備費	1,979	339	2,318			
					1 量 水 器 費	339	新規量水器出庫