

議案第 75 号

令和7年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第1号)

令和7年度 菊池市水道事業会計補正予算(第1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1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)	(補正予定額)	(計)
	支 出		
第2款 水道事業費用	667,975 千円	5,270 千円	673,245 千円
第1項 営業費用	608,693 千円	5,270 千円	613,963 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	63,539 千円	4,209 千円	67,748 千円

令和7年8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1号)実施計画

収益の支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
2 水道事業費			667,975	5,270	673,245	
	1 営業費用		608,693	5,270	613,963	
		1 原水及び浄水費	115,178	733	115,911	
		2 配水及び給水費	107,905	935	108,840	
		4 総係費	145,370	3,602	148,972	

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	△ 3,666
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	175,547
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	134,669

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) △ 210,754

5 資金期首残高 809,604

6 資金期末残高 598,850

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	30,438	19,130	55,556	12,192	67,748
補正前	11 (4)	5,988	29,338	17,241	52,567	10,972	63,539
比較	0 (△1)	0	1,100	1,889	2,989	1,220	4,209

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	14,498	420	19,130
	補正前	174	906	463	1,016	480	14,022	180	17,241
	比較	276	△ 12	114	723	72	476	240	1,889

- 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	30,438	17,276	47,714	10,831	58,545
補正前	8 (1)	0	29,338	15,387	44,725	9,611	54,336
比較	0 (△1)	0	1,100	1,889	2,989	1,220	4,209

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	12,769	420	17,276
	補正前	174	906	338	1,016	480	12,293	180	15,387
	比較	276	△ 12	114	723	72	476	240	1,889

- 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	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。

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>	<u>13,306</u>	
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		598,850	
(2)未収金	96,617		
貸倒引当金	<u>△ 162</u>	96,455	
(3)貯蔵品		22,704	

流動資産合計 718,009

資産合計 5,908,430

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><u>3,785,629</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>120,317</u>	
利益剰余金合計	<u>120,317</u>	
剰余金合計		<u>332,585</u>
資本合計		<u>2,122,801</u>
負債・資本合計		<u><u>5,908,430</u></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 水道事業費		667,975	5,270	673,245			
1 営業費用		608,693	5,270	613,963			
	1 原水及び浄水費	115,178	733	115,911			
					2 手当等	411	扶養手当 276 千円 住居手当 △ 270 千円 通勤手当 165 千円 児童手当 240 千円
					6 法定福利費	322	共済組合負担金
	2 配水及び給水費	107,905	935	108,840			
					19 手数料	935	量水器取替手数料
	4 総 係 費	145,370	3,602	148,972			
					1 給料	1,100	
					2 手当等	1,478	住居手当 258 千円 通勤手当 △ 51 千円 時間外勤務手当 723 千円 管理職手当 72 千円 期末勤勉手当 476 千円
					5 報酬	97	上水道事業運営審議会委員報酬
					6 法定福利費	898	共済組合負担金 1,291 千円 社会保険料 (再任用) △ 393 千円
					8 旅費	29	上水道事業運営審議会委員旅費