

水 道 事 業 会 計 補 正 予 算



議案第68号

令和7年度常総市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和7年度常総市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度常総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	1,608,027千円	464千円	1,608,491千円
第2項	営業外収益	186,891千円	464千円	187,355千円
支 出				
第1款	水道事業費用	1,577,491千円	24,709千円	1,602,200千円
第1項	営業費用	1,512,244千円	22,065千円	1,534,309千円
第2項	営業外費用	61,247千円	2,644千円	63,891千円

第3条 予算第4条に定めた資本的支出の予定額を、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1款	資本的支出	517,829千円	△9,970千円	507,859千円
第3項	補助金返還金	9,970千円	△9,970千円	0千円

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を、次のとおり補正する。

	(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)	職員給与費	71,107千円	2,869千円	73,976千円

令和7年12月1日 提出

常総市長 神達 岳志

## 補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 事項別明細書
- 4 給与費明細書
- 5 予定貸借対照表

1 令和7年度常総市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1,608,027	464	1,608,491
	2 営業外収益		186,891	464	187,355
		4 雑収益	8,435	464	8,899

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1,577,491	24,709	1,602,200
	1 営業費用		1,512,244	22,065	1,534,309
		1 配水及び給水費	852,843	12,756	865,599
		3 総係費	147,668	2,011	149,679
		4 減価償却費	496,954	7,298	504,252
	2 営業外費用		61,247	2,644	63,891
		2 雑支出	3,302	2,644	5,946

資本的支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			517,829	△9,970	507,859
	3 補助金返還金		9,970	△9,970	0
		1 補助金返還金	9,970	△9,970	0

2 令和7年度常総市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	△38,601,338
減価償却費	504,252,000
資産減耗費	14,774,000
長期前受金戻入額	△167,036,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△758,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,695,000
未収金の増減額 (△は増加)	△14,500,842
未払金の増減額 (△は減少)	△5,033,116
受取利息	△1,372,000
支払利息	57,944,000
小計	354,363,704
利息の受取額	1,372,000
利息の支払額	△57,944,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	297,791,704
(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	△694,588,184
負担金の収入	2,500,000
補助金の収入	161,206,364
補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△530,881,820
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	531,000,000
企業債の償還による支出	△316,287,627
財務活動によるキャッシュ・フロー	214,712,373
資金増加額 (又は減少額)	△18,377,743
資金期首残高	1,556,143,564
資金期末残高	1,537,765,821

### 3 令和7年度常総市水道事業会計補正予算（第2号）事項別明細書

収益の収入

（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		1,608,027	464	1,608,491			
2 営業外収益		186,891	464	187,355			
	4 雑収益	8,435	464	8,899	1雑収益	464	能登半島地震災害救助費受入金

収益の支出

（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	
1 水道事業費用		1,577,491	24,709	1,602,200			
1 営業費用		1,512,244	22,065	1,534,309			
	1 配水及び給水費	852,843	12,756	865,599	1給料	193	職員給
					2手当	1,109	期末手当 161 勤勉手当 235 時間外勤務手当 713
					18修繕費	7,100	水道施設修理費
					22薬品費	4,354	
	3 総係費	147,668	2,011	149,679	1給料	763	職員給
					2手当	573	扶養手当 84 期末手当 129 勤勉手当 170 児童手当 30
							退職手当負担金 87
							会計年度任用職員期末手当 39

							会計年度任用職員勤勉手当 34
					5報酬	261	会計年度任用職員報酬
					14通信運搬費	414	郵便料
	4 減価償却費	496,954	7,298	504,252	34構築物 減価償却費	5,869	配水管
					35機械及び装置 減価償却費	1,429	機械及び装置
2 営業外費用		61,247	2,644	63,891			
	2 雑支出	3,302	2,644	5,946	47雑支出	2,644	

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	
1 資本的支出		517,829	△9,970	507,859			
3 補助金返還金		9,970	△9,970	0			
	1 補助金返還金	9,970	△9,970	0	66国庫補助金返還金	△9,970	



#### 4 補正予算給与費明細書

##### (1) 総括

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後		(2) 9	4,158	35,214	23,880	63,252	10,724	73,976
補正前		(2) 10	3,897	34,258	22,228	60,383	10,724	71,107
比 較		(0) △1	261	956	1,652	2,869	0	2,869

(単位 千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	退職手当 負担金
	補正後	528	7,849	6,672	1,663	3,870
	補正前	444	7,520	6,233	950	3,783
	比 較	84	329	439	713	87

##### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後		(0) 9		35,214	22,313	57,527	10,724	68,251
補正前		(0) 10		34,258	20,734	54,992	10,724	65,716
比 較		(0) △1		956	1,579	2,535	0	2,535

(単位 千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	退職手当 負担金
	補正後	528	6,998	5,956	1,663	3,870
	補正前	444	6,708	5,551	950	3,783
	比 較	84	290	405	713	87

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後		(2) 0	4,158		1,567	5,725		5,725
補正前		(2) 0	3,897		1,494	5,391		5,391
比 較		(0) 0	261		73	334		334

(単位 千円)

手当の内訳	区分	期末手当	勤勉手当
	補正後	851	716
	補正前	812	682
	比 較	39	34

備考 ( ) 内は、短時間勤務職員数を外書きしたものである。

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給料	956	1	その他の増減分	956	採用・退職の状況等 (採 用) (退 職) 4 年度 1 人 ー 人 5 年度 ー 人 ー 人 6 年度 1 人 2 人 7 年度 1 人 1 人 (予定)
手当	1,579	1	その他の増減分	1,579	
				(1) 異動者に係る分	△215
				(2) 給与改定に伴う見込分	1,171
				(1) 扶養手当	84
				(2) 期末手当	290
				(3) 勤勉手当	405
				(4) 時間外勤務手当	713
				(5) 退職手当負担金	87

## (3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 (1) (行 政 職)
令和7年10月1日 現 在	平均給料月額	311,200 円
	平均給与月額	359,290 円
	平均年齢	45.11 歳
令和6年10月1日 現 在	平均給料月額	298,156 円
	平均給与月額	339,156 円
	平均年齢	44.10 歳

ウ 級別職員数

区 分		企 業 職 (1) (行政職)	
		職員数(人)	構成比(%)
令和7年10月1日 現 在	1 級	1	11.1
	2 級	1	11.1
	3 級	3	33.4
	4 級	2	22.2
	5 級	1	11.1
	6 級	1	11.1
	7 級	—	—
	計	9	100.0
令和6年10月1日 現 在	1 級	2	25.0
	2 級	—	—
	3 級	2	25.0
	4 級	2	25.0
	5 級	1	12.5
	6 級	1	12.5
	7 級	—	—
	計	8	100.0

5 令和7年度常総市水道事業会計予定貸借対照表

( 令和8年3月31日現在 )

		資産の部			
	円	円	円	円	
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地		541,702,642			
ロ 建物	823,769,212				
減価償却累計額	<u>△517,171,591</u>	306,597,621			
ハ 構築物	21,084,559,184				
減価償却累計額	<u>△11,957,557,659</u>	9,127,001,525			
ニ 機械及び装置	4,268,671,852				
減価償却累計額	<u>△3,226,141,005</u>	1,042,530,847			
ホ 車輛及び運搬具	22,597,297				
減価償却累計額	<u>△16,802,835</u>	5,794,462			
ヘ 工具、器具及び備品	6,054,860				
減価償却累計額	<u>△4,049,712</u>	2,005,148			
ト 建設仮勘定		<u>118,080,910</u>			
有形固定資産合計			11,143,713,155		
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権		<u>908,529</u>			
無形固定資産合計			<u>908,529</u>		
固定資産合計					11,144,621,684
2 流動資産					
(1) 現金預金			1,537,765,821		
(2) 未収金		110,780,464			
貸倒引当金		<u>△4,953,000</u>	<u>105,827,464</u>		
流動資産合計					<u>1,643,593,285</u>
資産合計					<u>12,788,214,969</u>
		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		3,545,730,418			
企業債合計			3,545,730,418		
(2) 引当金					
イ 修繕引当金		<u>23,534,000</u>			
引当金合計			<u>23,534,000</u>		
固定負債合計					3,569,264,418

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	310,202,682		
	企業債合計		310,202,682	
(2)	未払金		302,071,675	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	4,984,000		
	引当金合計		4,984,000	
(4)	その他流動負債		32,270,718	
	流動負債合計			649,529,075
5	繰延収益			
	長期前受金		8,411,614,172	
	収益化累計額		△4,610,522,085	
	繰延収益合計			3,801,092,087
	負債合計			8,019,885,580
		資本の部		
6	資本金			4,240,255,015
7	剰余金			
(1)	資本剰余金		93,986,910	
(2)	利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	95,356,068		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	338,731,396		
	利益剰余金合計		434,087,464	
	剰余金合計			528,074,374
	資本合計			4,768,329,389
	負債資本合計			12,788,214,969

