

水道事業会計補正予算

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
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 雜収益		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 雜支出	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
	△18,377,743
資金増加額（又は減少額）	1,556,143,564
資金期首残高	1,537,765,821
資金期末残高	

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		1,608,027	464	1,608,491			
2 営業外収益		186,891	464	187,355			
	4 雜収益	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 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 雜支出	3,302	2,644	5,946	47雑支出	2,644		

資本的支出

(単位 千円)

款 项	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 極助金返還金		9,970	△9,970	0			
	1 極助金返還金	9,970	△9,970	0	66国庫極助金返還金	△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			
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	法定福利費	合計
		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			
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	法定福利費	合計
		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 (1) 異動者に係る分 (2) 給与改定に伴う見込み分	△215 1,171 採用・退職の状況等 (採用) (退職) 4 年度 1 人 一 人 5 年度 一 人 一 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) 扶養手当 (2) 期末手当 (3) 勤勉手当 (4) 時間外勤務手当 (5) 退職手当負担金	84 290 405 713 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)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地
ロ 建物
減価償却累計額
ハ 構築物
減価償却累計額
ニ 機械及び装置
減価償却累計額
ホ 車輌及び運搬具
減価償却累計額
ヘ 工具、器具及び備品
減価償却累計額
ト 建設仮勘定

有形固定資産合計

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権
無形固定資産合計
固定資産合計

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

流動資産合計

資産合計

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

企業債合計

(2) 引当金

イ 修繕引当金

引当金合計

固定負債合計

資産の部

円

円

円

円

541,702,642

306,597,621

9,127,001,525

1,042,530,847

5,794,462

2,005,148

118,080,910

11,143,713,155

908,529

908,529

11,144,621,684

1,537,765,821

110,780,464

△4,953,000

105,827,464

1,643,593,285

12,788,214,969

負債の部

3,545,730,418

3,545,730,418

23,534,000

23,534,000

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

資本の部

