

議案第 5 号

令和 7 年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第 2 号）について

令和 7 年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第 2 号）を次のとおり定めるこ  
とについて、地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 96 条第 1 項第 2 号の規定  
により議会の議決を求める。

令和 8 年 1 月 27 日提出

那須烏山市長 川 俣 純 子

令和 7 年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 7 年度那須烏山市の水道事業会計補正予算（第 2 号）は、次に定める  
ところによる。

第 2 条 令和 7 年度那須烏山市水道事業会計予算第 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 1 款 水道事業費用	580,280 千円	267 千円	580,547 千円
第 1 項 営業費用	554,650 千円	267 千円	554,917 千円



## 附 屬 書 類

# 水道事業会計予算に関する説明書

1 実 施 計 画	.....	5
2 予定キャッシュ・フロー計算書	.....	6
3 給 与 費 明 細 書	.....	7

## 1 実施計画

### 令和7年度 那須烏山市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的支出（消費税含む）

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用			580,280	267	580,547	
	1 営業費用		554,650	267	554,917	
		4 総係費	96,794	267	97,061	給料 手当 77 190

## 2 予定キャッシュ・フロー計算書

### 令和7年度 那須烏山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（2号補正予算）

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	既決予定額	補正予算額	(単位：円) 合 計
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益	13,606,795	△ 267,000	13,339,795
減価償却費	264,924,208	0	264,924,208
貸倒引当金の増減額	△ 609,654	0	△ 609,654
長期前受金戻入額	△ 57,147,818	0	△ 57,147,818
受取利息及び配当金	△ 1,248,000	0	△ 1,248,000
支払利息	19,477,772	0	19,477,772
貯蔵品の増減額	△ 103,091	0	△ 103,091
未収金の増減額	1,628,450	0	1,628,450
未払金の増減額	△ 546,300	0	△ 546,300
<b>小計</b>	<b>239,982,362</b>	<b>△ 267,000</b>	<b>239,715,362</b>
利息及び配当金の受取額	1,248,000	0	1,248,000
利息の支払額	△ 19,477,772	0	△ 19,477,772
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>221,752,590</b>	<b>△ 267,000</b>	<b>221,485,590</b>
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 229,234,640	0	△ 229,234,640
国庫補助金収入	0	0	0
水道加入金収入	1,820,000	0	1,820,000
消火栓設置工事負担金収入	1,000,000	0	1,000,000
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 226,414,640</b>	<b>0</b>	<b>△ 226,414,640</b>
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	125,000,000	0	125,000,000
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	△ 216,939,817	0	△ 216,939,817
他会計からの出資による収入	22,489,731	0	22,489,731
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 69,450,086</b>	<b>0</b>	<b>△ 69,450,086</b>
<b>資金に係る換算差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
資金増減額	△ 74,112,136	△ 267,000	△ 74,379,136
資金期首残高	932,245,619	0	932,245,619
資金期末残高	858,133,483	△ 267,000	857,866,483

### 3 給与費明細書

#### 1 一般職

##### (1) 総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				共済費	合計	備考
		報酬	給料	職員手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	8(1)		31,945	19,992	51,937	10,504	62,441
補正前	損益勘定 支弁職員	8(1)		31,868	19,802	51,670	10,504	62,174
比較	損益勘定 支弁職員			77	190	267		267

※( )内は短時間勤務職員

職員手当の内訳	区分	扶養	住居	管理職	時間外	日直	通勤	期末	勤勉	管理職員特別勤務	地域	合計
		給料	職員手当	計	共済費	合計	備考					
	補正後	1,794	300	449	2,400		439	7,570	6,386	20	634	19,992
	補正前	1,794	300	449	2,400		439	7,549	6,217	20	634	19,802
	比較							21	169			190

#### 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			共済費	合計	備考
		給料	職員手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	7	29,416	18,988	48,404	9,788	58,192
補正前	損益勘定 支弁職員	7	29,416	18,838	48,254	9,788	58,042
比較	損益勘定 支弁職員			150	150		150

職員手当の内訳	区分	扶養	住居	管理職	時間外	日直	通勤	期末	勤勉	管理職員特別勤務	地域	合計
		給料	職員手当	計	共済費	合計	備考					
	補正後	1,794	300	449	2,400		415	7,038	5,938	20	634	18,988
	補正前	1,794	300	449	2,400		415	7,038	5,788	20	634	18,838
	比較								150			150

#### イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				共済費	合計	備考
		報酬	給料	職員手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	1(1)		2,529	1,004	3,533	716	4,249
補正前	損益勘定 支弁職員	1(1)		2,452	964	3,416	716	4,132
比較	損益勘定 支弁職員			77	40	117		117

※( )内は短時間勤務職員

職員手当の内訳	区分	時間外	通勤	期末	勤勉	合計
		補正後	24	532	448	1,004
	補正前		24	511	429	964
	比較			21	19	40

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 别 内 訳	説 明	備 考
給料	77	制度改正に伴う増減分	77	
職 員 手 当	190	制度改正に伴う増減分	期末手当	21
			勤勉手当	169

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 别 内 訳	説 明	備 考
職員手当	150	制度改正に伴う増減分	150	勤勉手当 150

## イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 别 内 訳	説 明	備 考
給料	77	制度改正に伴う増減分	77	
職 員 手 当	40	制度改正に伴う増減分	期末手当	21
			勤勉手当	19

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たりの給与

区分	分	一般行政職	技能労務職	教 育 職	企 業 職	
					一般行政職	技能労務職
令和8年1月1日	平均給料月額(円)				350,000	
	平均給与月額(円)				399,199	
	平均年齢(歳.月)				42.08	
令和7年12月1日	平均給料月額(円)				339,000	
	平均給与月額(円)				392,452	
	平均年齢(歳.月)				42.07	

※暫定再任用職員等は除く

イ 初任給 (単位:円)

区分	一般行政職(本年度)	一般行政職(前年度)
高 校 卒	200,300	188,000
短 大 卒	213,100	201,000
大 学 卒	225,600	213,600

ウ 級別職員数

区分	級	一般行政職		技能労務職		教 育 職		企 業 職	
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比
令 和 8 年 1 月 1 日 在 現	7							1	14.2
	6								
	5							2	28.6
	4							1	14.3
	3							3	42.9
	2								
	1								
	計							7	100.0
令 和 7 年 12 月 1 日 在 現	7							1	14.2
	6								
	5							2	28.6
	4							1	14.3
	3							3	42.9
	2								
	1								
	計							7	100.0

※暫定再任用職員等は除く

級別の標準的な職務内容

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
職名	主事 技師	主任	主査	係長	課長補佐 副主幹	主幹	参考 課長

エ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.300	2.350	4.650	有	
補正前	2.300	2.300	4.600	有	
国の制度	2.300	2.350	4.650	有	

オ その他の手当

区分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	