

議案第76号

令和8年度 守谷市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和8年度守谷市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和8年度守谷市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
-------	---------	---------	-------

（4）主要な建設改良事業

上水道建設事業費	598,125千円	△1,484千円	596,641千円
----------	-----------	----------	-----------

第3条 予算第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	1,610,488千円	597千円	1,611,085千円
------------	-------------	-------	-------------

第3項 特別利益	5千円	597千円	602千円
----------	-----	-------	-------

支

出

第1款 水道事業費用	1,516,396千円	△14,362千円	1,502,034千円
------------	-------------	-----------	-------------

第1項 営業費用	1,475,303千円	△14,362千円	1,460,941千円
----------	-------------	-----------	-------------

第4条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正し、同条本文括弧書きを「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額445,852千円は、積立金3,243千円、過年度分損益勘定留保資金394,865千円及び当年度分消費税資本的収支調整額47,744千円で補てんするものとする。」に改める。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収	入	
第1款	資本的収入	1 6 1, 1 6 7 千円	△ 5 2 8 千円	1 6 0, 6 3 9 千円
	第1項 補助金	8 4, 6 2 0 千円	△ 5 2 8 千円	8 4, 0 9 2 千円
		支	出	
第1款	資本的支出	6 0 7, 9 7 5 千円	△ 1, 4 8 4 千円	6 0 6, 4 9 1 千円
	第1項 建設改良費	6 0 4, 7 3 2 千円	△ 1, 4 8 4 千円	6 0 3, 2 4 8 千円
第5条	予算第6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	9 9, 0 0 2 千円	△ 1 5, 8 4 6 千円	8 3, 1 5 6 千円
第6条	予算第7条中「1, 3 6 8 千円」を「8 4 0 千円」に改める。			

令和 8 年 8 月 2 8 日 提 出

守谷市長 松 丸 修 久

令和 年 月 日 原案 決

令和8年度 守谷市水道事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1.水道事業収益			1,610,488	597	1,611,085
	3.特別利益		5	597	602
		2.過年度損益修正益	4	597	601

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1.水道事業費用			1,516,396	△ 14,362	1,502,034
	1.営業費用		1,475,303	△ 14,362	1,460,941
		4.総 係 費	191,697	△ 14,362	177,335

資本的收入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1.資本的收入			161,167	△ 528	160,639
	1.補 助 金		84,620	△ 528	84,092
		1.他 会 計 補 助 金	768	△ 528	240

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1.資本の支出			607,975	△ 1,484	606,491
	1.建 設 改 良 費		604,732	△ 1,484	603,248
		1.上 水 道 建 設 費	598,125	△ 1,484	596,641

令和8年度 守谷市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

税抜き、単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	78,292,000
減価償却費	321,044,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△ 137,072,000
受取利息	△ 7,875,000
支払利息	130,000
未収金の増減額（△は増加）	26,145,110
未払金の増減額（△は減少）	99,811,395
たな卸資産の増減額（△は増加）	7,240,000
有形固定資産除却損	3,055,000
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 5,000,000
小計	385,770,505
利息の受取額	7,875,000
利息の支払額	△ 130,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	① 393,515,505

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	△ 838,624,292
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	306,632,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	② △ 531,992,292

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の償還による支出	△ 3,242,519
財務活動によるキャッシュ・フロー	③ △ 3,242,519

資金増加額（又は減少額）	①+②+③=④ △ 141,719,306
資金期首残高	⑤ 2,745,178,851
資金期末残高	④+⑤ 2,603,459,545

補 正 給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員		() 8	169	30,003		27,136	57,308	10,476	67,784
	資本勘定支弁職員		() 2		7,050		6,086	13,136	2,354	15,490
	合 計		() 10	169	37,053		33,222	70,444	12,830	83,274
補 正 前	損益勘定支弁職員		(1) 8	2,277	41,228		27,711	71,216	10,930	82,146
	資本勘定支弁職員		() 2		7,430		6,498	13,928	2,446	16,374
	合 計		(1) 10	2,277	48,658		34,209	85,144	13,376	98,520
比 較	損益勘定支弁職員		(△1)	△ 2,108	△ 11,225		△ 575	△ 13,908	△ 454	△ 14,362
	資本勘定支弁職員		()		△ 380		△ 412	△ 792	△ 92	△ 884
	合 計		(△1)	△ 2,108	△ 11,605		△ 987	△ 14,700	△ 546	△ 15,246

※ () 内は、短時間勤務職員を示す。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	925	4,709	1,803	1,260			9,695
	補 正 前	1,248	4,876	1,803	1,260			10,421
	比 較	△ 323	△ 167					△ 726
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)			
	補 正 後	8,183	938	672	5,037			
	補 正 前	8,522	524	336	5,219			
	比 較	△ 339	414	336	△ 182			

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額（千円）	増減事由別内訳（千円）		説 明	備 考
給 料	△ 11,605	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 11,605	異動に伴う職員の入替による減	
手 当	△ 987	制度改正に伴う増減分	293		
		その他の増減分	△ 1,280	異動に伴う職員の入替等による減	

3. 給料及び手当の状況

（1）職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	就 業 職
令和8年7月1日現在	平 均 給 料 月 額（円）	315,450	
	平 均 給 与 月 額（円）	408,291	
	平 均 年 齢（歳）	40.3	
令和7年7月1日現在	平 均 給 料 月 額（円）	306,930	
	平 均 給 与 月 額（円）	390,101	
	平 均 年 齢（歳）	40.1	

(2) 級別職員数

区 分	行 政 職			就 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和8年7月1日現在	7 級	()	()	5 級	()	()
	6 級	() 1	() 10.0	4 級	()	()
	5 級	() 1	() 10.0	3 級	()	()
	4 級	() 2	() 20.0	2 級	()	()
	3 級	() 2	() 20.0	1 級	()	()
	2 級	() 2	() 20.0			
	1 級	() 2	() 20.0			
	計	() 10	() 100.0	計	()	()
令和7年7月1日現在	7 級	()	()	5 級	()	()
	6 級	() 1	() 10.0	4 級	()	()
	5 級	()	()	3 級	()	()
	4 級	() 3	() 30.0	2 級	()	()
	3 級	() 3	() 30.0	1 級	()	()
	2 級	() 3	() 30.0			
	1 級	()	()			
	計	() 10	() 100.0	計	()	()

※ () 内は、短時間勤務職員を示す。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部 長 次 長	課 長	課 長 補 佐	係 長	主 任	主 事	主 事 主 事 補

(3) 昇給

区 分			合 計	行 政 職	就 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		10	10	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		7	7	
	号 級 数 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)			
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	5	5	
		5 号 級 (人)			
		6 号 級 (人)	2	2	
	比 率 (B) / (A) (%)		70.0	70.0	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		10	10	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		9	9	
	号 級 数 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)			
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	9	9	
	比 率 (B) / (A) (%)		90.0	90.0	

令和 8 年度 守谷市水道事業予定貸借対照表

(令和 9 年 3 月 3 1 日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		397,030,457	
ロ 建物	304,110,791		
減価償却累計額	<u>△ 275,901,612</u>	28,209,179	
ハ 建物附属設備	7,130,000		
減価償却累計額	<u>△ 6,773,500</u>	356,500	
ニ 構築物	14,370,238,343		
減価償却累計額	<u>△ 10,122,841,656</u>	4,247,396,687	
ホ 機械及び装置	2,097,442,580		
減価償却累計額	<u>△ 1,277,423,657</u>	820,018,923	
ヘ 車両運搬具	7,600,571		
減価償却累計額	<u>△ 7,220,542</u>	380,029	
ト 工具器具及び備品	16,109,640		
減価償却累計額	<u>△ 11,398,412</u>	4,711,228	
チ 建設仮勘定		<u>877,303,000</u>	
有形固定資産合計			6,375,406,003

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>74,629,838</u>	
無形固定資産合計			<u>74,629,838</u>
固定資産合計			6,450,035,841

2 流動資産

(1) 現金・預金		2,282,661,545	
(2) 未収金	384,291,000		
貸倒引当金	<u>△ 6,874,236</u>	377,416,764	
(3) 貯蔵品		12,113,753	
(4) 前払金		38,427,600	
(5) 前払費用		0	
(6) その他流動資産		<u>49,634</u>	
流動資産合計			<u>2,710,669,296</u>
資産合計			<u><u>9,160,705,137</u></u>

(単位 円)

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

1,800,396

企業債合計

1,800,396

(2) 引当金

イ 修繕引当金

55,880,500

引当金合計

55,880,500

固定負債合計

57,680,896

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

2,071,294

企業債合計

2,071,294

(2) 未払金

444,238,233

(3) 引当金

イ 賞与引当金

7,215,000

引当金合計

7,215,000

(4) その他流動負債

139,579,522

流動負債合計

593,104,049

5 繰延収益

(1) 長期前受金

8,083,502,155

(2) 収益化累計額

△ 6,041,728,933

繰延収益合計

2,041,773,222

負債合計

2,692,558,167

資 本 の 部

6 資本金

5,498,936,730

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ その他資本剰余金

399,161,880

資本剰余金合計

399,161,880

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

3,871,690

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余金

566,176,670

利益剰余金合計

570,048,360

剰余金合計

969,210,240

資本合計

6,468,146,970

負債資本合計

9,160,705,137

令和8年度 守谷市水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

〔款〕 1. 水道事業収益

〔項〕 3. 特別利益

(単位 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 過年度損益修正益	4	597	601	過年度損益修正益	597	・賞与引当金戻入益

収益的収入及び支出

支 出

〔款〕 1. 水道事業費用

〔項〕 1. 営業費用

(単位 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
4. 総 係 費	191,697	△ 14,362	177,335	給 料	△ 11,225	・ 職員給料
				手 当	△ 575	・ 地域手当 △ 82 ・ 住居手当 336 ・ 通勤手当 390 ・ 期末手当 △ 144 ・ 勤勉手当 △ 33 ・ 退職手当負担金 △ 165 ・ 会計年度任用職員期末手当 △ 476 ・ 会計年度任用職員勤勉手当 △ 401
				報 酬	△ 2,108	・ 会計年度任用職員報酬
				法 定 福 利 費	△ 454	・ 共済組合負担金 △ 117 ・ 臨時的雇用者社会保険料 △ 337

資本的収入及び支出

収 入

〔款〕 1. 資本的収入

〔項〕 1. 補助金

(単位 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 他会計補助金	768	△ 528	240	他会計補助金	△ 528	・ 児童手当給付補助金

支 出

〔款〕 1. 資本的支出

〔項〕 1. 建設改良費

(単位 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説 明	
				区 分	金 額		
1. 上水道建設費	598,125	△ 1,484	596,641	給 料	△ 380	・ 職員給料	
				手 当	△ 1,012	・ 扶養手当	△ 323
						・ 地域手当	△ 85
						・ 通勤手当	24
			・ 児童手当	△ 600			
			・ 期末手当	△ 106			
			・ 勤勉手当	95			
				・ 退職手当負担金	△ 17		
				法 定 福 利 費	△ 92	・ 共済組合負担金	

提案理由（議案第 7 6 号）

提案の理由を申し上げます。

本案は、令和 8 年度守谷市水道事業会計予算について、変更を加える必要が生じたため、補正予算を調製するものです。

補正の内容は、収入で 6 万 9 千円の増額及び支出で 1, 5 8 4 万 6 千円を減額するものです。

収入では、収益的収入で過年度損益修正益の増額及び資本的収入で他会計補助金の減額です。

支出では、収益的支出及び資本的支出で職員給与費の減額です。

よろしく御審議の上、御決議のほどお願いいたします。