

## 令和7年度牛久市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度牛久市の下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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2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 下水道事業収益			
第1項 営業収益	1,183,562 千円	△ 914 千円	1,182,648 千円
第2項 営業外収益	626,677 千円	△ 7,268 千円	619,409 千円
	支	出	
第2款 下水道事業費用			
第1項 営業費用	1,583,352 千円	△ 24,131 千円	1,559,221 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 345,655千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,205千円、当年度分損益勘定留保資金 321,450千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 343,686千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,064千円、当年度分損益勘定留保資金 319,622千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3款 下水道事業資本的収入			
第4項 負担金	217,157 千円	914 千円	218,071 千円
	支	出	
第4款 下水道事業資本的支出			
第1項 建設改良費	599,684 千円	△ 1,055 千円	598,629 千円

令和7年9月11日 提出

牛久市長 沼田和利

## 令和7年度 牛久市下水道事業会計補正予算実施計画

### 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	合 計
01 下水道事業収益			1,810,239	△ 8,182	1,802,057
	01 営業収益		1,183,562	△ 914	1,182,648
		02 雨水処理負担金	56,461	△ 914	55,547
	02 営業外収益		626,677	△ 7,268	619,409
		05 長期前受金戻入	538,194	△ 7,268	530,926

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計
02 下水道事業費用			1,689,856	△ 24,131	1,665,725
	01 営業費用		1,583,352	△ 24,131	1,559,221
		09 総係費	78,548	△ 7,587	70,961
		10 減価償却費	874,113	△ 16,544	857,569

### 資 本 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	合 計
03 資本的収入			727,113	914	728,027
	04 負担金		217,157	914	218,071
		03 他会計負担金	216,156	914	217,070

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計
04 資本的支出			1,072,768	△ 1,055	1,071,713
	01 建設改良費		599,684	△ 1,055	598,629
		01 汚水管渠費	222,340	374	222,714
		02 雨水管渠費	136,159	△ 1,429	134,730

# 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		
		(人)	(人)						
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	7 (0)	4,981	19,309	22,328	46,618	8,589	55,207
	資本勘定支弁職員	0	4 (0)	0	15,791	14,046	29,837	5,570	35,407
	合 計	0	11 (0)	4,981	35,100	36,374	76,455	14,159	90,614
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	9 (0)	4,981	24,459	23,914	53,354	9,440	62,794
	資本勘定支弁職員	0	4 (0)	0	16,058	14,760	30,818	5,644	36,462
	合 計	0	13 (0)	4,981	40,517	38,674	84,172	15,084	99,256
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2 (0)	0	△ 5,150	△ 1,586	△ 6,736	△ 851	△ 7,587
	資本勘定支弁職員	0	0 (0)	0	△ 267	△ 714	△ 981	△ 74	△ 1,055
	合 計	0	△ 2 (0)	0	△ 5,417	△ 2,300	△ 7,717	△ 925	△ 8,642

( )内は、暫定再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	管理職	通 勤	時間外 勤 務	期末 勤 勉	住 居	児 童	退 職	地 域
	補正後	1,680	1,320	698	1,416	19,511	906	1,380	4,980	4,483
	補正前	1,692	1,320	703	1,403	20,698	1,224	1,380	5,467	4,787
	比 較	△ 12	0	△ 5	13	△ 1,187	△ 318	0	△ 487	△ 304

## 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	△ 5,417	給料改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分		△ 5,417	
職 員 手 当	△ 2,300	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分		△ 2,300	

令和6年度牛久市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,019,168,857		
(2) 雨水処理負担金	58,067,000		
(3) その他営業収益	14,970	1,077,250,827	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	8,213,520		
(2) 汚水ポンプ場費	60,147,899		
(3) 雨水ポンプ場費	2,692,952		
(4) 流域下水道維持 管理費負担金	380,177,275		
(5) 普及促進費	199,916		
(6) 業務費	68,389,103		
(7) 総係費	64,384,820		
(8) 減価償却費	856,576,091	1,440,781,576	
営業損失			363,530,749
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	21,421		
(2) 補助金	1,490,500		
(3) 他会計負担金	54,667,000		
(4) 長期前受金戻入	533,372,147		
(5) 雑収益	186,037	589,737,105	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企 業債取扱諸費	70,267,586		
(2) 雑支出	4,756,388	75,023,974	514,713,131
経常利益			151,182,382
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	8,538,500	8,538,500	8,538,500
当年度純利益			159,720,882
前年度繰越利益剰余金			160,151,323
当年度未処分利益剰余金			319,872,205

# 令和7年度 牛久市下水道事業会計 開始貸借対照表

( 令和7年4月1日現在 )

## 資 産 の 部

(単位:円)

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		525,620,220	
ロ 建物	936,346,156		
減価償却累計額	△ 165,841,137	770,505,019	
ハ 構築物	23,612,659,786		
減価償却累計額	△ 3,617,023,923	19,995,635,863	
ニ 機械及び装置	708,216,106		
減価償却累計額	△ 180,214,272	528,001,834	
ホ 車輛運搬具	1,167,440		
減価償却累計額	△ 525,346	642,094	
ヘ 工具器具及び備品	2		
減価償却累計額	0	2	
ト 建設仮勘定		276,650,872	
有形固定資産合計			22,097,055,904
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		968,843,787	
ロ ソフトウェア		177,212	
無形固定資産合計			969,020,999
(3) 投資			
イ 基金		95,396,459	
投資合計			95,396,459
固定資産合計			23,161,473,362
2. 流動資産			
(1) 現金預金		595,239,875	
(2) 未収金		206,232,342	
貸倒引当金		△ 7,080,233	
(3) 前払金		49,100,000	
流動資産合計			843,491,984
資産合計			<u>24,004,965,346</u>

## 負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		4,945,810,698	
企業債合計			4,945,810,698
固定負債合計			4,945,810,698
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		471,570,571	
企業債合計			471,570,571
(2) 未払金		446,995,326	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		6,108,000	
引当金合計			6,108,000
流動負債合計			924,673,897
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,531,832,120	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,632,859,029	
繰延収益合計			11,898,973,091
負債合計			<u>17,769,457,686</u>

## 資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		4,855,221,772	
ロ 繰入資本金		541,048,448	
自己資本金合計			5,396,270,220
資本金合計			5,396,270,220
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金		5,409,091	
ロ 他会計補助金		513,956,144	
資本剰余金合計			519,365,235
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金			
ロ 前年度繰越利益剰余金		319,872,205	
利益剰余金合計			319,872,205
剰余金合計			839,237,440
資本合計			<u>6,235,507,660</u>
負債資本合計			<u>24,004,965,346</u>

## 令和7年度 牛久市下水道事業会計 予定貸借対照表

( 令和 8年 3月31日現在 )

(単位:円)

		<b>資 産 の 部</b>		
<b>1. 固 定 資 産</b>				
(1) 有形固定資産				
イ	土地		525,620,220	
ロ	建 物	936,346,156		
	減価償却累計額	△ 199,165,137	737,181,019	
ハ	構 築 物	23,942,201,792		
	減価償却累計額	△ 4,356,683,923	19,585,517,869	
ニ	機械及び装置	890,964,288		
	減価償却累計額	△ 216,215,272	674,749,016	
ホ	車輛運搬具	1,167,440		
	減価償却累計額	△ 788,346	379,094	
ヘ	工具器具及び備品	2		
	減価償却累計額	0	2	
ト	建設仮勘定		276,650,872	
	有形固定資産合計		21,800,098,092	
(2) 無形固定資産				
イ	施設利用権		957,033,697	
ロ	ソフトウェア		177,212	
	無形固定資産合計		957,210,909	
(3) 投資				
イ	基金		95,546,459	
	投資合計		95,546,459	
	固定資産合計			22,852,855,460
<b>2. 流 動 資 産</b>				
(1)	現金預金		735,226,726	
(2)	未 収 金		210,752,904	
	貸倒引当金		△ 6,676,257	
(3)	前払金		49,100,000	
	流動資産合計			988,403,373
	資産合計			<u>23,841,258,833</u>
		<b>負 債 の 部</b>		
<b>3. 固 定 負 債</b>				
(1) 企 業 債				
イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	4,774,586,698		
	企業債合計		4,774,586,698	
	固定負債合計			4,774,586,698
<b>4. 流 動 負 債</b>				
(1) 企 業 債				
イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	449,123,571		
	企業債合計		449,123,571	
(2)	未 払 金		472,221,326	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	6,504,000		
	引当金合計		6,504,000	
	流動負債合計			927,848,897
<b>5. 繰 延 収 益</b>				
(1)	長期前受金		14,924,959,977	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 3,163,785,029	
	繰延収益合計			11,761,174,948
	負債合計			<u>17,463,610,543</u>
		<b>資 本 の 部</b>		
<b>6. 資 本 金</b>				
(1) 自己資本金				
イ	固有資本金	4,855,221,772		
ロ	繰入資本金	570,920,448		
	自己資本金合計		5,426,142,220	
	資本金合計			5,426,142,220
<b>7. 剰 余 金</b>				
(1) 資本剰余金				
イ	国庫補助金	5,409,091		
ロ	他会計補助金	513,956,144		
	資本剰余金合計		519,365,235	
(2) 利益剰余金				
イ	当年度未処分利益剰余金	112,268,630		
ロ	前年度繰越利益剰余金	319,872,205		
	利益剰余金合計		432,140,835	
	剰余金合計			951,506,070
	資本合計			6,377,648,290
	負債資本合計			<u>23,841,258,833</u>

令和 7年度 牛久市下水道事業会計  
 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)

単位:円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	112,268,630
減価償却費	857,569,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 403,976
賞与引当金の増減額(△は減少)	396,000
長期前受金戻入額	△ 530,926,000
受取利息及び受取配当金	△ 150,000
支払利息及び企業債取扱諸費	64,826,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,520,562
未払金の増減額(△は減少)	25,226,000
小計	524,285,092
受取利息及び受取配当金	150,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 64,826,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	459,609,092
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	△ 512,290,188
無形固定資産の取得による支出	△ 36,510,910
その他の資産の取得による支出	△ 150,000
受益者負担金等による収入	910,000
国庫補助金等による収入	389,833,857
一般会計からの繰入金による収入	2,384,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,823,241
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	277,900,000
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	△ 471,571,000
他会計からの出資による収入	29,872,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,799,000
資金増加額(又は減少額)	139,986,851
資金期首残高	595,239,875
資金期末残高	735,226,726

令和7年度 牛久市下水道事業

収 益 の 収

1. 収益の収入

(収 入)

款 項	目	既決予定額	補正予定額
01 下水道事業収益		1,810,239	△ 8,182
01 営業収益		1,183,562	△ 914
	02 雨水処理負担金	56,461	△ 914
02 営業外収益		626,677	△ 7,268
	05 長期前受金戻入	538,194	△ 7,268

2. 収益の支出

(支 出)

款 項	目	既決予定額	補正予定額
02 下水道事業費用		1,689,856	△ 24,131
01 営業費用		1,583,352	△ 24,131
	09 総 係 費	78,548	△ 7,587
	10 減 価 償 却 費	874,113	△ 16,544

# 会計 補正予算実施計画明細書

## 入 及 び 支 出

(単位：千円)

合 計	節		説 明
	区 分	金 額	
1,802,057			
1,182,648			
55,547			
	01 雨 水 処 理 負 担 金	△ 914	一般会計負担金
619,409			
530,926			
	03 受 益 者 負 担 金 戻 入	167	減価償却費に対する受益者負担金の収益化
	05 国 庫 補 助 金 戻 入	△ 7,086	減価償却費に対する国庫補助金の収益化
	07 他 会 計 補 助 金 戻 入	△ 349	減価償却費に対する他会計補助金の収益化

(単位：千円)

合 計	節		説 明
	区 分	金 額	
1,665,725			
1,559,221			
70,961			
	02 給 料	△ 5,150	給料 △ 5,150
	03 手 当	△ 1,233	職員手当等 △ 1,233
	04 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△ 353	賞与引当金繰入額 △ 353
	05 法 定 福 利 費	△ 851	共済費 △ 851
857,569			
	01 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	△ 16,038	
	02 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	△ 506	

## 資 本 的 收

### 1. 資本的收入

(收 入)

款 項	目	既決予定額	補正予定額
03 資本的收入		727,113	914
04 負 担 金		217,157	914
	03 他 会 計 負 担 金	216,156	914

### 2. 資本の支出

(支 出)

款 項	目	既決予定額	補正予定額
04 資本の支出		1,072,768	△ 1,055
01 建設改良費		599,684	△ 1,055
	01 汚水管渠費	222,340	374
	02 雨水管渠費	136,159	△ 1,429

# 入 及 び 支 出

(単位：千円)

合 計	節		説 明
	区 分	金 額	
728,027			
218,071			
217,070			
	01 他 会 計 負 担 金	914	一般会計負担金

(単位：千円)

合 計	節		説 明
	区 分	金 額	
1,071,713			
598,629			
222,714			
	02 給 料	150	給料 150
	03 手 当	47	職員手当等 47
	04 賞 与 引 当 金 繰 入 額	26	賞与引当金繰入額 26
	05 法 定 福 利 費	151	共済費 151
134,730			
	02 給 料	△ 417	給料 △ 417
	03 手 当	△ 719	職員手当等 △ 719
	04 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△ 68	賞与引当金繰入額 △ 68
	05 法 定 福 利 費	△ 225	共済費 △ 225