

第12号議案

令和 7 年度 大洲市水道事業会計予算

目 次

令和 7 年度大洲市水道事業会計予算	1
--------------------------	---

(予算に関する説明書)

第 1 表 令和 7 年度大洲市水道事業会計予算実施計画	4
第 2 表 令和 7 年度大洲市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
第 3 表 令和 7 年度大洲市水道事業会計給与費明細書	9
第 4 表 令和 6 年度大洲市水道事業予定損益計算書	13
第 5 表 令和 6 年度大洲市水道事業予定貸借対照表	14
第 6 表 令和 7 年度大洲市水道事業予定貸借対照表	16
注 記	18

(附属資料)

令和 7 年度大洲市水道事業会計予算説明書（予算見積）	20
-----------------------------------	----

令和7年度 大洲市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度大洲市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	17,752 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,482 千m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	15,019 m ³
(4) 主要な建設改良事業	老朽管更新事業

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	水 道 事 業 収 益	1,218,322 千円
第1項	営 業 収 益	915,124 千円
第2項	営 業 外 収 益	303,178 千円
第3項	特 別 利 益	20 千円

支 出

第1款	水 道 事 業 費 用	1,132,918 千円
第1項	営 業 費 用	1,082,625 千円
第2項	営 業 外 費 用	47,503 千円
第3項	特 別 損 失	290 千円
第4項	予 備 費	2,500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 341,497千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,578千円及び損益勘定留保資金 293,919千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	488,573 千円
第1項	企業債	321,000 千円
第2項	出資金	73,423 千円
第3項	負担金	17,000 千円
第4項	補助金	43,740 千円
第5項	固定資産売却代金	10 千円
第6項	補償金	33,400 千円
支 出		
第1款	資本的支出	830,070 千円
第1項	建設改良費	568,807 千円
第2項	企業債償還金	261,263 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
水道施設整備事業	321,000	1. 借入先 財務省、その他。 2. 借入方法 普通貸借又は債券発行の方法による。 3. 借入時期 令和7年度。ただし事業又は財政の都合により全部若しくは一部を翌年度以降に繰越借入れすることができる。	年3.5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1. 償還期限 40年以内（内据置5年以内）とする。 2. 償還財源は、一般財源等、ただし、必要に応じ繰上償還、償還期限の短縮又は低利債に借り換えすることができる。 3. 前号の据置期間、償還期限、償還の方法が借入先の融通条件に抵触するときはその融通条件によることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 120,793 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

(1) 企業債利息支払金補助	4,093 千円
(2) 企業債元金償還金補助	43,740 千円
(3) 水道運営費補助	50,209 千円
(4) 減価償却費補助	27,856 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、7,000千円と定める。

令和7年2月25日提出

大洲市長 二宮 隆久

(第1表)

令和7年度 大洲市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益	1 営業収益		1,218,322	
			915,124	
		1 給 水 収 益	901,301	
		2 受 託 工 事 収 益	1,624	
		3 他 会 計 負 担 金	3,000	
		4 そ の 他 営 業 収 益	9,199	
	2 営業外収益		303,178	
		1 受取利息及び配当金	201	
		2 他 会 計 補 助 金	82,158	
		3 補 助 金	3,500	
		4 長期前受金戻入	217,037	
		5 消費税及び地方 消費税還付金	10	
		6 雑 収 益	272	
	3 特別利益		20	
		1 固定資産売却益	10	
		2 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		1,132,918	
			1,082,625	
		1 原水及び浄水費	196,898	
		2 配水及び給水費	211,921	
		3 総 係 費	158,858	
		4 減 価 償 却 費	492,248	
		5 資 産 減 耗 費	22,500	
		6 その他営業費用	200	
	2 営業外費用		47,503	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	44,003	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	3,000	
		3 雑 支 出	500	
	3 特別損失		290	
		1 固定資産売却損	30	
		2 過年度損益修正損	260	
	4 予 備 費		2,500	
		1 予 備 費	2,500	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			488,573	
	1 企 業 債		321,000	
		1 企 業 債	321,000	
	2 出 資 金		73,423	
		1 他 会 計 出 資 金	73,423	
	3 負 担 金		17,000	
		1 他 会 計 負 担 金	17,000	
	4 補 助 金		43,740	
		1 他 会 計 補 助 金	43,740	
	5 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固定資産売却代金	10	
	6 補 償 金		33,400	
		1 補 償 金	33,400	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			830,070	
	1 建設改良費		568,807	
		1 改 良 費	551,907	
		2 固定資産購入費	16,900	
	2 企業債償還金		261,263	
		1 企 業 債 償 還 金	261,263	

(第2表)

令和7年度 大洲市水道事業予定キャッシュ・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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	96,002
減価償却費	492,248
固定資産除却費	18,000
長期前受金戻入 (△)	△ 217,037
未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,522
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	956
たな卸資産の増減額 (△は増加)	86
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 9,898
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 185
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 21
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,283
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 22,514
受取利息及び受取配当金 (△)	△ 200
支払利息	41,229
利息支払に係る他会計からの繰入金 (△)	△ 4,093
小計	374,768
利息及び配当金の受取額	200
利息の支払額 (△)	△ 41,229
利息支払に係る他会計からの繰入金による収入	5,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	338,789

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 (△)	△ 783,569
他会計からの繰入金による収入	57,613
補償金による収入	293,158
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 432,798

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	223,000
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 (△)	△ 261,261
他会計からの出資による収入	73,423
財務活動によるキャッシュ・フロー	35,162

資金増減額 (△は減少)	△ 58,847
資金期首残高	430,411
資金期末残高	371,564

(第3表)

令和7年度 大洲市水道事業会計給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費			法定福利費	合 計
		特別職	一般職	給 料	手 当	計		
本年度	常 勤 職 員	0	11	46,147	31,863	78,010	15,872	93,882
	会計年度任用職員	0	6	15,021	6,922	21,943	4,968	26,911
	合 計	0	17	61,168	38,785	99,953	20,840	120,793
前年度	常 勤 職 員	0	12	49,349	34,666	84,015	17,324	101,339
	会計年度任用職員	0	6	13,407	6,153	19,560	4,418	23,978
	合 計	0	18	62,756	40,819	103,575	21,742	125,317
比較	常 勤 職 員	0	△ 1	△ 3,202	△ 2,803	△ 6,005	△ 1,452	△ 7,457
	会計年度任用職員	0	0	1,614	769	2,383	550	2,933
	合 計	0	△ 1	△ 1,588	△ 2,034	△ 3,622	△ 902	△ 4,524

(手当の内訳)

(単位：千円)

区 分		扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
本年度	常 勤 職 員	1,020	817	980	4,500	141	374
	会計年度任用職員	0	504	41	619	0	0
	合 計	1,020	1,321	1,021	5,119	141	374
前年度	常 勤 職 員	2,316	631	980	5,200	141	374
	会計年度任用職員	0	339	41	745	0	0
	合 計	2,316	970	1,021	5,945	141	374
比較	常 勤 職 員	△ 1,296	186	0	△ 700	0	0
	会計年度任用職員	0	165	0	△ 126	0	0
	合 計	△ 1,296	351	0	△ 826	0	0
区 分		管 理 職 手 当	期 末 勤 勉 手 当	住 居 手 当			
本年度	常 勤 職 員	2,234	20,165	1,632			
	会計年度任用職員	0	5,758	0			
	合 計	2,234	25,923	1,632			
前年度	常 勤 職 員	2,334	21,445	1,245			
	会計年度任用職員	0	5,028	0			
	合 計	2,334	26,473	1,245			
比較	常 勤 職 員	△ 100	△ 1,280	387			
	会計年度任用職員	0	730	0			
	合 計	△ 100	△ 550	387			

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	△ 3,202	給与改定に伴う増減分	902	給与改定実施時期 令和6年4月1日
		昇給に伴う増加分	74	
		その他の増減分	△ 4,178	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 11人 0人 11人 前年度 12人 0人 12人 増 減 △ 1人 0人 △ 1人 採用・退職等の状況 採用 0人 退職 0人 その他 △ 1人
手 当	△ 2,803	制度改正に伴う増減分	782	期末勤勉手当 782
		その他の増減分	△ 3,585	扶養手当 △ 1,296 通勤手当 186 時間外勤務手当 △ 700 管理職手当 △ 100 期末勤勉手当 △ 2,062 住居手当 387

(注) 以降、会計年度任用職員除く。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	
		事 務	技 術
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,970	345,075
	平均給与月額 (円)	444,617	432,625
	平均年齢 (歳)	48歳8月	47歳0月
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	333,395	349,293
	平均給与月額 (円)	432,458	435,876
	平均年齢 (歳)	45歳8月	49歳2月

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行政職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職					
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在	1 級	1	9.1	5 級	2	18.2
	2 級	1	9.1	6 級	1	9.1
	3 級	2	18.2	7 級	0	0.0
	4 級	4	36.4	計	11	100.0
令和6年1月1日現在	1 級	0	0.0	5 級	3	25.0
	2 級	2	16.7	6 級	1	8.3
	3 級	3	25.0	7 級	0	0.0
	4 級	3	25.0	計	12	100.0

(注) 構成比は小数第2位を四捨五入しているため、合計は必ずしも100%とはならない。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 査	専門員	課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇 給

区 分				合 計	企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)			11	11
	昇給に係る職員数 (B) (人)			9	9
	号給数別内訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)		
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	9	9
		5号給	(人)		
		6号給	(人)		
		7号給	(人)		
		8号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			81.8	81.8
前 年 度	職 員 数 (A) (人)			12	12
	昇給に係る職員数 (B) (人)			9	9
	号給数別内訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)		
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	9	9
		5号給	(人)		
		6号給	(人)		
		7号給	(人)		
		8号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			75.0	75.0

(5) 特殊勤務手当

区 分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	2.12
支給対象職員の比率 (令和 7 年 1 月 1 日現在) (%)	100.0
支給対象職員 1 人当たり平均支給月額 (円)	7,424
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出動手当

(6) 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)			
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退職特例措置 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(第4表)

令和6年度 大洲市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	818,992		
(2)	受託工事収益	468		
(3)	他会計負担金	3,000		
(4)	その他営業収益	7,755	830,215	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	151,687		
(2)	配水及び給水費	167,653		
(3)	総係費	138,175		
(4)	減価償却費	483,796		
(5)	資産減耗費	18,000		
(6)	その他営業費用	0	959,311	
	営業損失			129,096
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	76		
(2)	他会計補助金	60,779		
(3)	長期前受金戻入	216,103		
(4)	雑収益	187	277,145	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	41,881		
(2)	雑支出	1,663	43,544	233,601
	経常利益			104,505
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	0		
(2)	過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純利益			104,505
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			104,505

(第5表)

令和6年度

大洲市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		275,264
ロ 建 物	456,038	
減 価 償 却 累 計 額	△ 364,677	91,361
ハ 構 築 物	18,985,445	
減 価 償 却 累 計 額	△ 8,118,655	10,866,790
ニ 機 械 及 び 装 置	2,828,780	
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,155,423	673,357
ホ 車 両 運 搬 具	19,088	
減 価 償 却 累 計 額	△ 10,128	8,960
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	26,277	
減 価 償 却 累 計 額	△ 20,370	5,907
ト 建 設 仮 勘 定		274,717
有 形 固 定 資 産 合 計		12,196,356
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 施 設 利 用 権	4,032	
無 形 固 定 資 産 合 計		4,032
固 定 資 産 合 計		12,200,388
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		430,411
(2) 未 収 金	338,750	
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 14,944	323,806
(3) 貯 蔵 品		9,825
(4) 前 払 金		84,200
流 動 資 産 合 計		848,242
資 産 合 計		13,048,630

(単位：千円)

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	3,730,844		
	ロ その他企業債	0		
	企業債合計		3,730,844	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	62,287		
	ロ 修繕引当金	104,485		
	引当金合計		166,772	
	固定負債合計			3,897,616
4	流動負債			
(1)	一時借入金		0	
(2)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	261,261		
	ロ その他企業債	0		
	企業債合計		261,261	
(3)	未払金		269,888	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	6,141		
	ロ 法定福利費引当金	1,240		
	ハ 修繕引当金	0		
	引当金合計		7,381	
(5)	その他流動負債		7,800	
	流動負債合計			546,330
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		9,284,712	
	長期前受金収益化累計額		△ 4,552,992	
	繰延収益合計			4,731,720
	負債合計			9,175,666

資本の部

6	資本金			3,343,400
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	9,182		
	ロ その他資本剰余金	9,164		
	資本剰余金合計		18,346	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	160,300		
	ロ 建設改良積立金	246,413		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	104,505		
	利益剰余金合計		511,218	
	剰余金合計			529,564
	資本合計			3,872,964
	負債資本合計			13,048,630

(第6表)

令和7年度

大洲市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	275,264	
	ロ 建 物	456,038	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 374,181	81,857
	ハ 構 築 物	19,527,045	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 8,524,148	11,002,897
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,956,817	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,228,093	728,724
	ホ 車 両 運 搬 具	19,088	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 10,812	8,276
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	35,368	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 22,266	13,102
	ト 建 設 仮 勘 定		216,308
	有 形 固 定 資 産 合 計		12,326,428
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 施 設 利 用 権	4,032	
	無 形 固 定 資 産 合 計		4,032
	固 定 資 産 合 計		12,330,460
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金	371,564	
(2)	未 収 金	254,174	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 15,900	238,274
(3)	貯 蔵 品		9,739
(4)	前 払 金		0
	流 動 資 産 合 計		619,577
	資 産 合 計		12,950,037

(単位：千円)

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	3,689,368		
	ロ その他企業債	0		
	企業債合計		3,689,368	
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	52,389		
	ロ 修繕引当金	104,485		
	引当金合計		156,874	
	固定負債合計			3,846,242
4	流 動 負 債			
(1)	一 時 借 入 金		0	
(2)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	264,477		
	ロ その他企業債	0		
	企業債合計		264,477	
(3)	未 払 金		31,405	
(4)	引 当 金			
	イ 賞与引当金	6,579		
	ロ 法定福利費引当金	1,347		
	ハ 修繕引当金	0		
	引当金合計		7,926	
(5)	その他流動負債		7,800	
	流動負債合計			311,608
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		9,519,827	
	長期前受金収益化累計額		△ 4,770,029	
	繰延収益合計			4,749,798
	負債合計			8,907,648

資 本 の 部

6	資 本 金			3,416,823
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	9,182		
	ロ その他資本剰余金	9,164		
	資本剰余金合計		18,346	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	165,600		
	ロ 建設改良積立金	345,618		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	96,002		
	利益剰余金合計		607,220	
	剰余金合計			625,566
	資 本 合 計			4,042,389
	負 債 資 本 合 計			12,950,037

注記

第1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は量水器及び事業用の材料で、重要性に乏しいため、低価法によらず先入先出法による原価法とする。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・量水器を除く資産 定額法による。
- ・量水器 取替法による。

(2) 無形固定資産 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、平成25年度以前に水道課在籍期間のある職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、平成26年度以降の在籍期間については、愛媛県市町総合事務組合における負担金を毎年度負担することとしているため、引当金の追加計上は不要である。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、翌年度の支出見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(5) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものを、引き続き修繕引当金として計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

第2 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

各事業年度の予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は以下のとおりである。

なお、当年度に企業債の償還に対して他会計が負担を予定している項目について、当年度基準に基づき、今後も負担があるものとして金額を算定している。

（単位：千円）

令和6年度予定 (令和7年3月31日)	令和7年度予定 (令和8年3月31日)
281,409	237,670

2 引当金の目的使用による取崩し

各事業年度において、各引当金の設定目的である支出または事実の発生により引当金を取り崩すと見込まれる額は、以下のとおりである。

(単位：千円)

	令和6年度予定 (自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)	令和7年度予定 (自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)
退職給付引当金	13,429	9,898
賞与引当金	6,431	6,141
法定福利費引当金	1,288	1,240
貸倒引当金	37	100

(附属資料)

令和7年度 大洲市水道事業会計予算説明書（予算見積）

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業収益	1,218,322	1,200,921	17,401			
	1 営業収益	915,124	903,046	12,078			
	1 給 水 収 益	901,301	889,751	11,550			
					1 給 水 収 益	901,301	
	2 受託工事収益	1,624	1,617	7			
	3 他会計負担金	3,000	3,000	0			
					1 一 般 会 計 負 担 金	3,000	消火栓維持管理費負担金 3,000
	4 そ の 他 営 業 収 益	9,199	8,678	521			
					2 手 数 料	1,360	検査手数料 その他手数料
					3 雑 収 益	7,839	下水道等使用料収納事務受託料 7,526 その他 313
2	営業外収益	303,178	297,855	5,323			
	1 受取利息及び 配 当 金	201	5	196			
					1 預 金 利 息	201	
	2 他会計補助金	82,158	79,013	3,145			
					1 一 般 会 計 補 助 金	82,158	企業債利息支払金補助 4,093 水道運営費補助 50,209 減価償却費補助 27,856
	3 補 助 金	3,500	0	3,500			
					1 国 庫 補 助 金	3,500	
	4 長 期 前 受 金 戻 入	217,037	218,555	△ 1,518			
					1 長 期 前 受 金 戻 入	217,037	
	5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10	10	0			
					1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10	
	6 雑 収 益	272	272	0			
					1 そ の 他 雑 収 益	272	
3	特別利益	20	20	0			
	1 固 定 資 産 売 却 益	10	10	0			
	2 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	0			

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業費用	1,132,918	1,129,804	3,114			
	1 営業費用	1,082,625	1,078,989	3,636			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	196,898	194,094	2,804			
					1 給 料	9,240	職員 2 名
					2 手 当 等	3,810	通勤手当 179 特殊勤務手当 280 管理職手当 616 期末勤勉手当 2,735
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,325	
					6 法 定 福 利 費	2,769	職員共済組合負担金
					7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	273	
					14 備 消 品 費	400	
					15 燃 料 費	140	動力燃料
					17 印 刷 製 本 費	50	
					20 委 託 料	34,731	水質検査委託料 30,038 自家用電気工作物保安管理業務委託料 1,043 水質計器保守点検業務委託料 1,000 その他委託料 2,650
					21 手 数 料	109	し尿浄化槽法定検査手数料 17 衛生試験料他 92
					22 賃 借 料	687	発電機・運搬車借上料
					23 修 繕 費	14,164	施設修繕
					27 動 力 費	126,023	施設電気料
					28 薬 品 費	3,127	滅菌用薬品等
					41 雑 費	50	
	2 配 水 及 び 給 水 費	211,921	217,893	△ 5,972			
					1 給 料	11,266	職員 3 名
					2 手 当 等	7,825	扶養手当 534 通勤手当 478 特殊勤務手当 560 時間外勤務手当 1,700 管理職手当 258 期末勤勉手当 3,275 住居手当 660 児童手当 360
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,586	
					6 法 定 福 利 費	3,642	職員共済組合負担金

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	324	
						8 旅 費	17	普通旅費
						14 備 消 品 費	620	
						15 燃 料 費	1,651	工事用及び公用車燃料代
						20 委 託 料	40,567	施設維持管理委託料 18,614 青島地区水運搬委託料 278 漏水調査業務委託料 16,000 管路管理システム更新業務委託料 1,700 耐震診断調査委託料 3,000 その他委託料 975
						22 賃 借 料	506	敷地借上料 345 自動車・漁船借上料 143 水道操作線共架料 18
						23 修 繕 費	140,337	施設修繕等
						26 路 面 復 旧 費	150	
						29 材 料 費	3,230	配給水材料代
						30 補 償 金	100	
						41 雑 費	100	
		3 総 係 費	158,858	149,054	9,804			
						1 給 料	36,320	職員11名
						2 手 当 等	19,493	扶養手当 450 通勤手当 664 特殊勤務手当 41 時間外勤務手当 3,419 宿日直手当 141 管理職員特別勤務手当 374 管理職手当 1,102 期末勤勉手当 12,046 住居手当 636 児童手当 620
						3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,045	
						5 報 酬	117	委員報酬
						6 法 定 福 利 費	11,735	職員共済組合負担金等
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	622	
						8 旅 費	417	普通旅費
						9 退 職 手 当 組 合 負 担 金	9,662	
						12 報 償 費	277	
						13 被 服 費	70	現場用貸与物品購入費
						14 備 消 品 費	3,379	

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
						区 分	金 額	
						16 光 熱 水 費	1,253	水道管理センター電気料 1,230 水道管理センター下水道使用料 23
						17 印 刷 製 本 費	3,329	予算書・決算書印刷費 333 事務用諸帳票等印刷費 2,996
						18 通 信 運 搬 費	8,564	専用回線料 4,735 電話料 1,032 郵便料等 2,797
						19 広 告 料	50	
						20 委 託 料	50,694	検針委託料 12,231 口座振替事務委託料 330 宿日直委託料 4,747 企業会計システム保守委託料 2,586 水道料金システム保守委託料 364 漏水修理工番業務委託料 20,092 浄化槽点検委託料 89 消防設備保守点検等業務委託料 28 コンビニ収納業務委託料 3,457 料金システム更新委託料 6,770
						21 手 数 料	2,445	口座振替手数料 2,337 その他手数料 108
						22 賃 借 料	2,517	水道設計積算システム賃借料 2,217 玄関マット賃借料 40 電話機賃借料 47 公用車駐車場用地借上料 126 その他賃借料 87
						23 修 繕 費	2,170	水道管理センター修繕 1,000 公用車点検修繕 950 工具器具備品等修繕 220

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
					31 研 修 費	50	
					32 食 糧 費	50	
					35 会 費 負 担 金	254	諸会議負担金
					36 保 險 料	1,148	建物損害共済 59 公用車損害共済 151 自賠責保険料 120 水道施設賠償責任保険料 818
					39 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,083	
					41 雑 費	114	
	4 減 価 償 却 費	492,248	498,248	△ 6,000			
					1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	492,248	
	5 資 産 減 耗 費	22,500	19,500	3,000			
					1 固 定 資 産 除 却 費	21,000	
					2 た な 卸 資 産 減 耗 費	1,500	
	6 そ の 他 営 業 費 用	200	200	0			
					1 雑 支 出	200	
	2 営業外費用	47,503	48,025	△ 522			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	44,003	44,525	△ 522			
					1 企 業 債 利 息	41,229	
					2 借 入 金 利 息	2,774	一時借入金利息
	2 消費税及び 地方消費税	3,000	3,000	0			
					1 消費税及び 地方消費税	3,000	
	3 雑 支 出	500	500	0			
					1 その他雑支出	500	
	3 特別損失	290	290	0			
	1 固 定 資 産 売 却 損	30	30	0			
	2 過 年 度 損 益 修 正 損	260	260	0			
	4 予備費	2,500	2,500	0			
	1 予 備 費	2,500	2,500	0			

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的収入	488,573	594,787	△ 106,214			
	1 企業債	321,000	286,200	34,800			
	1 企 業 債	321,000	286,200	34,800			
					1 企 業 債	321,000	
2	出資金	73,423	78,088	△ 4,665			
	1 他会計出資金	73,423	78,088	△ 4,665			
					1 一 般 会 計 出 資 金	73,423	
3	負担金	17,000	31,620	△ 14,620			
	1 他会計負担金	17,000	31,620	△ 14,620			
					1 一 般 会 計 負 担 金	17,000	消火栓設置費負担金
4	補助金	43,740	47,613	△ 3,873			
	1 他会計補助金	43,740	47,613	△ 3,873			
					1 一 般 会 計 補 助 金	43,740	企業債元金償還金補助
5	固定資産売却代金	10	10	0			
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	10	0			
					1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
6	補償金	33,400	151,256	△ 117,856			
	1 補 償 金	33,400	151,256	△ 117,856			
					1 補 償 金	33,400	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本の支出	830,070	1,070,486	△ 240,416			
	1 建設改良費	568,807	785,682	△ 216,875			
	1 改 良 費	551,907	777,882	△ 225,975			
					1 給 料	4,342	職員 1 名
					2 手 当 等	2,058	扶養手当 36 特殊勤務手当 140 管理職手当 258 期末勤勉手当 1,288 住居手当 336
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	623	
					4 法 定 福 利 費	1,347	職員共済組合負担金
					5 法 定 福 利 費 引当金繰入額	128	
					6 退職手当組合 負 担 金	739	
					7 委 託 料	71,850	
					8 工 事 請 負 費	470,820	
	2 固 定 資 産 購 入 費	16,900	7,800	9,100			
					1 用 地 購 入 費	1,000	
					2 量 水 器 費	4,000	
					3 機 械 装 置 購 入 費	1,000	
					5 工 具 器 具 備 品 購 入 費	10,900	
	2 企業債償還金	261,263	284,804	△ 23,541			
	1 企業債償還金	261,263	284,804	△ 23,541			
					1 元 金 償 還 金	261,263	