

令和7年度

釜石市水道事業会計予算

釜石市

目 次

1. 令和 7 年度釜石市水道事業会計予算	1 頁
2. 令和 7 年度釜石市水道事業会計予算実施計画	3 頁
3. 令和 7 年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5 頁
4. 給与費明細書	6 頁
5. 債務負担行為に関する調書	13 頁
6. 令和 7 年度釜石市水道事業予定貸借対照表	14 頁
7. 会計に関する書類における注記	16 頁
8. 令和 6 年度釜石市水道事業予定損益計算書	17 頁
9. 令和 6 年度釜石市水道事業予定貸借対照表	18 頁
10. 令和 7 年度釜石市水道事業会計予算説明資料	21 頁

令和 7 年度釜石市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和 7 年度釜石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) 年 間 総 給 水 量 4, 327, 000 m³
- (2) 1 日 平 均 給 水 量 11, 855 m³
- (3) 給 水 戸 数 13, 700 戸
- (4) 給 水 人 口 28, 800 人
- (5) 建 設 改 良 事 業 938, 669 千円

(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	751, 333 千円
第1項 営 業 収 益	668, 744 千円
第2項 営 業 外 収 益	82, 579 千円
支	出
第1款 水 道 事 業 費 用	739, 603 千円
第1項 営 業 費 用	685, 142 千円
第2項 営 業 外 費 用	54, 161 千円
第3項 特 別 損 失	300 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 585, 327 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 43, 987 千円、当年度分損益勘定留保資金 171, 365 千円及び過年度分損益勘定留保資金 369, 975 千円で補てんするものとする。）。

収	入
第1款 資 本 的 収 入	485, 765 千円
第1項 工 事 負 担 金	60, 000 千円
第2項 他 会 計 出 資 金	30, 957 千円
第3項 国 庫 補 助 金	363, 796 千円
第4項 他 会 計 補 助 金	26, 512 千円
第5項 他 会 計 負 担 金	4, 500 千円

支	出
第1款 資本的支出	1, 071, 092千円
第1項 建設改良費	938, 669千円
第2項 企業債償還金	132, 423千円
(一時借入金)	

第5条 一時借入金の限度額は、500, 000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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。

第7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7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 93, 667千円

(他会計からの補助金等)

第8条 東日本大震災復興事業及び企業債支払利息等に充てるため一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、36, 662千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、16, 277千円と定める。

令和7年2月25日提出

釜石市長 小野共

令和 7 年度
釜石市水道事業会計予算説明書

令和7年度釜石市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益			千円 751,333	
	1. 営業収益		668,744	
		1. 給水収益	668,184	
		2. その他の収益	560	
	2. 営業外収益		82,579	
		1. 受取利息及び配当金	152	
		2. 他会計補助金	5,650	
		3. 長期前受金戻入	69,630	
		4. 雜収益	7,147	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益	10	
		1. 修正		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			千円 739,603	
	1. 営業費用		685,142	
		1. 原水及び浄水費	86,454	
		2. 配水及び給水費	182,060	
		3. 業務費	45,301	
		4. 総係費	65,768	
		5. 減価償却費	302,459	
		6. 資産減耗費	3,100	
	2. 営業外費用		54,161	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	24,161	
		2. 消費税及び地方消費税	30,000	
	3. 特別損失		300	
		1. 過年度損益	300	
		1. 修正		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			千円 485,765	
	1. 工事負担金		60,000	
		1. 工事負担金	60,000	
	2. 他会計出資金		30,957	
		1. 他会計出資金	30,957	
	3. 国庫補助金		363,796	
		1. 国庫補助金	363,796	
	4. 他会計補助金		26,512	
		1. 他会計補助金	26,512	
	5. 他会計負担金		4,500	
		1. 他会計負担金	4,500	

支 出

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			千円 1,071,092	
	1. 建設改良費		938,669	
		1. 施設整備費	938,050	
		2. 固定資産購入費	619	
	2. 企業債償還金		132,423	
		建設改良等の財源 1. に充てるための 企 業 債	132,423	

令和7年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

(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

当年度純利益	5,068,000
減価償却費	302,459,000
資産減耗費	3,100,000
引当金増減額	△ 47,000
長期前受金戻入	△ 69,630,000
受取利息及び配当金	△ 152,000
支払利息及び企業債取扱諸費	24,161,000
未収金の増減額	△ 119,861,860
未払金の増減額	△ 27,267,074
たな卸資産の増減額	△ 3,789,000
その他の増減額	85,349,300
小計	199,390,366
利息及び配当金の受取額	152,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 24,161,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	175,381,366

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	△ 938,842,300
工事負担金による収入	60,000,000
一般会計負担金等による収入	31,012,000
国庫補助金による収入	363,796,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 484,034,300

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一般会計からの出資による収入	30,957,000
企業債の償還による支出	△ 132,423,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 101,466,000

4. 資金増減額

△ 410,118,934

5. 資金期首残高

1,237,408,598

6. 資金期末残高

827,289,664

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

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			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	
			(1) 12	1,387	45,564	31,892	78,843	14,824	93,667
	資本勘定 支弁職員		() 0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定 支弁職員		(1) 12	1,201	48,290	31,856	81,347	15,586	96,933
	資本勘定 支弁職員		() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(1) 12	1,201	48,290	31,856	81,347	15,586	96,933
比 較	損益勘定 支弁職員		() 0	186	△ 2,726	36	△ 2,504	△ 762	△ 3,266
	資本勘定 支弁職員		() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計		() 0	186	△ 2,726	36	△ 2,504	△ 762	△ 3,266

()内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当 負 担 金
手 当 の 内 訳	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	726	1,566	740	1,823	682	10,383	8,597
	前 年 度	240	942	359	2,228	397	11,110	9,096
比 較	486	624	381	△ 405	285	△ 727	△ 499	△ 409
区 分	児童手当							
手 当 の 内 訳	千円							
	本 年 度	540						
	前 年 度	240						
比 較	300							

ア. 会計年度任用職員以外の職員

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		
本年度	損益勘定支弁職員	人 () 11	人 千円 0	千円 45,564	千円 31,892	千円 77,456	千円 14,592	千円 92,048
	資本勘定支弁職員	人 () 0	人 千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	合計	人 () 11	人 千円 0	千円 45,564	千円 31,892	千円 77,456	千円 14,592	千円 92,048
前年度	損益勘定支弁職員	人 () 11	人 千円 0	千円 46,224	千円 30,122	千円 76,346	千円 14,718	千円 91,064
	資本勘定支弁職員	人 () 0	人 千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	合計	人 11	人 千円 0	千円 46,224	千円 30,122	千円 76,346	千円 14,718	千円 91,064
比較	損益勘定支弁職員	人 () 0	人 千円 0	△ 660	千円 1,770	千円 1,110	△ 126	千円 984
	資本勘定支弁職員	人 () 0	人 千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	合計	人 () 0	人 千円 0	△ 660	千円 1,770	千円 1,110	△ 126	千円 984

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	退職手当負担金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
手当	本年度	726	1,566	740	1,823	682	10,383	8,597	6,835
	前年度	240	942	323	2,065	397	10,429	9,096	6,934
	比較	486	624	417	△ 242	285	△ 46	△ 499	△ 99
内訳	区分	児童手当							
	本年度	千円 540							
	前年度	240							
	比較	300							

イ. 会計年度任用職員

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		
本年度	損益勘定支弁職員	人 (1) 1	人 千円 1,387	千円 0	千円 0	千円 1,387	千円 232	千円 1,619
	資本勘定支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合計	(1) 1	1,387	0	0	1,387	232	1,619
前年度	損益勘定支弁職員	(1) 1	1,201	2,066	1,734	5,001	868	5,869
	資本勘定支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合計	(1) 1	1,201	2,066	1,734	5,001	868	5,869
比較	損益勘定支弁職員	() 0	0	△ 2,066	△ 1,734	△ 3,800	△ 636	△ 4,250
	資本勘定支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合計	() 0	0	△ 2,066	△ 1,734	△ 3,800	△ 636	△ 4,250

()内は、会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

手当の内訳	区分	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当負担金
		千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	36	163	681	544	310
	比較	△ 36	△ 163	△ 681	△ 544	△ 310

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 △ 2,726	給与改定に伴う増減分	千円 1,222		
		昇給に伴う増加分	86		昇給率 0.764%
		その他の増減分	△ 4,036	異動等に伴う増減分	
手当	36	制度改正に伴う増減分	947	給与改定に伴う増額分	
		その他の増減分	△ 324	異動等に伴う増減分	

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
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円) 344,300
	平均給与月額(円) 371,568
	平均年齢(歳) 46.8
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円) 349,572
	平均給与月額(円) 366,421
	平均年齢(歳) 47.3

(2) 初任給

区分	行政職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	円 189,300	円 189,300
大学卒	221,600	221,600

(3) 級別職員数

区分	行政職		
	級	職員数	構成比
令和7年1月1日現在	1	人 () 1	% () 9.1
	2	人 () 2	() 18.2
	3	人 () 1	() 9.1
	4	人 () 2	() 18.2
	5	人 () 4	() 36.3
	6	人 () 1	() 9.1
	7	人 () —	()
	計	人 () 11	() 100.0
令和6年1月1日現在	1	人 () 1	() 9.1
	2	人 () 1	() 9.1
	3	人 () 3	() 27.3
	4	人 () —	()
	5	人 () 5	() 45.4
	6	人 () 1	() 9.1
	7	人 () —	()
	計	人 () 11	() 100.0

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(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
行政職	主事 主事補 技師 技師補	主任	主査	係長	所長補佐	所長	所長

(4) 昇給

区分		合計	代表的な職種 行政職
本年度	職員数(A)(人)	11	11
	昇給に係る職員数(B)(人)	11	11
	号給数別内訳	2号給(人)	2
		4号給(人)	9
		6号給(人)	
		8号給(人)	
	比率(B)／(A)(%)	100.0%	100.0%
	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	2号給(人)	1
		4号給(人)	8
		6号給(人)	
		8号給(人)	
	比率(B)／(A)(%)	81.8%	81.8%

(5) 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	

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(6) 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	特例加算あり (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	特例加算あり (2~45%加算)	

(7) 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	〃	
通勤手当	〃	

債務負担行為に関する調査書

事項	限度額	令和6度末までの支払義務発生・見込額		令和7年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	国庫補助金	企業債	その他
水道施設維持管理等業務委託 (令和5年度)	176,765	令和6年度	76,956	令和7年度	76,956	千円	千円	千円
中央管理室電気設備更新工事 (令和5年度)	431,000			令和7年度	431,000			153,912
								431,000

令和7年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和8年3月31日)

【資産の部】

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地	124,871,079
ロ. 建物	576,275,520
減価償却累計額	<u>△ 270,505,720</u>
ハ. 構築物	15,579,350,718
減価償却累計額	<u>△ 6,393,425,673</u>
ニ. 機械及び装置	1,415,111,284
減価償却累計額	<u>△ 1,063,287,697</u>
ホ. 車両運搬具	19,990,160
減価償却累計額	<u>△ 18,585,844</u>
ヘ. 工具、器具及び備品	72,956,282
減価償却累計額	<u>△ 51,242,405</u>
有形固定資産合計	9,991,507,704
(2) 無形固定資産	
イ. 電話加入権	903,300
ロ. その他無形資産	<u>1,422,119</u>
無形固定資産合計	<u>2,325,419</u>
固定資産合計	9,993,833,123

2. 流動資産

(1) 現金預金

827,289,664

(2) 未収金

387,828,779

未収金貸倒引当金

△ 148,000

387,680,779

(3) 貯蔵品

26,234,953

(4) その他流動資産

300,000

流動資産合計

1,241,505,396

資産合計

11,235,338,519

【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 1,037,205,163

企業債合計

1,037,205,163

固定負債合計

1,037,205,163

(単位：円)

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	<u>133, 589, 269</u>	
企 業 債 合 計	133, 589, 269	
(2) 未 払 金	91, 726, 882	
(3) 引 当 金		
イ. 賞 与 引 当 金	<u>7, 501, 000</u>	
引 当 金 合 計	7, 501, 000	
(4) 預 り 金	28, 036, 086	
(5) そ の 他 流 動 負 債	<u>300, 000</u>	
流 動 負 債 合 計	261, 153, 237	

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ. 受贈財産評価額	456, 228, 329	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 296, 752, 802</u>	159, 475, 527
ロ. 寄 附 金	4, 084, 448	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3, 864, 722</u>	219, 726
ハ. 工 事 負 担 金	716, 108, 288	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 503, 590, 581</u>	212, 517, 707
二. 国 庫 補 助 金	3, 993, 011, 625	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 464, 815, 557</u>	3, 528, 196, 068
木. 県 補 助 金	610, 000	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 579, 500</u>	30, 500
ヘ. 他 会 計 負 担 金	308, 475, 656	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 22, 055, 456</u>	286, 420, 200
ト. 他 会 計 補 助 金	290, 975, 368	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 28, 420, 289</u>	262, 555, 079
長 期 前 受 金 合 計		<u>4, 449, 414, 807</u>
繰 延 収 益 合 計		4, 449, 414, 807
負 債 合 計		5, 747, 773, 207

【資 本 の 部】**6. 資 本 金**

(1) 資 本 金

資 本 金 合 計	<u>3, 857, 262, 436</u>	
		3, 857, 262, 436

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ. 受贈財産評価額	2, 614, 462	
ロ. 工 事 負 担 金	4, 721, 460	
ハ. 国 庫 補 助 金	<u>9, 001, 728</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		16, 337, 650

(2) 利 益 剰 余 金

イ. 減 債 積 立 金	246, 029, 895	
ロ. 建設改良積立金	970, 775, 854	
ハ. 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>397, 159, 477</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1, 613, 965, 226</u>

剩 余 金 合 計**資 本 合 計****負 債 資 本 合 計****1, 630, 302, 876****5, 487, 565, 312****11, 235, 338, 519**

会計に関する書類における注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、岩手県市町村総合事務組合負担金等条例第3条に規定する一般負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 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、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

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。

2 貸借対照表等

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 223,387,279 円である。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、当年度末の未経過リース料相当額 22,578,030 円である。

令和6年度 釜石市水道事業予定損益計算書

(単位:円)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

1. 営 業 収 益

(1) 給 水 収 益	612,990,000
(2) その他の営業収益	<u>676,000</u>

2. 営 業 費 用

(1) 原 水 及 び 淨 水 費	82,100,000
(2) 配 水 及 び 給 水 費	182,355,000
(3) 業 務 費	44,882,000
(4) 総 係 費	61,873,000
(5) 減 價 償 却 費	305,895,000
(6) 資 産 減 耗 費	<u>1,698,000</u>
	<u>678,803,000</u>

営 業 損 失 65,137,000

3. 営 業 外 収 益

(1) 受取利息及び配当金	9,000
(2) 他 会 計 補 助 金	5,933,000
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	79,533,000
(4) 雜 収 益	<u>6,641,000</u>
	92,116,000

4. 営 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	<u>26,657,000</u>	<u>26,657,000</u>	<u>65,459,000</u>
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

経 常 利 益 322,000

6. 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>	<u>△ 300,000</u>
---------------------	----------------	----------------	------------------

当 年 度 純 利 益 22,000
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 392,069,477
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 392,091,477

令和6年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和7年3月31日)

【資産の部】

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地	124,871,079
ロ. 建物	576,275,520
減価償却累計額	<u>△ 257,947,720</u>
ハ. 構築物	14,729,576,718
減価償却累計額	<u>△ 6,144,979,673</u>
二. 機械及び装置	8,584,597,045
減価償却累計額	<u>△ 1,031,513,697</u>
ホ. 車両運搬具	382,978,587
減価償却累計額	<u>△ 17,970,844</u>
ヘ. 工具、器具及び備品	2,019,316
減価償却累計額	<u>△ 43,600,405</u>
有形固定資産合計	29,355,877
	9,442,149,704

(2) 無形固定資産

イ. 電話加入権	903,300
ロ. その他無形資産	<u>2,846,119</u>
無形固定資産合計	<u>3,749,419</u>

固定資産合計

9,445,899,123

2. 流動資産

(1) 現金預金

1,237,408,598

(2) 未収金

267,966,919

未収金貸倒引当金

△ 194,000

267,772,919

(3) 貯蔵品

22,445,953

(4) その他流動資産

300,000

流動資産合計

1,527,927,470

資産合計

10,973,826,593

【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 1,170,795,072

企業債合計

1,170,795,072

固定負債合計

1,170,795,072

(単位：円)

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	<u>132,422,360</u>	
企 業 債 合 計		132,422,360
(2) 未 払 金		118,993,956
(3) 引 当 金		
イ. 賞 与 引 当 金	<u>7,502,000</u>	
引 当 金 合 計		7,502,000
(4) 預 り 金		28,036,086
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>300,000</u>
流 動 負 債 合 計		287,254,402

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ. 受贈財産評価額	456,228,329	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 288,420,802</u>	167,807,527
ロ. 寄 附 金	4,084,448	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,860,722</u>	223,726
ハ. 工 事 負 担 金	656,108,288	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 496,122,581</u>	159,985,707
二. 国 庫 補 助 金	3,629,215,625	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 419,633,557</u>	3,209,582,068
木. 県 補 助 金	610,000	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 579,500</u>	30,500
ヘ. 他 会 計 負 担 金	281,963,656	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 18,113,456</u>	263,850,200
ト. 他 会 計 補 助 金	286,475,368	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 23,718,289</u>	262,757,079
長 期 前 受 金 合 計		<u>4,064,236,807</u>
繰 延 収 益 合 計		4,064,236,807
負 債 合 計		5,522,286,281

【資 本 の 部】**6. 資 本 金**

(1) 資 本 金

資 本 金 合 計	<u>3,826,305,436</u>	
		3,826,305,436

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ. 受贈財産評価額	2,614,462	
ロ. 工 事 負 担 金	4,721,460	
ハ. 国 庫 補 助 金	<u>9,001,728</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		16,337,650

(2) 利 益 剰 余 金

イ. 減 債 積 立 金	246,029,895	
ロ. 建設改良積立金	970,775,854	
ハ. 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>392,091,477</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,608,897,226</u>

剩 余 金 合 計**資 本 合 計****負 債 資 本 合 計**

1,625,234,876	
5,451,540,312	
10,973,826,593	

令和 7 年度

釜石市水道事業会計予算説明資料

令和7年度釜石市水道事業会計予算説明資料

収益的収入及び支出

収 入

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
1.				751,333	767,744	△ 16,411	
水道事業収							
	1. 営業収益			668,744	674,965	△ 6,221	
		1. 給水収益		668,184	674,289	△ 6,105	
			1. 給水料	668,184	674,289	△ 6,105	
		2. その他の営業収益		560	676	△ 116	
			1. 手数料	560	676	△ 116	工事検査手数料他
	2. 営業外収			82,579	92,779	△ 10,200	
		1. 受取利息及び配当金		152	9	143	
			1. 預金利息	152	9	143	
		2. 他会計補助金		5,650	5,933	△ 283	
			1. 他会計補助金	5,650	5,933	△ 283	一般会計補助金
	3. 長期前受金戻			69,630	79,533	△ 9,903	
		1. 受贈財産評価額		8,332	8,430	△ 98	
		2. 寄附金		4	4	0	
		3. 工事負担金		7,468	7,118	350	
		4. 国庫補助金		45,182	55,337	△ 10,155	
		6. 他会計補助金		3,942	3,942	0	
		7. 他会計負担金		4,702	4,702	0	

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
3. 特 別 利 益	4. 雑 収 益			7,147	7,304	△ 157	
		1. 下水道事務受託料		5,249	5,700	△ 451	
		2. 漁業集落排水事務受託料		98	104	△ 6	
		6. 不 用 品 壳 却 収 益		1,800	1,500	300	
	1. 過年度損益修正益			10	0	10	
				10	0	10	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 益		10	0	10	

支 出

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
1.				739,603	751,489	△ 11,886	
水道事業用費							
	1.			685,142	704,532	△ 19,390	
	1.	原水及び 浄水費		86,454	88,698	△ 2,244	原水及び浄水設備の維持管理に要する費用
	1.	給 料		7,615	7,852	△ 237	職員給与費2人
	2.	手 当 等		3,496	3,354	142	職員手当
	3.	賞与引当金 繰 入 額		1,196	1,235	△ 39	賞与引当金として計上するための繰入額
	5.	報 酬		1,387	1,201	186	会計年度任用職員1人
	6.	法定福利費		2,495	2,520	△ 25	市町村職員共済組合負担金
	9.	被 服 費		34	47	△ 13	作業用被服費
	10.	消 耗 品 費		88	88	0	水質検査用消耗品他
	11.	消 耗 備 品 費		165	165	0	施設管理用備品
	17.	委 託 料		2,364	2,245	119	自家用電気工作物保安管理業務委託料他
	18.	手 数 料		16,703	18,705	△ 2,002	水質検査手数料他
	21.	修 繕 費		2,200	2,200	0	施設修理費他
	33.	薬 品 費		3,461	3,414	47	薬品購入費
	34.	動 力 費		45,250	45,672	△ 422	電気料
	2.	配 水 及 び 給 水 費		182,060	197,604	△ 15,544	配水及び給水設備の維持管理に要する費用
	1.	給 料		8,748	9,274	△ 526	職員給与費2人
	2.	手 当 等		3,323	3,479	△ 156	職員手当
	3.	賞与引当金 繰 入 額		1,454	1,530	△ 76	賞与引当金として計上するための繰入額
	6.	法定福利費		2,536	2,684	△ 148	市町村職員共済組合負担金

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
		9.	被 服 費	34	47	△ 13	作業用被服費
		10.	消 耗 品 費	1,136	1,092	44	施設管理用消耗品他
		11.	消 耗 備 品 費	165	165	0	施設管理用備品
		12.	燃 料 費	906	899	7	車両用燃料費
		17.	委 託 料	79,927	80,074	△ 147	水道施設維持管理等業務委託料他
		18.	手 数 料	388	344	44	毎日水質検査手数料
		20.	賃 借 料	5,019	1,835	3,184	水道施設監視システム利用料他
		21.	修 繕 費	24,149	26,708	△ 2,559	公道部分漏水修理費他
		32.	材 料 費	1,200	1,200	0	施設修理材料
		34.	動 力 費	31,852	40,023	△ 8,171	電気料
		35.	路面復旧費	550	550	0	漏水修繕路面復旧費他
		36.	量 水 器 替 費	20,673	27,700	△ 7,027	有効期限切等量水器取替費他
	3. 業 務 費			45,301	47,043	△ 1,742	料金の調定、検針、集金に要する費用
		1.	給 料	11,556	12,678	△ 1,122	職員給与費 3人
		2.	手 当 等	5,246	5,082	164	職員手当
		3.	賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,899	1,679	220	賞与引当金として計上するための繰入額
		6.	法 定 福 利 費	3,430	3,791	△ 361	市町村職員共済組合負担金
		9.	被 服 費	34	47	△ 13	作業用被服費
		10.	消 耗 品 費	941	942	△ 1	料金業務関係消耗品
		12.	燃 料 費	520	658	△ 138	車両用燃料費
		15.	印 刷 製 本 費	998	979	19	各種通知書等印刷費
		17.	委 託 料	13,061	13,386	△ 325	検針委託料他

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
		18.	手 数 料	1,901	2,086	△ 185	口座振替手数料
		20.	賃 借 料	5,357	5,357	0	水道料金管理システム賃借料他
		21.	修 繕 費	358	358	0	車両用修繕費
		4.	総 係 費	65,768	63,594	2,174	水道事業活動全般に要する費用
		1.	給 料	17,645	18,486	△ 841	職員給与費 4人
		2.	手 当 等	6,672	6,377	295	職員手当
		3.	賞与引当金 繰 入 額	2,952	3,058	△ 106	賞与引当金として計上するための 繰入額
		4.	退職給付費	6,835	7,244	△ 409	退職手当組合負担金
		6.	法定福利費	5,182	5,409	△ 227	市町村職員共済組合負担金他
		7.	旅 費	152	160	△ 8	
		8.	報 償 費	55	55	0	
		9.	被 服 費	34	34	0	作業用被服費
		10.	消 耗 品 費	1,855	1,713	142	事務用消耗品他
		11.	消 耗 備 品 費	110	110	0	事務用備品購入費
		12.	燃 料 費	195	219	△ 24	車両用燃料費他
		14.	光 熱 水 費	137	137	0	
		15.	印 刷 製 本 費	55	55	0	
		16.	通 信 運 搬 費	11,535	8,687	2,848	郵便料他
		17.	委 託 料	1,688	1,680	8	庁舎清掃業務委託料他
		18.	手 数 料	514	380	134	口座振込手数料他
		20.	賃 借 料	6,371	6,152	219	土地賃借料、会計システム賃借料 他
		21.	修 繕 費	389	389	0	庁舎修繕費他
		25.	負 担 金	2,407	2,103	304	庁内 LAN整備運用費負担金他
		26.	保 険 料	563	619	△ 56	水道賠償責任保険料他

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
1.	経常費用	税金等	27. 公租公課金	120	171	△ 51	自動車重量税他
			30. 厚 生 費	154	162	△ 8	市町村職員健康福利機構負担金
			38. 貸倒引当金 繰 入 額	148	194	△ 46	
		減価償却費		302,459	305,895	△ 3,436	
			1. 有形固定資産減価 償 却 費	301,035	304,471	△ 3,436	
			2. 無形固定資産減価 償 却 費	1,424	1,424	0	
		資産減耗費		3,100	1,698	1,402	
			1. 固定資産除却費	3,000	1,598	1,402	配水管布設替等に伴う除却費
			2. たな卸資産 減耗費	100	100	0	
		営業外費用		54,161	46,657	7,504	
			1. 支 払 利 息 及び企業債取扱諸費	24,161	26,657	△ 2,496	
			1. 企業債利息	24,161	26,657	△ 2,496	
			2. 消費税及び 地方消費税	30,000	20,000	10,000	
		特別損失	1. 消費税及び 地方消費税	30,000	20,000	10,000	
				300	300	0	
			1. 過年度損益 修 正 損	300	300	0	
			1. 過年度損益 修 正 損	300	300	0	過年度分水道料金償還金

資本的収入及び支出
収 入

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
1.				485,765	315,693	170,072	
	資本的収入						
	1.	工事負担金		60,000	0	60,000	
		1.	工事負担金	60,000	0	60,000	
			1. 工事負担金	60,000	0	60,000	
	2.	他出会計金		30,957	30,374	583	
		1.	他出会計金	30,957	30,374	583	
			1. 他出会計金	30,957	30,374	583	一般会計出資金
	3.	国庫補助金		363,796	236,644	127,152	
		1.	国庫補助金	363,796	236,644	127,152	
			1. 国庫補助金	363,796	236,644	127,152	災害復旧費国庫補助金
	4.	他補会計金		26,512	43,758	△ 17,246	
		1.	他補会計金	26,512	43,758	△ 17,246	
			1. 他補会計金	26,512	43,758	△ 17,246	一般会計補助金
	5.	他負会計金		4,500	4,917	△ 417	
		1.	他負会計金	4,500	4,917	△ 417	
			1. 他負会計金	4,500	4,917	△ 417	一般会計負担金

支 出

科 目				当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	説 明
款	項	目	節				
1. 資本的支出	1. 建設改良費	1. 施設整備費		1,071,092	1,230,990	△ 159,898	
				938,669	1,101,063	△ 162,394	
				938,050	1,100,278	△ 162,228	
			17. 委託料	88,314	27,731	60,583	水道ビジョン策定事業 28,314千円 上水道認可変更申請事業 60,000千円
			37. 工事請負費	849,736	1,072,547	△ 222,811	鵜住居地区施設再編事業 432,000千円 老朽施設更新事業 417,736千円
		2. 固定資産購入費		619	785	△ 166	
			1. 機械及び装置費	619	785	△ 166	新設量水器払出
	2. 企業償還資金			132,423	129,927	2,496	
		1. 建設改良等の財源に充てるための企業債		132,423	129,927	2,496	
		1. 建設改良等の財源に充てるための企業債		132,423	129,927	2,496	

