

令和 7 年 度

# 釜石市水道事業会計決算書

釜 石 市



議案第 78 号

令和 7 年度釜石市水道事業会計決算の認定及び剰余金の処分について

地方公営企業法（昭和 27 年法律第 292 号）第 30 条第 4 項の規定により、令和 7 年度釜石市水道事業会計決算を別冊監査委員の意見を付けて議会の認定に付し、及び同法第 32 条第 2 項の規定により、令和 7 年度釜石市水道事業会計に係る剰余金の処分の議決を求める。

令和 8 年 8 月 24 日提出

釜石市長 小 野 共

---

# 目 次

## 決 算 書

|                    |      |
|--------------------|------|
| 1 決算報告書            |      |
| (1) 収益的収入及び支出      | 6 頁  |
| (2) 資本的収入及び支出      | 8 頁  |
| 2 財務諸表             |      |
| (1) 損益計算書          | 10 頁 |
| (2) 剰余金計算書         | 12 頁 |
| (3) 剰余金処分計算書(案)    | 12 頁 |
| (4) 貸借対照表          | 14 頁 |
| (5) 会計に関する書類における注記 | 16 頁 |

## 決算附属書類

### 令和7年度釜石市水道事業報告書

|                    |      |
|--------------------|------|
| 1 概 況              |      |
| (1) 総括事項           | 18 頁 |
| (2) 経営指標に関する事項     | 19 頁 |
| (3) 議会議決事項         | 19 頁 |
| (4) 行政官庁認可事項       | 20 頁 |
| (5) 職員に関する事項       | 20 頁 |
| 2 工 事              |      |
| (1) 建設改良工事等の概況     | 21 頁 |
| 3 業 務              |      |
| (1) 業 務 量          | 23 頁 |
| (2) 事業収入に関する事項     | 24 頁 |
| (3) 事業費に関する事項      | 25 頁 |
| (4) その他主要な事項       | 27 頁 |
| 4 会 計              |      |
| (1) 重要契約の要旨        | 29 頁 |
| (2) 企業債及び一時借入金の概況  | 31 頁 |
| (3) その他会計経理に関する事項  | 31 頁 |
| 5 そ の 他            |      |
| (1) 他会計補助金等の使途について | 31 頁 |

## 政令で定めるその他の書類

|                  |      |
|------------------|------|
| (1) キャッシュ・フロー計算書 | 34 頁 |
| (2) 収益費用明細書      | 35 頁 |
| (3) 固定資産明細書      | 42 頁 |
| (4) 企業債明細書       | 44 頁 |

## その他の資料

|                   |      |
|-------------------|------|
| (1) 資本的収入支出に関する事項 | 48 頁 |
| (2) 財務及び経営分析表     | 51 頁 |

---

# 決 算 報 告 書

# 令和7年度 釜石市

## (1) 収益的收入及び支出

### 収 入

| 区 分               | 予 算                |                  |                                 |
|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|
|                   | 当 初 予 算 額          | 補 正 予 算 額        | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額 |
|                   | 円                  | 円                | 円                               |
| <b>第1款 水道事業収益</b> | <b>751,333,000</b> | <b>2,206,000</b> | <b>0</b>                        |
| 第1項 営業収益          | 668,744,000        | 0                | 0                               |
| 第2項 営業外収益         | 82,579,000         | 2,206,000        | 0                               |
| 第3項 特別利益          | 10,000             | 0                | 0                               |

### 支 出

| 区 分               | 予 算                |                  |          |          |                         |                    |
|-------------------|--------------------|------------------|----------|----------|-------------------------|--------------------|
|                   | 当初予算額              | 補正予算額            | 予備費支出額   | 流用増減額    | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計                |
|                   | 円                  | 円                | 円        | 円        | 円                       | 円                  |
| <b>第1款 水道事業費用</b> | <b>739,603,000</b> | <b>6,477,000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                | <b>746,080,000</b> |
| 第1項 営業費用          | 685,142,000        | 6,477,000        | 0        | 0        | 0                       | 691,619,000        |
| 第2項 営業外費用         | 54,161,000         | 0                | 0        | 0        | 0                       | 54,161,000         |
| 第3項 特別損失          | 300,000            | 0                | 0        | 0        | 0                       | 300,000            |

# 水道事業決算報告書

| 額                       |                         |                        |                                   |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 合 計                     | 決 算 額                   | 予算額に比べ<br>決算額の増減       | 備 考                               |
| 円<br><b>753,539,000</b> | 円<br><b>822,091,920</b> | 円<br><b>68,552,920</b> | 〔 うち仮受消費税及び地方消費税<br>60,238,487円 〕 |
| 668,744,000             | 655,265,449             | ▲ 13,478,551           | 〔 うち仮受消費税及び地方消費税<br>59,511,875円 〕 |
| 84,785,000              | 166,819,171             | 82,034,171             | 〔 うち仮受消費税及び地方消費税<br>726,612円 〕    |
| 10,000                  | 7,300                   | ▲ 2,700                |                                   |

| 額                                   |                         |                         |                                     |                        |                                   |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 地方公営企業<br>法第26条第<br>2項の規定に<br>よる繰越額 | 合 計                     | 決 算 額                   | 地方公営企業<br>法第26条第<br>2項の規定<br>による繰越額 | 不 用 額                  | 備 考                               |
| 円<br><b>0</b>                       | 円<br><b>746,080,000</b> | 円<br><b>730,139,003</b> | 円<br><b>0</b>                       | 円<br><b>15,940,997</b> | 〔 うち仮払消費税及び地方消費税<br>22,864,332円 〕 |
| 0                                   | 691,619,000             | 705,865,112             | 0                                   | ▲ 14,246,112           | 〔 うち仮払消費税及び地方消費税<br>22,864,332円 〕 |
| 0                                   | 54,161,000              | 24,160,064              | 0                                   | 30,000,936             |                                   |
| 0                                   | 300,000                 | 113,827                 | 0                                   | 186,173                |                                   |

## (2) 資本的收入及び支出

### 収 入

| 区 分              | 予 算                |          |                    |                                          |
|------------------|--------------------|----------|--------------------|------------------------------------------|
|                  | 当初予算額              | 補正予算額    | 小 計                | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係<br>る財源充当額 |
|                  | 円                  | 円        | 円                  | 円                                        |
| <b>第1款 資本的收入</b> | <b>485,765,000</b> | <b>0</b> | <b>485,765,000</b> | <b>236,644,000</b>                       |
| 第1項 工事負担金        | 60,000,000         | 0        | 60,000,000         | 0                                        |
| 第2項 他会計出資金       | 30,957,000         | 0        | 30,957,000         | 0                                        |
| 第3項 国庫補助金        | 363,796,000        | 0        | 363,796,000        | 236,644,000                              |
| 第4項 他会計補助金       | 26,512,000         | 0        | 26,512,000         | 0                                        |
| 第5項 他会計負担金       | 4,500,000          | 0        | 4,500,000          | 0                                        |

### 支 出

| 区 分              | 予 算 額                |          |          |                      |                                  |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
|                  | 当初予算額                | 補正予算額    | 流用増減額    | 小 計                  | 地方公営企業<br>法第26条の<br>規定による<br>繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 |
|                  | 円                    | 円        | 円        | 円                    | 円                                | 円                    |
| <b>第1款 資本的支出</b> | <b>1,071,092,000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1,071,092,000</b> | <b>856,678,000</b>               | <b>0</b>             |
| 第1項 建設改良費        | 938,669,000          | 0        | 0        | 938,669,000          | 856,678,000                      | 0                    |
| 第2項 企業債償還金       | 132,423,000          | 0        | 0        | 132,423,000          | 0                                | 0                    |

資本的收入額が資本的支出額に不足する額994,541,022円は、当年度分  
年度分損益勘定留保資金235,184,824円、建設改良積立金376,295,814円  
たな卸資産購入限度額の執行額は、10,493,846円でこれに伴う仮払消費



| 額                          |                  | 決 算 額            | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----|
| 継続費通次繰越<br>額に係る財源<br>充 当 額 | 合 計              |                  |                            |     |
| 円<br>0                     | 円<br>722,409,000 | 円<br>321,065,000 | 円<br>▲ 401,344,000         |     |
| 0                          | 60,000,000       | 48,114,000       | ▲ 11,886,000               |     |
| 0                          | 30,957,000       | 30,957,000       | 0                          |     |
| 0                          | 600,440,000      | 222,078,000      | ▲ 378,362,000              |     |
| 0                          | 26,512,000       | 16,185,000       | ▲ 10,327,000               |     |
| 0                          | 4,500,000        | 3,731,000        | ▲ 769,000                  |     |

| 合 計                | 決 算 額              | 翌 年 度 繰 越 額                  |                      |                  | 不 用 額           | 備 考                                    |
|--------------------|--------------------|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------|----------------------------------------|
|                    |                    | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計              |                 |                                        |
| 円<br>1,927,770,000 | 円<br>1,315,606,022 | 円<br>532,561,000             | 円<br>0               | 円<br>532,561,000 | 円<br>79,602,978 | 〔 うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>107,546,000円 〕 |
| 1,795,347,000      | 1,183,183,300      | 532,561,000                  | 0                    | 532,561,000      | 79,602,700      | 〔 うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>107,546,000円 〕 |
| 132,423,000        | 132,422,722        | 0                            | 0                    | 0                | 278             |                                        |

消費税及び地方消費税資本的収支調整額81,172,547円、過年度分損益勘定留保資金301,887,837円,当  
で補てんした。  
税及び地方消費税は、953,986円である。

# 令和7年度 釜石市水道事業損益計算書

(単位:円)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

## 1. 営 業 収 益

|                     |                |             |
|---------------------|----------------|-------------|
| (1) 給 水 収 益         | 595,118,795    |             |
| (2) そ の 他 の 営 業 収 益 | <u>634,779</u> | 595,753,574 |

## 2. 営 業 費 用

|                   |                   |                    |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| (1) 原 水 及 び 浄 水 費 | 67,934,529        |                    |
| (2) 配 水 及 び 給 水 費 | 172,991,923       |                    |
| (3) 業 務 費         | 41,813,992        |                    |
| (4) 総 係 費         | 59,942,934        |                    |
| (5) 減 価 償 却 費     | 317,703,173       |                    |
| (6) 資 産 減 耗 費     | <u>22,614,229</u> | <u>683,000,780</u> |

**営 業 損 失** **87,247,206**

## 3. 営 業 外 収 益

|                 |                  |             |
|-----------------|------------------|-------------|
| (1) 受取利息及び配当金   | 3,407,933        |             |
| (2) 他 会 計 補 助 金 | 5,551,000        |             |
| (3) 長期前受金戻入益    | 105,132,578      |             |
| (4) 雑 収 益       | <u>7,299,776</u> | 121,391,287 |

## 4. 営 業 外 費 用

|                   |               |                   |
|-------------------|---------------|-------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 24,160,064    |                   |
| (2) 雑 支 出         | <u>51,106</u> | <u>24,211,170</u> |

**経 常 利 益** **9,932,911**

## 5. 特 別 利 益

|              |              |       |
|--------------|--------------|-------|
| (1) 過年度損益修正益 | <u>7,300</u> | 7,300 |
|--------------|--------------|-------|

## 6. 特 別 損 失

|              |                |                |                  |
|--------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>113,827</u> | <u>113,827</u> | <b>▲ 106,527</b> |
|--------------|----------------|----------------|------------------|

**当 年 度 純 利 益** **9,826,384**

**前年度繰越利益剰余金** **417,053,131**

**その他未処分利益剰余金変動額** **376,295,814**

**当年度未処分利益剰余金** **803,175,329**



## 令和 7 年度 釜石市水道事業

( 令和7年4月1日から

|              | 資 本 金         | 剰         |           |           |            |
|--------------|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|              |               | 資 本 剰 余 金 |           |           |            |
|              |               | 国庫補助金     | 工事負担金     | 受贈財産評価額   | 資本剰余金合計    |
| 前年度末残高       | 3,826,305,436 | 9,001,728 | 4,721,460 | 2,614,462 | 16,337,650 |
| 前年度処分額       | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 議会の議決による処分額  | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 建設改良積立金への組入れ | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 処分後残高        | 3,826,305,436 | 9,001,728 | 4,721,460 | 2,614,462 | 16,337,650 |
| 当年度変動額       | 30,957,000    | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 減債積立金の取崩し    | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 建設改良積立金の取崩し  | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 一般会計出資金の受入   | 30,957,000    | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 国庫補助金の受入     | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 当年度純利益       | 0             | 0         | 0         | 0         | 0          |
| 当年度末残高       | 3,857,262,436 | 9,001,728 | 4,721,460 | 2,614,462 | 16,337,650 |

## 令和 7 年度 釜石市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

|             | 資 本 金         | 資 本 剰 余 金  | 未処分利益剰余金       |
|-------------|---------------|------------|----------------|
| 当年度末残高      | 3,857,262,436 | 16,337,650 | 803,175,329    |
| 議会の議決による処分額 | 376,295,814   | 0          | ▲ 803,175,329  |
| 減債積立金への積立   | 0             | 0          | ▲ 100,000,000  |
| 建設改良積立金への積立 | 0             | 0          | ▲ 326,879,515  |
| 資本金への組入     | 376,295,814   | 0          | ▲ 376,295,814  |
| 処分後残高       | 4,233,558,250 | 16,337,650 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

## 剰余金計算書

令和8年3月31日まで )

(単位：円)

| 余金          |               |               |               | 資 本 合 計       |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 利 益 剰 余 金   |               |               |               |               |
| 減債積立金       | 建設改良積立金       | 未処分利益剰余金      | 利益剰余金合計       |               |
| 246,029,895 | 970,775,854   | 417,053,131   | 1,633,858,880 | 5,476,501,966 |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             |               | (当年度未処分利益剰余金) |               |               |
| 246,029,895 | 970,775,854   | 417,053,131   | 1,633,858,880 | 5,476,501,966 |
| 0           | ▲ 376,295,814 | 386,122,198   | 9,826,384     | 40,783,384    |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 0           | ▲ 376,295,814 | 376,295,814   | 0             | 0             |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 30,957,000    |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 0           | 0             | 9,826,384     | 9,826,384     | 9,826,384     |
|             |               | (当年度未処分利益剰余金) |               |               |
| 246,029,895 | 594,480,040   | 803,175,329   | 1,643,685,264 | 5,517,285,350 |

# 令和7年度 釜石市水道事業貸借対照表

(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         |                        | 127,874,137   |
| ロ. 建 物         | 629,187,835            |               |
| 減価償却累計額        | <u>▲ 267,091,899</u>   | 362,095,936   |
| ハ. 構 築 物       | 13,995,454,949         |               |
| 減価償却累計額        | <u>▲ 5,956,660,899</u> | 8,038,794,050 |
| ニ. 機 械 及 び 装 置 | 1,817,166,509          |               |
| 減価償却累計額        | <u>▲ 741,316,453</u>   | 1,075,850,056 |
| ホ. 車 両 運 搬 具   | 15,782,010             |               |
| 減価償却累計額        | <u>▲ 14,586,844</u>    | 1,195,166     |
| ヘ. 工具、器具及び備品   | 69,722,782             |               |
| 減価償却累計額        | <u>▲ 48,169,402</u>    | 21,553,380    |
| 有形固定資産合計       |                        | 9,627,362,725 |

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|              |  |                  |
|--------------|--|------------------|
| イ. 電 話 加 入 権 |  | 903,300          |
| ロ. その他無形資産   |  | <u>1,423,373</u> |
| 無形固定資産合計     |  | <u>2,326,673</u> |

#### 固 定 資 産 合 計

**9,629,689,398**

### 2. 流 動 資 産

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| (1) 現 金 預 金 |                  | 1,574,385,969    |
| (2) 未 収 金   | 342,359,739      |                  |
| 未収金貸倒引当金    | <u>▲ 238,974</u> | 342,120,765      |
| (3) 貯 蔵 品   |                  | 18,557,653       |
| (4) 前 払 金   |                  | <u>7,700,000</u> |

#### 流 動 資 産 合 計

**1,942,764,387**

#### 資 産 合 計

**11,572,453,785**

## 【 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 | <u>1,037,205,163</u> |                      |
| 企 業 債 合 計             |                      | <u>1,037,205,163</u> |

#### 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

133,589,909

企 業 債 合 計

133,589,909

## (2) 未 払 金

625,339,158

## (3) 前 受 金

1,980

## (4) 引 当 金

イ. 賞 与 引 当 金

7,506,353

ロ. 修 繕 引 当 金

5,000,000

引 当 金 合 計

12,506,353

## (5) 預 り 金

29,790,887

**流 動 負 債 合 計****801,228,287****5. 繰 延 収 益**

## (1) 長 期 前 受 金

イ. 受贈財産評価額

641,304,783

収 益 化 累 計 額

▲ 296,813,050

344,491,733

ロ. 寄 附 金

2,584,448

収 益 化 累 計 額

▲ 2,440,723

143,725

ハ. 工 事 負 担 金

576,814,037

収 益 化 累 計 額

▲ 387,519,699

189,294,338

ニ. 国 庫 補 助 金

3,627,228,072

収 益 化 累 計 額

▲ 451,422,099

3,175,805,973

ホ. 県 補 助 金

610,000

収 益 化 累 計 額

▲ 579,500

30,500

ヘ. 他 会 計 負 担 金

288,030,187

収 益 化 累 計 額

▲ 29,978,916

258,051,271

ト. 他 会 計 補 助 金

272,897,475

収 益 化 累 計 額

▲ 23,980,030

248,917,445

長期前受金合計

4,216,734,985

**繰 延 収 益 合 計****4,216,734,985****負 債 合 計****6,055,168,435****【 資 本 の 部 】****6. 資 本 金**

## (1) 資 本 金

3,857,262,436

**資 本 金 合 計****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

9,001,728

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

594,480,040

ハ. 当年度未処分利益剰余金

803,175,329

利益剰余金合計

1,643,685,264

**剰 余 金 合 計****1,660,022,914****資 本 合 計****5,517,285,350****負 債 資 本 合 計****11,572,453,785**

## 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、並びに当該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 修繕引当金

翌年度実施する修繕に備えるため、その支出見積額を計上している。

##### エ 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。

#### (2) 引当金の取り崩し

##### ア 賞与引当金

当年度の期末手当及び勤勉手当の支給、並びに当該手当に係る法定福利費の支出に伴い、賞与引当金7,500,049円を取り崩した。

##### イ 貸倒引当金

当年度において給水料の不納欠損による損失が発生したため、貸倒引当金121,820円を取り崩した。

### 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は、24,048,540円である。



# 決 算 附 属 書 類

# 令和 7 年度 釜石市水道事業報告書

## 1. 概 況

### (1) 総括事項

令和 7 年度の水道事業では、継続事業となっております復興関連事業の新設配水池築造や基幹施設である中央管理室の電気設備更新事業の完遂に向けて取り組んだほか、老朽化した配水管及びポンプ設備等の更新を積極的に行うなど、水道水を安定供給できるよう施設整備に努めました。

また、近年有収率が減少傾向となっており、漏水対策が急務となっておりますことから、市内全域の漏水状況を把握するため、人工衛星を活用した漏水調査を県境を越えた水道事業体による共同発注するものとして関係事業体との協定を締結するなど準備を進めております。

さらに、釜石市水道ビジョン並びに経営戦略を令和 8 年度の公表に向けて改定しました。これにより、今後も給水人口の減少が予想され、経営環境が益々厳しくなることが予想されるなか、効率的な投資及び維持管理を図るとともに、経費節減に取り組み、持続可能な事業経営を図るよう努めてまいります。

## ア. 事業の状況

### (ア) 給水状況

本年度の給水人口は 27,200 人(前年度比▲1,255 人、4.4%減)、給水戸数は 12,831 戸(前年度比▲592 戸、4.4%減)、また、給水区域内における普及率は 99.5%で前年度と同率となりました。

総配水量 4,358,935 m<sup>3</sup>(前年度比 67,168 m<sup>3</sup>、1.6%増)に対し、総有収水量が 3,142,172 m<sup>3</sup>(前年度比▲80,953 m<sup>3</sup>、2.5%減)となったことから、有収率は前年度から 3.0 ポイント減の 72.1%となりました。

### (イ) 建設改良事業

総額 1,183,183,300 円(税込み)により、老朽施設更新、復興関連事業等の合計 18 件の工事を実施しました。

年度内に事業が完了しない等の理由で、予算を繰越すことにした工事等は、合計 4 件で総額 342,090,100 円となりました。

## イ. 経営の状況

### (ア) 収益的収支(税抜き)

本年度の事業収益は、前年度から 20,821,860 円増加し、717,152,161 円(前年度比 3.0%増)となっております。

そのうち営業収益については、給水収益が前年度から 13,606,508 円減少したことにより、595,753,574 円(前年度比 2.3%減)となりました。また、営業外収益は、長期前受金戻入益が前年度から 32,883,787 円増加したこと等により、121,391,287 円(前年度比 40.0%増)となりました。特別利益は、前年度より 5,800 円減少し 7,300 円(前年度比 44.3%減)となりました。

一方、事業費用は、707,325,777 円（前年度比 5.4%増）で前年度から 35,979,130 円増加し、そのうち営業費用は、前年度から 39,304,792 円増加したことにより 683,000,780 円（前年度比 6.1%増）となりました。また、営業外費用は、前年度より 2,482,872 円減少し、24,211,170 円（前年度比 9.3%減）、特別損失は、前年度より 842,790 円減少し、113,827 円（前年度比 88.1%減）となりました。

以上の結果、収支差引 9,826,384 円（前年度比 60.7%減）の当年度純利益を生じております。

#### （イ）資本的収支（税込み）

資本的収支は、収入額 321,065,000 円に対して支出額 1,315,606,022 円となり、収支差引不足額 994,541,022 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 81,172,547 円、過年度分損益勘定留保資金 301,887,837 円、当年度分損益勘定留保資金 235,184,824 円、建設改良積立金 376,295,814 円で補てんいたしました。

### （2）経営指標に関する事項

令和 7 年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う給水収益の減少により、前年度比 2.5 ポイント減の 101.4%となりましたが、健全経営の水準とされる 100 %を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 2.9 ポイント減の 98.8%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる 100%を下回りました。

一方、老朽管路更新を積極的に行った結果、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比 0.2 ポイント増の 2.9%となり、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比 3.0 ポイント減の 42.5%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比 0.2 ポイント減の 37.9%と若干の改善は見られましたが、今後も給水区域拡張期に布設した管路の多くが耐用年数を迎えるため、管路経年化率の上昇は続くことが見込まれますことから、計画的な老朽管の更新に取り組んでまいります。

### （3）議会議決事項

| 番 号      | 件 名                             | 提出年月日    | 議決(認定)<br>年 月 日 | 条 例<br>番 号 | 備 考 |
|----------|---------------------------------|----------|-----------------|------------|-----|
| 認定第 6 号  | 令和 6 年度釜石市水道事業<br>会計決算          | 7. 9. 1  | 7. 9. 19        |            |     |
| 議案第 87 号 | 令和 7 年度釜石市水道事業<br>会計補正予算(第 1 号) | 7.12. 5  | 7.12. 19        |            |     |
| 議案第 14 号 | 釜石市水道事業の設置等に関する<br>条例の一部を改正する条例 | 8. 2. 20 | 8. 3. 13        | 条例第 15 号   |     |
| 議案第 15 号 | 釜石市水道事業給水条例の一部を<br>改正する条例       | 8. 2. 20 | 8. 3. 9         | 条例第 11 号   |     |
| 議案第 25 号 | 令和 8 年度釜石市水道事業<br>会計予算          | 8. 2. 20 | 8. 3. 13        |            |     |

#### (4) 行政官庁認可事項

該当なし。

#### (5) 職員に関する事項

(令和8年3月31日現在)

| 年 度<br>区 分 | 令和 7 年度              |       |        |    | 令和 6 年度              |       |        |    | 比 較 |
|------------|----------------------|-------|--------|----|----------------------|-------|--------|----|-----|
|            | 事 務 員                | 技 術 員 | その他の職員 | 計  | 事 務 員                | 技 術 員 | その他の職員 | 計  |     |
| 所 長        | 1                    |       |        | 1  | 1                    |       |        | 1  | 0   |
| 主 幹        | 1                    |       |        | 1  | 1                    |       |        | 1  | 0   |
| 所長補佐       | 2                    | 1     |        | 3  | 2                    | 1     |        | 3  | 0   |
| 総 務 係      | 1                    |       |        | 1  | 1                    |       |        | 1  | 0   |
| 料 金 係      | 2                    |       |        | 2  | 2                    |       |        | 2  | 0   |
| 工 務 係      |                      | 2     | 2      | 4  |                      | 2     | 2      | 4  | 0   |
| 合 計        | 7                    | 3     | 2      | 12 | 7                    | 3     | 2      | 12 | 0   |
|            | 損益勘定職員 . . . . . 12人 |       |        |    | 損益勘定職員 . . . . . 12人 |       |        |    |     |
|            | 資本勘定職員 . . . . . 0人  |       |        |    | 資本勘定職員 . . . . . 0人  |       |        |    |     |

## 2. 工 事

### (1) 建設改良工事等の概況

#### ア. 施設整備費

| 工 事 名                       | 施 工 概 要                                                                                                                   | 金 額 (円)                      | 着工年月日   | 竣工年月日  | 契約年月日   |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------|--------|---------|
| 令和7年度 洞泉地区配水管<br>布設替工事      | 配水管布設<br>HPPE φ150 L= 522.1m<br>HPPE φ75 L= 8.0m<br>一式<br>管閉塞工<br>給水管布設<br>PP φ25～φ30 9箇所<br>消火栓設置 3基                     | ( 46,300,000 )<br>50,930,000 | 7.6.16  | 8.1.19 | 7.6.16  |
| 令和7年度 小佐野地区配水<br>管布設替工事     | 配水管布設<br>HPPE φ150 L= 87.5m<br>HPPE φ75 L= 321.2m<br>一式<br>管閉塞工<br>給水管布設<br>PP φ20～φ50 26箇所<br>消火栓設置 1基                   | ( 42,000,000 )<br>46,200,000 | 7.7.14  | 8.3.11 | 7.7.14  |
| 令和7年度 大渡地区他配水<br>管布設替工事     | 配水管布設<br>HPPE φ75 L= 117.3m<br>HPPE φ50 L= 66.5m<br>PP φ50 L= 35.8m<br>一式<br>管閉塞工<br>給水管布設<br>PP φ20～φ50 42箇所<br>消火栓設置 1基 | ( 21,890,000 )<br>24,079,000 | 7.7.14  | 8.3.11 | 7.7.14  |
| 令和7年度 大舟沢配水池外<br>水位計交換工事    | 水位計交換 4台                                                                                                                  | ( 5,520,000 )<br>6,072,000   | 7.7.28  | 8.2.4  | 7.7.28  |
| 令和7年度 栗林第1ポンプ<br>場送水ポンプ交換工事 | 送水ポンプ交換 2台                                                                                                                | ( 5,870,000 )<br>6,457,000   | 7.8.12  | 8.2.4  | 7.8.12  |
| 令和7年度 橋野加圧ポンプ<br>場残留塩素計設置工事 | 残留塩素計設置 1台<br>通信装置盤設置 1面                                                                                                  | ( 3,770,000 )<br>4,147,000   | 7.9.8   | 8.3.5  | 7.9.8   |
| 令和7年度 栗林第2ポンプ<br>場残留塩素計設置工事 | 残留塩素計設置 1台<br>計装盤設置 1面                                                                                                    | ( 5,100,000 )<br>5,610,000   | 7.9.16  | 8.3.26 | 7.9.16  |
| 令和7年度 一の渡地区配水<br>管布設替工事     | 配水管布設<br>HPPE φ100 L= 84.3m<br>HPPE φ50 L= 2.6m<br>PP φ50 L= 11.0m<br>一式<br>管閉塞工<br>給水管布設<br>PP φ25 1箇所<br>消火栓設置 1基       | ( 16,050,000 )<br>17,655,000 | 7.9.29  | 8.3.31 | 7.9.29  |
| 令和7年度 新町第2取水電<br>動弁交換工事     | 電動式仕切弁交換 2台                                                                                                               | ( 8,250,000 )<br>9,075,000   | 7.9.29  | 8.3.26 | 7.9.29  |
| 令和7年度 尾崎白浜第2配<br>水池流量計設置工事  | 流量計設置 1台<br>変換器収納盤設置 1面                                                                                                   | ( 5,210,000 )<br>5,731,000   | 7.10.14 | 8.3.26 | 7.10.14 |

| 工 事 名                                                | 施 工 概 要                                                                                                                                                             | 金 額 (円)                            | 着工年月日   | 竣工年月日   | 契約年月日   |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|---------|---------|
| 令和7年度 大平ポンプ場<br>No.1送水ポンプ交換工事                        | 送水ポンプ交換 1台                                                                                                                                                          | ( 4,380,000 )<br>4,818,000         | 7.11.10 | 8.3.26  | 7.11.10 |
| 令和6年度 新町第2取水井送<br>水ポンプ交換工事                           | 送水ポンプ交換 1台<br>電動式仕切弁交換 1台                                                                                                                                           | ( 33,380,000 )<br>36,718,000       | 7.2.25  | 8.3.30  | 7.2.25  |
| 釜石市中央管理室電気設備<br>更新工事                                 | 建物改修工事 一式<br>動力制御設備 一式<br>通信設備 一式<br>計測設備 一式<br>自家発電設備 一式<br>送水ポンプ交換 一式                                                                                             | ( 564,880,000 )<br>621,368,000     | 5.12.25 | 8.3.30  | 5.12.25 |
| 令和6年度 鶴住居地区施設<br>再編事業に伴う配水池築造<br>工事                  | 配水池築造 1基<br>場内流入管布設<br>DIP φ150 L= 39.6m<br>場内配水管布設<br>DIP φ250 L= 29.6m<br>場内排水管布設<br>DIP φ250・100 L= 30.8m<br>配水流量計室廻り配管布設<br>DIP φ250・φ100 L= 14.2m<br>緊急時給水口 1基 | ( 228,640,000 )<br>251,504,000     | 6.11.11 | 7.12.23 | 6.11.11 |
| 令和7年度 鶴住居地区施設<br>再編に伴う工事用道路付帯<br>等工事                 | 工事用道路 (L=144.5m)<br>U型側溝 L= 145m<br>集水桝 1基<br>舗装 604㎡<br>植生 130㎡<br>立入防止柵・門扉 L= 124m                                                                                | ( 17,500,000 )<br>19,250,000       | 8.1.19  | 次年度繰越   | 8.1.19  |
| 令和7年度 鶴住居地区施設<br>再編に伴う送配水管布設及<br>び配水池・工事用道路付帯<br>等工事 | 送水管布設<br>DIP (GX) φ150 L= 572.3m<br>配水管布設<br>DIP (GX) φ250 L= 572.5m<br>排水管布設<br>HPPE φ150 L= 205.4m<br>道路舗装 2,793㎡<br>U型側溝 L= 610.0m<br>電気設備工事 一式                  | ( 206,200,000 )<br>226,820,000     | 8.3.23  | 次年度繰越   | 8.3.23  |
| 令和7年度 鶴住居第3ポン<br>プ場ウォーターハンマー対<br>策工事                 | 機械設備工事 一式<br>電気計装設備工事 一式<br>ピット築造 一式<br>送水管布設 L= 14.6m<br>管閉塞工 L= 7.0m                                                                                              | ( 78,691,000 )<br>86,560,100       | 8.2.24  | 次年度繰越   | 8.2.24  |
| 令和7年度 天神地区配水管<br>布設替工事                               | 配水管布設<br>HPPE φ150 L= 134.7m<br>HPPE φ100 L= 1.3m                                                                                                                   | ( 8,600,000 )<br>9,460,000         | 7.9.8   | 次年度繰越   | 7.9.8   |
| 計                                                    |                                                                                                                                                                     | ( 1,302,231,000 )<br>1,432,454,100 |         |         |         |

※ ( ) 内の数字は、消費税及び地方消費税抜きの金額である。

※ 付記 ・φ～内径 ・HPPE、PE～ポリエチレン管 ・PP～ポリプロピレン管

※ 付記 ・DIP～ダクタイル鋳鉄管

※ 次年度繰越工事の施工概要は、令和8年3月31日時点の内容である。

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

| 区 分            | 単 位            | 令和 7 年度<br>(A) | 令和 6 年度<br>(B) | 比 較       |        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|--------|
|                |                |                |                | 増減(A)-(B) | 増減率(%) |
| 1. 給水区域内人口     | 人              | 27,330         | 28,587         | ▲ 1,257   | ▲ 4.4  |
| 2. 給水人口        | 人              | 27,200         | 28,455         | ▲ 1,255   | ▲ 4.4  |
| 3. 給水戸数        | 戸              | 12,831         | 13,423         | ▲ 592     | ▲ 4.4  |
| 4. 普及率         | %              | 99.5           | 99.5           | 0.0       |        |
| 5. 年間総配水量      | m <sup>3</sup> | 4,358,935      | 4,291,767      | 67,168    | 1.6    |
| (1) 一日平均配水量    | m <sup>3</sup> | 11,942         | 11,758         | 184       | 1.6    |
| (2) 一日最大配水量    | m <sup>3</sup> | 12,360         | 12,726         | ▲ 366     | ▲ 2.9  |
| (3) 一日最小配水量    | m <sup>3</sup> | 8,738          | 9,518          | ▲ 780     | ▲ 8.2  |
| (4) 一人一日平均配水量  | ℓ              | 439            | 413            | 26        | 6.3    |
| 6. 年間総有収水量     | m <sup>3</sup> | 3,142,172      | 3,223,125      | ▲ 80,953  | ▲ 2.5  |
| (1) 一日平均有収水量   | m <sup>3</sup> | 8,609          | 8,830          | ▲ 221     | ▲ 2.5  |
| (2) 一人一日平均有収水量 | ℓ              | 316            | 310            | 6         | 1.9    |
| 7. 有収率         | %              | 72.1           | 75.1           | ▲ 3.0     |        |

## (2) 事業収入に関する事項

### ア. 収益的収入の状況

| 区 分<br>科 目          | 令和7年度（A）         |            | 令和6年度（B）         |            | 比 較             |          | 備 考           |
|---------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|----------|---------------|
|                     | 金 額              | 構成比        | 金 額              | 構成比        | 増 減<br>(A)－(B)  | 増減率      |               |
| 水 道 事 業 収 益         | 円<br>717,152,161 | %<br>100.0 | 円<br>696,330,301 | %<br>100.0 | 円<br>20,821,860 | %<br>3.0 | (822,091,920) |
| 営 業 収 益             | 595,753,574      | 83.1       | 609,613,968      | 87.5       | ▲ 13,860,394    | ▲ 2.3    | (655,265,449) |
| 給 水 収 益             | 595,118,795      | 83.0       | 608,725,303      | 87.4       | ▲ 13,606,508    | ▲ 2.2    | (654,630,670) |
| そ の 他 の 営 業 収 益     | 634,779          | 0.1        | 888,665          | 0.1        | ▲ 253,886       | ▲ 28.6   | (634,779)     |
| 営 業 外 収 益           | 121,391,287      | 16.9       | 86,703,233       | 12.5       | 34,688,054      | 40.0     | (166,819,171) |
| 受 取 利 息 金 及 び 配 当 金 | 3,407,933        | 0.5        | 872,727          | 0.1        | 2,535,206       | 290.5    | (3,407,933)   |
| 他 会 計 補 助 金         | 5,551,000        | 0.8        | 6,112,000        | 0.9        | ▲ 561,000       | ▲ 9.2    | (5,551,000)   |
| 長 期 前 受 金 戻 入 益     | 105,132,578      | 14.7       | 72,248,791       | 10.4       | 32,883,787      | 45.5     | (105,132,578) |
| 消 費 税 還 付 金         | 0                | 0.0        | 0                | 0.0        | 0               | 0.0      | (44,701,272)  |
| 雑 収 益               | 7,299,776        | 1.0        | 7,469,715        | 1.1        | ▲ 169,939       | ▲ 2.3    | (8,026,388)   |
| 特 別 利 益             | 7,300            | 0.0        | 13,100           | 0.0        | ▲ 5,800         | ▲ 44.3   | (7,300)       |
| 過 年 度 損 益 修 正 益     | 7,300            | 0.0        | 13,100           | 0.0        | ▲ 5,800         | ▲ 44.3   | (7,300)       |

※（ ）内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。なお、構成比は、端数処理のため、合計等と内訳の計が一致しない場合がある。



### (3) 事業費に関する事項

ア. 収益的支出の状況

| 区 分<br>科 目         | 令和7年度 (A)        |            | 令和6年度 (B)        |            | 比 較              |          | 備 考           |
|--------------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|----------|---------------|
|                    | 金 額              | 構成比        | 金 額              | 構成比        | 増 減<br>(A) — (B) | 増減率      |               |
| 水 道 事 業 費 用        | 円<br>707,325,777 | %<br>100.0 | 円<br>671,346,647 | %<br>100.0 | 円<br>35,979,130  | %<br>5.4 | (730,139,003) |
| 営 業 費 用            | 683,000,780      | 96.6       | 643,695,988      | 95.9       | 39,304,792       | 6.1      | (705,865,112) |
| 原 水 及 び 費<br>浄 水   | 67,934,529       | 9.6        | 65,416,774       | 9.7        | 2,517,755        | 3.8      | (73,074,702)  |
| 配 水 及 び 費<br>給 水   | 172,991,923      | 24.5       | 173,784,256      | 25.9       | ▲ 792,333        | ▲ 0.5    | (187,233,507) |
| 業 務 費              | 41,813,992       | 5.9        | 39,466,066       | 5.9        | 2,347,926        | 5.9      | (43,723,292)  |
| 総 係 費              | 59,942,934       | 8.5        | 57,031,837       | 8.5        | 2,911,097        | 5.1      | (61,516,209)  |
| 減 価 償 却 費          | 317,703,173      | 44.9       | 277,916,054      | 41.4       | 39,787,119       | 14.3     | (317,703,173) |
| 資 産 減 耗 費          | 22,614,229       | 3.2        | 30,081,001       | 4.5        | ▲ 7,466,772      | ▲ 24.8   | (22,614,229)  |
| 営 業 外 費 用          | 24,211,170       | 3.4        | 26,694,042       | 4.0        | ▲ 2,482,872      | ▲ 9.3    | (24,160,064)  |
| 支払利息及び企<br>業債取扱諸費  | 24,160,064       | 3.4        | 26,656,148       | 4.0        | ▲ 2,496,084      | ▲ 9.4    | (24,160,064)  |
| 雑 支 出              | 51,106           | 0.0        | 37,894           | 0.0        | 13,212           | 34.9     |               |
| 特 別 損 失            | 113,827          | 0.0        | 956,617          | 0.1        | ▲ 842,790        | ▲ 88.1   | (113,827)     |
| 過 年 度 損 益 損<br>修 正 | 113,827          | 0.0        | 956,617          | 0.1        | ▲ 842,790        | ▲ 88.1   | (113,827)     |

※ ( ) 内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。なお、構成比は、端数処理のため、合計等と内訳の計が一致しない場合がある。

イ. 収益的支出費目別状況

| 区 分<br>科 目 | 令和7年度（A）        |           | 令和6年度（B）        |           | 比 較              |          | 備 考           |
|------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|------------------|----------|---------------|
|            | 金 額             | 構成比       | 金 額             | 構成比       | 増 減<br>(A) — (B) | 増減率      |               |
| 人 件 費      | 円<br>89,989,671 | %<br>12.7 | 円<br>83,011,668 | %<br>12.4 | 円<br>6,978,003   | %<br>8.4 | (90,059,031)  |
| 基 本 給      | 47,785,800      | 6.8       | 45,007,142      | 6.7       | 2,778,658        | 6.2      | (47,785,800)  |
| 給 料        | 47,059,800      | 6.7       | 44,473,164      | 6.6       | 2,586,636        | 5.8      | (47,059,800)  |
| 扶 養 手 当    | 726,000         | 0.1       | 533,978         | 0.1       | 192,022          | 36.0     | (726,000)     |
| 手 当        | 25,475,021      | 3.6       | 22,775,843      | 3.4       | 2,699,178        | 11.9     | (25,544,381)  |
| 報 酬        | 1,475,280       | 0.2       | 1,355,040       | 0.2       | 120,240          | 8.9      | (1,475,280)   |
| 法 定 福 利 費  | 15,253,570      | 2.2       | 13,873,643      | 2.1       | 1,379,927        | 9.9      | (15,253,570)  |
| 支 払 利 息    | 24,160,064      | 3.4       | 26,656,148      | 4.0       | ▲ 2,496,084      | ▲ 9.4    | (24,160,064)  |
| 企 業 債 利 息  | 24,160,064      | 3.4       | 26,656,148      | 4.0       | ▲ 2,496,084      | ▲ 9.4    | (24,160,064)  |
| 減 価 償 却 費  | 317,703,173     | 44.9      | 277,916,054     | 41.4      | 39,787,119       | 14.3     | (317,703,173) |
| 動 力 費      | 63,967,729      | 9.0       | 61,023,214      | 9.1       | 2,944,515        | 4.8      | (70,363,876)  |
| 光 熱 水 費    | 87,336          | 0.0       | 84,605          | 0.0       | 2,731            | 3.2      | (96,066)      |
| 通 信 運 搬 費  | 6,383,167       | 0.9       | 7,853,500       | 1.1       | ▲ 1,470,333      | ▲ 18.7   | (6,995,778)   |
| 修 繕 費      | 24,710,249      | 3.5       | 30,791,658      | 4.6       | ▲ 6,081,409      | ▲ 19.8   | (26,327,875)  |
| 薬 品 費      | 2,580,395       | 0.4       | 2,532,740       | 0.4       | 47,655           | 1.9      | (2,838,432)   |
| 委 託 料      | 89,352,194      | 12.6      | 87,945,574      | 13.1      | 1,406,620        | 1.6      | (98,287,408)  |
| そ の 他      | 88,277,972      | 12.5      | 92,574,869      | 13.8      | ▲ 4,296,897      | ▲ 4.6    | (93,193,473)  |
| 特 別 損 失    | 113,827         | 0.0       | 956,617         | 0.1       | ▲ 842,790        | ▲ 88.1   | (113,827)     |
| 計          | 707,325,777     | 100.0     | 671,346,647     | 100.0     | 35,979,130       | 5.4      | (730,139,003) |

※退職手当組合負担金6,588,372円及び児童手当540,000円は、「その他」に計上。

※（ ）内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。なお、構成比は、端数処理のため、合計等と内訳の計が一致しない場合がある。

#### (4)その他主要な事項

##### ア.給水料金調定額等

| 区分<br>口径 | 令和7年度                 |             |       |                | 令和6年度 |                       |             |       | 比較増減                |              |                |
|----------|-----------------------|-------------|-------|----------------|-------|-----------------------|-------------|-------|---------------------|--------------|----------------|
|          | 調定件数                  | 調定額         | 構成比   | 水量(有収)         | 構成比   | 調定件数                  | 調定額         | 構成比   | 調定件数                | 調定額          | 水量(有収)         |
|          |                       | 円           | %     | m <sup>3</sup> | %     |                       | 円           | %     |                     | 円            | m <sup>3</sup> |
| 13mm     | ( 1,486 )<br>18,458   | 33,209,134  | 5.6   | 161,549        | 5.1   | ( 1,562 )<br>19,309   | 34,661,250  | 5.7   | ( ▲76 )<br>▲ 851    | ▲ 1,452,116  | ▲ 8,547        |
| 20mm     | ( 8,110 )<br>97,701   | 220,393,921 | 37.0  | 1,256,812      | 40.0  | ( 8,174 )<br>98,167   | 223,476,990 | 36.7  | ( ▲64 )<br>▲ 466    | ▲ 3,083,069  | ▲ 22,030       |
| 25mm     | ( 4,791 )<br>57,940   | 166,933,122 | 28.1  | 942,642        | 30.0  | ( 4,849 )<br>58,714   | 169,668,590 | 27.9  | ( ▲58 )<br>▲ 774    | ▲ 2,735,468  | ▲ 19,102       |
| 30mm     | ( 192 )<br>2,324      | 18,872,036  | 3.2   | 83,891         | 2.7   | ( 196 )<br>2,354      | 19,097,510  | 3.1   | ( ▲4 )<br>▲ 30      | ▲ 225,474    | ▲ 1,462        |
| 40mm     | ( 130 )<br>1,557      | 49,632,019  | 8.3   | 218,360        | 6.9   | ( 130 )<br>1,557      | 48,643,800  | 8.0   | ( 0 )<br>0          | 988,219      | 4,630          |
| 50mm     | ( 76 )<br>906         | 46,691,985  | 7.8   | 211,946        | 6.7   | ( 75 )<br>902         | 45,805,268  | 7.5   | ( 1 )<br>4          | 886,717      | 4,095          |
| 75mm     | ( 25 )<br>302         | 42,737,182  | 7.2   | 180,357        | 5.7   | ( 25 )<br>300         | 50,824,090  | 8.4   | ( 0 )<br>2          | ▲ 8,086,908  | ▲ 39,051       |
| 100mm    | ( 6 )<br>72           | 15,280,558  | 2.6   | 65,038         | 2.1   | ( 6 )<br>72           | 15,219,010  | 2.5   | ( 0 )<br>0          | 61,548       | 371            |
| 150mm    | ( 1 )<br>13           | 221,409     | 0.0   | 286            | 0.0   | ( 1 )<br>12           | 164,470     | 0.0   | ( 0 )<br>1          | 56,939       | 197            |
| プール用     | ( 1 )<br>45           | 1,147,429   | 0.2   | 21,291         | 0.7   | ( 1 )<br>50           | 1,152,250   | 0.2   | ( 0 )<br>▲ 5        | ▲ 4,821      | ▲ 54           |
| 計        | ( 14,818 )<br>179,318 | 595,118,795 | 100.0 | 3,142,172      | 100.0 | ( 15,019 )<br>181,437 | 608,713,228 | 100.0 | ( ▲201 )<br>▲ 2,119 | ▲ 13,594,433 | ▲ 80,953       |

※ ( ) 内の数字は、3月分調定件数の内書きである。なお、構成比は、端数処理のため、合計等と内訳の計が一致しない場合がある。

イ. 料金原価に関する事項

| 区 分<br>科 目                                                                                             |                  |                             | 令和7年度<br>(A) | 令和6年度<br>(B) | 比較増減<br>(A) - (B) | 備 考 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|--------------|--------------|-------------------|-----|
| 1<br>m <sup>3</sup><br>当<br>り<br>の<br>費<br>用                                                           | 原 水 及 び<br>浄 水 費 | (取水から滅菌) 1m <sup>3</sup> 当り | 21円62銭       | 20円30銭       | 1円32銭             |     |
|                                                                                                        | 配 水 及 び<br>給 水 費 | (配水池から蛇口) "                 | 55円05銭       | 53円92銭       | 1円13銭             |     |
|                                                                                                        | 業 務 費            | (検針・集金費) "                  | 13円31銭       | 12円24銭       | 1円07銭             |     |
|                                                                                                        | 総 係 費            | (一般事務費) "                   | 19円08銭       | 17円70銭       | 1円38銭             |     |
|                                                                                                        | 減価償却費            | "                           | 67円65銭       | 63円81銭       | 3円84銭             |     |
|                                                                                                        | 支 払 利 息          | "                           | 7円69銭        | 8円27銭        | ▲ 58銭             |     |
|                                                                                                        | その他の費用           | "                           | 7円21銭        | 9円34銭        | ▲ 2円13銭           |     |
| 計                                                                                                      |                  | (給水原価) "                    | 191円61銭      | 185円58銭      | 6円03銭             |     |
|                                                                                                        |                  | (供給単価) "                    | 189円40銭      | 188円86銭      | 54銭               |     |
| <div> <div> ◎給水原価＝ 経常費用－長期前受金戻入益 年 間 総 有 収 水 量 </div> <div> ◎供給単価＝ 給 水 収 益 年 間 総 有 収 水 量 </div> </div> |                  |                             |              |              |                   |     |

## 4. 会 計

### (1) 重要契約の要旨

#### ア. 出納関係契約

| 契 約 期 間                        | 契 約 の 内 容 | 契 約 の 相 手 方    | 備 考     |
|--------------------------------|-----------|----------------|---------|
| 自 令和 7年 4月 1日<br>至 令和 8年 3月31日 | 公金の出納事務   | (株) 岩 手 銀 行    | 自 動 継 続 |
| 自 令和 7年 4月 1日<br>至 令和 8年 3月31日 | 公金の収納事務   | (株) 北 日 本 銀 行  | 〃       |
|                                |           | (株) 東 北 銀 行    | 〃       |
|                                |           | 東 北 労 働 金 庫    | 〃       |
|                                |           | 宮 古 信 用 金 庫    | 〃       |
|                                |           | 花巻農業協同組合       | 〃       |
|                                |           | 東日本信用漁業協同組合連合会 | 〃       |

イ. 工事関係契約(100万円以上)

| 契<br>年<br>月<br>日 | 約<br>契<br>約<br>変<br>更<br>年<br>月<br>日 | 契<br>約<br>金<br>額<br>(<br>変<br>更<br>後<br>) | 契<br>約<br>の<br>内<br>容                           | 契<br>約<br>の<br>相<br>手<br>方 | 備<br>考          |
|------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|                  |                                      | 円                                         |                                                 |                            |                 |
| 5. 12. 25        | 6. 3. 29<br>7. 3. 31<br>8. 3. 2      | 621, 368, 000                             | 釜石市中央管理室電気設備更新工事                                | ㈱興和電設釜石営業所                 | 4条予算            |
| 6. 11. 11        | 7. 3. 31<br>7. 12. 1                 | 251, 504, 000                             | 令和6年度 鶴住居地区施設再編事業に伴う配水池築造工事                     | ㈱山長建設                      | 4条予算            |
| 7. 2. 25         | 7. 3. 21<br>8. 2. 27                 | 36, 718, 000                              | 令和6年度 新町第2取水井送水ポンプ交換工事                          | ㈱ユアテック釜石営業所                | 4条予算            |
| 7. 6. 16         | 7. 12. 10                            | 50, 930, 000                              | 令和7年度 洞泉地区配水管布設替工事                              | ㈱小澤組                       | 4条予算            |
| 7. 7. 14         | 7. 12. 22<br>8. 2. 16                | 46, 200, 000                              | 令和7年度 小佐野地区配水管布設替工事                             | 釜石ガス工事㈱                    | 4条予算            |
| 7. 7. 14         | 8. 1. 23<br>8. 2. 24                 | 24, 079, 000                              | 令和7年度 大渡地区他配水管布設替工事                             | 釜石ガス工事㈱                    | 4条予算            |
| 7. 7. 28         |                                      | 6, 072, 000                               | 令和7年度 大舟沢配水池外水位計交換工事                            | シンク・エンジニアリング㈱<br>東北営業所     | 4条予算            |
| 7. 8. 12         | 8. 1. 14                             | 6, 457, 000                               | 令和7年度 栗林第1ポンプ場送水ポンプ交換工事                         | 大東電気工事(有)                  | 4条予算            |
| 7. 9. 8          |                                      | 4, 147, 000                               | 令和7年度 橋野加圧ポンプ場残留塩素計設置工事                         | シンク・エンジニアリング㈱<br>東北営業所     | 4条予算            |
| 7. 9. 8          | 8. 3. 9                              | 9, 460, 000                               | 令和7年度 天神地区配水管布設替工事                              | ㈱鈴陶釜石支店                    | 4条予算<br>(次年度繰越) |
| 7. 9. 16         |                                      | 5, 610, 000                               | 令和7年度 栗林第2ポンプ場残留塩素計設置工事                         | シンク・エンジニアリング㈱<br>東北営業所     | 4条予算            |
| 7. 9. 29         | 8. 2. 16<br>8. 3. 2                  | 17, 655, 000                              | 令和7年度 一の渡地区配水管布設替工事                             | エステック                      | 4条予算            |
| 7. 9. 29         |                                      | 9, 075, 000                               | 令和7年度 新町第2取水電動弁交換工事                             | シンク・エンジニアリング㈱<br>東北営業所     | 4条予算            |
| 7. 10. 14        |                                      | 5, 731, 000                               | 令和7年度 尾崎白浜第2配水池流量計設置工事                          | 大東電気工事(有)                  | 4条予算            |
| 7. 11. 10        |                                      | 4, 818, 000                               | 令和7年度 大平ポンプ場No.1送水ポンプ交換工事                       | 佐藤電設                       | 4条予算            |
| 8. 1. 19         | 8. 3. 13                             | 19, 250, 000                              | 令和7年度 鶴住居地区施設再編に伴う工<br>用道路付帯等工事                 | 東陸建設㈱                      | 4条予算<br>(次年度繰越) |
| 8. 2. 24         | 8. 3. 23                             | 86, 560, 100                              | 令和7年度 鶴住居第3ポンプ場ウォーター<br>ハンマー対策工事                | 三浦設備㈱                      | 4条予算<br>(次年度繰越) |
| 8. 3. 23         | 8. 3. 24                             | 226, 820, 000                             | 令和7年度 鶴住居地区施設再編に伴う送配<br>水管布設及び配水池・工用道路付帯等工<br>事 | 三浦設備㈱                      | 4条予算<br>(次年度繰越) |

ウ. 委託契約(100万円以上)

| 契<br>年<br>月<br>日 | 約<br>契<br>約<br>変<br>更<br>年<br>月<br>日 | 契<br>約<br>金<br>額<br>(<br>変<br>更<br>後<br>) | 契<br>約<br>の<br>内<br>容                 | 契<br>約<br>の<br>相<br>手<br>方 | 備<br>考 |
|------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------|
|                  |                                      | 円                                         |                                       |                            |        |
| 7. 4. 1          | 7. 10. 24<br>8. 1. 23                | 2, 426, 820                               | 自家用電気工作物保安管理業務委託及び非常<br>用予備発電装置点検業務委託 | ㈱東北電気保安協会<br>岩手事業本部        | 3条予算   |
| 7. 7. 11         | 7. 11. 4                             | 12, 047, 959                              | 水道メーター一斉交換業務委託<br>(令和7年度奇数月検針地区)      | 釜石市水道工事業協同組合               | 3条予算   |
| 7. 10. 2         | 7. 12. 22                            | 7, 865, 966                               | 水道メーター一斉交換業務委託<br>(令和7年度偶数月検針地区)      | 釜石市水道工事業協同組合               | 3条予算   |
| 7. 4. 1          |                                      | 8, 823, 430                               | 水道メーター検針業務委託                          | 釜石市水道工事業協同組合               | 3条予算   |
| 7. 4. 1          |                                      | 2, 749, 686                               | 水道料金等コンビニエンスストア収納事務<br>委託             | ㈱電算システム                    | 3条予算   |
| 7. 4. 1          |                                      | 1, 980, 000                               | 水道台帳システム保守業務委託                        | ㈱日立製作所東北支社                 | 3条予算   |
| 7. 4. 1          |                                      | 2, 629, 000                               | 釜石市水道管路情報管理システム保守補正<br>業務委託           | フジ地中情報㈱北東北支店               | 3条予算   |
| 6. 9. 24         | 7. 2. 26                             | 20, 328, 000                              | 水道アセットマネジメント4D策定業務委託                  | 新日本設計㈱東北支社釜石事<br>務所        | 4条予算   |
| 7. 6. 30         |                                      | 24, 200, 000                              | 水道ビジョン策定業務委託                          | 新日本設計㈱東北支社釜石事<br>務所        | 4条予算   |
| 7. 6. 16         | 8. 1. 19                             | 48, 114, 000                              | 釜石市上水道認可変更申請業務委託                      | 新日本設計㈱東北支社釜石事<br>務所        | 4条予算   |

## (2)企業債及び一時借入金の概況

### ア. 企業債の概況

(単位:円)

| 起 債 の 目 的    | 前 年 度 末<br>未 償 還 残 高 | 当年度借入高 | 当年度償還高        | 当 年 度 末<br>未 償 還 残 高 |
|--------------|----------------------|--------|---------------|----------------------|
| 上 水 道 (建設改良) | 1, 303, 217, 794     | 0      | 132, 422, 722 | 1, 170, 795, 072     |
| 合 計          | 1, 303, 217, 794     | 0      | 132, 422, 722 | 1, 170, 795, 072     |

### イ. 一時借入金の概況

(単位:円)

| 借 入 先 | 前年度末残高 | 当年度中における<br>借入残高最高額 | 当年度末残高 | 備 考            |
|-------|--------|---------------------|--------|----------------|
|       | —      | —                   | —      | 7年度<br>一時借入金なし |
| 合 計   | —      | —                   | —      |                |

## (3)その他会計経理に関する事項

### 補てん財源残高

(単位:円)

| 年 度<br>区 分                 | 前年度末残高           | 今年度増加額        | 今年度減少額        | 今年度末残高           |
|----------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 損益勘定留保資金               | 301, 887, 837    | 235, 184, 824 | 537, 072, 661 | 0                |
| 過 年 度 分                    | 301, 887, 837    | 0             | 301, 887, 837 | 0                |
| 当 年 度 分                    | 0                | 235, 184, 824 | 235, 184, 824 | 0                |
| (2) 利 益 剰 余 金              | 1, 633, 858, 880 | 9, 826, 384   | 376, 295, 814 | 1, 267, 389, 450 |
| (3) 繰越工事資金                 | 0                | 0             | 0             | 0                |
| (4) 消費税及び地方消費税資<br>本的収支調整額 | 0                | 81, 172, 547  | 81, 172, 547  | 0                |
| 過 年 度 分                    | 0                | 0             | 0             | 0                |
| 当 年 度 分                    | 0                | 81, 172, 547  | 81, 172, 547  | 0                |
| (5) そ の 他                  | 0                | 0             | 0             | 0                |
| 計 (1)～(5)                  | 1, 935, 746, 717 | 326, 183, 755 | 994, 541, 022 | 1, 267, 389, 450 |

※利益剰余金今年度末残高1,267,389,450円は、貸借対照表中「利益剰余金」1,643,685,264円から建設改良積立金の取崩しに伴う未処分利益変動額への振替額376,295,814円を除いた額である。

## 5. そ の 他

### (1)他会計補助金等の使途について

ア 収益的収入の他会計補助金5,551,000円は、企業債利息及び児童手当に4,973,000円、飲料水供給施設に係る維持管理費に578,000円（特定収入以外）充当した。

イ 資本的収入の工事負担金48,114,000円は、工事請負費に全額（特定収入）充当した。

ウ 資本的収入の国庫補助金222,078,000円は、工事請負費に全額（特定収入）充当した。

エ 資本的収入の他会計負担金3,731,000円は、工事請負費に全額（特定収入）充当した。

オ 資本的収入の他会計補助金16,185,000円は、工事請負費に全額（特定収入）充当した。





政令で定めるその他の書類

# 令和7年度釜石市水道事業キャッシュ・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                  | 9,826,384          |
| 減価償却費                   | 317,703,173        |
| 資産減耗費                   | 22,614,229         |
| 引当金増減額                  | 4,999,775          |
| 長期前受金戻入益                | ▲ 105,132,578      |
| 受取利息及び配当金               | ▲ 3,407,933        |
| 支払利息及び企業債取扱諸費           | 24,160,064         |
| 未収金の増減額                 | ▲ 325,142,280      |
| 未払金の増減額                 | 512,353,238        |
| 前受金の増減額                 | ▲ 3,168            |
| たな卸資産の増減額               | ▲ 828,570          |
| その他の増減額                 | ▲ 2,028,458        |
| 小計                      | 455,113,876        |
| 利息及び配当金の受取額             | 3,407,933          |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額         | ▲ 24,160,064       |
| <b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>434,361,745</b> |

## 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| 固定資産の取得による支出            | ▲ 824,872,000        |
| 工事負担金による収入              | 48,114,000           |
| 国庫補助金による収入              | 222,078,000          |
| 他会計補助金による収入             | 16,185,000           |
| 一般会計負担金による収入            | 3,731,000            |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>▲ 534,764,000</b> |

## 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             | ▲ 132,422,722        |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>▲ 101,465,722</b> |

**4. 資金増減額** ▲ 201,867,977

**5. 資金期首残高** 1,776,253,946

**6. 資金期末残高** 1,574,385,969

## (2) 収益費用明細書（税抜き）

### 収 益

| 科 目                  |                 |                            |                        | 金 額              | 備 考                                                                                                |
|----------------------|-----------------|----------------------------|------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款                    | 項               | 目                          | 節                      |                  |                                                                                                    |
| 1.<br>水 道 事 業<br>収 益 |                 |                            |                        | 円<br>717,152,161 |                                                                                                    |
|                      | 1.<br>営 業 収 益   |                            |                        | 595,753,574      |                                                                                                    |
|                      |                 | 1.<br>給 水 収 益              |                        | 595,118,795      |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 1.<br>給 水 料            | 595,118,795      |                                                                                                    |
|                      |                 | 2.<br>そ の 他 の<br>営 業 収 益   |                        | 634,779          |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 1.<br>手 数 料            | 634,779          | 工事設計審査承認手数料<br>178 件 181,934 円<br>工事検査手数料<br>186 件 352,845 円<br>指定給水装置工事事業者指定手数料<br>10 件 100,000 円 |
|                      | 2.<br>営 業 外 収 益 |                            |                        | 121,391,287      |                                                                                                    |
|                      |                 | 1.<br>受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 |                        | 3,407,933        |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 1.<br>預 金 利 息          | 2,825,399        | 定期預金等利息                                                                                            |
|                      |                 |                            | 2.<br>貸 付 金 利 息        | 582,534          | 公共下水道事業会計貸付金利息                                                                                     |
|                      |                 | 2.<br>他 会 計<br>補 助 金       |                        | 5,551,000        |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 1.<br>他 会 計<br>補 助 金   | 5,551,000        | 一般会計補助金                                                                                            |
|                      |                 | 3.<br>長 期 前 受 金<br>戻 入 益   |                        | 105,132,578      | 長期前受金収益化額                                                                                          |
|                      |                 |                            | 1.<br>受 贈 財 産<br>評 価 額 | 8,361,184        |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 2.<br>寄 附 金            | 4,500            |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 3.<br>工 事 負 担 金        | 12,777,691       |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 4.<br>国 庫 補 助 金        | 71,862,958       |                                                                                                    |
|                      |                 |                            | 6.<br>他 会 計<br>負 担 金   | 6,260,412        |                                                                                                    |

| 科 目 |               |                          |                                   | 金 額            | 備 考 |
|-----|---------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------|-----|
| 款   | 項             | 目                        | 節                                 |                |     |
|     |               |                          | 7.<br>他 会 計<br>補 助 金              | 円<br>5,865,833 |     |
|     |               | 4.<br>雑 収 益              |                                   | 7,299,776      |     |
|     |               |                          | 1.<br>下 水 道 事 務<br>受 託 料          | 4,772,285      |     |
|     |               |                          | 2.<br>漁 業 集 落<br>排 水 事 務<br>受 託 料 | 89,150         |     |
|     |               |                          | 3.<br>不 用 品<br>売 却 収 益            | 2,387,600      |     |
|     |               |                          | 4.<br>そ の 他 の<br>雑 収 益            | 50,741         |     |
|     | 3.<br>特 別 利 益 |                          |                                   | 7,300          |     |
|     |               | 1.<br>過 年 度 損 益<br>修 正 益 |                                   | 7,300          |     |
|     |               |                          | 1.<br>過 年 度 損 益<br>修 正 益          | 7,300          |     |

費用

| 科目          |            |                   |                    | 金額               | 備考                                                                                                                                                |
|-------------|------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款           | 項          | 目                 | 節                  |                  |                                                                                                                                                   |
| 1.<br>水道事業費 |            |                   |                    | 円<br>707,325,777 |                                                                                                                                                   |
|             | 1.<br>営業費用 |                   |                    | 683,000,780      |                                                                                                                                                   |
|             |            | 1.<br>原水及び<br>浄水費 |                    | 67,934,529       |                                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 1.<br>給料           | 7,847,700        | 予算額 7,848,000 円                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 2.<br>手当等          | 3,761,552        | 予算額 3,774,000 円<br>扶養手当 138,000 円<br>時間外手当 67,475 円<br>期末手当 1,464,150 円<br>勤勉手当 1,175,007 円<br>住居手当 618,000 円<br>通勤手当 118,920 円<br>児童手当 180,000 円 |
|             |            |                   | 3.<br>賞与引当金<br>繰入額 | 1,195,643        | 予算額 1,224,000 円<br>賞与引当金として計上するための繰入額                                                                                                             |
|             |            |                   | 5.<br>報酬           | 1,475,280        | 予算額 1,476,000 円                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 6.<br>法定福利費        | 2,370,671        | 予算額 2,371,000 円<br>市町村職員共済組合負担金                                                                                                                   |
|             |            |                   | 10.<br>消耗品費        | 2,600            |                                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 17.<br>委託料         | 2,206,200        | 自家用電気工作物保安管理業務委託料                                                                                                                                 |
|             |            |                   | 18.<br>手数料         | 12,333,860       | 水質検査手数料 12,327,500 円<br>その他 6,360 円                                                                                                               |
|             |            |                   | 33.<br>薬品費         | 2,580,395        | 次亜塩素酸ナトリウム                                                                                                                                        |
|             |            |                   | 34.<br>動力費         | 34,160,628       | 電気料                                                                                                                                               |
|             |            | 2.<br>配水及び<br>給水費 |                    | 172,991,923      |                                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 1.<br>給料           | 9,006,900        | 予算額 9,007,000 円                                                                                                                                   |
|             |            |                   | 2.<br>手当等          | 3,988,800        | 予算額 3,999,000 円<br>時間外手当 979,160 円<br>期末手当 1,372,365 円<br>勤勉手当 1,216,183 円<br>住居手当 324,000 円<br>通勤手当 97,092 円                                     |
|             |            |                   | 3.<br>賞与引当金<br>繰入額 | 1,453,852        | 予算額 1,454,000 円<br>賞与引当金として計上するための繰入額                                                                                                             |
|             |            |                   | 6.<br>法定福利費        | 2,662,229        | 予算額 2,663,000 円<br>市町村職員共済組合負担金                                                                                                                   |
|             |            |                   | 10.<br>消耗品費        | 299,564          |                                                                                                                                                   |

| 科 目 |   |             |                       | 金 額          | 備 考                                                                                                                                                              |
|-----|---|-------------|-----------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款   | 項 | 目           | 節                     |              |                                                                                                                                                                  |
|     |   |             | 12.<br>燃 料 費          | 円<br>221,768 |                                                                                                                                                                  |
|     |   |             | 17.<br>委 託 料          | 75,208,154   | 水道施設維持管理等業務委託料<br>69,960,000 円<br>年末年始等水道管等故障修理委託料<br>809,454 円<br>水道管路情報管理システム更新補正<br>業務委託料 2,390,000 円<br>水道施設台帳システム保守業務委託料<br>1,800,000 円<br>その他委託料 248,700 円 |
|     |   |             | 18.<br>手 数 料          | 323,647      | 毎日水質検査手数料 283,647 円<br>その他手数料 40,000 円                                                                                                                           |
|     |   |             | 20.<br>賃 借 料          | 2,438,690    | 水道施設監視システム賃借料<br>2,400,000 円<br>その他賃借料 38,690 円                                                                                                                  |
|     |   |             | 21.<br>修 繕 費          | 24,477,649   | 量水器取替 8,533,990 円<br>車両修繕費 280,759 円<br>その他修繕費 15,662,900 円                                                                                                      |
|     |   |             | 22.<br>修繕引当金<br>繰 入 額 | 5,000,000    | 修繕引当金として計上するための繰入額                                                                                                                                               |
|     |   |             | 34.<br>動 力 費          | 29,807,101   | 電気料                                                                                                                                                              |
|     |   |             | 36.<br>量 水 器<br>取 替 費 | 18,103,569   | 水道メーター一斉交換業務委託料                                                                                                                                                  |
|     |   | 3.<br>業 務 費 |                       | 41,813,992   |                                                                                                                                                                  |
|     |   |             | 1.<br>給 料             | 12,053,100   | 予 算 額 12,054,000 円                                                                                                                                               |
|     |   |             | 2.<br>手 当 等           | 5,470,101    | 予 算 額 5,500,000 円<br>扶養手当 276,000 円<br>時間外手当 331,990 円<br>期末手当 1,988,704 円<br>勤勉手当 1,715,947 円<br>住居手当 624,000 円<br>通勤手当 293,460 円<br>児童手当 240,000 円             |
|     |   |             | 3.<br>賞与引当金<br>繰 入 額  | 1,898,614    | 予 算 額 1,970,000 円<br>賞与引当金として計上するための繰入額                                                                                                                          |
|     |   |             | 6.<br>法定福利費           | 3,592,491    | 予 算 額 3,593,000 円<br>市町村職員共済組合負担金                                                                                                                                |
|     |   |             | 9.<br>被 服 費           | 11,780       |                                                                                                                                                                  |
|     |   |             | 10.<br>消 耗 品 費        | 693,600      |                                                                                                                                                                  |
|     |   |             | 12.<br>燃 料 費          | 233,827      |                                                                                                                                                                  |

| 科 目 |   |             |                      | 金 額          | 備 考                                                                                                                                                   |
|-----|---|-------------|----------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款   | 項 | 目           | 節                    |              |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 15.<br>印刷製本費         | 円<br>777,900 |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 17.<br>委 託 料         | 10,650,620   | 検針委託料 8,021,300 円<br>水道料金管理システム保守業務委託料 129,600 円<br>コンビニ収納代行委託料 2,499,720 円                                                                           |
|     |   |             | 18.<br>手 数 料         | 1,454,959    | 口座振替手数料                                                                                                                                               |
|     |   |             | 20.<br>賃 借 料         | 4,814,400    | 水道料金管理システム賃借料                                                                                                                                         |
|     |   |             | 21.<br>修 繕 費         | 162,600      | 車両修繕費                                                                                                                                                 |
|     |   | 4.<br>総 係 費 |                      | 59,942,934   |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 1.<br>給 料            | 18,152,100   | 予 算 額 18,153,000 円                                                                                                                                    |
|     |   |             | 2.<br>手 当 等          | 7,202,267    | 予 算 額 7,221,000 円<br>扶養手当 312,000 円<br>時間外手当 600,473 円<br>期末手当 2,833,252 円<br>勤勉手当 2,452,106 円<br>通勤手当 184,368 円<br>児童手当 120,000 円<br>管理職手当 700,068 円 |
|     |   |             | 3.<br>賞与引当金<br>繰 入 額 | 2,951,715    | 予 算 額 3,031,000 円<br>賞与引当金として計上するための繰入額                                                                                                               |
|     |   |             | 4.<br>退職給付費          | 6,588,372    | 予 算 額 6,589,000 円<br>退職手当組合負担金                                                                                                                        |
|     |   |             | 6.<br>法定福利費          | 5,446,656    | 予 算 額 5,447,000 円<br>市町村職員共済組合負担金 5,324,493 円<br>公務災害補償基金負担金 122,163 円                                                                                |
|     |   |             | 8.<br>旅 費            | 201,553      |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 9.<br>被 服 費          | 18,480       |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 10.<br>消 耗 品 費       | 1,506,337    |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 11.<br>消 耗 備 品 費     | 39,000       |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 12.<br>燃 料 費         | 87,969       |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 14.<br>光 熱 水 費       | 87,336       |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 15.<br>印刷製本費         | 124,500      |                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 16.<br>通信運搬費         | 6,383,167    | 電話料 576,576 円<br>テレメータ料 1,484,680 円<br>郵便料 4,321,911 円                                                                                                |

| 科 目 |   |             |                                   | 金 額            | 備 考                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|---|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款   | 項 | 目           | 節                                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     |   |             | 17.<br>委 託 料                      | 円<br>1,287,220 | 庁舎清掃業務委託料 465,000 円<br>会計システム保守点検委託料 773,220 円<br>その他委託料 49,000 円                                                                                                                                                                                           |
|     |   |             | 18.<br>手 数 料                      | 262,450        | 口座振込手数料等                                                                                                                                                                                                                                                    |
|     |   |             | 20.<br>賃 借 料                      | 6,093,094      | 土地賃借料 2,618,902 円<br>会計システム賃借料 2,276,760 円<br>その他 1,197,432 円                                                                                                                                                                                               |
|     |   |             | 21.<br>修 繕 費                      | 70,000         | 庁舎修繕費                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 25.<br>負 担 金                      | 2,530,585      | グループウェア使用料 1,954,131 円<br>日本水道協会会費 208,890 円<br>その他 367,564 円                                                                                                                                                                                               |
|     |   |             | 26.<br>保 険 料                      | 523,585        | 上水道賠償責任保険料 315,900 円<br>その他 207,685 円                                                                                                                                                                                                                       |
|     |   |             | 27.<br>公 租 公 課 金                  | 80,700         | 自動車重量税等                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     |   |             | 30.<br>厚 生 費                      | 157,848        | 市町村職員健康福利機構負担金                                                                                                                                                                                                                                              |
|     |   |             | 38.<br>貸倒引当金<br>繰 入 額             | 148,000        | 貸倒引当金として計上するための繰入額                                                                                                                                                                                                                                          |
|     |   | 5.<br>減価償却費 |                                   | 317,703,173    |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     |   |             | 1.<br>有 形 固 定<br>資 産 減 価<br>償 却 費 | 316,279,800    | 建 物 13,666,277 円<br>構 築 物<br>原水及び浄水設備 11,214,954 円<br>送水設備 21,244,942 円<br>配水設備 196,242,700 円<br>給水設備 26,845,533 円<br>機械及び装置<br>電気設備 16,992,787 円<br>ポンプ設備 7,254,247 円<br>量 水 器 357,819 円<br>諸 装 置 14,204,995 円<br>車両運搬具 614,156 円<br>工具、器具及び備品 7,641,390 円 |
|     |   |             | 2.<br>無 形 固 定<br>資 産 減 価<br>償 却 費 | 1,423,373      | その他無形固定資産                                                                                                                                                                                                                                                   |



| 科 目 |               |                  |                        | 金 額             | 備 考                                                                                                                                                           |
|-----|---------------|------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款   | 項             | 目                | 節                      |                 |                                                                                                                                                               |
|     |               | 6.<br>資産減耗費      |                        | 円<br>22,614,229 |                                                                                                                                                               |
|     |               |                  | 1.<br>固 定 資 産<br>除 却 費 | 22,614,229      | 建 物 237,962 円<br>構 築 物<br>原水及び浄水設備 2,245,496 円<br>送水設備 133,611 円<br>配水設備 6,225,740 円<br>機械及び装置<br>電気設備 8,803,329 円<br>諸 装 置 4,903,916 円<br>工具、器具及び備品 64,175 円 |
|     | 2.<br>営業外費用   |                  |                        | 24,211,170      |                                                                                                                                                               |
|     |               | 1.<br>支 払 利 息    |                        | 24,160,064      |                                                                                                                                                               |
|     |               | 及び企業債<br>取 扱 諸 費 | 1.<br>企業債利息            | 24,160,064      | 財務省財政融資資金 12,455,176 円<br>地方公共団体金融機構資金<br>11,704,888 円                                                                                                        |
|     |               | 2.<br>雑 支 出      |                        | 51,106          |                                                                                                                                                               |
|     |               |                  | 1.<br>雑 支 出            | 51,106          |                                                                                                                                                               |
|     | 3.<br>特 別 損 失 |                  |                        | 113,827         |                                                                                                                                                               |
|     |               | 1.<br>過年度損益      |                        | 113,827         |                                                                                                                                                               |
|     |               | 修 正 損            | 1.<br>過年度損益<br>修 正 損   | 113,827         | 調定更正（給水料）                                                                                                                                                     |

### (3)固定資産明細書

ア.有形固定資産明細書

令和8年3月31日現在 (単位:円)

| 資 産 の 種 類   | 年度当初現在高        | 当年度増加額        | 当年度減少額      | 年度末現在高         | 減 価 償 却 累 計 額 |             |             |               | 年度末償却未済高      |
|-------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
|             |                |               |             |                | 年度当初累計額       | 当年度増加額      | 当年度減少額      | 累 計           |               |
| 土 地         | 127,874,137    | 0             | 0           | 127,874,137    | 0             | 0           | 0           | 0             | 127,874,137   |
| 建 物         | 615,258,072    | 18,689,000    | 4,759,237   | 629,187,835    | 257,946,897   | 13,666,277  | 4,521,275   | 267,091,899   | 362,095,936   |
| 構 築 物       | 13,545,231,322 | 620,944,222   | 170,720,595 | 13,995,454,949 | 5,863,228,518 | 255,548,129 | 162,115,748 | 5,956,660,899 | 8,038,794,050 |
| 原水及び浄水設備    | 784,733,637    | 0             | 44,910,006  | 739,823,631    | 359,440,030   | 11,214,954  | 42,664,510  | 327,990,474   | 411,833,157   |
| 送 水 設 備     | 1,097,144,376  | 0             | 2,672,208   | 1,094,472,168  | 623,027,533   | 21,244,942  | 2,538,597   | 641,733,878   | 452,738,290   |
| 配 水 設 備     | 10,386,673,545 | 592,139,445   | 123,138,381 | 10,855,674,609 | 4,353,609,590 | 196,242,700 | 116,912,641 | 4,432,939,649 | 6,422,734,960 |
| 給 水 設 備     | 1,276,679,764  | 28,804,777    | 0           | 1,305,484,541  | 527,151,365   | 26,845,533  | 0           | 553,996,898   | 751,487,643   |
| 機 械 及 び 装 置 | 1,456,989,727  | 634,321,560   | 274,144,778 | 1,817,166,509  | 962,944,138   | 38,809,848  | 260,437,533 | 741,316,453   | 1,075,850,056 |
| 電 気 設 備     | 552,785,385    | 320,660,000   | 176,066,567 | 697,378,818    | 373,547,373   | 16,992,787  | 167,263,238 | 223,276,922   | 474,101,896   |
| ボ ン ブ 設 備   | 195,307,987    | 48,160,760    | 0           | 243,468,747    | 121,156,045   | 7,254,247   | 0           | 128,410,292   | 115,058,455   |
| 滅 菌 設 備     | 2,852,073      | 0             | 0           | 2,852,073      | 2,477,600     | 0           | 0           | 2,477,600     | 374,473       |
| 量 水 器       | 131,914,389    | 177,300       | 0           | 132,091,689    | 64,869,744    | 357,819     | 0           | 65,227,563    | 66,864,126    |
| 諸 装 置       | 574,129,893    | 265,323,500   | 98,078,211  | 741,375,182    | 400,893,376   | 14,204,995  | 93,174,295  | 321,924,076   | 419,451,106   |
| 車 両 運 搬 具   | 15,782,010     | 0             | 0           | 15,782,010     | 13,972,688    | 614,156     | 0           | 14,586,844    | 1,195,166     |
| 工具、器具及び備品   | 71,006,282     | 0             | 1,283,500   | 69,722,782     | 41,747,337    | 7,641,390   | 1,219,325   | 48,169,402    | 21,553,380    |
| 小 計         | 15,832,141,550 | 1,273,954,782 | 450,908,110 | 16,655,188,222 | 7,139,839,578 | 316,279,800 | 428,293,881 | 7,027,825,497 | 9,627,362,725 |
| 建 設 仮 勘 定   | 14,500,000     | 0             | 14,500,000  | 0              | 0             | 0           | 0           | 0             | 0             |
| 合 計         | 15,846,641,550 | 1,273,954,782 | 465,408,110 | 16,655,188,222 | 7,139,839,578 | 316,279,800 | 428,293,881 | 7,027,825,497 | 9,627,362,725 |

イ.無形固定資産明細書

令和8年3月31日現在 (単位：円)

| 資 産 の 種 類 | 年度当初現在高     | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高    | 年度末現在高      | 備 考 |
|-----------|-------------|--------|--------|-------------|-------------|-----|
| 電 話 加 入 権 | 903, 300    | 0      | 0      | 0           | 903, 300    |     |
| その他の無形資産  | 2, 846, 746 | 0      | 0      | 1, 423, 373 | 1, 423, 373 |     |
| 合 計       | 3, 750, 046 | 0      | 0      | 1, 423, 373 | 2, 326, 673 |     |

#### (4) 企業債明細書

| 種 類        | 発行年月日      | 発行 総 額<br>(円) | 前年度末<br>償還高<br>(円) | 償 還           |              | 未償還残高<br>(円) | 発行<br>価格<br>(円) | 利率<br>(%) | 償還終期       | 備 考             |
|------------|------------|---------------|--------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|-----------|------------|-----------------|
|            |            |               |                    | 当年度償還高<br>(円) | 償還高累計<br>(円) |              |                 |           |            |                 |
| 財務省財政融資資金  | H8. 5. 27  | 22,900,000    | 21,566,973         | 1,333,027     | 22,900,000   | 0            | —               | 3.40      | R8. 3. 25  | 橘野簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H9. 5. 26  | 61,400,000    | 54,901,654         | 3,207,208     | 58,108,862   | 3,291,138    | —               | 2.60      | R9. 3. 25  | 橘野簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H10. 5. 25 | 30,900,000    | 26,331,175         | 1,492,737     | 27,823,912   | 3,076,088    | —               | 2.00      | R10. 3. 25 | 箱崎・唄貝簡水引継       |
| 財務省財政融資資金  | H11. 5. 25 | 62,000,000    | 50,236,071         | 2,866,732     | 53,102,803   | 8,897,197    | —               | 1.70      | R11. 3. 25 | 箱崎簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H11. 5. 25 | 33,300,000    | 26,981,628         | 1,539,712     | 28,521,340   | 4,778,660    | —               | 1.70      | R11. 3. 25 | 唄貝簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H12. 5. 26 | 127,700,000   | 96,842,720         | 5,928,300     | 102,771,020  | 24,928,980   | —               | 2.00      | R12. 3. 25 | 箱崎簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H12. 5. 26 | 29,200,000    | 22,144,146         | 1,355,570     | 23,499,716   | 5,700,284    | —               | 2.00      | R12. 3. 25 | 唄貝簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H13. 5. 25 | 6,000,000     | 4,335,017          | 266,558       | 4,601,575    | 1,398,425    | —               | 1.60      | R13. 3. 25 | 佐須簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H13. 5. 25 | 10,600,000    | 7,658,534          | 470,924       | 8,129,458    | 2,470,542    | —               | 1.60      | R13. 3. 25 | 箱崎白浜・仮宿簡水引継     |
| 地方公共団体金融機構 | H14. 4. 30 | 12,600,000    | 9,324,378          | 628,044       | 9,952,422    | 2,647,578    | —               | 2.10      | R12. 3. 20 | 栗林簡水引継          |
| 地方公共団体金融機構 | H14. 4. 30 | 16,100,000    | 11,914,476         | 802,499       | 12,716,975   | 3,383,025    | —               | 2.10      | R12. 3. 20 | 飲雑用水供給施設（下荒川）引継 |
| 財務省財政融資資金  | H15. 3. 25 | 209,900,000   | 135,790,110        | 8,880,494     | 144,670,604  | 65,229,396   | —               | 1.20      | R15. 3. 1  | 配水管整備事業         |
| 地方公共団体金融機構 | H15. 3. 28 | 59,500,000    | 42,367,137         | 2,770,755     | 45,137,892   | 14,362,108   | —               | 1.20      | R13. 3. 20 | 配水管整備事業         |
| 地方公共団体金融機構 | H15. 5. 9  | 81,700,000    | 58,361,775         | 3,783,817     | 62,145,592   | 19,554,408   | —               | 1.10      | R13. 3. 20 | 小白浜簡水引継         |
| 地方公共団体金融機構 | H15. 5. 9  | 38,500,000    | 27,502,182         | 1,783,070     | 29,285,252   | 9,214,748    | —               | 1.10      | R13. 3. 20 | 尾崎白浜簡水引継        |
| 地方公共団体金融機構 | H15. 5. 9  | 7,400,000     | 5,286,137          | 342,720       | 5,628,857    | 1,771,143    | —               | 1.10      | R13. 3. 20 | 唄貝簡水引継          |
| 財務省財政融資資金  | H16. 3. 25 | 44,700,000    | 25,999,100         | 1,916,354     | 27,915,454   | 16,784,546   | —               | 2.00      | R16. 3. 1  | 鉛製給水管更新事業       |
| 財務省財政融資資金  | H16. 3. 25 | 93,000,000    | 54,092,090         | 3,987,046     | 58,079,136   | 34,920,864   | —               | 2.00      | R16. 3. 1  | 配水管整備事業         |
| 地方公共団体金融機構 | H16. 3. 30 | 140,700,000   | 91,238,790         | 6,671,419     | 97,910,209   | 42,789,791   | —               | 1.90      | R14. 3. 20 | 小白浜簡水引継         |
| 地方公共団体金融機構 | H16. 3. 30 | 37,900,000    | 24,576,758         | 1,797,063     | 26,373,821   | 11,526,179   | —               | 1.90      | R14. 3. 20 | 配水管整備事業         |
| 地方公共団体金融機構 | H16. 3. 30 | 51,600,000    | 33,460,706         | 2,446,661     | 35,907,367   | 15,692,633   | —               | 1.90      | R14. 3. 20 | 小白浜簡水引継         |

| 種 類        | 発行年月日     | 発行総額<br>(円)   | 前年度末<br>償還高<br>(円) | 償 還           |               | 未償還残高<br>(円)  | 発行<br>価格<br>(円) | 利率<br>(%) | 償還終期     | 備 考                       |
|------------|-----------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------|----------|---------------------------|
|            |           |               |                    | 当年度償還高<br>(円) | 償還高累計<br>(円)  |               |                 |           |          |                           |
| 財務省財政融資資金  | H17.3.25  | 247,400,000   | 132,751,250        | 10,417,438    | 143,168,688   | 104,231,312   | —               | 2.10      | R17.3.1  | 上水道配水管整備事業                |
| 地方公共団体金融機構 | H17.5.10  | 106,100,000   | 63,582,060         | 4,952,007     | 68,534,067    | 37,565,933    | —               | 2.00      | R15.3.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H17.5.10  | 70,700,000    | 42,368,066         | 3,299,782     | 45,667,848    | 25,032,152    | —               | 2.00      | R15.3.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H17.11.30 | 24,900,000    | 14,281,387         | 1,153,623     | 15,435,010    | 9,464,990     | —               | 2.10      | R15.9.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H17.11.30 | 16,600,000    | 9,520,923          | 769,082       | 10,290,005    | 6,309,995     | —               | 2.10      | R15.9.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H18.3.30  | 304,600,000   | 168,599,769        | 13,936,476    | 182,536,245   | 122,063,755   | —               | 2.00      | R16.3.20 | 水道施設整備事業                  |
| 地方公共団体金融機構 | H18.5.9   | 140,200,000   | 76,826,556         | 6,441,139     | 83,267,695    | 56,932,305    | —               | 2.20      | R16.3.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H18.5.9   | 12,600,000    | 6,904,530          | 578,876       | 7,483,406     | 5,116,594     | —               | 2.20      | R16.3.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 地方公共団体金融機構 | H18.5.9   | 3,900,000     | 2,137,115          | 179,176       | 2,316,291     | 1,583,709     | —               | 2.20      | R16.3.20 | 鉛製給水管布設替簡水分引継             |
| 地方公共団体金融機構 | H19.3.23  | 211,000,000   | 106,436,144        | 9,479,138     | 115,915,282   | 95,084,718    | —               | 2.15      | R17.3.20 | 上水道配水管整備事業                |
| 地方公共団体金融機構 | H19.5.10  | 45,400,000    | 22,965,314         | 2,038,504     | 25,003,818    | 20,396,182    | —               | 2.10      | R17.3.20 | 小白浜簡水引継                   |
| 財務省財政融資資金  | H20.3.25  | 30,500,000    | 12,670,130         | 1,206,266     | 13,876,396    | 16,623,604    | —               | 2.10      | R20.3.1  | 小白浜簡水引継                   |
| 財務省財政融資資金  | H20.3.25  | 189,700,000   | 78,804,037         | 7,502,581     | 86,306,618    | 103,393,382   | —               | 2.10      | R20.3.1  | 上水道配水管整備事業                |
| 財務省財政融資資金  | H21.3.25  | 180,000,000   | 68,862,455         | 6,999,862     | 75,862,317    | 104,137,683   | —               | 1.90      | R21.3.1  | 鵜住居上水道統合事業                |
| 財務省財政融資資金  | H22.3.25  | 120,000,000   | 40,650,073         | 4,551,760     | 45,201,833    | 74,798,167    | —               | 2.10      | R22.3.1  | 鵜住居上水道統合事業                |
| 財務省財政融資資金  | H23.3.25  | 30,000,000    | 9,208,943          | 1,123,345     | 10,332,288    | 19,667,712    | —               | 1.90      | R23.3.1  | 簡易水道統合整備事業<br>(尾崎白浜・佐須地区) |
| 地方公共団体金融機構 | H27.5.26  | 80,500,000    | 22,065,531         | 2,601,624     | 24,667,155    | 55,832,845    | —               | 1.20      | R27.3.20 | 簡易水道統合整備事業<br>(鵜住居・栗林地区)  |
| 地方公共団体金融機構 | H27.9.29  | 28,500,000    | 7,436,366          | 921,333       | 8,357,699     | 20,142,301    | —               | 1.10      | R27.9.20 | 簡易水道統合整備事業<br>(鵜住居・栗林地区)  |
| 合 計        |           | 3,020,200,000 | 1,716,982,206      | 132,422,722   | 1,849,404,928 | 1,170,795,072 |                 |           |          |                           |



# そ の 他 の 資 料

# (1) 資本的収入支出に関する事項

## ア. 資本的収入

| 区 分<br>科 目  | 令和7年度（A）         |            | 令和6年度（B）         |            | 比 較              |            | 備 考           |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------|
|             | 金 額              | 構成比        | 金 額              | 構成比        | 増 減<br>（A）－（B）   | 増減率        |               |
| 資 本 的 収 入   | 円<br>321,065,000 | %<br>100.0 | 円<br>125,914,000 | %<br>100.0 | 円<br>195,151,000 | %<br>155.0 | (321,065,000) |
| 工 事 負 担 金   | 48,114,000       | 15.0       | 0                | 0.0        | 48,114,000       | 皆 増        | (48,114,000)  |
| 工 事 負 担 金   | 48,114,000       | 15.0       | 0                | 0.0        | 48,114,000       | 皆 増        | (48,114,000)  |
| 他 会 計 出 資 金 | 30,957,000       | 9.6        | 30,374,000       | 24.1       | 583,000          | 1.9        | (30,957,000)  |
| 他 会 計 出 資 金 | 30,957,000       | 9.6        | 30,374,000       | 24.1       | 583,000          | 1.9        | (30,957,000)  |
| 国 庫 補 助 金   | 222,078,000      | 69.2       | 70,176,000       | 55.7       | 151,902,000      | 216.5      | (222,078,000) |
| 国 庫 補 助 金   | 222,078,000      | 69.2       | 70,176,000       | 55.7       | 151,902,000      | 216.5      | (222,078,000) |
| 他 会 計 負 担 金 | 3,731,000        | 1.2        | 3,388,000        | 2.7        | 343,000          | 10.1       | (3,731,000)   |
| 他 会 計 負 担 金 | 3,731,000        | 1.2        | 3,388,000        | 2.7        | 343,000          | 10.1       | (3,731,000)   |
| 他 会 計 補 助 金 | 16,185,000       | 5.0        | 21,976,000       | 17.5       | ▲ 5,791,000      | ▲ 26.4     | (16,185,000)  |
| 他 会 計 補 助 金 | 16,185,000       | 5.0        | 21,976,000       | 17.5       | ▲ 5,791,000      | ▲ 26.4     | (16,185,000)  |

## イ. 資本的支出

| 区 分<br>科 目    | 令和7年度（A）           |            | 令和6年度（B）         |            | 比 較              |            | 備 考             |
|---------------|--------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|
|               | 金 額                | 構成比        | 金 額              | 構成比        | 増 減<br>（A）－（B）   | 増減率        |                 |
| 資 本 的 支 出     | 円<br>1,208,060,022 | %<br>100.0 | 円<br>421,064,616 | %<br>100.0 | 円<br>786,995,406 | %<br>186.9 | (1,315,606,022) |
| 建 設 改 良 費     | 1,075,637,300      | 89.0       | 291,137,978      | 69.1       | 784,499,322      | 269.5      | (1,183,183,300) |
| 施 設 整 備 費     | 1,075,460,000      | 89.0       | 290,885,058      | 69.1       | 784,574,942      | 269.7      | (1,183,006,000) |
| 固 定 資 産 購 入 費 | 177,300            | 0.0        | 252,920          | 0.0        | ▲ 75,620         | ▲ 29.9     | (177,300)       |
| 企 業 債 償 還 金   | 132,422,722        | 11.0       | 129,926,638      | 30.9       | 2,496,084        | 1.9        | (132,422,722)   |
| 企 業 債 償 還 金   | 132,422,722        | 11.0       | 129,926,638      | 30.9       | 2,496,084        | 1.9        | (132,422,722)   |

※（ ）内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。なお、構成比は、端数処理のため、合計等と内訳の計が一致しない場合がある。



ウ. 資本的収入・支出明細書（税込み）

収 入

| 款               | 科 目               |                   |                   | 金 額              | 備 考              |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                 | 項                 | 目                 | 節                 |                  |                  |
| 1.<br>資 本 的 収 入 |                   |                   |                   | 円<br>321,065,000 |                  |
|                 | 1.<br>工 事 負 担 金   |                   |                   | 48,114,000       |                  |
|                 |                   | 1.<br>工 事 負 担 金   |                   | 48,114,000       |                  |
|                 |                   |                   | 1.<br>工 事 負 担 金   | 48,114,000       | 佐須の沢砂防事業に伴う補償負担金 |
|                 | 2.<br>他 会 計 出 資 金 |                   |                   | 30,957,000       |                  |
|                 |                   | 1.<br>他 会 計 出 資 金 |                   | 30,957,000       |                  |
|                 |                   |                   | 1.<br>他 会 計 出 資 金 | 30,957,000       | 一般会計出資金          |
|                 | 3.<br>国 庫 補 助 金   |                   |                   | 222,078,000      |                  |
|                 |                   | 1.<br>国 庫 補 助 金   |                   | 222,078,000      |                  |
|                 |                   |                   | 1.<br>国 庫 補 助 金   | 222,078,000      | 災害復旧費国庫補助金       |
|                 | 4.<br>他 会 計 負 担 金 |                   |                   | 3,731,000        |                  |
|                 |                   | 1.<br>他 会 計 負 担 金 |                   | 3,731,000        |                  |
|                 |                   |                   | 1.<br>他 会 計 負 担 金 | 3,731,000        | 一般会計負担金          |
|                 | 5.<br>他 会 計 補 助 金 |                   |                   | 16,185,000       |                  |
|                 |                   | 1.<br>他 会 計 補 助 金 |                   | 16,185,000       |                  |
|                 |                   |                   | 1.<br>他 会 計 補 助 金 | 16,185,000       | 一般会計補助金          |

支 出

| 科 目   |              |                             |     | 金 額           | 備 考                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------|--------------|-----------------------------|-----|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款     | 項            | 目                           | 節   |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.    |              |                             |     | 円             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 資本的支出 |              |                             |     | 1,315,606,022 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 1.           |                             |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 建設改良費        |                             |     | 1,183,183,300 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              | 1.                          |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              | 施設整備費                       |     | 1,183,006,000 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              |                             | 17. | 92,642,000    | 釜石市上水道認可変更申請業務委託<br>水道ビジョン策定業務委託<br>水道アセットマネジメント4D策定業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       |              |                             |     |               | 48,114,000 円<br>24,200,000 円<br>20,328,000 円                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       |              |                             | 37. | 1,090,364,000 | 釜石市中央管理室電気設備更新工事<br>令和6年度鶴住居地区配水池築造工事<br>令和6年度新町第2取水井送水ポンプ交換工事<br>令和7年度洞泉地区配水管布設替工事<br>令和7年度小佐野地区配水管布設替工事<br>令和7年度大渡地区他配水管布設替工事<br>令和7年度大舟沢配水池外水位計交換工事<br>令和7年度栗林第1ポンプ場送水ポンプ交換工事<br>令和7年度橋野加圧ポンプ場残留塩素計設置工事<br>令和7年度栗林第2ポンプ場残留塩素計設置工事<br>令和7年度一の渡地区配水管布設替工事<br>令和7年度新町第2取水電動弁交換工事<br>令和7年度尾崎白浜第2配水池流量計設置工事<br>令和7年度大平ポンプ場No.1送水ポンプ交換工事 |
|       |              |                             |     |               | 621,368,000 円<br>251,504,000 円<br>36,718,000 円<br>50,930,000 円<br>46,200,000 円<br>24,079,000 円<br>6,072,000 円<br>6,457,000 円<br>4,147,000 円<br>5,610,000 円<br>17,655,000 円<br>9,075,000 円<br>5,731,000 円<br>4,818,000 円                                                                                                               |
|       |              | 2.                          |     | 177,300       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              | 固定資産<br>購入費                 |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              |                             | 1.  | 177,300       | 新設量水器<br>口 径<br>φ 20      41      個      134,810 円<br>φ 25      5      個      19,330 円<br>φ 40      2      個      23,160 円<br>48      個      177,300 円                                                                                                                                                                                |
|       |              |                             |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 2.           |                             |     | 132,422,722   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 企業債<br>償 還 金 |                             |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              | 1.                          |     | 132,422,722   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              | 建設改良費等の<br>財源に充てる<br>ための企業債 |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       |              |                             | 1.  | 132,422,722   | 財務省財政融資資金      65,045,914 円<br>地方公共団体金融機構資金<br>67,376,808 円                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       |              |                             |     |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

## (2)財務及び経営分析表

| 項 目(比率名)                        | 算 出 基 礎(令和7年度)                                                |                                                                                                  | 令和7年度<br>A | 令和6年度<br>B | 比率増減<br>A-B |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
| ○収益性（収支の状況）に関する項目               |                                                               |                                                                                                  |            |            |             |
| 総収益対<br>総費用比率<br>(%)            | $\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$                | $\frac{717,152,161}{707,325,777} \times 100$                                                     | 101.4      | 103.7      | ▲ 2.3       |
| 経常収支比率<br>(%)                   | $\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$            | $\frac{717,144,861}{707,211,950} \times 100$                                                     | 101.4      | 103.9      | ▲ 2.5       |
| 営業収益対<br>営業費用比率<br>(%)          | $\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{営 業 費 用}} \times 100$            | $\frac{595,753,574}{683,000,780} \times 100$                                                     | 87.2       | 94.7       | ▲ 7.5       |
| ○財務比率に関する項目                     |                                                               |                                                                                                  |            |            |             |
| 流 動 比 率<br>(%)                  | $\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$            | $\frac{1,942,764,387}{801,228,287} \times 100$                                                   | 242.5      | 737.1      | ▲ 494.6     |
| 自己資本<br>構成比率<br>(%)             | $\frac{\text{資本金+剰余金+繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$        | $\frac{3,857,262,436 + 1,660,022,914 + 4,216,734,985}{11,572,453,785} \times 100$                | 84.1       | 86.5       | ▲ 2.4       |
| 固定資産対<br>長期資本比率<br>(%)          | $\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金+剰余金+ 固定負債+繰延収益}} \times 100$ | $\frac{9,629,689,398}{3,857,262,436 + 1,660,022,914 + 1,037,205,163 + 4,216,734,985} \times 100$ | 89.4       | 82.8       | 6.6         |
| 固 定 比 率<br>(%)                  | $\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金+剰余金+繰延収益}} \times 100$       | $\frac{9,629,689,398}{3,857,262,436 + 1,660,022,914 + 4,216,734,985} \times 100$                 | 98.9       | 93.2       | 5.7         |
| ○費用に関する項目                       |                                                               |                                                                                                  |            |            |             |
| 給水収益に<br>対する職員<br>給与費の割合<br>(%) | $\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$          | $\frac{89,989,671}{595,118,795} \times 100$                                                      | 15.1       | 13.6       | 1.5         |
| 企業債償還元金対<br>給水収益比率<br>(%)       | $\frac{\text{企業債元金償還金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$           | $\frac{132,422,722}{595,118,795} \times 100$                                                     | 22.3       | 21.3       | 1.0         |
| 企業債償還利息対<br>給水収益比率<br>(%)       | $\frac{\text{企業債償還利息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$            | $\frac{24,160,064}{595,118,795} \times 100$                                                      | 4.1        | 4.4        | ▲ 0.3       |
| 企業債元利償還金<br>対給水収益比率<br>(%)      | $\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$           | $\frac{156,582,786}{595,118,795} \times 100$                                                     | 26.3       | 25.7       | 0.6         |
| 利子負担率<br>(%)                    | $\frac{\text{支 払 利 息}}{\text{企業債未償還残高}} \times 100$           | $\frac{24,160,064}{1,170,795,072} \times 100$                                                    | 2.1        | 2.0        | 0.1         |

| 項 目(比率名)                   | 算 出 基 礎(令和7年度)                                                     |                                                                 | 令和7年度<br>A | 令和6年度<br>B | 比率増減<br>A-B |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
| ○施設の効率性（稼働状況）に関する項目        |                                                                    |                                                                 |            |            |             |
| 施設利用率<br>(%)               | $\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$                  | $\frac{11,942}{27,335} \times 100$                              | 43.7       | 42.9       | 0.8         |
| 最大稼働率<br>(%)               | $\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$                  | $\frac{12,360}{27,335} \times 100$                              | 45.2       | 46.4       | ▲ 1.2       |
| 負 荷 率<br>(%)               | $\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$                 | $\frac{11,942}{12,360} \times 100$                              | 96.6       | 92.4       | 4.2         |
| 有 収 率<br>(%)               | $\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$                  | $\frac{3,142,172}{4,358,935} \times 100$                        | 72.1       | 75.1       | ▲ 3.0       |
| 配水管使用効率<br>(1m当りm³)        | $\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$                             | $\frac{4,358,935}{343,422.63}$                                  | 12.7       | 12.7       | 0.0         |
| ○資産の状態に関する項目               |                                                                    |                                                                 |            |            |             |
| 企業債償還元金対<br>減価償却費比率<br>(%) | $\frac{\text{企業債元金償還金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$               | $\frac{132,422,722}{317,703,173} \times 100$                    | 41.7       | 46.8       | ▲ 5.1       |
| 有形固定資産<br>減価償却率<br>(%)     | $\frac{\text{有形固定資産減価償累計額}}{\text{固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$ | $\frac{7,027,825,497}{16,527,314,085} \times 100$               | 42.5       | 45.5       | ▲ 3.0       |
| ○老朽化に関する項目                 |                                                                    |                                                                 |            |            |             |
| 管路経年化率<br>(%)              | $\frac{\text{法定耐用年数を経過した管路延長}}{\text{管 路 延 長}} \times 100$         | $\frac{130,302.14}{343,422.63} \times 100$                      | 37.9       | 38.1       | ▲ 0.2       |
| 管路更新率<br>(%)               | $\frac{\text{当該年度に更新した管路延長}}{\text{管 路 延 長}} \times 100$           | $\frac{10,085.10}{343,422.63} \times 100$                       | 2.9        | 2.7        | 0.2         |
| ○生産性（職員数と事業との関係）に関する項目     |                                                                    |                                                                 |            |            |             |
| 職員一人当り<br>給水人口<br>(人)      | $\frac{\text{給水人口（年度末）}}{\text{職 員 数（損益）}}$                        | $\frac{27,200}{12}$                                             | 2,266.7    | 2,371.3    | ▲ 104.6     |
| 職員一人当り<br>給 水 量<br>(m³)    | $\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{職 員 数（損益）}}$                          | $\frac{3,142,172}{12}$                                          | 261,847.7  | 268,593.8  | ▲ 6,746.1   |
| 職員一人当り<br>営業収益<br>(円)      | $\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{職 員 数（損益）}}$                          | $\frac{595,753,574}{12}$                                        | 49,646,131 | 50,801,164 | ▲ 1,155,033 |
| ○料金に関する項目                  |                                                                    |                                                                 |            |            |             |
| 供 給 単 価<br>(1m³当り円)        | $\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年間総有収水量}}$                            | $\frac{595,118,795}{3,142,172}$                                 | 189.40     | 188.86     | 0.54        |
| 給 水 原 価<br>(1m³当り円)        | $\frac{\text{経常費用-長期前受金戻入益}}{\text{年間総有収水量}}$                      | $\frac{707,211,950}{3,142,172} - \frac{105,132,578}{3,142,172}$ | 191.61     | 185.58     | 6.03        |
| 料金回収率<br>(%)               | $\frac{\text{供 給 単 価}}{\text{給 水 原 価}} \times 100$                 | $\frac{189.40}{191.61} \times 100$                              | 98.84      | 101.77     | ▲ 2.93      |

