

令和8年度 伊予市水道事業会計予算

# 目 次

I 令和8年度 伊予市水道事業会計予算	3
II 予算に関する説明書	
1. 注記表	9
2. 令和8年度 伊予市水道事業会計予算実施計画	11
3. 令和8年度 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	14
4. 給与費明細書	16
5. 債務負担行為に関する調書	23
6. 令和7年度 伊予市水道事業会計予定損益計算書	24
7. 令和7年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表	26
8. 令和8年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表	30
III 予算実施計画見積書	
1. 収益的収入及び支出	35
2. 資本的収入及び支出	46

# 令和 8 年度 伊予市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度伊予市水道事業会計予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

	(上水道事業)	(簡易水道事業)
(1) 給 水 件 数	13,907件	1,095件
(2) 年 間 給 水 量	3,463,800m <sup>3</sup>	196,300m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	9,490m <sup>3</sup>	538m <sup>3</sup>

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

## 収 入

第1款 上水道事業収益	741,594千円
第1項 営 業 収 益	632,057千円
第2項 営 業 外 収 益	105,054千円
第3項 附 帯 事 業 収 益	4,473千円
第4項 特 別 利 益	10千円

第2款 簡易水道事業収益	110,965千円
第1項 営業収益	37,235千円
第2項 営業外収益	73,720千円
第3項 特別利益	10千円
収入合計	852,559千円

## 支 出

第1款 上水道事業費用	697,168千円
第1項 営業費用	632,365千円
第2項 営業外費用	51,741千円
第3項 附帯事業費	2,062千円
第4項 特別損失	1,000千円
第5項 予備費	10,000千円
第2款 簡易水道事業費用	110,965千円
第1項 営業費用	108,258千円
第2項 営業外費用	2,507千円
第3項 特別損失	100千円
第4項 予備費	100千円
支出合計	808,133千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額432,818千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,424千円、過年度分損益勘定留保資金179,221千円、当年度分損益勘定留保資金236,173千円で補てんするものとする。）。

## 収 入

第1款 上水道事業資本的収入	49,591千円
第1項 負担金及び加入金	5,622千円
第2項 出 資 金	43,969千円
第2款 簡易水道事業資本的収入	21,710千円
第1項 負担金及び加入金	9,074千円
第2項 出 資 金	12,636千円
収入合計	71,301千円

## 支 出

第1款 上水道事業資本的支出	453,728千円
第1項 建設改良費	181,546千円
第2項 企業債償還金	272,182千円
第2款 簡易水道事業資本的支出	50,391千円
第1項 建設改良費	26,074千円
第2項 企業債償還金	24,317千円
支出合計	504,119千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
高瀬水源地 取水補償費	令和8年度から 高瀬水源地存続期間	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万 $\text{m}^3$ を超える1 $\text{m}^3$ につき3円45銭
八倉水源地 取水補償費	令和8年度から 八倉水源地存続期間	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万 $\text{m}^3$ を超える1 $\text{m}^3$ につき3円45銭
宮下水源地 取水補償費	令和8年度から 宮下水源地存続期間	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万 $\text{m}^3$ を超える1 $\text{m}^3$ につき3円45銭

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合におけるこれらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

	(上水道事業)	(簡易水道事業)
(1) 職員給与費	70,605千円	26,295千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,828千円	2,060千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	1,092千円	468千円
(4) 退職給付費	0千円	3,209千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

上水道事業	21,561千円
簡易水道事業	53,748千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、12,000千円と定める。

令和8年2月25日 提出

伊予市長 武智邦典

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

1. 注記表
2. 令和8年度 伊予市水道事業会計予算実施計画
3. 令和8年度 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
4. 給与費明細書
5. 債務負担行為に関する調書
6. 令和7年度 伊予市水道事業会計予定損益計算書
7. 令和7年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表
8. 令和8年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表

## 注記表

### I 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

減価償却の方法	定額法による
主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年
車両及び運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	3～15年

##### (2) 無形固定資産

減価償却の方法	定額法による
---------	--------

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当を簡便法により算定した額を計上している（一般会計等他会計が負担すると見込まれる額を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる簡易水道事業3,209千円を含んだ額を計上している。）。

(2) 賞 与 引 当 金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸 倒 引 当 金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率より、貸倒懸念債権等特定の債権については貸倒設定率を50%とし、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度における現物出資による固定資産の取得額は479千円である。

III 予定貸借対照表等関連

長期前受金収益化累計額 1, 462, 005, 256円

IV その他の注記

1 リース会計に係る特例措置

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によっている。

## 令和 8 年度 伊予市水道事業会計予算実施計画

( 収 益 的 収 入 及 び 支 出 )

( 収 入 )

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 上水道事業収益	1. 営業収益		741,594 千円		
			632,057		
		1. 給水収益	631,292		
		2. 受託工事収益	10		
		3. その他営業収益	755		
		2. 営業外収益		105,054	
			1. 受取利息及び配当金	10	
			2. 他会計補助金	21,561	
			3. 長期前受金戻入	69,464	
	4. 雑収益		14,009		
	5. 消費税及び地方消費税還付金	10			
	3. 附帯事業収益		4,473		
		1. 附帯事業収益	4,473		
	4. 特別利益		10		
		1. 過年度損益修正益	10		
2. 簡易水道事業収益			110,965		
	1. 営業収益		37,235		
		1. 給水収益	37,224		
		2. 受託工事収益	1		
		3. その他営業収益	10		
	2. 営業外収益		73,720		
		1. 他会計補助金	53,748		
		2. 長期前受金戻入	19,959		
		3. 雑収益	13		
	3. 特別利益		10		
1. 過年度損益修正益		10			
収益的収入合計			852,559		

## (支 出)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 上水道事業費用			697,168 千円		
	1. 営業費用		632,365		
		1. 原水及び浄水費	153,131		
		2. 配水及び給水費	112,604		
		3. 受託工事費	10		
		4. 総係費	50,159		
		5. 減価償却費	306,301		
		6. 資産減耗費	10,100		
		7. その他営業費用	60		
	2. 営業外費用		51,741		
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	40,721		
		2. 消費税及び地方消費税	11,000		
		3. 雑支出	20		
	3. 附帯事業費		2,062		
		1. 附帯事業費	2,062		
	4. 特別損失		1,000		
		1. 過年度損益修正損	1,000		
	5. 予備費		10,000		
		1. 予備費	10,000		
	2. 簡易水道事業費用			110,965	
1. 営業費用			108,258		
		1. 原水及び浄水費	29,131		
		2. 配水及び給水費	16,206		
		3. 受託工事費	1		
		4. 総係費	14,276		
		5. 減価償却費	48,640		
		6. 資産減耗費	2		
		7. その他営業費用	2		
2. 営業外費用			2,507		
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,505		
		2. 雑支出	2		
3. 特別損失			100		
		1. 過年度損益修正損	100		
4. 予備費			100		
		1. 予備費	100		
収益的支出合計			808,133		

## (資本的収入及び支出)

(収入)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 上水道事業資本的収入			49,591 千円	
	1. 負担金及び加入金		5,622	
		1. 負担金及び加入金	5,622	
	2. 出 資 金		43,969	
1. 一般会計出資金		43,969		
2. 簡易水道事業資本的収入			21,710	
	1. 負担金及び加入金		9,074	
		1. 負担金及び加入金	9,074	
	2. 出 資 金		12,636	
1. 一般会計出資金		12,636		
資本的収入合計			71,301	

(支出)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 上水道事業資本的支出			453,728 千円	
	1. 建設改良費		181,546	
		1. 建設改良費	181,071	
		2. 営業設備費	475	
2. 企業債償還金		272,182		
	1. 企業債償還金	272,182		
2. 簡易水道事業資本的支出			50,391	
	1. 建設改良費		26,074	
		1. 建設改良費	19,800	
		2. 営業設備費	6,274	
2. 企業債償還金		24,317		
	1. 企業債償還金	24,317		
資本的支出合計			504,119	

## 令和8年度 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純利益	27,708,624
減価償却費	355,580,376
固定資産除却損費	10,001,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 631,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	3,209,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	27,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	23,000
長期前受金戻入額	△ 89,423,000
受取利息及び受取配当金	△ 10,000
支払利息及び企業債取扱諸費	43,226,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 65,992,373
未払金の増減額 (△は減少)	23,895,193
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 163,000
小計	307,450,820

受取利息及び受取配当金	10,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 43,226,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	264,234,820
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	円
有形固定資産の取得による支出	△ 188,382,000
国庫補助金等による収入	88,670,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,712,000
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	円
建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 296,499,000
他会計からの出資による収入	56,605,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 239,894,000
資金増加額（又は減少額）	△ 75,371,180
資金期首残高	575,823,223
資金期末残高	500,452,043

## 給 与 費 明 細 書

### 一 般 職 (1) 総 括

区 分		職 員 数	給 与 費				法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	上 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 1 ) 人	千円 37,302	千円 19,992	千円 57,294	千円 12,560	千円 5,971	千円 75,825
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			千円 700			千円 700
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円 13,901	千円 7,427	千円 21,328	千円 4,862	千円 2,583	千円 28,773
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			千円 50			千円 50
	合 計	( 1 ) 人		千円 51,203	千円 28,169	千円 79,372	千円 17,422	千円 8,554	千円 105,348
前 年 度	上 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 1 ) 人	千円 36,064	千円 23,559	千円 59,623	千円 13,360	千円 5,852	千円 78,835
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			千円 700			千円 700
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円 11,134	千円 7,175	千円 18,309	千円 4,484	千円 2,134	千円 24,927
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			千円 50			千円 50
	合 計	( 1 ) 人		千円 47,198	千円 31,484	千円 78,682	千円 17,844	千円 7,986	千円 104,512
比 較	上 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円 1,238	千円 △ 3,567	千円 △ 2,329	千円 △ 800	千円 119	千円 △ 3,010
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人			千円 0			千円 0
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円 2,767	千円 252	千円 3,019	千円 378	千円 449	千円 3,846
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人			千円 0			千円 0
	合 計	( 0 ) 人		千円 4,005	千円 △ 3,315	千円 690	千円 △ 422	千円 568	千円 836

( ) 内は短時間勤務職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	千円 1,116	千円 240	千円 1,275	千円	千円 451	千円 13,795	千円 2,112	千円
	前 年 度	千円 780	千円 240	千円 1,275	千円	千円 566	千円 18,724	千円 1,974	千円
	比 較	千円 336	千円 0	千円 0	千円	千円 △ 115	千円 △ 4,929	千円 138	千円
	区 分	児 童 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当 ( 会 計 年 度 任 用 職 員 )	特 殊 勤 務 手 当 ( 会 計 年 度 任 用 職 員 )	通 勤 手 当 ( 会 計 年 度 任 用 職 員 )	時 間 外 勤 務 手 当 ( 会 計 年 度 任 用 職 員 )	賞 与 引 当 金 繰 入 額
本 年 度	千円 960	千円 209	千円	千円 936	千円	千円 88	千円 99	千円 6,888	
前 年 度	千円 420	千円 209	千円	千円 871	千円	千円 86	千円 93	千円 6,246	
比 較	千円 540	千円 0	千円	千円 65	千円	千円 2	千円 6	千円 642	

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職 員 数	給 与 費				法定福利費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計	
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計				
本 年 度	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円	34,845 千円	18,869 千円	53,714 千円	12,000 千円	5,971 千円	71,685 千円
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			700	700			700
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		13,901	7,427	21,328	4,862	2,583	28,773
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50			50
	合 計	( 0 ) 人		48,746	27,046	75,792	16,862	8,554	101,208	
前 年 度	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円	33,753 千円	22,509 千円	56,262 千円	12,735 千円	5,852 千円	74,849 千円
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			700	700			700
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		11,134	7,175	18,309	4,484	2,134	24,927
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50			50
	合 計	( 0 ) 人		44,887	30,434	75,321	17,219	7,986	100,526	
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円	1,092 千円	△ 3,640 千円	△ 2,548 千円	△ 735 千円	119 千円	△ 3,164 千円
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人			0	0			0
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		2,767	252	3,019	378	449	3,846
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人			0	0			0
	合 計	( 0 ) 人		3,859	△ 3,388	471	△ 357	568	682	

( ) 内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当
	本 年 度	千円 1,116	千円 240	千円 1,275	千円	千円 451	千円 13,795	千円 2,112	千円
	前 年 度	780	240	1,275		566	18,724	1,974	
	比 較	336	0	0		△ 115	△ 4,929	138	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児童手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	通勤手当 (会計年度任用職員)	時間外勤務手当 (会計年度任用職員)	賞与引当金繰入額
	本 年 度	千円 960	千円 209	千円	千円	千円	千円	千円	千円 6,888
	前 年 度	420	209						6,246
	比 較	540	0						642

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数	給 与 費				法定福利費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人	千円	2,457 千円	1,123 千円	3,580 千円	560 千円	4,140 千円
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人						
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人		2,457	1,123	3,580	560	4,140	
前 年 度	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人	千円	2,311 千円	1,050 千円	3,361 千円	625 千円	3,986 千円
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人						
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人		2,311	1,050	3,361	625	3,986	
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人	千円	146 千円	73 千円	219 千円	△ 65 千円	154 千円
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( ) 人						
		資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人		146	73	219	△ 65	154	

( ) 内はパートタイム会計年度任用職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当
	本 年 度	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	前 年 度								
	比 較								
	区 分	児童手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	通勤手当 (会計年度任用職員)	時間外勤務手当 (会計年度任用職員)	賞与引当金繰入額
	本 年 度	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	前 年 度				936		88	99	
比 較				871		86	93		
比 較				65		2	6		

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円	給与改定に伴う増減分	千円 1,565	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	
	4,005	昇給に伴う増加分	114		
		その他の増減分	2,326	職員の異動等	会計年度任用職員以外の職員に係る異動状況 (現に在職する職員数) (再任用短時間勤務職員数) 本年度 11人 0人 前年度 11人 0人 増 減 0人 0人 採用退職の状況等(令和7年1月2日～令和8年1月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 △2(0)人 異動 2(0)人 会計年度任用職員の増減 0人
職員手当	△ 3,315	制度改正に伴う増減分	233	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	
		その他の増減分	△ 3,548	職員の異動等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	369,009
	平均給与月額 (円)	398,432
	平均年齢 (歳)	53歳 6月
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	350,636
	平均給与月額 (円)	381,773
	平均年齢 (歳)	53歳 10月

イ 初任給

区 分	事務・技術 (円)
高 校 卒	200,300
大 学 卒	232,000
一 般 会 計 の 制 度	
区 分	行政職 (一) (円)
高 校 卒	200,300
大 学 卒	232,000

ウ 級別職員数

区 分	事務・技術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	( )	( )
	2 級	( )	( )
		2	18.2
	3 級	( )	( )
	4 級	( )	( )
		6	54.5
	5 級	( )	( )
		2	18.2
	6 級	( )	( )
		1	9.1
	7 級	( )	( )
	計	( )	( )
		11	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	( )	( )
	2 級	( )	( )
		2	18.2
	3 級	( )	( )
	4 級	( )	( )
		6	54.5
	5 級	( )	( )
		2	18.2
	6 級	( )	( )
		1	9.1
	7 級	( )	( )
	計	( )	( )
		11	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事 務 ・ 技 術	主 事 師 主 技	主 任	主 査	係 長 専 門 員	課 長 補 佐	課 長	部 長

エ 昇 給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種						
		事 務 ・ 技 術						
本 年 度	職員数 (A) (人)	11	11					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5					
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)	5	5				
	6号給(人)							
比率 (B) / (A) (%)	45.5	45.5						
前 年 度	職員数 (A) (人)	11	11					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5					
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)	1	1				
		3号給(人)						
		4号給(人)	4	4				
	6号給(人)							
比率 (B) / (A) (%)	45.5	45.5						

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の等級による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		

( ) 内は再任用職員に係る率

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

キ その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	一般財源	その他
高瀬水源地 取水補償費	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき 平成17年4月から平成23年8月までの間2円90銭 平成23年9月から平成31年8月までの間3円25銭 令和元年9月から 3円45銭	平成17年度 ） 令和7年度	千円  85,061	令和8年度  以 降	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき  3円45銭	料金収入	
八倉水源地 取水補償費	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき 平成17年4月から平成23年8月までの間2円90銭 平成23年9月から平成31年8月までの間3円25銭 令和元年9月から 3円45銭	平成17年度 ） 令和7年度	66,015	令和8年度  以 降	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき  3円45銭	料金収入	
宮下水源地 取水補償費	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき 平成17年4月から平成23年8月までの間2円90銭 平成23年9月から平成31年8月までの間3円25銭 令和元年9月から 3円45銭	平成17年度 ） 令和7年度	32,281	令和8年度  以 降	毎年3月1日から12月31日までの間において取水10万m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき  3円45銭	料金収入	

# 令和7年度 伊予市水道事業会計予定損益計算書

(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	円	円	円
(1) 給水収益	528,775,000		
(2) 受託工事収益	11,000		
(3) その他の営業収益	785,000	529,571,000	
		<hr/>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	179,309,000		
(2) 配水及び給水費	120,459,000		
(3) 受託工事費	11,000		
(4) 総係費	74,585,000		
(5) 減価償却費	346,367,875		
(6) 資産減耗費	10,102,000		
(7) その他営業費用	62,000	730,895,875	
		<hr/>	
営業利益 (△は営業損失)			△ 201,324,875
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10,000		
(2) 他会計補助金	154,920,000		
(3) 長期前受金戻入	90,089,000		
(4) 雑収益	13,977,000	258,996,000	
		<hr/>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,770,000		
(2) 雑支出	22,000	40,792,000	
		<hr/>	
経常利益 (△は経常損失)			<hr/> 218,204,000
			16,879,125

5. 附 帯 事 業 収 益			
(1) 附 帯 事 業 収 益	<u>4,067,000</u>	4,067,000	
6. 附 帯 事 業 費			
(1) 附 帯 事 業 費	<u>1,898,726</u>	<u>1,898,726</u>	2,168,274
7. 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>20,000</u>	20,000	
8. 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>1,001,000</u>	<u>1,001,000</u>	<u>1,187,274</u>
当年度純利益(△は純損失)			18,066,399
前年度繰越利益剰余金			<u>382,455,787</u>
その他未処分利益剰余金変動額			△ 250,000,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>150,522,186</u></u>

# 令和7年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表

(令和8年3月31日 現在)

## (資産の部)

1. 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		335,099,755		
ロ 建 物	578,785,679			
建物減価償却累計額	△ 223,979,342	354,806,337		
ハ 構 築 物	12,358,563,102			
構築物減価償却累計額	△ 5,255,437,784	7,103,125,318		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,601,797,386			
機械及び装置減価償却累計額	△ 1,812,932,594	788,864,792		
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	5,662,134			
車両及び運搬具減価償却累計額	△ 3,880,548	1,781,586		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	8,582,260			
工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 6,862,327	1,719,933		
ト 建 設 仮 勘 定		394,198,818		
有形固定資産合計			8,979,596,539	
固定資産合計				8,979,596,539

2. 流 動 資 産	円	円	円	円
(1) 現 金 ・ 預 金				
イ 現 金		75,823,223		
ロ 預 金		500,000,000		
現金・預金合計			575,823,223	
(2) 未 収 金		134,939,279		
貸倒引当金（未収金）		△ 1,946,400		
未 収 金 合 計			132,992,879	
(3) 貯 蔵 品			11,505,737	
流動資産合計				720,321,839
資 産 合 計				9,699,918,378

(負債の部)

3. 固 定 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債		2,462,281,348		
企業債合計			2,462,281,348	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		109,878,000		
引 当 金 合 計			109,878,000	
固 定 負 債 合 計			2,572,159,348	

4. 流 動 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債		296,499,000		
企業債合計			296,499,000	
(2) 未 払 金			42,542,079	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		6,861,000		
ロ 法定福利費引当金		1,537,000		
引当金合計			8,398,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債			3,000,000	
流動負債合計			350,439,079	

5. 繰 延 収 益	円	円		
(1) 長 期 前 受 金		4,345,610,012		
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,411,532,256		
繰延収益合計			2,934,077,756	
負債合計				5,856,676,183

(資本の部)

6. 資 本 金	円	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金				
イ 固 有 資 本 金		1,849,877,803		
ロ 出 資 金		1,235,538,996	3,085,416,799	

7. 剰 余 金	円	円	円	円
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 工 事 負 担 金		39,733,418		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		252,188,163		
ハ 寄 付 金		<u>1,097,629</u>		
資本剰余金合計			293,019,210	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		314,284,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>150,522,186</u>		
利益剰余金合計			<u>464,806,186</u>	
剰 余 金 合 計				<u>757,825,396</u>
資 本 合 計				<u>3,843,242,195</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u><u>9,699,918,378</u></u>

# 令和8年度 伊予市水道事業会計予定貸借対照表

(令和9年3月31日 現在)

## (資産の部)

1. 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		335,099,755		
ロ 建 物	578,785,679			
建物減価償却累計額	△ 238,307,342	340,478,337		
ハ 構 築 物	12,470,518,102			
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 5,547,764,784	6,922,753,318		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,662,856,386			
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,860,945,594	801,910,792		
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	5,662,134			
車 輜 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 4,494,548	1,167,586		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	8,582,260			
工 具、器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 7,161,327	1,420,933		
ト 建 設 仮 勘 定		404,343,818		
有形固定資産合計			8,807,174,539	
固 定 資 産 合 計				8,807,174,539

2. 流 動 資 産	円	円	円	円
(1) 現 金 ・ 預 金				
イ 現 金		50,452,043		
ロ 預 金		450,000,000		
現金・預金合計			500,452,043	
(2) 未 収 金		200,931,652		
貸倒引当金（未収金）		△ 2,577,400		
未 収 金 合 計			198,354,252	
(3) 貯 蔵 品			9,116,847	
流動資産合計				707,923,142
資 産 合 計				9,515,097,681

(負債の部)

3. 固 定 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債		2,162,766,834		
企業債合計			2,162,766,834	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		113,087,000		
引 当 金 合 計			113,087,000	
固 定 負 債 合 計			2,275,853,834	

4. 流 動 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に充て るための企業債		223,663,000		
企業債合計			223,663,000	
(2) 未 払 金			66,437,272	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		6,888,000		
ロ 法定福利費引当金		1,560,000		
引当金合計			8,448,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債			3,000,000	
流動負債合計			<u>301,548,272</u>	

5. 繰 延 収 益	円	円		
(1) 長 期 前 受 金		4,435,033,012		
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,424,893,256		
繰延収益合計			<u>3,010,139,756</u>	
負債合計				5,587,541,862

(資本の部)

6. 資 本 金	円	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金				
イ 固 有 資 本 金		1,849,877,803		
ロ 出 資 金		1,292,143,996	3,142,021,799	

7. 剰 余 金	円	円	円
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 工 事 負 担 金		39,733,418	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		252,188,163	
ハ 寄 付 金		1,097,629	
資本剰余金合計		<u>293,019,210</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金		314,284,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		178,230,810	
利益剰余金合計		<u>492,514,810</u>	
剰 余 金 合 計			<u>785,534,020</u>
資 本 合 計			<u>3,927,555,819</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u><u>9,515,097,681</u></u>

## 予 算 実 施 計 画 見 積 書

1. 収 益 的 収 入 及 び 支 出
2. 資 本 的 収 入 及 び 支 出

# 令和8年度 伊予市水道事業会計予算実施計画見積書

## 収益的収入及び支出

収 入

(千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 当初予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 上水道事業収益		741,594	712,046	29,548			
1. 営業収益		632,057	552,198	79,859			
1. 給水収益		631,292	551,413	79,879	水道料金	631,292	伊予地区分 ①家庭用 353,065 ②団体用 71,626 ③営業用 179,857 ④船舶・臨時用 233 上灘地区統合分 ⑤簡易水道統合分 26,511
2. 受託工事収益		10	10	0	受託工事収益	10	見込額
3. その他の 営業収益		755	775	△ 20	材料売却収益	10	材料売却代金
					手数料	420	設計審査手数料 210 竣工検査手数料 210
					雑収益	325	給水装置工事事業者指定手数料 15 給水装置工事事業者指定更新手数料 300 広告掲載料金 10
2. 営業外収益		105,054	155,365	△ 50,311			
1. 受取利息及び 配当金		10	10	0	預金利息	10	見込額
2. 他会計補助金		21,561	71,923	△ 50,362	他会計補助金	21,561	企業債支払利息分 3,206 児童手当分 720 R7重点支援地方交付金事業（電気代高騰支援事業） 17,635
3. 長期前受金戻入		69,464	69,458	6	長期前受金戻入	69,464	補助金を減価償却したことに伴う収益化額
4. 雑収益		14,009	13,964	45	不用品売却収益	10	不用品売却代金
					手数料	13,989	下水道使用料金取扱手数料 12,441 農業集落排水使用料金取扱手数料 1,338 督促手数料 210
					その他雑収益	10	見込額

収 入

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
	5. 消費税及び地方 消費税還付金	10	10	0	消費税及び地方 消費税還付金	10	見込額
3. 附帯事業収益		4,473	4,473	0			
	1. 附帯事業収益	4,473	4,473	0	附 帯 事 業 収 益	4,473	栽培資源研究所等用水供給事業
4. 特別利益		10	10	0			
	1. 過年度損益 修正益	10	10	0	過 年 度 損 益 修 正 益	10	見込額
2. 簡易水道事業収益		110,965	111,546	△ 581			
1. 営業収益		37,235	30,250	6,985			
	1. 給水収益	37,224	30,239	6,985	水 道 料 金	37,224	中山簡易水道 28,786 豊田簡易水道 8,438
	2. 受託工事収益	1	1	0	受 託 工 事 収 益	1	見込額
	3. その他の 営業収益	10	10	0	材 料 売 却 収 益	1	材料売却代金
					手 数 料	9	設計審査手数料 5 竣工検査手数料 4
2. 営業外収益		73,720	81,286	△ 7,566			
	1. 他会計補助金	53,748	60,642	△ 6,894	他 会 計 補 助 金	53,748	企業債支払利息分 2,505 一般会計繰入 49,932 一般会計繰入（児童手当分） 240 R7重点支援地方交付金事業（電気代高騰支援事業） 1,071
	2. 長期前受金戻入	19,959	20,631	△ 672	長 期 前 受 金 戻 入	19,959	補助金を減価償却したことに伴う収益化額
	3. 雑収益	13	13	0	不 用 品 売 却 収 益	1	不用品売却代金
					手 数 料	10	督促手数料
					そ の 他 雑 収 益	2	見込額
3. 特別利益		10	10	0			
	1. 過年度損益 修正益	10	10	0	過 年 度 損 益 修 正 益	10	見込額
収益的収入合計		852,559	823,592	28,967			

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 上水道事業費用		697,168	702,030	△ 4,862			
1. 営業費用		632,365	640,261	△ 7,896			
	1. 原水及び 浄水費	153,131	165,118	△ 11,987	給 料	7,743	一般職給 職員2人
					手 当	2,630	管理職手当 521 期末勤勉手当 1,871 管理職特別勤務手当 77 時間外勤務手当 110 通勤手当 51
					退職手当組合 負担金	925	市町総合事務組合退職手当負担金
					賞与引当金 繰入額	936	令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金
					法定福利費	2,348	共済組合負担金
					法定福利費 引当金繰入額	212	賞与引当金にかかる共済組合負担金
					旅 費	3	普通旅費
					報 償 費	20	森取水水利関係謝礼
					備 消耗品費	170	水源地用備消耗品
					燃 料 費	76	水源地用発電機燃料費等
					光 熱 水 費	372	水源地電灯料金
					通 信 運 搬 費	1,752	水源地及び浄水場電話料 192 専用回線使用料 1,560
					手 数 料	20	浄水場及び水源地汲取料金
					委 託 料	25,644	水質検査委託料 20,261 検便検査委託料 24 水源地草刈等委託料 1,263 水源地電気保安業務委託料 594 宮下・上灘浄水場膜ろ過施設点検業務委託料 1,925

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
							宮下浄水場消防用設備等保守点検業務委託料 254
							本郷水源地等管理委託料 823
							森川河床整正委託料 500
					賃 借 料	50	機械器具借上料
					修 繕 費	32,822	水源地・浄水場各設備修繕費 5,610
							宮下浄水場空気作業弁及び電磁弁修繕費 14,960
							小網浄水場制御盤修繕費 8,162
							宮下浄水場屋根太陽光パネル修繕費 4,090
					動 力 費	61,800	浄水場及び水源地電気料金
					薬 品 費	4,299	低食塩次亜塩素酸ナトリウム 3,606
							ポリ塩化アルミニウム 693
					材 料 費	100	工事用材料
					補 償 費	11,209	取水補償費
	2. 配 水 及 び 給 水 費	112,604	109,109	3,495	給 料	16,818	一般職給 職員3人 14,361
							会計年度任用職員給 職員1人 2,457
					手 当	6,818	扶養手当 216
							住居手当 240
							管理職手当 377
							通勤手当 152
							期末勤勉手当 4,145
							時間外勤務手当 379
							児童手当 120
							管理職特別勤務手当 66
							会計年度任用職員通勤手当 88
							会計年度任用職員期末手当 936
							会計年度任用職員時間外勤務手当 99
					退 職 手 当 組 合 負 担 金	2,661	市町総合事務組合退職手当負担金
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,071	令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					法 定 福 利 費	5,122	共済組合負担金 4,562 社会保険料等 560
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	468	賞与引当金にかかる共済組合負担金
					旅 費	8	普通旅費
					備 消 耗 品 費	190	配水ポンプ場等備消耗品
					燃 料 費	381	車両用燃料費
					光 熱 水 費	1,020	ポンプ場電気料金
					印 刷 製 本 費	30	給水工事申込申請書等印刷料金
					通 信 運 搬 費	594	ポンプ場電話料金 264 中央監視室電話料金 330
					委 託 料	14,124	配水池草刈等委託料 915 漏水調査業務委託料 13,209
					賃 借 料	58	鉄道用地使用料等
					修 繕 費	45,951	検定満期水道メーター取替費 11,640 配・給水管等漏水修繕費 12,500 検定満期水道メーター修繕(改造)費 4,854 上野ポンプ場及び配水池計装設備修繕 11,957 配水施設各所修繕費 5,000
					路 面 復 旧 費	2,250	路面復旧費
					動 力 費	12,840	三島ポンプ場他電気料金
					材 料 費	1,200	工事用材料
	3. 受託工事費	10	10	0	材 料 費	10	工事用材料
	4. 総 係 費	50,159	60,658	△ 10,499	給 料	12,741	一般職給 職員3人
					手 当	5,716	扶養手当 588 管理職手当 377 通勤手当 112 期末勤勉手当 3,657 時間外勤務手当 316 児童手当 600

## 支 出

(千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 当初予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
							管理職特別勤務手当 66
						退職手当組合 負担金	2,385 市町総合事務組合退職手当負担金
						賞与引当金 繰入額	1,821 令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金
						法定福利費	3,998 共済組合負担金
						法定福利費 引当金繰入額	412 賞与引当金にかかる共済組合負担金
						旅 費	36 普通旅費等
						備 消耗品費	578 事務用消耗品等 578
						燃 料 費	85 車両用燃料費
						印 刷 製 本 費	1,734 電算用用紙(納付書等)印刷料金等
						通 信 運 搬 費	1,841 郵送料等 1,841
						手 数 料	2,047 水道料金口座引落手数料等 806 コンビニ収納手数料 967 銀行口座振込手数料 216 車両検査手数料等 58
						委 託 料	12,550 上下水道システム運用業務委託料 1,560 水道メーター検針委託料 7,858 水道会計システムソフトウェア保守委託料 396 設計積算システム委託料 1,188 ハンディーターミナル保守委託料 87 当直水道事業者当番業務委託料 1,461
						賃 借 料	2,387 庁舎使用料 1,200 水道会計システム賃借料 634 ハンディーターミナル賃借料 553
						修 繕 費	300 車両修理及び車検等
						節 水 対 策 費	202 水道週間関連事業費等
						公 課 費	25 自動車重量税

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					会 費 負 担 金	194	日本水道協会負担金 174 研修会等負担金 20
					保 險 料	498	車両保険料 108 建物火災保険料 133 水道賠償責任保険料 208 検針員傷害保険料等 49
					貸 倒 引 当 金 繰 入 額	609	債権の不納欠損による損失補てん額
					5. 減 価 償 却 費	306,301	295,206
	6. 資 産 減 耗 費	10,100	10,100	0	固 定 資 産 除 却 費	10,000	
					たな卸資産減耗費	100	
	7. その他営業費用	60	60	0	材 料 売 却 原 価	50	見込額
					雑 支 出	10	雑費見込額
	2. 営業外費用		51,741	48,747	2,994		
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	40,721	37,727	2,994	企 業 債 支 払 利 息	39,762	水道事業企業債支払利息 32,508 R7借入予定分利子見込み償還額 7,254
一 時 借 入 金 利 息					959		
2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税					11,000	11,000	0
3. 雑 支 出	20	20	0	不 用 品 売 却 原 価	10	見込額	
				そ の 他 雑 支 出	10	見込額	

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
3. 附帯事業費		2,062	2,022	40			
	1. 附帯事業費	2,062	2,022	40	通 信 運 搬 費	60	電話料金
					委 託 料	620	
					修 繕 費	660	
					資 産 維 持 費	10	見込額
					動 力 費	72	水源地電気料金
					減 価 償 却 費	640	構築物・機械及び装置
4. 特別損失		1,000	1,000	0			
	1. 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	過年度損益修正損	1,000	水道料金還付損等
5. 予備費		10,000	10,000	0			
	1. 予備費	10,000	10,000	0	予備費	10,000	
2. 簡易水道事業費用		110,965	111,546	△ 581			
	1. 営業費用	108,258	108,301	△ 43			
	1. 原水及び 浄水費	29,131	26,289	2,842	給 料	4,730	一般職給 職員1人
					手 当	1,598	通勤手当 24 期末勤勉手当 1,384 時間外勤務手当 190
					退 職 手 当 組 合 負 担 金	877	市町総合事務組合退職手当負担金
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	694	令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金
					法 定 福 利 費	1,440	共済組合負担金
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	158	賞与引当金にかかる共済組合負担金
					旅 費	2	普通旅費
					備 消 耗 品 費	100	水源地用備消耗品
					燃 料 費	4	作業用燃料費
					光 熱 水 費	540	水源地電灯料金
					通 信 運 搬 費	648	水源地電話料 276 専用回線使用料 372

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					委 託 料	9,866	水質検査委託料 6,125 検便検査委託料 8 簡易水道施設管理委託料 1,000 水源地草刈等委託料 313 各浄水場施設維持管理業務委託料 2,420
					賃 借 料	224	重機等借上料 50 豊岡浄水場借上料 174
					修 繕 費	2,500	水源地各設備修繕費
					動 力 費	4,668	浄水場及び水源地電気料金
					薬 品 費	1,062	次亜塩素酸ナトリウム 778 ポリ塩化アルミニウム 284
					材 料 費	20	工事用材料
	2. 配水及び 給水費	16,206	18,648	△ 2,442	給 料	4,597	一般職給 職員1人
					手 当	2,218	扶養手当 312 通勤手当 88 期末勤勉手当 1,394 時間外勤務手当 184 児童手当 240
					退職手当組合負担金	855	市町総合事務組合退職手当負担金
					賞与引当金 繰入額	696	令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金
					法定福利費	1,524	共済組合負担金
					法定福利費 引当金繰入額	158	賞与引当金にかかる共済組合負担金
					旅 費	2	普通旅費
					備 消 耗 品 費	33	DPD残留塩素測定試薬
					燃 料 費	233	車両用燃料費
					光 熱 水 費	150	簡易水道電気代
					通 信 運 搬 費	204	ポンプ場電話料金
					委 託 料	534	配水池草刈等委託料 264 漏水調査業務委託料 270

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	51	鉄道用地使用料
					修 繕 費	3,577	検定満期水道メーター取替費 77 配・給水管等漏水修繕費 1,000 配水施設各所修繕費 2,500
					路 面 復 旧 費	120	路面復旧費
					動 力 費	1,224	配水施設等動力電気料金
					材 料 費	30	工事用材料
	3. 受託工事費	1	1	0	材 料 費	1	工事用材料
	4. 総 係 費	14,276	12,196	2,080	給 料	4,574	一般職給 職員1人
					手 当	1,551	通勤手当 24 期末勤勉手当 1,344 時間外勤務手当 183
					退職手当組合負担金	851	市町総合事務組合退職手当負担金
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	670	令和9年度6月期末勤勉手当支給額引当金
					法 定 福 利 費	1,430	共済組合負担金
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	152	賞与引当金にかかる共済組合負担金
					旅 費	2	普通旅費
					退 職 給 付 費	3,209	退職手当支給に備えるための引当金
					備 消 耗 品 費	156	事務用消耗品等
					燃 料 費	20	車両用燃料費
					印 刷 製 本 費	129	電算用用紙(納付書等)印刷料金等
					通 信 運 搬 費	341	郵送料等
					手 数 料	130	水道料金口座引落手数料等 66 コンビニ収納手数料 23 銀行口座振込手数料 11 車両検査手数料等 30

## 支 出

(千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 当初予算額	比較増減 (△)	節		説 明	
					区 分	金 額		
					委 託 料	774	水道メーター検針委託料 687 ハンディーターミナル保守委託料 87	
					修 繕 費	80	車両修理及び車検等	
					公 課 費	15	自動車重量税	
					会 費 負 担 金	1	県水道協会負担金	
					保 險 料	169	車両保険料	61
							建物火災保険料	36
							検針員傷害保険料等	39
							水道賠償責任保険料	33
					貸 倒 引 当 金 繰 入 額	22	債権の不納欠損による損失補てん額	
					5. 減価償却費	48,640	51,163	△ 2,523
6. 資産減耗費	2	2	0	固定資産除却費	1			
				たな卸資産減耗費	1			
7. その他営業費用	2	2	0	材料売却原価	1	見込額		
				雑 支 出	1	雑費見込額		
2. 営業外費用		2,507	3,045	△ 538				
1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,505	3,043	△ 538	企業債支払利息	2,505	簡易水道事業企業債支払利息		
				2. 雑 支 出	2	2	0	不用品売却原価 1 見込額 その他雑支出 1 見込額
3. 特別損失		100	100	0				
1. 過年度損益修正損	100	100	0	過年度損益修正損	100	水道料金還付損等		
4. 予 備 費		100	100	0				
1. 予 備 費	100	100	0	予 備 費	100			
収益的支出合計		808,133	813,576	△ 5,443				

資本的収入及び支出

収 入

(千円)

款・項	目	本年度 予算額	前年度 当初予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 上水道事業資本的収入		49,591	370,360	△ 320,769			
1. 負担金及び 加 入 金		5,622	7,140	△ 1,518			
	1. 負担金及び 加 入 金	5,622	7,140	△ 1,518	負 担 金	2,080	特設配水管布設工事負担金
					加 入 金	3,542	給水新規加入金
2. 出 資 金		43,969	90,538	△ 46,569			
	1. 一般会計出資金	43,969	90,538	△ 46,569	一般会計出資金	43,969	企業債元金償還金出資金
企 業 債		0	201,500	△ 201,500			廃項
	企 業 債	0	201,500	△ 201,500	企 業 債	0	廃目
補 助 金		0	71,182	△ 71,182			廃項
	国庫補助金	0	71,182	△ 71,182	国庫補助金	0	廃目
2. 簡易水道事業資本的収入		21,710	4,830	16,880			
1. 負担金及び 加 入 金		9,074	74	9,000			
	1. 負担金及び 加 入 金	9,074	74	9,000	負 担 金	9,000	県道串内子線配水管布設替工事県補償金
					加 入 金	74	給水新規加入金
2. 出 資 金		12,636	4,756	7,880			
	1. 一般会計出資金	12,636	4,756	7,880	一般会計出資金	12,636	企業債元金償還金出資金
資本的収入合計		71,301	375,190	△ 303,889			

## 支 出

(千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当 初 予 算 額	比 較 増 減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 上水道事業資本の支出		453,728	722,843	△ 269,115			
1. 建設改良費		181,546	441,540	△ 259,994			
	1. 建設改良費	181,071	438,272	△ 257,201	手 当	700	時間外勤務手当
					備 消 耗 品 費	170	消耗品費等
					委 託 料	11,159	中央監視施設更新設計業務
					工 事 請 負 費	168,042	宮下浄水場膜ろ過設備主系1・2号膜モジュール更新工事 38,830 森浄水場膜ろ過設備1系膜モジュール更新工事 23,078 道路改良関係配水管布設替工事等 16,600 単独事業・老朽管更新工事 89,534
					負 担 金	1,000	既設小口径管更新負担金
	2. 営業設備費	475	3,268	△ 2,793	メーター購入費	475	水道メーター購入費
2. 企業債償還金		272,182	281,303	△ 9,121			
	1. 企業債償還金	272,182	281,303	△ 9,121	元 金 償 還 金	272,182	水道事業企業債元金償還金 184,245 上灘統合簡水企業債元金償還 87,937
2. 簡易水道事業資本の支出		50,391	35,361	15,030			
1. 建設改良費		26,074	9,259	16,815			
	1. 建設改良費	19,800	9,228	10,572	手 当	50	時間外勤務手当
					備 消 耗 品 費	20	消耗品費等
					工 事 請 負 費	19,730	奥西浄水場滅菌用次亜注入機更新工事 4,730 県道串内子線配水管布設替工事 15,000
	2. 営業設備費	6,274	31	6,243	メーター購入費	4	水道メーター購入費
					備 品 購 入 費	6,270	水源地ろ過砂用洗砂機
2. 企業債償還金		24,317	26,102	△ 1,785			
	1. 企業債償還金	24,317	26,102	△ 1,785	元 金 償 還 金	24,317	簡易水道事業企業債元金償還
資本の支出合計		504,119	758,204	△ 254,085			