

議案第 38 号

令和7年度

阿蘇市水道事業会計予算書

令和7年度 阿蘇市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和7年度阿蘇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 戸 数	10,115	戸	24	戸
(2) 給水事業所数	1	ヶ所	2	ヶ所
(3) 年間総給水量	3,625,000	m ³	15,000	m ³
(4) 一日平均給水量	9,930	m ³	40	m ³
(5) 主要な建設改良事業	上水道・簡易水道施設の緊急的な工事費用			

(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	509,990	千円
第 1 項 営業収益	448,120	千円
第 2 項 営業外収益	61,870	千円
第 2 款 簡易水道事業収益	8,975	千円
第 1 項 営業収益	3,733	千円
第 2 項 営業外収益	5,242	千円
収 入 合 計	518,965	千円

	支	出
第 1 款 上水道事業費用	487,000	千円
第 1 項 営業費用	449,840	千円
第 2 項 営業外費用	36,960	千円
第 3 項 特別損失	200	千円
第 2 款 簡易水道事業費用	22,930	千円
第 1 項 営業費用	21,330	千円
第 2 項 営業外費用	1,550	千円
第 3 項 特別損失	50	千円
第 3 款 予備費	5,000	千円
第 1 項 予備費	5,000	千円
支出合計	514,930	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168,348千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,476千円、過年度分損益勘定留保資金22,299千円、当年度分損益勘定留保資金131,697千円及び減債積立金10,876千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	27,595	千円
第 1 項 企業債	0	千円
第 3 項 他会計補助金	22,204	千円
第 4 項 工事負担金	1	千円
第 5 項 加入金	5,390	千円
第 2 款 簡易水道事業資本的収入	3,707	千円
第 2 項 加入金	154	千円
第 3 項 他会計補助金	3,553	千円
収入合計	31,302	千円

	支 出	
第 1 款 上水道事業資本的支出	182,510	千円
第 1 項 建設改良費	36,610	千円
第 2 項 企業債償還金	145,900	千円
第 2 款 簡易水道事業資本的支出	12,140	千円
第 1 項 建設改良費	7,240	千円
第 2 項 企業債償還金	4,900	千円
第 3 款 予備費	5,000	千円
第 1 項 予備費	5,000	千円
支 出 合 計	199,650	千円

(企業債)

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

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
上水道・簡易水道施設整備事業 及び実施設計業務委託	200,000千円	証 書 借 入	4.0%以内(ただし、 利率見直し方式で 借り入れる政府資 金及び公営企業 等金融機構につ いて、利率の見直 しを行った後にお いては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行、その他の 場合は、その債権者と協定するところによる。ただし、市財政 の都合により、据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは、 低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第 7 条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又は、それ以外の経費を、その経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	114,150	千円
(2) 交際費	50	千円

(たな卸資産の購入限度額)

第 8 条 たな卸資産の購入限度額は、 8,600 千円 と定める。

令和 7 年 2 月 28 日 提 出

阿 蘇 市 長 佐 藤 義 興

令和 7 年度

阿蘇市水道事業会計予算に関する説明書

令和7年度 阿蘇市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 上水道事業収益	1 営業収益		509,990		
		1 給水収益	421,700	水道料金	
		2 受託工事収益	10	給水工事、修繕工事等の受託工事による収入	
		3 その他営業収益	26,410	一般会計からの負担金、諸手数料等	
	2 営業外収益			61,870	
		1 受取利息及び配当金	70	預金利息	
		2 他会計補助金	2,470	一般会計からの補助金等	
		3 消費税還付金	10	消費税還付金	
		4 長期前受金戻入	49,170	長期前受金戻入	
		5 雑収益	10,150	下水道使用料徴収受託、その他	
	2 簡易水道事業収益	1 営業収益		8,975	
1 給水収益			3,733		
2 受託工事収益			10	給水工事、修繕工事等の受託工事による収入	
3 その他営業収益			60	諸手数料等	
2 営業外収益				5,242	
		1 他会計補助金	1,322	一般会計からの補助金等	
		2 消費税還付金	10	消費税還付金	
		3 長期前受金戻入	1,400		
		4 雑収益	2,510	阿蘇山上給水施設管理受託、その他	
収益的収入合計			518,965		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上水道事業費用			487,000	
	1 営業費用		449,840	
		1 原水及び浄水費	63,180	原水及び浄水業務全般に関する費用
		2 配水及び給水費	54,600	配水及び給水業務全般に関する費用
		3 受託工事費	10	受託工事に関する費用
		4 総 係 費	151,080	事業活動の全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	180,300	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	650	固定資産の除去損及び撤去費
		7 その他営業費用	20	
	2 営業外費用		36,960	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,660	企業債及び借入金の利息
		2 消 費 税	15,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	300	
	3 特別損失		200	
		1 過年度損益修正損	200	

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
2 簡易水道事業費用			22,930	
	1 営業費用		21,330	
		1 原水及び浄水費	8,710	原水及び浄水業務全般に関する費用
		2 配水及び給水費	4,990	配水及び給水業務全般に関する費用
		3 受託工事費	10	受託工事に関する費用
		4 総 係 費	4,660	事業活動の全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	2,900	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	50	固定資産の除去損及び撤去費
		7 その他営業費用	10	
	2 営業外費用		1,550	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	550	企業債及び借入金の利息
		2 消 費 税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		50	
		1 過年度損益修正損	50	
3 予 備 費			5,000	
	1 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	
収益的支出合計			514,930	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 収 入			27,595	
	1 企 業 債		0	
		1 企 業 債	0	
	3 他 会 計 補 助 金		22,204	
		1 他 会 計 補 助 金	22,204	一般会計からの補助金
	4 工 事 負 担 金		1	
		1 工 事 負 担 金	1	配水管布設工事負担金
5 加 入 金		5,390		
	1 加 入 金	5,390	水道新設加入金	
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 収 入			3,707	
	2 加 入 金		154	
		1 加 入 金	154	水道新設加入金
	3 他 会 計 補 助 金		3,553	
1 他 会 計 補 助 金		3,553	一般会計からの補助金	
資 本 的 収 入 合 計			31,302	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 上 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		182,510	
		1 工 事 費	36,610	
		2 総 係 費	30,000	配水施設等の緊急工事費用
		3 固 定 資 産 購 入 費	5,000	配水施設等の緊急委託費用
	2 企 業 債 償 還 金	1,610	量水器及び備品購入等に要する費用	
	1 企 業 債 償 還 金	145,900		
2 簡 易 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		12,140	
		1 工 事 費	7,240	
		2 総 係 費	5,000	配水施設等の緊急工事費用
		3 固 定 資 産 購 入 費	2,000	配水施設等の緊急委託費用
	2 企 業 債 償 還 金	240	量水器及び備品購入等に要する費用	
	1 企 業 債 償 還 金	4,900		
3 予 備 費	1 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	
		1 予 備 費	5,000	
資 本 的 支 出 合 計			199,650	

令和6年度 阿蘇市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1. 上水道事業

1 営業収益

(1) 給水収益	363,967,785	
(2) その他営業収益	<u>26,037,409</u>	390,005,194

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	54,925,747	
(2) 配水及び給水費	43,359,150	
(3) 総係費	128,860,869	
(4) 減価償却費	182,988,748	
(5) 資産減耗費	<u>4,259,605</u>	<u>414,394,119</u>

営業損失 24,388,925

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	98,957	
(2) 他会計補助金	2,771,000	
(3) 長期前受金戻入	49,254,330	
(4) 雑収益	<u>8,896,455</u>	61,020,742

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>20,844,879</u>	<u>20,844,879</u>	<u>40,175,863</u>
経常利益			15,786,938

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>235,455</u>	<u>235,455</u>	<u>△ 235,455</u>
上水道事業当年度純利益			15,551,483

2. 簡易水道事業

1 営業収益

(1) 給水収益 3,709,779 3,709,779

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費 5,841,804
 (2) 配水及び給水費 2,733,838
 (3) 総係費 3,664,322
 (4) 減価償却費 2,953,616 15,193,580

営業損失 11,483,801

3 営業外収益

(1) 他会計補助金 1,366,000
 (2) 長期前受金戻入 1,476,808
 (3) 雑収益 2,569,126 5,411,934

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費 502,349 502,349 4,909,585
 経常損失 6,574,216

5 特別損失

簡易水道事業当年度純損失 6,574,216

水道事業当年度純利益 8,977,267

前年度繰越利益剰余金 0

当年度未処分利益剰余金 8,977,267

令和6年度 阿蘇市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 上水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土	地		28,666,655	
ロ. 建	物	95,133,011		
建物減価償却累計額		△ 63,907,107	31,225,904	
ハ. 構	築	9,304,412,352		
構築物減価償却累計額		△ 4,172,663,370	5,131,748,982	
ニ. 機	械 及 び 装 置	1,368,021,020		
機械及び装置減価償却累計額		△ 884,635,327	483,385,693	
ホ. 車	両 及 び 運 搬 具	8,785,474		
車両及び運搬具減価償却累計額		△ 8,245,403	540,071	
ヘ. 工	具 及 び 備 品	61,887,904		
工具及び備品減価償却累計額		△ 47,076,652	14,811,252	
ト. 建	設 仮 勘 定		27,035,000	
有形固定資産合計				5,717,413,557

II 無形固定資産

イ. 電	話 加 入 権		234,055	
無形固定資産合計				234,055

上水道事業固定資産合計 5,717,647,612

(2) 簡易水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土	地		66,741	
ロ. 建	物	477,000		
建物減価償却累計額		<u>△ 471,250</u>	5,750	
ハ. 構	築	145,781,821		
構築物減価償却累計額		<u>△ 63,566,761</u>	82,215,060	
ニ. 機	械	82,861,406		
及び装置				
機械及び装置減価償却累計額		<u>△ 46,940,160</u>	<u>35,921,246</u>	
有形固定資産合計			<u>118,208,797</u>	
簡易水道事業固定資産合計				<u>118,208,797</u>
固定資産合計				<u>5,835,856,409</u>

2 流動資産

(1) 現	金	預	金	846,479,409	
(2) 未		収	金	55,938,258	
(3) 貯		蔵	品	720,846	
	流動	資産	合計	<u>903,138,513</u>	
	資産	合計			<u>6,738,994,922</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

1,836,583,670

(2) 他会計借入金

固定負債合計

1,836,583,670

4 流動負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

150,427,246

(2) 他会計借入金

(3) 未払金

29,101,428

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

5,700,000

(5) 預り金

9,726,806

流動負債合計

194,955,480

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,648,656,511

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 769,245,525

繰延収益合計

879,410,986

負債合計

2,910,950,136

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

2,882,443,431

ロ 組 入 資 本 金

858,191,807

自 己 資 本 金 合 計

3,740,635,238

資 本 金 合 計

3,740,635,238

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ その 他 資 本 剰 余 金

241,200

資 本 剰 余 金 合 計

241,200

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

53,191,081

ロ 建 設 改 良 積 立 金

25,000,000

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

8,977,267

ニ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

0

利 益 剰 余 金 合 計

87,168,348

剰 余 金 合 計

87,409,548

資 本 合 計

3,828,044,786

負 債 資 本 合 計

6,738,994,922

令和7年度 阿蘇市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 上水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土	地		28,666,655	
ロ. 建	物	95,133,011		
	建物減価償却累計額	△ 65,828,382	29,304,629	
ハ. 構	築	9,336,230,534		
	構築物減価償却累計額	△ 4,315,560,396	5,020,670,138	
ニ. 機	械 及 び 装 置	1,369,102,838		
	機械及び装置減価償却累計額	△ 919,112,219	449,990,619	
ホ. 車	両 及 び 運 搬 具	8,785,474		
	車両及び運搬具減価償却累計額	△ 8,346,204	439,270	
ヘ. 工	具 及 び 備 品	61,887,904		
	工具及び備品減価償却累計額	△ 47,278,019	14,609,885	
ト. 建	設 仮 勘 定		27,035,000	
	有形固定資産合計			5,570,716,196

II 無形固定資産

イ. 電	話 加 入 権		234,055	
	無形固定資産合計			234,055

上水道事業固定資産合計 5,570,950,251

(2) 簡易水道事業固定資産

I 有形固定資産

イ. 土地	地		66,741	
ロ. 建物	物	477,000		
建物減価償却累計額		<u>△ 471,250</u>	5,750	
ハ. 構築物	物	152,145,458		
構築物減価償却累計額		<u>△ 66,125,073</u>	86,020,385	
ニ. 機械及び装置		82,897,769		
機械及び装置減価償却累計額		<u>△ 47,182,883</u>	35,714,886	
有形固定資産合計			<u>121,807,762</u>	
簡易水道事業固定資産合計				<u>121,807,762</u>
固定資産合計				<u>5,692,758,013</u>

2 流動資産

(1) 現金預金	金		817,300,757	
(2) 未収金	金		55,942,982	
(3) 貯蔵品	品		719,326	
流動資産合計			<u>873,963,065</u>	
資産合計				<u><u>6,566,721,078</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

1,688,028,704

(2) 他会計借入金

固定負債合計

1,688,028,704

4 流動負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充る企業債

148,554,966

(2) 他会計借入金

(3) 未払金

25,755,717

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

6,400,000

(5) 預り金

9,037,503

流動負債合計

189,748,186

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,679,957,511

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 819,947,109

繰延収益合計

860,010,402

負債合計

2,737,787,292

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

2,882,443,431

ロ 組 入 資 本 金

858,191,807

自 己 資 本 金 合 計

3,740,635,238

資 本 金 合 計

3,740,635,238

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ そ の 他 資 本 剰 余 金

241,200

資 本 剰 余 金 合 計

241,200

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

46,291,819

ロ 建 設 改 良 積 立 金

30,000,000

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

889,000

ニ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

10,876,529

利 益 剰 余 金 合 計

88,057,348

剰 余 金 合 計

88,298,548

資 本 合 計

3,828,933,786

負 債 資 本 合 計

6,566,721,078

令和7年度 阿蘇市水道事業予定キャッシュフロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日)

(単位:千円)

1. 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	889
減価償却費	183,200
賞与引当金の増減額(△は減少)	700
長期前受金戻入額△	△ 50,570
受取利息及び受取配当金△	△ 70
支払利息	22,210
固定資産除却費	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 5
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,346
たな卸資産の増減額(△は増加)	2
その他の増減額(△は減少)	△ 277
小計	<u>152,733</u>
利息及び配当金の受取額	70
利息の支払額△	<u>△ 22,210</u>
業務活動によるキャッシュフロー	130,593
2. 投資活動によるキャッシュフロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 35,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	25,758
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 9,242</u>
3. 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 150,800
財務活動によるキャッシュフロー	<u>△ 150,800</u>
資金増加額	△ 29,449
資金期首残高	846,749
資金期末残高	<u><u>817,300</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度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. 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

2. 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

建物 定額法による。

その他 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 15～20年

機器及び備品 3～15年

(2)無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による

3. 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する協定書」に基づき、一般会計がその全部を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。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債はない。

III. 予定貸借対照表等関連

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は25,757,000円である。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

5,469,904,426 円(直接控除した場合)

3. 長期前受金収益化累計額

△ 819,947,109 円(直接控除した場合)

4. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として9,500,000円を支給することとなったため、賞与引当金5,700,000円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

1. 報告セグメントの概要

阿蘇市水道事業会計は上水道事業及び簡易水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、上水道事業及び簡易水道事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
上水道事業	阿蘇上水道(内牧、黒川、山田、山田西部、狩尾、赤水、小倉、小野田)、一の宮上水道、波野上水道
簡易水道事業	阿蘇簡易水道(阿蘇山)、深葉飲料水供給施設

2. 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)

(単位:千円)

	上水道事業	簡易水道事業	合 計
営業収益	409,530	3,400	412,930
営業費用	435,621	20,019	455,640
営業損益	△ 26,091	△ 16,619	△ 42,710
経常損益	13,279	△ 12,164	1,115
セグメント資産	5,570,716	121,808	5,692,524
セグメント負債	1,845,296	32,481	1,877,777
その他の項目			
他会計繰入金	46,174	4,875	51,049
減価償却費	180,300	2,900	183,200
受取利息	70	0	70
支払利息	21,660	550	22,210
特別利益	0	0	0
特別損失	181	45	226
うち減損損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	32,900	6,400	39,300

V. 減損損失

1. 減損の兆候について

当年度において減損の兆候は認められなかった。

VI. リース契約により使用する固定資産

1. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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いる。

なお、現在リース取引はない。

VII. 重要な後発事象

特になし。

令和 7 年 度

阿 蘇 市 水 道 事 業 会 計 予 算 明 細 書

1. 収益的收入及び支出
2. 資本的收入及び支出

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	1 水道料金	509,990	
				448,120	
				421,700	
				421,700	基本料金 130,400 メーター使用料 6,900 超過料 284,400
				10	
				10	給水工事収益 10
				26,410	
				21,500	消火栓負担金 5,000 公共の経費 1,500 減価償却負担金 15,000
				10	材料売却収益 10
				2,100	休止・開栓手数料、督促手数料等 2,100
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	1 預金利息	2,800	阿蘇山簡水原水費、雑収益 2,800
				61,870	
				70	
				70	預金利息 70
				2,470	
				2,470	償還利息分繰入金 2,470
				10	
				10	消費税還付金 10
				49,170	
				49,170	国庫補助金、他会計補助金等 49,170
5 雑収益	1 その他雑収益	10,150			
		10,150	下水道調定委託料等、雑収益 10,150		

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2 簡易水道事業収益	1 営 業 収 益	1 給 水 収 益	1 水 道 料 金	8,975	
				3,733	
				3,663	
				3,663	基本料金 143 メーター使用料 35 超過料 3,485
		2 受 託 工 事 収 益	1 給 水 工 事 収 益	10	
				10	給水工事収益 10
				60	
		3 その他営業収益	2 材 料 売 却 収 益	20	材料売却収益 20
				30	休止・開栓手数料、督促手数料等 30
				10	雑収益 10
	5,242				
	2 営 業 外 収 益	1 他 会 計 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金	1,322	
				1,322	償還利息分等繰入金 1,322
		2 消 費 税 還 付 金	1 消 費 税 還 付 金	10	
				10	消費税還付金 10
		3 長 期 前 受 金 戻 入	1 長 期 前 受 金 戻 入	1,400	
				1,400	他会計補助金 1,400
4 雑 収 益		1 雑 収 益	2,510		
			2,510	山上給水設備管理受託料、雑収益 2,510	
合	計			518,965	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1 上水道事業費用				487,000	
	1 営業費用			449,840	
		1 原水及び浄水費		63,180	
			8 備 消 耗 品 費	300	一般消耗品 300
			10 光 熱 水 費	470	水源地施設電灯電気料等 470
			12 動 力 費	45,360	水源地施設動力電気料 45,360
			14 燃 料 費	200	非常用発電機用燃料等 200
			18 路 面 復 旧 費	200	修繕後の路面補修 200
			19 委 託 料	9,740	水質検査委託料 8,200 高圧電気保安管理委託料 1,170 作業等委託料 370
			20 賃 借 料	430	水源地敷地料 330 機械借上げ料 100
			21 材 料 費	500	水源地・浄水場施設修理用材料代 500
			22 薬 品 費	2,000	水源地滅菌用薬品 2,000
			23 修 繕 費	3,000	水源地・浄水場施設修繕料 3,000
			26 原 水 費	500	山崎水源分 500
			27 会 費 負 担 金	50	県採水検査負担金 50
			28 補 償 費	330	平井水源水利権補償料等 330
			31 雑 費	100	雑費 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		2 配水及び給水費		54,600	
		8 備 消 耗 品 費		300	一般消耗品 300
		10 光 熱 水 費		480	配水施設電灯電気料等 480
		12 動 力 費		24,240	配水施設動力電気料 24,240
		18 路 面 復 旧 費		400	修繕後の路面補修 400
		19 委 託 料		10,170	高圧電気保安管理委託料 820 量水器取替業務委託 4,900 漏水調査業務委託 2,700 ロボット清掃業務委託 1,000 分筆登記等委託料 500 作業等委託料 250
		20 賃 借 料		370	JR軌道敷敷地料 20 配水池敷地料 210 電柱共架料 40 機械借上げ料 100
		21 材 料 費		600	本管及び枝幹線修理用材料代 600
		23 修 繕 費		17,900	本管等修繕料、メーター修繕料 17,900
		28 補 償 費		40	黒川第1配水池上草補償等 40
		31 雑 費		100	雑費 100
		3 受 託 工 事 費		10	
		1 材 料 費		10	受託工事材料費 10
		4 総 係 費		151,080	
		1 報 酬		16,500	会計年度任用職員報酬 事務補助員月額報酬分 5,750 施設管理員月額報酬分 5,900 通勤手当報酬分 300 期末勤勉手当報酬分 4,550

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			2 給 料	45,500	職員給料 45,500
			3 手 当 等	24,700	扶養手当 2,150 住居手当 700 通勤手当 900 管理職手当 450 期末勤勉手当 13,300 時間外手当 2,500 児童手当 2,800 退職手当(負担金) 1,900
			4 賞与引当金繰入額	6,400	賞与引当金繰入 6,400
			6 法 定 福 利 費	18,200	職員共済費 15,000 会計年度任用職員共済費 3,200
			7 保 險 料	810	水道賠償責任保険 260 個人委託者傷害保険 130 自動車損害保険 160 建物損害共済保険 160 自賠責保険 100
			8 備 消 耗 品 費	3,600	納付書等帳票 900 検針口一ル紙 700 一般消耗品費 2,000
			9 食 糧 費	50	食糧費 50
			11 旅 費	400	旅費 400
			13 印 刷 製 本 費	200	予算・決算書印刷費 200
			14 燃 料 費	1,250	公用車燃料等 1,250

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			15 報 償 費	10	報償費 10
			16 手 数 料	1,970	コンビニ収納取扱手数料 1,400 公金振込等手数料 450 企業会計・料金システムサポート、機器保守料等 120
			17 通 信 運 搬 費	5,000	電話料金 (本庁・内牧支所・水道携帯) 440 専用回線料金 (一の宮第5・内牧・黒川) 570 インターネット回線料 (下り山第1浄水場) 100 中央監視装置通信料 790 後納郵便料 3,100
			19 委 託 料	20,990	検針委託料 10,220 徴収委託料 300 口座振替等委託料 2,300 OCR・データ伝送等委託料 1,420 水道料金改定業務委託 1,000 システム保守・改修業務委託 750 経営戦略改定業務委託 5,000
			20 賃 借 料	4,200	企業会計・料金システム 使用料 3,710 複合機リース料 240 積算システム使用料 150 機械借上料 100
			23 修 繕 費	600	修繕料 600
			24 交 際 費	50	交際費 50
			26 被 服 費	100	被服費 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			27 会 費 負 担 金	260	日本水道協会年会費 研修会等負担金 260
			28 補 償 費	30	補償費 30
			31 雑 費	260	車検時重量税及び印紙代 雑費 260
		5 減 価 償 却 費		180,300	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		180,300	減価償却費 180,300
		6 資 産 減 耗 費		650	
		1 たな卸資産減耗費		150	たな卸資産減耗費 150
		2 固 定 資 産 除 却 費		500	固定資産除却費 500
		7 その他の営業費用		20	
		1 材 料 売 却 原 価		20	材料売却原価 20
	2 営 業 外 費 用			36,960	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		21,660	
		1 企 業 債 利 息		21,660	企業債利息 21,660
		2 消 費 税		15,000	
		1 消 費 税		15,000	消費税及び地方消費税 15,000
		3 雑 支 出		300	
		1 そ の 他 雑 支 出		300	その他雑支出 300
	3 特 別 損 失			200	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		200	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		200	過年度損益修正損 200

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2 簡易水道事業費用				22,930	
	1 営 業 費 用			21,330	
		1 原水及び浄水費		8,710	
		8 備 消 耗 品 費		200	一般消耗品 200
		10 光 熱 水 費		390	水源地施設電灯電気料等 390
		12 動 力 費		2,900	水源地施設動力電気料 2,900
		18 路 面 復 旧 費		100	修繕後の路面補修 100
		19 委 託 料		1,340	水質検査委託料等 1,210 高圧電気保安管理委託料 130
		20 賃 借 料		50	機械借上げ料 50
		21 材 料 費		100	水源地・浄水場施設修理用材料代 100
		22 薬 品 費		100	水源地滅菌用薬品 100
		23 修 繕 費		500	水源地・浄水場施設修繕料 500
		26 原 水 費		2,600	阿蘇山簡水原水費 2,600
		28 補 償 費		400	原野補償等 400
		31 雑 費		30	雑費 30
		2 配水及び給水費		4,990	
		8 備 消 耗 品 費		200	一般消耗品 200
		10 光 熱 水 費		80	配水施設電灯電気料等 80
		12 動 力 費		1,500	配水施設動力電気料 1,500
		18 路 面 復 旧 費		100	修繕後の路面補修 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			19 委 託 料	1,420	量水器取替業務委託 20 漏水調査業務委託 800 山上給水運搬業務 600
			20 賃 借 料	60	深葉飲料水供給施設道路敷地料 機械借上料 60
			21 材 料 費	100	本管及び枝幹線修理用材料代 100
			23 修 繕 費	1,500	本管等修繕料 1,500
			31 雑 費	30	雑費 30
	3	受 託 工 事 費		10	
			1 材 料 費	10	受託工事材料費 10
	4	総 係 費		4,660	
			1 報 酬	2,950	会計年度任用職員報酬 施設管理員月額報酬分 2,100 通勤手当報酬分 50 期末勤勉手当報酬分 800
			6 法 定 福 利 費	600	会計年度任用職員共済費 600
			7 保 險 料	70	水道賠償責任保険 10 個人委託者傷害保険 10 自動車損害保険等 50
			8 備 消 耗 品 費	100	一般消耗品 100
			9 食 糧 費	20	食糧費 20
			14 燃 料 費	250	公用車燃料費 250
			16 手 数 料	30	手数料 30
			17 通 信 運 搬 費	140	阿蘇山簡水データ通信費 140
			19 委 託 料	170	検針委託料等 170

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			23 修 繕 費	200	修繕費 200
			27 会 費 負 担 金	100	熊本県簡水協負担金 研修会等負担金 100
			31 雑 費	30	雑費 30
		5 減 価 償 却 費	2,900		
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,900	減価償却費 2,900	
		6 資 産 減 耗 費	50		
		1 固 定 資 産 除 却 費	50	固定資産除却費 50	
		7 その他の営業費用	10		
		1 材 料 売 却 原 価	10	材料売却原価 10	
		2 営 業 外 費 用	1,550		
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	550			
	1 企 業 債 利 息	550	企業債利息 550		
	2 消 費 税	1,000			
	1 消 費 税	1,000	消費税 1,000		
	3 特 別 損 失		1 過 年 度 損 益 修 正 損		50
1 過 年 度 損 益 修 正 損				50	過年度損益修正損 50
3 予 備 費	1 予 備 費	1 予 備 費		5,000	
				5,000	
				5,000	
			1 予 備 費	5,000	予備費 5,000
合 計				514,930	

2 資本的収入及び支出 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考	
1 上水道事業 資本的収入				27,595		
	1 企業債			0		
		1 企業債			0	
			1 企業債		0	企業債 0
	3 他会計補助金				22,204	
		1 他会計補助金			22,204	
			1 他会計補助金		22,204	償還元金分繰入金 22,204
	4 工事負担金				1	
		1 工事負担金			1	
			1 工事負担金		1	工事負担金 1
5 加入金				5,390		
	1 加入金			5,390		
		1 加入金		5,390	水道新設加入金 5,390	
2 簡易水道事業 資本的収入				3,707		
	2 加入金			154		
		1 加入金			154	
			1 加入金		154	水道新設加入金 154
	3 他会計補助金				3,553	
		1 他会計補助金			3,553	
1 他会計補助金				3,553	償還元金分繰入金 3,553	
合 計				31,302		

支 出

(單位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考		
1 上 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費			182,510			
				1 工 事 費	30,000		
				1 工 事 請 負 費	30,000	上水道施設緊急工事費 30,000	
				2 總 係 費	5,000		
				1 委 託 料	5,000	緊急工事設計等委託料 5,000	
				3 固 定 資 產 購 入 費	1,610		
				1 備 品 購 入 費	1,050	滅菌器等 1,050	
				2 量 水 器 購 入 費	440	量水器購入費 440	
				3 用 地 購 入 費	120	施設用地購入費 120	
				2 企 業 債 償 還 金		145,900	
				1 企 業 債 償 還 金		145,900	
				1 元 金 償 還 金		145,900	企業債元金償還金 145,900

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考		
2 簡易水道事業 資本的支出	1 建設改良費			12,140			
					7,240		
				1 工 事 費	5,000		
				1 工 事 請 負 費	5,000	簡易水道施設緊急工事費 5,000	
				2 総 係 費	2,000		
				1 委 託 料	2,000	緊急工事設計等委託料 2,000	
				3 固定資産購入費	240		
				1 量水器購入費	40	量水器購入費 40	
				2 備品購入費	200	滅菌器等 200	
				2 企業債償還金		4,900	
				1 企業債償還金		4,900	
				1 元金償還金		4,900	企業債元金償還金 4,900
3 予 備 費	1 予 備 費			5,000			
					5,000		
				1 予 備 費	5,000		
				1 予 備 費	5,000	予備費 5,000	
合 計				199,650			

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)11	11,650	45,500	0	35,250	92,400	18,200	110,600
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	2,100	0	0	850	2,950	600	3,550
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(7)11	13,750	45,500	0	36,100	95,350	18,800	114,150
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)11	10,200	42,500	0	35,850	88,550	16,150	104,700
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	1,800	0	0	750	2,550	450	3,000
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(7)11	12,000	42,500	0	36,600	91,100	16,600	107,700
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		0	1,450	3,000	0	△ 600	3,850	2,050	5,900
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	300	0	0	100	400	150	550
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	1,750	3,000	0	△ 500	4,250	2,200	6,450

※()内は再任用短時間勤務職員及びパートタイムの会計年度任用職員(外書き)

(単位:千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企業手当
	本年度	2,150	1,250	700	450	2,500	2,800	24,350	1,900	-
	前年度	1,700	1,050	400	450	2,500	1,500	21,700	7,300	-
	比 較	450	200	300	0	0	1,300	2,650	△ 5,400	-

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(0)11	0	45,500	0	30,400	75,900	15,000	90,900
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(0)11	0	45,500	0	30,400	75,900	15,000	90,900
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(0)11	0	42,500	0	31,550	74,050	13,750	87,800
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(0)11	0	42,500	0	31,550	74,050	13,750	87,800
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	3,000	0	△ 1,150	1,850	1,250	3,100
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	0	3,000	0	△ 1,150	1,850	1,250	3,100

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(単位:千円)

職員手当の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企業手当
	本年度	2,150	900	700	450	2,500	2,800	19,000	1,900	-
	前年度	1,700	700	400	450	2,500	1,500	17,000	7,300	-
	比 較	450	200	300	0	0	1,300	2,000	△ 5,400	-

イ 会計年度任用職員

区 分		職員数		給 料 与 費					法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)0	11,650	0	0	4,850	16,500	3,200	19,700
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	2,100	0	0	850	2,950	600	3,550
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(7)0	13,750	0	0	5,700	19,450	3,800	23,250
前 年 度	上水道事業 損益勘定支弁職員		(6)0	10,200	0	0	4,300	14,500	2,400	16,900
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		(1)0	1,800	0	0	750	2,550	450	3,000
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		(7)0	12,000	0	0	5,050	17,050	2,850	19,900
比 較	上水道事業 損益勘定支弁職員		0	1,450	0	0	550	2,000	800	2,800
	簡易水道事業 損益勘定支弁職員		0	300	0	0	100	400	150	550
	上水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業 資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		0	1,750	0	0	650	2,400	950	3,350

※()内はパートタイムの会計年度任用職員(外書き)

(単位:千円)

職員手当の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外 手 当	児童手当	期末勤勉 手 当	退職手当 負 担 金	企業手当
	本年度		350					5,350		-
	前年度		350					4,700		-
	比 較		0					650		-

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	3,000	給与改定等に伴う増減分	1,947	人事院勧告に基づく月例給の引上げ 及び昇給による増減	1,947
		その他の増減分	1,053	会計間の異動による増減	1,053
手 当	△ 1,150	その他の増減分	△ 1,150	会計間の異動による増減 その他	1,522 △2,672

会計年度任用職員の報酬及び手当等の増減額は除く

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和7年 4月 1日	平均給料月額(円)	344,696	
	平均給与月額(円)	376,515	
	平均年齢(歳)	47.0	
令和6年 4月 1日	平均給料月額(円)	316,847	
	平均給与月額(円)	336,456	
	平均年齢(歳)	43.3	

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高等学校 卒	188,000	185,700	同左	同左
大学 卒	220,000		同左	

(3) 等級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年 4月 1日	1級			1級		
	2級	1	9.1	2級		
	3級	5	45.4	3級		
	4級	3	27.3	4級		
	5級	1	9.1	5級		
	6級	1	9.1	6級		
	7級			7級		
	計	11	100.0	計		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 技 事 師	主 技 事 師	参 主 事 任	係 長	課長補佐 主 幹	課 長	部 長
技能労務職	運 転 手 等	運 転 手 等	運 転 手 等	運 転 手 等	運 転 手 等		

(4) 昇給

	区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	9	9	
	号 級 数 別 内 訳	2号級	(人)	1	1
		4号級	(人)	5	5
		6号級	(人)	3	3
		8号級	(人)		
	8号級以上	(人)			
比 率 (B) / (A)	%	81.8	81.8		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	8	8	
	号 級 数 別 内 訳	2号級	(人)	1	1
		4号級	(人)	4	4
		6号級	(人)	1	1
		8号級	(人)	2	2
	8号級以上	(人)			
比 率 (B) / (A)	%	72.7	72.7		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.600	有	

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等 定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)	退職時特別昇給	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.7090	47.7090		なし	
一般会計の制度 (支給率等)	々	々	々	々	々	なし	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
調整手当		
住居手当	同	
通勤手当	同	

