

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和7年度八幡浜市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和7年度八幡浜市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4）主な建設改良事業費

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
配水設備改良工事等	189,023 千円	39,800 千円	228,823 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 水道事業費用	882,249 千円	2,169 千円	884,418 千円
第1項 営業費用	824,090 千円	2,169 千円	826,259 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額142,209千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,318千円、過年度分損益勘定留保資金126,891千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額170,959千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,931千円、過年度分損益勘定留保資金153,028千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	267,910 千円	11,050 千円	278,960 千円
第2項 補助金	13,360 千円	11,050 千円	24,410 千円
支 出			
第1款 資本的支出	410,119 千円	39,800 千円	449,919 千円
第1項 建設改良費	248,223 千円	39,800 千円	288,023 千円

(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5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	127,137 千円	2,167 千円	129,304 千円

令和7年12月2日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用	1 営業費用		882,249	2,169	884,418
			824,090	2,169	826,259
		1 原水及び浄水費	311,343	△ 363	310,980
		2 配水及び給水費	132,251	1,149	133,400
		4 総係費	119,185	1,383	120,568

資本的收入及び支出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的收入	2 補助金		267,910	11,050	278,960
			13,360	11,050	24,410
		1 国庫補助金	13,360	11,050	24,410

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出	1 建設改良費		410,119	39,800	449,919
			248,223	39,800	288,023
		2 配水設備改良費	189,023	39,800	228,823

令和7年度八幡浜市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	△ 20,853 千円
資本費繰入収益	△ 32,112 千円
減価償却費	236,438 千円
長期前受金戻入額	△ 84,331 千円
支払利息	29,044 千円
受取利息及び受取配当金	△ 89 千円
固定資産除却費	24,813 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	187,421 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 65,748 千円
前受金の増減額	10 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,555 千円
引当金の増減額 (△は減少)	8,242 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,916 千円
小計	274,368 千円
利息の支払額	△ 29,044 千円
利息及び配当金の受取額	89 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	245,413 千円

(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	△ 291,465 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
国庫補助金等による収入	24,410 千円
貸付による支出	△ 10,500 千円
貸付金の回収による収入	10,500 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	32,112 千円
負担金による収入	33,237 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,705 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	167,600 千円
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	△ 151,396 千円
出資金による収入	11,100 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,304 千円

資金増加額 (又は減少額)	71,012 千円
資金期首残高	1,310,806 千円
資金期末残高	1,381,818 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考	
	特別職	一般職	給料	手当	計				
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	62,154	46,862	109,016	20,292	129,308	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	62,154	46,862	109,016	20,292	129,308	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	60,527	46,608	107,135	20,006	127,141	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	60,527	46,608	107,135	20,006	127,141	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	1,627	254	1,881	286	2,167	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	1,627	254	1,881	286	2,167	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	2,455	0	567	234	4,880	44	1,498	17,662	7,663	264	420	2,460
	補正前	2,016	516	415	234	5,880	44	1,778	9,076	7,663	264	420	2,460
	比較	439	△ 516	152	0	△ 1,000	0	△ 280	8,586	0	0	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(0) 15	57,753	44,792	102,545	19,160	121,705	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	57,753	44,792	102,545	19,160	121,705	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 15	56,386	44,679	101,065	18,634	119,699	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	56,386	44,679	101,065	18,634	119,699	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	1,367	113	1,480	526	2,006	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	1,367	113	1,480	526	2,006	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	2,455	0	484	234	4,760	44	1,498	16,486	7,520	264	420	2,460
	補正前	2,016	516	332	234	5,760	44	1,778	8,019	7,520	264	420	2,460
	比較	439	△ 516	152	0	△ 1,000	0	△ 280	8,467	0	0	0	0

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	4,401	2,070	6,471	1,132	7,603	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	4,401	2,070	6,471	1,132	7,603	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	4,141	1,929	6,070	1,372	7,442	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	4,141	1,929	6,070	1,372	7,442	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	260	141	401	△ 240	161	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	260	141	401	△ 240	161	

備考 () 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	0	0	83	0	120	0	0	1,176	143	0	0	0
	補正前	0	0	83	0	120	0	0	1,057	143	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	119	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	1,627	制度改正に伴う増減分	2,070	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 平均改定率 3.30% 実施時期 一般職員 令和7年4月1日 会計年度任用職員 令和7年4月1日
		その他の増減分	△ 443	異動等によるもの	
手 当	254	制度改正に伴う増減分	1,055	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月
		その他の増減分	△ 801	異動等によるもの	

令和7年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		118,739
ロ	建物	168,856	
	減価償却累計額	<u>△ 98,348</u>	70,508
ハ	構築物	8,610,657	
	減価償却累計額	<u>△ 4,210,070</u>	4,400,587
ニ	機械及び装置	2,690,496	
	減価償却累計額	<u>△ 2,016,255</u>	674,241
ホ	車両運搬具	9,879	
	減価償却累計額	<u>△ 8,488</u>	1,391
ヘ	工具器具及び備品	32,338	
	減価償却累計額	<u>△ 25,034</u>	7,304
ト	その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397
チ	建設仮勘定		41,704
	有形固定資産合計		<u>5,362,871</u>

(2) 無形固定資産

イ	電話加入権		80
ロ	庁舎利用権		<u>6,720</u>
	無形固定資産合計		<u>6,800</u>
	固定資産合計		<u>5,369,671</u>

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

(3) 貯蔵品

			1,381,818
		58,565	
		<u>△ 7,991</u>	50,574
			<u>11,544</u>
	流動資産合計		<u>1,443,936</u>
	資産合計		<u><u>6,813,607</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てるための企業債		<u>2,037,696</u>	
	企業債合計			2,037,696
(2) 引当金	イ 退職給付引当金		<u>41,171</u>	
	引当金合計			<u>41,171</u>
	固定負債合計			2,078,867
4 流動負債				
(1) 企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>125,266</u>	
	企業債合計			125,266
(2) 未払金				26,051
(3) 前受金				9
(4) 引当金	イ 退職給付引当金		0	
	ロ 賞与引当金		8,715	
	ハ その他引当金		<u>1,751</u>	
	引当金合計			10,466
(5) 預り金				<u>37,040</u>
	流動負債合計			198,832
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	イ 受贈財産評価額	350,813		
	収益化累計額	<u>△ 308,159</u>	42,654	
	ロ 工事負担金	607,192		
	収益化累計額	<u>△ 358,994</u>	248,198	
	ハ その他資本剰余金	621,278		
	収益化累計額	<u>△ 520,467</u>	100,811	
	ニ 国県補助金	1,985,270		
	収益化累計額	<u>△ 952,881</u>	<u>1,032,389</u>	
	長期前受金合計			1,424,052
	繰延収益合計			<u>1,424,052</u>
	負債合計			<u><u>3,701,751</u></u>

資本の部

6 資本金
 (1) 資本金

イ 固有資本金	151,680		
ロ 繰入資本金	110,211		
ハ 組入資本金	1,418,709		
ニ 出資金	<u>303,310</u>		
資本金合計		<u>1,983,910</u>	
資本金合計			1,983,910

7 剰余金
 (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
資本剰余金合計		2,130	

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	58,007		
ロ 建設改良積立金	859,700		
ハ 利益積立金	171,849		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>36,260</u>		
利益剰余金合計		<u>1,125,816</u>	
剰余金合計			<u>1,127,946</u>
資本合計			<u>3,111,856</u>
負債・資本合計			<u>6,813,607</u>

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1	水道事業費用		882,249	2,169	884,418	
1	営業費用		824,090	2,169	826,259	
	1	原水及び浄水費	311,343	△ 363	310,980	
		1 給料	6,734	266	7,000	一般職2人 266
		2 手当	5,324	△ 421	4,903	管理職手当 △ 251 児童手当 120 扶養手当 10 期末勤勉手当 (R7.4月～11月分) △ 300
		3 賞与引当金繰入額	981	△ 180	801	期末勤勉手当 (R7.12月～R8.3月分) △ 180
		5 法定福利費	2,060	9	2,069	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 30 共済費 (期末勤勉手当 R7.4月～11月分) 39
		36 その他引当金繰入額	200	△ 37	163	共済費 (期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分) △ 37
	2	配水及び給水費	132,251	1,149	133,400	
		1 給料	19,385	367	19,752	一般職5人 367
		2 手当	10,635	217	10,852	管理職手当 △ 29 時間外勤務手当 △ 1,000 児童手当 600 扶養手当 429 住居手当 △ 186 通勤手当 64 期末勤勉手当 (R7.4月～11月分) 339
		3 賞与引当金繰入額	2,698	179	2,877	期末勤勉手当 (R7.12月～R8.3月分) 179

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
		5 法定福利費	5,919	350	6,269	共済費（期末勤勉手当除く通年分）	131
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）	219
		36 その他引当金繰入額	542	36	578	共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）	36
	4 総係費		119,185	1,383	120,568		
		1 給料	34,408	994	35,402	一般職7人	734
						会計年度任用職員2人	260
		2 手当	14,440	288	14,728	住居手当	△ 330
						通勤手当	88
						期末勤勉手当（R7.4月～11月分）	411
						期末勤勉手当（R7.4月～11月分）（会計年度任用職員）	119
		3 賞与引当金繰入額	4,866	171	5,037	期末勤勉手当（R7.12月～R8.3月分）	149
						期末勤勉手当（R7.12月～R8.3月分）（会計年度任用職員）	22
		5 法定福利費	10,309	△ 109	10,200	共済費（期末勤勉手当除く通年分）	△ 99
						共済費（期末勤勉手当除く通年分）（会計年度任用職員）	△ 270
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）	235
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）（会計年度任用職員）	24
						地方公務員災害補償負担金	1
		32 厚生費	153	2	155	市町村職員互助会市負担金	2
						医薬品及びその他厚生費	0
		36 その他引当金繰入額	973	37	1,010	共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）	31
						共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）（会計年度任用職員）	6

(2) 資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本の収入			267,910	11,050	278,960	
2 補助金			13,360	11,050	24,410	
	1 国庫補助金		13,360	11,050	24,410	
		1 国庫補助金		13,360	11,050	24,410

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本の支出			410,119	39,800	449,919		
1 建設改良費			248,223	39,800	288,023		
	2 配水設備改良費		189,023	39,800	228,823		
		17 委託料		10,023	18,300	28,323	調査設計委託費（国補・水道総合地震対策事業等） 18,300
		57 請負工事費		179,000	21,500	200,500	請負工事費（国補・水道総合地震対策事業等） 21,500