

令和 8 年度  
( 2026 年度 )

柴田町水道事業会計予算

# 令和8年度柴田町水道事業会計予算

## (総 則)

第1条 令和8年度柴田町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

## (業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	16,447 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,391,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	12,030 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	355,470千円 (配水管整備事業等)

## (収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

### 収 入

第1款 水道事業収益	1,192,104千円
第1項 営業収益	1,164,137千円
第2項 営業外収益	27,967千円

### 支 出

第1款 水道事業費用	1,090,414千円
第1項 営業費用	1,026,039千円
第2項 営業外費用	54,375千円
第3項 予 備 費	10,000千円

(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494,788千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額44,702千円、過年度分損益勘定留保資金200,086千円、減債積立金50,000千円、建設改良積立金200,000千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	120,002千円
第1項 企業債	120,000千円
第2項 工事負担金	1千円
第3項 固定資産売却代金	1千円
支 出	
第1款 資本的支出	614,790千円
第1項 建設改良費	355,470千円
第2項 企業債償還金	149,320千円
第3項 投資	100,000千円
第4項 予備費	10,000千円

(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
配水管整備事業	120,000千円	証書借入	5.0%以内	起債年度から据置期間を含め30年以内に元利均等償還又は元金均等償還により償還する。ただし、融資条件又は財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用と営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 37,395千円

(他会計からの補助金)

第8条 地方公営企業職員に係る児童手当のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、120千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,502千円と定める。

令和8年3月2日提出

柴田町長 滝 口 茂

令和 8 年度  
( 2026 年度 )

水道事業会計の予算に関する説明書

## 第1表 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) たな卸し資産

・貯蔵品 先入先出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

・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第2号を基準としている。

#### (1) 有形固定資産

・量水器除く資産 定額法によっている。

・量水器 取替法によっている。

#### (2) 無形固定資産 定額法によっている。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 退職給付引当金

本会計に属する職員については、退職手当組合に加入し、水道事業が每期支出する普通負担金及び追加負担のうち事前納付金を除き、一般会計負担となるため退職手当引当金は計上しない。

#### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当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（令和8年12月から令和9年3月までの4ヶ月分）を計上している。

#### (3) 法定福利費引当金

額が少額であることから、重要性の原則により計上しない。

#### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損額による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。なお、回収不能見込額については、不納欠損実績率により算出している。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

- ・収益は実現主義によっている。
- ・費用は発生主義によっている。

#### 5. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ・決算報告書は税込方式によっている。
- ・財務諸表は税抜方式によっている。

##### (2) リース取引の処理方法

- ・地方公営企業法施行規則第55条により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。
- ・賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,001千円
<u>1年超</u>	<u>10,570千円</u>
計	14,571千円

第2表 令和8年度柴田町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水 道 事 業 収 益			1,192,104 千円		
	1 営 業 収 益		1,164,137		
		1 給 水 収 益	1,114,148		
		2 加 入 金	14,556		
		3 受 託 工 事 収 益	2,242		
		4 そ の 他 の 営 業 収 益	33,191		
	2 営 業 外 収 益		27,967		
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,280		
		2 他 会 計 補 助 金	120		
		3 長 期 前 受 金 戻 入	18,626		
		4 雑 収 益	4,941		
	計			1,192,104	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水 道 事 業 費 用			1,090,414 千円	
	1 営 業 費 用		1,026,039	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	496,426	
		2 配 水 及 び 給 水 費	74,715	
		3 受 託 工 事 費	2,248	
		4 総 係 費	211,400	
		5 減 価 償 却 費	239,888	
		6 資 産 減 耗 費	1,361	
		7 そ の 他 営 業 費 用	1	
	2 営 業 外 費 用		54,375	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,462	
		2 雑 支 出	100	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,813	
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	
	計		1,090,414	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1資本的収入			120,002 千円	
	1企業債		120,000	
		1企業債	120,000	
	2工事負担金		1	
		1工事負担金	1	
	3固定資産売却代金		1	
1固定資産売却代金		1		
計			120,002	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1資本的支出			614,790 千円	
	1建設改良費		355,470	
		1営業設備費	1,468	
		2水道工事費	354,002	
	2企業債償還金		149,320	
		1企業債償還金	149,320	
	3投資		100,000	
		1投資有価証券	100,000	
4予備費		10,000		
	1予備費	10,000		
計			614,790	

### 第3表 令和8年度柴田町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

（単位：千円、消費税及び地方消費税抜）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	97,727
減価償却費	239,888
固定資産除却費	1,360
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 504
賞与引当金の増減額（△は減少）	81
修繕引当金等の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△ 18,626
受取利息及び配当金	△ 4,280
支払利息及び企業債取扱諸費	29,462
未収金の増減額（△は増加）	△ 87
未払金の増減額（△は減少）	△ 4,150
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 9,663
小計	331,206
受取利息及び配当金	4,280
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 29,462
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>306,024</u>
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	△ 317,680
有形固定資産の売却による収入	1
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000
工事負担金等による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 417,678</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	120,000
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	△ 149,320
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 29,320</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 140,974
資金期首残高	1,836,069
資金期末残高	<u>1,695,095</u>

## 第4表 給与費明細書

### 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		4		17,948	11,145	29,093	8,302	37,395
前 年 度		4		17,326	10,649	27,975	9,210	37,185
比 較		0		622	496	1,118	△ 908	210

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	対象外経費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	1,020	300	258	748	7,871	948		120
	前 年 度	930	300	258	748	7,465	948		180
	比 較	90	0	0	0	406	0		△ 60

※( )内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

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 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		4		17,948	11,145	29,093	8,302	37,395
前 年 度		4		17,326	10,649	27,975	9,210	37,185
比 較		0		622	496	1,118	△ 908	210

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	対象外経費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	1,020	300	258	748	7,871	948		120
	前 年 度	930	300	258	748	7,465	948		180
	比 較	90	0	0	0	406	0		△ 60

※この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載  
 ※( )内は、短時間勤務職員について外書き

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 622	1	給与改定に伴う 増 減 分	千円	
		2	昇給に伴う増加分	27	平均昇給率 0.69%
		3	その他の増減分	595	職員数の異動状況 本年度 4人 前年度 4人 増 減 0人
職 員 手 当	496	1	制度改正に伴う 増 減 分		
		2	その他の増減分	496	

※ ( ) 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	362,600
	平均給与月額 (円)	403,425
	平均年齢 (歳)	47.5
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	352,850
	平均給与月額 (円)	376,225
	平均年齢 (歳)	45.5

#### (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	200,300	200,300
大 学 卒	232,000	232,000

#### (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	25.0
	3 級		
	4 級		
	5 級	2	50.0
	6 級	1	25.0
	7 級		
	計	4	100.0
令和7年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	25.0
	3 級		
	4 級		
	5 級	2	50.0
	6 級	1	25.0
	7 級		
	計	4	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	企 業 職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任主査の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
4 級	主幹の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
5 級	課長補佐の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
6 級	課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
7 級	特に困難な業務を処理する課長等の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	4
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
		何 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	4
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
		何 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (令和8年4月1日現在)	0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	なし

(6) 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	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	有	
前 年 度	2.30 (1.20)	2.30 (1.20)	4.6 (2.4)	有	
一般会計の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	有	

※ ( ) は、再任用職員の支給率

## (7) 定年退職及び勸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	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 〔1年当たり2%〕	
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 〔1年当たり2%〕	

## (8) その他の手当

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

第5表 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)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	水 道 料 金
令和5年度 水道事業包括管理委託料	688,050	令和6年度 ┆ 令和7年度	275,220	令和8年度 ┆ 令和10年度	412,830	412,830
令和7年度 山田沢・船迫外配水施設機器点検委託料	16,500			令和8年度	16,500	16,500
令和7年度 水道事業会計運用支援委託料	24,000			令和8年度 ┆ 令和9年度	24,000	24,000
令和7年度 水道事業会計システム利用料	5,000			令和8年度 ┆ 令和9年度	5,000	5,000
令和7年度 水道お客様センター新築工事設計委託料	15,400			令和8年度	15,400	15,400
令和7年度 馬場第2ポンプ場送水ポンプ更新工事	3,600			令和8年度	3,600	3,600

第6表 令和8年度柴田町水道事業予定貸借対照表  
(令和9年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1)有形固定資産				
	イ 土 地		363,830		
	ロ 建 物	267,597			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 214,324</u>	53,273		
	ハ 構 築 物	11,797,191			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,404,018</u>	5,393,173		
	ニ 機 械 及 び 装 置	809,836			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 632,425</u>	177,411		
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	12,809			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,541</u>	1,268		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	10,334			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,756</u>	<u>578</u>		
	有形固定資産合計			5,989,533	
	(2)無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権		<u>9,800</u>		
	無形固定資産合計			9,800	
	(3)投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>298,996</u>		
	投 資 合 計			<u>298,996</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,298,329
2	流 動 資 産				
	(1)現 金 預 金			1,695,095	
	(2)未 収 金		43,433		
	貸 倒 引 当 金		△ 8,118	35,315	
	(3)貯 蔵 品			<u>4,217</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,734,627</u>
	資 産 合 計				<u><u>8,032,956</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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>1,741,714</u>		
企業債合計			1,741,714	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		2		
ロ 特別修繕引当金		<u>2</u>		
引当金合計			<u>4</u>	
固定負債合計				1,741,718
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>142,666</u>		
企業債合計			142,666	
(2) 未払金			49,753	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>1,865</u>		
引当金合計			1,865	
(4) その他流動負債			<u>37,945</u>	
流動負債合計				<u>232,229</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,562,499	
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,160,440</u>	
繰延収益合計				<u>402,059</u>
負債合計				<u>2,376,006</u>

資 本 の 部

6 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1)自己資本金				
イ固有資本金		25,896		
ロ組入資本金		<u>2,797,135</u>		
自己資本金合計			<u>2,823,031</u>	
資本金合計				2,823,031
7 剰 余 金				
(1)資本剰余金				
イ寄付金		248,215		
ロ受贈財産評価額		<u>33,260</u>		
資本剰余金合計			281,475	
(2)利益剰余金				
イ減債積立金		400,000		
ロ建設改良積立金		700,000		
ハ当年度未処分利益剰余金		<u>1,452,444</u>		
利益剰余金合計			<u>2,552,444</u>	
剰余金合計				<u>2,833,919</u>
資本合計				<u>5,656,950</u>
負債資本合計				<u>8,032,956</u>

第7表 令和7年度柴田町水道事業予定貸借対照表  
(令和8年3月31日)

1 固定資産	資産の部			
	千円	千円	千円	千円
(1)有形固定資産				
イ 土地		363,830		
ロ 建物	267,597			
減価償却累計額	<u>△ 211,555</u>	56,042		
ハ 構築物	11,528,212			
減価償却累計額	<u>△ 6,209,265</u>	5,318,947		
ニ 機械及び装置	795,243			
減価償却累計額	<u>△ 616,778</u>	178,465		
ホ 車両及び運搬具	12,809			
減価償却累計額	<u>△ 11,086</u>	1,723		
ヘ 工具、器具及び備品	10,334			
減価償却累計額	<u>△ 9,729</u>	605		
有形固定資産合計			5,919,612	
(2)無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>10,200</u>		
無形固定資産合計			10,200	
(3)投資				
イ 投資有価証券		<u>198,996</u>		
投資合計			<u>198,996</u>	
固定資産合計				6,128,808
2 流動資産				
(1)現金預金			1,836,069	
(2)未収金		43,346		
貸倒引当金		△ 8,622	34,724	
(3)貯蔵品			<u>4,215</u>	
流動資産合計				<u>1,875,008</u>
資産合計				<u>8,003,816</u>

負債の部

3 固定負債	千円	千円	千円	千円
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,764,381</u>		
企業債合計			1,764,381	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		2		
ロ 特別修繕引当金		2		
引当金合計			<u>4</u>	
固定負債合計				1,764,385
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>149,319</u>		
企業債合計			149,319	
(2) 未払金			53,903	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>1,784</u>		
引当金合計			1,784	
(4) その他流動負債			<u>47,608</u>	
流動負債合計				<u>252,614</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,733,103	
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,155,509</u>	
繰延収益合計				<u>577,594</u>
負債合計				<u>2,594,593</u>

資 本 の 部

6 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1)自己資本金				
イ 固 有 資 本 金		25,896		
ロ 組 入 資 本 金		<u>2,797,135</u>		
自己資本金合計			<u>2,823,031</u>	
資 本 金 合 計				2,823,031
7 剰 余 金				
(1)資本剰余金				
イ 寄 付 金		248,215		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>33,260</u>		
資本剰余金合計			281,475	
(2)利益剰余金				
イ 減 債 積 立 金		250,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		700,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,354,717</u>		
利益剰余金合計			<u>2,304,717</u>	
剰 余 金 合 計				<u>2,586,192</u>
資 本 合 計				<u>5,409,223</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>8,003,816</u></u>

## 第8表 令和7年度柴田町水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,067,960		
(2) 加入金	14,073		
(3) 受託工事収益	1,951		
(4) その他の営業収益	<u>30,033</u>	1,114,017	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	446,688		
(2) 配水及び給水費	64,917		
(3) 受託工事費	1,954		
(4) 総係費	184,190		
(5) 減価償却費	237,379		
(6) 資産減耗費	5,742		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>940,871</u>	
営業利益			173,146
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,992		
(2) 他会計補助金	180		
(3) 長期前受金戻入	19,465		
(4) 雑収益	<u>4,941</u>	26,578	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	29,051		
(2) 雑支出	<u>100</u>	<u>29,151</u>	△ 2,573
経常利益			170,573
当年度純利益			170,573
前年度繰越利益剰余金			<u>884,145</u>
その他未処分利益 剰余金変動額			300,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,354,718</u></u>

令和 8 年度  
( 2026 年度 )

柴田町水道事業会計予算説明書

1 令和8年度柴田町水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 水道事業収益		1,192,104			
1 営業収益		1,164,137			
	1 給水収益	1,114,148			
			1 水道料金	1,114,148	
	2 加 入 金	14,556			
			1 加 入 金	14,556	
	3 受託工事収益	2,242			
			1 給水工事収益	2,241	消火栓設置工事
			2 修繕工事収益	1	修繕工事
	4 その他の営業収益	33,191			
			1 材料売却収益	1	給水工事用材料売却収益
			2 手 数 料	1,183	各種手数料
			3 下水道負担金	32,007	下水道使用料徴収事務受託手数料 排水設備等新設等確認申請書受付事務受託手数料
2 営業外収益		27,967			
	1 受取利息及び配当金	4,280			
			1 預金利息等	4,280	受取利息、投資有価証券配当金
	2 他会計補助金	120			
			1 他会計補助金	120	地方公営企業職員に係る児童手当分
	3 長期前受金戻入	18,626			
			1 受贈財産評価額戻入	8,032	受贈財産評価額戻入
			2 寄付金戻入	1	寄付金戻入
			3 工事負担金戻入	10,593	工事負担金戻入
	4 雑 収 益	4,941			
			1 雑 収 益	4,941	土地貸付料 外

収益的支出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 水道事業費用		1,090,414			
1 営業費用		1,026,039			
	1 原水及び浄水費	496,426			
	1 給 料	4,712		職員1人	
	2 手 当	1,536		期末勤勉手当	1,356
				時間外勤務手当	180
	3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	665		期末勤勉手当繰入額	
	5 法 定 福 利 費	2,153		市町村職員共済組合負担金	
	6 旅 費	4			
	7 備 消 品 費	533		水質検査器具・消耗品代	
	10 燃 料 費	27		車両燃料代	
	12 通 信 運 搬 費	4,671		水道施設中央監視システム回線使用料	
	14 委 託 料	26,540		山田沢・船迫外配水施設機器点検委託料（債務負担） 電気保安点検委託料（長期継続） 水道施設草刈・樹木剪定・伐採委託料 浄化槽維持管理委託料 水質検査委託料 馬場・雨乞配水池清掃委託料 山田沢等消防用施設保守点検委託料 水道施設廃棄物処理委託料	
	15 手 数 料	51		浄化槽検査手数料 検便検査手数料 廃棄物処分手数料	
	16 賃 借 料	133		配水管理設用地借上料 電柱共架料	
	17 修 繕 費	3,823		水道施設・機器修繕	
	18 修 繕 引 当 金 繰 入 額	1		修繕引当金繰入額	

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明			
			節	金 額	附 記	
			19 特別修繕引当金繰入額	1	特別修繕引当金繰入額	
			20 動力費	4,991	配水場用動力料金	
			21 薬品費	1,723	次亜塩素	
			22 材料費	300	各施設内補修材料代	
			34 受水費	444,562	仙南・仙塩広域水道受水費	
	2 配水及び給水費	74,715				
				2 手 当	288	時間外勤務手当
				6 旅 費	4	
				7 備 消 品 費	830	消耗品代
				8 印 刷 製 本 費	452	各種印刷代
				10 燃 料 費	27	車両燃料代
				14 委 託 料	7,320	漏水調査委託料 減圧弁点検調査委託料
				16 賃 借 料	70	給水タンク運搬用車両借上料 有料道路通行料
				17 修 繕 費	59,031	量水器修理 漏水修理等
				18 修繕引当金繰入額	1	修繕引当金繰入額
				19 特別修繕引当金繰入額	1	特別修繕引当金繰入額
				22 材 料 費	3,534	給配水管補修材料及び直営の材料代
				24 路 面 復 旧 費	2,200	道路舗装復旧費
				26 報 償 費	957	休日等事故処理待機謝礼 末端残留塩素測定謝礼
	3 受託工事費	2,248				
				7 備 消 品 費	25	消耗品代
				10 燃 料 費	12	車両燃料代
				23 工 事 請 負 費	2,211	消火栓設置工事

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
	4 総 係 費	211,400			
			1 給 料	8,345	職員2人
			2 手 当	4,358	扶養手当 432 通勤手当 276 住居手当 258 管理職手当 748 期末勤勉手当 2,452 時間外勤務手当 192
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,200	期末勤勉手当繰入額
			5 法 定 福 利 費	3,896	市町村職員共済組合負担金 1,850 市町村職員退職手当組合負担金 1,419 市町村職員共済組合事務費 70 特定健康診査等負担金 3 市町村職員共済組合追加費用 450 地方公務員公務災害補償共済金 100 市町村職員退職手当組合事務費負担金 4
			6 旅 費	600	普通旅費 50 研修旅費 550
			7 備 消 品 費	1,740	図書購入, 追録代, 事務用消耗品代
			8 印 刷 製 本 費	122	各種用紙印刷代
			10 燃 料 費	27	車両燃料代
			11 被 服 費	182	作業衣代
			12 通 信 運 搬 費	12,195	郵便料金等
			14 委 託 料	162,579	水道事業包括管理委託料 (債務負担) 水道施設固定資産台帳システム更新委託料 水道事業会計運用支援委託料 (債務負担)
			15 手 数 料	7,063	口座振替取扱手数料等 水道お客様センター建築確認申請手数料等
			16 賃 借 料	2,619	水道事業会計システム利用料 (債務負担) コピー機リース料 有料道路通行料等
			17 修 繕 費	1,353	事務用器具及び車両等の修繕
			26 報 償 費	78	納税組合

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明			
			節	金 額	附 記	
			27 負 担 金	3,946	庁舎使用料負担金 日本水道協会負担金 各種研修会負担金等	
			28 保 険 料	707	事業用財産保険料	
			33 公 課 費	90	自動車重量税等	
			35 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	300		
	5 減 価 償 却 費	239,888				
	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	239,488	
				2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	400	
	6 資 産 減 耗 費	1,361		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
				2 固 定 資 産 除 却 費	1,360	未償却除去費 構築物、機械及び装置
	7 その他営業費用	1		1 材 料 売 却 原 価	1	給水工事用材料払出し
2 営 業 外 費 用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,462	1 企 業 債 利 息	29,462	借入金利息	
	2 雑 支 出	100	1 雑 支 出	100	過誤納還付金等	
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,813	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,813		
3 予 備 費		10,000				
	1 予 備 費	10,000				

資本的収入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 資本的収入		120,002			
1 企業債		120,000			
	1 企業債	120,000			
			1 企業債	120,000	借入予定額
2 工事負担金		1			
	1 工事負担金	1			
			1 工事負担金	1	
3 固定資産 売却代金		1			
	1 固定資産 売却代金	1			
			1 固定資産 売却代金	1	

資本的支出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明			
			節	金 額	附 記	
1 資本的支出		614,790				
1 建設改良費		355,470				
	1 営業設備費	1,468				
			1 量水器	1,467		
			2 備品購入費	1		
	2 水道工事費	354,002				
			1 給料	4,891	職員1人	
			2 手当	3,218		扶養手当
					通勤手当	24
	期末勤勉手当	2,198				
			時間外勤務手当	288		
				児童手当	120	

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節 金 額	附 記	
			3 法定福利費	2,253	市町村職員共済組合負担金 1,420 市町村職員退職手当組合負担金 831 市町村職員退職手当組合事務費負担金 2
			4 旅 費	30	
			5 備 消 品 費	100	消耗品代
			6 印 刷 製 本 費	165	配管工事図面製本
			7 燃 料 費	141	車両燃料代
			8 委 託 料	36,139	配水管布設工事実施設計委託料 水道お客様センター新築工事設計委託 (債務負担)
			9 工 事 請 負 費	297,634	(配水管整備事業) 西船迫四丁目地区 船岡土手内二丁目地区 船岡新生町地区 船岡八入地区ほか 西船迫四丁目地区舗装復旧工事等 (施設整備事業) 船迫配水場直流電源盤更新工事 馬場第2ポンプ場送水ポンプ更新工事 (債務負担)
			10 補 償 費	1	工事に伴う補償
			11 賃 借 料	1,499	公共上水道自動積算システムリース料 (長期継続)
			12 修 繕 料	1,601	水道施設監視用ネットワークカメラ等
			15 負 担 金	6,330	山田沢テレメータ室受水流量計更新工事負担金
			2 企業債償還金		149,320
	1 企業債償還金		149,320		
			1 償 還 元 金	149,320 企業債元金償還	
3 投 資		100,000			
	1 投 資		100,000		
			1 投資有価証券	100,000	
4 予 備 費		10,000			
	1 予 備 費		10,000		

## 2 年間予定メーター使用件数及び水量

区 分		合計件数	合計水量	備 考
水道事業	計 量	17,898 件	3,820,000m <sup>3</sup>	柴 田 町 + 村田町分水分 { 3,817,000m <sup>3</sup> + 3,000m <sup>3</sup> }

## 3 年間各種目予定メーター使用件数及び使用料

区 分		令 和 8 年 度		備 考	
		件 数	使用料		
水道事業	計 量 制	一 般 用	17,885 件	1,108,235 千円	
		特 殊 用			
		臨 時 用	8	424	
		プ ー ル 用	3	4,230	
		小 計	11	4,654	
		分 水	2	1,261	
合 計			17,898	1,114,150	

#### 4 令和8年度予定固定資産明細書

##### (1) 有形固定資産明細書

(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
					当年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	363,829,870	0	0	363,829,870	0	0	0	0	363,829,870
建物	267,597,240	0	0	267,597,240	211,555,331	2,769,077	0	214,324,408	53,272,832
構築物	11,528,212,545	287,274,000	18,295,524	11,797,191,021	6,209,265,604	212,132,808	17,380,748	6,404,017,664	5,393,173,357
機械及び装置	795,243,564	23,492,000	8,900,000	809,835,564	616,778,301	24,101,859	8,455,000	632,425,160	177,410,404
車両及び運搬具	12,809,240	0	0	12,809,240	11,086,433	454,890	0	11,541,323	1,267,917
工具、器具及び備品	10,334,798	0	0	10,334,798	9,729,202	27,108	0	9,756,310	578,488
計	12,978,027,257	310,766,000	27,195,524	13,261,597,733	7,058,414,871	239,485,742	25,835,748	7,272,064,865	5,989,532,868

##### (2) 無形固定資産明細書

(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
施設利用権	10,200,000	0	0	400,000	9,800,000
計	10,200,000	0	0	400,000	9,800,000

##### (3) 投資その他の資産明細書

(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
投資有価証券	198,996,000	100,000,000	0	298,996,000
計	198,996,000	100,000,000	0	298,996,000

5 令和8年度予定企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還	
			当年度償還高	
		円	円	
平成8年度政府企業債	平. 9. 3. 25	154,600,000	8,462,234	
平成9年度政府企業債	平. 10. 3. 25	122,500,000	6,096,469	
平成10年度公庫企業債	平. 11. 3. 24	56,900,000	3,083,343	
平成10年度政府企業債	平. 11. 3. 25	85,400,000	4,162,244	
平成11年度公庫企業債	平. 12. 3. 22	58,300,000	3,066,132	
平成11年度政府企業債	平. 12. 3. 24	87,300,000	4,134,246	
平成12年度公庫企業債	平. 13. 3. 22	58,500,000	2,931,429	
平成12年度政府企業債	平. 13. 3. 26	72,400,000	3,268,159	
平成13年度公庫企業債	平. 14. 3. 22	45,900,000	2,352,550	
平成13年度政府企業債	平. 14. 3. 25	51,000,000	2,348,303	
平成14年度政府企業債	平. 15. 3. 25	99,400,000	4,256,054	
平成14年度公庫企業債	平. 15. 3. 28	136,900,000	6,451,795	
平成15年度公庫企業債	平. 16. 3. 23	307,000,000	14,834,575	
平成15年度公庫企業債	平. 16. 3. 23	14,400,000	695,824	
平成15年度政府企業債	平. 16. 3. 25	155,600,000	6,804,883	
平成15年度政府企業債	平. 16. 3. 25	21,300,000	931,517	
平成16年度政府企業債	平. 17. 3. 22	84,500,000	3,633,211	
平成16年度政府企業債	平. 17. 3. 22	30,200,000	1,298,497	
平成16年度公庫企業債	平. 17. 3. 23	187,400,000	8,958,664	
平成17年度公庫企業債	平. 18. 3. 23	52,600,000	2,455,000	
平成17年度政府企業債	平. 18. 3. 27	46,000,000	1,936,953	
平成18年度公庫企業債	平. 19. 3. 23	4,200,000	192,763	
平成18年度公庫企業債	平. 19. 3. 23	32,600,000	1,494,672	
平成18年度政府企業債	平. 19. 3. 26	34,000,000	1,402,063	
平成19年度公庫企業債	平. 20. 3. 25	10,900,000	489,420	
平成19年度公庫企業債	平. 20. 3. 25	44,800,000	2,010,473	
平成19年度政府企業債	平. 20. 3. 25	40,000,000	1,615,385	
平成20年度機構企業債	平. 21. 3. 25	79,900,000	3,512,532	
平成20年度政府企業債	平. 21. 3. 25	37,700,000	1,494,070	
平成21年度機構企業債	平. 22. 3. 25	90,400,000	3,501,379	
平成21年度政府企業債	平. 22. 3. 25	57,800,000	2,238,714	
平成22年度機構企業債	平. 23. 3. 24	69,200,000	2,640,648	
平成22年度政府企業債	平. 23. 3. 25	46,100,000	1,759,159	
平成23年度政府企業債	平. 24. 3. 26	47,500,000	1,792,534	
平成23年度機構企業債	平. 24. 3. 27	71,300,000	2,690,687	
平成24年度政府企業債	平. 25. 3. 25	46,400,000	1,738,196	
平成24年度機構企業債	平. 25. 3. 26	69,700,000	2,611,041	
平成25年度政府企業債	平. 26. 3. 25	44,500,000	1,651,695	
平成25年度機構企業債	平. 26. 3. 25	66,700,000	2,475,686	
平成26年度政府企業債	平. 27. 3. 25	44,500,000	1,650,551	
平成26年度機構企業債	平. 27. 3. 26	66,700,000	2,473,973	
平成27年度機構企業債	平. 28. 3. 24	66,000,000	2,547,657	
平成27年度政府企業債	平. 28. 3. 25	44,000,000	1,698,438	
平成28年度機構企業債	平. 29. 3. 23	46,000,000	1,752,257	
平成28年度政府企業債	平. 29. 3. 27	31,000,000	1,180,869	
平成29年度機構企業債	平. 30. 3. 26	70,000,000	2,650,550	
平成30年度機構企業債	平. 31. 3. 25	67,000,000	2,547,802	
令和元年度機構企業債	令. 2. 3. 26	70,000,000	2,708,542	
令和2年度機構企業債	令. 3. 3. 25	70,000,000	2,635,429	
令和3年度機構企業債	令. 4. 3. 24	70,000,000	0	
令和4年度機構企業債	令. 5. 3. 23	70,000,000	0	
令和5年度機構企業債	令. 6. 3. 25	70,000,000	0	
令和6年度機構企業債	令. 7. 3. 27	70,000,000	0	
令和7年度機構企業債	令. 8. 3	70,000,000	0	
令和8年度機構企業債	令. 9. 3	120,000,000	0	
計		3,867,000,000	149,319,267	

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期
円	円	円	%	
154,600,000	0	154,600,000	2.80	令. 9 . 3 . 1
116,274,832	6,225,168	122,500,000	2.10	令.10 . 3 . 1
56,900,000	0	56,900,000	2.10	令. 9 . 3 . 20
76,810,059	8,589,941	85,400,000	2.10	令.11 . 3 . 1
55,172,239	3,127,761	58,300,000	2.00	令.10 . 3 . 20
74,391,959	12,908,041	87,300,000	2.00	令.12 . 3 . 1
52,490,635	6,009,365	58,500,000	1.65	令.11 . 3 . 20
58,793,866	13,606,134	72,400,000	1.60	令.13 . 3 . 1
38,525,473	7,374,527	45,900,000	2.20	令.12 . 3 . 20
38,455,914	12,544,086	51,000,000	2.20	令.14 . 3 . 1
72,766,095	26,633,905	99,400,000	1.20	令.15 . 3 . 1
110,306,879	26,593,121	136,900,000	1.20	令.13 . 3 . 20
228,469,502	78,530,498	307,000,000	1.90	令.14 . 3 . 20
10,716,485	3,683,515	14,400,000	1.90	令.14 . 3 . 20
103,978,149	51,621,851	155,600,000	2.00	令.16 . 3 . 1
14,233,512	7,066,488	21,300,000	2.00	令.16 . 3 . 1
52,532,781	31,967,219	84,500,000	2.10	令.17 . 3 . 1
18,775,029	11,424,971	30,200,000	2.10	令.17 . 3 . 1
129,533,787	57,866,213	187,400,000	2.10	令.15 . 3 . 20
33,976,360	18,623,640	52,600,000	2.00	令.16 . 3 . 20
26,619,883	19,380,117	46,000,000	2.10	令.18 . 3 . 1
2,500,081	1,699,919	4,200,000	2.15	令.17 . 3 . 20
19,448,956	13,151,044	32,600,000	2.10	令.17 . 3 . 20
18,243,907	15,756,093	34,000,000	2.10	令.19 . 3 . 1
6,003,119	4,896,881	10,900,000	2.10	令.18 . 3 . 20
24,735,353	20,064,647	44,800,000	2.05	令.18 . 3 . 20
19,813,933	20,186,067	40,000,000	2.10	令.20 . 3 . 1
40,867,150	39,032,850	79,900,000	1.90	令.19 . 3 . 20
17,383,011	20,316,989	37,700,000	1.90	令.21 . 3 . 1
37,553,427	52,846,573	90,400,000	2.10	令.22 . 3 . 20
24,010,930	33,789,070	57,800,000	2.10	令.22 . 3 . 1
26,473,789	42,726,211	69,200,000	1.90	令.23 . 3 . 20
17,636,440	28,463,560	46,100,000	1.90	令.23 . 3 . 1
16,630,198	30,869,802	47,500,000	1.70	令.24 . 3 . 1
24,962,799	46,337,201	71,300,000	1.70	令.24 . 3 . 20
14,747,016	31,652,984	46,400,000	1.50	令.25 . 3 . 1
22,152,302	47,547,698	69,700,000	1.50	令.25 . 3 . 20
12,590,278	31,909,722	44,500,000	1.40	令.26 . 3 . 1
18,871,269	47,828,731	66,700,000	1.40	令.26 . 3 . 20
11,149,710	33,350,290	44,500,000	1.20	令.27 . 3 . 1
16,712,039	49,987,961	66,700,000	1.20	令.27 . 3 . 20
15,096,844	50,903,156	66,000,000	0.50	令.28 . 3 . 20
10,064,563	33,935,437	44,000,000	0.50	令.28 . 3 . 1
8,657,242	37,342,758	46,000,000	0.60	令.29 . 3 . 20
5,834,230	25,165,770	31,000,000	0.60	令.29 . 3 . 1
10,507,586	59,492,414	70,000,000	0.60	令.30 . 3 . 20
7,605,395	59,394,605	67,000,000	0.50	令.31 . 3 . 20
5,408,976	64,591,024	70,000,000	0.30	令.32 . 3 . 20
2,635,429	67,364,571	70,000,000	0.50	令.33 . 3 . 20
0	70,000,000	70,000,000	0.70	令.34 . 3 . 20
0	70,000,000	70,000,000	1.30	令.35 . 3 . 20
0	70,000,000	70,000,000	1.40	令.36 . 3 . 20
0	70,000,000	70,000,000	2.10	令.37 . 3 . 20
0	70,000,000	70,000,000	-	-
0	120,000,000	120,000,000	-	-
1,982,619,411	1,884,380,589	3,867,000,000		