

令和 8 年 度

竹 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

竹 田 市

議案第21号

令和8年度 竹田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度竹田市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	3,121 戸
(2) 年間総配水量	1,192,756 m ³
(3) 一日平均配水量	3,268 m ³
(4) 主要な建設改良事業の概要	
1. 配水管新設・改良工事	86,500 千円
2. 配水池増設整備工事	17,000 千円
3. 電気設備更新工事	52,750 千円
4. 配水池施設整備(維持管理))	10,000 千円

(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	152,329 千円
第1項 営業収益	147,339 千円
第2項 営業外収益	4,988 千円
第3項 特別利益	2 千円

支 出

第1款 水道事業費用	163,819 千円
第1項 営業費用	153,845 千円
第2項 営業外費用	9,074 千円
第3項 特別損失	300 千円
第4項 予備費	600 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43,929千円は、消費税資本的収支調整額15,339千円、過年度損益勘定留保資金28,590千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	145,735 千円
第1項 企業債	143,750 千円
第2項 他会計負担金	500 千円
第5項 工事負担金	1,485 千円

支 出

第1款 資本的支出	189,664 千円
第1項 建設改良費	168,219 千円
第2項 企業債償還金	19,445 千円
第3項 予備費	2,000 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
水道事業	千円 143,750	証書借入 又は 証券発行	年6.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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、その融資条件によって、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(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。

(1) 職員給与費 25,433 千円

(2) 交際費 5 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、3,000千円と定める。

令和8年2月24日 提出

竹田市長 土居昌弘

令和8年度

竹田市水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度 竹田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. 水道事業収益			152,328	
	1. 営業収益		147,339	
		1. 給 水 収 益	146,821	水道使用料及び量水器使用料
		2. 受 託 工 事 収 益	0	
		3. そ の 他 営 業 収 益	518	消火栓維持管理負担金、開閉栓、給水工事設計等手数料
	2. 営業外収益		4,987	
		1. 受取利息及び配当金	630	預金利息
		2. 他 会 計 補 助 金	0	一般会計繰入 企業債利子償還金交付税分(災害) 等
		4. 雑 収 益	1	
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	4,356	
	3. 特別利益		2	
		1. 固 定 資 産 売 却 益	0	
		2. 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
		3. そ の 他 特 別 利 益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			158,819	
	1. 営業費用		148,845	
		1. 原水及び浄水費	19,880	原水及び浄水設備の維持管理に要する費用
		2. 配水及び給水費	35,658	配水及び給水設備の維持管理に要する費用
		3. 受託工事費	0	給水に係る受託修繕工事費用
		4. 総係費	43,470	業務活動の全般に関する費用
		5. 減価償却費	49,287	償却資産に係る減価償却費
		6. 資産減耗費	550	固定資産の除却及びたな卸資産の減耗損失
	2. 営業外費用		9,074	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,870	企業債(政府、公庫)利息
		2. 繰延勘定償却	1,164	開発費償却費
		3. 消費税	6,040	
		4. 雑支出	0	不用品の売却原価等
	3. 特別損失		300	
		1. 固定資産売却損	0	
		2. 臨時損失	0	
		3. 過年度損益修正損	200	
		4. その他特別損失	100	
		8. 減損損失	0	
	4. 予備費		600	
		1. 予備費	600	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			145,735	
	1. 企業債		143,750	
		1. 企業債	143,750	水道事業債
	2. 他会計負担金		500	
		1. 他会計負担金	500	消火栓設置工事負担金
	5. 工事負担金		1,485	
		1. 工事負担金	1,485	新規加入工事負担金等

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			189,664	
	1. 建設改良費		168,219	
		1. 配水設備工事費	166,250	配水設備改良に要する費用
		2. 固定資産購入費	1,969	量水器等固定資産購入費
	2. 企業債償還金		19,445	
		1. 企業債償還金	19,445	企業債(政府、公庫)元金の償還金
	3. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

令和8年度 竹田市水道事業会計予定キャッシュ・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)

竹田市水道事業会計 間接法

(単位:千円)

I. 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	△ 7,702
減価償却費	49,287
繰延勘定償却	1,164
固定資産除却費	550
固定資産売却損	0
退職給付引当金の増加額	0
賞与引当金の減少額	557
法定福利費引当金の減少額	74
修繕引当金の増加額	0
特別修繕引当金の増加額	0
貸倒引当金の増加額	50
長期前受金の戻入額	△ 4,356
受取利息及び配当金	△ 630
支払利息及び企業債取扱費	1,870
営業及び営業外未収金減少額	△ 10,471
たな卸資産の増加額	△ 215
営業及び営業外未払金・未払費用の減少額	2,435
前払金・前払費用減少額	0
前受金増加額	0
その他流動負債の増加	0
その他流動資産の減少	0
小計	32,613
受取利息及び配当金	630
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 1,870
業務活動によるキャッシュフロー ①	31,373

II. 投資活動によるキャッシュフロー

固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 152,711
他会計負担金による収入	500
国庫補助金による収入	0
工事負担金による収入	1,350
固定資産売却による収入	0
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	47
投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	
投資活動によるキャッシュフロー ②	△ 150,814

III. 財務活動によるキャッシュフロー

企業債による収入	143,750
その他の企業債の償還による支出	△ 19,445
借入れによる収入	0
借入金返済による支出	0
その他収入	0
その他支出	△ 1,818
財務活動によるキャッシュフロー ③	122,487

IV. 現金預金の増加額④=①+②+③ 3,046

V. 現金預金の期首残高 375,350

VI. 現金預金の期末残高 378,396

令和8年度 竹田市水道事業予定貸借対照表

(令和9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		7,898	
ロ 建物	14,094		
同減価償却累計額	9,232	4,862	
ハ 構築物	2,676,869		
同減価償却累計額	1,186,430	1,490,439	
ニ 機械及び装置	352,328		
同減価償却累計額	336,169	16,159	
ホ 車輛運搬具	1,817		
同減価償却累計額	1,726	91	
ヘ 工具器具及び備品	6,658		
同減価償却累計額	6,399	259	
ト リース資産	0		
同減価償却累計額	0	0	
チ 建設仮勘定		28,949	
有形固定資産合計			1,548,657

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		80	
ロ 借地権		0	
ハ リース資産		0	
無形固定資産合計			80

固定資産合計	1,548,737
--------	-----------

2. 流動資産

(1) 現金預金		378,396	
(2) 未収金		24,574	
(3) 貯蔵品		3,971	
(4) 前払金		0	
(5) 貸倒引当金		△ 50	
(6) その他流動資産		400	
流動資産合計			407,291

3. 繰延勘定

(1) 開発費		1,904	
繰延勘定合計		1,904	1,904
資産合計			1,957,932

(単位:千円)

【負債の部】

4. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	202,328		
ロ その他企業債	0	202,328	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0	0	
(3) リース債務		0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			202,328
5. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	18,844		
ロ その他企業債	0	18,844	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,357		
ハ 法定福利費引当金	444		
ニ 修繕引当金	0	2,801	
(4) 未払金		6,094	
(5) 前受金		0	
(6) その他流動負債		500	
流動負債合計			28,239
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		177,764	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 76,045	
繰延収益合計			101,719
負債合計			332,286

【資本の部】

7. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	23,911		
ロ 繰入資本金	15,498		
ハ 組入資本金	835,681		
自己資本金合計		875,090	
資本金合計			875,090
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	475,227		
ロ 国庫補助金	62,906		
ハ 受贈財産評価額	56,216		
ニ 再評価積立金	0		
ホ 県補助金	0		
ヘ 他会計補助金	0		
ト 他会計負担金	0		
チ 出資金	0		
資本剰余金合計		594,349	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	10,000		
ロ 建設改良積立金	21,676		
ハ 繰越利益剰余金			
1 繰越利益剰余金年度末残高	131,633		
2 当年度純利益	△ 7,102	124,531	
ニ その他未処分利益			
剰余金変動額		0	
利益剰余金合計		156,207	
剰余金合計			750,556
資本合計			1,625,646
負債資本合計			1,957,932

令和7年度 竹田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(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		7,898	
ロ 建物	14,094		
同減価償却累計額	<u>9,232</u>	4,862	
ハ 構築物	2,536,002		
同減価償却累計額	<u>1,151,929</u>	1,384,073	
ニ 機械及び装置	339,766		
同減価償却累計額	<u>321,876</u>	17,890	
ホ 車輛運搬具	1,817		
同減価償却累計額	<u>1,726</u>	91	
ヘ 工具器具及び備品	6,323		
同減価償却累計額	<u>5,906</u>	417	
ト リース資産	0		
同減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>28,948</u>	
有形固定資産合計			<u>1,444,179</u>

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		80	
ロ 借地権		<u>0</u>	
ハ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			<u>80</u>
固定資産合計			<u>1,444,259</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金	375,350		
(2) 未収金	14,150		
(3) 貯蔵品	3,542		
(4) 前払金	0		
(5) 貸倒引当金	0		
(6) その他流動資産	400		
流動資産合計			<u>393,442</u>

3. 繰延勘定

(1) 開発費		<u>3,068</u>	
繰延勘定合計			<u>3,068</u>
資産合計			<u>1,840,769</u>

(単位:千円)

【負債の部】

4. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	77,723		
ロ その他企業債	0	77,723	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0	0	
(3) リース債務		0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			77,723
5. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	19,144		
ロ その他企業債	0	19,144	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	1,800		
ハ 法定福利費引当金	370		
ニ 修繕引当金	0	2,170	
(4) 未払金		4,259	
(5) 前受金		0	
(6) その他流動負債		500	
流動負債合計			26,073
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		177,764	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 71,689	106,075
負債合計			209,871

【資本の部】

7. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	23,911		
ロ 繰入資本金	15,498		
ハ 組入資本金	835,681		
自己資本金合計		875,090	
資本金合計			875,090
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	473,377		
ロ 国庫補助金	62,906		
ハ 受贈財産評価額	56,216		
ニ 再評価積立金	0		
ホ 県補助金	0		
ヘ 他会計補助金	0		
ト 他会計負担金	0		
チ 出資金	0		
資本剰余金合計		592,499	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	10,000		
ロ 建設改良積立金	21,676		
ハ 繰越利益剰余金			
1 繰越利益剰余金年度末残高	115,867		
2 当年度純利益	15,766	131,633	
ニ その他未処分利益		0	
剰余金変動額		163,309	
利益剰余金合計			755,808
剰余金合計			1,630,898
資本合計			1,840,769
負債資本合計			

令和7年度 竹田市水道事業予定損益計算書(前年度分)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	134,051		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	665	134,716	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	13,786		
(2) 配水及び給水費	24,820		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	38,672		
(5) 減価償却費	47,326		
(6) 資産減耗費	20		
(7) その他営業費用	0	124,624	
営業利益			10,092
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	609		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 消費税還付金	0		
(4) 雑収益	2,749		
(5) 長期前受金戻入	6,049	9,407	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,777		
(2) 繰延勘定償却	1,864		
(4) 雑支出	0	3,641	
経常利益			5,766
			15,858
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却利益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他の特別利益	0		
(7) 賞与引当金戻入益	1,381		
(8) 法定福利費引当金戻入益	86	1,467	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 臨時損失	0		
(3) 過年度損益修正損	1,559		
(4) その他特別損失	0		
(8) 減損損失	0	1,559	
			△ 92
当年度純利益			15,766
前年度繰越利益剰余金			115,867
当年度未処分利益剰余金			131,633

令和8年度 竹田市水道事業会計予算書に関する注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度から、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. 棚卸し資産の評価基準及び評価方法

材料及び量水器 先入先出法による原価法

2. 有形固定資産の減価償却方法

(1) 減価償却の方法 定額法による。

(2) 主な耐用年数

・建物	13～38年
・構築物	30～60年
・機械及び装置	8～20年
・車両運搬具	5年
・工具器具及び備品	2～15年

(3) 重要なリース取引の処理方法

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

職員の退職手当は一般会計が負担することとなっているため、計上しない。

(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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る支給に備えるため、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、回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上する。

4. 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引 該当事項なし

III. 予定貸借対照表に関する注記

みなし償却制度廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において、償却資産の取得等に充てるための補助金等で資本剰余金として整理している額については、現存する資産を対象とし按分等の方法により合理的に整理した。

IV. セグメント情報に関する注記

単一事業運営のため記載を省略する。

令和8年度 竹田市水道事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出
収入

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
1. 水道事業収益		152,329	157,822	△ 5,493			
1. 営業収益		147,339	151,728	△ 4,389			
	1. 給水収益	146,821	151,200	△ 4,379			
					1. 水道料金	140,395	・水道使用料 給水戸数 3,121戸 給水人口 5,970人
					2. 量水器使用料	6,426	・量水器使用料
	2. 受託工事収益	0	0	0	1. 給水工事収益	0	
					2. 修繕工事収益	0	
					3. 手数料	0	
	3. その他営業収益	518	528	△ 10	1. 材料売却収益	0	
					2. 他会計負担金	300	・消火栓維持管理負担金
					3. 手数料	158	・開閉栓、督促手数料等
					4. 雑収益	60	・指定給水装置工事事業者申請手数料
2. 営業外収益		4,988	6,092	△ 1,104			
	1. 受取利息及び配当金	630	45	585	1. 預金利息	630	
					2. 有価証券利息	0	
	2. 他会計補助金	0	0	0	1. 他会計補助金	0	
	3. 消費税還付金	1	0	1	1 消費税還付金	1	
	4. 雑収益	1	1	0	1. 不用品売却収益	0	
					2. その他雑収益	1	
	5. 長期前受金戻入	4,356	6,046	△ 1,690	1. 再評価積立金長期前受金戻入	0	
					2. 受贈財産評価額長期前受金戻入	161	
					3. 工事負担金長期前受金戻入	0	
					4. 国庫補助金長期前受金戻入	1,937	
					5. 他会計負担金長期前受金戻入	548	
					6. 他会計補助金長期前受金戻入	1,644	
					7. 出資金戻入	66	
					8. その他資本剰余金長期前受金戻入	0	

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
3. 特別利益		2	2	0			
	1. 固定資産売却益	0	0	0			
					1. 固定資産売却益	0	
	2. 過年度損益修正益	1	1	0			
					1. 過年度損益修正益	1	
	3. その他特別利益	1	1	0			
					1. その他特別利益	1	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
① 水道事業費用		158,819	153,565	5,254			
(1) 営業費用		148,845	140,871	7,974			
	1. 原水及び浄水費	19,880	15,117	4,763			
					10. 備 消 耗 品 費	20	・機械オイル消耗品等
					11. 燃 料 費	48	・公用車燃料費等
					14. 通 信 運 搬 費	546	・専用回線使用料
					16. 委 託 料 料	258	・水源地電気保安管理委託料等
					17. 手 数 料	4,073	・水質検査
					18. 賃 借 料	5	・用地借地料
					19. 修 繕 費	150	・ポンプ等修繕費
					21. 動 力 費	14,064	・水源地電気料
					22. 薬 品 費	686	・次亜塩素等購入費
					24. 材 料 費	10	・修繕用材料費
					25. 補 償 金	20	・送水管理設部補償金
	2. 配水及び給水費	35,658	30,087	5,571			
					1. 給 料	7,340	・工務係2名分
					2. 手 当	3,839	・扶養120、通勤176 住居 234、時間外 800 期末勤勉2,269、児童手当 240
					5. 法 定 福 利 費	2,190	・市町村職員共済組合費等
					6. 旅 費	18	・日水協九州支部技術研究会(鹿児島市)
					10. 備 消 耗 品 費	130	・工具、図面用消耗品等
					11. 燃 料 費	192	・公用車燃料費等
					12. 光 熱 費	240	・配水池電気料
					14. 通 信 運 搬 費	62	・配水池通信料等
					16. 委 託 料	8,220	・配水池草刈、量水器取替 漏水調査、業者待機 水道管理システム保守 水道週間漏水調査、配水池清掃
					17. 手 数 料	0	
					18. 賃 借 料	274	・水道台帳管理システム使用料、用地借地料

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区	金 額	
					19. 修繕費	8,000	・配水管等修繕費
					20. 路面復旧費	1	・舗装修繕
					21. 動力費	744	・配水池加圧ポンプ電気料等
					24. 材料費	2,500	・修繕等材料費
					25. 補償金	0	・補償金
					26. 研修費	0	
					30. 負担金	653	・日水協九州支部技術研究会、県管路事業負担金等
					201. 賞与引当金繰入額	1,057	・翌年度6月分賞与引当額
					202. 法定福利費引当金繰入額	198	・翌年度6月賞与法定福利費引当額
	3. 受託工事費	0	0	0			
					10. 備消耗品費	0	
					23. 工事請負費	0	
					24. 材料費	0	
					70. 雑費	0	
	4. 総係費	43,470	44,425	△ 955			
					1. 給料	8,814	・課長及び庶務係1名分
					2. 手当	5,440	・扶養 120、通勤 437 住居 615、管理職600 時間外 400、期末勤勉 2,998 児童手当 240、特殊勤務手当 30
					5. 法定福利費	2,620	・市町村職員共済組合費等
					6. 旅費	181	・中小規模水道問題協議会、審議会費用弁償
					8. 報償費	1	・報償費
					10. 備消耗品費	135	・事務用備品、消耗品等
					11. 燃料費	48	・公用車燃料費等
					12. 光熱費	66	・テレメーター室電気料
					13. 印刷製本費	727	・納付書、予算書、決算書等印刷費
					14. 通信運搬費	875	・後納郵便料等
					16. 委託料	18,620	・料金徴収、施設保守点検業務委託料等
					17. 手数料	1,458	・口座振替等手数料
					18. 賃借料	2,122	・料金、会計電算機器システムリース料
					19. 修繕費	188	・公用車修繕費
					25. 補償金	1	
					26. 研修費	0	・日水協九州支部事務研究会等
					27. 交際費	5	・管理者交際費
					30. 会費負担金	111	・日水協、九州支部、県支部会費等
					31. 保険料	462	・水道賠償責任保険等
					32. 公課費	0	・自動車重量税
					70. 雑費	0	・水道週間用配布物等
					201. 賞与引当金繰入額	1,300	・翌年度6月分賞与引当額
					202. 法定福利費引当金繰入額	246	・翌年度6月賞与法定福利費引当額
					206. 貸倒引当金繰入額	50	
	5. 減価償却費	49,287	48,692	595			
					33. 有形固定資産減価償却費	49,287	・配水管等減価償却費
					34. 無形固定資産減価償却費	0	
					207. リース資産減価償却費	0	

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
	6. 資 産 減 耗 費	550	2,550	△ 2000			
					35. 固 定 資 産 除 却 費	500	・配水管、量水器等除却費
					36. た な 卸 資 産 減 耗 費	50	・貯蔵材料不良品処分等
(2) 営 業 外 費 用		9,074	10,244	△ 1,170			
	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,870	1,880	△ 10			
					39. 企 業 債 利 息	1,870	・政府及び公庫企業債利息
					40. 借 入 金 利 息	0	
					211. リ ー ス 利 息	0	
	2. 繰 延 勘 定 償 却	1,164	1,864	△ 700			
					42. 開 発 費 償 却	1,164	
	3. 消 費 税	6,040	6,500	△ 460			
					32. 公 課 費	6,040	
	4. 雑 支 出	0	0	0			
					45. 不 用 品 売 却 原 価 そ の 他 雑 支 出	0	
(3) 特 別 損 失		300	1,850	△ 1550			
	1. 固 定 資 産 売 却 損	0	0	0			
					51. 固 定 資 産 売 却 損	0	
	2. 臨 時 損 失	0	0	0			
					52. 臨 時 損 失	0	
	3. 過 年 度 損 益 修 正 損	200	250	△ 50			
					53. 過 年 度 損 益 修 正 損	200	・過年度水道料金減免等 ・確定消費税差額
	4. そ の 他 特 別 損 失	100	100	0			
					54. そ の 他 特 別 損 失	100	
	8. 減 損 損 失	0	1,500	△ 1500			
					209. 減 損 損 失	0	
(4) 予 備 費		600	600	0			
	1. 予 備 費	600	600	0			
					90. 予 備 費	600	

資本的収入及び支出
収入

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
① 資本的収入		145,735	86,885	58,850			
(1) 企業債		143,750	84,900	58,850			
	1. 企業債	143,750	84,900	58,850			
					1. 企業債	143,750	・水道事業債
(2) 他会計負担金		500	500	0			
	1. 他会計負担金	500	500	0			
					1. 他会計負担金	500	・消火栓設置負担金
(5) 工事負担金		1,485	1,485	0			
	1. 工事負担金	1,485	1,485	0			
					1. 工事負担金	1,485	・新規加入金等
(6) その他資本的収入		0	0	0			
	1. その他資本的収入	0	0	0			
					1. その他資本的収入	0	

支出

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節 分		説 明
					区 分	金 額	
① 資本的支出		189,664	138,131	51,533			
(1) 建設改良費		168,219	115,854	52,365			
	1. 配水設備工事費	166,250	114,000	52,250			
					16. 委託料	0	
					23. 工事請負費	166,250	・配水管新設改良等
					24. 材料費	0	・配水管材料等
	2. 固定資産購入費	1,969	1,854	115			
					1. 機械及び装置購入費	1,573	・量水器購入
					2. 工具器具及び備品購入費	396	・工具、器具購入
(2) 企業債償還金		19,445	20,277	△ 832			
	1. 企業債償還金	19,445	20,277	△ 832			
					1. 企業債償還金	19,445	・政府及び公庫企業債元金
(3) 予備費		2,000	2,000	0			
	1. 予備費	2,000	2,000	0			
					1. 予備費	2,000	

たな卸資産購入限度額
支 出

(単位:千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
51 たな卸資産 購入限度額		3,000	3,000	0			
1. たな卸資産 購入限度額		3,000	3,000	0			
	1. たな卸資産 購入限度額	3,000	3,000	0	100. たな卸資産購入限度額	3,000	・貯蔵品購入

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	4		16,154	11,079	27,233	5,180	32,413	
前 年 度	4		15,431	10,181	25,612	4,659	30,271	
比 較			723	898	1,621	521	2,142	

職員手当等 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度		240	613	849	600	1,200		7,067	30	480
前 年 度		240	311	849	373	1,200		6,698	30	480	
比 較		0	302	0	227	0		369	0	0	

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	723	給与改定に伴う増減分	650	令和7年人事院勧告等による給料表の増額改定	
		普通昇給に伴う増加分	73	昇給・昇格等に伴う増	
		その他増減分	0	職員の異動に伴う増減等	
職員手当等	898	制度改正に伴う増減分	671	令和7年度人事院勧告等に伴う期末勤勉手当月数の増 (+0.05) 扶養手当及び通勤手当の制度見直しに係る増減等	
		その他増減分	227	職員の異動に伴う各種手当の増減等	

3. 給料及び職員手当の状況

(1)職員1人当り給与

区 分		企業職
令和8年1月1日	平均給料月額	340,779
	平均給与月額	370,166
	平均年齢	37.7
令和7年1月1日	平均給料月額	323,470
	平均給与月額	335,578
	平均年齢	39.5

(2) 初任給(初級試験)

区分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	207,500	207,500

(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	8級	0	0.0
	7級	1	25.0
	6級	0	0.0
	5級	0	0.0
	4級	0	0.0
	3級	2	50.0
	2級	0	0.0
	1級	1	25.0
	計	4	100.0
令和7年1月1日現在	8級	0	0.0
	7級	1	25.0
	6級	0	0.0
	5級	0	0.0
	4級	0	25.0
	3級	2	0.0
	2級	0	25.0
	1級	1	25.0
	計	4	100.0

昇給

区分	職員数		合計	
	(A)	(B)		
令和8年1月1日	職員数 (A)		4	
	昇給に係る職員数 (B)		3	
	号給数別内訳	2号給(人)		
		4号給(人)		3
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率 (B)/(A)	%	75.0%		
令和7年1月1日	職員数 (A)		4	
	昇給に係る職員数 (B)		3	
	号給数別内訳	2号給(人)		
		4号給(人)		3
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比率 (B)/(A)	%	75.0%		

(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
企 業 職	主事の職務	主任の職務	主査の職務	係長及び副主幹の職務	課長補佐及び主幹の職務	課長及び参事の職務 困難な業務を処理する課長補佐の職務	困難な業務を処理する課長の職務

(4) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 間 別 支 給 率		支給率計(月分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.325	2.325	4.650	国と同じ
前 年 度	2.300	2.300	4.600	国と同じ
国の制度	2.325	2.300	4.625	国と同じ

(5) 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

(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	営業収益
上下水道料金等収納関連業務(上水道分) (令和6年度/上下水道課)	37,587	令和7年度	14,342	令和8年度 ┆ 令和9年度	29,037	37,587
上下水道料金システム更改構築業務(上水道分) (令和7年度/上下水道課)	10,780	-		令和8年度 ┆ 令和12年度	10,780	10,780