

令和 8 年度

八幡平市水道事業会計予算書

議案第33号

令和8年度八幡平市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度八幡平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	8,814戸
(2) 年 間 総 配 水 量	2,807,140m ³
(3) 一 日 平 均 配 水 量	7,691m ³
(4) 主要な建設改良事業	水道施設更新事業外258,002千円

(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 上水道事業収益	543,149千円
第1項 営業収益	487,195千円
第2項 営業外収益	55,951千円
第3項 特別利益	3千円
	支 出
第1款 上水道事業費用	530,041千円
第1項 営業費用	497,872千円
第2項 営業外費用	31,604千円
第3項 特別損失	65千円
第4項 予備費	500千円

(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222,398千円は、過年度分損益勘定留保資金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	268,327千円
第1項 企業債	90,000千円
第2項 出資金	146,575千円
第3項 国庫補助金	30,001千円
第4項 他会計補助金	1千円
第5項 工事負担金	1,750千円

支 出

第1款 上水道事業資本的支出	490,725千円
第1項 建設改良費	304,910千円
第2項 企業債償還金	185,813千円
第3項 国庫補助金返還金	1千円
第4項 投資その他の資産	1千円

(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
上水道建設 改良事業	千円 90,000	証書借入 又は証券 発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 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 償還期限を短縮し、又 は繰上償還若しくは低 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、450,000千円と定める。

(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) 次条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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。

(1) 職員給与費 57,556千円

(他会計からの補助金)

第9条 企業債支払利息等の費用に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、18,007千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、43,396千円と定める。

令和8年2月19日提出

八幡平市長 佐々木 孝 弘

附表1

令和8年度八幡平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 (千円)	備 考
1 上水道事業 収 益			543,149	
	1 営業収益	1 給水収益	430,920	
		2 受託工事収益	28,500	
		3 他会計負担金	19,500	
		4 その他営業収益	8,275	
		2 営業外収益	55,951	
	1 受取利息及び配当金	1 受取利息及び配当金	6,420	
		2 他会計補助金	18,006	
		3 引当金戻入益	3	
		4 長期前受金戻入	31,519	
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	
		6 雑収益	2	
	3 特別利益	1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	

支出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 費 用			530,041	
	1 営業費用	1 配給水費	153,920	
		2 受託工事費	28,500	
		3 総係費	83,376	
		4 減価償却費	227,424	
		5 資産減耗費	4,652	
		2 営業外費用	31,604	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	1 支払利息及び企業債取扱諸費	26,593	
		2 消費税及び地方消費税	5,000	
		3 雑支出	11	
	3 特別損失	1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	63	
		3 その他特別損失	1	
		4 予備費	500	
	1 予備費	500		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 資本的収入			268,327	
	1 企業債		90,000	
		1 企業債	90,000	
	2 出資金		146,575	
		1 出資金	146,575	
	3 国庫補助金		30,001	
		1 国庫補助金	30,001	
	4 他会計補助金		1	
1 他会計補助金		1		
5 工事負担金		1,750		
	1 工事負担金	1,750		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 資本的支出			490,725	
	1 建設改良費		304,910	
		1 配水施設費	258,002	
		2 営業設備費	41,696	
		3 有形固定資産 購入費	5,212	
	2 企業債償還金		185,813	
		1 企業債償還金	185,813	
	3 国庫補助金 返還金		1	
		1 国庫補助金 返還金	1	
	4 投資その他の 資産		1	
1 投資有価証券		1		

附表 2

令和 8 年度八幡平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)

(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	△ 7,616
	減価償却費	227,424
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 182
	長期前受金戻入額	△ 31,519
	受取利息	△ 6,420
	支払利息及び企業債取扱諸費	26,593
	固定資産除却費	4,652
	固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	0
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 123,264
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
	小計	89,668
	受取利息	6,420
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 26,593
	業務活動によるキャッシュ・フロー	69,495
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	△ 277,365
	有形固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	国庫補助金等による収入	148,089
	一般会計又は他会計繰入金	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 129,276
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	90,000
	企業債の償還による支出	△ 185,813
	出資金による収入	146,575
	財務活動によるキャッシュ・フロー	50,762
	資金増加額	△ 9,019
	資金期首残高	1,549,699
	資金期末残高	1,540,680

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		8		28,523	17,055	45,578	8,821	54,399
前年度		8		27,219	16,539	43,758	8,737	52,495
比 較				1,304	516	1,820	84	1,904

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	
	本年度	312	888	752	480	2,600	8	6,216	5,306	
	前年度	768	624	668	480	2,600	8	5,917	4,981	
	比 較	△ 456	264	84				299	325	
	区 分	寒冷地手当 (千円)								
	本年度	493								
	前年度	493								
	比 較									

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		7		26,543	16,261	42,804	8,329	51,133
前年度		7		25,351	15,796	41,147	8,282	49,429
比 較				1,192	465	1,657	47	1,704

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	
	本年度	312	888	726	480	2,600	8	5,799	4,955	
	前年度	768	624	642	480	2,600	8	5,527	4,654	
	比 較	△ 456	264	84				272	301	
	区 分	寒冷地手当 (千円)								
	本年度	493								
	前年度	493								
	比 較									

イ 会計年度任用職員

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		1		1,980	794	2,774	492	3,266
前年度		1		1,868	743	2,611	455	3,066
比 較				112	51	163	37	200

手当の内訳	区 分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	26	417	351
	前年度	26	390	327
	比 較		27	24

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く。）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	1,192	給与改定に伴う増減分	478		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 3.26% 給与改定実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	269		
		その他の増減分	445	人事異動に伴う増加等	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 7人 人 7人 前年度 6人 1人 7人 増減 1人 △1人 人
手当	465	制度改正に伴う増減分	38	勤勉手当の改定に伴う増加等	採用、退職状況等 採用及び再任用 1人 退職 人 他会計より異動 2人 他会計へ異動 2人
		その他の増減分	427	人事異動に伴う増加等	令和8年3月31日付退職予定者は、職員数の異動状況の本年度現に在職する職員数から除いている。 前年度予算編成時における令和7年3月31日付退職予定者は、職員数の異動状況の前年度現に在職する職員数及び採用、退職状況等の退職から除いている。

3 給料及び手当の状況（再任用職員、60歳超職員及び会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区分		事務・技術 (行政職)	工手 (労務職)
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	346,425	310,200
	平均給与月額(円)	427,180	330,572
	平均年齢(歳)	41歳9月	46歳8月
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	315,960	292,300
	平均給与月額(円)	387,099	299,660
	平均年齢(歳)	42歳1月	45歳8月

(2) 初任給

区分	行政職(円)	労務職(円)	一般会計の制度	
			行政職(円)	労務職(円)
高校卒	200,300	198,200	200,300	198,200
大学卒	232,000	—	232,000	—

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在 (合計 6 人)	6級	1	20.0	6級		
	5級			5級		
	4級	1	20.0	4級	1	100.0
	3級	1	20.0	3級		
	2級	1	20.0	2級		
	1級	1	20.0	1級		
	計	5	100.0	計	1	100.0
令和7年1月1日現在 (合計 7 人)	6級	1	20.0	6級		
	5級			5級		
	4級	1	20.0	4級	1	50.0
	3級	1	20.0	3級	1	50.0
	2級	1	20.0	2級		
	1級	1	20.0	1級		
	計	5	100.0	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行 政 職	課 長	課 長 課長補佐	課長補佐 係 長	係 長 主任技師	主 事 技 師	主 事 技 師 主事補 技師補
労 務 職			主任工手	主任工手 工 手	工 手	工 手

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	5	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	5	1	
	号給数内訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	6	5	1
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率(B)／(A) (%)		100.00	100.00	100.00	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	5	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	5	1	
	号給数内訳	2号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	4	3	1
		6号給 (人)			
		8号給 (人)	1	1	
比率(B)／(A) (%)		100.00	100.00	100.00	

(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	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有	

(6) 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 (2%～45%加算)	令和8年 1月1日現在
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%～45%加算)	令和8年 1月1日現在

(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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

附表4

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(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 入	国 庫 補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
水道水質検査業務	31,704			令和8年度	31,704	31,704		
メーター検針業務	12,000			令和8年度	12,000	12,000		
メーター交換業務	27,000			令和8年度	27,000	27,000		
たな卸資産購入限度額(水道メーター購入)	6,300			令和8年度	6,300			6,300
水道施設維持管理業務	269,000	令和7年度	47,080	令和8年度 ～ 令和11年度	221,920	221,920		
水道施設更新事業 第1配水池水源水質 保全対策工事	300,000			令和8年度 ～ 令和9年度	300,000		50,000	250,000
水道施設更新事業 第1配水池水源水質 保全対策工事監理 業務委託料	15,000			令和8年度 ～ 令和9年度	15,000			15,000

令和8年度八幡平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		32,155	
ロ 建	物	337,437		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 146,198	191,239	
ハ 構	築 物	11,594,922		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 7,268,262	4,326,660	
ニ 機 械 及 び 装 置		1,598,158		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,043,476	554,682	
ホ 車 両 運 搬 具		5,902		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,607	295	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		32,659		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 26,291	6,368	
ト 建 設 仮 勘 定			340,604	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,452,003

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券			299,988	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			299,988
	固 定 資 産 合 計			5,751,991

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			1,540,680	
(2) 未 収 金		28,971		
	貸 倒 引 当 金	△ 54	28,917	
(3) 貯 蔵 品			3,857	
	流 動 資 産 合 計			1,573,454
	資 産 合 計			7,325,445

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	1,704,469		
企業債合計		1,704,469	
固定負債合計			1,704,469
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	185,660		
企業債合計		185,660	
(2) 未払金		16,788	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,392		
ロ 法定福利費引当金	659		
引当金合計		4,051	
(4) その他流動負債		18,369	
流動負債合計			224,868
5 繰延収益			
長期前受金		1,613,780	
長期前受金収益化累計額		△ 1,079,642	
繰延収益合計			534,138
負債合計			2,463,475

資本の部

6 資本金			3,910,422
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	51,592		
ロ 工事負担金	132,009		
ハ その他資本剰余金	106,058		
資本剰余金合計		289,659	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	649,505		
ロ 当年度未処分利益剰余金	12,384		
利益剰余金合計		661,889	
剰余金合計			951,548
資本合計			4,861,970
負債資本合計			7,325,445

令和7年度八幡平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		32,155	
ロ 建	物	306,643		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 139,888	166,755	
ハ 構	築 物	11,500,132		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 7,083,708	4,416,424	
ニ 機 械 及 び 装 置		1,446,799		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,007,013	439,786	
ホ 車 両 運 搬 具		5,902		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,607	295	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		27,923		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 26,194	1,729	
ト 建 設 仮 勘 定			349,570	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,406,714

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券			299,982	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			299,982
	固 定 資 産 合 計			5,706,696

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			1,549,699	
(2) 未 収 金		28,971		
	貸 倒 引 当 金	△ 7	28,964	
(3) 貯 蔵 品			3,857	
	流 動 資 産 合 計			1,582,520
	資 産 合 計			7,289,216

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	1,683,881		
企業債合計		1,683,881	
固定負債合計			1,683,881
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	185,811		
企業債合計		185,811	
(2) 未払金		140,052	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,510		
ロ 法定福利費引当金	676		
引当金合計		4,186	
(4) その他流動負債		18,369	
流動負債合計			348,418
5 繰延収益			
長期前受金		1,645,300	
長期前受金収益化累計額		△ 1,079,642	
繰延収益合計			565,658
負債合計			2,597,957

資本の部

6 資本金			3,763,847
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	51,592		
ロ 工事負担金	130,259		
ハ その他資本剰余金	76,056		
資本剰余金合計		257,907	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	634,947		
ロ 当年度未処分利益剰余金	34,558		
利益剰余金合計		669,505	
剰余金合計			927,412
資本合計			4,691,259
負債資本合計			7,289,216

注記事項

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 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 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 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～20年

工具、器具及び備品 4年～10年

車両運搬具 5年～6年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

岩手県市町村総合事務組合に対し、一定の負担金を支払うため、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

岩手県市町村職員共済組合負担金の支払に備えるため、当年度末における負担見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

5 消費税等の会計処理

・消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

・財務諸表は税抜方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

Ⅲ 予定貸借対照表等に関する注記

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（当該年度末日の翌日から起算して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412,237千円である。

Ⅳ セグメント情報

1 報告セグメントの概要

八幡平市水道事業は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

附表6

令和7年度八幡平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	362,474		
(2)	受託工事収益	33,827		
(3)	他会計負担金	20,477		
(4)	その他営業収益	5,741	422,519	
2	営業費用			
(1)	配給水費	116,964		
(2)	受託工事費	29,618		
(3)	総係費	81,187		
(4)	減価償却費	228,646		
(5)	資産減耗費	8,055	464,470	
	営業損失			41,951
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	3,189		
(2)	他会計補助金	51,692		
(3)	長期前受金戻入	31,589	86,470	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	29,867		
(2)	雑支出	10	29,877	56,593
	経常利益			14,642
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	28	28	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	112	112	△ 84
	当年度純利益			14,558
	前年度繰越利益剰余金			20,000
	当年度未処分利益剰余金			34,558

令和8年度八幡平市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 上水道事業 収 益			543,149	584,561	△ 41,412
	1 営業収益		487,195	527,647	△ 40,452
		1 給水収益	430,920	430,721	199
		2 受託工事収益	28,500	67,000	△ 38,500
		3 他会計負担金	19,500	21,280	△ 1,780
		4 その他営業収益	8,275	8,646	△ 371
		2 営業外収益	55,951	56,911	△ 960
		1 受取利息及び 配当金	6,420	3,189	3,231
		2 他会計補助金	18,006	19,192	△ 1,186
		3 引当金戻入益	3	3	0
		4 長期前受金戻入	31,519	34,524	△ 3,005
		5 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0
		6 雑収益	2	2	0
		3 特別利益	3	3	0
		1 固定資産売却益	1	1	0
		2 過年度損益修正益	1	1	0
		3 その他特別利益	1	1	0

(単位:千円)

節		区 分	金 額	説 明	
1	水道料金		430,920	水道料金	430,920
1	受託工事収益		28,500	配水管等移設受託工事収益	23,000
				消火栓設置更新受託工事収益	5,500
1	一般会計負担金		19,500	高料金対策負担金	19,500
1	加 入 金		3,652	水道加入金	3,652
2	手 数 料		1,032	設計審査手数料	316
				工事検査手数料	465
				督促手数料	1
				指定給水装置工事事業者指定手数料	250
3	消火栓維持 管 理 収 益		3,590	消火栓維持管理収益	3,590
4	雑 収 益		1	整理科目	1
1	預 金 利 息		5,787	預金利息	5,787
2	有 価 証 券 利 息		633	有価証券利息	633
1	一般会計補助金		18,006	一般会計補助金	18,006
1	貸 倒 引 当 金 戻 入 益		1	整理科目	1
2	賞 与 引 当 金 戻 入 益		1	整理科目	1
3	法定福利費引当金 戻 入 益		1	整理科目	1
1	長期前受金戻入		31,519	長期前受金戻入	31,519
1	消費税及び地方 消費税還付金		1	整理科目	1
1	不用品売却収益		1	整理科目	1
2	その他雑収益		1	整理科目	1
1	固定資産売却益		1	整理科目	1
1	過年度損益修正益		1	整理科目	1
1	その他特別利益		1	整理科目	1

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 上水道事業 費			530,041	574,547	△ 44,506
	1 營業費用		497,872	539,360	△ 41,488
		1 配給水費	153,920	144,958	8,962
		2 受託工事費	28,500	67,000	△ 38,500

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	備 消 品 費	908	維持管理備消費	908
2	燃 料 費	982	公用車及び発電機用燃料	982
3	通 信 運 搬 費	4,935	専用回線使用料	4,425
			電話料金	510
4	委 託 料	120,184	水質検査業務委託料	31,704
			臨時水質検査業務委託料	818
			病原性腸内細菌検査業務委託料	42
			メーター交換業務委託料	27,000
			自家用電気工作物安全管理業務委託料	643
			水道施設維持管理業務委託料	47,080
			施設管理システム保守及び補正業務委託料	12,849
			消防設備点検業務委託料	48
5	手 数 料	986	車検手数料	76
			維持管理手数料	476
			水道メーター取換手数料	434
6	賃 借 料	281	管路敷地賃借料	281
7	修 繕 費	10,330	維持管理修繕費	10,000
			公用車修繕費	330
8	動 力 費	12,900	水道施設電気料	12,900
9	薬 品 費	30	残留塩素測定試薬費	30
10	材 料 費	1,700	水道施設修繕材料費	1,700
11	補 償 費	1	整理科目	1
12	保 険 料	652	自賠責及び自動車保険料	155
			水道施設災害保険料	45
			水道賠償責任保険料	452
13	公 課 費	31	自動車重量税	31
1	委 託 料	1,000	配水管等移設受託工事実施設計業務委託料	1,000
2	修 繕 費	5,500	消火栓維持管理修繕費	5,500
3	工 事 請 負 費	22,000	配水管等移設受託工事	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		3 總 係 費	83,376	81,333	2,043

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	給料	28,523	職員給(7人)	26,543
			会計年度任用職員給料(事務補助員1人)	1,980
2	手当等	17,355	扶養手当	312
			住居手当	888
			通勤手当	726
			管理職手当	480
			時間外休日勤務手当	2,600
			管理職員特別勤務手当	8
			期末手当	5,799
			勤勉手当	4,955
			寒冷地手当	493
			児童手当	300
			通勤手当会計年度任用職員分	26
			期末手当会計年度任用職員分	417
			勤勉手当会計年度任用職員分	351
3	賞与引当金繰入額	3,392	賞与引当金繰入額	3,392
4	法定福利費	8,976	職員共済組合負担金	8,329
			地方公務員災害補償基金負担金	155
			職員共済組合負担金会計年度任用職員分	492
5	法定福利費引当金繰入額	659	法定福利費引当金繰入額	659
6	退職手当組合金負担	3,157	職員退職手当組合金一般負担金	3,157
7	旅費	100	研修会等参加旅費	100
8	報償費	321	消費税等申告業務報償費	110
			経営審議会委員報酬	211
9	被服費	62	職員作業衣	62
10	備用品費	583	一般事務用備用品費	583
11	印刷製本費	1,429	納入通知書等印刷製本費	1,429
12	通信運搬費	2,241	郵便料金	160
			クラウドサービス使用料	2,060
			NHK放送受信料	21

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		4 減 価 償 却 費	227,424	238,197	△ 10,773
		5 資 産 減 耗 費	4,652	7,872	△ 3,220
	2 営 業 外 費 用		31,604	34,622	△ 3,018
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	26,593	29,611	△ 3,018
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	5,000	0
		3 雑 支 出	11	11	0

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
13	委託料	12,634	メーター検針業務委託料	12,000
			電算システム機器保守業務委託料	34
			公金収納サービス業務委託料	600
14	手数料	2,720	水道料金口座振替手数料	1,026
			窓口・後納振込手数料	163
			コンビニ収納手数料	1,270
			伝送サービス手数料	119
			その他手数料	142
15	賃借料	20	高速道路通行料金・駐車料金	20
16	食糧費	1	整理科目	1
17	負担金	1,147	日本水道協会負担金	174
			会議等負担金	40
			応急給水負担金	40
			市税等電話納付案内業務負担金	893
18	保険料	1	整理科目	1
19	貸倒引当金繰入額	54	貸倒引当金繰入額	54
20	雑費	1	整理科目	1
1	有形固定資産減価償却費	227,424	建物減価償却費	6,310
			構築物減価償却費	184,554
			機械及び装置減価償却費	36,463
			工具、器具及び備品減価償却費	97
1	固定資産除却費	4,622	機械及び装置除却費	4,622
2	たな卸資産減耗費	30	たな卸資産減耗費	30
1	企業債利息	26,591	企業債償還利息	26,591
2	一時借入金利息	1	整理科目	1
3	有価証券利息	1	整理科目	1
1	消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税	5,000
1	不用品売却原価	1	整理科目	1
2	その他雑支出	10	その他雑支出	10

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	3 特 別 損 失		65	65	0
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	1	0
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	63	63	0
		3 そ の 他 特 別 損 失	1	1	0
	4 予 備 費		500	500	0
		1 予 備 費	500	500	0

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 固定資産売却損	1	整理科目	1
1 過年度損益修正損	63	過年度損益修正損	63
1 その他特別損失	1	整理科目	1
1 予 備 費	500	予備費	500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 上水道事業 資本的収入			268,327	272,196	△ 3,869
	1 企 業 債		90,000	90,000	0
		1 企 業 債	90,000	90,000	0
	2 出 資 金		146,575	124,694	21,881
		1 出 資 金	146,575	124,694	21,881
	3 国庫補助金		30,001	27,501	2,500
		1 国庫補助金	30,001	27,501	2,500
	4 他会計補助金		1	1	0
		1 他会計補助金	1	1	0
	5 工事負担金		1,750	30,000	△ 28,250
1 工事負担金		1,750	30,000	△ 28,250	

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 企 業 債	90,000	上水道事業債	90,000
1 出 資 金	146,575	一般会計出資金	146,575
1 国 庫 補 助 金	30,001	国庫補助金	30,001
1 一 般 会 計 補 助 金	1	整理科目	1
1 工 事 負 担 金	1,750	工事負担金	1,750

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
1 上水道事業 資本的支出			490,725	565,619	△ 74,894	
	1 建設改良費		304,910	377,017	△ 72,107	
		1 配水施設費	258,002	325,051	△ 67,049	
		2 営業設備費	41,696	51,963	△ 10,267	
		3 有形固定資産 購入費	5,212	3	5,209	
	2 企業債償還金		185,813	188,600	△ 2,787	
		1 企業債償還金	185,813	188,600	△ 2,787	
	3 国庫補助金 返還金		1	1	0	
		1 国庫補助金返還金	1	1	0	
	4 投資その他 の資産		1	1	0	
1 投資有価証券		1	1	0		

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 222,398千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	委託料	7,000	他事業関連上水道施設移設実施設計業務委託料 水道施設更新事業第1配水池水源水質保全対策 工事監理業務委託料	1,000 6,000
2	補償費	1	整理科目	1
3	負担金	1	整理科目	1
4	工事請負費	251,000	水道施設更新事業平笠第1水源更新工事(その 3) 水道施設更新事業第1配水池水源水質保全対策 工事 統合事業配水連絡管整備事業配水管布設工事 (大花森2工区) 他事業関連上水道施設移設工事 水道施設更新事業田山配水池流量計等更新工事 水道施設修繕工事	
1	営業設備費	41,696	水道メーター購入費	41,696
1	土地購入費	1	整理科目	1
2	備品購入費	5,210	検針用ハンディターミナル	5,210
3	車両購入費	1	整理科目	1
1	企業債償還金	185,813	企業債償還元金	185,813
1	国庫補助金 返還金	1	整理科目	1
1	投資有価証券	1	整理科目	1