

予算に関する説明書

令和8年度名取市水道事業会計予算実施計画書

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			2,856,496	
	1. 営業収益		2,520,072	
		1. 給水収益	2,256,986	水道料金
		2. 受託工事 収 益	129,957	給水及び修繕工事等の受託工事 による収入
		3. その他の 営業収 益	133,129	各種手数料及び消火栓維持管理 の負担金等収入
	2. 営業外収益		336,421	
		1. 受取利息 及び配当金	13,550	預金利息、有価証券利息
		2. 他 会 計 補 助 金	760	一般会計からの補助金収入
		3. 補 助 金	18,480	スマート水道メーター導入事業 に対する国庫補助金
		4. 長期前受金 戻 入	230,217	固定資産の取得・改良に伴い交 付された補助金等の収益化額
		6. 加 入 金	72,477	給水装置の新設及び増径工事の 加入金収入
		7. 雑 収 益	936	不用品売却収益、その他雑収益
		8. 消費税及び 地方消費税 還 付 金	1	科目設定
	3. 特別利益		3	
		1. 固 定 資 産 売 却 益	1	科目設定
		2. 過年度損益 修 正 益	1	科目設定
		3. そ の 他 特 別 利 益	1	科目設定

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業費			2,319,823		
	1. 営業費用		2,296,579		
		1. 原水及び浄水費	969,628	取水及び浄水施設の維持及び作業に要する費用	
		2. 配水及び給水費	294,734	配水及び給水施設の維持及び作業に要する費用	
		3. 受託工事費	130,721	給水及び修繕工事等の受託工事に要する費用	
		4. 総係費	302,327	事業活動の全般に関する費用	
		5. 減価償却費	568,907	固定資産の減価償却費	
		6. 資産減耗費	30,261	固定資産の除却損、撤去費及びたな卸資産の減耗費	
		7. その他営業費用	1	科目設定	
		2. 営業外費用	13,241		
			1. 支払利息及び企業債取扱諸費	1	科目設定
			2. 雑支出	838	
			3. 消費税及び地方消費税	12,402	
		3. 特別損失		3	
			1. 固定資産売却損	1	科目設定
			4. 過年度損益修正損	1	科目設定
			5. その他特別損失	1	科目設定
		4. 予備費		10,000	
			1. 予備費	10,000	

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			147,308	
	1. 企業債		1	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1	科目設定
	2. 負担金		102,018	
		1. 負担金	102,018	消火栓設置負担金及び配水管布設の受託工事に伴う負担金
	3. 開発負担金		17,090	
		1. 開発負担金	17,090	建築物及び宅地に係る開発負担金
	4. 固定資産売却代金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	科目設定
	5. 他会計出資金		1	
		1. 一般会計出資金	1	科目設定
	6. 補助金		27,957	
		1. 補助金	27,957	スマート水道メーター導入事業に対する国庫補助金
	7. 他会計補助金		240	
		1. 一般会計補助金	240	一般会計からの補助金収入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,619,706	
	1. 建設改良費		1,109,705	
		1. 拡張費	95,164	拡張工事に要する費用
		2. 改良費	849,494	改良工事に要する費用
		3. 機械装置及び設備費	83,649	量水器等購入に要する費用
		4. 受託配水管工事費	81,398	受託による配水管布設工事に要する費用
	2. 企業債償還金		1	
		1. 企業債償還金	1	科目設定
	3. 投資		500,000	
		1. 投資有価証券	500,000	投資有価証券購入に要する費用
	4. 予備費		10,000	
		1. 予備費	10,000	

令和8年度名取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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	千円
当年度純利益	457,935
減価償却費	568,907
固定資産除却費	30,260
引当金の増減額(△は減少)	△ 41
長期前受金戻入額	△ 230,217
受取利息及び配当金	△ 13,550
支払利息及び取扱諸費	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,422
未払金の増減額(△は減少)	49,213
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,430
小計	859,655
利息及び配当金の受取額	13,550
利息の支払額(△)	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	873,205
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	△ 1,017,973
投資有価証券の取得による支出	△ 500,000
補助金等・一般会計繰入金による収入	32,018
開発負担金等による収入	101,915
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,384,040
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
4. 資金増加額(又は減少額)	△ 510,835
5. 資金期首残高	5,697,722
6. 資金期末残高	5,186,887

令和8年度名取市水道事業会計給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	10	25 (1)	2,858	85,233	55,956	144,047	29,296	173,343
前年度	10	23 (3)	2,752	86,306	55,108	144,166	27,895	172,061
比 較	0	2 (△2)	106	△ 1,073	848	△ 119	1,401	1,282

() 内は短時間勤務職員についての外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	住 居 手 当	宿 日 直 手 当
	本年度	20,085	17,414	996	1,388	748	3,912	
	前年度	20,079	17,346	1,932	1,342	929	2,544	
	比 較	6	68	△ 936	46	△ 181	1,368	

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	特 殊 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	地 域 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
	本年度	100		8,173	501	2,612	27
	前年度	100		7,702	425	2,677	32
	比 較	0		471	76	△ 65	△ 5

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	△ 1,073	昇給に伴う増加分	1,113		平均昇給率 1.3%
		その他の増減分	△ 2,186		職員数の異動状況等 (現に在職する職員数)(その他)(計) 本年度 23人 2人 25人 前年度 23人 2人 25人 増 減 0人 0人 0人 採用、退職の状況等 (採用) (退職)(その他) 7年度 △1人 0人 △1人 8年度(予定) 4人 2人 0人
手 当	848	その他の増減分	848		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和7年 11月1日 現 在	平均給料月額 (円)	306,370
	平均給与月額 (円)	354,213
	平均年齢 (歳)	37.35
令和6年 11月1日 現 在	平均給料月額 (円)	300,825
	平均給与月額 (円)	362,483
	平均年齢 (歳)	39.23

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		一 般 行 政 職
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			区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)		級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和7年 11月1日 現 在	1級	5 ()	25.0 ()	令和6年 11月1日 現 在	1級	5 ()	25.0 ()
	2級	3 ()	15.0 ()		2級	2 ()	10.0 ()
	3級	4 (3)	20.0 (100.0)		3級	6 (3)	30.0 (100.0)
	4級	5 ()	25.0 ()		4級	3 ()	15.0 ()
	5級	2 ()	10.0 ()		5級	3 ()	15.0 ()
	6級	1 ()	5.0 ()		6級	()	()
	7級	()	0.0 ()		7級	1 ()	5.0 ()
	計	20 (3)	100.0 (100.0)		計	20 (3)	100.0 (100.0)

() 内は短時間勤務職員についての外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
企 業 職	主事・技師	主事・技師	係長・主査	所長補佐	所長補佐

区 分	6 級	7 級
企 業 職	所長	理事

(4) 昇給

区 分			企 業 職	区 分			企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		24	前 年 度	職 員 数 (A) (人)		22
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		22		昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		18
	号 別 給 内 数 訳	1 号 給 (人)			号 別 給 内 数 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)				2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)				3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	18			4 号 給 (人)	15
		5 号 給 (人)				5 号 給 (人)	
		6 号 給 (人)	4			6 号 給 (人)	3
		7 号 給 (人)				7 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)				8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		91.7	比 率 (B) / (A) (%)		81.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.01
支給対象職員の比率 (令和7年11月1日現在) (%)	4.3
代表的な特殊勤務手当の名称	水道業務手当

(6) 地域手当

支給対象地域	名取市
支給率 (%)	3.0
支給対象職員数 (人)	25
一般会計の制度に基づく支給率 (%)	3.0

(7) 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)	4.650 (2.450)	有	
前 年 度	2.300 (1.200)	2.350 (1.225)	4.650 (2.450)	有	
一般会計の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.650 (2.450)	有	

※ () 内は再任用短時間勤務職員

(8) 定年退職及び応募認定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% ~20%加算)	
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% ~20%加算)	

(9) 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和 8 年度名取市水道事業会計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		当 該 年 度 以 降 の		左の財源内訳
		義務発生（見込）額		支払義務発生予定額		
		期 間	金 額	期 間	金 額	
高館浄水場等運 転維持管理業務 委託料	977,225千円 に税制度の変 更を基に算定 した増減額の 合計額を加算 した額	令和 3 年度 ～ 令和 7 年度	739,200	令和 8 年度	238,025千円 に税制度の変 更を基に算定 した増減額の 合計額を加算 した額	営業収益
高館浄水場等運 転維持管理業務 委託料	1,268,362			令和 8 年度 ～ 令和 13 年度	1,268,362	営業収益
水道事業窓口業 務委託料	65,340			令和 9 年度 ～ 令和 13 年度	65,340	営業収益
コンビニエンス ストア収納代行 業務委託手数料	収納件数当た り85円で算定 した額に月額 11千円の基本 額を加算した 額			令和 9 年度 ～ 令和 13 年度	収納件数当た り85円で算定 した額に月額 11千円の基本 額を加算した 額	営業収益

令和7年度名取市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)

(単位：千円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,817,181	
(2) 受託工事収益	42,225	
(3) その他の営業収益	<u>136,361</u>	1,995,767

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	923,144	
(2) 配水及び給水費	281,359	
(3) 受託工事費	64,899	
(4) 総係費	229,200	
(5) 減価償却費	554,519	
(6) 資産減耗費	<u>35,431</u>	<u>2,088,552</u>

営業損失

92,785

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	5,552	
(2) 他会計補助金	240,610	
(3) 補助金	15,326	
(4) 長期前受金戻入	222,315	
(5) 加入金	61,715	
(6) 雑収益	<u>1,257</u>	546,775

4 営業外費用

(1) 雑支出	<u>25,870</u>	<u>25,870</u>	<u>520,905</u>
経常利益			428,120

当年度純利益

428,120

前年度繰越利益剰余金

0

その他未処分利益剰余金変動額

302,895

当年度未処分利益剰余金

731,015

令和7年度名取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		690,087
ロ その他の固定資産	26,991,413	
減価償却累計額	<u>△ 14,638,022</u>	<u>12,353,391</u>
有形固定資産合計		13,043,478
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ ダ ム 使 用 権		28,221
ロ 取 水 設 備 利 用 権		2,284
ハ その他の無形固定資産		<u>192</u>
無形固定資産合計		30,697
(3) 投 資		
イ そ の 他 投 資		<u>82</u>
投資合計		<u>82</u>
固定資産合計		13,074,257
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		5,697,722
(2) 未 収 金		70,519
貸倒引当金	<u>△ 4,045</u>	66,474
(3) 貯 蔵 品		<u>9,490</u>
流動資産合計		<u>5,773,686</u>
資産合計		<u><u>18,847,943</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		0	
固 定 負 債 合 計		0	0

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債		0	
(2) 未 払 金		482,752	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	11,618		
引 当 金 合 計		11,618	
(4) 預 り 金		94,409	
流 動 負 債 合 計		94,409	588,779

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	10,356,925		
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 5,327,411		
長 期 前 受 金 合 計		5,029,514	
(3) 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		7,563	
繰 延 収 益 合 計		7,563	5,037,077
負 債 合 計		7,563	5,625,856

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金		12,433,808	
資 本 金 合 計		12,433,808	12,433,808

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		57,264	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	731,015		
利 益 剰 余 金 合 計		731,015	
剰 余 金 合 計		731,015	788,279
資 本 合 計		12,433,808	13,222,087
負 債 資 本 合 計		12,433,808	18,847,943

令和8年度名取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	690,087	
ロ	その他の固定資産	27,917,113	
	減価償却累計額	<u>△ 15,129,716</u>	<u>12,787,397</u>
	有形固定資産合計		13,477,484
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	ダム使用权	20,450	
ロ	取水設備利用権	1,415	
ハ	その他無形固定資産	<u>192</u>	
	無形固定資産合計		22,057
(3) 投 資			
イ	投資有価証券	500,000	
ロ	その他投資	<u>84</u>	
	投資合計		<u>500,084</u>
	固定資産合計		13,999,625
2 流 動 資 産			
(1)	現金・預金		5,186,887
(2)	未収金	71,252	
	貸倒引当金	<u>△ 3,358</u>	67,894
(3)	貯蔵品		<u>9,490</u>
	流動資産合計		<u>5,264,271</u>
	資産合計		<u><u>19,263,896</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債				
	(1) 企 業 債		0		
	固 定 負 債 合 計				0
4	流 動 負 債				
	(1) 企 業 債		0		
	(2) 未 払 金		531,965		
	(3) 引 当 金				
	イ 賞 与 引 当 金	11,577			
	引 当 金 合 計		11,577		
	(4) 預 り 金		92,979		
	流 動 負 債 合 計				636,521
5	繰 延 収 益				
	(1) 長 期 前 受 金	10,449,145			
	(2) 収 益 化 累 計 額	△ 5,507,242			
	長 期 前 受 金 合 計		4,941,903		
	(3) 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金		5,450		
	繰 延 収 益 合 計				4,947,353
	負 債 合 計				5,583,874

資 本 の 部

6	資 本 金				
	(1) 資 本 金		12,959,018		
	資 本 金 合 計				12,959,018
7	剰 余 金				
	(1) 資 本 剰 余 金		57,264		
	(2) 利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金	0			
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	663,740			
	利 益 剰 余 金 合 計		663,740		
	剰 余 金 合 計				721,004
	資 本 合 計				13,680,022
	負 債 資 本 合 計				19,263,896

注 記

I 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的有価証券 評価は償却原価法（定額法）による。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法を適用し、評価は原価法による。

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
 - 量水器を除く資産 定額法による。
 - 量水器 取替法による。
- ・耐用年数 法定耐用年数表による。

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数 法定耐用年数表による。

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、宮城県市町村職員退職手当組合に加入積立しており、不足額が発生したときには一般会計がその不足額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・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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、貸倒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方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

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っている。

2 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	10,706千円
1年超	6,739千円
計	17,445千円

予 算 資 料

令和8年度名取市水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
1. 水道事業収		2,856,496			
1. 営業収益		2,520,072			
	1. 給水収益	2,256,986			
			1. 水道料金	2,256,986	料金収入見込額
	2. 受託工事収	129,957			
			1. 受託給水工事収益	26,070	給水管布設受託工事による収入
			2. その他受託工事収益	103,887	配水管移設受託工事による収入
	3. その他の営業収益	133,129			
			1. 材料売却益	1	科目設定
			2. 手数料	130,127	各種手数料
			3. 一般会計金負担	3,000	消火栓維持管理負担金
			4. 雑収益	1	科目設定
2. 営業外収		336,421			
	1. 受取利息及び配当金	13,550			
			1. 預金利息	11,050	預金利息
			2. 有価証券利息	2,500	有価証券利息
	2. 他会計補助金	760			
			1. 一般会計補助金	760	一般会計からの補助金

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
	3. 補 助 金	18,480			
			1. 補 助 金	18,480	スマート水道メーター導入事業に対する国庫補助金
	4. 長期前受金戻	230,217			
			1. 長期前受金戻	230,217	固定資産の取得・改良に伴い交付された補助金等の収益化額
	6. 加 入 金	72,477			
			1. 加 入 金	72,477	水道加入金
	7. 雑 収 益	936			
			2. 不 用 品 売 却 収 益	1	科目設定
			3. そ の 他 雑 収 益	935	用地貸付料等
	8. 消費税及び地方消費税還付金	1			
			1. 消費税及び地方消費税還付金	1	科目設定
	3. 特別利益		3		
1. 固定資産売却益	1				
		1. 固定資産売却益	1	科目設定	
2. 過年度損益修正益	1				
		1. 過年度損益修正益	1	科目設定	
3. その他の特別利益	1				
		1. その他の特別利益	1	科目設定	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
1. 水道事業費		2,319,823			
1. 営業費用		2,296,579			
	1. 原水及び浄水費	969,628			
			1. 給 料	10,313	職員3名
			2. 手 当 等	5,316	職員3名
			3. 賞与引当金繰入額	1,487	
			6. 法定福利費	3,147	職員3名
			9. 旅 費	10	普通旅費
			12. 被 服 費	50	作業服等
			13. 備 消 品 費	470	
			14. 燃 料 費	116	自動車用燃料
			16. 印刷製本費	102	コピー料金
			17. 通信運搬費	843	電話料等
			20. 委 託 料	187,634	高館浄水場等運転維持管理業務等
			21. 手 数 料	4	職員腸内細菌検査手数料
			22. 賃 借 料	106	複写機等借上料
			23. 修 繕 費	511	自動車整備等
			27. 動 力 費	1	科目設定
			28. 薬 品 費	31	水道モニター用薬品
			29. 材 料 費	1	科目設定
			35. 負 担 金	8,149	樽水ダム利水者負担金等

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
2. 配水及び 給水費		294,734	36. 受水費	750,981	仙台市 基本料金 129,401 従量料金 13,061 設備料金 235,634 宮城県仙南仙塩広域水道 基本料金 218,319 従量料金 153,915 岩沼市暫定分水 651
			37. 保険料	356	建物共済保険料 自動車損害保険料等
			1. 給料	21,583	職員7名
			2. 手当等	11,600	職員7名
			3. 賞与引当金 繰入額	1,993	
			6. 法定福利費	6,199	職員7名
			9. 旅費	35	普通旅費
			12. 被服費	98	作業服等
			13. 備用品費	58,736	スマート水道メーター対応 無線端末機等
			14. 燃料費	236	自動車用燃料
			16. 印刷製本費	868	給水工事申込書等
			20. 委託料	57,760	量水器取替、漏水調査、修 繕工事当番待機業務等
			22. 賃借料	1,059	配水管・増圧ポンプ室の借 地料 地図情報システムパソコン等 借上料
			23. 修繕費	121,996	配水管等修繕 100,797 量水器(取替)出庫 21,199
			26. 路面復旧費	8,910	配水管等修理による路面本 復旧
29. 材料費	3,000	給配水管等修理用資材			
37. 保険料	661	水道賠償責任保険料 自動車損害保険料等			

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
	3. 受託工事費	130,721			
			9. 旅 費	10	普通旅費
			13. 備 消 品 費	90	
			16. 印刷製本費	53	
			17. 通信運搬費	20	
			23. 修 繕 費	106,898	配水管移設
			30. 工事請負費	23,650	宅造関連給水管布設工事
	4. 総 係 費	302,327			
			1. 給 料	42,259	職員12名
			2. 手 当 等	24,501	職員12名 会計年度任用職員1名
			3. 賞与引当金 繰 入 額	6,463	
			5. 報 酬	2,858	水道委員会委員10名 会計年度任用職員1名
			6. 法定福利費	14,772	職員12名 会計年度任用職員1名
			7. 退 職 手 当 組 合 負 担 金	9,464	職員21名
			9. 旅 費	2,491	費用弁償 93 普通旅費 2,398
			11. 報 償 費	1,192	水道モニター等
			12. 被 服 費	171	作業服等
			13. 備 消 品 費	1,441	
			14. 燃 料 費	218	自動車用燃料
			16. 印刷製本費	1,997	予算書等
			17. 通信運搬費	42,713	郵送料、スマート水道メーター検針データ通信料等
		20. 委 託 料	110,597	計量、上水道料金等計算、水道使用開始・中止業務等	
		21. 手 数 料	11,864	口座振替手数料等	

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細			
			節	金 額	附 記	
			22. 賃 借 料	9,928	調定・収納管理システム等 借上料	
			23. 修 繕 費	200	自動車整備	
			35. 負 担 金	15,670	庁舎管理費等負担金 13,858 日本水道協会会費 370 研修会等出席者負担金 1,010 中型自動車運転免許 取得入校負担金 432	
			37. 保 険 料	170	計量委託傷害保険料 自動車損害保険料	
			38. 貸倒引当金 繰 入 額	3,358		
			5. 減価償却費	568,907		
				41. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	560,267	建物 42,130 構築物 418,571 機械及び装置 97,706 車両運搬具 1,234 工具器具及び備品 626
				42. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	8,640	樽水ダム使用権 7,771 取水設備利用権 869
		6. 資産減耗費	30,261			
				44. 固 定 資 産 除 却 費	30,260	固定資産の撤去
				45. たな卸資産 減 耗 費	1	科目設定
	7. その他 営業費用		1			
46. 材 料 売 却 原 価				1	科目設定	
2. 営 業 外 費		13,241				
	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1				
			48. 企 業 債 利 息	1	科目設定	
	2. 雑 支 出	838				
			52. そ の 他 雑 支 出	838	過年度還付金等	
	3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,402				
53. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			12,402			

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
3. 特別損失		3			
	1. 固定資産 売却損	1			
			54. 固定資産 売却損	1	科目設定
	4. 過年度損益 修正損	1			
			57. 過年度損益 修正損	1	科目設定
	5. その他 特別損失	1			
58. その他 特別損失			1	科目設定	
4. 予 備 費		10,000			
	1. 予 備 費	10,000			
			59. 予 備 費	10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
1. 資 本 的 収 入		147,308			
1. 企 業 債		1			
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1			
			1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1	科目設定
2. 負 担 金		102,018			
	1. 負 担 金	102,018			
			1. 一般会計負担金	7,000	消火栓設置負担金
			2. 受託配水管工事負担金	95,018	受託配水管布設工事による収入
3. 開 発 負 担 金		17,090			
	1. 開 発 負 担 金	17,090			
			1. 開 発 負 担 金	17,090	建築物及び宅地開発負担金
4. 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	科目設定
5. 他 会 計 出 資 金		1			
	1. 一 般 会 計 出 資 金	1			
			1. 一 般 会 計 出 資 金	1	科目設定
6. 補 助 金		27,957			
	1. 補 助 金	27,957			
			1. 補 助 金	27,957	スマート水道メーター導入事業に対する国庫補助金
7. 他 会 計 補 助 金		240			
	1. 一 般 会 計 補 助 金	240			
			1. 一 般 会 計 補 助 金	240	一般会計からの補助金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
1. 資 本 的 出 支		1,619,706			
1. 建 設 費		1,109,705			
	1. 拡 張 費	95,164			
			1. 給 料	4,368	職員1名
			2. 手 当 等	3,132	職員1名
			6. 法定福利費	1,458	職員1名
			7. 退 職 手 当 組 合 負 担 金	570	職員1名
			9. 旅 費	10	普通旅費
			12. 被 服 費	32	作業服等
			13. 備 消 品 費	110	
			14. 燃 料 費	116	自動車用燃料
			16. 印 刷 製 本 費	198	コピー料金
			17. 通 信 運 搬 費	5	郵券代
			20. 委 託 料	17,776	上水道地区情報補修正、配水管しゅん工原図作成業務
			22. 賃 借 料	73	複写機等借上料
			23. 修 繕 費	100	自動車整備
			30. 工 事 請 負 費	67,166	愛島地区配水管布設工事等3件
			35. 負 担 金	10	会議出席者負担金
			37. 保 險 料	40	自動車損害保険料等

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
	2. 改 良 費	849,494			
			1. 給 料	6,710	職員2名
			2. 手 当 等	3,924	職員2名
			6. 法定福利費	2,160	職員2名
			7. 退 職 手 当 組 合 負 担 金	876	職員2名
			9. 旅 費	20	普通旅費
			12. 被 服 費	32	作業服等
			13. 備 消 品 費	100	
			14. 燃 料 費	139	自動車用燃料
			20. 委 託 料	137,425	スマート水道メーター設置 業務等
			22. 賃 借 料	440	土木工事積算システム使用料
			23. 修 繕 費	100	自動車整備
			30. 工事請負費	697,542	高館地区配水管更新工事 等16件
			37. 保 險 料	26	自動車損害保険料
				3. 機 械 装 置 及 び 設 備 費	83,649
21. 手 数 料	12				
62. 量 水 器 費	77,791	量水器出庫			
64. 車 両 運 搬 具 費	5,846	公用車			
	4. 受 託 配 水 管 工 事 費	81,398			
			9. 旅 費	50	普通旅費
			13. 備 消 品 費	830	

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 明 細		
			節	金 額	附 記
			16. 印刷製本費	520	
			20. 委 託 料	198	
			22. 賃 借 料	160	
			30. 工事請負費	79,640	宅造関連配水管布設工事
2. 企 業 債 還 債 金	1. 企 業 債 還 債 金	1			
		1			
		60. 企 業 債 還 債 金	1	科目設定	
3. 投 資	1. 投 資 有 価 券	500,000			
		500,000			
		66. 投 資 有 価 券	500,000		
4. 予 備 費	1. 予 備 費	10,000			
		10,000			
		59. 予 備 費	10,000		

水道事業業務概要

年 度 項 目	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
(戸)					
1 給水戸数	31,955	32,438	32,924	33,555	34,070
(%)					
2 給水普及率	99.7	99.7	99.7	99.7	99.8
(人)					
3 給水人口	79,246	79,239	79,336	79,493	79,544
(円)					
4 給水原価	192.29	201.89	210.98	215.55	220.25
(円)					
5 供給単価	237.78	255.73	257.59	259.07	261.08
(千円)					
6 料金収入	1,878,258	2,021,035	2,013,913	2,015,431	2,067,356
(千円)					
7 元利償還金	60,833	60,833	60,833	39,158	3,404
(千円)					
8 受水費	680,284	680,917	679,702	693,554	672,940
(%)					
9 元利償還金 +受水費/料金収入	39.5	36.7	36.8	36.4	32.7
(千m ³)					
10 年間総給水量	9,073	9,056	9,010	9,062	9,302
(m ³)					
11 一日最大給水量	27,222	28,695	27,155	26,303	27,113
(m ³)					
12 一日平均給水量	24,858	24,810	24,684	24,759	25,486
(千m ³)					
13 年間有収水量	7,899	7,903	7,818	7,780	7,919
(%)					
14 有収率	87.1	87.3	86.8	85.9	85.1
(m)					
15 配水管等総延長	474,292	476,751	479,618	484,065	487,464

1. 金額は税抜き表示。

2. 令和7年度供給単価については、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金を活用した、

令和7年度 (見込)	令和8年度 (当初)	比較増減					
		R6-R5	伸率(%)	R7-R6	伸率(%)	R8-R7	伸率(%)
34,720	35,280	515	1.5	650	1.9	560	1.6
99.8	99.8	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
79,699	79,948	51	0.1	155	0.2	249	0.3
230.42	229.86	4.70	2.2	10.17	4.6	△ 0.56	△ 0.2
229.15	258.54	2.01	0.8	△ 31.93	△ 12.2	29.39	12.8
1,817,181	2,051,806	51,925	2.6	△ 250,175	△ 12.1	234,625	12.9
0	0	△ 35,754	△ 91.3	△ 3,404	皆減	0	-
689,470	682,710	△ 20,614	△ 3.0	16,530	2.5	△ 6,760	△ 1.0
37.9	33.3	△ 3.7	△ 10.2	5.2	15.9	△ 4.6	△ 12.1
9,272	9,173	240	2.6	△ 30	△ 0.3	△ 99	△ 1.1
27,613	27,613	810	3.1	500	1.8	0	0.0
25,404	25,132	727	2.9	△ 82	△ 0.3	△ 272	△ 1.1
7,930	7,936	139	1.8	11	0.1	6	0.1
85.5	86.5	△ 0.8	△ 0.9	0.4	0.5	1.0	1.2
488,176	489,255	3,399	0.7	712	0.1	1,079	0.2

水道料金基本料金の減免に対する一般会計補助金を加味して算定した場合、256.67円。

水道事業財政収支の状況

(総括表)

年度		令和8年度		令和		
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)	
区分						
益 的 収 支	収 入	水道料金	2,256,986	79.1	2,238,899	81.4
		他会計補助金	760	0.0	1,540	0.1
		加入金	72,477	2.5	67,887	2.5
		その他の収入	526,273	18.4	442,132	16.0
		計	2,856,496	100.0	2,750,458	100.0
	支 出	人件費	161,955	7.0	161,159	7.3
		受水費	750,981	32.4	745,015	33.7
		減価償却費	568,907	24.5	554,187	25.1
		企業債利息	1	0.0	1	0.0
		その他の支出	837,979	36.1	747,899	33.9
計	2,319,823	100.0	2,208,261	100.0		
資 本 的 収 支	収 入	企業債	1	0.0	1	0.0
		負担金	102,018	69.2	90,688	68.6
		開発負担金	17,090	11.6	16,770	12.7
		固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
		他会計出資金	1	0.0	1	0.0
		補助金	27,957	19.0	24,376	18.4
		他会計補助金	240	0.2	420	0.3
		計	147,308	100.0	132,257	100.0
	支 出	建設改良費	1,109,705	68.5	1,029,656	99.0
		企業債償還金	1	0.0	1	0.0
		投資	500,000	30.9	0	0.0
		予備費	10,000	0.6	10,000	1.0
		計	1,619,706	100.0	1,039,657	100.0
合計(支出)		3,939,529		3,247,918		

(単位：千円)

7 年 度		比 較 増 減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当 初 比		現 計 比	
		(A) - (B)	伸率(%)	(A) - (C)	伸率(%)
1,998,899	72.6	18,087	0.8	258,087	12.9
240,610	8.8	△ 780	△ 50.6	△ 239,850	△ 99.7
67,887	2.5	4,590	6.8	4,590	6.8
442,132	16.1	84,141	19.0	84,141	19.0
2,749,528	100.0	106,038	3.9	106,968	3.9
146,478	6.6	796	0.5	15,477	10.6
745,015	33.6	5,966	0.8	5,966	0.8
554,187	25.0	14,720	2.7	14,720	2.7
1	0.0	0	0.0	0	0.0
769,291	34.8	90,080	12.0	68,688	8.9
2,214,972	100.0	111,562	5.1	104,851	4.7
1	0.0	0	0.0	0	0.0
90,688	68.6	11,330	12.5	11,330	12.5
16,770	12.7	320	1.9	320	1.9
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
24,376	18.5	3,581	14.7	3,581	14.7
240	0.2	△ 180	△ 42.9	0	0.0
132,077	100.0	15,051	11.4	15,231	11.5
1,029,729	99.0	80,049	7.8	79,976	7.8
1	0.0	0	0.0	0	0.0
0	0.0	500,000	皆増	500,000	皆増
10,000	1.0	0	0.0	0	0.0
1,039,730	100.0	580,049	55.8	579,976	55.8
3,254,702		691,611	21.3	684,827	21.0

(収益的収支状況)

区 分		年 度		令 和	
		令 和 8 年 度		令 和	
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収 入	営業収益	2,520,072	88.2	2,435,530	88.5
	給水収益	2,256,986	79.0	2,238,899	81.4
	受託工事収益	129,957	4.5	44,540	1.6
	その他の営業収益	133,129	4.7	152,091	5.5
	営業外収益	336,421	11.8	314,925	11.5
	受取利息及び配当金	13,550	0.5	5,552	0.2
	他会計補助金	760	0.0	1,540	0.1
	補助金	18,480	0.6	15,326	0.6
	長期前受金戻入	230,217	8.1	223,692	8.1
	加 入 金	72,477	2.6	67,887	2.5
	雑 収 益	936	0.0	927	0.0
	消費税及び地方消費税還付金	1	0.0	1	0.0
	特別利益	3	0.0	3	0.0
	固定資産売却益	1	0.0	1	0.0
	過年度損益修正益	1	0.0	1	0.0
	その他特別利益	1	0.0	1	0.0
	合 計	2,856,496	100.0	2,750,458	100.0
支 出	営業費用	2,296,579	99.0	2,184,413	98.9
	原水及び浄水費	969,628	41.8	961,397	43.5
	配水及び給水費	294,734	12.7	318,295	14.4
	受託工事費	130,721	5.6	71,387	3.2
	総 係 費	302,327	13.0	240,270	10.9
	減価償却費	568,907	24.6	554,187	25.1
	資産減耗費	30,261	1.3	38,876	1.8
	その他営業費用	1	0.0	1	0.0
	営業外費用	13,241	0.6	13,845	0.6
	支払利息及び企業債取扱諸費	1	0.0	1	0.0
	雑 支 出	838	0.0	560	0.0
	消費税及び地方消費税	12,402	0.6	13,284	0.6
	特別損失	3	0.0	3	0.0
	固定資産売却損	1	0.0	1	0.0
	過年度損益修正損	1	0.0	1	0.0
	その他特別損失	1	0.0	1	0.0
	予 備 費	10,000	0.4	10,000	0.5
予 備 費	10,000	0.4	10,000	0.5	
合 計	2,319,823	100.0	2,208,261	100.0	

(単位：千円)

7 年 度		比 較 増 減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当 初 比		現 計 比	
		(A) - (B)	伸率(%)	(A) - (C)	伸率(%)
2,195,530	79.9	84,542	3.5	324,542	14.8
1,998,899	72.7	18,087	0.8	258,087	12.9
44,540	1.6	85,417	191.8	85,417	191.8
152,091	5.6	△ 18,962	△ 12.5	△ 18,962	△ 12.5
553,995	20.1	21,496	6.8	△ 217,574	△ 39.3
5,552	0.2	7,998	144.1	7,998	144.1
240,610	8.7	△ 780	△ 50.6	△ 239,850	△ 99.7
15,326	0.6	3,154	20.6	3,154	20.6
223,692	8.1	6,525	2.9	6,525	2.9
67,887	2.5	4,590	6.8	4,590	6.8
927	0.0	9	1.0	9	1.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
3	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
2,749,528	100.0	106,038	3.9	106,968	3.9
2,191,124	98.9	112,166	5.1	105,455	4.8
984,958	44.4	8,231	0.9	△ 15,330	△ 1.6
303,573	13.7	△ 23,561	△ 7.4	△ 8,839	△ 2.9
71,387	3.2	59,334	83.1	59,334	83.1
238,142	10.8	62,057	25.8	64,185	27.0
554,187	25.0	14,720	2.7	14,720	2.7
38,876	1.8	△ 8,615	△ 22.2	△ 8,615	△ 22.2
1	0.0	0	0.0	0	0.0
13,845	0.6	△ 604	△ 4.4	△ 604	△ 4.4
1	0.0	0	0.0	0	0.0
560	0.0	278	49.6	278	49.6
13,284	0.6	△ 882	△ 6.6	△ 882	△ 6.6
3	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
10,000	0.5	0	0.0	0	0.0
10,000	0.5	0	0.0	0	0.0
2,214,972	100.0	111,562	5.1	104,851	4.7

(資本の収支状況)

区 分		令 和 8 年 度		令 和	
		当初予算額 (A)	構成率 (%)	当初予算額 (B)	構成率 (%)
収 入	企業債	1	0.0	1	0.0
	企業債	1	0.0	1	0.0
	負担金	102,018	69.2	90,688	68.6
	負担金	102,018	69.2	90,688	68.6
	開発負担金	17,090	11.6	16,770	12.7
	開発負担金	17,090	11.6	16,770	12.7
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	固定資産売却代金	1	0.0	1	0.0
	他会計出資金	1	0.0	1	0.0
	一般会計出資金	1	0.0	1	0.0
	補助金	27,957	19.0	24,376	18.4
	補助金	27,957	19.0	24,376	18.4
	他会計補助金	240	0.2	420	0.3
	一般会計補助金	240	0.2	420	0.3
	合 計	147,308	100.0	132,257	100.0
支 出	建設改良費	1,109,705	68.5	1,029,656	99.0
	拡張費	95,164	5.9	48,280	4.6
	改良費	849,494	52.4	820,069	78.9
	機械装置及び設備費	83,649	5.2	83,649	8.0
	受託配水管工事費	81,398	5.0	77,658	7.5
	企業債償還金	1	0.0	1	0.0
	企業債償還金	1	0.0	1	0.0
	投資	500,000	30.9	0	0.0
	投資有価証券	500,000	30.9	0	0.0
	予備費	10,000	0.6	10,000	1.0
	予備費	10,000	0.6	10,000	1.0
	合 計	1,619,706	100.0	1,039,657	100.0

(単位：千円)

7 年 度		比 較 増 減			
現計予算額 (C)	構成率 (%)	当 初 比		現 計 比	
		(A) - (B)	伸率(%)	(A) - (C)	伸率(%)
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
90,688	68.6	11,330	12.5	11,330	12.5
90,688	68.6	11,330	12.5	11,330	12.5
16,770	12.7	320	1.9	320	1.9
16,770	12.7	320	1.9	320	1.9
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
24,376	18.5	3,581	14.7	3,581	14.7
24,376	18.5	3,581	14.7	3,581	14.7
240	0.2	△ 180	△ 42.9	0	0.0
240	0.2	△ 180	△ 42.9	0	0.0
132,077	100.0	15,051	11.4	15,231	11.5
1,029,729	99.0	80,049	7.8	79,976	7.8
48,549	4.7	46,884	97.1	46,615	96.0
819,873	78.8	29,425	3.6	29,621	3.6
83,649	8.0	0	0.0	0	0.0
77,658	7.5	3,740	4.8	3,740	4.8
1	0.0	0	0.0	0	0.0
1	0.0	0	0.0	0	0.0
0	0.0	500,000	皆増	500,000	皆増
0	0.0	500,000	皆増	500,000	皆増
10,000	1.0	0	0.0	0	0.0
10,000	1.0	0	0.0	0	0.0
1,039,730	100.0	580,049	55.8	579,976	55.8