

議案第 31 号

令和8年度

和水町簡易水道事業会計予算書

目 次

令和8年度和水町簡易水道事業会計予算	・・・・・・・・・・	3
予算に関する説明書		
重要な会計方針に係る事項に関する注記	・・・・・・・・・・	6
令和8年度和水町簡易水道事業会計予算実施計画	・・・・・・・・・・	7
令和8年度和水町簡易水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	・・・・・・・・・・	14
給与費明細書	・・・・・・・・・・	16
令和8年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表	・・・・・・・・・・	20
令和7年度和水町簡易水道事業予定損益計算書	・・・・・・・・・・	24
令和7年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表	・・・・・・・・・・	26
令和8年度和水町簡易水道事業予算説明書	・・・・・・・・・・	30

令和8年度 和水町簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度和水町簡易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	585	戸
(2)	年間総給水量	134,061	m ³
(3)	一日平均給水量	367.3	m ³
(4)	主要な建設改良事業		
	ア 配水管整備事業	74,406	千円
	イ 施設整備事業	1,028	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 簡易水道事業収益			67,446 千円
第1項 営業収益			27,401 千円
第2項 営業外収益			40,045 千円
第3項 特別利益			0 千円
支 出			
第1款 簡易水道事業費用			63,918 千円
第1項 営業費用			59,817 千円
第2項 営業外費用			3,101 千円
第3項 特別損失			0 千円
第4項 予備費			1,000 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 15,611千円は、当年度分損益勘定留保資金等 15,611千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			83,371 千円
第1項 企業債			47,300 千円
第2項 負担金			4,136 千円
第3項 補助金			31,935 千円
第4項 他会計出資金			0 千円
第5項 他会計借入金			0 千円
第6項 固定資産売却代金			0 千円
第7項 寄附金			0 千円

支 出

第1款 資本的支出	98,982 千円
第1項 建設改良費	75,434 千円
第2項 固定資産購入費	0 千円
第3項 企業債償還金	22,548 千円
第4項 他会計借入償還金	0 千円
第5項 長期貸付金	0 千円
第6項 その他資本的支出	0 千円
第7項 予備費	1,000 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
簡易水道事業	47,300千円	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入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、その貸付条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するところによる。ただし、必要に応じ、繰上償還又は借換えをすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、75,000千円と定める。

(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

9,073 千円

(他会計からの補助金)

第9条 簡易水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、49,575千円である。

令和8年3月2日 提出

和水町長 石原 佳幸

予 算 に 関 す る 説 明 書

重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産
定額法によっている。
 - (2) 無形固定資産
定額法によっている。

- 2 引当金の計上基準
 - (1) 賞与引当金
職員の期末手当・勤勉手当の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。
 - (2) 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。

- 3 その他会計に関する書類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
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。

令和 8 年度和水町簡易水道事業 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. 簡易水道事業収益			67,446	
	1) 営業収益		27,401	
		1. 給水収益	26,820	
		2. 受託工事収益	0	
		3. その他営業収益	581	
	2) 営業外収益		40,045	
		1. 受取利息及び配当金	0	
		2. 補助金	35,427	
		3. 長期前受金戻入	4,615	
		4. 資本費繰入収益	0	
		5. 雑収益	2	
		6. 消費税及び地方消費税還付金	1	
	3) 特別利益		0	
		1. 固定資産売却益	0	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2. 過年度損益修正益	0	
		3. その他特別利益	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 簡易水道事業費用			63,918	
	1) 営業費用		59,817	
		1. 原水費	2,088	
		2. 浄水費	3,032	
		3. 配水費	7,841	
		4. 給水費	3,246	
		5. 受託工事費	0	
		6. 業務費	1,346	
		7. 総係費	16,809	
		8. 減価償却費	25,455	
		9. 資産減耗費	0	
		10. その他営業費用	0	
	2) 営業外費用		3,101	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,101	
		2. 受託工事費	0	
		3. 繰延勘定償却	0	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		4. 雑支出	0	
		5. 消費税及び地方消費税	1,000	
	3) 特別損失		0	
		1. 固定資産売却損	0	
		2. 減損損失	0	
		3. 災害による損失	0	
		4. 過年度損益修正損	0	
		5. その他特別損失	0	
	4) 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和 8 年度和水町簡易水道事業 予算実施計画

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			83,371	
	1) 企業債		47,300	
		1. 建設改良事業債	47,300	
		2. その他の企業債	0	
	2) 負担金		4,136	
		1. 他会計負担金	4,136	
		2. 受益者負担金	0	
		3. 分担金	0	
		4. 工事負担金	0	
	3) 補助金		31,935	
		1. 国庫補助金	21,923	
		2. 県補助金	0	
		3. 他会計補助金	10,012	
	4) 他会計出資金		0	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1. 他会計出資金	0	
	5) 他会計借入金		0	
		1. 他会計借入金	0	
	6) 固定資産売却代金		0	
		1. 固定資産売却代金	0	
	7) 寄附金		0	
		1. 寄附金	0	
		2. 貸付金返済収入	0	
		3. その他資本的収入	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			98,982	
	1) 建設改良費		75,434	
		1. 簡易水道事業建設改良費	75,434	
	2) 固定資産購入費		0	
		1. 有形固定資産購入費	0	
		2. 無形固定資産購入費	0	
	3) 企業債償還金		22,548	
		1. 企業債償還金	22,548	
	4) 他会計借入金償還金		0	
		1. 他会計借入金償還金	0	
	5) 長期貸付金		0	
		1. 長期貸付金	0	
	6) その他資本的支出		0	
		1. その他資本的支出	0	
	7) 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和8年度和水町簡易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 (△は純損失)	4,088
減価償却費	25,455
引当金の増減額 (△は減少)	△ 15
長期前受金戻入額	△ 4,615
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	2,101
固定資産除却損	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 881
未払金の増減額 (△は減少)	0
小計	26,133
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 2,101
業務活動によるキャッシュ・フロー	24,032

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	△ 69,488
無形固定資産の取得による支出	0
他会計補助金による収入	12,862
国庫補助金等による収入	19,930
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,696

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	47,300
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	<u>△ 22,548</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	24,752
資金増減額	12,088
資金期首残高	<u>86,114</u>
資金期末残高	98,202

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：人、千円)

区分	職員数		給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度		1		4,199	3,431	7,630	1,443	9,073	
前年度		1		4,002	3,208	7,210	1,422	8,632	
比 較		0		197	223	420	21	441	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	時間外 手当	退職手当
	本年度	372	88	0	990	831	120	357	673
	前年度	594	86	0	998	735	240	259	296
	比較	△ 222	2	0	△ 8	96	△ 120	98	377

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	197	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	197		
		そ の 他 の 増 減 分			
職員手当	223	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分			
		そ の 他 分	223		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

(単位：円)

区分	一般行政職	
令和8年4月1日現在	平均給料月額	349,917
	平均給与月額	428,000
	平均年齢	44 歳
令和7年4月1日現在	平均給料月額	333,500
	平均給与月額	431,750
	平均年齢	43 歳

※職員1人当たりの平均給与月額は、期末勤勉手当及び退職手当を除いて算定。

(2) 初任給

(単位：円)

区分	一般行政職	国の制度	
		一般行政職	
高校卒	200,300	短	200,300
大学卒	短	短	216,500
	大	大	232,000

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区分	一般行政職		
	等級	職員数	構成比
令和8年4月1日現在	6級	0	0.0%
	5級	0	0.0%
	4級	0	0.0%
	3級	1	100.0%
	2級	0	0.0%
	1級	0	0.0%
	計	1	100.0%
令和7年4月1日現在	6級	0	0.0%
	5級	0	0.0%
	4級	0	0.0%
	3級	1	100.0%
	2級	0	0.0%
	1級	0	0.0%
	計	1	100.0%

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	主事	主事	係長・参事	審議員・課長補佐・ 係長・参事	課長・審議員・ 課長補佐	

(4) 昇給

		区分	合計	一般職
本年度	職員数 (A) (人)		1	1
	昇給に係る職員数 (B) (人)		1	1
	号給数別内訳	1号 (人)		
		2号 (人)		
		3号 (人)		
		4号 (人)	1	1
		5号 (人)		
		6号 (人)		
		7号 (人)		
		8号 (人)		
比率 (B) / (A) (%)		100.0%	100.0%	
前年度	職員数 (A) (人)		1	1
	昇給に係る職員数 (B) (人)		1	1
	号給数別内訳	1号 (人)		
		2号 (人)		
		3号 (人)		
		4号 (人)	1	1
		5号 (人)		
		6号 (人)		
		7号 (人)		
		8号 (人)		
比率 (B) / (A) (%)		100.0%	100.0%	

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月	12月			
本年度	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位：月分)

区分	20年勤務の者	25年勤務の者	35年勤務の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	国と同じ	
国の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%)	

(7) その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
児童手当	同じ	
時間外勤務手当	異なる	労働基準法に基づく時間単価。
管理職手当	同じ	
通勤手当	異なる	片道2キロメートル以上5キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律2,000円。
		片道5キロメートル以上10キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律4,200円。
		片道10キロメートル以上15キロメートル未満の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律7,300円。
		片道15キロメートル以上の職員で交通機関の利用又は単車、自動車使用の場合一律10,400円。
		県又は一部事務組合等への派遣職員については、熊本県職員の通勤手当に関する規則に準じて支給。

令和8年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表
 (令和9年3月31日)
 資 産 の 部

税抜

(単位：千円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		5,703	
	イ 建物	25,558		
	減価償却累計額	<u>△ 3,194</u>	22,364	
	ウ 構築物	529,954		
	減価償却累計額	<u>△ 80,832</u>	449,122	
	エ 機械及び装置	57,712		
	減価償却累計額	<u>△ 19,353</u>	38,359	
	オ 車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	カ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	キ リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ク 建設仮勘定		<u>7,281</u>	
	有形固定資産合計			522,829
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権		89	
	イ ソフトウェア		1,088	
	ウ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,177</u>
	(3) 投資			
	ア 投資有価証券			
	イ その他の投資			
	投資合計			<u>0</u>
	固定資産合計			524,006

2	流動資産			
	(1) 現金預金		98,202	
	(2) 未収金	4,359		
	貸倒引当金	△ 9	4,350	
	その他流動資産		0	
	流動資産合計	<u> </u>	<u> </u>	<u>102,552</u>
	資産合計			<u><u>626,558</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	181,520		
	イ その他の企業債			
	企業債合計	<u> </u>	181,520	
	固定負債合計			181,520
4	流動負債			
	(1) 一時借入金			
	(2) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	17,574		
	企業債合計	<u> </u>	17,574	
	(3) 未払金		8,276	
	(4) 賞与等引当金		586	
	(5) その他流動資産		250	
	流動負債合計			26,686
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	124,306		
	県補助金	1,374		
	他会計負担金	16,961		
	他会計補助金	41,411		
	工事負担金	1,478	185,530	
	長期前受金収益化累計額			
	国庫補助金収益化累計額	△ 17,046		
	県補助金収益化累計額	△ 447		
	他会計負担金収益化累計額	△ 597		
	工事負担金収益化累計額	△ 366	△ 18,456	
	繰延収益合計			167,074
	負債合計			<u><u>375,280</u></u>

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	ア 固有資本金		211,079	
	イ 繰入資本金			
	ウ 組入資本金			
	資本金合計		<u> </u>	211,079
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額			
	イ 工事負担金			
	ウ 寄附金			
	エ 補助金			
	オ その他資本剰余金	5,082		
	資本剰余金合計	<u> </u>	<u>5,082</u>	
	(2) 利益剰余金			
	ア 減債積立金			
	イ 利益積立金			
	ウ 建設改良積立金	15,585		
	エ 当年度未処分利益剰余金	19,532		
	利益剰余金合計	<u> </u>	<u>35,117</u>	
	剰余金合計			<u>40,199</u>
	資本合計			<u>251,278</u>
	負債資本合計			<u><u>626,558</u></u>

令和7年度和水町簡易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)
資 産 の 部

税 抜

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	24,044		
	(2) 加入負担金	990		
	(3) その他の営業収益	51	25,085	
2	営業費用			
	(1) 原水費	2,698		
	(2) 浄水費	2,043		
	(3) 配水費	6,696		
	(4) 給水費	2,429		
	(5) 受託工事費	0		
	(6) 業務費	1,062		
	(7) 総係費	15,273		
	(8) 減価償却費	25,313		
	(9) 資産減耗費	0	55,514	
	営業利益			△ 30,429
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	0		
	(2) 他会計補助金	36,474		
	(3) 長期前受金戻入	3,935		
	(4) 雑収益	2	40,411	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,340		
	(2) 雑支出	429	1,769	
	経常利益			8,213

5	特別利益	<u>0</u>	
6	特別損失	<u>0</u>	
	当年度純利益		<u>8,213</u>
	前年度繰越利益剰余金		<u>7,231</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>15,444</u></u>

令和7年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表
 (令和8年3月31日)
 資 産 の 部

税抜

(単位：千円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		5,703	
	イ 建物	25,558		
	減価償却累計額	<u>△ 2,129</u>	23,429	
	ウ 構築物	460,466		
	減価償却累計額	<u>△ 61,208</u>	399,258	
	エ 機械及び装置	57,712		
	減価償却累計額	<u>△ 15,356</u>	42,356	
	オ 車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	カ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	キ リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ク 建設仮勘定		<u>7,281</u>	
	有形固定資産合計			478,027
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権		89	
	イ ソフトウェア		1,857	
	ウ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,946</u>
	(3) 投資			
	ア 投資有価証券			
	イ その他の投資			
	投資合計		<u>0</u>	
	固定資産合計			479,973

2	流動資産			
	(1) 現金預金		86,114	
	(2) 未収金	3,478		
	貸倒引当金	△ 9	3,469	
	その他流動資産		0	
	流動資産合計	<u> </u>	<u> </u>	<u>89,583</u>
	資産合計			<u><u>569,556</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	153,579		
	イ その他の企業債			
	企業債合計	<u> </u>	153,579	
	固定負債合計			153,579
4	流動負債			
	(1) 一時借入金			
	(2) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	20,763		
	企業債合計	<u> </u>	20,763	
	(3) 未払金		8,276	
	(4) 賞与等引当金		601	
	(5) その他流動資産		250	
	流動負債合計			29,890
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	104,376		
	県補助金	1,374		
	他会計負担金	13,201		
	他会計補助金	32,309		
	工事負担金	1,478	152,738	
	長期前受金収益化累計額			
	国庫補助金収益化累計額	△ 13,032		
	県補助金収益化累計額	△ 375		
	他会計負担金収益化累計額	△ 190		
	工事負担金収益化累計額	△ 244	△ 13,841	
	繰延収益合計		<u> </u>	138,897
	負債合計			<u><u>322,366</u></u>

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	ア 固有資本金		211,079	
	イ 繰入資本金			
	ウ 組入資本金			
	資本金合計		<u> </u>	211,079
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額			
	イ 工事負担金			
	ウ 寄附金			
	エ 補助金			
	オ その他資本剰余金	5,082		
	資本剰余金合計	<u> </u>	<u>5,082</u>	
	(2) 利益剰余金			
	ア 減債積立金			
	イ 利益積立金			
	ウ 建設改良積立金	15,585		
	エ 当年度未処分利益剰余金	15,444		
	利益剰余金合計	<u> </u>	<u>31,029</u>	
	剰余金合計			<u>36,111</u>
	資本合計			<u>247,190</u>
	負債資本合計			<u><u>569,556</u></u>

令和 8年度予算説明書

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
1	簡易水道事業収益		67,446	70,351	△ 2,905			
	1	営業収益	27,401	26,939	462			
		1 給水収益	26,820	26,448	372	01	水道使用料	水道使用料 2,235,000円×12か月 26,820,000
		2 その他営業収益	581	491	90	03	督促手数料	督促手数料 1,000円 1,000 指定工事店登録手数料 10,000円×14件 140,000 計 141,000
						04	水道事業加入負担金	加入負担金 80,000円×5件×1.1 440,000
	2	営業外収益	40,045	43,412	△ 3,367			
		1 補助金	35,427	39,474	△ 4,047			
						03	他会計補助金	他会計補助金 35,427,000
		2 長期前受金戻入	4,615	3,935	680	01	長期前受金戻入	国庫補助金戻入 4,014,000 県補助金戻入 72,000 他会計補助金戻入 407,000 工事負担金戻入 122,000 計 4,615,000
		3 雑収益	2	2	0			
						03	その他雑収益	弁償金 1,000円 1,000 雑入 1,000円 1,000 計 2,000
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0			
						01	消費税及び地方消費税還付金	消費税還付金 1,000円 1,000

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
1 簡易水道事業費用			63,918	60,562	3,356			
	1 営業費用		59,817	57,222	2,595			
		1 原水費	2,088	1,966	122			
						15 光熱水費	960	東郷第2水源地 20,000円×12か月 大藤第4水源地 60,000円×12か月 計 960,000
						17 手数料	1,128	水質検査 原水全40項目 75,000円 ×8箇所×1回×1.1 660,000 水質検査 指標菌検査 7,500円×8 箇所×4回×1.1 264,000 水質検査 クリプトスポリジウム検 査 35,000円×1.1 38,500 水質検査 原水全40項目(臨時) 7 5,000円×1箇所×1回×1.1 82,500 水質検査 PFOS・PFOA(臨時) 75, 000円×1件×1.1 82,500 計 1,127,500
		2 浄水費	3,032	2,056	976			
						12 備用品費	161	塩素滅菌機消耗品 43,000円×3施 設×1.1=141,900円 141,900 大藤残留塩素測定機消耗品 17,000 円×1.1=18,700円 18,700 計 160,600
						17 手数料	1,625	水質検査 浄水9項目 6,500円×3箇 所×8回×1.1 171,600 水質検査 浄水27項目 50,000円×3 箇所×2回×1.1 330,000 水質検査 浄水29項目 127,000円× 1箇所×3回×1.1 419,100 水質検査 浄水全52項目 160,000円 ×3箇所×1回×1.1 528,000 水質検査 浄水全51項目(臨時) 85, 000円×1箇所×1回×1.1 93,500 水質検査 PFOS・PFOA(臨時) 75, 000円×1件×1.1 82,500 計 1,624,700
						20 委託料	418	塩素滅菌設備維持管理委託料 255, 000円×1.1 280,500 中和装置維持管理委託料 125,000 円×1.1 137,500 計 418,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)	
						区 分	金 額		
						28 薬品費	828	塩素滅菌薬液 3,450円×150×1.08 塩酸 4,140円×60×1.08 計	558,900 268,272 827,172
		3 配水費	7,841	7,354	487				
						12 備用品費	170	施設管理消耗品 50,000円 pH測定器交換センサ 10,900円×1.1=11,990円 漏水電子音聴器 計	50,000 11,990 107,800 169,790
						13 燃料費	53	施設発電機用燃料(軽油) 160円×100リットル×3箇所×1.1	52,800
						15 光熱水費	3,240	馬場配水施設 70,000円×12か月 大藤配水施設 70,000円×12か月 東郷配水施設 130,000円×12か月 計	840,000 840,000 1,560,000 3,240,000
						16 通信運搬費	48	通報装置通信料 4,000円×12か月	48,000
						17 手数料	39	水質検査 異物分析 30,000円×1箇所×1回×1.1 検便検査手数料 1,200円×2人×2回×1.1 計	33,000 5,280 38,280
						18 保険料	74	馬場簡易水道施設建物共済分担金 大藤簡易水道施設建物共済分担金 東郷簡易水道施設建物共済分担金 簡易水道資材倉庫建物共済分担金 計	12,667 34,568 25,919 447 73,601
						20 委託料	3,717	電気保安管理委託料(馬場地区) 9,500円×12か月×1.1 電気保安管理委託料(大藤地区) 1,000円×12か月×1.1 電気保安管理委託料(東郷地区) 1,000円×12か月×1.1 配水池清掃業務委託料 1,078,000円	125,400 145,200 158,400 1,078,000 1,078,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								水道施設点検管理業務委託 1,638円 ×3時間×241日+177,646+64,172 電気計装保守点検業務委託(動力設 備) 712,000円×1.1 計 3,716,292
						22 修繕費	500	計装設備等施設修繕 500,000
	4	給水費	3,246	3,371	△ 125			
						12 備用品費	1,754	水道器材(止水栓13mm) 9,488円× 20個×1.1 208,736 水道器材(止水栓20mm) 15,583円 ×5個×1.1 85,707 水道器材(止水栓25mm) 20,884円× 2個×1.1 45,945 水道器材(止水栓40mm) 63,745円 ×1個×1.1 70,120 水道器材(止水栓50mm) 102,822円 ×1個×1.1 113,104 水道器材(逆止弁13mm) 9,223円× 20個×1.1 202,906 水道器材(逆止弁20mm) 16,365円 ×5個×1.1 90,008 水道器材(逆止弁25mm) 21,804円 ×2個×1.1 47,969 水道器材(逆止弁40mm) 42,654円 ×1個×1.1 46,919 水道器材(逆止弁50mm) 63,434円 ×1個×1.1 69,777 量水器ボックス(20mm用) 6,570円 ×20個×1.1 144,540 量水器ボックス(铸铁製20mm用) 1 1,400円×20個×1.1 250,800 量水器ボックス(40mm用) 24,200 円×1個×1.1 26,620 量水器ボックス(50mm用) 300,410 円×1個×1.1 330,451 水道メーター(新品) 3,700円×5 個×1.1 20,350 計 1,753,952
						20 委託料	297	量水器交換業務委託料 297,000円 297,000
						22 修繕費	1,195	バルブ等修繕 500,000円 500,000 メーターボックス等修繕 500,000 円 500,000 量水器改造修繕 13mm 2,200円×40 個×1.1 96,800 量水器改造修繕 20mm 2,500円×8 個×1.1 22,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								量水器改造修繕 25mm 2,700円×6 個×1.1 17,820 量水器改造修繕 30mm 12,000円×1 個×1.1 13,200 量水器改造修繕 40mm 18,000円×1 個×1.1 19,800 量水器改造修繕 50mm 23,000円×1 個×1.1 25,300 計 1,194,920
		5 業務費	1,346	1,199	147			
						12 備用品費	50	図書購入（実務必携等） 50,000円 50,000
						14 印刷製本費	462	水道検針票 1,900円×100巻×1.1 209,000 水道納付書【インボイス・コンビニ 収納対応様式】 50円×2,000枚×1.1 110,000 郵便振込用紙 300円×100枚×1.1 33,000 納付書用窓あき封筒 50円×2,000枚 ×1.1 110,000 計 462,000
						16 通信運搬費	164	後納郵便代 13,600円×12か月=163,200 163,200
						17 手数料	194	口座振替手数料 57,000 窓口収納手数料 7,000 コンビニ収納手数料 99,000 振込手数料 30,000 払込票手数料 30 計 193,030
						20 委託料	456	水道検針委託料 1,100円×6時間× 5日×12ヶ月+59,400円 455,400
						21 賃借料	20	検針用モバイルプリンター保守料 19,800
		6 総係費	16,809	15,963	846			
						01 給料	4,199	給料 4,199,000
						02 手当	2,150	時間外勤務手当 357,000 扶養手当 372,000 通勤手当 87,600

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								期末手当 R8. 4月～R8. 11月分 658,905
								勤勉手当 R8. 4月～R8. 11月分 553,684
								児童手当 120,000
								計 2,149,189
						03 賞与等引当金繰入額	608	期末手当 R8. 12月～R9. 3月分 330,953
								勤勉手当 R8. 12月～R9. 3月分 276,842
								計 607,795
						07 法定福利費	1,443	市町村共済負担金 1,388,000
								追加費用(厚生年金) 55,000
								計 1,443,000
						12 備用品費	68	事務用品 50,000円 50,000
								公用車 オイル交換代 3,960円×4回 17,424
								計 67,424
						13 燃料費	95	公用車ガソリン代 190円×30L×15回×1.1 94,050
						18 保険料	15	公用車任意保険代 年間14,990円 14,990
						20 委託料	6,050	会計支援業務委託 4,070,000
								管路台帳及び機器台帳更新業務 1,980,000
								計 6,050,000
						21 賃借料	858	公会計システム利用料 858,000
						22 修繕費	500	公用車点検及び修繕費 500,000
						30 研修費	33	オンライン研修費 11,000円×3講座 33,000
						36 負担金	790	簡易水道協会負担金 年額30,000円 + R7国費12,484,000×0.007=117,3 117,388
								退職手当組合負担金 672,588
								計 789,976
		7 減価償却費	25,455	25,313	142			
						01 有形固定資産減価償却費	24,686	建物減価償却費 1,065,000

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)
						区 分	金 額	
								構築物減価償却費 19,624,000
								機械及び装置減価償却費 3,997,000
								計 24,686,000
						02 無形固定資産減価償却費	769	ソフトウェア減価償却費 768,117
	2 営業外費用		3,101	2,340	761			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,101	1,340	761			
						01 企業債利息	2,101	簡易水道事業債（建設改良） 1,251,993
								簡易水道事業債（公会計適用債） 300,843
								過疎対策事業債（建設改良） 547,583
								計 2,100,419
		2 消費税及び地方消費税	1,000	1,000	0			
						01 消費税及び地方消費税	1,000	消費税確定申告 1,000,000
	3 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0			
						01 予備費	1,000	予備費 1,000,000

令和 8 年度予算説明書

資本的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)		
						区 分	金 額			
1 資本的收入			83,371	70,003	13,368					
	1 企業債		47,300	42,200	5,100					
		1 建設改良事業債		47,300	42,200	5,100				
			01 簡易水道事業債	47,300			47,300	簡易水道事業債【更新事業】	23,700,000	
							過疎対策事業債【更新事業】	23,600,000		
							計	47,300,000		
	2 負担金			4,136	3,059	1,077				
		1 他会計負担金		4,136	3,059	1,077				
							01 他会計負担金	4,136	他会計負担金【消火栓設置費等】	4,136,000
	3 補助金			31,935	24,744	7,191				
1 国庫補助金			21,923	13,660	8,263					
		01 国庫補助金	21,923			21,923	簡易水道等施設整備費国庫補助金 65,769,000円×1/3≒21,923,000円	21,923,000		
2 他会計補助金			10,012	11,084	△	1,072				
	01 他会計補助金					10,012	他会計補助金	10,012,000		

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明 (単位：円)			
						区 分	金 額				
1 資本の支出			98,982	76,395	22,587						
	1 建設改良費		75,434	54,285	21,149						
		1 簡易水道事業建設改良費		75,434	54,285	21,149					
			20 委託料					1,060	馬場配水管更新事業実施設計業務	1,059,300	
			22 修繕費						1,028	馬場簡易水道塩素滅菌設備更新工事	176,000
										大藤簡易水道塩素滅菌設備更新工事	176,000
										東郷簡易水道塩素滅菌設備更新工事	176,000
									施設機器等修繕工事	500,000	
									計	1,028,000	
		25 工事請負費						73,346	馬場配水管更新事業	72,345,900	
									配水管等布設工事	1,000,000	
								計	73,345,900		
	2 企業債償還金			22,548	21,110	1,438					
1 企業債償還金			22,548	21,110	1,438						
		01 建設改良事業債					22,548	簡易水道事業債（建設改良）	10,544,056		
							簡易水道事業債（公会計適用債）	2,690,000			
							過疎対策事業債（建設改良）	9,313,115			
							計	22,547,171			
3 予備費			1,000	1,000	0						
	1 予備費		1,000	1,000	0						
							01 予備費	1,000	予備費	1,000,000	