

令和 8 年度

肝付町水道事業会計予算書

鹿児島県 肝付町

議案第30号

令和8年度 肝付町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度肝付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	6,779 戸
(2) 年間総給水量	1,731,320m ³
(3) 1日平均給水量	4,743m ³

(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を次のとおりと定める。

		収 入	
第1款	水道事業収益		337,130 千円
第1項	営業収益		291,934 千円
第2項	営業外収益		45,194 千円
第3項	特別収益		2 千円
		支 出	
第1款	水道事業費用		337,130 千円
第1項	営業費用		303,889 千円
第2項	営業外費用		31,240 千円
第3項	特別損失		1 千円
第4項	予備費		2,000 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を次のとおり定める。(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額148,875千円は、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	資本的収入		131,521 千円
第1項	企業債		91,210 千円
第2項	工事負担金		4,700 千円
第4項	補償金		25,210 千円
第5項	他会計繰入金		10,401 千円

		支 出	
第1款	資本的支出		280,396 千円
第1項	建設改良費		154,852 千円
第2項	企業債償還金		123,544 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
上水道事業債	千円 91,210	証書借入又は証券発行	5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、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、財政の都合により措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、100,000千円と定める。

(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 51,500 千円

(他会計からの補助金)

第8条 水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は11,478千円である。

(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、3,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産

種 類	名 称	数 量
構築物	上之原地区配水管	φ75 L=186.0m
構築物	町道横峯1号線配水管	φ75 L=234.0m
構築物	花牟礼池地区配水管仮設	φ80 L=110.0m φ200 L=110.0m
機械及び装置	第4水源地非常用発電機設備	一式
機械及び装置	水道施設データ整備業務事業	一式

令和8年 2月 27日 提 出
肝付町長 永野和行

令和8年 月 日
肝付町議会議長 有留智哉

令和8年度 肝付町水道事業会計予算実施計画(税込)
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			337,130	
	1. 営業収益		291,934	
		1. 給水収益	289,973	
		3. その他営業収益	1,961	
	2. 営業外収益		45,194	
		1. 受取利息及び配当金	36	
		2. 雑収益	513	
		3. 他会計補助金	1,077	
		4. 長期前受金戻入	43,568	
	3. 特別利益		2	
		2. 過年度損益修正益	2	

(支 出)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			337,130	
	1. 営業費用		303,889	
		1. 原水及び浄水費	62,341	
		2. 配水及び給水費	52,520	
		3. 受託工事費	0	
		4. 総係費	60,198	
		5. 減価償却費	126,830	
		6. 資産減耗費	2,000	
		7. その他営業費用	0	
	2. 営業外費用		31,240	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	20,239	
		2. 雑支出	1	
		3. 消費税及び地方消費税	11,000	
	3. 特別損失		1	
		1. その他特別損失	0	
		2. 過年度損益修正損	1	
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的收入			131,521	
	1. 企業債		91,210	
		1. 企業債	91,210	
	2. 工事負担金		4,700	
		1. 工事負担金	4,700	
	4. 補償金		25,210	
		1. 工事補償金	25,210	
	5. 他会計繰入金		10,401	
1. 他会計繰入金		10,401		

(支 出)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本の支出			280,396	
	1. 建設改良費		154,852	
		1. 配水施設費	63,300	
		2. 営業設備費	603	
		3. 原水施設費	69,660	
		4. 拡張費	13,611	
		7. 機械装置設備費	7,678	
	2. 企業債償還金		123,544	
		1. 企業債償還金	123,544	
	3. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

令和8年度 肝付町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（税込）

（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

営業収入	291,934
給水収入	289,973
その他収入	1,961
営業支出	△ 172,542
水道施設維持等の支出	△ 68,716
修繕費支出	△ 26,544
経費支出	△ 25,782
給与費支出	△ 51,500
小計	119,392
営業外収入	1,626
受取利息配当金の受取額	36
他会計補助金	1,077
雑収益	513
営業外支出	△ 31,240
企業債利息等支出	△ 20,239
その他支出	△ 11,001
小計	△ 29,614
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,778

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	△ 154,852
工事負担金	4,700
国庫補助金等による収入	25,210
一般会計繰入金	10,401
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 114,541

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	91,210
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	△ 123,544
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 32,334

4 現金及び現金同等物の増減額

△ 57,097

5 現金及び現金同等物の期首残高

393,332

6 現金及び現金同等物の期末残高

336,235

ア 会計年度任用職員以外の職員

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 (千円)	計 (千円)			
本年度	(0) 3	0	14,619	11,852	26,471	5,260	31,731	
前年度	(0) 3	0	14,144	11,628	25,772	5,310	31,082	
比較	(0) 0	0	475	224	699	△ 50	649	

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

職員手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	宿日直手当	特勤手当	単身赴任手当	地域手当	児童手当	退手負担金 特別負担金 調整負担金	合計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
職員手当の内訳	本年度	1,038	180	324	6,540	1,400	401	30	0	0	0	0	0	1,939 0 0	11,852
	前年度	1,146	180	310	6,285	1,400	401	30	0	0	0	0	0	1,876 0 0	11,628
比較	比較	△ 108	0	14	255	0	0	0	0	0	0	0	0	63 0 0	224

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	475	給与改定に伴う増減分	397		改定率 : 1.15%
		昇給に伴う増加分	78		定昇率 : 1.45%
		その他の増減分	0		
職員手当	553	制度改正に伴う増減分	161	期末勤勉手当支給率、扶養手当の改定	改定割合 : 1.09%
		その他の増減分	392		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区分		行政職	技能労務職	特定任期付職員
令和8年3月1日現在	平均給料月額 (円)	405,767	0	0
	平均給与月額 (円)	457,233	0	0
	平均年齢 (歳)	52.33	0	0
令和7年3月1日現在	平均給料月額 (円)	387,800	0	0
	平均給与月額 (円)	439,700	0	0
	平均年齢 (歳)	51.33	0	0

イ 初任給

区分	行政職 (円)	技能労務職 (円)	国の制度	
			行政職	技能労務職
高校卒	200,300	198,200	200,300	198,200
大学卒	232,000		232,000	

ウ 級別職員数

区分	行政職			技能労務職			特定任期付職員				
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)		
令和8年3月1日現在	1級	0	0.0	1級	0	0.0	1級	0	0.0		
	2級	0	0.0	2級	0	0.0	2級	0	0.0		
	3級	0	0.0	3級	0	0.0	3級	0	0.0		
	4級	0	0.0	4級	0	0.0	4級	0	0.0		
	5級	2	66.7	5級	0	0.0	5級	0	0.0		
	6級	1	33.3				6級	0	0.0		
	7級	0	0.0				7級	0	0.0		
	計	(0)	3 (0.0)	100.0	計	(0)	0 (0.0)	0.0	計	(0)	0 (0.0)
令和7年3月1日現在	1級	0	0.0	1級	0	0.0	1級	0	0.0		
	2級	0	0.0	2級	0	0.0	2級	0	0.0		
	3級	0	0.0	3級	0	0.0	3級	0	0.0		
	4級	0	0.0	4級	0	0.0	4級	0	0.0		
	5級	2	66.7	5級	0	0.0	5級	0	0.0		
	6級	1	33.3				6級	0	0.0		
	7級	0	0.0				7級	0	0.0		
	計	(0)	3 (0.0)	100.0	計	(0)	0 (0.0)	0.0	計	(0)	0 (0.0)

※ ()内は再任用短時間勤務職員(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	6級	7級
行政職	定型的な業務を行う職務	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主査の職務	係長、主幹の職務	課長補佐、事務局次長、支所長補佐、次長、室長補佐又は参事の職務	課長、事務局長、支所長又は所長(以下「課の長等」という。)の職務	特に重要な業務を統括する課の長等の職務
技能労務職	学校主事、寮母、調理師(以下「学校主事等」という。)の職務	相当の技能又は経験を必要とする業務を行う学校主事等の職務	高度の技能又は経験を必要とする業務を行う学校主事等の職務	困難かつ高度な業務を行う学校主事等の職務	特に困難かつ高度な業務を行う学校主事等の職務		

エ 昇給

区分		合計	代表的な職種		
			行政職	技能労務職	
本年度	職員数 (A) (人)	3	3	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	2	2	0
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
		その他 (人)	0	0	0
比率 (B)／(A) (%)	66.7	66.7	0.0		
前年度	職員数 (A) (人)	3	3	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	2	2	0
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
		その他 (人)	0	0	0
比率 (B)／(A) (%)	66.7	66.7	0.0		

オ 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	(1.200)	(1.250)	(2.450)	有	
	2.300	2.350	4.650		
前年度	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
国の制度	(1.200)	(1.250)	(2.450)	有	
	2.300	2.350	4.650		

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

カ 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	26.365500	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	

キ 地域手当

支給対象地域			
支給率 (%)			
支給対象職員数 (人)			
国の指定基準に基づく支給率 (%)			

ク 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種	
		行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	%	%	%
支給対象職員の比率 (%) (令和8年3月1日現在)	%	%	%
代表的な特殊勤務手当の名称			

ケ 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	国と同じ	
住居手当	国と同じ	
通勤手当	国と同じ	

令和8年度 肝付町水道事業予定貸借対照表（税抜）
（令和9年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部		負 債 の 部	
1. 固定資産		3 固定負債	
（1）有形固定資産		（1）企業債	1,452,563,912
イ 土地	32,802,059	固定負債合計	<u>1,452,563,912</u>
ロ 建物	151,318,318	4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△ 69,093,743</u>	（1）企業債	118,588,742
ハ 構築物	4,261,931,627	（2）未払金	40,742,121
減価償却累計額	<u>△ 1,825,662,512</u>	（3）預り金	
ニ 機械及び装置	860,668,373	（4）引当金	2,180,000
減価償却累計額	<u>△ 649,279,943</u>	流動負債合計	<u>161,510,863</u>
ホ 車輛運搬具	1,108,000	5. 繰延収益	
減価償却累計額	<u>△ 997,200</u>	（1）長期前受金	1,563,413,424
建設仮勘定	50,166,366	（2）長期前受収益化累計額	△ 678,047,811
		繰延収益合計	<u>885,365,613</u>
有形固定資産合計	<u>2,812,961,345</u>	負債合計	<u>2,499,440,388</u>
固定資産合計	<u>2,812,961,345</u>		
		資 本 の 部	
		6. 資本金	
		（1）自己資本金	
		イ 固有資本金	307,588,942
		ロ 組入資本金	89,901,184
		ハ 繰入資本金	221,736,683
		資本金合計	<u>619,226,809</u>
		7. 剰余金	
		（1）利益剰余金	
		イ 減債積立金	76,450,000
		ロ 建設改良積立金	20,000,000
		ハ 当年度未処理欠損金	55,294,401
		利益剰余金合計	<u>41,155,599</u>
		剰余金合計	<u>41,155,599</u>
2. 流動資産		資本合計	<u>660,382,408</u>
（1）現金預金	336,235,000		
（2）未収金	10,963,451		
（4）貸倒引当金	<u>△ 337,000</u>		
流動資産合計	<u>346,861,451</u>	負債資本金合計	<u>3,159,822,796</u>
資産合計	<u>3,159,822,796</u>		

注記

1. 令和8年度肝付町水道事業予定貸借対照表に関する注記

(固定資産の減価償却の方法)

有形固定資産の減価償却は、建物その他機械備品等すべて定額法により行う。

(退職給付引当金)

本町は、退職手当組合に加入しており、上水道事業会計は一般会計を通じて当該組合に毎年負担金を拠出しているが、一般会計との間での「職員の退職手当負担金に係る取扱いに関する覚書」により、通常負担分以外の追加的負担はすべて一般会計において負担することとなっているため、上水道事業会計において退職給付引当金は計上していない。

(賞与引当金の計上方法)

職員の支給に備えるため、翌年度の6月分賞与のうち、4月分相当額（12月から3月）を賞与引当金繰入額として計上している。

(貸倒引当金)

債権の不納欠損による損失に備えるため、時効等によりやむを得ず債権放棄する場合の回収不能見込額を計上している。

2. 令和8年度肝付町上水道事業キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(予定キャッシュ・フロー計算書)

予定キャッシュ・フロー計算書は、直接法により行っている。

令和7年度 肝付町水道事業会計予定損益計算書（税抜）

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位：円）

1. 営業収益			
(1) 給水収益	263,098,044		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	1,891,000	264,989,044	
2. 営業費用			
(1) 原水費及び浄水費	50,190,412		
(2) 配水及び給水費	37,962,809		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	53,474,629		
(5) 減価償却費	139,653,824		
(6) 資産減耗費	199,795	281,481,469	
営業損失			16,492,425
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	335,458		
(2) 雑収益	465,000		
(3) 他会計補助金	1,278,996		
(4) 長期前受金戻入	45,850,498	47,929,952	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	21,121,355	21,121,355	
営業外利益			26,808,597
経常利益			10,316,172
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	20,947	20,947	
特別利益			20,947
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	30,439		
(2) その他特別損失	0	30,439	
特別損失			30,439
当年度純利益			10,306,680
前年度繰越欠損金			65,601,081
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			55,294,401

令和7年度 肝付町水道事業予定貸借対照表（税抜）
（令和8年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部		負 債 の 部	
1. 固定資産		3 固定負債	
（1）有形固定資産		（1）企業債	1,479,942,654
イ 土地	32,802,059	固定負債合計	<u>1,479,942,654</u>
ロ 建物	151,318,318	4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△ 65,551,500</u>	（1）企業債	123,542,213
ハ 構築物	4,212,868,288	（2）未払金	37,038,292
減価償却累計額	<u>△ 1,676,119,050</u>	（3）預り金	
ニ 機械及び装置	840,361,100	（4）引当金	2,095,000
減価償却累計額	<u>△ 615,536,505</u>	流動負債合計	<u>162,675,505</u>
ホ 車輛運搬具	1,108,000	5. 繰延収益	
減価償却累計額	<u>△ 997,200</u>	（1）長期前受金	1,586,951,559
建設仮勘定	7,430,000	（2）長期前受収益化累計額	△ 588,613,571
		繰延収益合計	<u>998,337,988</u>
有形固定資産合計	<u>2,887,683,510</u>	負債合計	<u>2,640,956,147</u>
固定資産合計	<u>2,887,683,510</u>		
		資 本 の 部	
		6. 資本金	
		（1）自己資本金	
		イ 固有資本金	307,588,942
		ロ 組入資本金	89,901,184
		ハ 繰入資本金	211,336,131
		資本金合計	<u>608,826,257</u>
		7. 剰余金	
		（1）利益剰余金	
		イ 減債積立金	76,450,000
		ロ 建設改良積立金	20,000,000
		ハ 当年度未処理欠損金	55,294,401
		利益剰余金合計	<u>41,155,599</u>
2. 流動資産		剰余金合計	<u>41,155,599</u>
（1）現金預金	393,331,928	資本合計	<u>649,981,856</u>
（2）未収金	9,966,774		
（4）貸倒引当金	<u>△ 44,209</u>	負債資本金合計	<u>3,290,938,003</u>
流動資産合計	<u>403,254,493</u>		
資産合計	<u>3,290,938,003</u>		

令和8年度 肝付町水道事業会計予算参考資料（税込）
収益的收入及び支出

収 入

（単位 千円）

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明	
						区分	金額		
1. 水道事業収益			337,130	349,976	△ 12,846		337,130		
	1. 営業収益		291,934	302,058	△ 10,124		291,934		
		1. 給水収益	289,973	299,858	△ 9,885	1. 水道使用料	289,973	使用料 288,427 墓地共用栓使用料 1,546	
		3. その他営業収益	1,961	2,200	△ 239	1. 手数料	961	開栓手数料 160 設計審査手数料 800 督促手数料 1	
						3. 一般会計負担金	1,000	消火栓管理費 1,000	
	2. 営業外収益			45,194	47,916	△ 2,722		45,194	
		1. 受取利息及び配当金	36	36	0	1. 預金利息	36	預金利息 36	
		2. 雑収益	513	836	△ 323	1. その他雑収益	512	雷保険, 墓地共用栓鍵代他 512	
						2. 不用品売却収益	1	不用品売却収益 1	
		3. 他会計補助金	1,077	1,279	△ 202	1. 他会計繰入金	1,077	一般会計繰入金 1,077	
		4. 長期前受金戻入	43,568	45,765	△ 2,197	1. 長期前受金戻入	43,568	長期前受金戻入 43,568	
	3. 特別利益			2	2	0	2		
		2. 過年度損益修正益	2	2	0	1. 過年度損益修正益	2	過年度損益修正益 2	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
1. 水道事業費用			337,130	349,976	△ 12,846		337,130	
	1. 営業費用		303,889	314,700	△ 10,811		303,889	
		1. 原水 及び浄水費	62,341	58,703	3,638		62,341	
						1. 備消耗品費	100	原水施設ヒューズ外 100
						2. 燃料費	628	発電機用軽油 628
						3. 修繕費	8,044	水源地施設修繕 8,044
						4. 薬品費	3,360	滅菌用薬品 3,360
						5. 通信運搬費	1,560	電話料 1,560
						6. 手数料	1	廃棄物処理手数料 1
						7. 動力費	25,200	水源地電気料 25,200
						8. 委託料	23,448	水質検査委託料外 23,448
		2. 配水及び 給水費	52,520	54,438	△ 1,918		52,520	
						1. 報酬	12,278	会計年度任用職員報酬 12,278
						2. 手当	4,552	会計年度任用職員手当 4,552
						3. 旅費	417	会計年度任用職員費用弁償 417
						4. 備消耗品費	1,300	施設・配水管理用品 1,300
						5. 燃料費	1,270	公用車燃料代外 1,270
						6. 修繕費	18,500	配水管漏水修理外 18,500
					7. 手数料	12	車検手数料 12	
					8. 保険料	4,536	水道施設保険外 4,536	
					9. 委託料	6,775	量水器取替委託料外 6,775	
					10. 賃借料	98	発電機借上料 98	
					11. 公課費	11	公用車重量税外 11	
					18. 法定福利費	2,771	会計年度任用職員保険料・雇用 保険料外 2,771	

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
		4. 総係費	60,198	62,532	△ 2,334		60,198	
						1. 報酬	168	水道運営委員会 168
						2. 給料	14,619	職員給3名 14,619
						3. 手当	11,852	扶養手当 1,038 通勤手当 324 期末勤勉手当 6,540 時間外勤務手当 1,400 管理職手当 401 管理職員特別勤務手当 30 退職手当組合負担金 1,939 住居手当 180
						4. 法定福利費	5,260	共済組合負担金 5,058 共済組合追加費用 167 公務災害基金負担金 35
						5. 研修費	290	水道関係経理講習会負担金外 290
						6. 旅費	559	普通旅費 559
						7. 備消耗品費	580	用紙等消耗品費 580
						8. 食糧費	18	研修会情報交換会費 18
						9. 印刷製本費	627	検針票外 627
						10. 通信運搬費	1,097	切手、郵便料外 1,097
						11. 手数料	1,466	料金振込手数料外 1,466
						12. 委託料	20,347	水道システム運営支援料・窓口 会計業務委託 20,347
						13. 使用料及び 賃借料	653	水道工事積算システム 水道企業会計システム使用料外 653
						14. 会費負担金	145	水道協会会費外 145
						15. 賞与引当金繰入額	2,180	賞与引当金繰入額 2,180
						16. 貸倒引当金繰入額	337	貸倒引当金繰入額 337

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
		5. 減価償却費	126,830	137,862	△ 11,032		126,830	
						1. 有形固定資産 減価償却費	126,830	建物 3,542 構築物 99,544 機械及び装置 23,744 車輛運搬具 0
		6. 資産減耗費	2,000	1,165	835		2,000	
						1. 固定資産 除却費	2,000	除却費 2,000
		7. その他 営業費用	0	0	0		0	0
	2. 営業外費用		31,240	33,275	△ 2,035		31,240	
		支払利息 1. 及び企業債 取扱諸費	20,239	20,405	△ 166		20,239	
						1. 企業債利息	20,238	旧簡水分 2,153 上水分 18,085
						2. 借入金利息	1	一時借入金利息 1
		2. 雑支出	1	1	0		1	
						1. その他雑支出	1	その他雑支出 1
		3. 消費税及び 地方消費税	11,000	12,869	△ 1,869		11,000	
						1. 消費税及び 地方消費税	11,000	消費税及び地方消費税 11,000
	3. 特別損失		1	1	0		1	
		1. その他特別損失	0	0	0	1. その他特別損失	0	
		2. 過年度損益修正損	1	1	0	1. 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損 1
	4. 予備費		2,000	2,000	0		2,000	
		1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	予備費 2,000

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明	
						区分	金額		
1. 資本的收入			131,521	73,634	57,887		131,521		
	1. 企業債		91,210	52,000	39,210		91,210		
		1. 企業債		91,210	52,000	39,210		91,210	
							1. 企業債	91,210	上之原地区配水管布設替工事 14,100 町道横峯1号線配水管布設替工事 15,800 第4水源地非常用発電機設備改修工事 61,310
	2. 工事負担金		4,700	2,400	2,300		4,700		
		1. 工事負担金		4,700	2,400	2,300		4,700	
							1. 給水負担金	1,700	給水負担金 1,700
							3. 町負担金	3,000	消火栓設置経費 3,000
	4. 補償金		25,210	0	25,210		25,210		
		1. 工事補償金		25,210	0	25,210		25,210	
							2. 県補償金	20,200	花牟礼池地区配水管仮設工事 20,200
							3. 町補償金	5,010	花牟礼池地区配水管本設・仮設工事設計業務委託 5,010
	5. 他会計繰入金	1. 他会計繰入金		10,401	19,234	△ 8,833		10,401	
							2. 一般会計繰入金	10,401	一般会計繰入金 10,401

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
1. 資本の支出			280,396	235,132	45,264		280,396	
	1. 建設改良費		154,852	96,717	58,135		154,852	
		1. 配水施設費	63,300	41,210	22,090		63,300	
						23. 委託料	13,200	花牟礼池地区配水管本設・仮設工事設計業務委託外
						47. 工事請負費	50,100	上之原地区配水管布設替工事外
		2. 営業設備費	603	1,747	△ 1,144		603	
						16. 修繕費	603	量水器購入 (99個) 603
						53. 電気設備費	0	
		3. 原水施設費	69,660	0	69,660		69,660	
						16. 修繕費	8,300	水源地水中ポンプ取替修繕外
						23. 委託料	1,760	第4水源地非常用発電機設備改修工事設計業務委託
						47. 工事請負費	59,600	第4水源地非常用発電機設備改修工事
		4. 拡張費	13,611	37,480	△ 23,869		13,611	
						23. 委託料	13,610	瀬戸宇治・中原地区配水管布設工事設計業務委託外
						47. 工事請負費	1	配水管布設工事
		7. 機械装置設備費	7,678	16,280	△ 8,602		7,678	
						1. 電気設備費	7,678	水道施設データ整備業務事業
	2. 企業債償還金		123,544	136,415	△ 12,871		123,544	
		1. 企業債償還金	123,544	136,415	△ 12,871		123,544	
						52. 元金償還金	123,544	財務省外
	3. 予備費		2,000	2,000	0		2,000	
		1. 予備費	2,000	2,000	0		2,000	
						1. 予備費	2,000	

肝付町水道事業会計予算の概要（税込）

収益的収支

単位：千円

項目	令和8年度	令和7年度	増減	前年比	備考
水道事業収益	337,130	349,976	△ 12,846	96.33%	
営業収益	291,934	302,058	△ 10,124	96.65%	
給水収益	289,973	299,858	△ 9,885	96.70%	
その他営業収益	1,961	2,200	△ 239	89.14%	
営業外収益	45,194	47,916	△ 2,722	94.32%	長期前受金戻入外
特別利益	2	2	0	100.00%	
水道事業費用	337,130	349,976	△ 12,846	96.33%	
営業費用	303,889	314,700	△ 10,811	96.57%	水源地電気料・水質検査外
営業外費用	31,240	33,275	△ 2,035	93.88%	企業債利息・消費税外
特別損失	1	1	0	100.00%	
予備費	2,000	2,000	0	100.00%	
収支差引	0	0	0	0.00%	

資本的収支

単位：千円

項目	令和8年度	令和7年度	増減	前年比	備考
資本的収入	131,521	73,634	57,887	178.61%	
企業債	91,210	52,000	39,210	175.40%	
工事負担金	4,700	2,400	2,300	195.83%	給水負担金外
補償金	25,210	0	25,210	0.00%	県補償金外
他会計繰入金	10,401	19,234	△ 8,833	54.08%	旧簡易水道分
資本的支出	280,396	235,132	45,264	119.25%	
建設改良費	154,852	96,717	58,135	160.11%	
企業債償還金	123,544	136,415	△ 12,871	90.57%	
予備費	2,000	2,000	0	100.00%	
収支差引	△ 148,875	△ 161,498	12,623	92.18%	

○建設改良費の内容

単位：千円

配水施設費	上之原地区配水管布設替工事	14,100
	町道横峯1号線配水管布設替工事	15,800
	花牟礼池地区配水管仮設工事	20,200
	花牟礼池地区配水管本設・仮設工事設計業務委託	5,010
	設計業務委託	8,190
原水施設費	水源地水中ポンプ取替修繕外	8,300
	第4水源地非常用発電機設備改修工事	59,600
	第4水源地非常用発電機設備改修工事設計業務委託	1,760
拡張費	設計業務委託	13,610
	配水管布設工事	1
営業設備費	量水器購入 99個	603
機械装置設備費	水道施設データ整備業務事業	7,678
合 計		154,852