

令和 8 年度

栗島浦村簡易水道事業

会計予算

栗島浦村

議案第 26 号

令和 8 年度 栗島浦村簡易水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度栗島浦村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 | 2 2 9 戸 |
| (2) 給水人口 | 3 2 0 人 |
| (3) 年間給水量 | 3 7, 9 0 0 m ³ |
| (4) 一日平均配水量 | 1 0 3 m 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は次のとおりと定める。なお、給水メータ交換費用に充てるため、栗島浦村簡易水道事業基金を取崩す。

収入

第 1 款 簡易水道事業収益	3 0, 5 0 7 千円
第 1 項 営業収益	9, 1 4 8 千円
第 2 項 営業外収益	2 1, 3 5 8 千円
第 3 項 特別利益	1 千円

支出

第 1 款 簡易水道事業費用	3 6, 2 9 9 千円
第 1 項 営業費用	3 5, 5 8 7 千円
第 2 項 営業外費用	5 0 7 千円
第 3 項 特別損失	—
第 4 項 予備費	2 0 5 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。

第 4 条の 2 地方公営企業法施行令第 4 条第 4 項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する金額は、未収金 1 5 0 千円及び未払金 1 7 0 千円である。

収入

第1款 資本的収入	6,496千円
第1項 企業債	800千円
第2項 他会計補助金	696千円
第3項 出資金	—
第4項 固定資産売却代	—
第5項 基金取崩収入	5,000千円

支出

第1款 資本的支出	2,196千円
第1項 建設改良費	1,500千円
第2項 企業債償還金	696千円
第3項 予備費	—

(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
水道事業債	千円 800	普通貸借	4.0%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、その融資条件による。銀行その他の場合は、その債権者と協定した条件による。ただし、村財政その他の都合により借置期間及び償還期限を短縮し、又は繰り上げ償還若しくは低利債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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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 2,950千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計及び漁業集落環境整備事業からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

- (1) 簡易水道事業の建設改良に要する経費 696千円
(2) その他の支出に対する補助 24,378千円

令和 8 年 3 月 10 日 提出

栗島浦村長 脇川 善行

令和 年 月 日 議決

栗島浦村議会議長 神丸 勝博

令和8年度 栗島浦村簡易水道事業会計予算実施計画

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		備考
				区分	金額	
1 簡易水道事業収益	30,507	28,036	2,471			
1 営業収益	9,148	11,799	△ 2,651			
1 給水収益	6,125	9,256	△ 3,131	1 給水収益	6,125	水道料金
2 その他営業収益	3,023	2,543	480	1 他会計負担金	3,023	集落環境整備事業使用料徴収負担金 3,023千円
				2 雑利益	0	
2 営業外収益	21,358	16,237	5,121			
1 受取利息	1	1	0	1 基金利息	1	簡易水道準備基金利子
2 他会計補助金	21,355	16,236	5,119	1 他会計補助金	21,355	一般会計負担金5,308千円 繰越明許費16,047円
3 他会計負担金	0	0	0	1 他会計負担金	0	
4 長期前受金戻入	0	0	0	1 長期前受金戻入	0	
5 雑収益	2	0	2	1 不要品売却収益	1	
				2 その他雑収益	1	
3 特別利益	1	0	1			
1 固定資産売却益	1	0	1		1	

令和8年度 栗島浦村簡易水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(支出)

(単位：千円)

款項目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 簡易水道事業費用	36,299	33,150	3,149			
1 営業費用	35,587	31,656	3,931			
1 原水及び浄水費	2,189	2,157	32			水源及び原水のろ過滅菌にかかる設備の維持及び作業に要する費用
				旅費	0	
				備用品費	0	
				燃料費	0	
				光熱水費	0	
				印刷製本費	0	
				通信運搬費	32	電気料2,600円×12月
				委託料	0	
				賃借料	0	
				修繕費	307	滅菌装置修繕
				路面復旧費	0	
				動力費	1,600	133,000円×12ヶ月
				薬品費	250	次亜塩素酸ナトリウム(ピューラックス) 50箱×5,000円
				材料費	0	
				工事請負費	0	
				その他引当金繰入額	0	
				雑費	0	
2 配水及び給水費	3,827	6,308	△ 2,481			配水池、配水管その他浄水の配水にかかる設備並びに給水装置に付属する量水器その他設備の維持及び作業に要する費用
				旅費	0	
				備用品費	137	ゴム手袋、ビニールシート、配管、ジョイント等
				燃料費	0	
				光熱水費	0	

(支出)

(単位：千円)

				印刷製本費	0	
				通信運搬費	0	
				委託料	2,190	水質検査委託料(配水)
				賃借料	0	
				修繕費	1,500	水道管修繕費1,500,000円
				路面復旧費	0	
				動力費	0	
				薬品費	0	
				材料費	0	
				工事請負費	0	
				その他引当金繰入額	0	
3業務費	5,134	13	5,121			料金の調定、集金、検針その他の業務
				旅費	0	
				備用品費	13	検針用ハンディターミナル用紙
				燃料費	0	
				光熱水費	0	
				印刷製本費	0	
				通信運搬費	0	
				委託料	0	
				賃借料	0	
				修繕費	0	
				路面復旧費	0	
				動力費	0	
				薬品費	0	
				材料費	1,678	水道メーター購入費
				工事請負費	3,443	水道メーター取替工事
				その他引当金繰入額	0	

(支出)

(単位：千円)

				雑費	0	
4 総係費	23,650	23,178	472			
				給料	2,950	245,000円×12月
				手当	1,550	時間外手当350,000円、 期末勤勉手当1,142,970円 寒冷地手当11,400円×5ヶ月
				賞与引当金繰入額	264	
				報酬	0	
				法定福利費	955	共済組合負担金947,164円 給与分57,069円×12月、賞与分114,200円×2 回、追加分33,936円 災害補償負担金7,000円
				旅費	24	簡易水道国庫補助金ヒアリング 日当1,000円×交通費5,000円×2名×2回
				退職手当組合負担金	590	49,160円×12月
				退職給付費	0	
				諸謝金	0	
				報償費	0	
				被服費	0	
				備品消費費	30	水道事業実務必携図書等購入費用
				燃料費	0	
				光熱水費	0	
				印刷製本費	0	
				通信運搬費	0	
				広告料	0	
				委託料	16,948	業務用アプリケーション保守料 136,400円×12ヶ月=1,636,800円(2事業分) 1事業分818,400円 公営企業会計支援業務委託料、消費税計算 847,000円 検便検査委託6,600円 上下水道施設管理システム委託料33,000円 上下水道システム委託料605,000円 経営戦略策定委託1,000,000円 簡易水道機能保全計画策定委託料12,000,000円
				手数料	0	
				賃借料	337	公営企業会計システムデータセンター使用料

(支出)

(単位：千円)

				修繕費	0	
				修繕引当金繰入額	0	
				特別修繕引当金繰入額	0	
				動力費	0	
				材料費	0	
				補償金	0	
				研修費	0	
				食料費	0	
				厚生費	0	
				会費負担金	2	水道協会負担金1,200円
				保険料	0	
				公租公課費	0	
				貸倒引当金繰入額	0	
				その他引当金繰入額	0	
				雑費	0	
5 減価償却費	787	0	787			
				有形固定資産減価償却費	787	固定資産台帳兼減価償却計算書より786,830円
				無形固定資産減価償却費	0	
6 資産減耗費	0	0	0			
				固定資産除却費	0	
7 長期前払消費税償却	0	0	0			
8 その他営業費用	0	0	0			
				材料売却原価	0	
				雑支出	0	

(支出)

(単位：千円)

2 営業外費用	507	414	93			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	337	244	93			
				企業債利息	337	償還金利子336,496円
				借入金利息	0	
				企業債手数料及び取扱費	0	
受託工事費	0	0	0			
雑支出	0	0	0			
				不要品売却原価	0	
消費税及び地方消費税	170	170	0		170	納税予定額
3 特別損失	0	0	0			
固定資産売却損	0	0	0		0	
減損損失	0	0	0		0	
災害による損失	0	0	0		0	
過年度損益修正損	0	0	0		0	
その他特別損失	0	0	0		0	
4 予備費	205	1,080	△ 875			
1 予備費	205	1,080	△ 875		205	予備費205,000円

令和8年度 栗島浦村簡易水道事業会計予算実施計画

資本的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款項目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 簡易水道事業収益	6,496	664	5,832			
1 企業債	800	0	800			
1 企業債	800	0	800	1 建設改良等の財源に充てるための企業債		
				2 その他の企業債	800	公営企業会計適用債
2 他会計補助金	696	664	32			
1 他会計補助金	696	664	32		696	一般会計負担金（元金償還金分）696,000円
3 出資金	0	0	0			
1 出資金	0	0	0	1 負担区分に基づかない出資金	0	
4 固定資産売却代金	0	0	0			
1 固定資産売却代金	0	0	0		0	
5 基金取崩収入	5,000	0	5,000			
1 基金取崩収入	5,000	0	5,000	1 簡易水道準備基金	5,000	基金の取崩

令和8年度 栗島浦村簡易水道事業会計予算実施計画

資本的収入及び支出

(支出)

(単位：千円)

款項目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 簡易水道事業費用	2,196	3,420	△ 1,224			
1 建設改良費	1,500	3,000	△ 1,500			
1 施設改良費	1,500	3,000	△ 1,500		1,500	
2 営業設備費	0	0	0		0	
2 企業債償還金	696	420	276			
1 企業債償還金	696	420	276	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	696	
3 予備費	0	0	0			
1 予備費	0	0	0		0	

令和8年度 栗島浦村簡易水道事業 予定開始貸借対照表
(令和8年4月1日)

(単位：千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産	17,529		
有形固定資産減価償却累計額	△ 10,588	6,941	
ア 建設仮勘定	0	0	
有形固定資産合計			<u>6,941</u>
(2) 無形固定資産			
ア リース資産	0	0	
イ その他無形固定資産	0	0	
無形固定資産合計			<u>0</u>
(3) 投資その他の資産			
ア 投資有価証券		0	
イ その他の投資		10,700	
投資合計			<u>10,700</u>
固定資産合計			<u>17,641</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,000
(2) 未収金		1,232	
貸倒引当金 (△)		0	1,232
(3) その他流動資産		0	0
流動資産合計			<u>2,232</u>
資産合計			<u>19,873</u>
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		6,381	
イ その他の企業債		12,700	
企業債合計			<u>19,081</u>
(2) リース負債		0	0
固定負債合計			<u>19,081</u>
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		0	
企業債合計			<u>0</u>
(3) リース負債		0	0
(4) 未払金			170
(5) 賞与等引当金			264
(6) その他流動資産			
流動負債合計			<u>434</u>
5 繰延収益			
長期前受金			0
長期前受金収益化累計額			0
繰延収益合計			<u>0</u>
負債合計			<u>19,515</u>

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 固有資本金		0	
	イ 繰入資本金		0	
	ウ 組入資本金		0	
	資本金合計		<u>0</u>	<u>0</u>
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	0		
	イ 工事負担金	0		
	ウ 寄附金	0		
	エ 補助金	0		
	オ その他資本剰余金	0		
	資本剰余金合計		<u>0</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			
	エ 当年度未処分利益剰余金	358		
	利益剰余金合計		<u>358</u>	
	剰余金合計			<u>358</u>
	資本金合計			<u>358</u>
	負債資本合計			<u><u>19,873</u></u>

1 総括

給与費明細書

単位：千円

区分	職員数	給与費			法定福利費	合計
	(人)	給料	職員手当	計		
本年度	1	2,950	2,140	5,090	955	6,045
前年度	1	2,760	1,633	4,393	721	5,114
比較	0	190	507	697	234	931

職員手当の内訳	区分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	特殊勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0
	区分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	手当計
	本年度	621	522	137	0	1,280
	前年度	563	472	0	0	1,035
	比較	58	50	137	0	245

2 給料及び職員手当の増減額の内訳

単位：千円

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	190	給与改定に伴う増減分	144	・給与改定による増 144	
		昇級に伴う増加分	36	・職員の昇給 36	
		その他の増減分	10	・その他増 10	
手当	245	制度改正に伴う増減分	245	・期末勤勉手当率の改正 108 ・寒冷地手当額の改正 137	
		その他の増減分	0		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

単位：円

区分		一般行政職	技能職	備考
令和8年1月1日 現在	平均給料月額	245,800円	-	
	平均給与月額	250,550円	-	
	平均年齢	27歳9月	-	
令和7年1月1日 現在	平均給料月額	230,000円	-	
	平均給与月額	230,000円	-	
	平均年齢	26歳9月	-	

(2) 初任給

単位：円

区分		事務・技術職	国の制度	
			一般職	技能職
令和8年1月1日	高校卒	200,300/198,200	200,300	198,200
現在	大学卒	232,000/-	232,000	-

(3) 級別職員数

区分	一般行政職・技能職			級別の標準的な 職務内容
	級	職員数 (人)	構成比	
令和8年1月1日 現在	1級	1	100	主事
	2級			主事
	3級			主任
	4級			係長
	5級			課長
令和7年1月1日 現在	1級	1	100	主事
	2級			主事
	3級			主任
	4級			係長
	5級			課長

(4) 昇級

区分		合計	一般行政職	技能職	
本年度	職員数 (A)	1	1		
	昇級に係る職員数 (B)	1	1		
	号級別内訳	1号級 (人)	1	1	
		2号級 (人)			
		3号級 (人)			
		4号級 (人)			
比率 (B)/(A)	100	100			
前年度	職員数 (A)	1	1		
	昇級に係る職員数 (B)	1	1		
	号級別内訳	1号級 (人)	1	1	
		2号級 (人)			
		3号級 (人)			
		4号級 (人)			
比率 (B)/(A)	100	100			

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率 (月分)		
	6月	12月	合計
本年度	2.325	2.325	4.65
前年度	2.3	2.3	4.6
国の制度 (成績標準者)	2.325	2.325	4.65

(6) 特殊勤務手当

区分	全職種	一般行政職	技能職
給与総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	-	-	-

(7) 定年退職及び勸奨退職にかかる退職手当

区分	20年 勤続者	25年 勤続者	35年 勤続者	最高限度	その他の加算措置等
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	
国の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	

(8) その他の手当

区分	国の制度との差異	差異の内容	備考
扶養手当	同		
住居手当	同		
通勤手当	同		

