

議案第 号

令和8年度酒々井町水道事業会計予算(案)

令和8年度酒々井町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度酒々井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 件 数	9, 6 2 5 件
(2) 年 間 総 給 水 量	2, 1 6 5, 0 2 4 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	5, 9 3 1 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。

	収	入
第1款 水道事業収益		5 3 5, 0 1 3 千円
第1項 営業収益		4 5 8, 6 5 0 千円
第2項 営業外収益		7 6, 3 6 3 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		5 0 5, 3 1 9 千円
第1項 営業費用		4 9 1, 8 1 0 千円
第2項 営業外費用		8, 5 0 9 千円
第3項 予 備 費		5, 0 0 0 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82,969千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額810千円、過年度分損益勘定留保資金82,159千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		3 4 8, 7 0 1 千円
第1項 企 業 債		3 3 9, 8 0 0 千円
第2項 負担金及び分担金		8, 9 0 1 千円
	支	出
第1款 資本的支出		4 3 1, 6 7 0 千円
第1項 建設改良費		3 8 3, 1 4 3 千円
第2項 企業債償還金		4 3, 5 2 7 千円
第3項 予 備 費		5, 0 0 0 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
令和9年度酒々井町水道水質検査業務委託	令和8年度から 令和9年度まで	7,951千円

(企業債)

第6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
建設改良事業	339,800千円	普通貸借 又は 証券発行	年利 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、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借り換えすることができる。

(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) 消費税及び地方消費税の支出に充てる場合

(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

43,408千円

(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、3,694千円と定める。

令和8年3月3日提出

酒々井町長 金 塚 学

酒々井町水道事業会計
予算に関する説明書

令和8年度酒々井町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業収益		535,013	
	1	営業収益	458,650	
		1 給水収益	457,433	有収水量 1,975,530m ³
		2 その他営業収益	1,216	検査手数料、開閉栓手数料他
		3 他会計負担金	1	
	2	営業外収益	76,363	
		1 加入負担金	22,165	新規 119件、増口径変更 10件
		2 受取利息	170	定期預金利息
		3 長期前受金戻入	38,716	減価償却費中補助金等相当分
		4 消費税還付金	14,234	消費税及び地方消費税還付相当分
		5 雑収益	1,078	「酒々井の水」売上等

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		505,319	
	1	営業費用	491,810	
		1 原水及び浄水費	116,546	備用品費 142 委託料 12,049 手数料 16 使用料及び賃借料 3 修繕料 23,987 動力費 52,159 薬品費 836 受水費 24,604 工事請負費 2,750
		2 配水及び給水費	41,098	備用品費 577 委託料 3,796 使用料及び賃借料 16 修繕料 36,372 材料費 337
		3 総係費	140,313	給料 12,408 手当 8,158 扶養手当 0 管理職手当 600

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				地域手当 521
				期末手当 2,831
				勤勉手当 2,352
				時間外手当 1,376
				休日勤務手当 50
				通勤手当 348
				住居手当 0
				管理職特別勤務手当 60
				特殊勤務手当 20
				法定福利費 5,642
				旅費 8
				報酬 155
				備用品費 516
				光熱水費 250
				印刷製本費 248
				通信運搬費 1,872
				委託料 95,844
				手数料 65
				使用料及び賃借料 4,781
				修繕料 7,029
				厚生費 67
				会費負担金 227
				保険料 355
				公課費 47
				自動車需用費 569
				賞与引当金繰入額 1,749
				法定福利費引当金繰入額 323
		4 減価償却費	191,495	有形固定資産減価償却費 191,463
				建物 9,370
				構築物 129,945
				機械及び装置 51,812
				車両及び運搬具 104
				工具器具及び備品 232
				投資その他資産減価償却費 32
		5 資産減耗費	2,358	
	2 営業外費用		8,509	
		1 支払利息	8,508	企業債利息
		2 支払消費税	1	消費税及び地方消費税
	3 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		348,701	
	1	企業債	339,800	
		1 企業債	339,800	
	2	分担金及び負担金	8,901	
		1 分担金	8,901	新規件数 119件

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本の支出		431,670	
	1	建設改良費	383,143	
		1 固定資産購入費	3,022	
		2 拡張工事費	380,121	給料 8,059 手当 5,697 扶養手当 216 地域手当 331 期末手当 1,920 勤勉手当 1,576 時間外手当 1,232 休日勤務手当 50 通勤手当 149 住居手当 210 特殊勤務手当 13 法定福利費 3,292 備用品費 1,891 委託料 50,750 使用料及び賃借料 888 工事請負費 309,544
	2	企業債償還金	43,527	
		1 企業債償還金	43,527	企業債償還金 43,527
	3	予備費	5,000	
		1 予備費	5,000	

令和8年度酒々井町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)

(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	10,947
減価償却費	191,494
固定資産除却費	2,357
引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,479
長期前受金戻入額	38,717
受取利息及び受取配当金	△ 170
支払利息	8,508
未収金の増減額 (△は増加)	2,816
未払金の増減額 (△は減少)	1,587
小計	<u>254,777</u>
利息及び配当金の受取額	170
利息の支払額	△ 8,508
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>246,439</u>

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	△ 523,773
負担金等による収入	8,901
未収金の増減額 (△は増加)	299
未払金の増減額 (△は減少)	855
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 513,718</u>

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	339,800
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	43,526
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>383,326</u>

資金増加額 (又は減少額)	116,047
資金期首残高	1,006,694
資金期末残高	<u><u>1,122,741</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2 (1)	12,408	8,158	20,566	5,642	26,208
	資本勘定支弁職員	2 (0)	8,059	5,697	13,756	3,292	17,048
	合 計	4 (1)	20,467	13,855	34,322	8,934	43,256
前 年 度	損益勘定支弁職員	5 (1)	21,920	12,579	34,499	8,216	42,715
	資本勘定支弁職員	2 (0)	7,733	5,519	13,252	3,177	16,429
	合 計	7 (1)	29,653	18,098	47,751	11,393	59,144
比 較	損益勘定支弁職員	△3 (0)	△ 9,512	△ 4,421	△ 13,933	△ 2,574	△ 16,507
	資本勘定支弁職員	0 (0)	326	178	504	115	619
	合 計	△3 (0)	△ 9,186	△ 4,243	△ 13,429	△ 2,459	△ 15,888

※()内は、短時間勤務職員について外書きしたものである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	本 年 度	216	600	852	4,751	3,928	2,608
	前 年 度	234	600	1,525	6,671	5,523	2,640
	比 較	△ 18	0	△ 673	△ 1,920	△ 1,595	△ 32
区 分	通 勤 手 当	住 居 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当		
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	本 年 度	497	210	60	100	33	
前 年 度	629	546	60	100	33		
比 較	△ 132	△ 336	0	0	0		

2 給料及び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	△ 9,186	給料改定に伴う増減分	1,009			
		昇給に伴う増減分	53			
		その他の増減分	△ 10,248		職員の異動状況 本年度5人 前年度8人 増減3人	
手 当	△ 4,243	制度改正に伴う増減分	462	扶 養 手 当 地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当 通 勤 手 当	△ 18 △ 163 237 209 197	配偶者3,000円→0円 子11,500円→13,000円 5%→4% 2.5月→2.525月 (0.025月引上げ) 2.1月→2.125月 (0.025月引上げ) 駐車場料金にかかる通勤手当の支給
		その他の増減分	△ 4,705	扶 養 手 当 管 理 職 手 当 地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当 時 間 外 勤 務 手 当 通 勤 手 当 住 居 手 当 管 理 職 特 別 勤 務 手 当 特 殊 勤 務 手 当	0 0 △ 510 △ 1,912 △ 1,586 △ 32 △ 329 △ 336 0 0	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職	
令和8年2月1日現在	平均給料月額 (円)	332,100
	平均給与月額 (円)	358,487
	平均年齢 (歳)	44.8
令和7年2月1日現在	平均給料月額 (円)	330,133
	平均給与月額 (円)	357,156
	平均年齢 (歳)	41.5

※短時間勤務職員は除く

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	194,500	188,000
大 学 卒	225,600	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年2月1日現在	7級	1 ()	14.3 ()
	6級	2 ()	28.6 ()
	5級	()	()
	4級	()	()
	3級	1 (1)	14.3 (100.0)
	2級	1 ()	14.3 ()
	1級	2 ()	28.5 ()
	計	7 (1)	100.0 (100.0)
	区 分	一 般 職	
令和7年2月1日現在	7級	1 ()	14.3 ()
	6級	2 ()	28.6 ()
	5級	()	()
	4級	()	()
	3級	1 (1)	14.3 (100.0)
	2級	1 ()	14.3 ()
	1級	2 ()	28.5 ()
	計	7 (1)	100.0 (100.0)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級
参事・課長 副課長・副参事	7級
主 幹	6級
副 主 幹	5級
主 査	4級
副 主 査	3級
主任主事	2級
主 事	1級

※()内は、短時間勤務職員の数及び構成比について外書きしたものである。

(4) 昇給

区 分		合 計	一般職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
	5号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	40.0	40.0		
区 分		合 計	一般職	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	
		4号給 (人)	5	5
	5号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	75.0		

(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 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	有	
前 年 度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	有	
一般会計の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	有	

※()内は定年前短時間勤務職員の支給率

(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%~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)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	4
支給対象職員数 (人)	4 (1)
一般会計の制度 (%)	4

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

※()内は、短時間勤務職員について外書きしたものである

債務負担に関する調書

1. 当年度提出に係るもの

(単位：千円)

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 発生発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益	企業債	補助金等
令和9年度酒々井町水道水質検査 業務委託	7,951			令和8年度から 令和9年度まで	7,951	7,951		

2. 過年度議決に係るもの

(単位：千円)

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 発生発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益	企業債	補助金等
令和8年度酒々井町水道水質検査 業務委託	7,795	令和7年度から 令和7年度まで		令和8年度から 令和8年度まで	7,795	7,795		
水道料金調定・公営企業会計シス テム等賃貸借業務委託	39,620	令和7年度から 令和7年度まで	3,962	令和8年度から 令和12年度まで	35,658	39,620		
水道料金等徴収業務委託	114,694	令和7年度から 令和7年度まで		令和8年度から 令和12年度まで	114,694	114,694		
導配水管耐震化実施設計業務委託	16,764	令和7年度から 令和7年度まで		令和8年度から 令和8年度まで	16,764	1		16,763

令和8年度酒々井町水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

(単位：円)

		資	産	の	部	
1	固定資産					
(1)	有形固定資産					
	イ土地			162,653,954		
	ロ建物	667,729,901				
	減価償却累計額	<u>△ 427,605,001</u>		240,124,900		
	ハ構築物	7,189,012,514				
	減価償却累計額	<u>△ 3,539,661,305</u>		3,649,351,209		
	ニ機械及び装置	1,948,054,963				
	減価償却累計額	<u>△ 1,587,914,602</u>		360,140,361		
	ホ車両及び運搬具	6,094,850				
	減価償却累計額	<u>△ 4,837,818</u>		1,257,032		
	ヘ工具器具及び備品	28,352,530				
	減価償却累計額	<u>△ 25,220,646</u>		3,131,884		
	ト建設仮勘定			325,762,289		
	有形固定資産合計					4,742,421,629
(2)	無形固定資産					
	イ電話加入権			1,709,050		
	無形固定資産合計					1,709,050
(3)	投資その他の資産					
	イ長期前払消費税			628,059		
	減価償却累計額			<u>△ 332,405</u>		
	投資その他の資産合計					<u>295,654</u>
	固定資産合計					4,744,426,333
2	流動資産					
(1)	現金預金			1,122,741,248		
(2)	未収金			58,836,760		
(3)	貯蔵品			<u>1,543,935</u>		
	流動資産合計					<u>1,183,121,943</u>
	資産合計					<u><u>5,927,548,276</u></u>

(単位：円)

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

1,432,694,632

固定負債合計

1,432,694,632

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

41,808,513

(2) 未払金

23,380,032

(3) 引当金

2,070,494

流動負債合計

67,259,039

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,801,317,116

(2) 長期前受金額
収益化累計

△ 2,067,539,130

繰延収益合計

733,777,986

負債合計

2,233,731,657

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,290,334,045

資本金合計

2,290,334,045

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 建設寄付金

8,712,618

ロ 受贈財産評価額

422,400

ハ その他剰余金

23,043,143

資本剰余金合計

32,178,161

(2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

37,590,601

ロ 当年度未処分利益剰余金

1,333,713,812

利益剰余金合計

1,371,304,413

剰余金合計

1,403,482,574

資本合計

3,693,816,619

負債・資本合計

5,927,548,276

令和7年度決算見込

財務諸表

(税抜)

令和7年度酒々井町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：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	397,907,219		
(2) その他営業収益	<u>1,356,000</u>	399,263,219	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	86,133,023		
(2) 配水及び給水費	43,217,030		
(3) 総係費	119,108,222		
(4) 減価償却費	187,948,185		
(5) 資産減耗費	<u>222,071</u>	<u>436,628,531</u>	
営業利益			△ 37,365,312
3 営業外収益			
(1) 加入負担金	20,868,000		
(2) 受取利息	164,772		
(3) 長期前受金戻入	43,567,242		
(4) 雑収益	<u>1,057,018</u>	65,657,032	
4 営業外費用			
(1) 支払利息		<u>8,674,371</u>	<u>56,982,661</u>
經常利益			19,617,349
当年度純利益			19,617,349
前年度繰越利益剰余金			<u>1,303,149,322</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,322,766,671</u></u>

令和7年度酒々井町水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位：円)

		資 産	の	部	
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ土地		162,653,954		
	ロ建物	667,729,901			
	減価償却累計額	<u>△ 418,235,235</u>	249,494,666		
	ハ構築物	6,917,097,900			
	減価償却累計額	<u>△ 3,438,877,243</u>	3,478,220,657		
	ニ機械及び装置	1,945,033,363			
	減価償却累計額	<u>△ 1,536,103,070</u>	408,930,293		
	ホ車両及び運搬具	6,094,850			
	減価償却累計額	<u>△ 4,733,680</u>	1,361,170		
	ヘ工具器具及び備品	28,352,530			
	減価償却累計額	<u>△ 24,988,466</u>	3,364,064		
	ト建設仮勘定		277,551,132		
	有形固定資産合計			4,581,575,936	
(2)	無形固定資産				
	イ電話加入権		1,709,050		
	無形固定資産合計			1,709,050	
(3)	投資その他の資産				
	イ長期貸付金		26,000,000		
	ロ長期前払消費税		628,059		
	減価償却累計額		<u>△ 300,998</u>		
	投資その他の資産合計			26,327,061	
	固定資産合計				4,609,612,047
2	流動資産				
(1)	現金預金		980,693,743		
(2)	未収金		61,951,891		
(3)	貯蔵品		<u>1,543,935</u>		
	流動資産合計				<u>1,044,189,569</u>
	資産合計				<u><u>5,653,801,616</u></u>

(単位：円)

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

1,134,703,145

固定負債合計

1,134,703,145

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

43,526,094

(2) 未払金

24,750,865

(3) 引当金

3,549,148

流動負債合計

71,826,107

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,793,225,116

(2) 長期前受金額
収益化累計額

△ 2,028,822,230

繰延収益合計

764,402,886

負債合計

1,970,932,138

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,290,334,045

資本金合計

2,290,334,045

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 建設寄付金

8,712,618

ロ 受贈財産評価額

422,400

ハ その他剰余金

23,043,143

資本剰余金合計

32,178,161

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 建設改良積立金

37,590,601

ハ 当年度未処分利益剰余金

1,322,766,671

利益剰余金合計

1,360,357,272

剰余金合計

1,392,535,433

資本合計

3,682,869,478

負債・資本合計

5,653,801,616

注1) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数 建物：50年、構築物：40年、機械及び装置：15年、
車両及び運搬具：5年、工具器具及び備品：5～15年

注2) 引当金の計上方法

(1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職手当引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本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

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上している。

注3) 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。