

議案第 15 号

令和8年度

南小国町簡易水道事業会計予算書

南小国町

令和8年度南小国町簡易水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度南小国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)	接続戸数	1,600 戸
(2)	年間総配水量	927,175 m ³
(3)	1日平均配水量	2,540 m ³
(4)	主要な建設改良事業	941,528 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	水道事業収益	155,546 千円
	第1項 営業収益	97,112 千円
	第2項 営業外収益	58,434 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	144,510 千円
	第1項 営業費用	131,482 千円
	第2項 営業外費用	13,028 千円
	第3項 特別損失	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 37,512千円は、損益勘定内部留保資金 37,512千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	940,114 千円
	第1項 企業債	877,300 千円
	第2項 水道加入金	257 千円
	第3項 補助金	62,557 千円
支 出		
第1款	資本的支出	977,626 千円
	第1項 企業債償還金	36,098 千円
	第2項 建設改良費	941,528 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。

(単位：千円)

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	438,400	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金、地方公共団体金 融機構資金及び民間資 金について、利率見直 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 他の場合にはその債権者 と協定するものによる。た だし、企業財政の都合によ り据置期間及び償還期間 を短縮し、又は繰上償還 若しくは低利に借換えす ることができる。
過疎債	438,400			
公営企業会計 適用債	500			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、38,000千円と定める。

(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 13,190 千円

(他会計からの補助金)

第9条 簡易水道事業のため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、30,000千円である。

令和 8年 3月 3日 提出
南小国町長 高橋 周



令和8年度南小国町簡易水道事業会計予算繰越計算書

地方公営企業法第26条第1項の規定による建設改良費の繰越額

款	項	事業名	予算計上額	支払義務発生額	翌年度繰越額	左の財源内訳 当年度損益勘定 留保資金	不用額	翌年度繰越額に係る繰越を要するたな御資産の購入限度額	説明
1	資本的支出	南小国町簡易水道市原地区新規水源整備等工事	200,690,000	23,764,000	176,926,000	176,926,000	0	0	機器や資材の調達に想定外の時間を要した為工期延長
1	資本的支出	水道施設更新計画等策定業務	20,504,000	0	20,504,000	20,504,000	0	0	必要な資料整理に想定外の時間を要した為工期延長
1	資本的支出	南小国町簡易水道発注者支援業務委託	9,592,000	0	9,592,000	9,592,000	0	0	業務完了後の報告書の時間を要する為工期延長
1	資本的支出	黒川第一配水池増設工事測量設計調査業務	54,659,000	0	54,659,000	54,659,000	0	0	測量等に想定外の時間を要した為工期延長

令和8年度

南小国町簡易水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度 南小国町簡易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			155,546	
事業収益	1 営業収益		97,112	
		1 給水収益	97,020	使用料現年度
		2 その他営業収益	92	手数料
	2 営業外収益		58,434	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	30,000	一般会計繰入金
		3 長期前受金戻入	28,367	減価償却見合い分の補助金等収益化額
		4 雑収益	66	雑収益

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道			144,510	
事業費用	1 営業費用		131,482	
		1 原水及び浄水費	16,476	浄水施設等の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	23,533	給配水施設等の維持管理に要する費用
		3 総係費	21,084	事業活動の全般に要する費用
		4 減価償却費	70,389	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		13,028	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,032	企業債の利息
		2 消費税及び地方消費税	8,996	令和7年度分消費税
	3 特別損失		0	
		1 その他特別損失	0	

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			940,114	
	1 企業債		877,300	
		1 企業債	877,300	企業債
	2 水道加入金		257	
		1 水道加入金	257	水道加入金
	3 補助金		62,557	
		1 補助金	62,557	国庫補助金

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			977,626	
	1 企業債		36,098	
	償還金	1 企業債償還金	36,098	地方債の元金償還金
	2 建設		941,528	
	改良費	2 建設改良費	941,528	水道施設整備事業

令和8年度 南小国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：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	15,257,537
減価償却費	70,389,000
貸倒引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	0
法定福利費引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 28,367,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 4,032,000
受取利息・配当金	1,000
未収金の増減額	△ 570,690
貯蔵品の増減額	0
未払金の増減額	6,187,425
小計	58,865,272
支払利息及び企業債取扱諸費	4,032,000
受取利息・配当金	△ 1,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	62,896,272

II 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	△ 855,934,546
国庫補助金等による収入	56,870,000
加入金等による収入	233,637
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 798,830,909

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	877,300,000
建設改良企業債償還による支出	△ 36,095,163
他会計からの出資による収入	0
他会計からの補助金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	841,204,837

資金増加(減少)額	105,270,200
資金期首残高	72,617,740
資金期末残高	177,887,940

給 与 費 明 細 書

1. 総括 (1) 一般職

区 分	職員数		給与費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	2	0	7,120	6,070	13,190	2,386	15,576
前年度	0	2	0	7,461	5,141	12,602	2,487	15,089
比 較	0	0	0	△341	929	588	△101	487

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	児童手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外勤 務手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	退職手当 組合 (千円)	管理職 特別勤務 手当 (千円)
	本年度	0	2,837	0	374	0	0	300	1,280	0	1,279	0
	前年度	0	2,939	0	75	0	0	0	1,795	0	332	0
	比較	0	△102	0	299	0	0	300	△515	0	947	0

(2) 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給与費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	0	0	20	20	0	20
前年度	1	1,805	0	708	2,513	406	2,919
比 較	0	△1,805	0	△688	△2,493	△406	△2,899

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	児童手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外勤 務手 当 (千円)	宿日直手 当 (千円)	退職手当 組合 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0
	前年度	0	692	0	0	0	0	0	16	0	0
	比較	0	△692	0	0	0	0	0	4	0	0

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	△341	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	△341	
職 員 手 当	1,031	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	1,031	通勤手当 299 住居手当 300 時間外勤務手当 △515 退職手当組合負担 947

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分	一般行政職	備考
令和8年4月1日現在	296,666	
	378,083	
	39.00	
令和7年4月1日現在	310,875	
	388,791	
	45.00	

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度	
		一般行政職 (円)	
高校卒	201,500	199,200	
大学卒	226,900	225,600	

(3) 級別職員数

区分	一般行政職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)			
令和8年4月1日現在	1級	1	50.00			
	2級					
	3級	1	50.00			
	4級					
	5級					
	6級					
	計	2	100.00			
令和7年4月1日現在	1級					
	2級	1	50.00			
	3級	1	50.00			
	4級					
	5級					
	6級					
	計	2	100.00			

(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	主事及び保育士主事の職務	主査及び保育士主査の職務	参事及び保育士参事の職務	審議員、係長、保育士主任、会計室長、主幹及び保育士主幹の職務	課長、会計管理者の職務	総務課長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一 般 行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	0	0		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		3号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)					
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	0	0		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		3号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)					

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 行 政 職	
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—		
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	—		
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	特殊勤務手当		

(6) 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	2.325	4.650	—	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	—	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	—	

(7) 定年退職及び定年前早期退職募集に係る退職手当

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	制度無し	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度無し	

(8) 地域手当

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

令和8年度南小国町簡易水道事業予定損益計算書
 (令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 水道収益	88,200,000		
(2) その他営業収益	92,000	88,292,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	14,978,184		
(2) 配水及び給水費	21,393,639		
(3) 総係費	20,669,640		
(4) 減価償却費	70,389,000	127,430,463	
営業利益			△ 39,138,463
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 他会計補助金	30,000,000		
(3) 長期前受金戻入	28,367,000		
(4) 雑収益	60,000	58,428,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,032,000		
(2) 雑支出	0	4,032,000	54,396,000
経常利益			15,257,537
5 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	0
7 予備費			
(1) 予備費		0	0
当年度純利益			15,257,537
前年度繰越利益剰余金			8,576,740
当年度未処分利益剰余金			23,834,277

令和8年度 南小国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

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		12,352,514		
ロ 建物	35,981,589			
建物減価償却累計額	△ 4,536,000	31,445,589		
ハ 構築物	1,890,947,111			
構築物減価償却累計額	△ 129,166,000	1,761,781,111		
ニ 機械及び装置	58,770,329			
機械及び装置減価償却累計額	△ 7,076,000	51,694,329		
ホ 車両運搬具	0			
車両運搬具減価償却累計額	0	0		
ヘ 工具・器具及び備品	0			
工具・器具及び備品減価償却累計額	0	0		
ト 建設仮勘定		53,519,480		
有形固定資産合計		1,910,793,023		
固定資産合計			1,910,793,023	
2 流動資産				
(1) 現金預金		177,887,940		
(2) 未収金		2,526,000		
貯蔵品		0		
貸倒引当金		△ 803,000		
流動資産合計			179,610,940	
資産合計			2,090,403,963	

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	1,270,382,716		
ロ その他の企業債	21,689,580		
企業債合計		<u>1,292,072,296</u>	
固定負債合計			<u>1,292,072,296</u>
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	30,235,825		
ロ その他の企業債	3,031,472		
企業債合計		<u>33,267,297</u>	
(2) 未払金		7,450,610	
(3) 賞与引当金		946,000	
(4) 法定福利費引当金		1,222,000	
流動負債合計		<u>42,885,907</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		563,833,637	
収益化累計額		<u>△ 63,701,000</u>	
繰延収益合計			<u>500,132,637</u>
負債合計			<u>1,835,090,840</u>

資本の部

6 資本金			231,478,846
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	0		
ロ 県補助金	0		
ハ 受贈資産評価額	0		
ロ 工事負担金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理剰余金	23,834,277		
剰余金合計		<u>23,834,277</u>	<u>23,834,277</u>
資本合計			<u>255,313,123</u>
負債資本合計			<u><u>2,090,403,963</u></u>