

令和8年度

釜石市水道事業会計予算

釜石市

目 次

1. 令和 8 年度釜石市水道事業会計予算	3 頁
2. 令和 8 年度釜石市水道事業会計予算実施計画	7 頁
3. 令和 8 年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9 頁
4. 給与費明細書	10 頁
5. 債務負担行為に関する調書	17 頁
6. 令和 8 年度釜石市水道事業予定貸借対照表	18 頁
7. 会計に関する書類における注記	20 頁
8. 令和 7 年度釜石市水道事業予定損益計算書	21 頁
9. 令和 7 年度釜石市水道事業予定貸借対照表	22 頁
10. 令和 8 年度釜石市水道事業会計予算説明資料	27 頁

令和 8 年度釜石市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度釜石市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) 年 間 総 給 水 量	4, 2 3 2, 0 0 0 m ³
(2) 1 日 平 均 給 水 量	1 1, 5 9 5 m ³
(3) 給 水 戸 数	1 3, 0 0 0 戸
(4) 給 水 人 口	2 7, 3 4 0 人
(5) 建 設 改 良 事 業	3 3 5, 1 9 0 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		7 6 1, 9 2 3 千円
第 1 項 営 業 収 益		6 4 2, 5 8 3 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		1 1 9, 3 3 0 千円
第 3 項 特 別 利 益		1 0 千円
	支	出
第 1 款 水 道 事 業 費 用		7 9 9, 6 4 4 千円
第 1 項 営 業 費 用		7 4 7, 7 1 7 千円
第 2 項 営 業 外 費 用		5 1, 6 2 7 千円
第 3 項 特 別 損 失		3 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 3 6 1, 4 8 0 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 3 0, 4 1 9 千円、当年度分損益勘定留保資金 2 1 6, 8 8 7 千円及び建設改良積立金 1 1 4, 1 7 4 千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第 1 款 資 本 的 収 入		1 0 7, 3 0 1 千円
第 1 項 工 事 負 担 金		5 0, 0 0 0 千円
第 2 項 他 会 計 出 資 金		3 0, 8 6 2 千円
第 4 項 他 会 計 補 助 金		1 7, 4 3 9 千円
第 5 項 他 会 計 負 担 金		9, 0 0 0 千円

支	出
第1款 資 本 的 支 出	468,781千円
第1項 建 設 改 良 費	335,190千円
第2項 企 業 債 償 還 金	133,591千円
(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
水道施設維持管理等業務委託	自 令和9年度 至 令和10年度	114,000千円

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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。

第7条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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 101,123千円

(他会計からの補助金等)

第9条 東日本大震災復興事業及び企業債支払利息等に充てるため一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、31,753千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、11,653千円と定める。

令和8年2月20日提出

釜石市長 小 野 共

令和8年度

釜石市水道事業会計予算説明書

令和8年度釜石市水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業収益			千円 761,923		
	1. 営業収益		642,583		
		1. 給 水 収 益	641,850		
		2. そ の 他 の 営 業 収 益	733		
	2. 営業外収益			119,330	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,125		
		2. 他 会 計 補 助 金	5,314		
		3. 長 期 前 受 金 戻 入 益	104,662		
		4. 雑 収 益	7,229		
	3. 特別利益			10	
1. 過 年 度 損 益 修 正		10			

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業費用			千円 799,644		
	1. 営業費用		747,717		
		1. 原水及び浄水費	92,504		
		2. 配水及び給水費	178,302		
		3. 業 務 費	47,218		
		4. 総 係 費	65,265		
		5. 減 価 償 却 費	361,328		
		6. 資 産 減 耗 費	3,100		
	2. 営業外費用			51,627	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,627		
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000		
	3. 特別損失			300	
		1. 過 年 度 損 益 修 正	300		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			千円 107,301	
	1. 工事負担金		50,000	
		1. 工事負担金	50,000	
	2. 他会計出資金		30,862	
		1. 他会計出資金	30,862	
	4. 他会計補助金		17,439	
		1. 他会計補助金	17,439	
	5. 他会計負担金		9,000	
1. 他会計負担金		9,000		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			千円 468,781	
	1. 建設改良費		335,190	
		1. 施設整備費	334,617	
		2. 固定資産購入費	573	
	2. 企業債償還金		133,591	
建設改良等の財源 1. に充てるための 企 業 債		133,591		

令和8年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

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)	△ 42,180,000
減価償却費	361,328,000
資産減耗費	3,100,000
引当金増減額	△ 198,000
長期前受金戻入	△ 104,662,000
受取利息及び配当金	△ 2,125,000
支払利息及び企業債取扱諸費	21,627,000
未収金の増減額	△ 38,909,428
未払金の増減額	△ 56,526,226
たな卸資産の増減額	△ 1,310,000
その他の増減額	<u>12,947,772</u>
小計	153,092,118
利息及び配当金の受取額	2,125,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 21,627,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	133,590,118

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	△ 335,190,000
工事負担金による収入	50,000,000
一般会計負担金等による収入	<u>26,439,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 258,751,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一般会計からの出資による収入	30,862,000
企業債の償還による支出	<u>△ 133,591,278</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 102,729,278

4. 資金増減額 **△ 227,890,160**

5. 資金期首残高 **1,846,370,998**

6. 資金期末残高 **1,618,480,838**

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	損益勘定 支弁職員	人 (2) 13	千円 3,669	千円 45,907	千円 35,641	千円 85,217	千円 15,906	千円 101,123
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 13	3,669	45,907	35,641	85,217	15,906	101,123
前年度	損益勘定 支弁職員	(1) 12	1,476	47,062	33,613	82,151	15,223	97,374
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 12	1,476	47,062	33,613	82,151	15,223	97,374
比較	損益勘定 支弁職員	(1) 1	2,193	△ 1,155	2,028	3,066	683	3,749
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 1	2,193	△ 1,155	2,028	3,066	683	3,749

()内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

手 当	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当 負 担 金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
当 年	本 年 度	822	1,566	801	4,283	296	11,292	9,614	6,427
	前 年 度	726	1,566	765	2,173	702	11,134	9,418	6,589
	比 較	96	0	36	2,110	△ 406	158	196	△ 162
の 内 訳	区 分	児童手当							
		千円							
	本 年 度	540							
	前 年 度	540							
	比 較	0							

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	損益勘定 支弁職員	() 11	0	45,907	33,999	79,906	15,295	95,201
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	() 11	0	45,907	33,999	79,906	15,295	95,201
前年度	損益勘定 支弁職員	() 11	0	47,062	32,995	80,057	15,104	95,161
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	() 11	0	47,062	32,995	80,057	15,104	95,161
比較	損益勘定 支弁職員	() 0	0	△ 1,155	1,004	△ 151	191	40
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	() 0	0	△ 1,155	1,004	△ 151	191	40

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	退職手当 負 担 金	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
本 年 度	822	1,566	765	4,099	296	10,520	8,964	6,427	
前 年 度	726	1,566	765	2,138	702	10,823	9,146	6,589	
比 較	96	0	0	1,961	△ 406	△ 303	△ 182	△ 162	
手 当 の 内 訳	区 分	児童手当							
		千円							
	本 年 度	540							
	前 年 度	540							
比 較	0								

イ. 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(2) 2	3,669	0	1,642	5,311	611	5,922
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 2	3,669	0	1,642	5,311	611	5,922
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(1) 1	1,476	0	618	2,094	119	2,213
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 1	1,476	0	618	2,094	119	2,213
比 較	損益勘定 支弁職員	(1) 1	2,193	0	1,024	3,217	492	3,709
	資本勘定 支弁職員	() 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 1	2,193	0	1,024	3,217	492	3,709

()内は、会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		千円	千円	千円	千円
本 年 度	本 年 度	36	184	772	650
	前 年 度	0	35	311	272
	比 較	36	149	461	378

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 1,155	給与改定に伴う 増 減 分	千円 1,491		
		昇給に伴う 増 加 分	93		昇給率 0.792%
		その他の増減分	△2,739	異動等に伴う増減分	
手 当	2,028	制度改正に伴う 増 減 分	830	給与改定に伴う増額分	
		その他の増減分	1,198	異動等に伴う増減分	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	358,627
	平均給与月額 (円)	386,932
	平均年齢 (歳)	47.4
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	344,300
	平均給与月額 (円)	371,568
	平均年齢 (歳)	46.8

(2) 初 任 給

区 分	行 政 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	円 201,600	円 201,600
大 学 卒	233,600	233,600

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職 員 数	構 成 比
令和8年1月1日現在	1	() —	() %
	2	() 3	() 27.3
	3	() 1	() 9.1
	4	() 2	() 18.2
	5	() 4	() 36.3
	6	() 1	() 9.1
	7	() —	() ()
	計	() 11	() 100.0
令和7年1月1日現在	1	() 1	() 9.1
	2	() 2	() 18.2
	3	() 1	() 9.1
	4	() 2	() 18.2
	5	() 4	() 36.3
	6	() 1	() 9.1
	7	() —	() ()
	計	() 11	() 100.0

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(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	主 事 主事補 技 師 技師補	主任	主査	係長	所長補佐	所長	所長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B) (人)	11	11	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	2	2
		4号給(人)	9	9
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%	100.0%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B) (人)	11	11	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	2	2
		4号給(人)	9	9
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%	100.0%		

(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	() 2.325	() 4.650	有	
前年度	() 2.300	() 2.350	() 4.650	有	
一般会計の制度	() 2.325	() 2.325	() 4.650	有	

()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(6) 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	特例加算あり (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	特例加算あり (2~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	令和8年度までの 支払義務発生・見込額		令和9年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企業債	その他	損益勘定 留保資金
水道施設維持管理等業務委託 (令和8年度)	千円 114,000			千円 114,000	千円 114,000			千円 114,000	

令和8年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和9年3月31日)

【 資 産 の 部 】

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ. 地	地						
				127,874,137			
ロ. 建	物	615,258,072					
	減価償却累計額	<u>△ 283,813,897</u>		331,444,175			
ハ. 構	築 物	14,600,704,322					
	減価償却累計額	<u>△ 6,372,390,518</u>		8,228,313,804			
ニ. 機	械 及 び 装 置	1,458,180,473					
	減価償却累計額	<u>△ 1,072,624,138</u>		385,556,335			
ホ. 車	両 運 搬 具	15,782,010					
	減価償却累計額	<u>△ 14,931,688</u>		850,322			
ヘ. 工	具、器具及び備品	71,006,282					
	減価償却累計額	<u>△ 57,018,337</u>		13,987,945			
	有形固定資産合計					9,088,026,718	

(2) 無 形 固 定 資 産

イ. 電	話 加 入 権						
				903,300			
	無形固定資産合計					<u>903,300</u>	

固 定 資 産 合 計 **9,088,930,018**

2. 流 動 資 産

(1) 現	金 預 金						
				1,618,480,838			
(2) 未	収 金	56,182,747					
	未収金貸倒引当金	<u>△ 143,000</u>		56,039,747			
(3) 貯	蔵 品			22,828,083			

流 動 資 産 合 計 **1,697,348,668**

資 産 合 計 **10,786,278,686**

【 負 債 の 部 】

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ. 建	設改良等の財源に充てるための企業債						
		903,615,254					
	企業債合計			<u>903,615,254</u>			

固 定 負 債 合 計 **903,615,254**

(単位：円)

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>133,588,540</u>		
企業債合計			133,588,540
(2) 未払金			109,283,620
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	<u>7,701,000</u>		
引当金合計			7,701,000
(4) 預り金			31,068,772
流動負債合計			281,641,932

5. 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	457,487,301		
収益化累計額	<u>△ 304,110,866</u>	153,376,435	
ロ. 寄附金	4,084,448		
収益化累計額	<u>△ 3,944,223</u>	140,225	
ハ. 工事負担金	766,108,288		
収益化累計額	<u>△ 513,577,259</u>	252,531,029	
ニ. 国庫補助金	3,820,163,989		
収益化累計額	<u>△ 532,029,149</u>	3,288,134,840	
ホ. 県補助金	610,000		
収益化累計額	<u>△ 579,500</u>	30,500	
ヘ. 他会計負担金	284,695,838		
収益化累計額	<u>△ 28,461,197</u>	256,234,641	
ト. 他会計補助金	298,138,368		
収益化累計額	<u>△ 34,754,504</u>	263,383,864	
長期前受金合計			<u>4,213,831,534</u>
繰延収益合計			4,213,831,534
負債合計			5,399,088,720

【資本の部】**6. 資本金**

(1) 資本金			
資本金合計		<u>3,888,124,436</u>	3,888,124,436

7. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	2,614,462		
ロ. 工事負担金	4,721,460		
ハ. 国庫補助金	<u>9,001,728</u>		
資本剰余金合計			16,337,650
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	246,029,895		
ロ. 建設改良積立金	860,775,854		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	<u>375,922,131</u>		
利益剰余金合計			<u>1,482,727,880</u>
剰余金合計			1,499,065,530
資本合計			5,387,189,966
負債資本合計			10,786,278,686

会計に関する書類における注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、岩手県市町村総合事務組合負担金等条例第3条に規定する一般負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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。

2 貸借対照表等

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は192,524,282円である。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、当年度末の未経過リース料相当額19,131,480円である。

令和7年度 釜石市水道事業予定損益計算書

(単位:円)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

1. 営業収益

(1) 給水収益	607,440,000	
(2) その他の営業収益	<u>560,000</u>	608,000,000

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	79,228,000	
(2) 配水及び給水費	172,822,000	
(3) 業務費	44,016,000	
(4) 総係費	65,012,000	
(5) 減価償却費	302,459,000	
(6) 資産減耗費	<u>3,100,000</u>	<u>666,637,000</u>

営業損失 **58,637,000**

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	2,358,000	
(2) 他会計補助金	5,650,000	
(3) 長期前受金戻入	69,630,000	
(4) 雑収益	<u>6,499,000</u>	84,137,000

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>24,161,000</u>	<u>24,161,000</u>	<u>59,976,000</u>
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

経常利益 **1,339,000**

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>10,000</u>	10,000
--------------	---------------	--------

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>	<u>△ 290,000</u>
--------------	----------------	----------------	------------------

当年度純利益 **1,049,000**

前年度繰越利益剰余金 **417,053,131**

当年度未処分利益剰余金 **418,102,131**

令和7年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和8年3月31日)

【 資 産 の 部 】

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ. 土	地				
			127,874,137		
ロ. 建	物	615,258,072			
	減価償却累計額	<u>△ 270,504,897</u>	344,753,175		
ハ. 構	築物	13,909,505,322			
	減価償却累計額	<u>△ 6,111,674,518</u>	7,797,830,804		
ニ. 機	械及び装置	1,957,608,727			
	減価償却累計額	<u>△ 994,718,138</u>	962,890,589		
ホ. 車	両運搬具	15,782,010			
	減価償却累計額	<u>△ 14,587,688</u>	1,194,322		
ヘ. 工	具、器具及び備品	71,006,282			
	減価償却累計額	<u>△ 49,389,337</u>	21,616,945		
有形固定資産合計				9,256,159,972	

(2) 無形固定資産

イ. 電	話加入権				
			903,300		
ロ. そ	の他無形資産		<u>1,422,746</u>		
無形固定資産合計				2,326,046	

固定資産合計

9,258,486,018

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金

1,846,370,998

(2) 未収金

17,273,319

未収金貸倒引当金

△ 148,000 17,125,319

(3) 貯蔵品

21,518,083

流動資産合計

1,885,014,400

資産合計

11,143,500,418

【 負 債 の 部 】

3. 固 定 負 債

(1) 企業債

イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債 1,037,205,163

企業債合計

1,037,205,163

固定負債合計

1,037,205,163

(単位：円)

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>133,589,909</u>		
企業債合計			133,589,909
(2) 未払金			165,809,846
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	<u>7,894,000</u>		
引当金合計			7,894,000
(4) 預り金			31,000,000
流動負債合計			338,293,755

5. 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	457,487,301		
収益化累計額	<u>△ 296,783,866</u>	160,703,435	
ロ. 寄附金	4,084,448		
収益化累計額	<u>△ 3,940,223</u>	144,225	
ハ. 工事負担金	716,108,288		
収益化累計額	<u>△ 505,244,259</u>	210,864,029	
ニ. 国庫補助金	3,820,163,989		
収益化累計額	<u>△ 455,770,149</u>	3,364,393,840	
ホ. 県補助金	610,000		
収益化累計額	<u>△ 579,500</u>	30,500	
ヘ. 他会計負担金	284,695,838		
収益化累計額	<u>△ 22,056,197</u>	262,639,641	
ト. 他会計補助金	289,138,368		
収益化累計額	<u>△ 28,420,504</u>	260,717,864	
長期前受金合計			<u>4,259,493,534</u>
繰延収益合計			<u>4,259,493,534</u>
負債合計			<u>5,634,992,452</u>

【資本の部】**6. 資本金**

(1) 資本金		<u>3,857,262,436</u>	
資本金合計			3,857,262,436

7. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	2,614,462		
ロ. 工事負担金	4,721,460		
ハ. 国庫補助金	<u>9,001,728</u>		
資本剰余金合計			16,337,650
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	246,029,895		
ロ. 建設改良積立金	970,775,854		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	<u>418,102,131</u>		
利益剰余金合計			<u>1,634,907,880</u>
剰余金合計			<u>1,651,245,530</u>
資本合計			<u>5,508,507,966</u>
負債資本合計			<u>11,143,500,418</u>

令和 8 年度

釜石市水道事業会計予算説明資料

令和 8 年度釜石市水道事業会計予算説明資料

収益的收入及び支出

収 入

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明		
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)			
1. 水 道 事 業 収 入				761,923	751,333	10,590			
		1.	営 業 収 益	642,583	668,744	△ 26,161			
			1.	給 水 収 益	641,850	668,184	△ 26,334		
				1.	給 水 料	641,850	△ 26,334		
			2.	そ の 他 の 営 業 収 益	733	560	173		
				1.	手 数 料	733	560	173	工事検査手数料他
		2.	営 業 外 益		119,330	82,579	36,751		
			1.	受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,125	152	1,973		
				1.	預 金 利 息	2,125	152	1,973	
			2.	他 会 計 金 補 助 金	5,314	5,650	△ 336		
				1.	他 会 計 補 助 金	5,314	5,650	△ 336	一般会計補助金
			3.	長 期 前 受 金 戻 入 益	104,662	69,630	35,032		
				1.	受 贈 財 産 評 価 額	7,327	8,332	△ 1,005	
				2.	寄 附 金	4	4	0	
				3.	工 事 負 担 金	8,333	7,468	865	
				4.	国 庫 補 助 金	76,259	45,182	31,077	
				6.	他 会 計 補 助 金	6,405	3,942	2,463	
			7.	他 会 計 負 担 金	6,334	4,702	1,632		

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
		4. 雑 収 益		7,229	7,147	82	
			1. 下 水 道 事 務 受 託 料	5,033	5,249	△ 216	
			2. 漁 業 集 落 排 水 事 務 受 託 料	96	98	△ 2	
			6. 不 用 品 売 却 収 益	2,100	1,800	300	
	3. 特 別 利 益			10	10	0	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 益		10	10	0	
			1. 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	0	

支 出

科 目			当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明	
款	項	目 節	(千円)	(千円)	(千円)		
1.	水道事業用		799,644	739,603	60,041		
	1.	営業費用	747,717	685,142	62,575		
		1.	原水及び浄水費	92,504	86,454	6,050	原水及び浄水設備の維持管理に要する費用
		1.	給 料	7,890	7,615	275	職員給与費 2 人
		2.	手 当 等	4,673	3,496	1,177	職員手当
		3.	賞与引当金繰入額	1,270	1,196	74	賞与引当金として計上するための繰入額
		5.	報 酬	1,498	1,387	111	会計年度任用職員 1 人
		6.	法定福利費	2,409	2,495	△ 86	市町村職員共済組合負担金
		9.	被 服 費	34	34	0	作業用被服費
		10.	消耗品費	88	88	0	水質検査用消耗品他
		11.	消耗備品費	165	165	0	施設管理用備品
		17.	委 託 料	2,316	2,364	△ 48	自家用電気工作物保安管理業務委託料他
		18.	手 数 料	21,241	16,703	4,538	水質検査手数料他
		21.	修 繕 費	2,200	2,200	0	施設修理費他
		33.	薬 品 費	4,249	3,461	788	薬品購入費
		34.	動 力 費	44,471	45,250	△ 779	電気料
		2.	配水及び給水費	178,302	182,060	△ 3,758	配水及び給水設備の維持管理に要する費用
		1.	給 料	9,106	8,748	358	職員給与費 2 人
		2.	手 当 等	3,960	3,323	637	職員手当
		3.	賞与引当金繰入額	1,551	1,454	97	賞与引当金として計上するための繰入額
		6.	法定福利費	2,759	2,536	223	市町村職員共済組合負担金

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
			9. 被 服 費	34	34	0	作業用被服費
			10. 消 耗 品 費	971	1,136	△ 165	施設管理用消耗品他
			11. 消 耗 備 品 費	165	165	0	施設管理用備品
			12. 燃 料 費	909	906	3	車両用燃料費
			17. 委 託 料	73,174	79,927	△ 6,753	水道施設維持管理等業務委託料他
			18. 手 数 料	344	388	△ 44	毎日水質検査手数料
			20. 賃 借 料	5,200	5,019	181	水道施設監視システム利用料他
			21. 修 繕 費	23,790	24,149	△ 359	公道部分漏水修理費他
			32. 材 料 費	1,200	1,200	0	施設修理材料
			34. 動 力 費	37,304	31,852	5,452	電気料
			35. 路面復旧費	550	550	0	漏水修繕路面復旧費他
			36. 量 水 器 費 取 替 費	17,285	20,673	△ 3,388	有効期限切等量水器取替費他
		3. 業 務 費		47,218	45,301	1,917	料金の調定、検針、集金に要する費用
			1. 給 料	12,203	11,556	647	職員給与費 3人
			2. 手 当 等	6,253	5,246	1,007	職員手当
			3. 賞与引当金 繰 入 額	2,058	1,899	159	賞与引当金として計上するための繰入額
			6. 法定福利費	3,636	3,430	206	市町村職員共済組合負担金
			9. 被 服 費	34	34	0	作業用被服費
			10. 消 耗 品 費	1,084	941	143	料金業務関係消耗品
			12. 燃 料 費	425	520	△ 95	車両用燃料費
			15. 印刷製本費	1,004	998	6	各種通知書等印刷費
			17. 委 託 料	12,905	13,061	△ 156	検針委託料他

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
			18. 手 数 料	1,901	1,901	0	口座振替手数料
			20. 賃 借 料	5,357	5,357	0	水道料金管理システム賃借料他
			21. 修 繕 費	358	358	0	車両用修繕費
		4. 総 係 費		65,265	65,768	△ 503	水道事業活動全般に要する費用
			1. 給 料	16,708	17,645	△ 937	職員給与費4人
			2. 手 当 等	7,840	6,672	1,168	職員手当
			3. 賞与引当金 繰 入 額	2,822	2,952	△ 130	賞与引当金として計上するための繰入額
			4. 退職給付費	6,427	6,835	△ 408	退職手当組合負担金
			5. 報 酬	2,171	0	2,171	会計年度任用職員1人
			6. 法定福利費	5,889	5,182	707	市町村職員共済組合負担金他
			7. 旅 費	177	152	25	
			8. 報 償 費	55	55	0	
			9. 被 服 費	34	34	0	作業用被服費
			10. 消 耗 品 費	1,900	1,855	45	事務用消耗品他
			11. 消耗備品費	110	110	0	事務用備品購入費
			12. 燃 料 費	191	195	△ 4	車両用燃料費他
			14. 光 熱 水 費	137	137	0	
			15. 印刷製本費	55	55	0	
			16. 通信運搬費	7,646	11,535	△ 3,889	郵便料他
			17. 委 託 料	2,363	1,688	675	庁舎清掃業務委託料他
			18. 手 数 料	460	514	△ 54	口座振込手数料他
			20. 賃 借 料	6,123	6,371	△ 248	土地賃借料、会計システム賃借料他
			21. 修 繕 費	389	389	0	庁舎修繕費他
			25. 負 担 金	2,737	2,407	330	庁内LAN整備運用費負担金他

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
			26. 保 險 料	576	563	13	水道賠償責任保険料他
			27. 公租公課金	144	120	24	自動車重量税他
			30. 厚 生 費	168	154	14	市町村職員健康福利機構負担金
			38. 貸倒引当金 繰 入 額	143	148	△ 5	
		5.	減価償却費	361,328	302,459	58,869	
			1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	359,904	301,035	58,869	
			2. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,424	1,424	0	
		6.	資産減耗費	3,100	3,100	0	
			1. 固 定 資 産 除 却 費	3,000	3,000	0	配水管布設替等に伴う除却費
			2. たな卸資産 減 耗 費	100	100	0	
	2.		営業外費用	51,627	54,161	△ 2,534	
		1.	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,627	24,161	△ 2,534	
			1. 企 業 債 利 息	21,627	24,161	△ 2,534	
		2.	消費税及び 地方消費税	30,000	30,000	0	
			1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	30,000	0	
	3.		特別損失	300	300	0	
		1.	過年度損益 修 正 損	300	300	0	
			1. 過年度損益 修 正 損	300	300	0	過年度分水道料金償還金

資本的収入及び支出

収 入

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明	
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)		
1.	資本的収入			107,301	485,765	△ 378,464		
	1.	工事負担金		50,000	60,000	△ 10,000		
		1.	工事負担金	50,000	60,000	△ 10,000		
			1.	工事負担金	50,000	60,000	△ 10,000	
	2.	他会計金		30,862	30,957	△ 95		
		1.	他会計金	30,862	30,957	△ 95		
			1.	他会計金	30,862	30,957	△ 95	一般会計出資金
	3.	国庫補助金		0	363,796	△ 363,796		
		1.	国庫補助金	0	363,796	△ 363,796		
			1.	国庫補助金	0	363,796	△ 363,796	
	4.	他会計金		17,439	26,512	△ 9,073		
		1.	他会計金	17,439	26,512	△ 9,073		
			1.	他会計金	17,439	26,512	△ 9,073	一般会計補助金
	5.	他会計金		9,000	4,500	4,500		
		1.	他会計金	9,000	4,500	4,500		
			1.	他会計金	9,000	4,500	4,500	一般会計負担金

支 出

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
1.				468,781	1,071,092	△ 602,311	
資本的支出							
	1.			335,190	938,669	△ 603,479	
	建設改良費						
		1.		334,617	938,050	△ 603,433	
		施設整備費					
			17.	49,421	88,314	△ 38,893	唄貝・大舟沢配水系再編事業
			37.	285,196	849,736	△ 564,540	老朽施設更新事業 235,196千円 佐須取水堰提移設事業 50,000千円
		2.		573	619	△ 46	
		固定資産 購入費					
			1.	573	619	△ 46	新設量水器払出
		機械及び 装置費					
	2.			133,591	132,423	1,168	
	企業債 償還 債金						
		1.		133,591	132,423	1,168	
		建設改良等 の財源に充 てるための 企業債					
			1.	133,591	132,423	1,168	
			建設改良等 の財源に充 てるための 企業債				

