

令和8年度

# 津市水道事業会計予算書



## 令和8年度津市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度津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) 給 水 戸 数	137,000 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	38,103,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 配 水 量	104,392 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	配水管布設工事 配水施設整備工事 浄水施設整備工事

(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		単位 千円
第1款 水道事業収益		8,223,688
第1項 営 業 収 益		7,131,811
第2項 営 業 外 収 益		1,085,052
第3項 特 別 利 益		6,825

支 出		単位 千円
第1款 水道事業費用		8,078,650
第1項 営 業 費 用		7,646,845
第2項 営 業 外 費 用		422,959
第3項 特 別 損 失		8,846

(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 2,593,071 千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入		単位 千円
第1款	資本的収入	2,875,665
第1項	企業債	1,774,300
第2項	出資金	355,300
第3項	補助金	267,167
第4項	負担金	478,898

支 出		単位 千円
第1款	資本的支出	5,468,736
第1項	建設改良費	4,509,437
第2項	企業債償還金	959,228
第3項	投資	71

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

単位 千円					
款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	芸濃北神山浄水場 電気計装設備等更新事業	740,056	令和8年度	0
				令和9年度	54,000
				令和10年度	686,056
1 資本的支出	1 建設改良費	高茶屋水源地ポンプ 設備(逆止弁等)更新事業	53,352	令和8年度	0
				令和9年度	53,352
1 資本的支出	1 建設改良費	美里家所ポンプ場 電気設備(ポンプ 制御盤)更新事業	26,760	令和8年度	0
				令和9年度	26,760

(債務負担行為)

第6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
第3次水道事業基本計画策定業務委託	令和9年度	10,957 千円
片田水系等配水管基本設計業務委託	令和9年度	62,700 千円
給水車購入事業	令和9年度	24,943 千円
産業廃棄物税負担事業	令和9年度	工事等に伴い発生する産業廃棄物について三重県産業廃棄物税条例により排出事業者が納付した産業廃棄物税のうち当該工事等に係る額

(企業債)

第7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
上水道建設改良資金に充てるため	千円 1,774,300	証書借入 又は 証券発行	年5.0以内 % (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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)	40か年以内(据置期間を含む。)償還とし、政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定する。ただし、市財政の都合により繰り上げ償還することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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、消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用とする。

(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9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。

	単位 千円
職員給与費	908,350

(他会計からの補助金)

第10条 経営健全化のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、176,664千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、61,622千円と定める。

令和8年2月27日提出

津市長 前 葉 泰 幸



## 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 8 年度津市水道事業会計予算実施計画

令和 8 年度津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

継続費に関する調書

債務負担行為に関する調書

令和 8 年度津市水道事業予定貸借対照表

令和 7 年度津市水道事業予定損益計算書

令和 7 年度津市水道事業予定貸借対照表

令和 8 年度津市水道事業会計予算実施計画説明書



# 令和8年度津市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

### 収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			8,223,688	
	1 営業収益		7,131,811	
		1 給水収益	7,092,064	水道料金収入
		2 その他営業収益	39,747	手数料ほか
	2 営業外収益		1,085,052	
		1 受取利息及び配当金	14,915	預金利息収入ほか
		2 他会計補助金	37,587	一般会計補助金
		3 雑収益	213,428	その他雑収益
		4 新規給水加入金	138,600	新規給水加入金収入
		5 長期前受金戻入	680,522	補助金等により取得した償却資産の減価償却見合い分
	3 特別利益		6,825	
1 過年度損益修正益		6,825	過年度損益修正益	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			8,078,650	
	1 営業費用		7,646,845	
		1 原水及び浄水費	3,631,602	取水、導水、浄水施設の維持管理に要する費用及び受水費
		2 配水及び給水費	1,132,201	配水池、配水管その他配水設備の維持管理に要する費用
		3 業 務 費	409,148	検針、料金の徴収その他業務運営に要する費用
		4 総 係 費	477,289	事業運営の全般に要する費用
		5 減 価 償 却 費	1,977,022	固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	19,000	固定資産除却費
		7 その他営業費用	583	材料売却原価
	2 営業外費用		422,959	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	235,135	企業債利息
		2 雑 支 出	67,824	特定収入に係る消費税及び地方消費税
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	120,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		8,846	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	8,846	過年度損益修正損

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			2,875,665	
	1 企 業 債		1,774,300	
		1 企 業 債	1,774,300	企業債借入予定額
	2 出 資 金		355,300	
		1 出 資 金	355,300	一般会計出資金
	3 補 助 金		267,167	
		1 他会計補助金	139,077	一般会計補助金
		2 補 助 金	128,090	防災・安全交付金ほか
	4 負 担 金		478,898	
		1 工 事 負 担 金	476,128	工事負担金
		2 他会計負担金	2,770	一般会計負担金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			5,468,736	
	1 建設改良費		4,509,437	
		1 原水及び浄水施設費	291,863	取水、導水、浄水施設の増補改良に要する費用
		2 配水及び給水施設費	1,084,406	配水池、配水管その他配水設備の増補改良に要する費用
		3 建設改良費	3,113,749	建設改良に要する費用
		4 固定資産購入費	19,419	固定資産購入費
	2 企業債償還金		959,228	
		1 企業債償還金	959,228	企業債元金償還金
	3 投 資		71	
		1 基 金	71	基金積立金

# 令和8年度津市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

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	40,917,317
減価償却費	1,977,022,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	9,925,741
長期前受金戻入額	△ 680,522,000
その他雑収益	△ 67,824,091
受取利息及び受取配当金	△ 14,915,000
支払利息	235,135,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 138,717,541
未払金の増減額(△は減少)	△ 37,374,600
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 9,344,000
前払費用増減額(△は増加)	△ 52,000
前払金増減額(△は増加)	11,600,000
引当金の増減額(△は減少)	33,512,043
有形固定資産除却費	<u>19,000,000</u>
小計	1,378,362,869
受取利息及び受取配当金	14,915,000
支払利息	<u>△ 235,135,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,158,142,869</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	△ 3,947,563,166
基金への積立による支出	△ 71,000
国庫補助金等による収入	128,090,000
一般会計からの繰入による収入	139,077,000
負担金による収入	<u>478,898,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 3,201,569,166</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	1,774,300,000
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	△ 959,228,000
他会計からの出資による収入	<u>355,300,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,170,372,000</u>

資金増加額(又は減少額)	△ 873,054,297
資金期首残高	<u>3,620,543,514</u>
資金期末残高	<u>2,747,489,217</u>

## 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 (人)	その他の 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	1	19	( 30 ) 79	252	396,542	380,744	777,538	131,064	908,602
前 年 度	1	19	( 27 ) 80	270	378,144	331,050	709,464	123,153	832,617
比 較			( 3 ) △ 1	△ 18	18,398	49,694	68,074	7,911	75,985

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	11,166	17,148	4,277	8,642	200	42,510	1,710
	前 年 度	10,596	20,378	4,374	8,100	162	44,193	1,318
	比 較	570	△ 3,230	△ 97	542	38	△ 1,683	392

手 当 の 内 訳	区 分	休日勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	4,480	20,930	163,020	98,651	8,010	380,744
	前 年 度	4,731	18,958	150,959	60,346	6,935	331,050
	比 較	△ 251	1,972	12,061	38,305	1,075	49,694

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 18,398	給与改定に伴う増減分	千円 13,647	令和7年度給与改定による増	給与改定の状況 給料の改定率 平均 3.3%
		昇給に伴う増加分	701		3 給料及び手当の状況 (4) 昇給欄記載のとおり
		その他の増減分	4,050	人員構成の変動等による減  △844 千円	職員数の異動状況  〔 現に在職する 〕  本年度 80 人 前年度 81 人 増 減 △1 人
				会計年度任用職員の人員構成の変動等による増  4,894 千円	会計年度任用職員の状況  本年度 28 人 前年度 25 人 増 減 3 人
手 当	49,694	制度改正に伴う増減分	9,881	令和7年度給与改定による増	1 総括、手当の内訳のとおり
		その他の増減分	39,813	人員構成の変動等による増  39,444 千円	
				会計年度任用職員の人員構成の変動等による増  369 千円	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

区 分		企 業 職
令和8年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額(円)	344,608
	平均年齢(歳)	45.9
令和7年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額(円)	327,175
	平均年齢(歳)	43.7

#### (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 等 (円)
高 校 卒	206,700	206,700
大 学 卒	232,000	232,000

## (3) 級別職員数

区 分		企 業 職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在 (本年度)	1 級	( 2 ) 6	( 100.0 ) 7.6
	2 級	( ) 12	( ) 15.2
	3 級	( ) 17	( ) 21.5
	4 級	( ) 19	( ) 24.0
	5 級	( ) 16	( ) 20.3
	6 級	( ) 6	( ) 7.6
	7 級	( ) 2	( ) 2.5
	8 級	( ) 1	( ) 1.3
	計	( 2 ) 79	( 100.0 ) 100.0
令和7年1月1日現在 (前年度)	1 級	( 2 ) 5	( 100.0 ) 6.2
	2 級	( ) 14	( ) 17.5
	3 級	( ) 18	( ) 22.5
	4 級	( ) 19	( ) 23.8
	5 級	( ) 15	( ) 18.8
	6 級	( ) 7	( ) 8.8
	7 級	( ) 1	( ) 1.2
	8 級	( ) 1	( ) 1.2
	計	( 2 ) 80	( 100.0 ) 100.0

※( )内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

行政職給料表 (技能労務職員)

職務の級	基準となる職務
1 級	技能労務の職務
2 級	相当高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務
3 級	1 技能長の職務 2 相当の技能又は経験を必要とする主任に係る技能労務の職務 3 特に高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務
4 級	1 担当副主幹の職務 2 副主幹の職務

行政職給料表 (企業職員)

職務の級	基準となる職務
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職員の職務
3 級	1 主査の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職員の職務
4 級	1 担当副主幹の職務 2 副主幹の職務
5 級	担当主幹の職務
6 級	課長及び担当副参事並びに事業所の所長の職務
7 級	上下水道事業局次長及び上下水道管理局次長並びに担当参事の職務
8 級	上下水道事業局長及び上下水道管理局長並びに担当理事の職務

## (4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	79	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	79	
	号給数別内訳	1号給(人)	1
		2号給(人)	3
		4号給(人)	75
比 率 (B)/(A) (%)	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	80	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	80	
	号給数別内訳	1号給(人)	1
		2号給(人)	3
		4号給(人)	76
比 率 (B)/(A) (%)	100.00		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	備 考
給料総額に対する比率(%)	0.05	
支給対象職員の比率(%) (令和8年1月1日現在)	99.09	
代表的な特殊勤務手当	危険手当、作業手当	

## (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	( 1.225 ) 2.325	( 1.225 ) 2.325	( 2.450 ) 4.650	有	
前 年 度	( 1.200 ) 2.300	( 1.200 ) 2.300	( 2.400 ) 4.600	有	
一 般 会 計 の 制 度	( 1.225 ) 2.325	( 1.225 ) 2.325	( 2.450 ) 4.650	有	

※( )内は、定年前再任用短時間勤務職員の支給率を示す。

## (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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継続費に

款	項	事業名	全 体 計 画				
			年度	年 割 額	同 左 財 源 内 訳		
					国県支出金	企業債	その他
			千円	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1 建設改良費	三雲浄水場2号配水ポンプ盤改造事業	7				
			8	81,730		40,800	40,930
			計	81,730		40,800	40,930
1 資本的支出	1 建設改良費	三雲浄水場受変電設備及び配電盤等更新事業	7				
			8	71,870		35,900	35,970
			計	71,870		35,900	35,970
1 資本的支出	1 建設改良費	相川河川改修事業に伴う配水管移設事業	7				
			8	464,299	70,000	197,100	197,199
			計	464,299	70,000	197,100	197,199
1 資本的支出	1 建設改良費	垂水山ポンプ場ポンプ設備更新事業	7				
			8	34,155		17,000	17,155
			計	34,155		17,000	17,155
1 資本的支出	1 建設改良費	美里穴倉低区ポンプ場ほか2施設非常用発電設備設置事業	7				
			8	63,124		22,500	40,624
			計	63,124		22,500	40,624
1 資本的支出	1 建設改良費	河辺配水池耐震補強事業	7	60,000	20,000	40,000	
			8	195,985	39,268	117,500	39,217
			計	255,985	59,268	157,500	39,217

## 関する調書

前々年度末 までの支払 義務発生額	前年度末ま での支払義 務発生(見 込)額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総 額に対する 進捗率	備考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
		81,730	81,730		100.0	
		81,730	81,730		100.0	
		71,870	71,870		100.0	
		71,870	71,870		100.0	
		464,299	464,299		100.0	
		464,299	464,299		100.0	
		34,155	34,155		100.0	
		34,155	34,155		100.0	
		63,124	63,124		100.0	
		63,124	63,124		100.0	
	60,000		60,000		23.4	
		195,985	195,985		76.6	
	60,000	195,985	255,985		100.0	

款	項	事業名	全 体 計 画				
			年度	年 割 額	同 左 財 源 内 訳		
					国県支出金	企業債	その他
			千円	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1 建設改良費	片田井戸町及び片田新町地内配水管布設事業	7				
			8	579,590	17,422	307,200	254,968
			計	579,590	17,422	307,200	254,968
1 資本的支出	1 建設改良費	芸濃町北神山ほか2町地内配水管布設事業	7	184,100		119,600	64,500
			8	286,100		143,000	143,100
			計	470,200		262,600	207,600
1 資本的支出	1 建設改良費	芸濃北神山浄水場電気計装設備等更新事業	8				
			9	54,000		27,000	27,000
			10	686,056		343,000	343,056
			計	740,056		370,000	370,056
1 資本的支出	1 建設改良費	高茶屋水源地ポンプ設備（逆止弁等）更新事業	8				
			9	53,352		26,600	26,752
			計	53,352		26,600	26,752
1 資本的支出	1 建設改良費	美里家所ポンプ場電気設備（ポンプ制御盤）更新事業	8				
			9	26,760		13,300	13,460
			計	26,760		13,300	13,460

前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
		579,590	579,590		100.0	
		579,590	579,590		100.0	
	184,100		184,100		39.2	
		286,100	286,100		60.8	
	184,100	286,100	470,200		100.0	
				54,000	7.8	
				686,056	92.7	
				740,056	100.5	
				53,352	100.0	
				53,352	100.0	
				26,760	100.0	
				26,760	100.0	

## 債務負担行為に関する調書

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予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益等
上下水道管理・更新一体マネジメント方式検討支援業務委託	千円 58,000	令和7年度	千円 27,700	令和8年度から 令和9年度まで	千円 30,300	千円 30,300
水道事業営業関連業務委託	1,613,040	令和7年度		令和8年度から 令和13年度まで	1,613,040	1,613,040
第3次水道事業基本計画策定業務委託	10,957			令和9年度	10,957	10,957
片田水系等配水管基本設計業務委託	62,700			令和9年度	62,700	62,700
給水車購入事業	24,943			令和9年度	24,943	24,943
産業廃棄物税負担事業	工事等に伴い発生する産業廃棄物について三重県産業廃棄物税条例により排出事業者が納付した産業廃棄物税のうち当該工事等に係る額			令和9年度	限度額と同じ	全 額

# 令和8年度津市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		2,049,714,090
ロ 立 木		4,386,284
ハ 建 物	3,213,192,356	
減価償却累計額	<u>△2,021,495,517</u>	1,191,696,839
ニ 構 築 物	85,051,912,876	
減価償却累計額	<u>△45,406,767,851</u>	39,645,145,025
ホ 機 械 及 び 装 置	15,929,476,796	
減価償却累計額	<u>△10,460,980,643</u>	5,468,496,153
ヘ 車 両 運 搬 具	53,415,026	
減価償却累計額	<u>△44,975,992</u>	8,439,034
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	256,560,227	
減価償却累計額	<u>△195,461,904</u>	61,098,323
チ 建 設 仮 勘 定		<u>4,117,191,441</u>

有形固定資産合計

52,546,167,189

#### (2) 無形固定資産

イ 中 勢 水 道 利 用 権		32,605,957
ロ 庁 舎 利 用 権		59,508,291
ハ 施 設 利 用 権		119,399,996
ニ 電 話 加 入 権		<u>901,396</u>

無形固定資産合計

212,415,640

#### (3) 投資その他の資産

イ 投 資 有 価 証 券		700,000,000
ロ 基 金		7,082,635
ハ そ の 他 投 資		<u>64,820</u>

投資その他の資産合計

707,147,455

**固定資産合計**

**53,465,730,284**

### 2 流 動 資 産

#### (1) 現金預金

2,747,489,217

#### (2) 未収金

759,016,087

貸倒引当金

△ 34,333,825

未収金合計

724,682,262

#### (3) 貯蔵品

119,088,238

#### (4) 前払費用

2,120,000

#### (5) 前払金

67,100,000

#### (6) その他流動資産

600,000

**流動資産合計**

**3,661,079,717**

**資産合計**

**57,126,810,001**

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する  
企業債

16,221,405,560

企業債合計

16,221,405,560

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

884,730,034

引当金合計

884,730,034

**固定負債合計**

**17,106,135,594**

### 4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する  
企業債

921,399,062

企業債合計

921,399,062

(2) 未払金

784,601,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金

50,751,000

ロ 法定福利費引当金

10,090,000

引当金合計

60,841,000

(4) その他流動負債

9,424,962

**流動負債合計**

**1,776,266,024**

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金

34,808,315,309

(2) 長期前受金  
収益化累計額

△22,233,623,180

**繰延収益合計**

**12,574,692,129**

**負債合計**

**31,457,093,747**

## 資本の部

### 6 資本金

24,771,625,564

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金

61,598,203

ロ 受贈財産評価額

150,505,078

ハ 国県補助金

444,832,106

ニ 他会計補助金

104,590,279

ホ その他資本剰余金

95,647,707

資本剰余金合計

857,173,373

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

40,917,317

利益剰余金合計

40,917,317

**剰余金合計**

**898,090,690**

**資本合計**

**25,669,716,254**

**負債資本合計**

**57,126,810,001**

# 令和7年度津市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	6,300,371,819		
(2) 受託工事収益	239,937,000		
(3) その他営業収益	<u>33,181,911</u>	<b>6,573,490,730</b>	

## 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	3,224,532,646		
(2) 配水及び給水費	999,092,109		
(3) 受託工事費	219,660,638		
(4) 業務費	352,643,007		
(5) 総係費	413,604,247		
(6) 減価償却費	1,949,195,000		
(7) 資産減耗費	12,000,000		
(8) その他営業費用	<u>575,000</u>	<b><u>7,171,302,647</u></b>	
営業損失			<b>597,811,917</b>

## 3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	13,196,000		
(2) 他会計補助金	348,714,000		
(3) 雑収益	187,211,889		
(4) 新規給水加入金	139,360,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>711,637,000</u>	<b>1,400,118,889</b>	

## 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	205,292,000		
(2) 雑支出	<u>72,436,544</u>	<b><u>277,728,544</u></b>	<b><u>1,122,390,345</u></b>
経常利益			<b>524,578,428</b>

## 5 特別利益

(1) 固定資産売却益	8,659,000		
(2) 過年度損益修正益	<u>13,601,547</u>	<b>22,260,547</b>	

## 6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	9,121,729		
(2) その他特別損失	<u>226,313,000</u>	<b><u>235,434,729</u></b>	<b><u>△213,174,182</u></b>
当年度純利益			<b>311,404,246</b>
前年度繰越利益剰余金			<b>0</b>
その他未処分利益剰余金変動額			<b><u>53,081,411</u></b>
当年度未処分利益剰余金			<b><u><u>364,485,657</u></u></b>

# 令和7年度津市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		2,049,714,090
ロ 立 木		4,386,284
ハ 建 物	3,213,192,356	
減価償却累計額	<u>△1,962,471,517</u>	1,250,720,839
ニ 構 築 物	82,087,632,540	
減価償却累計額	<u>△43,831,710,851</u>	38,255,921,689
ホ 機械及び装置	14,656,879,109	
減価償却累計額	<u>△10,150,185,643</u>	4,506,693,466
ヘ 車両運搬具	53,415,026	
減価償却累計額	<u>△42,617,992</u>	10,797,034
ト 工具、器具及び備品	243,364,771	
減価償却累計額	<u>△186,983,904</u>	56,380,867
チ 建設仮勘定		<u>4,267,650,455</u>

有形固定資産合計 50,402,264,724

#### (2) 無形固定資産

イ 中勢水道利用権		39,810,957
ロ 庁舎利用権		61,851,291
ハ 施設利用権		131,161,996
ニ 電話加入権		<u>901,396</u>

無形固定資産合計 233,725,640

#### (3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		700,000,000
ロ 基 金		7,011,635
ハ その他投資		<u>64,820</u>

投資その他の資産合計 707,076,455

**固定資産合計 51,343,066,819**

### 2 流 動 資 産

(1) 現金預金		3,620,543,514
(2) 未 収 金	620,298,546	
貸倒引当金	<u>△ 24,408,084</u>	
未収金合計		595,890,462
(3) 貯 蔵 品		109,744,238
(4) 前 払 費 用		2,068,000
(5) 前 払 金		78,700,000
(6) その他流動資産		<u>600,000</u>

流動資産合計 4,407,546,214

**資 産 合 計 55,750,613,033**

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する  
企業債

15,368,504,622

企業債合計

15,368,504,622

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

849,617,991

引当金合計

849,617,991

**固定負債合計**

**16,218,122,613**

### 4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する  
企業債

959,225,501

企業債合計

959,225,501

(2) 未払金

653,030,800

(3) 引当金

イ 賞与引当金

50,375,000

ロ 法定福利費引当金

9,962,000

引当金合計

60,337,000

(4) その他流動負債

9,424,962

**流動負債合計**

**1,682,018,263**

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金

34,130,074,400

(2) 長期前受金  
収益化累計額

△21,553,101,180

**繰延収益合計**

**12,576,973,220**

**負債合計**

**30,477,114,096**

## 資本の部

### 6 資本金

24,051,839,907

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金

61,598,203

ロ 受贈財産評価額

150,505,078

ハ 国県補助金

444,832,106

ニ 他会計補助金

104,590,279

ホ その他資本剰余金

95,647,707

資本剰余金合計

857,173,373

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

364,485,657

利益剰余金合計

364,485,657

**剰余金合計**

**1,221,659,030**

**資本合計**

**25,273,498,937**

**負債資本合計**

**55,750,613,033**

令和8年度津市水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			8,223,688	
1 営業収益			7,131,811	
	1 給水収益		7,092,064	
		水道料金	7,092,064	水道料金収入
	2 その他営業収益		39,747	
		材料売却収益	699	量水器ふた売却収入
		手数料	17,171	再開栓手数料ほか
		他会計負担金	14,415	消火栓の管理に要する一般会計負担金ほか
		雑収益	7,462	下水道事業に伴う配水管移設工事洗管料ほか
2 営業外収益			1,085,052	
	1 受取利息及び配当金		14,915	
		預金利息	9,141	預金利息収入
		基金利息	71	基金利息収入
		有価証券利息	5,703	有価証券利息収入
	2 他会計補助金		37,587	
		他会計補助金	37,587	統合簡易水道に係る一般会計補助金ほか
	3 雑収益		213,428	
		その他雑収益	213,428	下水道事業事務受任経費負担金ほか
	4 新規給水加入金		138,600	
		新規給水加入金	138,600	新規給水加入金収入
	5 長期前受金戻入		680,522	
		受贈財産評価額 長期前受金戻入	143,705	寄附採納により取得した償却資産の減価償却見合い分
		工事負担金 長期前受金戻入	161,458	工事負担金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		国県補助金 長期前受金戻入	197,464	国県補助金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		他会計補助金 長期前受金戻入	133,183	他会計補助金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		その他資本剰余金 長期前受金戻入	44,712	新規給水加入金等により取得した償却資産の減価償却見合い分
3 特別利益			6,825	
	1 過年度損益修正		6,825	
		過年度損益修正	6,825	過年度水道料金調定増ほか

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考	
1 水道事業費用			8,078,650		
1 営業費用	1 原水及び浄水費		3,631,602		
		給 料	91,567	職員24名分給料	
		手 当	49,403	通勤手当、期末勤勉手当ほか	
		法 定 福 利 費	27,868	市町村職員共済組合負担金ほか	
		備 消 品 費	4,538	浄水場維持管理用備用品費	
		燃 料 費	600	自家発電用燃料費ほか	
		光 熱 水 費	4,465	取水施設、浄水場電気料金ほか	
		印 刷 製 本 費	33	事務用印刷製本費	
		通 信 運 搬 費	10,128	遠方監視装置専用回線使用料ほか	
		委 託 料	516,825	浄水場運転管理等業務委託料ほか	
		手 数 料	20	浄水場し尿汲み取り手数料	
		賃 借 料	473	水源用地賃借料ほか	
		修 繕 費	17,887	浄水場洗砂機等修繕費ほか	
		動 力 費	141,428	取水施設、浄水場電力料	
		薬 品 費	38,638	浄水用薬品費	
		工 事 請 負 費	52,085	浄水場等設備工事費	
		材 料 費	2,904	緩速ろ過砂費用	
		補 償 金	600	水利補償費	
		受 水 費	2,656,482	県営水道受水費ほか	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	13,093	次年度期末勤勉手当の当期相当分	
	法定福利費引当金繰入額	2,565	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分		
	2 配水及び給水費			1,132,201	
		給 料	75,427	職員18名分給料	
		手 当	47,234	通勤手当、期末勤勉手当ほか	
		法 定 福 利 費	24,957	市町村職員共済組合負担金ほか	
		旅 費	28	職員出張旅費	

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		備 消 品 費	6,495	非常用給水袋、現場用等備消品費
		燃 料 費	202	自家発電用燃料費ほか
		光 熱 水 費	4,180	ポンプ場等電気料金
		印 刷 製 本 費	258	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	15,788	遠方監視装置専用回線使用料ほか
		委 託 料	778,492	給水装置及び配水施設維持、修繕業務委託ほか
		手 数 料	248	給水ホース洗浄手数料ほか
		賃 借 料	8,114	水道施設管理システム機器賃借料ほか
		修 繕 費	14,709	電気計装設備修繕費ほか
		動 力 費	55,341	ポンプ場等電力料
		路 面 復 旧 費	2,432	工事掘削跡路面復旧資材費用
		工 事 請 負 費	29,750	ポンプ場修繕工事費ほか
		材 料 費	11,831	公道漏水修理用材料費ほか
		量水器取替補修費	42,025	メーター取替費用
		補 償 金	1,160	工事に伴う補償費用ほか
		負 担 金	10	県中勢水道負担金
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	11,263	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金 繰 入 額	2,257	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	3 業 務 費		409,148	
		給 料	31,135	職員7名分給料
		手 当	18,796	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	10,024	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	54	職員出張旅費
		備 消 品 費	774	事務用備消品費
		印 刷 製 本 費	588	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	5,366	料金システムクラウドサービス利用料ほか
		委 託 料	306,386	営業関連業務委託料ほか
		手 数 料	7,598	水道料金口座振替手数料ほか

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		賃 借 料	4,346	基幹情報システム関連機器賃借料ほか
		修 繕 費	83	検針用ハンディターミナル修繕費
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,756	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金繰入額	951	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	18,291	将来発生が見込まれる貸倒に備える費用
	4 総 係 費		477,289	
		報 酬	252	上下水道事業経営審議会委員報酬ほか
		給 料	120,508	職員43名分給料
		手 当	67,254	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	32,289	市町村職員共済組合負担金ほか
		退 職 給 付 費	63,538	市町総合事務組合負担金
		報 償 費	47	啓発イベント用報償費
		旅 費	1,161	職員出張旅費ほか
		被 服 費	343	職員貸与作業服費用
		備 消 品 費	4,677	事務用備用品費
		燃 料 費	5,202	公用車燃料費
		光 熱 水 費	9,546	庁舎電気料金ほか
		印 刷 製 本 費	317	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	44,499	電話料金、郵便料金ほか
		委 託 料	47,475	清掃業務及び建築物環境衛生管理業務委託料ほか
		手 数 料	2,287	窓口納付に係る手数料ほか
		賃 借 料	11,130	公用車賃借料ほか
		修 繕 費	6,782	公用車修繕費ほか
		研 修 費	1,634	職員研修費
		食 糧 費	16	会議用食糧費ほか
		補 助 交 付 金	372	津市職員福利厚生事業補助金
		保 険 料	4,632	水道管賠償責任保険料ほか
		負 担 金	5,595	職員健康診断負担金ほか

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		交 付 金	243	国有資産等所在市町村交付金
		公 課 費	341	自動車重量税
		雑 費	100	クリーニング代ほか
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	9,955	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金 繰 入 額	1,981	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
		退職給付引当金 繰 入 額	35,113	当期発生に係る退職給付費相当分
	5 減 価 償 却 費		1,977,022	
		建 物 減 価 償 却 費	59,024	事務所、施設、その他建物減価償却費
		構 築 物 減 価 償 却 費	1,575,057	原水及び浄水施設、配水設備、その他構築物減価償却費
		機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	310,795	電気、ポンプ、その他機械装置減価償却費
		車 両 運 搬 具 減 価 償 却 費	2,358	自動車減価償却費
		工 具、器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	8,478	工具、器具及び備品減価償却費
		施 設 利 用 権 減 価 償 却 費	21,310	施設利用権減価償却費
	6 資 産 減 耗 費		19,000	
		固 定 資 産 除 却 費	19,000	固定資産除却費
	7 その他営業費用		583	
		材 料 売 却 原 価	583	量水器ふた売却原価
2 営 業 外 費 用		422,959		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		235,135		
	企 業 債 利 息	235,135	企業債に係る利息	
2 雑 支 出		67,824		
	そ の 他 雑 支 出	67,824	特定収入に係る消費税及び地方消費税	
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		120,000		
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	120,000	消費税及び地方消費税	
3 特 別 損 失		8,846		
1 過 年 度 損 益 修 正 損 益		8,846		
	過 年 度 損 益 修 正 損 益	8,846	過年度水道料金調定減ほか	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			2,875,665	
1 企業債	1 企業債		1,774,300	
		企業債	1,774,300	企業債借入予定額
2 出資金	1 出資金		355,300	
		一般会計出資金	355,300	繰出基準に基づく出資金
3 補助金	1 他会計補助金		267,167	
		他会計補助金	139,077	統合簡易水道に係る一般会計補助金
	2 補助金		128,090	
		国庫補助金	128,090	防災・安全交付金ほか
4 負担金	1 工事負担金		478,898	
		工事負担金	476,128	公共下水道事業に伴う工事負担金ほか
	2 他会計負担金		2,770	
		他会計負担金	2,770	消火栓設置費負担金

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			5,468,736	
1 建設改良費	1 原水及び浄水施設費		4,509,437	
		委託料	291,863	浄水場設備更新詳細設計業務委託料ほか
		修繕費	26,180	浄水場水質計取替修繕費ほか
		工事請負費	112,083	浄水場配水ポンプ盤改造工事費ほか
			153,600	

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考	
	2 配水及び給水施設費		1,084,406		
		備 消 品 費	38	事務用備用品費	
		委 託 料	20,014	ポンプ場電気計装設備更新設計業務委託料ほか	
		修 繕 費	110,117	配水施設薬品注入ポンプ取替修繕費ほか	
		工 事 請 負 費	954,237	配水池耐震補強工事費ほか	
	3 建設改良費			3,113,749	
		給 料	77,905	職員18名分給料	
		手 当	60,339	通勤手当、期末勤勉手当ほか	
		法 定 福 利 費	28,172	市町村職員共済組合負担金ほか	
		旅 費	96	職員出張旅費	
		備 消 品 費	2,898	事務用備用品費	
		委 託 料	134,417	図面作成業務委託料ほか	
		賃 借 料	3,420	設計積算システム機器等賃借料ほか	
		工 事 請 負 費	2,788,120	基幹管路及び老朽管更新工事費ほか	
		補 償 金	18,038	電柱移設補償費ほか	
負 担 金	344	工事検査業務に係る負担金			
4 固定資産購入費			19,419		
	機 械 及 び 装 置	4,068	新設用メーター購入費		
	工 具 、 器 具 及 び 備 品	15,351	工具、器具購入費		
2 企業債償還金			959,228		
	1 企業債償還金		959,228		
		企 業 債 償 還 金	959,228	企業債元金償還金	
3 投 資			71		
	1 基 金		71		
		基 金	71	基金積立金	

## 注 記

### I. 重要な会計方針

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券 償却原価法(定額法)

#### 2 たな卸資産(貯蔵品)の評価方法

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### 3 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による
- ・ 主な耐用年数
  - 建物 10年～65年
  - 構築物 10年～60年
  - 機械及び装置 8年～30年
  - 車両運搬具 2年～7年
  - 工具、器具及び備品 2年～20年

##### (2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による
- ・ 主な耐用年数
  - 中勢水道利用権 10年～55年
  - 庁舎利用権 50年
  - 施設利用権 15年

#### 4 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 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。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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。

##### (4) 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。

#### 5 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。

## II. 予定貸借対照表等関連

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,291,286,668円である。

## III. リース契約により使用する固定資産

### 1 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	9,926,022 円
1年超	11,302,137 円
計	21,228,159 円

### 2 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	3,126,400 円
1年超	934,400 円
計	4,060,800 円

### 3 リース会計に係る特例措置

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によっている。