

令和3年度

大田原市水道事業会計予算書

〔付 予算に関する説明書・積算内訳書〕

大 田 原 市

議案第12号

令和3年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度大田原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	27,250 戸
(2) 年間総給水量	6,226,054 m ³
(3) 一日平均給水量	17,058 m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ. 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	365,018 千円
ロ. 配水設備工事費	309,750 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	1,667,000 千円
第1項	営業収益	1,437,239 千円
第2項	営業外収益	229,760 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,576,000 千円
第1項	営業費用	1,428,434 千円
第2項	営業外費用	132,065 千円
第3項	特別損失	14,501 千円
第4項	予備費	1,000 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 897,000千円は、過年度分消費税等資本的収支調整額、減債積立金、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	272,000 千円
第1項	企業債	239,800 千円
第2項	固定資産売却代金	1 千円
第3項	他会計負担金	2,997 千円
第4項	工事負担金	2 千円
第5項	国庫補助金	29,200 千円
第6項	他会計補助金	0 千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,169,000 千円
第1項	建設改良費	799,014 千円
第2項	企業債償還金	369,986 千円
第3項	投資	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
水道施設管理業務委託	令和3年度から 令和5年度まで	117,150千円

(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
大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	千円 239,800	普通貸借 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、10年後に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間を延長し、短縮し、若しくは繰上償還、又は借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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、次のとおりと定める。

(1) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(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。

(1) 職員給与費

89,336 千円

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業の財源に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、16,500千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産購入限度額は、14,936千円と定める。

令和3年3月1日 提出

大田原市長 津久井 富雄

予算に関する説明書

令和3年度大田原市水道事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 水道事業収益	1,667,000	1,665,000	2,000	
1 営業収益	1,437,239	1,454,533	△ 17,294	
1 給水収益	1,372,049	1,387,351	△ 15,302	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	65,188	67,180	△ 1,992	雑収益、加入金、負担金
2 営業外収益	229,760	210,466	19,294	
1 受取利息及び配当金	170	160	10	預金利息、投資有価証券利息
2 他会計補助金	16,500	17,500	△ 1,000	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	206,885	186,925	19,960	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	5,955	5,625	330	賞与引当金、貸倒引当金
5 資本費繰入収益	1	1	0	
6 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	
7 雑収益	248	254	△ 6	雑収益
3 特別利益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	
収入合計	1,667,000	1,665,000	2,000	

支出 (単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 水道事業費用	1,576,000	1,594,000	△ 18,000	
1 営業費用	1,428,434	1,450,875	△ 22,441	
1 原水及び浄水費	460,395	466,392	△ 5,997	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	201,323	218,918	△ 17,595	修繕費、委託料、動力費
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	147,234	171,840	△ 24,606	職員費(6人)、委託料、通信運搬費
5 減価償却費	589,044	582,437	6,607	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	30,226	11,076	19,150	固定資産除却費
7 その他営業費用	210	210	0	雑支出
2 営業外費用	132,065	139,924	△ 7,859	
1 支払利息	91,955	99,814	△ 7,859	企業債利息
2 消費税及び地方消費税	40,000	40,000	0	消費税及び地方消費税納付金
3 雑支出	110	110	0	雑支出
3 特別損失	14,501	2,201	12,300	
1 固定資産売却損	1	1	0	
2 過年度損益修正損	14,500	2,200	12,300	水道料金不納欠損処分費
4 予備費	1,000	1,000	0	
1 予備費	1,000	1,000	0	予備費
支出合計	1,576,000	1,594,000	△ 18,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 資 本 的 収 入	272,000	385,000	△ 113,000	
1 企 業 債	239,800	293,000	△ 53,200	
1 企 業 債	239,800	293,000	△ 53,200	建設改良工事に充てる企業債
2 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	
1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	有価証券の売却代金
3 他 会 計 負 担 金	2,997	6,000	△ 3,003	
1 他 会 計 負 担 金	2,997	6,000	△ 3,003	消火栓設置工事費負担金
4 工 事 負 担 金	2	21,949	△ 21,947	
1 工 事 負 担 金	2	21,949	△ 21,947	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	29,200	31,550	△ 2,350	
1 国 庫 補 助 金	29,200	31,550	△ 2,350	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他 会 計 補 助 金	0	32,500	△ 32,500	
1 他 会 計 補 助 金	0	32,500	△ 32,500	一般会計補助金
収 入 合 計	272,000	385,000	△ 113,000	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 資 本 的 支 出	1,169,000	1,187,500	△ 18,500	
1 建 設 改 良 費	799,014	728,312	70,702	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	365,018	353,303	11,715	職員費(3人)、工事請負費、実施設計費
2 配水設備工事費	309,750	352,307	△ 42,557	工事請負費
3 公道区域内給水管布設工事費	1	5,000	△ 4,999	工事請負費
4 リース債務支払額	4,732	6,243	△ 1,511	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	119,513	11,459	108,054	量水器在庫費、備品購入費
2 企 業 債 償 還 金	369,986	358,188	11,798	
1 企 業 債 償 還 金	369,986	358,188	11,798	企業債元金償還金
3 投 資 有 価 証 券 購 入 費	0	101,000	△ 101,000	
1 投 資 有 価 証 券 購 入 費	0	101,000	△ 101,000	投資有価証券購入費
支 出 合 計	1,169,000	1,187,500	△ 18,500	

令和3年度 大田原市水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	79,956
減価償却費	577,068
長期前受金戻入額	△ 187,551
受取利息及び受取配当金	△ 170
支払利息	91,953
固定資産除却損	14,453
未収金の増減額 (△は増加)	31,069
未払金の増減額 (△は減少)	52,584
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 635
前払費用の増減額 (△は増加)	0
引当金の増減額 (△は減少)	△ 983
小計	702,489
利息及び配当金の受取額	170
支払利息	△ 91,953
業務活動によるキャッシュ・フロー	610,706
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	△ 838,231
有価証券取得による支出	0
国庫補助金等による収入	26,553
一般会計からの補助金等による収入	2,725
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 808,953
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	239,800
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	△ 369,986
一般会計からの補助金等による収入	0
リース債務返済による支出	△ 4,380
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,566
資金増加額 (又は減少額)	△ 332,813
資金期首残高	1,304,425
資金期末残高	971,612

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	0	6	0	26,218	21,512	47,730	14,302	62,032
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	12,954	7,969	20,923	6,381	27,304
	合 計	0	9	0	39,172	29,481	68,653	20,683	89,336
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	8	0	35,972	28,310	64,282	19,331	83,613
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	12,799	7,758	20,557	6,294	26,851
	合 計	0	11	0	48,771	36,068	84,839	25,625	110,464
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 2	0	△ 9,754	△ 6,798	△ 16,552	△ 5,029	△ 21,581
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	155	211	366	87	453
	合 計	0	△ 2	0	△ 9,599	△ 6,587	△ 16,186	△ 4,942	△ 21,128

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本 年 度	2,496	12,412	8,702	726	324	0
	前 年 度	2,892	15,333	11,021	872	324	0
	比 較	△ 396	△ 2,921	△ 2,319	△ 146	0	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	
	本 年 度	1,461	984	2,376	0	0	
	前 年 度	1,596	1,054	2,976	0	0	
	比 較	△ 135	△ 70	△ 600	0	0	

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考														
給 料	△ 5,616	昇給に伴う増加分	40	平均昇給率 0.4%														
		その他の増減分	△ 5,656	職員構成変更等に係る増減分 昇格に伴う増加分 79 職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>9人</td> <td>0人</td> <td>9人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>10人</td> <td>1人</td> <td>11人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>△1人</td> <td>△1人</td> <td>△2人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する職員数	その他	計	本年度	9人	0人	9人	前年度	10人	1人	11人	比較	△1人
	現に在職する職員数	その他	計															
本年度	9人	0人	9人															
前年度	10人	1人	11人															
比較	△1人	△1人	△2人															
職 員 手 当	△ 6,588	制度改正に伴う増減分	△ 2,921	期末手当 △ 2,921 支給月数の改定														
		その他の増減分	△ 3,666	扶養手当 △ 396 勤勉手当 △ 2,319 通勤手当 △ 146 時間外勤務手当 △ 135 管理職手当 △ 70 地域手当 △ 600														

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企業職 (1)	
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	358,633
	平均給与月額 (円)	428,499
	平均年齢 (歳)	44歳9月
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	341,220
	平均給与月額 (円)	402,569
	平均年齢 (歳)	43歳10月

(2) 初任給

区 分	企業職 (1) (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年 1月1日現在	7級	1	10.0
	6級	1	10.0
	5級	1	10.0
	4級	4	40.0
	3級	2	20.0
	2級	1	10.0
	1級		
	計	10	100.0
令和2年 1月1日現在	7級	1	10.0
	6級		0.0
	5級	2	20.0
	4級	4	40.0
	3級	2	20.0
	2級	1	10.0
	1級		
	計	10	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企業職(1)	部 長	課 長	課 長 総括主幹 技術監	主 幹 副主幹	係 長 主 査	主 査	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 昇給

	区 分	合 計	代表的な職種		
			企 業 職 (1)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	9	9	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7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)	10	10		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	10	10	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	90.9	90.9			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.250	2.200	4.45	有	

(6) 定年退職及び定年前早期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%~45%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%~45%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	大田原市
支 給 率 (%)	3%
支 給 対 象 職 員 (人)	10
一般会計基準に基づく支給率 (%)	3%

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		企 業 職 (1)
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和3年1月1日現在) (%)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(9) 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

債務負担行為に関する調書

(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 予 定 額		左の財源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益
上下水道料金徴収 等業務委託契約	190,080			令和3年度から 令和5年度まで	190,080	190,080
水道施設管理業務 委託契約	117,150			令和3年度から 令和5年度まで	117,150	117,150

令和3年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		63,050		
	ロ 建 物	477,979			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 223,706</u>	254,274		
	ハ 構 築 物	23,214,897			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,765,874</u>	11,449,023		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,259,691			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,512,971</u>	746,720		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,854			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,783</u>	1,071		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,460			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,722</u>	739		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	29,585			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,451</u>	14,135		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>453,135</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,982,146	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>452</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			452	
(3)	投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>201,360</u>		
	投 資 合 計			<u>201,360</u>	
	固 定 資 産 合 計				13,183,959
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			971,612	
(2)	未 収 金		54,479		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,000</u>	53,479	
(3)	貯 蔵 品			1,801	
(4)	前 払 費 用			560	
(5)	前 払 金			4,000	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,032,052</u>
	資 産 合 計				<u><u>14,216,011</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>4,783,296</u>		
企業債合計		4,783,296	
(2) リース債務		<u>6,530</u>	
固定負債合計			4,789,826
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>358,188</u>		
企業債合計		358,188	
(2) リース債務		4,483	
(3) 未払金		201,092	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,010</u>		
引当金合計		5,010	
(5) その他流動負債		<u>104,716</u>	
流動負債合計			673,488
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,090,294	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,134,084</u>	
繰延収益合計			<u>2,956,210</u>
負債合計			<u><u>8,419,524</u></u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	110,699		
ロ 出資金	1,317,134		
ハ 組入資本金	2,409,582		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,539,995</u>	
資本金合計			5,539,995
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,911		
ロ その他資本剰余金	<u>101,362</u>		
資本剰余金合計		103,273	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>153,218</u>		
利益剰余金合計		<u>153,218</u>	
剰余金合計			<u>256,491</u>
資本合計			<u>5,796,486</u>
負債資本合計			<u><u>14,216,011</u></u>

注 記 表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法による（ただし、量水器は取替法による）
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	15年～40年
機械及び装置	15年～20年
車両運搬具	3年～6年
工具器具及び備品	3年～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

電話加入権 非償却資産

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。
地方公営企業法施行規則第55条による特例は適用していない。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「大田原市一般会計、大田原市水道事業会計及び大田原市下水道事業会計の経費負担区分に係る協定書」に基づき、毎年度栃木県総合事務組合に支払う普通負担金のみを大田原市水道事業が負担し、特別負担金及び積立不足等に応じて発生する追加的な費用負担は、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（以下「期末手当等」という。）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。また、計上額は、期末手当等の当年度末支給見込額に係る法定福利費を含んでいる。

(3) 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（債権期末残高と不納欠損額の割合）により、回収不能見込額を計上している。

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処理方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

企業債償還に係る他会計の負担

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）5,141,484千円のうち「大田原市一般会計、大田原市水道事業会計及び大田原市下水道事業会計の経費負担区分に係る協定書」に基づき一般会計が負担すると見込まれる額は、1,028,297千円である。

令和3年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,247,318		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>65,188</u>	1,312,506	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	418,579		
(2) 配水及び給水費	187,670		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	138,819		
(5) 減価償却費	577,068		
(6) 資産減耗費	14,453		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,336,589</u>	
営業損失			24,083
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	170		
(2) 他会計補助金	16,500		
(3) 引当金戻入益	5,956		
(4) 長期前受金戻入	187,551		
(5) 雑収益	<u>246</u>	210,423	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	91,953		
(2) 雑支出	<u>1,004</u>	<u>92,957</u>	<u>117,465</u>
経常利益			93,382
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>13,426</u>	<u>13,426</u>	<u>△ 13,426</u>
当年度純利益			79,956
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>73,262</u>
7 当年度未処分利益剰余金			<u><u>153,218</u></u>

令和2年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		63,050		
	ロ 建 物	477,979			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 214,253</u>	263,726		
	ハ 構 築 物	22,903,022			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,279,930</u>	11,623,091		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,164,181			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,450,525</u>	713,656		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,854			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,149</u>	1,705		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,460			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,558</u>	902		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	29,585			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,475</u>	18,110		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>58,300</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,742,540	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>452</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>452</u>	
(3)	投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>201,360</u>		
	投 資 資 産 合 計			<u>201,360</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,944,352
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,304,425	
(2)	未 収 金		85,548		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,000</u>	84,548	
(3)	貯 蔵 品			1,166	
(4)	前 払 費 用			560	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,391,300</u>	
	資 産 合 計			<u><u>14,335,652</u></u>	

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>4,913,482</u>		
企業債合計		4,913,482	
(2) リース債務		<u>11,013</u>	
固定負債合計			4,924,495
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>358,188</u>		
企業債合計		358,188	
(2) リース債務		4,380	
(3) 未払金		148,508	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,993</u>		
引当金合計		5,993	
(5) その他流動負債		<u>55,971</u>	
流動負債合計			573,040
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,078,959	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,957,372</u>	
繰延収益合計			<u>3,121,587</u>
負債合計			<u><u>8,619,122</u></u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	110,699		
ロ 出資金	1,317,134		
ハ 組入資本金	2,115,260		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,245,673</u>	
資本金合計			5,245,673
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,911		
ロ その他資本剰余金	<u>101,362</u>		
資本剰余金合計		103,273	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>367,584</u>		
利益剰余金合計		<u>367,584</u>	
剰余金合計			<u>470,857</u>
資本合計			<u>5,716,530</u>
負債資本合計			<u><u>14,335,652</u></u>

令和2年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,261,228		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>60,409</u>	1,321,637	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	403,487		
(2) 配水及び給水費	148,260		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	138,260		
(5) 減価償却費	582,437		
(6) 資産減耗費	11,066		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,283,510</u>	
営業利益			38,127
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	160		
(2) 他会計補助金	17,500		
(3) 引当金戻入益	6,322		
(4) 長期前受金戻入	186,925		
(5) 雑収益	<u>162</u>	211,069	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	99,813		
(2) 雑支出	<u>446</u>	<u>100,259</u>	<u>110,810</u>
経常利益			148,937
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4</u>	4	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,038</u>	<u>2,038</u>	<u>△ 2,034</u>
当年度純利益			146,903
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>220,681</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>367,584</u></u>

積 算 内 訳 書

積算内訳書

収益的收入

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業収益	1,667,000	1,665,000	2,000			
1 営業収益	1,437,239	1,454,533	△ 17,294			
1 給水収益	1,372,049	1,387,351	△ 15,302			
				水道料金	1,372,049	給水戸数 27,250戸 年間総給水量 6,226,054m ³ 基本料金 633,068 従量料金 614,250 消費税及び地方消費税相当額 124,731
2 受託工事収益	2	2	0			
				受託工事収益	2	
3 その他の 営業収益	65,188	67,180	△ 1,992			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	7,970	設計審査、竣工検査手数料等 2,280 給水開始手数料 5,500 指定工事事業者申請手数料 190
				負担金	11,437	消火栓維持管理負担金 1,525基
				加入金	19,976	水道加入金 264件
				雑収益	25,804	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	229,760	210,466	19,294			
1 受取利息及び 配当金	170	160	10			
				預金利息	65	預金利息
				有価証券利息	105	
2 他会計補助金	16,500	17,500	△ 1,000			
				他会計補助金	16,500	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 8,567 統合事業債償還利子分 7,383 児童手当分 550
3 長期前受金 戻	206,885	186,925	19,960			
				国庫補助金戻入	92,297	長期前受金（償却資産の取得 又は改良に充てるために交付 された補助金等）を減価償却 に応じて収益化する額
				工事負担金戻入	66,655	
				その他長期 前受金戻入	47,933	
4 引当金 戻入益	5,955	5,625	330			
				賞与引当金戻入益	4,457	
				その他引当金 戻入益	1,498	貸倒引当金戻入益
5 資本費繰入収益	1	1	0			
				資本費繰入収益	1	

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0			
				消費税及び地方 消費税還付金	1	
7 雑 収 益	248	254	△ 6			
				有価証券売却収益	1	
				不用品売却収益	1	不用品売却収入
				その他雑収益	246	放射能濃度測定費
3 特 別 利 益	1	1	0			
1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0			
				過 年 度 損 益 修 正 益	1	期間外損益修正

収益の支出

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業費用	1,576,000	1,594,000	△ 18,000			
1 営業費用	1,428,434	1,450,875	△ 22,441			
1 原水及び浄水費	460,395	466,392	△ 5,997			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	283	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	796	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,685	電話回線使用料
				委 託 料	4,622	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	11,128	水質検査手数料ほか
				賃 借 料	440	水道施設土地賃借料
				修 繕 費	4,030	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	18,971	施設電気料
				薬 品 費	1,951	次亜塩素酸購入費ほか
				材 料 費	660	ろ過砂購入費
				受 水 費	414,640	県水受水費
				雑 費	39	軽油引取税ほか
2 配水及び給水費	201,323	218,918	△ 17,595			
				備 消 品 費	200	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	195	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	693	施設電気料
				通 信 運 搬 費	1,926	
				委 託 料	66,769	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	291	タイヤ交換手数料
				賃 借 料	365	水道施設土地賃借料、機械リース料ほか
				修 繕 費	101,503	緊急漏水修繕工事費、取替用量水器ほか
				路 面 復 旧 費	3,500	漏水修理箇所舗装本復旧費
				動 力 費	19,368	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	6,500	修繕用材料費
				雑 費	13	軽油引取税
3 受託工事費	2	2	0			
				工 事 請 負 費	1	
				委 託 料	1	
4 総 係 費	147,234	171,840	△ 24,606			
				給 料	26,218	職員給 (6人)
				手 当 等	18,281	扶養手当 1,836 期末手当 6,811 勤勉手当 4,745 通勤手当 474 住居手当 324 地域手当 1,610 時間外勤務手当 1,037 管理職手当 984 児童手当 460
				賞与引当金繰入額	4,433	賞与引当金引当額

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
(総係費)				法定福利費	13,559	市町村職員共済組合負担金 8,956 退職手当組合負担金 4,483 地方公務員災害補償基金負担金 120
				旅 費	728	出張旅費
				報 償 費	36	水質検査協力者謝礼ほか
				備 消 品 費	800	事務用消耗品ほか
				印 刷 製 本 費	3,205	納入通知書、封筒ほか
				通 信 運 搬 費	5,292	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	67,261	上下水道料金徴収等業務委託ほか
				手 数 料	3,943	車検手数料、タイヤ交換手数料ほか
				会 費 負 担 金	817	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	1,042	施設、配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	1,619	貸倒引当金引当額
				5 減価償却費	589,044	582,437
				有形固定資産 減価償却費	589,044	
6 資産減耗費	30,226	11,076	19,150			
				固定資産除却費	30,216	
				たな卸資産減耗費	10	
7 その他営業費用	210	210	0			
				材料売却原価	10	
				雑 支 出	200	
2 営業外費用	132,065	139,924	△ 7,859			
1 支払利息	91,955	99,814	△ 7,859			
				支 払 利 息	334	
				企 業 債 利 息	91,620	
				借 入 金 利 息	1	
2 消費税及び 地方消費税	40,000	40,000	0			
				消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	
3 雑 支 出	110	110	0			
				不用品売却原価	10	
				そ の 他 雑 支 出	100	
3 特別損失	14,501	2,201	12,300			
1 固定資産売却損	1	1	0	固定資産売却損	1	
2 過年度損益 修正損	14,500	2,200	12,300	過年度損益 修正損	14,500	水道料金不納欠損額 13,117 期間外損益修正 1,383
4 予 備 費	1,000	1,000	0			
1 予 備 費	1,000	1,000	0			
				予 備 費	1,000	

資本的収入

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	272,000	385,000	△ 113,000			
1 企業債	239,800	293,000	△ 53,200			
1 企業債	239,800	293,000	△ 53,200			
				企業債	239,800	建設改良工事に充てる企業債
2 固定資産売却代金	1	1	0			
1 固定資産売却代金	1	1	0			
				固定資産売却代金	1	有価証券の売却代金
3 他会計負担金	2,997	6,000	△ 3,003			
1 他会計負担金	2,997	6,000	△ 3,003			
				他会計負担金	2,997	消火栓設置工事費負担金
4 工事負担金	2	21,949	△ 21,947			
1 工事負担金	2	21,949	△ 21,947			
				工事負担金	2	配水管移設工事費負担金
5 国庫補助金	29,200	31,550	△ 2,350			
1 国庫補助金	29,200	31,550	△ 2,350			
				水道施設 整備費補助金	29,200	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他会計補助金	0	32,500	△ 32,500			
1 他会計補助金	0	32,500	△ 32,500			
				他会計補助金	0	一般会計補助金

資本的支出

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	1,169,000	1,187,500	△ 18,500			
1 建設改良費	799,014	728,312	70,702			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	365,018	353,303	11,715			
				給 料	12,954	職員給 (3人)
				手 当 等	8,593	扶養手当 660 期末手当 3,433 勤勉手当 2,434 通勤手当 252 住居手当 324 時間外勤務手当 424 地域手当 766 児童手当 300
				法定福利費	6,381	市町村職員共済組合負担金 4,166 退職手当組合負担金 2,215
				事務費	680	
				委託料	10,362	強靱に対する施設整備 4,862 ・佐久山東部浄水場耐震補強工事実施設計業務委託 持続に対する施設整備 5,500 ・設計業務委託
				工事請負費	326,048	強靱に対する施設整備 316,318 ・佐久山東部送水管更新工事 ・上石上配水池増設工事 ・上石上配水場電気計装設備工事 ・上石上配水場場内整備工事 その他整備事業 9,730 ・舗装復旧工事 市道片府田1号線他舗装復旧工事 大田原氏家線舗装復旧工事 ・消火栓設置工事 新設4基
2 配水設備工事費	309,750	352,307	△ 42,557			
				工事請負費	302,600	漏水対策事業 81,900 ・市道狭原石田線配水管更新工事 更新事業 220,700 ・堀之内地内配水管更新工事 ・市道湯津上25号線外配水管更新工事 ・市道鹿畑湯津上中央線配水管更新工事 ・主要地方道大田原氏家線配水管更新工事 ・主要地方道黒羽線配水管更新工事 ・内環状南大通り配水管更新工事 ※機械及び電気設備更新 ・大田原浄水場1号送水ポンプ更新工事 ・大田原浄水場浄水池水位計更新工事 ・湯津上低区配水流量計更新工事 ・佐久山東部取水流量計更新工事 ・中央監視装置システム更新工事 ・川西配水場施設整備更新工事
				実施設計費	7,150	上石上加圧ポンプ場電気計装設備更新設計業務委託
3 公道区域内給水 管布設工事費	1	5,000	△ 4,999			
				工事請負費	1	
4 リース債務支払額	4,732	6,243	△ 1,511			
				リース債務支払額	4,732	上下水道料金システム等リース料

資本の支出

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 資産購入費	119,513	11,459	108,054			
				固定資産購入費	118,789	
				量水器出庫費	724	
2 企業債償還金	369,986	358,188	11,798			
1 企業債償還金	369,986	358,188	11,798			
				企業債償還金	369,986	
3 投資有価証券購入費	0	101,000	△ 101,000			
1 投資有価証券 購入費	0	101,000	△ 101,000			
				投資有価証券 購入費	0	

