

令和6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11号

令和6年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	28,100 戸
(2) 年間総給水量	6,153,000 m ³
(3) 一日平均給水量	16,857 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	240,562 千円
ロ. 配水設備工事費	193,800 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	1,685,000 千円
第1項	営業収益	1,470,338 千円
第2項	営業外収益	214,661 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,570,000 千円
第1項	営業費用	1,456,692 千円
第2項	営業外費用	110,729 千円
第3項	特別損失	1,579 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 567,000千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、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	229,000 千円
第1項	企業債	129,300 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	3,000 千円
第4項	工事負担金	3,169 千円
第5項	国庫補助金	38,530 千円
第6項	他会計補助金	55,000 千円
支 出		
第1款	資本的支出	796,000 千円
第1項	建設改良費	439,650 千円
第2項	企業債償還金	353,944 千円
第3項	返還金	2,406 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。

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 109,500	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。
過疎対策事業費	19,800			
計	129,300			

(一時借入金)

第6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、営業外費用及び特別損失の相互間
- (2) 建設改良費、企業債償還金及び返還金の相互間

(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 87,656 千円

(他会計からの補助金)

第9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、67,300千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、22,328千円と定める。

令和6年2月26日 提出

大田原市長 相馬 憲一

予算に関する説明書

令和6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	1,685,000	1,681,000	4,000	
1 営業収益	1,470,338	1,463,321	7,017	
1 給水収益	1,394,650	1,396,654	△ 2,004	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	75,686	66,665	9,021	雑収益、加入金、負担金
2 営業外収益	214,661	217,678	△ 3,017	
1 受取利息及び配当金	559	559	0	投資有価証券利息、預金利息
2 他会計補助金	12,300	13,500	△ 1,200	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	196,250	197,228	△ 978	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	5,290	6,141	△ 851	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	260	248	12	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	1,685,000	1,681,000	4,000	

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	1,570,000	1,592,000	△ 22,000	
1 営業費用	1,456,692	1,472,011	△ 15,319	
1 原水及び浄水費	471,264	470,687	577	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	221,542	231,854	△ 10,312	修繕費、委託料、動力費
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	157,321	149,369	7,952	職員費(6人)、委託料、通信運搬費
5 減価償却費	594,019	606,052	△ 12,033	固定資産減価償却費
6 資産減耗費	12,334	13,837	△ 1,503	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	110,729	117,116	△ 6,387	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	70,619	77,006	△ 6,387	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	1,579	1,873	△ 294	
1 固定資産売却損	1	1	0	
2 過年度損益修正損	1,578	1,872	△ 294	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	1,570,000	1,592,000	△ 22,000	

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	229,000	210,000	19,000	
1 企 業 債	129,300	108,900	20,400	
1 企 業 債	129,300	108,900	20,400	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	3,000	3,000	0	
1 他 会 計 負 担 金	3,000	3,000	0	消火栓設置工事費負担金
4 工 事 負 担 金	3,169	13,739	△ 10,570	
1 工 事 負 担 金	3,169	13,739	△ 10,570	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	38,530	28,360	10,170	
1 国 庫 補 助 金	38,530	28,360	10,170	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他 会 計 補 助 金	55,000	56,000	△ 1,000	
1 他 会 計 補 助 金	55,000	56,000	△ 1,000	一般会計補助金
収 入 合 計	229,000	210,000	19,000	

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	796,000	893,000	△ 97,000	
1 建 設 改 良 費	439,650	522,967	△ 83,317	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	240,562	175,203	65,359	職員費(3人)、工事請負費、委託料
2 配水設備工事費	193,800	335,800	△ 142,000	工事請負費、委託料
3 公道区域内給水管布設工事費	1	4,500	△ 4,499	工事請負費
4 リース債務支払額	4,299	4,955	△ 656	上下水道料金システムリース料
5 資産購入費	988	2,509	△ 1,521	量水器在庫費
2 企 業 債 償 還 金	353,944	366,599	△ 12,655	
1 企 業 債 償 還 金	353,944	366,599	△ 12,655	企業債元金償還金
3 返 還 金	2,406	3,434	△ 1,028	
1 返 還 金	2,406	3,434	△ 1,028	国庫補助金返還金
支 出 合 計	796,000	893,000	△ 97,000	

令和6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6年4月1日から令和7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	94,243
減価償却費	591,063
長期前受金戻入額	△ 194,637
受取利息及び受取配当金	△ 559
支払利息	70,247
固定資産除却損	12,223
未収金の増減額 (△は増加)	△ 37,287
未払金の増減額 (△は減少)	△ 26,723
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 8,919
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 3
引当金の増減額 (△は減少)	522
その他流動負債の増減額 (△は減少)	155
小計	500,325
利息及び配当金の受取額	654
利息の支払額	△ 70,247
業務活動によるキャッシュ・フロー	430,732
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	△ 393,867
国庫補助金等による収入	35,036
国庫補助金の返還による支出	△ 2,407
一般会計からの補助金等による収入	2,728
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 358,510
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	129,300
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	△ 353,943
一般会計からの補助金等による収入	52,388
リース債務返済による支出	△ 3,593
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 175,848
資金増加額 (又は減少額)	△ 103,626
資金期首残高	1,037,770
資金期末残高	934,144

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	25,310	19,874	45,184	13,615	58,799
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,347	8,696	22,043	6,814	28,857
	合 計	0	9	0	38,657	28,570	67,227	20,429	87,656
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	6	0	26,232	19,724	45,956	13,295	59,251
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,268	7,922	21,190	6,328	27,518
	合 計	0	9	0	39,500	27,646	67,146	19,623	86,769
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	△ 922	150	△ 772	320	△ 452
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	79	774	853	486	1,339
	合 計	0	0	0	△ 843	924	81	806	887

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	1,435	11,364	9,247	806	1,570	0
	前 年 度	1,183	11,392	8,995	637	1,266	0
	比 較	252	△ 28	252	169	304	0
	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	1,265	492	2,391	0	0	
	前 年 度	1,292	492	2,389	0	0	
比 較	△ 27	0	2	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	△ 843	給与改定に伴う増減額	425	給料表改定による増加分	平均改定率 1.1%															
		昇給に伴う増加分	37		平均昇給率 0.39%															
		その他の増減分	△ 1,305	職員構成変更等に係る増減分	△ 1,305	職員数の異動状況 <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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>9人</td> <td>0人</td> <td>9人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0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	9人	0人	9人	比較	0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	9人	0人	9人																	
比較	0人	0人	0人																	
職員手当	924	制度改正に伴う増減分	224	期末手当 △ 28 勤勉手当 252	期末手当支給月数 0.05月の増 勤勉手当支給月数 0.05月の増															
		その他の増減分	700	扶養手当 252 通勤手当 169 住居手当 304 時間外勤務手当 △ 27 地域手当 2																

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6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	324,889
	平均給与月額 (円)	393,929
	平均年齢 (歳)	42歳0月
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,867
	平均給与月額 (円)	386,163
	平均年齢 (歳)	43歳2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	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 1月1日現在	7級		
	6級		
	5級	3	33.4
	4級	1	11.1
	3級	5	55.5
	2級		
	1級		
	計	9	100.0
令和5年 1月1日現在	7級		
	6級		
	5級	3	33.4
	4級	2	22.2
	3級	4	44.4
	2級		
	1級		
	計	9	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)	参 事	副参事	総括主幹	主幹	副主幹	主 査	主 任	主 事

(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)	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		

(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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	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 (%)	6%
支 給 対 象 職 員 (人)	9
一般会計基準に基づく支給率 (%)	6%

(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6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 額 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		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	392,000	令和 5年度	0	令和 6年度から 令和10年度まで	392,000	392,000
水道施設管理業務 委託契約	220,000	令和 5年度	0	令和 6年度から 令和10年度まで	220,000	220,000

令和6年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和7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	486,065			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 260,087</u>	225,978		
	ハ 構 築 物	24,041,809			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,204,701</u>	10,837,108		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,528,977			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,666,543</u>	862,434		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,663			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,975</u>	688		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,234			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,453</u>	5,781		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	16,474			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	16,474		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>58,373</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,069,886	
(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>201,037</u>		
	投 資 合 計			<u>201,037</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,271,375
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			934,144	
(2)	未 収 金		135,403		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,148</u>	134,255	
(3)	貯 蔵 品			28,235	
(4)	前 払 費 用			598	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,097,832</u>
	資 産 合 計				<u>13,369,207</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>3,969,719</u>		
企業債合計		3,969,719	
(2) リース債務		<u>11,200</u>	
固定負債合計			3,980,919
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>340,878</u>		
企業債合計		340,878	
(2) リース債務		3,624	
(3) 未払金		95,265	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,381</u>		
引当金合計		4,381	
(5) その他流動負債		<u>86,138</u>	
流動負債合計			530,286
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,436,327	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,668,305</u>	
繰延収益合計			<u>2,768,022</u>
負債合計			<u><u>7,279,227</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	2,726,449		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,856,862</u>	
資本金合計			5,856,862
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>129,845</u>		
利益剰余金合計		<u>129,845</u>	
剰余金合計			<u>233,118</u>
資本合計			<u>6,089,980</u>
負債資本合計			<u><u>13,369,207</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～60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（水道料金システム）
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（水道料金システム）
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 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

満期保有目的の債券	償却原価法（定額法）
-----------	------------

3 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。

4 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）4,310,597千円のうち「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、862,119千円である。

令和6年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,267,864		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>67,745</u>	1,335,609	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	428,806		
(2) 配水及び給水費	201,919		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	147,769		
(5) 減価償却費	591,063		
(6) 資産減耗費	12,223		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,381,780</u>	
営業損失			46,171
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	559		
(2) 他会計補助金	12,000		
(3) 引当金戻入益	5,007		
(4) 長期前受金戻入	194,637		
(5) 雑収益	<u>399</u>	212,602	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	70,247		
(2) 雑支出	<u>507</u>	<u>70,754</u>	<u>141,848</u>
經常利益			95,677
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>1,434</u>	<u>1,434</u>	<u>△ 1,434</u>
当年度純利益			94,243
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>35,602</u>
7 当年度未処分利益剰余金			<u><u>129,845</u></u>

令和5年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和6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	486,065			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 250,906</u>	235,159		
	ハ 構 築 物	23,687,406			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,714,695</u>	10,972,711		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,519,315			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,596,201</u>	923,114		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,663			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,771</u>	892		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,234			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,494</u>	8,740		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	22,085			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,901</u>	6,184		
	チ 建 設 仮 勘 定		52,980		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,262,830	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		452		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>452</u>	
(3)	投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		201,132		
	投 資 資 産 合 計			<u>201,132</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,464,414
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,037,770	
(2)	未 収 金		98,116		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 919</u>	97,197	
(3)	貯 蔵 品			19,316	
(4)	前 払 費 用			595	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			600	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,155,478</u>	
	資 産 合 計				<u>13,619,892</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>4,181,297</u>		
企業債合計		4,181,297	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			4,181,297
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>353,943</u>		
企業債合計		353,943	
(2) リース債務		1,943	
(3) 未払金		121,988	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,088</u>		
引当金合計		4,088	
(5) その他流動負債		<u>85,983</u>	
流動負債合計			567,945
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,366,076	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,491,163</u>	
繰延収益合計			<u>2,874,913</u>
負債合計			<u><u>7,624,155</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	2,572,064		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,702,477</u>	
資本金合計			5,702,477
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>189,987</u>		
利益剰余金合計		<u>189,987</u>	
剰余金合計			<u>293,260</u>
資本合計			<u>5,995,737</u>
負債資本合計			<u><u>13,619,892</u></u>

令和5年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,269,686		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>61,993</u>	1,331,679	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	416,509		
(2) 配水及び給水費	194,726		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	136,587		
(5) 減価償却費	602,242		
(6) 資産減耗費	12,129		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,362,193</u>	
営業損失			30,514
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	558		
(2) 他会計補助金	13,500		
(3) 引当金戻入益	4,976		
(4) 長期前受金戻入	199,653		
(5) 雑収益	<u>247</u>	218,934	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,005		
(2) 雑支出	<u>645</u>	<u>77,650</u>	<u>141,284</u>
經常利益			110,770
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>918</u>	<u>918</u>	<u>△ 918</u>
当年度純利益			109,852
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>80,135</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>189,987</u></u>

積 算 内 訳 書

積算内訳書

収益的収入

(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 水道事業収益	1,685,000	1,681,000	4,000			
1 営業収益	1,470,338	1,463,321	7,017			
1 給水収益	1,394,650	1,396,654	△ 2,004			
				水道料金	1,394,650	給水戸数 28,100戸 年間総給水量 6,153,000m ³ 基本料金 645,863 従量料金 622,001 消費税及び地方消費税相当額 126,786
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	75,686	66,665	9,021			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	10,630	設計審査、竣工検査手数料等 2,350 給水開始手数料 8,140 指定工事事業者申請手数料 140
				負担金	11,520	消火栓維持管理負担金 1,536基
				加入金	19,646	水道加入金 277件
				雑収益	33,889	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	214,661	217,678	△ 3,017			
1 受取利息及び配当金	559	559	0			
				預金利息	9	預金利息
				有価証券利息	550	
2 他会計補助金	12,300	13,500	△ 1,200			
				他会計補助金	12,300	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 5,194 統合事業債償還利子分 6,446 児童手当分 360 過疎対策事業債償還利子分 300
3 長期前受金戻入	196,250	197,228	△ 978			
				国庫補助金戻入	60,131	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	58,803	
				その他長期前受金戻入	77,316	
4 引当金戻入	5,290	6,141	△ 851			
				賞与引当金戻入益	4,374	
				その他引当金戻入益	916	貸倒引当金戻入益 916

(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 資本費繰入収益	1	1	0			
				資本費繰入収益	1	
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	260	248	12			
				有価証券売却収益	1	
				不用品売却収益	1	不用品売却収入
				その他の雑収益	258	水道放射能濃度測定費賠償金、水道施設敷地使用料
3 特別利益	1	1	0			
1 過年度損益 修正	1	1	0			
				過年度損益 修正	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	1,570,000	1,592,000	△ 22,000			
1 営業費用	1,456,692	1,472,011	△ 15,319			
1 原水及び浄水費	471,264	470,687	577			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	388	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	1,139	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,582	電話回線使用料
				委 託 料	3,059	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	12,819	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	4,075	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	28,853	施設電気料
				薬 品 費	2,179	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
				保 険 料	234	施設保険料、公用車保険料
				雑 費	46	軽油引取税ほか
2 配水及び給水費	221,542	231,854	△ 10,312			
				備 消 品 費	349	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	260	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	893	施設電気料
				通 信 運 搬 費	2,189	水道施設等電話料ほか
				委 託 料	62,601	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	475	メーター検査手数料、水質検査手数料
				賃 借 料	376	水道施設土地賃借料
				修 繕 費	109,356	緊急漏水修繕工事費、取替用水量器ほか
				路 面 復 旧 費	3,500	漏水修理箇所舗装本復旧費
				動 力 費	34,856	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	6,500	修繕用材料費
				保 険 料	167	施設保険料、公用車保険料
				雑 費	20	軽油引取税ほか
3 受託工事費	2	2	0			
				修 繕 費	1	
				委 託 料	1	
4 総 係 費	157,321	149,369	7,952			
				給 料	25,310	職員給(6人)
				手 当 等	16,869	扶養手当 891 期末手当 6,052 勤勉手当 4,927 通勤手当 511 住居手当 948 地域手当 1,565 時間外勤務手当 828 管理職手当 492 児童手当 655
				賞与引当金繰入額	4,381	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	12,894	市町村職員共済組合負担金 8,278 退職手当組合負担金 4,496 地方公務員災害補償基金負担金 120
				旅 費	665	出張旅費
				報 償 費	20	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	2,069	納入通知書、検針票ほか
				通 信 運 搬 費	6,299	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	78,867	上下水道料金徴収等業務委託ほか
				手 数 料	6,008	収納取扱手数料ほか
				修 繕 費	556	備品修繕費
				会 費 負 担 金	837	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	598	配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	1,148	貸倒引当金引当額
				5 減価償却費	594,019	606,052
				有形固定資産 減価償却費	594,019	
6 資産減耗費	12,334	13,837	△ 1,503			
				固定資産除却費	12,324	
				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	110,729	117,116	△ 6,387			
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	70,619	77,006	△ 6,387	支払利息	413	
				企業債利息	70,205	
				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	1,579	1,873	△ 294			
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	1,578	1,872	△ 294	過年度損益 修正損	1,578	水道料金不納欠損額 1,173 期間外損益修正 405
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	229,000	210,000	19,000			
1 企業債	129,300	108,900	20,400			
1 企業債	129,300	108,900	20,400			
				企業債	129,300	建設改良工事に充てる企業債 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費 109,500 過疎対策事業費 19,800
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	3,000	3,000	0			
1 他会計負担金	3,000	3,000	0			
				他会計負担金	3,000	消火栓設置工事費負担金
4 工事負担金	3,169	13,739	△ 10,570			
1 工事負担金	3,169	13,739	△ 10,570			
				工事負担金	3,169	配水管移設工事費負担金ほか
5 国庫補助金	38,530	28,360	10,170			
1 国庫補助金	38,530	28,360	10,170			
				水道施設 整備費補助金	38,530	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他会計補助金	55,000	56,000	△ 1,000			
1 他会計補助金	55,000	56,000	△ 1,000			
				他会計補助金	55,000	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還元金分 36,698 統合事業債償還元金分 17,974 児童手当分 328

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	796,000	893,000	△ 97,000			
1 建設改良費	439,650	522,967	△ 83,317			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	240,562	175,203	65,359			
				給 料	13,347	職員給 (3人)
				手 当 等	9,024	扶養手当 544 期末手当 3,294 勤勉手当 2,678 通勤手当 295 住居手当 622 時間外勤務手当 437 地域手当 826 児童手当 328
				法 定 福 利 費	6,814	市町村職員共済組合負担金 4,443 退職手当組合負担金 2,371
				事 務 費	1,188	
				委 託 料	22,550	強靱に対する施設整備 11,550 ・須賀川配水池・桧沢配水池耐震 補強工事実施設計業務委託 持続に対する施設整備 11,000 ・その他設計業務委託
				工 事 請 負 費	187,639	強靱に対する施設整備 171,350 ・湯津上低区配水池耐震補強工事 ・大田原浄水場送水管更新工事 その他整備事業 16,289 ・舗装復旧工事 県道小口黒羽線舗装復旧工事 市道北滝片田線外舗装復旧工事 市道佐久山平山線舗装復旧工事 ・消火栓設置工事 新設4基
2 配水設備工事費	193,800	335,800	△ 142,000			
				工 事 請 負 費	186,100	工事負担金事業 8,000 ・県道東小屋黒羽線配水管移設工事 更新事業 178,100 ※老朽管更新 ・主要地方道黒磯黒羽線配水管更新工事 ・佐良土地内配水管更新工事 ・親園地内配水管更新工事 ・空気弁更新工事 ・県道佐久山喜連川線配水管移設工事 ・県道小口黒羽線配水管布設工事 ・電線共同溝に伴う水道管移設工事 ・上石上地内配水管更新工事 ※機械及び電気設備更新 ・露久保水源地取水ポンプ更新工事 ・五斗蒔増圧場送水ポンプ更新工事
				委 託 料	7,700	・設備更新実施設計業務委託
3 公道区域内給水 管布設工事費	1	4,500	△ 4,499			
				工 事 請 負 費	1	
4 リース債務支払額	4,299	4,955	△ 656			
				リース債務支払額	4,299	上下水道料金システムリース料

(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	988	2,509	△ 1,521			
				量水器出庫費	988	
2 企業債償還金	353,944	366,599	△ 12,655			
1 企業債償還金	353,944	366,599	△ 12,655			
				企業債償還金	353,944	
3 返 還 金	2,406	3,434	△ 1,028			
1 返 還 金	2,406	3,434	△ 1,028			
				国庫補助金 返 還 金	2,406	令和4年度生活基盤施設耐震化 等交付金分

