

平成28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

平成28年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28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	26,600 戸
(2)	年間総給水量	6,275,000 m ³
(3)	一日平均給水量	17,192 m ³
(4)	主な建設改良事業	
	イ. 新大田原市上水道10箇年整備事業費	131,273 千円
	ロ. 配水設備工事費	242,568 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	1,644,000 千円
第1項	営業収益	1,402,217 千円
第2項	営業外収益	241,782 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,590,000 千円
第1項	営業費用	1,411,629 千円
第2項	営業外費用	174,971 千円
第3項	特別損失	2,400 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439,000千円は、損益勘定留保資金等 439,000千円で補てんするものとする。)。

収 入		
第1款	資本的収入	266,000 千円
第1項	企業債	100,000 千円
第2項	出資金	20,000 千円
第3項	他会計負担金	9,750 千円
第4項	工事負担金	80,500 千円
第5項	国庫補助金	24,600 千円
第6項	他会計補助金	31,150 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	705,000 千円
第1項	建 設 改 良 費	395,395 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	309,605 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
新大田原市上水道10箇年整備事業	千円 100,000	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 93,978 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、54,680千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、18,000千円と定める。

平成28年3月7日 提出

大田原市長 津久井 富雄

予算に関する説明書

平成28年度大田原市水道事業会計予算実施計画書

収益的收入及び支出

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	1,644,000	1,631,000	13,000	
1 営業収益	1,402,217	1,394,009	8,208	
1 給水収益	1,342,715	1,337,034	5,681	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	59,500	56,973	2,527	加入金、手数料、負担金
2 営業外収益	241,782	236,990	4,792	
1 受取利息及び配当金	600	500	100	預金利息
2 他会計補助金	23,530	29,930	△ 6,400	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	193,328	197,765	△ 4,437	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	23,393	7,734	15,659	
5 資本費繰入収益	1	0	1	元金償還補助金
6 雑収益	930	1,061	△ 131	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	1,644,000	1,631,000	13,000	

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	1,590,000	1,572,000	18,000	
1 営業費用	1,411,629	1,392,316	19,313	
1 原水及び浄水費	457,498	463,717	△ 6,219	受水費、動力費、修繕費
2 配水及び給水費	203,429	186,834	16,595	修繕費、委託料
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	142,596	143,571	△ 975	職員費(8人)、委託料、その他事務費
5 減価償却費	588,176	593,242	△ 5,066	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	19,718	4,740	14,978	固定資産除却費
7 その他営業費用	210	210	0	材料売却原価、雑支出
2 営業外費用	174,971	176,684	△ 1,713	
1 支払利息	134,861	140,574	△ 5,713	企業債利息
2 消費税及び地方消費税	40,000	36,000	4,000	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	2,400	2,000	400	
1 過年度損益修正損	2,400	2,000	400	水道料金不納欠損処分費等
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	1,590,000	1,572,000	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	266,000	266,380	△ 380	
1 企業債	100,000	160,000	△ 60,000	
1 企業債	100,000	160,000	△ 60,000	建設改良工事に充てる企業債
2 出資金	20,000	20,000	0	
1 出資金	20,000	20,000	0	一般会計からの出資金
3 他会計負担金	9,750	9,750	0	
1 他会計負担金	9,750	9,750	0	消火栓設置工事負担金
4 工事負担金	80,500	21,950	58,550	
1 工事負担金	80,500	21,950	58,550	配水管移設工事負担金
5 国庫補助金	24,600	26,000	△ 1,400	
1 水道施設整備費補助	24,600	26,000	△ 1,400	生活基盤施設耐震化交付金
6 他会計補助金	31,150	28,680	2,470	
1 他会計補助金	31,150	28,680	2,470	一般会計補助金
収入合計	266,000	266,380	△ 380	

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	705,000	687,920	17,080	
1 建設改良費	395,395	403,972	△ 8,577	
1 新大田原市上水道10箇年整備事業費	131,273	168,306	△ 37,033	工事請負費
2 配水設備工事費	242,568	216,666	25,902	工事請負費
3 公道区域内給水管布設工事費	10,000	10,000	0	工事請負費
4 リース債務支払額	10,998	8,476	2,522	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	556	524	32	量水器出庫費
2 企業債償還金	309,605	283,948	25,657	
1 企業債償還金	309,605	283,948	25,657	企業債元金償還金
支出合計	705,000	687,920	17,080	

平成28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
(平成28年4月1日から平成29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	88,117
減価償却費	588,176
長期前受金戻入額	△ 193,328
受取利息及び受取配当金	△ 600
支払利息	134,860
固定資産除却損	19,708
未収金の増減額	1,288
未払金の増減額	△ 29,763
たな卸資産の増減額	254
前払金の増減額	4,000
前払費用の増減額	△ 9
引当金の増減額	△ 17,222
その他流動負債の増減額	△ 78
小計	595,403
利息及び配当金の受取額	600
支払利息	△ 134,860
業務活動によるキャッシュ・フロー	461,143
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	△ 306,651
国庫補助金等による収入	22,781
一般会計からの補助金等による収入	83,578
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 200,292
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	100,000
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	△ 309,604
一般会計からの補助金等による収入	29,086
一般会計からの出資による収入	20,000
リース債務返済による支出	△ 10,183
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 170,701
資金増加額（又は減少額）	90,150
資金期首残高	1,366,808
資金期末残高	1,456,958

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	15	8	384	33,119	22,647	56,150	18,168	74,318	
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	9,199	5,581	14,780	4,880	19,660	
	合 計	15	10	384	42,318	28,228	70,930	23,048	93,978	
前年度	損益勘定 支弁職員	0	8	0	34,914	20,023	54,937	19,386	74,323	
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	9,237	6,589	15,826	5,359	21,185	
	合 計	0	10	0	44,151	26,612	70,763	24,745	95,508	
比較	損益勘定 支弁職員	15	0	384	△ 1,795	2,624	1,213	△ 1,218	△ 5	
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 38	△ 1,008	△ 1,046	△ 479	△ 1,525	
	合 計	15	0	384	△ 1,833	1,616	167	△ 1,697	△ 1,530	

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	1,704	13,272	8,388	688	444	0
	前 年 度	1,782	12,242	7,200	711	150	0
	比 較	△ 78	1,030	1,188	△ 23	294	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	1,411	615	1,706	0	0	
	前 年 度	1,546	1,100	1,881	0	0	
	比 較	△ 135	△ 485	△ 175	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	△ 1,833	給与改定に伴う増減分	0																
		昇給に伴う増加分	169	平均昇給率 0.4%															
		その他の増減分	△ 2,002	新陳代謝等に係る増減分 △ 2,002	職員数の異動状況 <table border="1" 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>10人</td> <td>人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>10人</td> <td>人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>0人</td> <td>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	10人	人	10人	前年度	10人	人	10人	比較	0人
	現に在職する職員数	その他	計																
本年度	10人	人	10人																
前年度	10人	人	10人																
比較	0人	人	0人																
職員手当	1,616	制度改正に伴う増減分	1,188	勤勉手当 1,188 支給月数の改定															
		その他の増減分	428	扶養手当 △ 78 期末手当 1,030 通勤手当 △ 23 住居手当 294 時間外勤務手当 △ 135 管理職手当 △ 485 地域手当 △ 175															

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)	
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	331,056
	平均給与月額 (円)	373,315
	平均年齢 (歳)	42歳6月
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	362,417
	平均給与月額 (円)	421,296
	平均年齢 (歳)	46歳4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	144,600	144,600
大 学 卒	176,700	176,700

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年 1月1日現在	7級	1	10.0
	6級		
	5級	1	10.0
	4級	4	40.0
	3級	3	30.0
	2級		
	1級	1	10.0
	計	10	100.0
平成27年 1月1日現在	7級	1	10.0
	6級	1	10.0
	5級	1	10.0
	4級	3	30.0
	3級	4	40.0
	2級		
	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 主幹 技術監 総括	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)	10	10	
	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) (%)	90.0	90.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	80.0	80.0		

(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	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.20	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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 (%)	4%
支 給 対 象 職 員 (人)	10
一般会計基準に基づく支給率 (%)	4%

(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 (平成28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	174,000	平成27年度	40,431	平成28年度から 平成29年度まで	80,862	80,862

平成28年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(平成29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	428,161			
	建物減価償却累計額	△ 189,792	238,369		
	ハ 構築物	21,599,535			
	構築物減価償却累計額	△ 9,329,532	12,270,003		
	ニ 機械及び装置	1,962,511			
	機械及び装置減価償却累計額	△ 1,399,206	563,305		
	ホ 車両運搬具	3,755			
	車両運搬具減価償却累計額	△ 3,567	188		
	ヘ 工具器具及び備品	10,843			
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 8,121	2,722		
	ト 有形リース資産	50,914			
	有形リース資産減価償却累計額	△ 19,334	31,580		
	チ 建設仮勘定		0		
	有形固定資産合計		13,169,217		
	(2) 無形固定資産				
	イ 電話加入権		452		
	無形固定資産合計		452		
	固定資産合計				13,169,669
2	流動資産				
	(1) 現金預金			1,456,958	
	(2) 未収金		68,633		
	貸倒引当金	△ 1,411	67,222		
	(3) 貯蔵品			1,845	
	(4) 前払費用			572	
	(5) 前払金			0	
	(6) その他流動資産			600	
	流動資産合計			1,527,197	
	資産合計				14,696,866

負債の部

	千円	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		5,732,191		
企業債合計			5,732,191	
(2) リース債務			21,397	
固定負債合計				5,753,588
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		327,555		
企業債合計			327,555	
(2) リース債務			10,183	
(3) 未払金			86,636	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		5,212		
引当金合計			5,212	
(5) その他流動負債			55,012	
流動負債合計				484,598
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			6,816,568	
長期前受金収益化累計額			△ 3,359,581	
繰延収益合計				3,456,987
負債合計				9,695,173

資本の部

	千円	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		1,307,134		
ハ 組入資本金		1,645,541		
ニ 引継資本金		1,702,580		
自己資本金合計			4,765,954	
資本金合計				4,765,954
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		101,362		
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		132,466		
利益剰余金合計			132,466	
剰余金合計				235,739
資本合計				5,001,693
負債資本合計				14,696,866

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
・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
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、「大田原市一般会計と大田原市水道事業特別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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上予定の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ8,717千円である。

III 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）6,059,746千円のうち「大田原市一般会計と大田原市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、1,211,949千円である。

IV その他の注記

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てる補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等の対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産を除く。）を対象とし、按分等の方法を用いて整理している。

平成28年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,245,370		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>66,337</u>	1,311,707	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	414,610		
(2) 配水及び給水費	175,767		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	129,316		
(5) 減価償却費	588,176		
(6) 資産減耗費	19,718		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,327,587</u>	
営業損失			15,880
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	600		
(2) 他会計補助金	23,530		
(3) 引当金戻入益	23,393		
(4) 長期前受金戻入	193,328		
(5) 雑収益	<u>862</u>	241,713	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	134,860		
(2) 雑支出	<u>1,004</u>	<u>135,864</u>	<u>105,849</u>
経常利益			89,969
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>1,852</u>	<u>1,852</u>	<u>△ 1,852</u>
当年度純利益			88,117
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>44,349</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>132,466</u></u>

平成27年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(平成28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	428,161			
	建物減価償却累計額	△ 180,206		247,955	
	ハ 構築物	21,320,593			
	構築物減価償却累計額	△ 8,834,367		12,486,226	
	ニ 機械及び装置	1,962,511			
	機械及び装置減価償却累計額	△ 1,333,699		628,812	
	ホ 車両運搬具	3,755			
	車両運搬具減価償却累計額	△ 3,567		188	
	ヘ 工具器具及び備品	10,287			
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 7,831		2,456	
	ト 有形リース資産	42,197			
	有形リース資産減価償却累計額	△ 10,895		31,302	
	チ 建設仮勘定		0		
	有形固定資産合計		<u>0</u>	13,459,989	
	(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>	452	
	固定資産合計			<u>13,460,441</u>	
2	流動資産				
	(1) 現金預金			1,366,808	
	(2) 未収金		69,921		
	貸倒引当金		△ 1,153	68,768	
	(3) 貯蔵品			2,099	
	(4) 前払費用			563	
	(5) 前払金			4,000	
	(6) その他流動資産			600	
	流動資産合計			<u>1,442,838</u>	
	資産合計			<u><u>14,903,279</u></u>	

負債の部

	千円	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		5,959,747		
企業債合計			5,959,747	
(2) リース債務			22,863	
(3) 引当金				
イ 修繕引当金		17,020		
引当金合計			17,020	
固定負債合計				5,999,630
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		309,604		
企業債合計			309,604	
(2) リース債務			8,439	
(3) 未払金			116,399	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		5,672		
引当金合計			5,672	
(5) その他流動負債			55,090	
流動負債合計				495,204
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			6,691,429	
長期前受金収益化累計額			△ 3,176,560	
繰延収益合計				3,514,869
負債合計				<u>10,009,703</u>

資本の部

	千円	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		1,287,134		
ハ 組入資本金		1,548,601		
ニ 引継資本金		1,702,580		
自己資本金合計			4,649,014	
資本金合計				4,649,014
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		101,362		
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		141,289		
利益剰余金合計			141,289	
剰余金合計				244,562
資本合計				<u>4,893,576</u>
負債資本合計				<u>14,903,279</u>

平成27年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,247,222		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>65,162</u>	1,312,384	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	417,680		
(2) 配水及び給水費	166,193		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	131,090		
(5) 減価償却費	590,195		
(6) 資産減耗費	2,969		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,308,127</u>	
営業利益			4,257
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,130		
(2) 他会計補助金	29,930		
(3) 引当金戻入益	6,069		
(4) 長期前受金戻入	200,180		
(5) 雑収益	<u>3,885</u>	241,194	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	138,994		
(2) 雑支出	<u>1,256</u>	<u>140,250</u>	<u>100,944</u>
経常利益			105,201
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>1,852</u>	<u>1,852</u>	<u>△ 1,852</u>
当年度純利益			103,349
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>37,940</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>141,289</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	1,644,000	1,631,000	13,000			
1 営業収益	1,402,217	1,394,009	8,208			
1 給水収益	1,342,715	1,337,034	5,681			
				水道料金	1,342,715	給水戸数 26,600戸 年間総給水量 6,275,000m ³ 基本料金 602,297 従量料金 640,958 消費税及び地方消費税相当額 99,460
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	59,500	56,973	2,527			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	2,000	竣工検査手数料等 1,060 開栓手数料 840 指定工事事業者申請手数料 100
				負担金	10,987	消火栓維持管理負担金 1,465基
				加入金	21,470	水道加入金 300件
				雑収益	25,042	下水道等使用料徴収等受託料
2 営業外収益	241,782	236,990	4,792			
1 受取利息及び配当金	600	500	100			
				預金利息	600	預金利息
2 他会計補助金	23,530	29,930	△ 6,400			
				他会計補助金	23,530	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 14,308 統合事業債償還利子分 8,679 縣市町村総合交付金分 63 児童手当分 480
3 長期前受金戻	193,328	197,765	△ 4,437			
				国庫補助金戻入	81,559	
				工事負担金戻入	60,307	
				その他長期前受金戻入	51,462	
4 引当金戻入	23,393	7,734	15,659			
				賞与引当金戻入益	4,963	
				修繕引当金戻入益	17,020	
				その他引当金戻入益	1,410	貸倒引当金戻入益

(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	0	1			
				資本費繰入収益	1	
6 雑 収 益	930	1,061	△ 131			
				不用品売却収益	1	不用品売却収入
				その他雑収益	929	その他雑収益
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	1,590,000	1,572,000	18,000			
1 営業費用	1,411,629	1,392,316	19,313			
1 原水及び浄水費	457,498	463,717	△ 6,219			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	286	車両燃料ほか
				光 熱 水 費	993	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,028	電話回線使用料
				委 託 料	1,598	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	10,683	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	3,000	施設、機械設備等修繕
				動 力 費	30,336	施設電気料
				薬 品 費	2,138	次亜塩素ほか
				材 料 費	624	ろ過砂購入費
				受 水 費	405,196	県水受水費
				雑 費	26	軽油引取税
2 配水及び給水費	203,429	186,834	16,595			
				備 消 品 費	322	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	225	車両燃料ほか
				光 熱 水 費	514	施設電気料
				通 信 運 搬 費	1,388	電話回線使用料ほか
				委 託 料	74,995	施設管理委託料、老朽管更新基礎調査委託料
				手 数 料	16	車検手数料
				賃 借 料	414	水道施設土地賃借料、機械リース料ほか
				修 繕 費	105,719	漏水工事費、取替用流量器ほか
				路 面 復 旧 費	3,000	漏水修理箇所舗装本復旧費
				動 力 費	13,287	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	3,500	修繕用材料費
				保 険 料	27	自賠償保険料
				雑 費	22	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	142,596	143,571	△ 975			
				給 料	33,119	職員給（8人）
				手 当 等	18,757	扶養手当 1,038
						期末手当 8,145
						勤勉手当 5,202
						通勤手当 431
						住居手当 414
						時間外勤務手当 1,104
						管理職手当 615
						地域手当 1,328
						児童手当 480
				賞与引当金繰入額	5,212	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)				報 酬	384	水道料金審議会委員報酬
				法 定 福 利 費	17,326	市町村職員共済組合負担金 10,355 退職手当組合負担金 6,851 地方公務員災害補償基金負担金 120
				旅 費	295	
				報 償 費	36	水質検査協力者謝礼
				備 消 品 費	800	事務用消耗品ほか
				燃 料 費	44	車両燃料
				印 刷 製 本 費	3,489	納入通知書、封筒ほか
				通 信 運 搬 費	3,634	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	56,625	上下水道料金徴収等業務委託、耐震診断業務委託
				手 数 料	31	車検手数料、ごみ処分手数料
				賃 借 料	46	コピー機リース料
				修 繕 費	75	車検料
				会 議 費	8	
				会 費 負 担 金	459	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	836	施設、配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	1,411	貸倒引当金引当額
雑 費	9	自動車重量税				
5 減価償却費	588,176	593,242	△ 5,066			
				有形固定資産 減価償却費	588,176	
6 資産減耗費	19,718	4,740	14,978			
				固定資産除却費	19,708	
				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	174,971	176,684	△ 1,713			
1 支払利息	134,861	140,574	△ 5,713			
				企業債利息	134,860	
				借入金利息	1	
2 消費税及び 地方消費税	40,000	36,000	4,000			
				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	2,400	2,000	400			
1 過年度損益 修正損	2,400	2,000	400	過年度損益 修正損	2,400	水道料金不納欠損額 1,411 期間外損益修正 989
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	266,000	266,380	△ 380			
1 企業債	100,000	160,000	△ 60,000			
1 企業債	100,000	160,000	△ 60,000	企業債	100,000	建設改良工事に充てる企業債
2 出 資 金	20,000	20,000	0			
1 出 資 金	20,000	20,000	0	出 資 金	20,000	一般会計からの出資金
3 他会計負担金	9,750	9,750	0			
1 他会計負担金	9,750	9,750	0	他会計負担金	9,750	消火栓設置工事費負担金
4 工事負担金	80,500	21,950	58,550			
1 工事負担金	80,500	21,950	58,550	工事負担金	80,500	配水管移設工事負担金
5 国庫補助金	24,600	26,000	△ 1,400			
1 水道施設整備 費補助金	24,600	26,000	△ 1,400	生活基盤施設 耐震化交付金	24,600	生活基盤施設耐震化交付金
6 他会計補助金	31,150	28,680	2,470			
1 他会計補助金	31,150	28,680	2,470	他会計補助金	31,150	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 21,281 統合事業債償還利子分 7,433 県市町村総合交付金分 1,996 児童手当分 440

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	705,000	687,920	17,080			
1 建設改良費	395,395	403,972	△ 8,577			
1 新大田原市上 水道10箇年 整備事業費	131,273	168,306	△ 37,033	給 料	9,199	職員給(2人)
				手 当 等	6,021	扶養手当 666 期末手当 2,502 勤勉手当 1,441 通勤手当 257 住居手当 30 時間外勤務手当 307 地域手当 378 児童手当 440

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	
(新大田原市上 水道10箇年整 備事業費)				法定福利費	4,880	市町村職員共済組合負担金 2,755 退職手当組合負担金 2,125
				事務費	923	
				工事請負費	110,250	拡張施設整備 81,500 ・都市計画道路332号大田原野 崎線配水管布設工事 51,100 ・市道若松町6号線配水管布設工 事 10,400 ・未普及地区解消計画管布設工事 20,000 その他整備事業 28,750 ・市道鹿畑小船渡線舗装復旧工事 10,000 ・市道黒磯黒羽線舗装復旧工事 1,000 ・消火栓設置工事 9,750 ・両郷配水池電気設備工事 8,000
2 配水設備工事費	242,568	216,666	25,902			
				工事請負費	242,568	移設工事等 109,740 ・都市計画道路332号大田原野 崎線配水管移設工事 47,000 ・市道工業団地二区町線配水管移 設工事 2,000 ・市道狭原石田線配水管移設工事 15,300 ・市道大神福原線配水管移設工事 12,040 ・市道中野内那須線配水管移設工 事 11,400 ・市道宇田川佐良土線配水管移設 工事 3,000 ・国道294号配水管移設工事 6,600 ・市道黒羽中学校線配水管切替工 事 2,400 ・その他緊急移設工事 10,000 補助事業 94,300 ・市道羽田高蔵線配水管移設工事 14,300 ・市道蜂巢8号線外配水管移設工 事 80,000 更新事業 38,528 ・大久保調整池発電機設置工事 26,000 ・大輪水源地外2取水ポンプ交換 10,476 ・須賀川水源地送水ポンプ交換 2,052
3 公道区域内給水 管布設工事費	10,000	10,000	0			
				工事請負費	10,000	
4 リース債務支払額	10,998	8,476	2,522			
				リース債務支払額	10,998	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	556	524	32			
				量水器出庫費	556	
2 企業債償還金	309,605	283,948	25,657			
1 企業債償還金	309,605	283,948	25,657			
				企業債償還金	309,605	