

平成30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

平成30年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	26,800 戸
(2) 年間総給水量	6,227,000 m ³
(3) 一日平均給水量	17,060 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	185,694 千円
ロ. 配水設備工事費	281,500 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	1,624,000 千円
第1項	営業収益	1,407,484 千円
第2項	営業外収益	216,515 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	1,418,945 千円
第2項	営業外費用	147,855 千円
第3項	特別損失	2,200 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586,000千円は、損益勘定留保資金等 586,000千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	252,000 千円
第1項	企業債	160,000 千円
第2項	他会計負担金	9,000 千円
第3項	工事負担金	29,000 千円
第4項	国庫補助金	24,000 千円
第5項	他会計補助金	30,000 千円
支 出		
第1款	資本的支出	838,000 千円
第1項	建設改良費	492,487 千円
第2項	企業債償還金	345,513 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 160,000	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

97,045 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、50,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、11,000千円と定める。

平成30年2月26日 提出

大田原市長 津久井 富雄

予算に関する説明書

平成30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	1,624,000	1,620,000	4,000	
1 営業収益	1,407,484	1,400,942	6,542	
1 給水収益	1,351,820	1,344,155	7,665	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	55,662	56,785	△ 1,123	雑収益、加入金、負担金
2 営業外収益	216,515	219,057	△ 2,542	
1 受取利息及び配当金	250	310	△ 60	預金利息
2 他会計補助金	20,000	22,000	△ 2,000	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	190,000	189,600	400	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	5,793	6,004	△ 211	賞与引当金、貸倒引当金
5 資本費繰入収益	1	1	0	
6 雑収益	471	1,142	△ 671	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	1,624,000	1,620,000	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	1,568,000	2,000	
1 営業費用	1,418,945	1,399,675	19,270	
1 原水及び浄水費	449,720	456,578	△ 6,858	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	214,277	211,436	2,841	修繕費、委託料、動力費
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	154,165	138,019	16,146	職員費(7人)、委託料、通信運搬費
5 減価償却費	585,090	584,658	432	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	15,481	8,772	6,709	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	147,855	165,125	△ 17,270	
1 支払利息	115,745	125,015	△ 9,270	企業債利息
2 消費税及び地方消費税	32,000	40,000	△ 8,000	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	2,200	2,200	0	
1 過年度損益修正損	2,200	2,200	0	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	1,568,000	2,000	

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	252,000	180,750	71,250	
1 企業債	160,000	40,000	120,000	
1 企業債	160,000	40,000	120,000	建設改良工事に充てる企業債
2 他会計負担金	9,000	9,750	△ 750	
1 他会計負担金	9,000	9,750	△ 750	消火栓設置工事費負担金
3 工事負担金	29,000	63,000	△ 34,000	
1 工事負担金	29,000	63,000	△ 34,000	配水管移設工事費負担金
4 国庫補助金	24,000	20,000	4,000	
1 国庫補助金	24,000	20,000	4,000	生活基盤施設耐震化等交付金
5 他会計補助金	30,000	28,000	2,000	
1 他会計補助金	30,000	28,000	2,000	一般会計補助金
廃項出資金	0	20,000	△ 20,000	廃項整理
廃止出資金	0	20,000	△ 20,000	廃目整理
収入合計	252,000	180,750	71,250	

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	838,000	746,000	92,000	
1 建設改良費	492,487	418,444	74,043	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	185,694	83,673	102,021	職員費(3人)、工事請負費、実施設計費
2 配水設備工事費	281,500	312,750	△ 31,250	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	10,735	10,735	0	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	4,558	1,286	3,272	量水器在庫費、車両購入費、備品購入費
2 企業債償還金	345,513	327,556	17,957	
1 企業債償還金	345,513	327,556	17,957	企業債元金償還金
支出合計	838,000	746,000	92,000	

平成30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30年4月1日から平成31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	66,689
減価償却費	585,000
長期前受金戻入額	△ 190,000
受取利息及び受取配当金	△ 250
支払利息	115,744
固定資産除却損	15,471
未収金の増減額 (△は増加)	993
未払金の増減額 (△は減少)	5,844
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 560
前払金の増減額 (△は増加)	5,000
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 18
引当金の増減額 (△は減少)	110
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 340
小計	603,683
利息及び配当金の受取額	250
支払利息	△ 115,744
業務活動によるキャッシュ・フロー	488,189
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	△ 457,401
国庫補助金等による収入	22,226
一般会計からの補助金等による収入	42,916
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 392,259
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	160,000
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	△ 345,513
一般会計からの補助金等による収入	28,730
リース債務返済による支出	△ 9,939
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 166,722
資金増加額 (又は減少額)	△ 70,792
資金期首残高	1,484,723
資金期末残高	1,413,931

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	7	0	30,795	22,659	53,454	17,275	70,729
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	12,164	7,724	19,888	6,428	26,316
	合 計	0	10	0	42,959	30,383	73,342	23,703	97,045
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	7	0	30,081	22,432	52,513	16,644	69,157
	資本勘定 支弁職員	0	2	0	9,259	5,577	14,836	4,835	19,671
	合 計	0	9	0	39,340	28,009	67,349	21,479	88,828
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	714	227	941	631	1,572
	資本勘定 支弁職員	0	1	0	2,905	2,147	5,052	1,593	6,645
	合 計	0	1	0	3,619	2,374	5,993	2,224	8,217

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	1,996	13,486	9,263	628	330	0
	前 年 度	1,620	12,426	8,230	507	330	0
	比 較	376	1,060	1,033	121	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	1,431	636	2,613	0	0	
	前 年 度	1,327	1,129	2,440	0	0	
	比 較	104	△ 493	173	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	3,619	給与改定に伴う増減分	77	平均改定率 0.2%															
		昇給に伴う増加分	43	平均昇給率 0.4%															
		その他の増減分	3,499	新陳代謝等に係る増減分 3,413 昇格に伴う増加分 86	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>10人</td> <td>人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>9人</td> <td>人</td> <td>9人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>1人</td> <td>人</td> <td>1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	9人	人	9人	比較	1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	9人	人	9人																
比較	1人	人	1人																
職員手当	2,374	制度改正に伴う増減分	1,409	扶養手当 376 勤勉手当 1,033 支給額の改定 支給月数の改定															
		その他の増減分	965	期末手当 1,060 通勤手当 121 時間外勤務手当 104 管理職手当 △ 493 地域手当 173															

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30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	335,513
	平均給与月額 (円)	389,929
	平均年齢 (歳)	43歳6月
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,893
	平均給与月額 (円)	383,731
	平均年齢 (歳)	43歳6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	147,100	147,100
大学卒	179,200	179,200

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年 1月1日現在	7級	1	11.1
	6級		
	5級	2	22.2
	4級	2	22.2
	3級	3	33.4
	2級		
	1級	1	11.1
	計	9	100.0
平成29年 1月1日現在	7級	1	11.1
	6級		
	5級	1	11.1
	4級	4	44.5
	3級	2	22.2
	2級		
	1級	1	11.1
	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)	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)	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)	9	9		
	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) (%)	88.9	88.9			

(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	2.125	2.275	4.40	有	
前 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.40	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)	10
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 (平成30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	193,500			平成30年度から 平成32年度まで	189,660	189,660

平成30年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(平成31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	428,160			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 206,740</u>	221,420		
	ハ 構 築 物	22,119,784			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,331,476</u>	11,788,308		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,112,353			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,457,858</u>	654,495		
	ホ 車 両 運 搬 具	5,115			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,515</u>	3,600		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,776			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,576</u>	2,200		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	49,696			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 40,712</u>	8,984		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>33,100</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,775,157	
(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>	
	固 定 資 産 合 計				12,775,609
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,413,931	
(2)	未 収 金		59,785		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,015</u>	58,770	
(3)	貯 蔵 品			7,873	
(4)	前 払 費 用			565	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,481,739</u>
	資 産 合 計				<u><u>14,257,348</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>5,193,857</u>		
企業債合計		5,193,857	
(2) リース債務		<u>1,500</u>	
固定負債合計			5,195,357
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>342,821</u>		
企業債合計		342,821	
(2) リース債務		7,484	
(3) 未払金		116,159	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,703</u>		
引当金合計		4,703	
(5) その他流動負債		<u>57,235</u>	
流動負債合計			528,402
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,048,254	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,723,783</u>	
繰延収益合計			<u>3,324,471</u>
負債合計			<u><u>9,048,230</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		
口 出資金	1,287,134		
ハ 組入資本金	1,903,304		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,003,717</u>	
資本金合計			5,003,717
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,911		
口 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>102,128</u>		
利益剰余金合計		<u>102,128</u>	
剰余金合計			<u>205,401</u>
資本合計			<u>5,209,118</u>
負債資本合計			<u><u>14,257,348</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）5,536,678千円のうち「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、1,107,336千円である。

III 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30年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,250,926		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>52,148</u>	1,303,074	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	407,281		
(2) 配水及び給水費	184,826		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	142,818		
(5) 減価償却費	585,000		
(6) 資産減耗費	15,471		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,335,396</u>	
営業損失			32,322
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	250		
(2) 他会計補助金	20,000		
(3) 引当金戻入益	5,608		
(4) 長期前受金戻入	190,000		
(5) 雑収益	<u>241</u>	216,099	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	115,744		
(2) 雑支出	<u>376</u>	<u>116,120</u>	<u>99,979</u>
経常利益			67,657
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>968</u>	<u>968</u>	<u>△ 968</u>
当年度純利益			66,689
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>35,439</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>102,128</u></u>

平成29年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(平成30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	428,160			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 197,735</u>	230,425		
	ハ 構 築 物	21,757,870			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,842,472</u>	11,915,398		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,062,982			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,410,906</u>	652,076		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,864			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,801</u>	1,063		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,035			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,382</u>	1,653		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	49,696			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,773</u>	18,923		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>21,750</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,904,338	
(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>	
	固 定 資 産 合 計				12,904,790
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,484,723	
(2)	未 収 金		60,778		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,017</u>	59,761	
(3)	貯 蔵 品			7,313	
(4)	前 払 費 用			547	
(5)	前 払 金			5,000	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,557,944</u>
	資 産 合 計				<u><u>14,462,734</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>5,376,678</u>		
企業債合計		5,376,678	
(2) リース債務		<u>8,984</u>	
固定負債合計			5,385,662
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>345,513</u>		
企業債合計		345,513	
(2) リース債務		9,939	
(3) 未払金		110,315	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,591</u>		
引当金合計		4,591	
(5) その他流動負債		<u>57,575</u>	
流動負債合計			527,933
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,952,198	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,545,488</u>	
繰延収益合計			<u>3,406,710</u>
負債合計			<u><u>9,320,305</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	1,287,134		
ハ 組入資本金	1,781,534		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>4,881,947</u>	
資本金合計			4,881,947
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>157,209</u>		
利益剰余金合計		<u>157,209</u>	
剰余金合計			<u>260,482</u>
資本合計			<u>5,142,429</u>
負債資本合計			<u><u>14,462,734</u></u>

平成29年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,252,379		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>56,343</u>	1,308,722	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	406,911		
(2) 配水及び給水費	192,123		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	120,800		
(5) 減価償却費	583,371		
(6) 資産減耗費	9,304		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,312,509</u>	
営業損失			3,787
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	645		
(2) 他会計補助金	20,000		
(3) 引当金戻入益	5,623		
(4) 長期前受金戻入	191,534		
(5) 雑収益	<u>339</u>	218,141	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	123,682		
(2) 雑支出	<u>379</u>	<u>124,061</u>	<u>94,080</u>
経常利益			90,293
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>1,074</u>	<u>1,074</u>	<u>△ 1,074</u>
当年度純利益			89,219
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>67,990</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>157,209</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	1,624,000	1,620,000	4,000			
1 営業収益	1,407,484	1,400,942	6,542			
1 給水収益	1,351,820	1,344,155	7,665			
				水道料金	1,351,820	給水戸数 26,800戸 年間総給水量 6,227,000m ³ 基本料金 616,562 従量料金 635,125 消費税及び地方消費税相当額 100,133
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	55,662	56,785	△ 1,123			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	1,888	設計審査、竣工検査手数料等 888 開栓手数料 900 指定工事事業者申請手数料 100
				負担金	11,250	消火栓維持管理負担金 1,500基
				加入金	19,352	水道加入金 250件
				雑収益	23,171	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	216,515	219,057	△ 2,542			
1 受取利息及び配当金	250	310	△ 60			
				預金利息	250	預金利息
2 他会計補助金	20,000	22,000	△ 2,000			
				他会計補助金	20,000	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 11,351 統合事業債償還利子分 8,272 児童手当分 377
3 長期前受金戻	190,000	189,600	400			
				国庫補助金戻入	76,201	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	60,317	
				その他長期前受金戻入	53,482	
4 引当金戻入	5,793	6,004	△ 211			
				賞与引当金戻入益	4,777	
				その他引当金戻入益	1,016	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	1	0			
				資本費繰入収益	1	
6 雑 収 益	471	1,142	△ 671			
				不用品売却収益	1	不用品売却収入
				その他雑収益	470	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	1,570,000	1,568,000	2,000			
1 営業費用	1,418,945	1,399,675	19,270			
1 原水及び浄水費	449,720	456,578	△ 6,858			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	277	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	983	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,330	電話回線使用料
				委 託 料	1,337	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	10,514	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	4,050	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	21,876	施設電気料
				薬 品 費	1,884	次亜塩素購入費ほか
				材 料 費	624	ろ過砂購入費
				受 水 費	405,196	県水受水費
				保 険 料	26	車両自賠責保険料
				雑 費	33	軽油引取税
2 配水及び給水費	214,277	211,436	2,841			
				備 消 品 費	322	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	206	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	586	施設電気料
				通 信 運 搬 費	1,688	電話回線使用料ほか
				委 託 料	85,996	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	5	タイヤ交換手数料
				賃 借 料	414	水道施設土地賃借料、機械リース料ほか
				修 繕 費	100,154	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	18,360	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	3,000	修繕用材料費
				保 険 料	26	車両自賠責保険料
				雑 費	20	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	154,165	138,019	16,146			
				給 料	30,795	職員給（7人）
				手 当 等	19,027	扶養手当 998
						期末手当 7,742
						勤勉手当 5,569
						通勤手当 491
						住居手当 330
						時間外勤務手当 1,026
						管理職手当 636
						地域手当 1,858
						児童手当 377
				賞与引当金繰入額	4,822	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	16,462	市町村職員共済組合負担金 9,814 退職手当組合負担金 6,528 地方公務員災害補償基金負担金 120
				旅 費	457	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
				燃 料 費	39	車両燃料費
				印 刷 製 本 費	3,147	納入通知書、封筒ほか
				通 信 運 搬 費	4,924	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	70,949	上下水道料金徴収等業務委託ほか
				手 数 料	31	ごみ処分手数料、タイヤ交換手数料ほか
				賃 借 料	46	コピー機リース料
				修 繕 費	75	車検料
				会 費 負 担 金	670	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	860	施設、配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	1,016	貸倒引当金引当額
				雑 費	9	車両重量税
5 減価償却費	585,090	584,658	432			
				有形固定資産 減価償却費	585,090	
6 資産減耗費	15,481	8,772	6,709			
				固定資産除却費	15,471	
				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	147,855	165,125	△ 17,270			
1 支払利息	115,745	125,015	△ 9,270			
				企業債利息	115,744	
				借入金利息	1	
2 消費税及び 地方消費税	32,000	40,000	△ 8,000			
				消費税及び 地方消費税	32,000	
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	2,200	2,200	0			
1 過年度損益 修正損	2,200	2,200	0	過年度損益 修正損	2,200	水道料金不納欠損額 1,017 期間外損益修正 1,183
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 資本的收入	252,000	180,750	71,250			
1 企業債	160,000	40,000	120,000			
1 企業債	160,000	40,000	120,000	企業債	160,000	建設改良工事に充てる企業債
2 他会計負担金	9,000	9,750	△ 750			
1 他会計負担金	9,000	9,750	△ 750			
1 他会計負担金				他会計負担金	9,000	消火栓設置工事費負担金
3 工事負担金	29,000	63,000	△ 34,000			
1 工事負担金	29,000	63,000	△ 34,000			
1 工事負担金				工事負担金	29,000	配水管移設工事費負担金
4 国庫補助金	24,000	20,000	4,000			
1 国庫補助金	24,000	20,000	4,000			
1 国庫補助金				水道施設 整備費補助金	24,000	生活基盤施設耐震化等交付金
5 他会計補助金	30,000	28,000	2,000			
1 他会計補助金	30,000	28,000	2,000			
1 他会計補助金				他会計補助金	30,000	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還元金分 13,057 統合事業債償還元金分 16,147 児童手当分 796
廃項出資金	0	20,000	△ 20,000			廃項整理
廃止出資金	0	20,000	△ 20,000			
1 廃止出資金				出資金	0	廃目整理

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	
1 資本の支出	838,000	746,000	92,000			
1 建設改良費	492,487	418,444	74,043			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	185,694	83,673	102,021			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費				給 料	12,164	職員給 (3人)
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費				手 当 等	8,520	扶養手当 998 期末手当 3,309 勤勉手当 2,120 通勤手当 137 時間外勤務手当 405 地域手当 755 児童手当 796
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費				法定福利費	6,428	市町村職員共済組合負担金 3,849 退職手当組合負担金 2,579
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費				事務費	782	

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	
(大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費)				工 事 請 負 費	133,800	強靱に対する施設整備 100,000 ・湯津上黒羽連絡管布設工事 100,000 持続に対する施設整備 9,000 ・市道中田原大輪線配水管布設工事 9,000 その他整備事業 24,800 ・舗装復旧工事 15,800 市道実取20号線外舗装復旧工事 ・消火栓設置工事 新設12基 9,000
				実 施 設 計 費	24,000	強靱に対する施設整備 10,000 ・黒羽配水池耐震補強工事実施設計 業務委託 10,000 持続に対する施設整備 14,000 ・佐久山東部浄水場電気計装設備等 更新実施設計業務委託 14,000
2 配水設備工事費	281,500	312,750	△ 31,250			
				工 事 請 負 費	281,500	工事負担金事業 23,000 ・市道美原205号線配水管移設工事 7,000 ・市道中田原倉骨線配水管移設工事 6,000 ・市道美原富士山線配水管移設工事 8,000 ・本町201号線配水管移設工事 2,000 漏水対策事業 85,000 ・市道駒込久野又線配水管更新工事 13,700 ・市道湯津上支所線外配水管更新工事 20,200 ・市道片府田8号線外配水管更新工事 39,600 ・市道佐良土2号線配水管更新工事 11,500 更新事業 105,500 ・市道宇田川佐良土線 26,600 ・市道中野内那須線 24,000 ・市道駒込久野又線 7,500 ・大輪地内認定外道路 3,000 ・市道久野又寺宿線 9,100 ・市道亀久12号線 10,500 ・市道午居淵大輪線 7,000 ・市道中田原大輪線 8,800 ・県道那須黒羽茂木線 5,000 ・その他緊急移設工事 4,000 ※機械及び電気設備更新 68,000 ・大田原水源地電気計装設備外更新工事 50,000 ・大田原浄水場送水ポンプ更新工事 3,000 ・大輪浄水場送水ポンプ更新工事 3,000 ・乙連沢浄水場取水ポンプ更新工事 5,000 ・須賀川浄水場送水ポンプ更新工事 5,000 ・上石上配水池水位計更新工事 2,000
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	10,735	10,735	0	リース債務支払額	10,735	上下水道料金システム等リース料

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	
5 資産購入費	4,558	1,286	3,272			
				量水器出庫費	703	
				車両購入費	3,000	車両2台
				備品購入費	855	給水タンク、車両用拡声マイク
2 企業債償還金	345,513	327,556	17,957			
1 企業債償還金	345,513	327,556	17,957			
				企業債償還金	345,513	

