

令和7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7年度大田原市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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 | 28,300 戸 |
| (2) 年間総給水量 | 6,122,000 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 16,772 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 | 151,644 千円 |
| ロ. 配水設備工事費 | 561,363 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	1,672,000 千円
第1項	営業収益	1,462,905 千円
第2項	営業外収益	209,094 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,592,000 千円
第1項	営業費用	1,474,249 千円
第2項	営業外費用	115,550 千円
第3項	特別損失	1,201 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 629,000千円は、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	454,000 千円
第1項	企業債	350,800 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	3,000 千円
第4項	工事負担金	3,259 千円
第5項	国庫補助金	31,240 千円
第6項	他会計補助金	65,700 千円

支 出		
第1款	資本的支出	1,083,000 千円
第1項	建設改良費	742,122 千円
第2項	企業債償還金	340,878 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
中央監視操作施設更新等 工事実施設計業務委託	令和 7年度から 令和 8年度まで	37,620千円
大田原配水池更新工事 実施設計業務委託	令和 7年度から 令和 8年度まで	53,460千円

(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	千円 40,000	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 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。
配水設備 工事	247,700			
過疎対策 事業	63,100			
計	350,800			

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

(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 95,625 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、77,200千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産購入限度額は、19,600千円と定める。

令和7年2月25日 提出

大田原市長 相 馬 憲 一

予算に関する説明書

令和7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	1,672,000	1,685,000	△ 13,000	
1 営 業 収 益	1,462,905	1,470,338	△ 7,433	
1 給 水 収 益	1,386,688	1,394,650	△ 7,962	水道料金
2 受 託 工 事 収 益	2	2	0	
3 その他の営業収益	76,215	75,686	529	雑収益、加入金、負担金
2 営 業 外 収 益	209,094	214,661	△ 5,567	
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	11,500	12,300	△ 800	一般会計補助金
3 長 期 前 受 金 戻 入	191,186	196,250	△ 5,064	長期前受金収益化額
4 引 当 金 戻 入 益	5,527	5,290	237	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	320	260	60	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	1,672,000	1,685,000	△ 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	1,592,000	1,570,000	22,000	
1 営 業 費 用	1,474,249	1,456,692	17,557	
1 原水及び浄水費	472,980	471,264	1,716	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	231,555	221,542	10,013	修繕費、委託料、動力費
3 受 託 工 事 費	2	2	0	
4 総 係 費	173,498	157,321	16,177	職員費(6人)、委託料、通信運搬費
5 減 価 償 却 費	586,520	594,019	△ 7,499	固定資産減価償却費
6 資 産 減 耗 費	9,484	12,334	△ 2,850	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	115,550	110,729	4,821	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	65,440	70,619	△ 5,179	企業債利息
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000	40,000	10,000	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	1,201	1,579	△ 378	
1 固 定 資 産 売 却 損	1	1	0	
2 過年度損益修正損	1,200	1,578	△ 378	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	1,592,000	1,570,000	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	454,000	229,000	225,000	
1 企 業 債	350,800	129,300	221,500	
1 企 業 債	350,800	129,300	221,500	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	3,259	3,169	90	
1 工 事 負 担 金	3,259	3,169	90	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	31,240	38,530	△ 7,290	
1 国 庫 補 助 金	31,240	38,530	△ 7,290	社会資本整備総合交付金
6 他 会 計 補 助 金	65,700	55,000	10,700	
1 他 会 計 補 助 金	65,700	55,000	10,700	一般会計補助金
収 入 合 計	454,000	229,000	225,000	

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	1,083,000	796,000	287,000	
1 建 設 改 良 費	742,122	439,650	302,472	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	151,644	240,562	△ 88,918	職員費(4人)、工事請負費、委託料
2 配 水 設 備 工 事 費	561,363	193,800	367,563	工事請負費、委託料
3 公道区域内給水管布設工事費	1	1	0	工事請負費
4 リース債務支払額	2,510	4,299	△ 1,789	上下水道料金システムリース料
5 資 産 購 入 費	26,604	988	25,616	固定資産購入費、量水器在庫費
2 企 業 債 償 還 金	340,878	353,944	△ 13,066	
1 企 業 債 償 還 金	340,878	353,944	△ 13,066	企業債元金償還金
廃項 返 還 金	0	2,406	△ 2,406	廃項整理
廃目 返 還 金	0	2,406	△ 2,406	廃目整理
支 出 合 計	1,083,000	796,000	287,000	

令和7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7年4月1日から令和8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	80,793
減価償却費	583,601
長期前受金戻入額	△ 188,453
受取利息及び受取配当金	△ 559
支払利息	65,405
固定資産除却損	9,209
未収金の増減額（△は増加）	△ 13,209
未払金の増減額（△は減少）	△ 21,017
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 12,830
前払費用の増減額（△は増加）	△ 16
引当金の増減額（△は減少）	△ 5
その他流動負債の増減額（△は減少）	157
小計	503,076
利息及び配当金の受取額	654
利息の支払額	△ 65,405
業務活動によるキャッシュ・フロー	438,325
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	△ 642,028
国庫補助金等による収入	28,407
国庫補助金の返還による支出	0
一般会計からの補助金等による収入	5,684
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 607,937
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	350,800
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	△ 340,878
一般会計からの補助金等による収入	62,579
リース債務返済による支出	△ 2,281
財務活動によるキャッシュ・フロー	70,220
資金増加額（又は減少額）	△ 99,392
資金期首残高	989,525
資金期末残高	890,133

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	6	384	24,169	17,603	42,156	13,953	56,109	
	資本勘定 支弁職員	0	4	0	18,618	11,905	30,523	8,993	39,516	
	合 計	15	10	384	42,787	29,508	72,679	22,946	95,625	
前 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	
比 較	損益勘定 支弁職員	15	0	384	△ 1,141	△ 2,271	△ 3,028	338	△ 2,690	
	資本勘定 支弁職員	0	1	0	5,271	3,209	8,480	2,179	10,659	
	合 計	15	1	384	4,130	938	5,452	2,517	7,969	

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	1,360	12,067	9,854	828	955	0
	前 年 度	1,435	11,364	9,247	806	1,570	0
	比 較	△ 75	703	607	22	△ 615	0
	区 分	時間外勤務 手 当	管理職手当	地域手当	管理職員 特別勤務 手 当		
	本 年 度	1,400	984	2,060	0		
	前 年 度	1,265	492	2,391	0		
	比 較	135	492	△ 331	0		

2 報酬、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														
報 酬	384	給与改定に伴う増減額	0															
		その他の増減分	384	水道料金審議会委員報酬														
給 料	4,130	給与改定に伴う増減額	1,284	給料表改定による増加分 平均改定率 3.0%														
		昇給に伴う増加分	39	平均昇給率 0.36%														
		その他の増減分	2,807	職員構成変更等に係る増減分 2,807 職員数の異動状況 <table><tr><td></td><td>現に在職する職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><tr><td>本年度</td><td>10人</td><td>0人</td><td>10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></table>		現に在職する職員数	その他	計	本年度	10人	0人	10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	10人	0人	10人															
前年度	9人	0人	9人															
比 較	0人	0人	0人															
職 員 手 当	938	制度改正に伴う増減分	904	期末手当 703 勤勉手当 607 扶養手当 △ 75 地域手当 △ 331 賞与支給月数の改定 支給月数0.05月増額（期末） 支給月数0.05月増額（勤勉） 扶養手当支給額の改定 配偶者 3,500円減額 子 1,500円増額 地域手当支給率の改定 1%減額														
		その他の増減分	34	通勤手当 22 住居手当 △ 615 時間外勤務手当 135 管理職手当 492														

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	327,522
	平均給与月額 (円)	402,527
	平均年齢 (歳)	42歳3月
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

(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	188,000	188,000
大学卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7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
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

(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

(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)			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) (%)			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	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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 (%)	5%
支 給 対 象 職 員 (人)	9
一般会計基準に基づく支給率 (%)	5%

(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7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	損益勘定 留保資金
上下水道料金徴収 等業務委託契約	392,000	令和 5年度から 令和 6年度まで	72,838	令和 7年度から 令和 10年度まで	291,350	291,350	
水道施設管理業務 委託契約	220,000	令和 5年度から 令和 6年度まで	42,790	令和 7年度から 令和 10年度まで	171,160	171,160	
中央監視操作施設 更新等工事実施 設計業務委託	37,620			令和 7年度から 令和 8年度まで	37,620		37,620
大田原配水池 更新工事実施 設計業務委託	53,460			令和 7年度から 令和 8年度まで	53,460		53,460

令和7年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和8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>△ 268,803</u>	217,262		
	ハ 構 築 物	24,437,550			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,652,388</u>	10,785,162		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,644,272			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,729,969</u>	914,303		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,663			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,180</u>	483		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	39,422			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,587</u>	22,835		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	11,976			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,156</u>	9,820		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>95,530</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,108,445	
(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>200,942</u>		
	投 資 合 計			<u>200,942</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,309,839
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			890,133	
(2)	未 収 金		97,560		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,148</u>	96,412	
(3)	貯 蔵 品			44,700	
(4)	前 払 費 用			650	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,032,495</u>
	資 産 合 計				<u><u>13,342,334</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>3,943,632</u>		
企 業 債 合 計		3,943,632	
(2) リ ー ス 債 務		<u>6,258</u>	
固 定 負 債 合 計			3,949,890
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>322,787</u>		
企 業 債 合 計		322,787	
(2) リ ー ス 債 務		2,359	
(3) 未 払 金		83,521	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>4,019</u>		
引 当 金 合 計		4,019	
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>64,807</u>	
流 動 負 債 合 計			477,493
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		7,524,264	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,828,889</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,695,375</u>
負 債 合 計			<u><u>7,122,758</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	2,886,620		
ニ 引 継 資 本 金	<u>1,702,580</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>6,017,033</u>	
資 本 金 合 計			6,017,033
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>99,270</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>99,270</u>	
剰 余 金 合 計			<u>202,543</u>
資 本 合 計			<u>6,219,576</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,342,334</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）4,266,419千円のうち「大田原市一般会計、大田原市下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、853,284千円である。

令和7年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,260,626		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>69,626</u>	1,330,252	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	430,121		
(2) 配水及び給水費	205,257		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	160,015		
(5) 減価償却費	583,601		
(6) 資産減耗費	9,209		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,388,203</u>	
営業損失			57,951
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	559		
(2) 他会計補助金	11,500		
(3) 引当金戻入益	5,171		
(4) 長期前受金戻入	188,453		
(5) 雑収益	<u>257</u>	205,940	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	65,405		
(2) 雑支出	<u>701</u>	<u>66,106</u>	<u>139,834</u>
経常利益			81,883
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>1,090</u>	<u>1,090</u>	<u>△ 1,090</u>
当年度純利益			80,793
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>18,477</u>
7 当年度未処分利益剰余金			<u><u>99,270</u></u>

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	24,056,329			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,212,213</u>	10,844,116		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,528,513			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,673,489</u>	855,024		
	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	19,422			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,696</u>	5,726		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	11,976			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	11,976		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>52,670</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,059,228	
(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>201,037</u>		
	投 資 資 産 合 計			<u>201,037</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,260,717
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			989,525	
(2)	未 収 金		84,351		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,148</u>	83,203	
(3)	貯 蔵 品			31,870	
(4)	前 払 費 用			634	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,105,832</u>
	資 産 合 計				<u><u>13,366,549</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>3,915,619</u>		
企 業 債 合 計		3,915,619	
(2) リ ー ス 債 務		<u>8,617</u>	
固 定 負 債 合 計			3,924,236
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		2,281	
(3) 未 払 金		104,538	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>4,024</u>		
引 当 金 合 計		4,024	
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>64,650</u>	
流 動 負 債 合 計			516,371
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		7,466,156	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,678,998</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,787,158</u>
負 債 合 計			<u><u>7,227,765</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	2,723,073		
ニ 引 継 資 本 金	<u>1,702,580</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>5,853,486</u>	
資 本 金 合 計			5,853,486
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>182,025</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>182,025</u>	
剰 余 金 合 計			<u>285,298</u>
資 本 合 計			<u>6,138,784</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,366,549</u></u>

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>70,078</u>	1,337,942	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	428,407		
(2) 配水及び給水費	205,919		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	148,538		
(5) 減価償却費	593,347		
(6) 資産減耗費	11,832		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,388,043</u>	
営業損失			50,101
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	559		
(2) 他会計補助金	12,223		
(3) 引当金戻入益	5,293		
(4) 長期前受金戻入	194,081		
(5) 雑収益	<u>0</u>	212,156	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	70,444		
(2) 雑支出	<u>752</u>	<u>71,196</u>	<u>140,960</u>
経常利益			90,859
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>1,426</u>	<u>1,426</u>	<u>△ 1,426</u>
当年度純利益			89,433
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>92,592</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>182,025</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	1,672,000	1,685,000	△ 13,000			
1 営業収益	1,462,905	1,470,338	△ 7,433			
1 給水収益	1,386,688	1,394,650	△ 7,962			
				水道料金	1,386,688	給水戸数 28,300戸 年間総給水量 6,122,000m³ 基本料金 641,728 従量料金 618,897 消費税及び地方消費税相当額 126,063
2 受託工事収益	2	2	0			
				受託工事収益	2	
3 その他収益	76,215	75,686	529			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	10,640	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 150
				負担金	11,550	消火栓維持管理負担金 1,540基
				加入金	17,666	水道加入金 247件
				雑収益	36,358	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	209,094	214,661	△ 5,567			
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	11,500	12,300	△ 800			
				他会計補助金	11,500	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 4,495 統合事業債償還利子分 6,120 児童手当分 360 過疎対策事業債償還利子分 525
3 長期前受金戻入	191,186	196,250	△ 5,064			
				国庫補助金戻入	59,844	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	54,037	
				その他長期前受金戻入	77,305	
4 引当金戻入益	5,527	5,290	237			
				賞与引当金戻入益	4,380	
				その他引当金戻入益	1,147	貸倒引当金戻入益 1,147

(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	320	260	60			
					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	318	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 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	1,592,000	1,570,000	22,000			
1 営業費用	1,474,249	1,456,692	17,557			
1 原水及び浄水費	472,980	471,264	1,716			
				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	1,081	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	2,454	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	13,600	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	5,417	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	28,764	施設電気料
				薬 品 費	2,542	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	223	施設保険料、公用車保険料
				雑 費	39	軽油引取税ほか
2 配水及び給水費	231,555	221,542	10,013			
				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	736	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	69,776	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	396	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	114,734	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	32,574	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	6,500	修繕用材料費
				保 険 料	152	施設保険料、公用車保険料
				雑 費	13	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	173,498	157,321	16,177			
				給 料	24,169	職員給（6人）
				手 当 等	15,021	扶養手当 741 期末手当 5,538 勤勉手当 4,534 通勤手当 378 住居手当 612 地域手当 1,159 時間外勤務手当 791 管理職手当 492 児童手当 776
				賞与引当金繰入額	4,019	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	13,292	市町村職員共済組合負担金 8,917 退職手当組合負担金 4,265 地方公務員災害補償基金負担金 110
				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	3,381	納入通知書、検針票ほか
				通 信 運 搬 費	7,191	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	91,966	上下水道料金徴収等業務委託ほか
				手 数 料	7,114	収納取扱手数料ほか
				賃 借 料	2,544	会計システム賃借料
				修 繕 費	556	備品修繕費
				会 議 費	9	水道料金審議会食糧費
				会 費 負 担 金	840	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	634	配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	893	貸倒引当金引当額
				5 減 価 償 却 費	586,520	594,019 △ 7,499
				有形固定資産 減 価 償 却 費	586,520	
				6 資 産 減 耗 費	9,484	12,334 △ 2,850
				固定資産除却費	9,474	
				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	115,550	110,729	4,821			
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	65,440	70,619	△ 5,179			
				支 払 利 息	366	
				企 業 債 利 息	65,073	
				借 入 金 利 息	1	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000	40,000	10,000			
				消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000	
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	1,201	1,579	△ 378			
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	1,200	1,578	△ 378	過 年 度 損 益 修 正 損	1,200	水道料金不納欠損額 827 期間外損益修正 373
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	454,000	229,000	225,000			
1 企 業 債	350,800	129,300	221,500			
1 企 業 債	350,800	129,300	221,500			
				企 業 債	350,800	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 40,000 配水設備工事 247,700 過疎対策事業 63,100
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	3,259	3,169	90			
1 工 事 負 担 金	3,259	3,169	90			
				工 事 負 担 金	3,259	配水管移設工事費負担金ほか
5 国 庫 補 助 金	31,240	38,530	△ 7,290			
1 国 庫 補 助 金	31,240	38,530	△ 7,290			
				水 道 施 設 整備費補助金	31,240	社会資本整備総合交付金
6 他 会 計 補 助 金	65,700	55,000	10,700			
1 他会計補助金	65,700	55,000	10,700			
				他会計補助金	65,700	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還元金分 36,280 統合事業債償還元金分 18,298 児童手当分 122 デジタル田園都市国家構想交付金 11,000

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	1,083,000	796,000	287,000			
1 建 設 改 良 費	742,122	439,650	302,472			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	151,644	240,562	△ 88,918			
				給 料	18,618	職員給（4人）
				手 当 等	12,028	扶養手当 619 期末手当 4,683 勤勉手当 3,808 通勤手当 450 住居手当 343 時間外勤務手当 609 地域手当 901 管理職手当 492 児童手当 123
				法 定 福 利 費	8,993	市町村職員共済組合負担金 5,995 退職手当組合負担金 2,998
				事 務 費	927	
				委 託 料	12,232	強靱に対する施設整備 6,391 ・川西配水場補修工事実施設計 業務委託 持続に対する施設整備 4,510 ・その他設計業務委託 その他 1,331 ・設計積算システム保守業務委託
				工 事 請 負 費	98,846	強靱に対する施設整備 95,373 ・両郷配水池耐震補強工事 ・片田配水池耐震補強工事 ・両郷配水池内バルブ交換工事 その他整備事業 3,473 ・舗装復旧工事 県道小口黒羽線舗装復旧工事 ・消火栓設置工事 新設4基
2 配水設備工事費	561,363	193,800	367,563			
				工 事 請 負 費	507,023	工事負担金事業 8,000 ・県道東小屋黒羽線配水管移設工事 漏水対策事業 103,390 ・大田原浄水場送水管更新工事 ・主要地方道那須黒羽茂木線配水管 更新工事 更新事業 395,633 ※工事箇所の舗装復旧 ・市道佐久山平山線舗装復旧工事 ・市道宇田川佐良土線外舗装復旧工事 ※老朽管更新 ・中野内地内認定外道路配水管更新工事 ・空気弁更新工事 ・一般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 ほか ※機械及び電気設備更新 ・桧沢浄水場発電機更新工事 ・大田原浄水場2号送水ポンプ更新工事 ・大輪浄水場送水ポンプ更新工事 ほか

(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	
(配水設備工事費)				委 託 料	54,340	更新事業 54,340 ・中央監視装置操作施設更新等工事 実施設計業務委託 ほか
3 公道区域内給水管 布 設 工 事 費	1	1	0	工 事 請 負 費	1	
4 リース債務支払額	2,510	4,299	△ 1,789	リース債務支払額	2,510	上下水道料金システムリース料
5 資 産 購 入 費	26,604	988	25,616	固定資産購入費	26,020	
				量水器出庫費	584	
2 企 業 債 償 還 金	340,878	353,944	△ 13,066			
1 企業債償還金	340,878	353,944	△ 13,066	企業債償還金	340,878	
廃項返 還 金	0	2,406	△ 2,406			廃項整理
廃目返 還 金	0	2,406	△ 2,406	国庫補助金 返 還 金	0	廃目整理

