

令和8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8年度大田原市水道事業会計予算

#### (総則)

第1条 令和8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     | 28,400 戸                 |
| (2) 年間総給水量   | 6,040,500 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量  | 16,549 m <sup>3</sup>    |
| (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  | 132,600 千円               |
| ロ. 配水設備工事費   | 614,890 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 | 1,651,000 千円 |
| 第1項 営業収益   | 1,450,544 千円 |
| 第2項 営業外収益  | 200,455 千円   |
| 第3項 特別利益   | 1 千円         |
| 支 出        |              |
| 第1款 水道事業費用 | 1,585,000 千円 |
| 第1項 営業費用   | 1,476,112 千円 |
| 第2項 営業外費用  | 106,937 千円   |
| 第3項 特別損失   | 951 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 585,000千円は、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    | 495,000 千円 |
| 第1項 企業債      | 393,900 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    | 2,899 千円   |
| 第5項 国庫補助金    | 45,500 千円  |
| 第6項 他会計補助金   | 49,700 千円  |

| 支 出   |        |              |
|-------|--------|--------------|
| 第1款   | 資本的支出  | 1,080,000 千円 |
| 第1項   | 建設改良費  | 757,213 千円   |
| 第2項   | 企業債償還金 | 322,787 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 | 千円<br>32,000 | 普通貸借<br>又は<br>証券発行 | 5.0%以内<br>(ただし、<br>利率見直し<br>方式で借り<br>入れ、10年<br>後に利率見<br>直しを行っ<br>た後におい<br>ては、当該<br>見直し後の<br>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。<br>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             | 307,400      |                    |                                                                                                 |                                                                                                          |
| 過疎対策事業             | 30,800       |                    |                                                                                                 |                                                                                                          |
| 辺地対策事業             | 23,700       |                    |                                                                                                 |                                                                                                          |
| 計                  | 393,900      |                    |                                                                                                 |                                                                                                          |

(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8条 職員給与費95,598千円は、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。

(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、60,400千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、29,000千円と定める。

令和8年2月24日 提出

大田原市長 相 馬 憲 一



## 予算に関する説明書





# 令和8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   | 1,651,000 | 1,672,000 | △ 21,000 |               |
| 1 営 業 収 益       | 1,450,544 | 1,462,905 | △ 12,361 |               |
| 1 給 水 収 益       | 1,379,759 | 1,386,688 | △ 6,929  | 水道料金          |
| 2 受 託 工 事 収 益   | 2         | 2         | 0        |               |
| 3 その他の営業収益      | 70,783    | 76,215    | △ 5,432  | 雑収益、加入金、負担金   |
| 2 営 業 外 収 益     | 200,455   | 209,094   | △ 8,639  |               |
| 1 受取利息及び配当金     | 755       | 559       | 196      | 投資有価証券利息、預金利息 |
| 2 他 会 計 補 助 金   | 10,700    | 11,500    | △ 800    | 一般会計補助金       |
| 3 長 期 前 受 金 戻 入 | 183,569   | 191,186   | △ 7,617  | 長期前受金収益化額     |
| 4 引 当 金 戻 入 益   | 4,910     | 5,527     | △ 617    | 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         | 519       | 320       | 199      | 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         | 1,651,000 | 1,672,000 | △ 21,000 |               |

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               | 1,585,000 | 1,592,000 | △ 7,000  |                   |
| 1 営 業 費 用                   | 1,476,112 | 1,474,249 | 1,863    |                   |
| 1 原水及び浄水費                   | 478,979   | 472,980   | 5,999    | 受水費、動力費、手数料       |
| 2 配水及び給水費                   | 239,814   | 231,555   | 8,259    | 修繕費、委託料、動力費       |
| 3 受 託 工 事 費                 | 2         | 2         | 0        |                   |
| 4 総 係 費                     | 159,545   | 173,498   | △ 13,953 | 職員費(6人)、委託料、通信運搬費 |
| 5 減 価 償 却 費                 | 588,442   | 586,520   | 1,922    | 固定資産減価償却費         |
| 6 資 産 減 耗 費                 | 9,120     | 9,484     | △ 364    | 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                 | 106,937   | 115,550   | △ 8,613  |                   |
| 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 66,827    | 65,440    | 1,387    | 企業債利息             |
| 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税       | 40,000    | 50,000    | △ 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                   | 951       | 1,201     | △ 250    |                   |
| 1 固 定 資 産 売 却 損             | 1         | 1         | 0        |                   |
| 2 過年度損益修正損                  | 950       | 1,200     | △ 250    | 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                     | 1,585,000 | 1,592,000 | △ 7,000  |                   |

## 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       | 495,000 | 454,000 | 41,000   |               |
| 1 企 業 債           | 393,900 | 350,800 | 43,100   |               |
| 1 企 業 債           | 393,900 | 350,800 | 43,100   | 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       | 2,899   | 3,259   | △ 360    |               |
| 1 工 事 負 担 金       | 2,899   | 3,259   | △ 360    | 配水管移設工事費負担金   |
| 5 国 庫 補 助 金       | 45,500  | 31,240  | 14,260   |               |
| 1 国 庫 補 助 金       | 45,500  | 31,240  | 14,260   | 社会資本整備総合交付金   |
| 6 他 会 計 補 助 金     | 49,700  | 65,700  | △ 16,000 |               |
| 1 他 会 計 補 助 金     | 49,700  | 65,700  | △ 16,000 | 一般会計補助金       |
| 収 入 合 計           | 495,000 | 454,000 | 41,000   |               |

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           | 1,080,000 | 1,083,000 | △ 3,000  |                   |
| 1 建 設 改 良 費           | 757,213   | 742,122   | 15,091   |                   |
| 1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費 | 132,600   | 151,644   | △ 19,044 | 職員費(4人)、工事請負費、委託料 |
| 2 配 水 設 備 工 事 費       | 614,890   | 561,363   | 53,527   | 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            | 2,596     | 2,510     | 86       | 上下水道料金システムリース料    |
| 5 資 産 購 入 費           | 7,126     | 26,604    | △ 19,478 | 固定資産購入費、量水器在庫費    |
| 2 企 業 債 償 還 金         | 322,787   | 340,878   | △ 18,091 |                   |
| 1 企 業 債 償 還 金         | 322,787   | 340,878   | △ 18,091 | 企業債元金償還金          |
| 支 出 合 計               | 1,080,000 | 1,083,000 | △ 3,000  |                   |

令和8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8年4月1日から令和9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                          | 60,720    |
| 減価償却費                           | 585,514   |
| 長期前受金戻入額                        | △ 183,117 |
| 受取利息及び受取配当金                     | △ 755     |
| 支払利息                            | 67,080    |
| 固定資産除却損                         | 8,161     |
| 未収金の増減額（△は増加）                   | △ 40,881  |
| 未払金の増減額（△は減少）                   | △ 22,357  |
| たな卸資産の増減額（△は増加）                 | △ 21,452  |
| 前払費用の増減額（△は増加）                  | △ 16      |
| 引当金の増減額（△は減少）                   | △ 38      |
| その他流動負債の増減額（△は減少）               | 709       |
| 小計                              | 453,568   |
| 利息及び配当金の受取額                     | 850       |
| 利息の支払額                          | △ 67,080  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー                | 387,338   |
| 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                  | △ 574,909 |
| 国庫補助金等による収入                     | 41,373    |
| 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                | 5,364     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                | △ 528,172 |
| 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<br>企業債による収入    | 393,900   |
| 建設改良費等の財源に充てるための<br>企業債の償還による支出 | △ 322,786 |
| 一般会計からの補助金等による収入                | 47,339    |
| リース債務返済による支出                    | △ 2,359   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | 116,094   |
| 資金増加額（又は減少額）                    | △ 24,740  |
| 資金期首残高                          | 958,568   |
| 資金期末残高                          | 933,828   |

# 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<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬   | 給 料    | 職員手当   | 計       |         |         |     |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 15         | 6          | 384   | 25,628 | 18,555 | 44,567  | 12,804  | 57,371  |     |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | 4          | 0     | 18,454 | 11,044 | 29,498  | 8,729   | 38,227  |     |
|             | 合 計          | 15         | 10         | 384   | 44,082 | 29,599 | 74,065  | 21,533  | 95,598  |     |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 15         | 6          | 384   | 24,169 | 17,603 | 42,156  | 13,953  | 56,109  |     |
|             | 資本勘定<br>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  |     |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | 0          | 0     | 1,459  | 953    | 2,412   | △ 1,150 | 1,262   |     |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | 0          | 0     | △ 164  | △ 861  | △ 1,025 | △ 264   | △ 1,289 |     |
|             | 合 計          | 0          | 0          | 0     | 1,295  | 92     | 1,387   | △ 1,414 | △ 27    |     |

|                  |       |              |        |        |                     |      |             |
|------------------|-------|--------------|--------|--------|---------------------|------|-------------|
| 職 員 手 当<br>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<br>手 当 |
|                  | 本 年 度 | 956          | 12,575 | 10,393 | 649                 | 919  | 0           |
|                  | 前 年 度 | 1,360        | 12,067 | 9,854  | 828                 | 955  | 0           |
|                  | 比 較   | △ 404        | 508    | 539    | △ 179               | △ 36 | 0           |
|                  | 区 分   | 時間外勤務<br>手 当 | 管理職手当  | 地域手当   | 管理職員<br>特別勤務<br>手 当 |      |             |
|                  | 本 年 度 | 1,443        | 984    | 1,680  | 0                   |      |             |
|                  | 前 年 度 | 1,400        | 984    | 2,060  | 0                   |      |             |
|                  | 比 較   | 43           | 0      | △ 380  | 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     | 0         | 給与改定に伴う増減額 | 0     |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
|         |           | その他の増減分    | 0     |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
| 給 料     | 1,295     | 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 3.3%                                                                                                                                                                                                                                                  |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
|         |           | 昇給に伴う増加分   | 136   |                                                                | 平均昇給率 1.24%                                                                                                                                                                                                                                                 |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
|         |           | その他の増減分    | △ 125 | 職員構成変更等に係る増減分 △ 125                                            | 職員数の異動状況<br><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>10人</td><td>0人</td><td>10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 | 10人 | 0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       | 0人         | 10人   |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
| 前年度     | 10人       | 0人         | 10人   |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
| 比 較     | 0人        | 0人         | 0人    |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
| 職 員 手 当 | 91        | 制度改正に伴う増減分 | 84    | 期末手当 508<br>勤勉手当 539<br>扶養手当 △ 404<br>通勤手当 △ 179<br>地域手当 △ 380 | 賞与支給月数の改定<br>支給月数0.025月増額（期末）<br>支給月数0.025月増額（勤勉）<br>扶養手当支給額の改定<br>配偶者 3,000円減額（廃止）<br>子 1,500円増額<br>通勤手当支給額の改定（増）<br>地域手当支給率の改定<br>1%減額                                                                                                                    |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |
|         |           | その他の増減分    | 7     | 住居手当 △ 36<br>時間外勤務手当 43<br>管理職手当 0                             |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |           |     |   |     |     |    |     |     |     |    |     |     |    |

### 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8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 326,790 |
|            | 平均給与月額 (円) | 370,371 |
|            | 平均年齢 (歳)   | 41歳2月   |
| 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   |

#### (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 | 200,300     | 200,300   |
| 大学卒 | 232,000     | 232,000   |

#### (3) 級別職員数

| 区 分            | 企業職 (1) |         |         |
|----------------|---------|---------|---------|
|                | 級       | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和8年<br>1月1日現在 | 7級      |         |         |
|                | 6級      | 1       | 10.0    |
|                | 5級      | 2       | 20.0    |
|                | 4級      | 1       | 10.0    |
|                | 3級      | 5       | 50.0    |
|                | 2級      | 1       | 10.0    |
|                | 1級      |         |         |
|                | 計       | 10      | 100.0   |
| 令和7年<br>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

(4) 昇給

| 区 分             |                  |          |       | 合 計   | 代表的な職種    |
|-----------------|------------------|----------|-------|-------|-----------|
|                 |                  |          |       |       | 企 業 職 (1) |
| 本<br>年<br>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<br>年<br>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 |           |

## (5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率 |         | 支給率計<br>(月分) | 制度上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-------------------------|-----|
|         | 6月(月分)  | 12月(月分) |              |                         |     |
| 本 年 度   | 2.325   | 2.325   | 4.65         | 有                       |     |
| 前 年 度   | 2.300   | 2.300   | 4.60         | 有                       |     |
| 一般会計の制度 | 2.325   | 2.325   | 4.65         | 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<br>者(月分) | 25年勤続の<br>者(月分) | 35年勤続の<br>者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等                 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------|-----|
| 支 給 率 等           | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~45%加算) |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(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<br>(令和8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<br>支 払 義 務 発 生<br>( 見 込 ) 額 |         | 当 該 年 度 以 降 の<br>支 払 義 務 発 生<br>予 定 額 |         | 左の財源内訳 |     |         |
|-------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|--------|-----|---------|
|                               |         | 期                                         | 間 金 額   | 期                                     | 間 金 額   | 国庫補助金  | 企業債 | その他     |
| 上下水道料金徴収<br>等業務委託契約           | 392,000 | 令和 5年度から<br>令和 7年度まで                      | 145,675 | 令和 8年度から<br>令和 10年度まで                 | 218,513 |        |     | 218,513 |
| 水道施設管理業務<br>委託契約              | 220,000 | 令和 5年度から<br>令和 7年度まで                      | 85,580  | 令和 8年度から<br>令和 10年度まで                 | 128,370 |        |     | 128,370 |
| 中央監視操作施設<br>更新等工事実施<br>設計業務委託 | 37,620  | 令和 7年度                                    | 17,875  | 令和 8年度                                | 17,875  |        |     | 17,875  |
| 大田原配水池<br>更新工事実施<br>設計業務委託    | 53,460  | 令和 7年度                                    | 25,355  | 令和 8年度                                | 25,355  |        |     | 25,355  |

令和8年度 大田原市水道事業予定貸借対照表  
(令和9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>△ 277,471</u>    | 208,594        |                |                          |
|     | ハ 構 築 物           | 24,667,570          |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 14,110,432</u> | 10,557,138     |                |                          |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,771,150           |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 1,743,259</u>  | 1,027,891      |                |                          |
|     | ホ 車 両 運 搬 具       | 4,663               |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 4,385</u>      | 278            |                |                          |
|     | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 21,312              |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 17,826</u>     | 3,486          |                |                          |
|     | ト 有 形 リ ー ス 資 産   | 11,976              |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 4,790</u>      | 7,186          |                |                          |
|     | チ 建 設 仮 勘 定       |                     | <u>273,693</u> |                |                          |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                     |                | 12,141,316     |                          |
| (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>200,847</u> |                |                          |
|     | 投 資 合 計           |                     |                | <u>200,847</u> |                          |
|     | 固 定 資 産 合 計       |                     |                |                | 12,342,615               |
| 2   | 流 動 資 産           |                     |                |                |                          |
| (1) | 現 金 預 金           |                     |                | 933,828        |                          |
| (2) | 未 収 金             |                     | 141,683        |                |                          |
|     | 貸 倒 引 当 金         |                     | <u>△ 563</u>   | 141,120        |                          |
| (3) | 貯 蔵 品             |                     |                | 52,035         |                          |
| (4) | 前 払 費 用           |                     |                | 701            |                          |
| (5) | 前 払 金             |                     |                | 0              |                          |
| (6) | そ の 他 流 動 資 産     |                     |                | <u>500</u>     |                          |
|     | 流 動 資 産 合 計       |                     |                |                | <u>1,128,184</u>         |
|     | 資 産 合 計           |                     |                |                | <u><u>13,470,799</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>4,042,824</u> |                    |                         |
| 企 業 債 合 計         |                  | 4,042,824          |                         |
| (2) リ ー ス 債 務     |                  | <u>3,818</u>       |                         |
| 固 定 負 債 合 計       |                  |                    | 4,046,642               |
| 4 流 動 負 債         |                  |                    |                         |
| (1) 企 業 債         |                  |                    |                         |
| イ 建設改良に要する企業債     | <u>310,508</u>   |                    |                         |
| 企 業 債 合 計         |                  | 310,508            |                         |
| (2) リ ー ス 債 務     |                  | 2,440              |                         |
| (3) 未 払 金         |                  | 84,167             |                         |
| (4) 引 当 金         |                  |                    |                         |
| イ 賞 与 引 当 金       | <u>3,876</u>     |                    |                         |
| 引 当 金 合 計         |                  | 3,876              |                         |
| (5) そ の 他 流 動 負 債 |                  | <u>67,943</u>      |                         |
| 流 動 負 債 合 計       |                  |                    | 468,934                 |
| 5 繰 延 収 益         |                  |                    |                         |
| (1) 長 期 前 受 金     |                  | 7,599,595          |                         |
| 長期前受金収益化累計額       |                  | <u>△ 4,986,172</u> |                         |
| 繰 延 収 益 合 計       |                  |                    | <u>2,613,423</u>        |
| 負 債 合 計           |                  |                    | <u><u>7,128,999</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     | 3,035,281        |                  |                          |
| ニ 引 継 資 本 金     | <u>1,702,580</u> |                  |                          |
| 自 己 資 本 金 合 計   |                  | <u>6,165,694</u> |                          |
| 資 本 金 合 計       |                  |                  | 6,165,694                |
| 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>72,833</u>    |                  |                          |
| 利 益 剰 余 金 合 計   |                  | <u>72,833</u>    |                          |
| 剰 余 金 合 計       |                  |                  | <u>176,106</u>           |
| 資 本 合 計         |                  |                  | <u>6,341,800</u>         |
| 負 債 資 本 合 計     |                  |                  | <u><u>13,470,799</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）4,353,332千円のうち「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、870,666千円である。

# 令和8年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

|                       | 千円            | 千円               | 千円                   |
|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|
| 1 営業収益                |               |                  |                      |
| (1) 給水収益              | 1,254,327     |                  |                      |
| (2) 受託工事収益            | 0             |                  |                      |
| (3) その他の営業収益          | <u>65,610</u> | 1,319,937        |                      |
| 2 営業費用                |               |                  |                      |
| (1) 原水及び浄水費           | 435,494       |                  |                      |
| (2) 配水及び給水費           | 210,886       |                  |                      |
| (3) 受託工事費             | 0             |                  |                      |
| (4) 総係費               | 150,394       |                  |                      |
| (5) 減価償却費             | 585,514       |                  |                      |
| (6) 資産減耗費             | 8,161         |                  |                      |
| (7) その他営業費用           | <u>0</u>      | <u>1,390,449</u> |                      |
| 営業損失                  |               |                  | 70,512               |
| 3 営業外収益               |               |                  |                      |
| (1) 受取利息及び配当金         | 755           |                  |                      |
| (2) 他会計補助金            | 10,700        |                  |                      |
| (3) 引当金戻入益            | 4,911         |                  |                      |
| (4) 長期前受金戻入           | 183,117       |                  |                      |
| (5) 雑収益               | <u>499</u>    | 199,982          |                      |
| 4 営業外費用               |               |                  |                      |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 67,080        |                  |                      |
| (2) 雑支出               | <u>807</u>    | <u>67,887</u>    | <u>132,095</u>       |
| 経常利益                  |               |                  | 61,583               |
| 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>863</u>    | <u>863</u>       | <u>△ 863</u>         |
| 当年度純利益                |               |                  | 60,720               |
| 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>12,113</u>        |
| 7 当年度未処分利益剰余金         |               |                  | <u><u>72,833</u></u> |

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           | 24,376,424          |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 13,648,900</u> | 10,727,524     |                |                          |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,587,697           |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 1,702,727</u>  | 884,970        |                |                          |
|     | 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 | 21,312              |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 16,645</u>     | 4,667          |                |                          |
|     | ト 有 形 リ ー ス 資 産   | 11,976              |                |                |                          |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,395</u>      | 9,581          |                |                          |
|     | チ 建 設 仮 勘 定       |                     | <u>252,545</u> |                |                          |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                     |                | 12,160,082     |                          |
| (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>200,942</u> |                |                          |
|     | 投 資 資 産 合 計       |                     |                | <u>200,942</u> |                          |
|     | 固 定 資 産 合 計       |                     |                |                | 12,361,476               |
| 2   | 流 動 資 産           |                     |                |                |                          |
| (1) | 現 金 預 金           |                     |                | 958,568        |                          |
| (2) | 未 収 金             |                     | 100,802        |                |                          |
|     | 貸 倒 引 当 金         |                     | <u>△ 992</u>   | 99,810         |                          |
| (3) | 貯 蔵 品             |                     |                | 30,583         |                          |
| (4) | 前 払 費 用           |                     |                | 685            |                          |
| (5) | 前 払 金             |                     |                | 0              |                          |
| (6) | そ の 他 流 動 資 産     |                     |                | <u>500</u>     |                          |
|     | 流 動 資 産 合 計       |                     |                |                | <u>1,090,146</u>         |
|     | 資 産 合 計           |                     |                |                | <u><u>13,451,622</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>3,959,432</u> |                    |                         |
| 企 業 債 合 計         |                  | 3,959,432          |                         |
| (2) リ ー ス 債 務     |                  | <u>6,258</u>       |                         |
| 固 定 負 債 合 計       |                  |                    | 3,965,690               |
| 4 流 動 負 債         |                  |                    |                         |
| (1) 企 業 債         |                  |                    |                         |
| イ 建設改良に要する企業債     | <u>322,786</u>   |                    |                         |
| 企 業 債 合 計         |                  | 322,786            |                         |
| (2) リ ー ス 債 務     |                  | 2,359              |                         |
| (3) 未 払 金         |                  | 106,524            |                         |
| (4) 引 当 金         |                  |                    |                         |
| イ 賞 与 引 当 金       | <u>3,485</u>     |                    |                         |
| 引 当 金 合 計         |                  | 3,485              |                         |
| (5) そ の 他 流 動 負 債 |                  | <u>67,234</u>      |                         |
| 流 動 負 債 合 計       |                  |                    | 502,388                 |
| 5 繰 延 収 益         |                  |                    |                         |
| (1) 長 期 前 受 金     |                  | 7,537,072          |                         |
| 長期前受金収益化累計額       |                  | <u>△ 4,834,608</u> |                         |
| 繰 延 収 益 合 計       |                  |                    | <u>2,702,464</u>        |
| 負 債 合 計           |                  |                    | <u><u>7,170,542</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     | 2,889,804        |                  |                          |
| ニ 引 継 資 本 金     | <u>1,702,580</u> |                  |                          |
| 自 己 資 本 金 合 計   |                  | <u>6,020,217</u> |                          |
| 資 本 金 合 計       |                  |                  | 6,020,217                |
| 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>157,590</u>   |                  |                          |
| 利 益 剰 余 金 合 計   |                  | <u>157,590</u>   |                          |
| 剰 余 金 合 計       |                  |                  | <u>260,863</u>           |
| 資 本 合 計         |                  |                  | <u>6,281,080</u>         |
| 負 債 資 本 合 計     |                  |                  | <u><u>13,451,622</u></u> |

# 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>70,553</u> | 1,331,179        |                       |
| 2 営業費用                |               |                  |                       |
| (1) 原水及び浄水費           | 430,038       |                  |                       |
| (2) 配水及び給水費           | 202,125       |                  |                       |
| (3) 受託工事費             | 0             |                  |                       |
| (4) 総係費               | 160,704       |                  |                       |
| (5) 減価償却費             | 584,906       |                  |                       |
| (6) 資産減耗費             | 10,809        |                  |                       |
| (7) その他営業費用           | <u>0</u>      | <u>1,388,582</u> |                       |
| 営業損失                  |               |                  | 57,403                |
| 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            | 5,527         |                  |                       |
| (4) 長期前受金戻入           | 188,541       |                  |                       |
| (5) 雑収益               | <u>318</u>    | 206,445          |                       |
| 4 営業外費用               |               |                  |                       |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 65,771        |                  |                       |
| (2) 雑支出               | <u>830</u>    | <u>66,601</u>    | <u>139,844</u>        |
| 經常利益                  |               |                  | 82,441                |
| 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                |               |                  | 81,351                |
| 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>76,239</u>         |
| 当年度未処分利益剰余金           |               |                  | <u><u>157,590</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<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比 較      | 節          |           | 説 明                                                                                         |
|-------------|------------|------------|----------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |            |            |          | 区 分        | 金 額       |                                                                                             |
| 1 水道事業収益    | 1,651,000  | 1,672,000  | △ 21,000 |            |           |                                                                                             |
| 1 営業収益      | 1,450,544  | 1,462,905  | △ 12,361 |            |           |                                                                                             |
| 1 給水収益      | 1,379,759  | 1,386,688  | △ 6,929  |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 水道料金       | 1,379,759 | 給水戸数 28,400戸<br>年間総給水量 6,040,500m³<br>基本料金 645,275<br>従量料金 609,051<br>消費税及び地方消費税相当額 125,433 |
| 2 受託工事収益    | 2          | 2          | 0        |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 受託工事収益     | 2         |                                                                                             |
| 3 その他収益     | 70,783     | 76,215     | △ 5,432  |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 材料売却収益     | 1         | 材料売却収入                                                                                      |
|             |            |            |          | 手数料        | 10,440    | 設計審査、竣工検査手数料等 2,155<br>給水開始手数料 8,140<br>指定工事事業者申請手数料 145                                    |
|             |            |            |          | 負担金        | 11,587    | 消火栓維持管理負担金 1,545基                                                                           |
|             |            |            |          | 加入金        | 12,188    | 水道加入金 166件                                                                                  |
|             |            |            |          | 雑収益        | 36,567    | 下水道使用料徴収等受託料                                                                                |
| 2 営業外収益     | 200,455    | 209,094    | △ 8,639  |            |           |                                                                                             |
| 1 受取利息及び配当金 | 755        | 559        | 196      |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 預金利息       | 205       | 預金利息                                                                                        |
|             |            |            |          | 有価証券利息     | 550       |                                                                                             |
| 2 他会計補助金    | 10,700     | 11,500     | △ 800    |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 他会計補助金     | 10,700    | 一般会計補助金<br>旧簡易水道事業債償還利子分 3,674<br>統合事業債償還利子分 5,744<br>児童手当分 360<br>過疎対策事業債償還利子分 922         |
| 3 長期前受金戻入   | 183,569    | 191,186    | △ 7,617  |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 国庫補助金戻入    | 58,901    | 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    | 52,453    |                                                                                             |
|             |            |            |          | その他長期前受金戻入 | 72,215    |                                                                                             |
| 4 引当金戻入益    | 4,910      | 5,527      | △ 617    |            |           |                                                                                             |
|             |            |            |          | 賞与引当金戻入益   | 4,018     |                                                                                             |
|             |            |            |          | その他引当金戻入益  | 892       | 貸倒引当金戻入益 892                                                                                |

(単位：千円)

| 款 項 目 |                      | 当年度<br>予定額 | 前年度<br>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<br>消費税還付金  | 1          | 1          | 0   |                    |     |                         |
|       |                      |            |            |     | 消費税及び地方<br>消費税還付金  | 1   |                         |
|       | 7 雑 収 益              | 519        | 320        | 199 |                    |     |                         |
|       |                      |            |            |     | 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            | 517 | 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<br>修 正 益 | 1          | 1          | 0   |                    |     |                         |
|       |                      |            |            |     | 過 年 度 損 益<br>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<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比 較      | 節         |         | 説 明                                                                                                              |
|-----------|------------|------------|----------|-----------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            |          | 区 分       | 金 額     |                                                                                                                  |
| 1 水道事業費用  | 1,585,000  | 1,592,000  | △ 7,000  |           |         |                                                                                                                  |
| 1 営業費用    | 1,476,112  | 1,474,249  | 1,863    |           |         |                                                                                                                  |
| 1 原水及び浄水費 | 478,979    | 472,980    | 5,999    |           |         |                                                                                                                  |
|           |            |            |          | 備 消 品 費   | 150     | 作業用消耗品ほか                                                                                                         |
|           |            |            |          | 燃 料 費     | 378     | 車両燃料費ほか                                                                                                          |
|           |            |            |          | 光 熱 水 費   | 1,166   | 施設電気料及び下水道使用料                                                                                                    |
|           |            |            |          | 通 信 運 搬 費 | 2,619   | 電話回線使用料                                                                                                          |
|           |            |            |          | 委 託 料     | 2,547   | 電気工作物保安業務委託料ほか                                                                                                   |
|           |            |            |          | 手 数 料     | 18,653  | 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     | 5,945   | 施設、機械設備等修繕費                                                                                                      |
|           |            |            |          | 動 力 費     | 28,668  | 施設電気料                                                                                                            |
|           |            |            |          | 薬 品 費     | 2,821   | 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     | 246     | 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 | 239,814    | 231,555    | 8,259    |           |         |                                                                                                                  |
|           |            |            |          | 備 消 品 費   | 380     | 施設管理用消耗品ほか                                                                                                       |
|           |            |            |          | 燃 料 費     | 258     | 車両燃料費ほか                                                                                                          |
|           |            |            |          | 光 熱 水 費   | 771     | 施設電気料                                                                                                            |
|           |            |            |          | 通 信 運 搬 費 | 2,279   | 水道施設等電話料ほか                                                                                                       |
|           |            |            |          | 委 託 料     | 72,129  | 施設管理委託料、漏水調査ほか                                                                                                   |
|           |            |            |          | 手 数 料     | 411     | 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     | 122,072 | 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     | 30,945  | 配水等ポンプ電気料                                                                                                        |
|           |            |            |          | 材 料 費     | 6,500   | 修繕用材料費                                                                                                           |
|           |            |            |          | 保 険 料     | 173     | 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   | 159,545    | 173,498    | △ 13,953 |           |         |                                                                                                                  |
|           |            |            |          | 給 料       | 25,628  | 職員給（6人）                                                                                                          |
|           |            |            |          | 手 当 等     | 15,545  | 扶養手当 637<br>期末手当 6,052<br>勤勉手当 4,999<br>通勤手当 299<br>住居手当 576<br>地域手当 977<br>時間外勤務手当 839<br>管理職手当 492<br>児童手当 674 |
|           |            |            |          | 賞与引当金繰入額  | 4,410   | 賞与引当金引当額                                                                                                         |

(単位：千円)

| 款 項 目                    | 当年度<br>予定額 | 前年度<br>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              | 12,078  | 市町村職員共済組合負担金 7,841<br>退職手当組合負担金 4,127<br>地方公務員災害補償基金負担金 110 |
|                          |            |            |          | 旅 費                    | 799     | 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              | 3,647   | 納入通知書、検針票ほか                                                 |
|                          |            |            |          | 通 信 運 搬 費              | 7,194   | 電話料、郵送料ほか                                                   |
|                          |            |            |          | 委 託 料                  | 76,952  | 上下水道料金徴収等業務委託ほか                                             |
|                          |            |            |          | 手 数 料                  | 7,058   | 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              | 822     | 日本水道協会負担金ほか                                                 |
|                          |            |            |          | 保 険 料                  | 635     | 配水管等保険料                                                     |
|                          |            |            |          | 貸倒引当金繰入額               | 464     | 貸倒引当金引当額                                                    |
| 5 減 価 償 却 費              | 588,442    | 586,520    | 1,922    |                        |         |                                                             |
|                          |            |            |          | 有形固定資産<br>減 価 償 却 費    | 588,442 |                                                             |
| 6 資 産 減 耗 費              | 9,120      | 9,484      | △ 364    |                        |         |                                                             |
|                          |            |            |          | 固定資産除却費                | 9,110   |                                                             |
|                          |            |            |          | 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              | 106,937    | 115,550    | △ 8,613  |                        |         |                                                             |
| 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費      | 66,827     | 65,440     | 1,387    |                        |         |                                                             |
|                          |            |            |          | 支 払 利 息                | 280     |                                                             |
|                          |            |            |          | 企 業 債 利 息              | 66,546  |                                                             |
|                          |            |            |          | 借 入 金 利 息              | 1       |                                                             |
| 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 40,000     | 50,000     | △ 10,000 |                        |         |                                                             |
|                          |            |            |          | 消 費 税 及 び<br>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                | 951        | 1,201      | △ 250    |                        |         |                                                             |
| 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<br>修 正 損     | 950        | 1,200      | △ 250    | 過 年 度 損 益<br>修 正 損     | 950     | 水道料金不納欠損額 541<br>期間外損益修正 409                                |
| 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<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比 較      | 節                 |         | 説 明                                                                                                  |
|---------------|------------|------------|----------|-------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |            |            |          | 区 分               | 金 額     |                                                                                                      |
| 1 資 本 的 収 入   | 495,000    | 454,000    | 41,000   |                   |         |                                                                                                      |
| 1 企 業 債       | 393,900    | 350,800    | 43,100   |                   |         |                                                                                                      |
| 1 企 業 債       | 393,900    | 350,800    | 43,100   |                   |         |                                                                                                      |
|               |            |            |          | 企 業 債             | 393,900 | 建設改良工事に充てる企業債<br>大田原市水道事業<br>施設整備基本計画事業費 32,000<br>配水設備工事費 307,400<br>過疎対策事業 30,800<br>辺地対策事業 23,700 |
| 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   | 2,899      | 3,259      | △ 360    |                   |         |                                                                                                      |
| 1 工 事 負 担 金   | 2,899      | 3,259      | △ 360    |                   |         |                                                                                                      |
|               |            |            |          | 工 事 負 担 金         | 2,866   | 配水管移設工事費負担金ほか                                                                                        |
| 5 国 庫 補 助 金   | 45,500     | 31,240     | 14,260   |                   |         |                                                                                                      |
| 1 国 庫 補 助 金   | 45,500     | 31,240     | 14,260   |                   |         |                                                                                                      |
|               |            |            |          | 水 道 施 設<br>整備費補助金 | 45,500  | 社会資本整備総合交付金                                                                                          |
| 6 他 会 計 補 助 金 | 49,700     | 65,700     | △ 16,000 |                   |         |                                                                                                      |
| 1 他会計補助金      | 49,700     | 65,700     | △ 16,000 |                   |         |                                                                                                      |
|               |            |            |          | 他 会 計 補 助 金       | 49,700  | 一般会計補助金<br>旧簡易水道事業債償還元金分 30,828<br>統合事業債償還元金分 18,628<br>児童手当分 244                                    |

資本的支出

(単位：千円)

| 款 項 目                             | 当年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比 較      | 節         |         | 説 明                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------|------------|------------|----------|-----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |            |            |          | 区 分       | 金 額     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1 資 本 的 支 出                       | 1,080,000  | 1,083,000  | △ 3,000  |           |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1 建 設 改 良 費                       | 757,213    | 742,122    | 15,091   |           |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1 大田原市水道<br>事業施設整備<br>基本計画事業<br>費 | 132,600    | 151,644    | △ 19,044 |           |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                   |            |            |          | 給 料       | 18,454  | 職員給（4人）                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |            |            |          | 手 当 等     | 11,289  | 扶養手当 319<br>期末手当 4,506<br>勤勉手当 3,727<br>通勤手当 350<br>住居手当 343<br>時間外勤務手当 604<br>地域手当 703<br>管理職手当 492<br>児童手当 245                                                                                                                                                                                  |
|                                   |            |            |          | 法 定 福 利 費 | 8,729   | 市町村職員共済組合負担金 5,758<br>退職手当組合負担金 2,971                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                   |            |            |          | 事 務 費     | 1,218   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                   |            |            |          | 委 託 料     | 9,009   | 強靱に対する施設整備 0<br>持続に対する施設整備 7,700<br>・その他設計業務委託<br>その他 1,309<br>・設計積算システム保守業務委託                                                                                                                                                                                                                    |
|                                   |            |            |          | 工 事 請 負 費 | 83,901  | 強靱に対する施設整備 70,000<br>・須賀川配水池耐震補強工事<br>・桧沢配水池耐震補強工事<br>持続に対する施設整備 4,400<br>・管路整備<br>その他整備事業 9,501<br>主要地方道那須黒羽茂木線<br>・消火栓設置工事 新設4基                                                                                                                                                                 |
| 2 配水設備工事費                         | 614,890    | 561,363    | 53,527   |           |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                   |            |            |          | 工 事 請 負 費 | 534,150 | 工事負担金事業 6,000<br>・市道倉骨新宿線配水管移設工事<br>漏水対策事業 135,300<br>・大田原浄水場送水管更新工事<br>・市道内環状北大通り線配水管<br>更新工事 ほか<br>更新事業 392,850<br>※工事箇所の舗装復旧<br>・主要地方道大子黒羽線配水管更新工事<br>・空気弁更新工事（国道461号）<br>・一般県道黒磯黒羽線配水管更新工事<br>・市道親園佐久山線 送水管移設工事 ほか<br>※機械及び電気設備更新<br>・桧沢浄水場発電機更新工事<br>・乙連沢浄水場増圧ポンプ更新工事<br>・大田原配水池増圧ポンプ更新工事 ほか |



(単位：千円)

| 款 項 目 |                          | 当年度<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 比 較      | 節         |         | 説 明                                     |
|-------|--------------------------|------------|------------|----------|-----------|---------|-----------------------------------------|
|       |                          |            |            |          | 区 分       | 金 額     |                                         |
|       | (配水設備工事費)                |            |            |          | 委 託 料     | 80,740  | 更新事業<br>・北野上地内鑄鉄管更新設計<br>業務委託 ほか 80,740 |
|       | 3 公道区域内給水<br>管 布 設 工 事 費 | 1          | 1          | 0        | 工 事 請 負 費 | 1       |                                         |
|       | 4 リース債務支払額               | 2,596      | 2,510      | 86       | リース債務支払額  | 2,596   | 上下水道料金システムリース料                          |
|       | 5 資 産 購 入 費              | 7,126      | 26,604     | △ 19,478 | 固定資産購入費   | 6,215   | 非常用発電機ディーゼル (50/60KVA) 可搬式              |
|       |                          |            |            |          | 量水器出庫費    | 911     |                                         |
|       | 2 企 業 債 償 還 金            | 322,787    | 340,878    | △ 18,091 |           |         |                                         |
|       | 1 企業債償還金                 | 322,787    | 340,878    | △ 18,091 | 企業債償還金    | 322,787 |                                         |

