

令和2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2年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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	27,060 戸
(2) 年間総給水量	6,255,480 m ³
(3) 一日平均給水量	17,138 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	353,303 千円
ロ. 配水設備工事費	352,307 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	1,665,000 千円
第1項	営業収益	1,454,533 千円
第2項	営業外収益	210,466 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,594,000 千円
第1項	営業費用	1,450,875 千円
第2項	営業外費用	139,924 千円
第3項	特別損失	2,201 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 802,500千円は、過年度分消費税等資本的収支調整額、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	385,000 千円
第1項	企業債	293,000 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	6,000 千円
第4項	工事負担金	21,949 千円
第5項	国庫補助金	31,550 千円
第6項	他会計補助金	32,500 千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,187,500 千円
第1項	建設改良費	728,312 千円
第2項	企業債償還金	358,188 千円
第3項	投資	101,000 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名
資本的支出	建設改良費	上石上配水池増設工事

総額	年度	年割額
363,000 千円	令和2年度	200,000 千円
	令和3年度	163,000 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費	千円 293,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れ、10年後に利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を延長し、短縮し、若しくは繰上償還、又は借換えすることができる。

(一時借入金)

第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) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第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

110,464 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、50,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産購入限度額は、26,642千円と定める。

令和2年3月2日 提出

大田原市長 津久井 富雄

予算に関する説明書

令和2年度大田原市水道事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 水道事業収益	1,665,000	1,632,000	33,000	
1 営業収益	1,454,533	1,423,605	30,928	
1 給水収益	1,387,351	1,365,088	22,263	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	67,180	58,515	8,665	雑収益、加入金、負担金
2 営業外収益	210,466	208,394	2,072	
1 受取利息及び配当金	160	735	△ 575	預金利息、投資有価証券利息
2 他会計補助金	17,500	18,500	△ 1,000	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	186,925	183,196	3,729	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	5,625	5,712	△ 87	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	0	1	
7 雑収益	254	250	4	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	1,665,000	1,632,000	33,000	

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	1,594,000	1,568,000	26,000	
1 営業費用	1,450,875	1,416,588	34,287	
1 原水及び浄水費	466,392	457,820	8,572	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	218,918	200,289	18,629	修繕費、委託料、動力費
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	171,840	157,522	14,318	職員費(8人)、委託料、通信運搬費
5 減価償却費	582,437	583,369	△ 932	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	11,076	17,376	△ 6,300	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	139,924	148,211	△ 8,287	
1 支払利息	99,814	108,101	△ 8,287	企業債利息
2 消費税及び地方消費税	40,000	40,000	0	消費税及び地方消費税納付金
3 雑支出	110	110	0	雑支出
3 特別損失	2,201	2,201	0	
1 固定資産売却損	1	1	0	
2 過年度損益修正損	2,200	2,200	0	水道料金不納欠損処分費
4 予備費	1,000	1,000	0	
1 予備費	1,000	1,000	0	予備費
支出合計	1,594,000	1,568,000	26,000	

資本的收入及び支出

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 資 本 的 収 入	385,000	346,500	38,500	
1 企 業 債	293,000	187,000	106,000	
1 企 業 債	293,000	187,000	106,000	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	6,000	9,000	△ 3,000	
1 他 会 計 負 担 金	6,000	9,000	△ 3,000	消火栓設置工事費負担金
4 工 事 負 担 金	21,949	62,999	△ 41,050	
1 工 事 負 担 金	21,949	62,999	△ 41,050	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	31,550	26,000	5,550	
1 国 庫 補 助 金	31,550	26,000	5,550	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他 会 計 補 助 金	32,500	31,500	1,000	
1 他 会 計 補 助 金	32,500	31,500	1,000	一般会計補助金
廃 項 出 資 金	0	30,000	△ 30,000	廃項整理
廃 目 出 資 金	0	30,000	△ 30,000	廃目整理
収 入 合 計	385,000	346,500	38,500	

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	1,187,500	1,156,000	31,500	
1 建 設 改 良 費	728,312	712,178	16,134	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	353,303	256,333	96,970	職員費(3人)、工事請負費、実施設計費
2 配水設備工事費	352,307	423,250	△ 70,943	工事請負費
3 公道区域内給水管布設工事費	5,000	5,000	0	工事請負費
4 リース債務支払額	6,243	11,237	△ 4,994	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	11,459	16,358	△ 4,899	量水器在庫費、備品購入費
2 企 業 債 償 還 金	358,188	342,822	15,366	
1 企 業 債 償 還 金	358,188	342,822	15,366	企業債元金償還金
3 投 資 有 価 証 券 購 入 費	101,000	101,000	0	
1 投 資 有 価 証 券 購 入 費	101,000	101,000	0	投資有価証券購入費
支 出 合 計	1,187,500	1,156,000	31,500	

令和2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2年4月1日から令和3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	57,307
減価償却費	586,758
長期前受金戻入額	△ 186,027
受取利息及び受取配当金	△ 160
支払利息	90,448
固定資産除却損	9,484
未収金の増減額 (△は増加)	11,307
未払金の増減額 (△は減少)	104,979
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 705
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 14
引当金の増減額 (△は減少)	558
小計	673,935
利息及び配当金の受取額	160
支払利息	△ 90,448
業務活動によるキャッシュ・フロー	583,647
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	△ 698,328
有価証券取得による支出	△ 101,000
国庫補助金等による収入	28,950
一般会計からの補助金等による収入	24,824
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 745,554
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	293,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 358,188
一般会計からの補助金等による収入	31,200
リース債務返済による支出	△ 6,243
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,231
資金増加額 (又は減少額)	△ 202,138
資金期首残高	1,264,877
資金期末残高	1,062,739

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	0	8	0	35,972	28,310	64,282	19,331	83,613
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	12,799	7,758	20,557	6,294	26,851
	合 計	0	11	0	48,771	36,068	84,839	25,625	110,464
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	7	0	30,776	24,143	54,919	17,400	72,319
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	14,012	8,871	22,883	7,726	30,609
	合 計	0	10	0	44,788	33,014	77,802	25,126	102,928
比 較	損益勘定 支弁職員	0	1	0	5,196	4,167	9,363	1,931	11,294
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 1,213	△ 1,113	△ 2,326	△ 1,432	△ 3,758
	合 計	0	1	0	3,983	3,054	7,037	499	7,536

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	2,892	15,333	11,021	872	324	0
	前 年 度	2,772	14,287	10,060	765	324	0
	比 較	120	1,046	961	107	0	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	
	本 年 度	1,596	1,054	2,976	0	0	
	前 年 度	1,466	624	2,716	0	0	
	比 較	130	430	260	0	0	

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考															
給 料	3,983	給与改定に伴う増減分	49	平均改定率 0.1%															
		昇給に伴う増加分	49	平均昇給率 0.4%															
		その他の増減分	3,885	新陳代謝等に係る増減分 3,787 昇格に伴う増加分 98	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>10人</td> <td>1人</td> <td>11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>1人</td> <td>1人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する職員数	その他	計	本年度	10人	1人	11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	1人	11人																
前年度	10人	0人	10人																
比 較	0人	1人	1人																
職 員 手 当	3,054	制度改正に伴う増減分	961	勤勉手当 961 支給月数の改定															
		その他の増減分	2,093	扶養手当 120 期末手当 1,046 通勤手当 107 時間外勤務手当 130 管理職手当 430 地域手当 260															

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 2 年 1 月 1 日現在	平均給料月額 (円)	341,220
	平均給与月額 (円)	402,569
	平均年齢 (歳)	43歳10月
平成 3 1 年 1 月 1 日現在	平均給料月額 (円)	337,011
	平均給与月額 (円)	396,767
	平均年齢 (歳)	42歳5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	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 2 年 1 月 1 日現在	7 級	1	10.0
	6 級		
	5 級	2	20.0
	4 級	4	40.0
	3 級	2	20.0
	2 級	1	10.0
	1 級		
	計	10	100.0
平成 3 1 年 1 月 1 日現在	7 級		
	6 級		
	5 級	2	22.2
	4 級	4	44.5
	3 級	2	22.2
	2 級	1	11.1
	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)	部 長	課 長	課 長 総括主幹 技術監	主 幹 副主幹	係 長 主 査	主 査	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 昇給

	区 分	合 計	代表的な職種		
			企 業 職 (1)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11		
	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) (%)	90.9	90.9			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	9	9	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B)/(A) (%)	90.0	90.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

(6) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	大田原市
支 給 率 (%)	6%
支 給 対 象 職 員 (人)	10
一般会計基準に基づく支給率 (%)	6%

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		企 業 職 (1)
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和2年1月1日現在) (%)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(9) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		左の財源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益
上下水道料金徴収 等業務委託契約	193,500	平成30年度から 令和元年度まで	125,860	令和2年度	63,800	63,800

令和2年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和3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	487,268			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 225,414</u>	261,854		
	ハ 構 築 物	23,146,712			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,281,665</u>	11,865,047		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,078,044			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,510,780</u>	567,264		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,421			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,783</u>	1,638		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	14,948			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,930</u>	6,018		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	71,782			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 53,977</u>	17,805		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>50,400</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,833,076	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>452</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			452	
(3)	投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>201,320</u>		
	投 資 合 計			<u>201,320</u>	
	固 定 資 産 合 計				13,034,848
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,062,739	
(2)	未 収 金		101,544		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,248</u>	100,296	
(3)	貯 蔵 品			6,399	
(4)	前 払 費 用			564	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,170,598</u>
	資 産 合 計				<u><u>14,205,446</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>4,900,684</u>		
企業債合計		4,900,684	
(2) リース債務		<u>13,424</u>	
固定負債合計			4,914,108
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>369,986</u>		
企業債合計		369,986	
(2) リース債務		1,154	
(3) 未払金		193,905	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,560</u>		
引当金合計		5,560	
(5) その他流動負債		<u>61,725</u>	
流動負債合計			632,330
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,216,766	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,059,361</u>	
繰延収益合計			<u>3,157,405</u>
負債合計			<u><u>8,703,843</u></u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	110,699		
口 出資金	1,317,134		
ハ 組入資本金	2,115,485		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,245,898</u>	
資本金合計			5,245,898
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,911		
口 その他資本剰余金	<u>101,362</u>		
資本剰余金合計		103,273	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>152,432</u>		
利益剰余金合計		<u>152,432</u>	
剰余金合計			<u>255,705</u>
資本合計			<u>5,501,603</u>
負債資本合計			<u><u>14,205,446</u></u>

注 記 表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法による（ただし、量水器は取替法による）
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	15年～40年
機械及び装置	15年～20年
車両運搬具	3年～6年
工具器具及び備品	3年～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

電話加入権	非償却資産
-------	-------

(3) リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。
地方公営企業法施行規則第55条による特例は適用していない。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「大田原市一般会計、大田原市水道事業特別会計及び大田原市下水道事業特別会計の経費負担区分に係る協定書」に基づき、毎年度栃木県総合事務組合に支払う普通負担金のみを大田原市水道事業が負担し、特別負担金及び積立不足等に応じて発生する追加的な費用負担は、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（以下「期末手当等」という。）の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。また、計上額は、期末手当等の当年度末支給見込額に係る法定福利費を含んでいる。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（債権期末残高と不納欠損額の割合）により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

企業債償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）5,270,670千円のうち「大田原市一般会計、大田原市水道事業特別会計及び大田原市下水道事業特別会計の経費負担区分に係る協定書」に基づき一般会計が負担すると見込まれる額は、1,054,134千円である。

III その他の注記

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

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

令和2年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,261,229		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>62,874</u>	1,324,103	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	424,051		
(2) 配水及び給水費	201,186		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	163,524		
(5) 減価償却費	586,758		
(6) 資産減耗費	9,484		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,385,003</u>	
営業損失			60,900
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	160		
(2) 他会計補助金	17,500		
(3) 引当金戻入益	6,074		
(4) 長期前受金戻入	186,027		
(5) 雑収益	<u>245</u>	210,006	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	90,448		
(2) 雑支出	<u>360</u>	<u>90,808</u>	<u>119,198</u>
経常利益			58,298
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>991</u>	<u>991</u>	<u>△ 991</u>
当年度純利益			57,307
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>95,125</u>
7 当年度未処分利益剰余金			<u><u>152,432</u></u>

令和元年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和2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	487,268			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 215,671</u>	271,597		
	ハ 構 築 物	22,465,242			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,791,597</u>	11,673,645		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,122,764			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,500,521</u>	622,243		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,421			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,149</u>	2,272		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,219			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,601</u>	1,618		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	71,782			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 48,197</u>	23,585		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>64,480</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,722,490	
(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>100,360</u>		
	投 資 資 産 合 計			<u>100,360</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,823,302
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,264,877	
(2)	未 収 金		112,851		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,201</u>	111,650	
(3)	貯 蔵 品			5,694	
(4)	前 払 費 用			550	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,383,371</u>
	資 産 合 計				<u><u>14,206,673</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>4,977,670</u>		
企業債合計		4,977,670	
(2) リース債務		<u>17,804</u>	
固定負債合計			4,995,474
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>358,188</u>		
企業債合計		358,188	
(2) リース債務		2,557	
(3) 未払金		88,926	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,049</u>		
引当金合計		5,049	
(5) その他流動負債		<u>61,725</u>	
流動負債合計			516,445
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,133,513	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,883,054</u>	
繰延収益合計			<u>3,250,459</u>
負債合計			<u><u>8,762,378</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	2,005,263		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,135,676</u>	
資本金合計			5,135,676
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,910		
ロ その他資本剰余金	<u>101,362</u>		
資本剰余金合計		103,272	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>205,347</u>		
利益剰余金合計		<u>205,347</u>	
剰余金合計			<u>308,619</u>
資本合計			<u>5,444,295</u>
負債資本合計			<u><u>14,206,673</u></u>

令和元年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,279,571		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>60,070</u>	1,339,641	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	408,883		
(2) 配水及び給水費	152,460		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	145,772		
(5) 減価償却費	581,774		
(6) 資産減耗費	5,524		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,294,413</u>	
営業利益			45,228
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	293		
(2) 他会計補助金	19,000		
(3) 引当金戻入益	6,025		
(4) 長期前受金戻入	184,906		
(5) 雑収益	<u>150</u>	210,374	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	107,624		
(2) 雑支出	<u>453</u>	<u>108,077</u>	<u>102,297</u>
経常利益			147,525
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>33</u>	33	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,025</u>	<u>1,025</u>	<u>△ 992</u>
当年度純利益			146,533
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>58,814</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>205,347</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	1,665,000	1,632,000	33,000			
1 営業収益	1,454,533	1,423,605	30,928			
1 給水収益	1,387,351	1,365,088	22,263			
				水道料金	1,387,351	給水戸数 27,060戸 年間総給水量 6,255,480m ³ 基本料金 630,875 従量料金 630,354 消費税及び地方消費税相当額 126,122
2 受託工事収益	2	2	0			
				受託工事収益	2	
3 その他の営業収益	67,180	58,515	8,665			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	9,949	設計審査、竣工検査手数料等 2,374 給水開始手数料 7,260 指定工事事業者申請手数料 315
				負担金	11,392	消火栓維持管理負担金 1,519基
				加入金	19,976	水道加入金 264件
				雑収益	25,862	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	210,466	208,394	2,072			
1 受取利息及び配当金	160	735	△ 575			
				預金利息	55	預金利息
				有価証券利息	105	
2 他会計補助金	17,500	18,500	△ 1,000			
				他会計補助金	17,500	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 9,375 統合事業債償還利子分 7,685 児童手当分 440
3 長期前受金戻	186,925	183,196	3,729			
				国庫補助金戻入	78,083	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	61,844	
				その他長期前受金戻入	46,998	
4 引当金戻入	5,625	5,712	△ 87			
				賞与引当金戻入益	4,521	
				その他引当金戻入益	1,104	貸倒引当金戻入益

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 資本費繰入収益	1	1	0			
				資本費繰入収益	1	
6 消費税及び地方 消費税還付金	1	0	1			
				消費税及び地方 消費税還付金	1	
7 雑 収 益	254	250	4			
				有価証券売却収益	1	
				不用品売却収益	1	不用品売却収入
				その他雑収益	252	放射能濃度測定費
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	1,594,000	1,568,000	26,000			
1 営業費用	1,450,875	1,416,588	34,287			
1 原水及び浄水費	466,392	457,820	8,572			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	283	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	1,073	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,250	電話回線使用料
				委 託 料	4,832	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	12,279	水質検査手数料ほか
				賃 借 料	440	水道施設土地賃借料
				修 繕 費	4,075	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	23,572	施設電気料
				薬 品 費	2,066	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	26	車両自賠責保険料
				雑 費	46	軽油引取税ほか
2 配水及び給水費	218,918	200,289	18,629			
				備 消 品 費	200	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	195	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	699	施設電気料
				通 信 運 搬 費	1,671	
				委 託 料	66,794	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	305	タイヤ交換手数料
				賃 借 料	425	水道施設土地賃借料、機械リース料ほか
				修 繕 費	117,877	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	20,832	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	6,374	修繕用材料費
				保 険 料	26	車両自賠責保険料
				雑 費	20	軽油引取税
3 受託工事費	2	2	0			
				工 事 請 負 費	1	
				委 託 料	1	
4 総 係 費	171,840	157,522	14,318			
				給 料	35,972	職員給（8人）
				手 当 等	24,390	扶養手当 2,292 期末手当 9,362 勤勉手当 6,815 通勤手当 704 住居手当 324 地域手当 2,222 時間外勤務手当 1,177 管理職手当 1,054 児童手当 440
				賞与引当金繰入額	5,993	賞与引当金引当額

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
(総 係 費)				法定福利費	18,482	市町村職員共済組合負担金 12,170 退職手当組合負担金 6,152 地方公務員災害補償基金負担金 160
				旅 費	697	出張旅費
				報 償 費	36	水質検査協力者謝礼ほか
				備 消 品 費	2,320	事務用消耗品ほか
				燃 料 費	22	車両燃料費
				印 刷 製 本 費	3,205	納入通知書、封筒ほか
				通 信 運 搬 費	5,315	電話料、郵送料ほか
				委 託 料	68,629	上下水道料金徴収等業務委託ほか
				手 数 料	3,846	車検手数料、タイヤ交換手数料ほか
				修 繕 費	75	車検料
				会 費 負 担 金	785	日本水道協会負担金ほか
				保 険 料	877	施設、配水管等保険料
				貸倒引当金繰入額	1,187	貸倒引当金引当額
				雑 費	9	車両重量税
5 減価償却費	582,437	583,369	△ 932			
				有形固定資産 減価償却費	582,437	
6 資産減耗費	11,076	17,376	△ 6,300			
				固定資産除却費	11,066	
				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	139,924	148,211	△ 8,287			
1 支払利息	99,814	108,101	△ 8,287			
				支 払 利 息	442	
				企 業 債 利 息	99,371	
				借 入 金 利 息	1	
2 消費税及び 地方消費税	40,000	40,000	0			
				消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	
3 雑 支 出	110	110	0			
				不用品売却原価	10	
				その他雑支出	100	
3 特別損失	2,201	2,201	0			
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	2,200	2,200	0	過年度損益 修正損	2,200	水道料金不納欠損額 1,184 期間外損益修正 1,016
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	385,000	346,500	38,500			
1 企 業 債	293,000	187,000	106,000			
1 企 業 債	293,000	187,000	106,000	企 業 債	293,000	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	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	6,000	9,000	△ 3,000			
1 他 会 計 負 担 金	6,000	9,000	△ 3,000	他 会 計 負 担 金	6,000	消火栓設置工事費負担金
4 工 事 負 担 金	21,949	62,999	△ 41,050			
1 工 事 負 担 金	21,949	62,999	△ 41,050	工 事 負 担 金	21,949	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	31,550	26,000	5,550			
1 国 庫 補 助 金	31,550	26,000	5,550	水 道 施 設 整備費補助金	31,550	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他 会 計 補 助 金	32,500	31,500	1,000			
1 他 会 計 補 助 金	32,500	31,500	1,000	他 会 計 補 助 金	32,500	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還元金分 15,466 統合事業債償還元金分 16,734 児童手当分 300
廃 項 出 資 金	0	30,000	△ 30,000			廃項整理
廃 目 出 資 金	0	30,000	△ 30,000	出 資 金	0	廃目整理

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	1,187,500	1,156,000	31,500			
1 建設改良費	728,312	712,178	16,134			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	353,303	256,333	96,970			
				給 料	12,799	職員給 (3人)
				手 当 等	8,058	扶養手当 600 期末手当 3,425 勤勉手当 2,392 通勤手当 168 時間外勤務手当 419 地域手当 754 児童手当 300
				法定福利費	6,294	市町村職員共済組合負担金 4,105 退職手当組合負担金 2,189
				事務費	843	
				工事請負費	309,789	安全に対する施設整備 24,283 ・ 川西浄水場さく井工事 強靱に対する施設整備 239,864 ・ 大田原浄水場耐震補強工事 ・ 上石上配水池増設工事 ・ 佐久山東部送水管更新工事 持続に対する施設整備 26,638 ・ 市道大豆田品川線配水管布設工事 ・ 大田原浄水場濁度計設置工事 その他整備事業 19,004 ・ 舗装復旧工事 国道400号舗装復旧工事 市道片府田1号線他舗装復旧工事 主要地方道大田原芦野線舗装復旧工事 ・ 消火栓設置工事 新設8基
				実施設計費	15,520	強靱に対する施設整備 15,520 ・ 上石上配水池増設工事実施設計業務委託 ・ 大田原浄水場送水管更新基本設計業務委託 ・ 佐久山東部配水池送水管設計業務委託
2 配水設備工事費	352,307	423,250	△ 70,943			
				工事請負費	342,957	工事負担金事業 18,000 ・ 市道中田原那須塩原線配水管移設工事 ・ 市道中野内那須線配水管移設工事 ・ 市道美原富士山線配水管移設工事 ・ 市道中田原5号線配水管移設工事 漏水対策事業 85,200 ・ 市道狭原石田線配水管更新工事 ・ 市道湯津上28号線他配水管更新工事 更新事業 239,757 ・ 市道中野内那須線配水管移設工事 ・ 市道中央103号線配水管移設工事 ・ (主) 那須・黒羽・茂木線配水管移設工事 ・ 堀之内地内配水管更新工事 ・ 大田原浄水場送水管更新工事 ・ 下石上53号線配水管更新工事

資本の支出

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
(配水設備工事費)				(工事請負費)		※機械及び電気設備更新 ・大輪浄水場電気計装設備更新工事 ・大田原配水池増圧ポンプユニット更新工事 ・佐久山東部浄水場送水ポンプ更新工事 ・亀久配水池水位計更新工事 ・上石上増圧場1号ポンプ更新工事 ・五斗蒔増圧場UPS交換工事 ・桧沢浄水場送水流量計更新工事
				実 施 設 計 費	9,350	川西浄水場整備更新事業実施設計業務委託
3 公道区域内給水管 管布設工事費	5,000	5,000	0	工 事 請 負 費	5,000	
4 リース債務支払額	6,243	11,237	△ 4,994	リース債務支払額	6,243	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	11,459	16,358	△ 4,899	固定資産購入費	6,039	
				量水器出庫費	690	
				備品購入費	4,730	鉄管探知機、ハードウェア・ソフトウェア関連導入
2 企業債償還金	358,188	342,822	15,366	企業債償還金	358,188	
1 企業債償還金	358,188	342,822	15,366			
3 投資有価証券購入費	101,000	101,000	0	投資有価証券 購 入 費	101,000	
1 投資有価証券 購 入 費	101,000	101,000	0			

