

令和5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15号

令和5年度大田原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	27,800 戸
(2) 年間総給水量	6,191,000 m ³
(3) 一日平均給水量	16,915 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	175,203 千円
ロ. 配水設備工事費	335,800 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	1,681,000 千円
第1項	営業収益	1,463,321 千円
第2項	営業外収益	217,678 千円
第3項	特別利益	1 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,592,000 千円
第1項	営業費用	1,472,011 千円
第2項	営業外費用	117,116 千円
第3項	特別損失	1,873 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 683,000千円は、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	210,000 千円
第1項	企業債	108,900 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	13,739 千円
第5項	国庫補助金	28,360 千円
第6項	他会計補助金	56,000 千円
支 出		
第1款	資本的支出	893,000 千円
第1項	建設改良費	522,967 千円
第2項	企業債償還金	366,599 千円
第3項	返還金	3,434 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
上下水道料金徴収等業務委託契約	令和 5年度から 令和10年度まで	392,000千円
水道施設管理業務委託契約	令和 5年度から 令和10年度まで	220,000千円

(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 47,000	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。
配水設備工事費	44,000			
過疎対策事業費	17,900			
計	108,900			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 86,769 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、69,500千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産購入限度額は、18,243千円と定める。

令和5年3月6日 提出

大田原市長 相馬 憲一

予算に関する説明書

令和5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	1,681,000	1,655,000	26,000	
1 営業収益	1,463,321	1,468,267	△ 4,946	
1 給水収益	1,396,654	1,401,484	△ 4,830	水道料金
2 受託工事収益	2	2	0	
3 その他の営業収益	66,665	66,781	△ 116	雑収益、加入金、負担金
2 営業外収益	217,678	186,732	30,946	
1 受取利息及び配当金	559	563	△ 4	投資有価証券利息、預金利息
2 他会計補助金	13,500	14,800	△ 1,300	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	197,228	152,113	45,115	長期前受金収益化額
4 引当金戻入益	6,141	19,050	△ 12,909	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	248	204	44	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	1,681,000	1,655,000	26,000	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	備 考
1 水道事業費用	1,592,000	1,609,000	△ 17,000	
1 営業費用	1,472,011	1,468,931	3,080	
1 原水及び浄水費	470,687	460,265	10,422	受水費、動力費、手数料
2 配水及び給水費	231,854	210,855	20,999	修繕費、委託料、動力費
3 受託工事費	2	2	0	
4 総係費	149,369	171,754	△ 22,385	職員費(6人)、委託料、通信運搬費
5 減価償却費	606,052	589,340	16,712	固定資産減価償却費
6 資産減耗費	13,837	36,505	△ 22,668	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	117,116	124,068	△ 6,952	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	77,006	83,958	△ 6,952	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	1,873	15,001	△ 13,128	
1 固定資産売却損	1	1	0	
2 過年度損益修正損	1,872	15,000	△ 13,128	水道料金不納欠損処分費
4 予備費	1,000	1,000	0	
1 予備費	1,000	1,000	0	予備費
支出合計	1,592,000	1,609,000	△ 17,000	

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	210,000	152,000	58,000	
1 企 業 債	108,900	90,000	18,900	
1 企 業 債	108,900	90,000	18,900	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	13,739	24,947	△ 11,208	
1 工 事 負 担 金	13,739	24,947	△ 11,208	配水管移設工事費負担金
5 国 庫 補 助 金	28,360	28,852	△ 492	
1 国 庫 補 助 金	28,360	28,852	△ 492	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他 会 計 補 助 金	56,000	5,200	50,800	
1 他 会 計 補 助 金	56,000	5,200	50,800	一般会計補助金
収 入 合 計	210,000	152,000	58,000	

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	893,000	970,000	△ 77,000	
1 建 設 改 良 費	522,967	595,254	△ 72,287	
1 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費	175,203	181,173	△ 5,970	職員費(3人)、工事請負費、委託料
2 配水設備工事費	335,800	407,133	△ 71,333	工事請負費、委託料
3 公道区域内給水管布設工事費	4,500	1	4,499	工事請負費
4 リース債務支払額	4,955	4,842	113	上下水道料金システムリース料
5 資産購入費	2,509	2,105	404	固定資産購入費、量水器在庫費
2 企 業 債 償 還 金	366,599	374,746	△ 8,147	
1 企 業 債 償 還 金	366,599	374,746	△ 8,147	企業債元金償還金
3 返 還 金	3,434	0	3,434	
1 返 還 金	3,434	0	3,434	国庫補助金返還金
支 出 合 計	893,000	970,000	△ 77,000	

令和5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5年4月1日から令和6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	79,633
減価償却費	603,037
長期前受金戻入額	△ 198,088
受取利息及び受取配当金	△ 559
支払利息	77,006
固定資産除却損	13,382
未収金の増減額 (△は増加)	1,240
未払金の増減額 (△は減少)	△ 19,588
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,220
前払費用の増減額 (△は増加)	0
引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,134
その他流動負債の増減額 (△は減少)	157
小計	552,866
利息及び配当金の受取額	654
利息の支払額	△ 77,006
業務活動によるキャッシュ・フロー	476,514
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	△ 467,992
国庫補助金等による収入	25,788
国庫補助金の返還による支出	△ 3,434
一般会計からの補助金等による収入	15,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 430,424
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	108,900
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	△ 366,599
一般会計からの補助金等による収入	53,339
リース債務返済による支出	△ 4,587
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 208,947
資金増加額 (又は減少額)	△ 162,857
資金期首残高	975,132
資金期末残高	812,275

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	6	0	26,232	19,724	45,956	13,295	59,251
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,268	7,922	21,190	6,328	27,518
	合 計	0	9	0	39,500	27,646	67,146	19,623	86,769
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	6	0	27,596	22,027	49,623	14,532	64,155
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	13,363	8,234	21,597	6,435	28,032
	合 計	0	9	0	40,959	30,261	71,220	20,967	92,187
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	△ 1,364	△ 2,303	△ 3,667	△ 1,237	△ 4,904
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	△ 95	△ 312	△ 407	△ 107	△ 514
	合 計	0	0	0	△ 1,459	△ 2,615	△ 4,074	△ 1,344	△ 5,418

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本 年 度	1,183	11,392	8,995	637	1,266	0
	前 年 度	2,214	11,962	9,498	570	1,230	0
	比 較	△ 1,031	△ 570	△ 503	67	36	0
	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	
	本 年 度	1,292	492	2,389	0	0	
	前 年 度	1,340	984	2,463	0	0	
比 較	△ 48	△ 492	△ 74	0	0		

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考														
給 料	△ 1,459	給与改定に伴う増減額	91 給料表改定による増加分	平均改定率 0.23%														
		昇給に伴う増加分	40	平均昇給率 0.41%														
		その他の増減分	△ 1,590 職員構成変更等に係る増減分 昇格に伴う増加分 79	△ 1,669 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>9人</td> <td>0人</td> <td>9人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>9人</td> <td>0人</td> <td>9人</td> </tr> <tr> <td>比 較</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する職員数	その他	計	本年度	9人	0人	9人	前年度	9人	0人	9人	比 較	0人
	現に在職する職員数	その他	計															
本年度	9人	0人	9人															
前年度	9人	0人	9人															
比 較	0人	0人	0人															
職 員 手 当	△ 2,615	制度改正に伴う増減分	299 勤勉手当 299	勤勉手当支給月数 0.1月の増														
		その他の増減分	△ 2,914 扶養手当 △ 1,031 期末手当 △ 570 勤勉手当 △ 802 通勤手当 67 住居手当 36 時間外勤務手当 △ 48 管理職手当 △ 492 地域手当 △ 74															

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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,867
	平均給与月額 (円)	386,163
	平均年齢 (歳)	43歳2月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,833
	平均給与月額 (円)	369,835
	平均年齢 (歳)	42歳4月

(2) 初任給

区 分	企業職 (1) (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	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5年 1月1日現在	7級		
	6級		
	5級	3	33.4
	4級	2	22.2
	3級	4	44.4
	2級		
	1級		
	計	9	100.0
令和4年 1月1日現在	7級		
	6級		
	5級	1	11.2
	4級	4	44.4
	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

区 分		合 計	代表的な職種			
			企 業 職 (1)			
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	9	9	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	9	9	
	号給数別内訳	1号給	(人)			
		2号給	(人)			
		3号給	(人)			
		4号給	(人)	9	9	
		5号給	(人)			
		6号給	(人)			
		7号給	(人)			
		8号給	(人)			
比 率	(B)/(A)	(%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	9	9	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	9	9	
	号給数別内訳	1号給	(人)			
		2号給	(人)			
		3号給	(人)			
		4号給	(人)	9	9	
		5号給	(人)			
		6号給	(人)			
		7号給	(人)			
		8号給	(人)			
比 率	(B)/(A)	(%)	100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(6) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

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

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	大田原市
支 給 率 (%)	6%
支 給 対 象 職 員 (人)	9
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4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	190,080	令和3年度から 令和4年度まで	126,720	令和5年度	63,360	63,360
水道施設管理業務 委託契約	117,150	令和3年度から 令和4年度まで	74,800	令和5年度	37,400	37,400
上下水道料金徴収 等業務委託契約	392,000			令和5年度から 令和10年度まで	392,000	392,000
水道施設管理業務 委託契約	220,000			令和5年度から 令和10年度まで	220,000	220,000

令和5年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和6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>△ 250,906</u>	235,159		
	ハ 構 築 物	23,806,617			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,698,411</u>	11,108,206		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,524,605			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,596,547</u>	928,058		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,663			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,771</u>	892		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	22,408			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,172</u>	9,236		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	22,085			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,901</u>	6,184		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>74,140</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,424,925	
(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>201,132</u>		
	投 資 合 計			<u>201,132</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,626,509
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			812,275	
(2)	未 収 金		74,053		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 919</u>	73,134	
(3)	貯 蔵 品			27,797	
(4)	前 払 費 用			529	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>914,335</u>
	資 産 合 計				<u>13,540,844</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>4,190,397</u>		
企業債合計		4,190,397	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			4,190,397
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>353,943</u>		
企業債合計		353,943	
(2) リース債務		1,943	
(3) 未払金		90,081	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,088</u>		
引当金合計		4,088	
(5) その他流動負債		<u>86,140</u>	
流動負債合計			536,195
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,348,680	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,480,560</u>	
繰延収益合計			<u>2,868,120</u>
負債合計			<u><u>7,594,712</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	2,566,783		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,697,196</u>	
資本金合計			5,697,196
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>145,663</u>		
利益剰余金合計		<u>145,663</u>	
剰余金合計			<u>248,936</u>
資本合計			<u>5,946,132</u>
負債資本合計			<u><u>13,540,844</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）
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。
- ・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（該当資産なし）
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）4,544,340千円のうち「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」に基づき一般会計が負担すると見込まれる額は、908,868千円である。

令和5年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,269,686		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>61,801</u>	1,331,487	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	427,514		
(2) 配水及び給水費	211,246		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	136,584		
(5) 減価償却費	603,037		
(6) 資産減耗費	13,382		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,391,763</u>	
営業損失			60,276
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	559		
(2) 他会計補助金	13,500		
(3) 引当金戻入益	6,142		
(4) 長期前受金戻入	198,088		
(5) 雑収益	<u>247</u>	218,536	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,006		
(2) 雑支出	<u>703</u>	<u>77,709</u>	<u>140,827</u>
経常利益			80,551
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>918</u>	<u>918</u>	<u>△ 918</u>
当年度純利益			79,633
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>66,030</u>
7 当年度未処分利益剰余金			<u><u>145,663</u></u>

令和4年度 大田原市水道事業予定貸借対照表
(令和5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>△ 241,720</u>	244,345		
	ハ 構 築 物	23,462,476			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,249,725</u>	11,212,751		
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,512,472			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,526,303</u>	986,169		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,663			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,416</u>	1,247		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,780			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,388</u>	10,392		
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	22,085			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,926</u>	10,159		
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>45,240</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,573,353	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>452</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>452</u>	
(3)	投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>201,226</u>		
	投 資 資 産 合 計			<u>201,226</u>	
	固 定 資 産 合 計				12,775,031
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			975,132	
(2)	未 収 金		75,293		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,470</u>	73,823	
(3)	貯 蔵 品			25,577	
(4)	前 払 費 用			529	
(5)	前 払 金			0	
(6)	そ の 他 流 動 資 産			<u>600</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,075,661</u>
	資 産 合 計				<u>13,850,692</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>4,435,439</u>		
企業債合計		4,435,439	
(2) リース債務		<u>1,943</u>	
固定負債合計			4,437,382
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	<u>366,599</u>		
企業債合計		366,599	
(2) リース債務		4,587	
(3) 未払金		109,669	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,671</u>		
引当金合計		4,671	
(5) その他流動負債		<u>85,983</u>	
流動負債合計			571,509
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,301,869	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,326,567</u>	
繰延収益合計			<u>2,975,302</u>
負債合計			<u><u>7,984,193</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	2,417,498		
ニ 引継資本金	<u>1,702,580</u>		
自己資本金合計		<u>5,547,911</u>	
資本金合計			5,547,911
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>215,315</u>		
利益剰余金合計		<u>215,315</u>	
剰余金合計			<u>318,588</u>
資本合計			<u>5,866,499</u>
負債資本合計			<u><u>13,850,692</u></u>

令和4年度 大田原市水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,293,875		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>66,261</u>	1,360,136	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	414,414		
(2) 配水及び給水費	182,984		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	145,583		
(5) 減価償却費	590,534		
(6) 資産減耗費	22,497		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,356,012</u>	
営業利益			4,124
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	468		
(2) 他会計補助金	14,800		
(3) 引当金戻入益	13,302		
(4) 長期前受金戻入	143,041		
(5) 雑収益	<u>205</u>	171,816	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	84,500		
(2) 雑支出	<u>290</u>	<u>84,790</u>	<u>87,026</u>
経常利益			91,150
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>8,812</u>	<u>8,812</u>	<u>△ 8,812</u>
当年度純利益			82,338
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>132,977</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>215,315</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	1,681,000	1,655,000	26,000			
1 営業収益	1,463,321	1,468,267	△ 4,946			
1 給水収益	1,396,654	1,401,484	△ 4,830			
				水道料金	1,396,654	給水戸数 27,800戸 年間総給水量 6,191,000m ³ 基本料金 645,317 従量料金 624,369 消費税及び地方消費税相当額 126,968
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	66,665	66,781	△ 116			
				材料売却収益	1	材料売却収入
				手数料	10,070	設計審査、竣工検査手数料等 2,220 給水開始手数料 7,700 指定工事事業者申請手数料 150
				負担金	11,482	消火栓維持管理負担金 1,531基
				加入金	19,646	水道加入金 277件
				雑収益	25,466	下水道使用料徴収等受託料
2 営業外収益	217,678	186,732	30,946			
1 受取利息及び 配当金	559	563	△ 4			
				預金利息	9	預金利息
				有価証券利息	550	
2 他会計補助金	13,500	14,800	△ 1,300			
				他会計補助金	13,500	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還利子分 6,217 統合事業債償還利子分 6,764 児童手当分 519
3 長期前受金 戻	197,228	152,113	45,115			
				国庫補助金戻入	63,669	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	58,368	
				その他長期 前受金戻入	75,191	
4 引当金 戻入益	6,141	19,050	△ 12,909			
				賞与引当金戻入益	4,671	
				その他引当金 戻入益	1,470	貸倒引当金戻入益 1,470
5 資本費繰入収益	1	1	0			
				資本費繰入収益	1	

(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	
6 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0			
				消費税及び地方 消費税還付金	1	
7 雑 収 益	248	204	44			
				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	246	水道施設敷地使用料、水道放射能濃度測定費賠償金
3 特 別 利 益	1	1	0			
1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0			
				過 年 度 損 益 修 正 益	1	期間外損益修正

収益の支出

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業費用	1,592,000	1,609,000	△ 17,000			
1 営業費用	1,472,011	1,468,931	3,080			
1 原水及び浄水費	470,687	460,265	10,422			
				備 消 品 費	150	作業用消耗品ほか
				燃 料 費	356	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	1,169	施設電気料及び下水道使用料
				通 信 運 搬 費	2,582	電話回線使用料
				委 託 料	2,526	電気工作物保安業務委託料ほか
				手 数 料	11,481	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	4,030	施設、機械設備等修繕費
				動 力 費	29,007	施設電気料
				薬 品 費	2,262	次亜塩素酸購入費ほか
				材 料 費	660	ろ過砂購入費
				受 水 費	415,770	県水受水費
				保 険 料	215	公用車保険料、施設保険料
				雑 費	39	軽油引取税ほか
2 配水及び給水費	231,854	210,855	20,999			
				備 消 品 費	349	施設管理用消耗品ほか
				燃 料 費	241	車両燃料費ほか
				光 熱 水 費	857	施設電気料
				通 信 運 搬 費	2,068	水道施設等電話料
				委 託 料	62,958	施設管理委託料、漏水調査ほか
				手 数 料	462	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	115,085	緊急漏水修繕工事費、取替用水量器ほか
				路 面 復 旧 費	3,500	漏水修理箇所舗装本復旧費
				動 力 費	39,297	配水等ポンプ電気料
				材 料 費	6,500	修繕用材料費
				保 険 料	148	公用車保険料、施設保険料
				雑 費	13	軽油引取税
3 受託工事費	2	2	0			
				修 繕 費	1	
				委 託 料	1	
4 総 係 費	149,369	171,754	△ 22,385			
				給 料	26,232	職員給(6人)
				手 当 等	16,590	扶養手当 675
						期末手当 6,127
						勤勉手当 4,838
						通勤手当 537
						住居手当 930
						地域手当 1,614
						時間外勤務手当 858
						管理職手当 492
						児童手当 519
				賞与引当金繰入額	4,375	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	12,574	市町村職員共済組合負担金 8,099 退職手当組合負担金 4,355 地方公務員災害補償基金負担金 120				
				旅 費	695	出張旅費				
				報 償 費	25	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	2,115	納入通知書、検針票ほか				
				通 信 運 搬 費	5,042	電話料、郵送料ほか				
				委 託 料	72,761	上下水道料金徴収等業務委託ほか				
				手 数 料	5,263	収納取扱手数料ほか				
				修 繕 費	556	備品修繕費				
				会 費 負 担 金	827	日本水道協会負担金ほか				
				保 険 料	595	配水管等保険料				
				貸倒引当金繰入額	919	貸倒引当金引当額				
				5 減価償却費	606,052	589,340	16,712			
								有形固定資産 減価償却費	606,052	
6 資産減耗費	13,837	36,505	△ 22,668							
				固定資産除却費	13,827					
				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	117,116	124,068	△ 6,952							
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,006	83,958	△ 6,952	支払利息	111					
				企業債利息	76,894					
				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	1,873	15,001	△ 13,128							
1 固定資産売却損	1	1	0	固定資産売却損	1					
2 過年度損益 修正損	1,872	15,000	△ 13,128	過年度損益 修正損	1,872	水道料金不納欠損額 1,010 期間外損益修正 862				
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	210,000	152,000	58,000			
1 企業債	108,900	90,000	18,900			
1 企業債	108,900	90,000	18,900	企業債	108,900	建設改良工事に充てる企業債 大田原市水道事業施設整備基本計画事業費 47,000 配水設備工事費 44,000 過疎対策事業費 17,900
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	13,739	24,947	△ 11,208			
1 工事負担金	13,739	24,947	△ 11,208	工事負担金	13,739	配水管移設工事費負担金ほか
5 国庫補助金	28,360	28,852	△ 492			
1 国庫補助金	28,360	28,852	△ 492	水道施設 整備費補助金	28,360	生活基盤施設耐震化等交付金
6 他会計補助金	56,000	5,200	50,800			
1 他会計補助金	56,000	5,200	50,800	他会計補助金	56,000	一般会計補助金 旧簡易水道事業債償還元金分 38,039 統合事業債償還元金分 17,655 児童手当分 306

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	893,000	970,000	△ 77,000			
1 建設改良費	522,967	595,254	△ 72,287			
1 大田原市水道 事業施設整備 基本計画事業 費	175,203	181,173	△ 5,970			
				給 料	13,268	職員給(3人)
				手 当 等	8,228	扶養手当 508 期末手当 3,224 勤勉手当 2,545 通勤手当 100 住居手当 336 時間外勤務手当 434 地域手当 775 児童手当 306
				法定福利費	6,328	市町村職員共済組合負担金 4,125 退職手当組合負担金 2,203
				事務費	904	
				委託料	28,800	強靱に対する施設整備 15,300 ・両郷配水池、片田配水池耐震 補強工事実施設計業務委託 持続に対する施設整備 13,500 ・国道461号配水管移設工事設計業務委託
				工事請負費	117,675	強靱に対する施設整備 74,300 ・佐久山東部浄水場送水管更新工事 ・狭原浄水場耐震補強工事 持続に対する施設整備 30,000 ・片田地内配水管布設工事 その他整備事業 13,375 ・舗装復旧工事 県道大田原高林線舗装復旧工事 大田原氏家線舗装復旧工事 市道湯津上25号線外舗装復旧工事 ・消火栓設置工事 新設4基
2 配水設備工事費	335,800	407,133	△ 71,333			
				工事請負費	318,500	工事負担金事業 50,000 ・市道中中原5号線配水管移設工事 ・市道市役所前通り線配水管移設工事 漏水対策事業 63,500 ・市道大神福原線配水管更新工事 ・市道大神福原線舗装復旧工事 更新事業 205,000 ※老朽管更新 ・下石上地内空気弁・消火栓更新工事 ・市道片田4号線配水管更新工事 ・県道佐久山喜連川線配水管更新工事 ・市道片田小砂線配水管更新工事 ・主要地方道黒磯黒羽線配水管移設工事 ・佐良土地内配水管更新工事 ・主要地方道大田原芦野線配水管移設工事 ・市道北野上7号線配水管更新工事 ※機械及び電気設備更新 ・佐久山東部浄水場取水ポンプ更新工事 ・桧沢浄水場取水流量計更新工事 ・露久保水源地下水ポンプ更新工事

(単位：千円)

款 項 目	当年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
(配水設備工事費)				委 託 料	17,300	・ 桧沢浄水場自家用発電機更新工事 詳細設計業務委託 ・ 上石上配水場流入制御弁更新工事 詳細設計業務委託
3 公道区域内給水管 布設工事費	4,500	1	4,499	工 事 請 負 費	4,500	
4 リース債務支払額	4,955	4,842	113	リース債務支払額	4,955	上下水道料金システム等リース料
5 資産購入費	2,509	2,105	404	固定資産購入費	1,441	鉄管ケーブル探知機、水圧データロガー
				量水器出庫費	718	
				備品購入費	350	プリンター
2 企業債償還金	366,599	374,746	△ 8,147	企業債償還金	366,599	
1 企業債償還金	366,599	374,746	△ 8,147			
3 返 還 金	3,434	0	3,434	国庫補助金 返 還 金	3,434	令和3年度生活基盤施設耐震化 等交付金分
1 返 還 金	3,434	0	3,434			

