

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 ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 16,549 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 | 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 32,000	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	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 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 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 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計				
本 年 度	損益勘定 支弁職員	15	6	384	25,628	18,555	44,567	12,804	57,371	
	資本勘定 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 年 度	損益勘定 支弁職員	15	6	384	24,169	17,603	42,156	13,953	56,109	
	資本勘定 支弁職員	0	4	0	18,618	11,905	30,523	8,993	39,516	
	合 計	15	10	384	42,787	29,508	72,679	22,946	95,625	
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	1,459	953	2,412	△ 1,150	1,262	
	資本勘定 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 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	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 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当		
	本 年 度	1,443	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 <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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>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> </tbody> </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 勤勉手当 539 扶養手当 △ 404 通勤手当 △ 179 地域手当 △ 380	賞与支給月数の改定 支給月数0.025月増額（期末） 支給月数0.025月増額（勤勉） 扶養手当支給額の改定 配偶者 3,000円減額（廃止） 子 1,500円増額 通勤手当支給額の改定（増） 地域手当支給率の改定 1%減額															
		その他の増減分	7	住居手当 △ 36 時間外勤務手当 43 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 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 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

区 分		合 計		代表的な職種		
				企 業 職 (1)		
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	10	10	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	10	10	
	号給数別内訳	1号給	(人)			
		2号給	(人)			
		3号給	(人)			
		4号給	(人)	10	10	
		5号給	(人)			
		6号給	(人)			
		7号給	(人)			
		8号給	(人)			
比 率	(B)/(A)	(%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	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 (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	2.325	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 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 (%)	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 (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 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 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 等業務委託契約	392,000	令和 5年度から 令和 7年度まで	145,675	令和 8年度から 令和10年度まで	218,513			218,513
水道施設管理業務 委託契約	220,000	令和 5年度から 令和 7年度まで	85,580	令和 8年度から 令和10年度まで	128,370			128,370
中央監視操作施設 更新等工事実施 設計業務委託	37,620	令和 7年度	17,875	令和 8年度	17,875			17,875
大田原配水池 更新工事実施 設計業務委託	53,460	令和 7年度	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>13,470,799</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 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 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 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	1,651,000	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 年間総給水量 6,040,500m ³ 基本料金 645,275 従量料金 609,051 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 その他の 営業収益	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 給水開始手数料 8,140 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 旧簡易水道事業債償還利子分 3,674 統合事業債償還利子分 5,744 児童手当分 360 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 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 資本費繰入収益	1	1	0			
				資本費繰入収益	1	
6 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	0			
				消費税及び地方 消費税還付金	1	
7 雑 収 益	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 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	1,585,000	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 期末手当 6,052 勤勉手当 4,999 通勤手当 299 住居手当 576 地域手当 977 時間外勤務手当 839 管理職手当 492 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 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
(総係費)				報 酬	384	水道料金審議会委員報酬
				法 定 福 利 費	12,078	市町村職員共済組合負担金 7,841 退職手当組合負担金 4,127 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 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 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 地方消費税	40,000	50,000	△ 10,000			
				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	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 修正損	950	1,200	△ 250	過年度損益 修正損	950	水道料金不納欠損額 541 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 予定額	前年度 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 大田原市水道事業 施設整備基本計画事業費 32,000 配水設備工事費 307,400 過疎対策事業 30,800 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 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 旧簡易水道事業債償還元金分 30,828 統合事業債償還元金分 18,628 児童手当分 244

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	1,080,000	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			
				給 料	18,454	職員給 (4人)
				手 当 等	11,289	扶養手当 319 期末手当 4,506 勤勉手当 3,727 通勤手当 350 住居手当 343 時間外勤務手当 604 地域手当 703 管理職手当 492 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 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 持続に対する施設整備 7,700 ・その他設計業務委託 その他 1,309 ・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 ・須賀川配水池耐震補強工事 ・桧沢配水池耐震補強工事 持続に対する施設整備 4,400 ・管路整備 その他整備事業 9,501 主要地方道那須黒羽茂木線 ・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 ・市道倉骨新宿線配水管移設工事 漏水対策事業 135,300 ・大田原浄水場送水管更新工事 ・市道内環状北大通り線配水管 更新工事 ほか 更新事業 392,850 ※工事箇所の舗装復旧 ・主要地方道大子黒羽線配水管更新工事 ・空気弁更新工事 (国道461号) ・一般県道黒磯黒羽線配水管更新工事 ・市道親園佐久山線 送水管移設工事 ほか ※機械及び電気設備更新 ・桧沢浄水場発電機更新工事 ・乙連沢浄水場増圧ポンプ更新工事 ・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 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	80,740	更新事業 ・北野上地内鑄鉄管更新設計 業務委託 ほか
3 公道区域内給水 管布設工事費	1	1	0	工 事 請 負 費	1	
4 リース債務支払額	2,596	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	

