

令和 8 年度

那須塩原市企業会計

収入支出予算説明資料

目 次

水道事業会計	1
下水道事業会計	13

水道事業会計

収益的収入及び支出

収入の部

1款 水道事業収益

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
営業収益		
1目	水道料金 有収水量 12,198,229m ³	2,441,414
2目	手数料 ・開閉栓 11,832 件 ・給水装置設計審査 819 件 ・給水装置工事検査 866 件 ・諸証明 34 件 ・指定工事事業者指定 46 件 加入金 ・口径 φ13mm 526 件 ・口径 φ20mm 28 件 ・口径 φ25mm 6 件 ・口径 φ30mm 3 件 ・口径 φ40mm 3 件 ・口径変更による加入金差額 雑収益 ・下水道使用料等関係事務負担金 ・農業集落排水施設使用料等関係事務負担金 ・消火栓維持管理費負担金(2,229基×5,000円) ・新湯施設使用負担金	21,820 36,862 93,033
2項		
営業外収益		
1目	預金利息 ・預金利息 基金利息 ・鳥野目浄水場小水力発電設備管理基金利息 貸付金利息 ・下水道事業会計への貸付金に係る利息	2,087 27 499
2目	補助金 ・一般会計(企業債利息償還分) ・一般会計(職員児童手当分) ・地域未来交付金(漏水調査業務)	10,329

収益的収入及び支出

収入の部

1款 水道事業収益

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
3目 長期前受金戻入	長期前受金戻入 ・長期前受金戻入 ・除却に伴う長期前受金戻入	230,036
4目 雑収益	その他雑収益 ・鳥野目浄水場小水力発電設備売電収入 ・水道事業用地敷地使用料 ・北那須水道事業電気料負担金 ・遅延損害金 ・メータ一弁償金 ・線下補償料(千本松)	2,223
5目 消費税及び地方消費税還付金	消費税及び地方消費税還付金 ・消費税及び地方消費税還付金	173,540
3項 特別利益		978
1目 固定資産売却益	固定資産売却益 ・固定資産売却益	1
2目 過年度損益修正益	過年度損益修正益 ・過年度損益修正益	1
3目 引当金戻入益	賞与引当金戻入益 ・賞与引当金戻入益	1
4目 その他特別利益	その他特別利益 ・東京電力原子力損害賠償金	975
	合 計	3,012,848

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項 営業費用		
1目 原水及び浄水費	給料	9,225
	手当	4,534
	賞与引当金繰入額	1,701
	法定福利費	4,859
	被服費	29
	備消品費	85
	燃料費	123
	委託料	492,519
	・水道施設維持管理	
	・水質検査	
	・水道水放射性物質検査	
	・浄水発生土放射性物質検査	
	・汚泥処分	
	・水道施設設備台帳システム保守	
	・水道施設設備台帳システム構築	
	手数料	114
	・健康診断(水道法第21条による)	
	・車両点検整備等	
	賃借料	432
	・水道施設用地	
	修繕費	2,123
	・浄水施設緊急修繕	
	・車両点検整備	
	研修費	66
	厚生費	46
	・職員互助会負担金	
	・職員健康診断費	
	負担金	30,300
	・西岩崎頭首工等維持管理費 10,300	
	・那須野ヶ原土地改良区連合渴水補償 2,000	
	・西岩崎頭首工管理橋等塗装工事 18,000	
	保険料	4,041
	・日本水道協会水道機械設備損害保険	
	・建物共済分担金	
	・自動車損害共済分担金、自賠責保険	

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(原水及び浄水費)	受水費 ・北那須水道使用料金 日単価79.62円×協定水量16,900m ³ ×365日×1.1 超過分　日単価79.62円×協定水量16,900m ³ ×365日×1%×1.1 雑費 ・自動車重量税 ・収入印紙購入	545,653 97
2目 配水及び給水費	給料 手当 賞与引当金繰入額 法定福利費 被服費 備消費品費 燃料費 印刷製本費 ・検定満期量水器交換通知 通信運搬費 ・郵送料 ・電話料 委託料 ・検定満期量水器交換 ・給水台帳管理システム保守 ・減圧弁保守点検(緊急) ・漏水調査 (DX) ・漏水調査 (詳細調査) ・緊急漏水調査 ・水道施設管理(マッピング)システム保守 ・消火栓清掃 ・廃棄物収集運搬処分 ・水管橋点検業務委託 (上郷屋) 手数料 ・車両点検整備等 賃借料 ・水道施設用地 ・給水タンク用2t トラックレンタル	11,993 7,687 2,205 6,614 59 879 324 52 820 90,202 25 1,841

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(配水及び給水費)	修繕費 ・検定満期量水器修繕（単価契約） ・検定満期量水器修繕（集中検針盤） ・量水器交換に伴う修繕 ・配水管、給水管漏水修繕 ・消火栓維持管理修繕 ・仕切弁他修繕 ・減圧弁修繕（緊急） ・配水施設落雷等緊急修繕 ・車両点検整備	127,984
	路面復旧費 ・道路沈下等に伴う舗装修繕 ・漏水修繕工事に伴う舗装本復旧工事	5,000
	材料費	900
	研修費	10
	厚生費 ・職員互助会負担金 ・職員健康診断費	66
	負担金 ・市道東原一分水線橋梁点検負担金（分水橋）	1,700
	保険料 ・日本水道協会水道賠償責任保険 ・自動車損害共済分担金、自賠責保険	1,690
	雑費 ・自動車重量税 ・収入印紙	47
3目	給料	30,730
総係費	手当	18,978
	賞与引当金繰入額	5,768
	報酬 ・上下水道事業審議会委員	481
	法定福利費	16,601
	旅費	156
	諸謝金 ・上下水道事業審議会事前指導謝礼	100
	被服費	88
	備消費品費	1,445
	燃料費	20

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(総係費)		
	印刷製本費	5,754
	・納入通知書等	
	通信運搬費	12,380
	・郵送料	
	・電話料・ファックス通信料	
	・インターネット接続料	
	委託料	197,910
	・水道料金シミュレーション及び財政収支分析支援	
	・上下水道料金等関係事務	
	・上下水道料金・公営企業会計システム保守	
	・アセットマネジメントシステムサポート(固定資産台帳整備)	
	・水道事業会計支援	
	・上下水道事業審議会結果周知用チラシ作成	
	・上下水道事業審議会結果周知用チラシ配布	
	・コピー機、プリンタ保守	
	手数料	12,013
	・コンビニ収納、口座振替、窓口収納等	
	・データ伝送システム	
	賃借料	5,948
	・庁舎	
	・コピー機・プリンタ	
	・上下水道料金システム	
	修繕費	71
	・車両点検整備	
	研修費	75
	厚生費	155
	・職員互助会負担金	
	・健康診断費	
	負担金	49
	・庁舎光熱水費	
	会費負担金	323
	・日本水道協会本部・地方支部・県支部会費	
	保険料	372
	・自動車損害共済分担金	
	・情報漏えい賠償責任保険	
	貸倒引当金繰入額	2,000
	・令和8年度貸倒引当金繰入額	

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
4目 減価償却費	有形固定資産減価償却費 ・建物 ・構築物 ・機械及び装置 ・車両運搬具 ・工具器具及び備品 ・量水器 無形固定資産減価償却費 ・水利権	922,522 186
5目 資産減耗費	固定資産除却費 ・構築物等 たな卸資産減耗費 ・たな卸資産減耗費	10,391 1
2項 営業外費用		168,698
1目 支払利息及び企 業債取扱諸費	企業債利息 ・企業債利息 リース債務支払利息 ・上下水道料金・公営企業会計システムリース料	166,119 1,439
2目 雑支出	その他雑支出 ・令和6年度国庫補助金の仕入れに係る消費税等相当額返還金	1,140
3項 特別損失		1,712
1目 固定資産売却損	固定資産売却損 ・固定資産売却損	1
2目 災害による損失	災害による損失 ・災害による損失	1
3目 過年度損益修正 損	過年度損益修正損 ・過年度漏水認定調定変更	1,710

収益的収入及び支出

支出の部

1款 水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
4項		
予備費		10,000
1目 予備費	予備費 ・ 予備費	10,000 10,000
		合 計 2,780,972

資本的収入及び支出

収入の部

1款 資本的収入

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
企業債		
1目	企業債 ・老朽管更新事業 ・配水管整備事業 ・浄水施設耐震化事業 ・改良整備事業 ・設備整備事業	1,837,100
企業債		1,837,100
2項		
出資金		
1目	出資金 ・一般会計繰入金(企業債元金償還分) ・消火栓更新工事負担金 ・消火栓設置工事負担金	65,534
出資金		65,534
3項		
補償金		
1目	補償金 ・補償金	1
補償金		1
4項		
固定資産売却代金		
1目	固定資産売却代金 ・固定資産売却代金	1
固定資産売却代金		1
5項		
補助金		
1目	国庫補助金 ・防災・安全交付金	127,790
国庫補助金		127,790
6項		
一般会計補助金		
1目	一般会計補助金 ・職員児童手当分	480
一般会計補助金		480
	合 計	2,030,906

資本的収入及び支出

支出の部

1款 資本的支出

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
	建設改良費	3,131,847
1目	給料	7,086
净水設備費	手当	3,773
	賞与引当金取崩額	1,220
	法定福利費	3,620
	旅費	184
	被服費	45
	委託料	22,588
	・老朽管更新事業	
	・浄水施設耐震化事業	
	賃借料	8
	・高速道路使用料	
	厚生費	43
	・職員互助会負担金	
	・職員健康診断費	
	工事請負費	2,661,510
	・老朽管更新事業	
	・浄水施設耐震化事業	
	・設備整備事業	
2目	給料	14,775
配水設備拡張費	手当	11,862
	賞与引当金取崩額	2,597
	法定福利費	8,892
	旅費	47
	被服費	71
	備品費	341
	燃料費	136
	委託料	22,951
	・老朽管更新事業	
	・配水管整備事業	
	・水道工事設計積算システム保守	
	手数料	36
	・車両点検整備等	
	賃借料	1,056
	・水道工事設計積算システム	
	修繕費	600
	・車両点検整備	
	材料費	450

資本的収入及び支出

支出の部

1款 資本的支出

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(配水設備拡張費)	研修費 厚生費 <ul style="list-style-type: none"> ・職員互助会負担金 ・職員健康診断費 負担金 <ul style="list-style-type: none"> ・増口径工事 1,100 ・市道洞島青木線舗装修繕工事 5,670 ・市道石林中通り線舗装修繕工事 9,970 ・土木設計積算システム開発 9,656 ・土木設計積算システムデータ使用料 22 工事請負費 <ul style="list-style-type: none"> ・老朽管更新事業 ・配水管整備事業 ・配水施設設備整備事業 ・中央監視設備整備事業 ・消火栓設置工事 ・設備整備事業 保険料 <ul style="list-style-type: none"> ・自動車損害共済分担金、自賠責保険 雜費 <ul style="list-style-type: none"> ・自動車重量税 	47 87 26,418 334,334 105 44
3目 リース債務支払額	リース債務支払額 ・上下水道料金・公営企業会計システムリース料	6,921 6,921
2項 固定資産購入費		330
1目 有形固定資産購入費	工具器具及び備品購入費 ・給水装置工事検査に係る備品（テストメーター）	330 330
3項 量水器費		2,153
1目 量水器費	量水器購入費 ・量水器購入費	2,153 2,153

資本的収入及び支出

支出の部

1款 資本的支出

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
4項		
企業債償還金		
1目	元金償還金	507,927
	・元金償還金	507,927
5項		
投資		
1目	基金造成費	1,751
	・鳥野目浄水場小水力発電設備管理基金積立	1,751
6項		
予備費		
1目	予備費	10,000
	・予備費	10,000
	合 計	3,654,008

下 水 道 事 業 会 計

収益的収入及び支出

収入の部

1款 下水道事業収益

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
営業収益		
1目	下水道等使用料	1,195,866
下水道等使用料	有収水量 7,802,000m ³	1,195,866
2目	雨水処理負担金	3,894
雨水処理負担金	・雨水処理負担金	3,894
3目	手数料	2,482
その他営業収益	・排水設備確認 523 件 ・排水設備検査 523 件 ・指定工事店登録 26 件	2,483
	雑収益	1
2項		
営業外収益		
1目	預金利息	741
受取利息及び配当金	・預金利息	741
2目	一般会計補助金	233,145
他会計補助金	・一般会計補助金(基準外繰入分)	233,145
3目	一般会計負担金	682,734
他会計負担金	・一般会計負担金（基準内繰入分） ・下水道台帳システム保守業務浄化槽分収入 ・し尿受入事業負担金	682,734
4目	国庫補助金	7,500
国庫補助金	・防災・安全交付金	7,500
5目	長期前受金戻入	882,033
長期前受金戻入	・長期前受金戻入	882,033
6目	その他雑収益	358
雑収益	・下水道事業用地敷地使用料 ・延滞金 ・線下補償料	358

収益的収入及び支出

収入の部

1款 下水道事業収益

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
7目 消費税及び地方消費税還付金	消費税及び地方消費税還付金 ・消費税及び地方消費税	80,599 80,599
3項 特別利益		59
1目 固定資産売却益	固定資産売却益 ・固定資産売却益	1 1
2目 過年度損益修正益	過年度損益修正益 ・過年度損益修正益	3 3
3目 引当金戻入益	賞与引当金戻入益 ・賞与引当金戻入益	1 1
4目 その他特別利益	その他特別利益 ・東京電力原子力損害賠償金	54 54
	合 計	3,089,412

収益的収入及び支出

支出の部

1款 下水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
	営業費用	2,713,635
1目	旅費	25
管渠費	備消品費	25
	委託料	48,232
	・下水道台帳管理システム更新及び保守	
	・下水道台帳管理システム更新に係る現地調査	
	・マンホール及び管渠内部TV調査、清掃	
	・不動産鑑定	
	・下水道管渠等点検調査	
	手数料	588
	・特定事業場の水質分析	
	賃借料	320
	・管渠埋設用地	
	修繕費	29,830
	・道路改良工事に伴う修繕	
	・マンホール及び管渠修繕	
	材料費	58
2目	給料	8,507
処理場費	手当	4,131
	賞与引当金繰入額	1,554
	法定福利費	4,263
	被服費	29
	備消品費	19
	燃料費	33
	委託料	515,175
	・水処理センター及びポンプ場等維持管理	
	・汚泥処分（栃木県汚泥資源化工場委託協定分）	
	・汚泥処分（民間分）	
	・沈砂・し渣運搬処理	
	・放射能測定	
	・PCB廃棄物処分	
	手数料	6,334
	・東部地区浄化センター汚泥処分	
	修繕費	71
	・車両点検整備	
	厚生費	45
	・職員互助会負担金	
	・職員健康診断費	

収益的収入及び支出

支出の部

1款 下水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(処理場費)	保険料 ・建物総合損害共済保険料 ・下水道賠償責任保険 ・農業集落排水施設賠償責任保険 ・自動車損害共済分担金、自賠責保険	577
3目 普及指導費	給料 手当 賞与引当金繰入額 法定福利費 被服費 備用品費 燃料費 委託料 ・給水台帳管理システム保守 修繕費 ・車両点検整備 厚生費 ・職員互助会負担金 ・職員健康診断費 工事請負費 ・低地対策用ポンプ設置工事 保険料 ・自動車損害共済分担金 補助金 ・水洗化トイレ改造資金利子補給金	4,449 3,501 862 2,595 15 26 34 49 71 23 500 13 223
4目 総係費	給料 手当 賞与引当金繰入額 報酬 ・上下水道事業審議会委員 法定福利費 旅費 諸謝金 ・上下水道事業審議会事前指導謝礼	32,996 17,957 6,085 148 17,880 26 40

収益的収入及び支出

支出の部

1款 下水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(総係費)		
	報償費	3,395
	・受益者負担金前納報奨金	
	被服費	119
	備消品費	336
	印刷製本費	297
	・受益者負担金関係帳票	
	通信運搬費	28
	・郵送料	
	委託料	17,284
	・下水道使用料等シミュレーション及び財政収支分析支援	
	・上下水道事業審議会結果チラシ作成及び配布	
	・下水道事業会計支援	
	・受益者負担金システム保守	
	・コピー機、プリンタ保守	
	・検定満期井戸水等検針用具交換	
	手数料	32
	・口座振替、窓口収納等	
	賃借料	4,060
	・庁舎	
	・コピー機・プリンタ	
	・受益者負担金システム	
	修繕費	159
	・井戸水等検針用具交換に伴う修繕	
	厚生費	177
	・職員互助会負担金	
	・職員健康診断費	
	負担金	416,346
	・北那須流域下水道維持管理 335,446	
	・庁舎光熱水費 49	
	・下水道使用料等関係事務 79,784	
	・農業集落排水施設使用料等関係事務 1,067	
	会費負担金	525
	・日本下水道協会 325	
	・栃木県下水道協会 30	
	・北那須流域下水道促進協議会 150	
	・地域環境資源センター 20	

収益的収入及び支出

支出の部

1款 下水道事業費用

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
(総係費)	貸倒引当金繰入額 ・令和8年度貸倒引当金繰入額	522
5目 減価償却費	有形固定資産減価償却費 ・建物 ・構築物 ・機械及び装置 ・工具器具及び備品 無形固定資産減価償却費 ・施設利用権 栃木県流域下水道汚泥資源化工場建設負担分 北那須流域下水道建設負担分	1,475,067 87,978
6目 資産減耗費	固定資産除却費 ・構築物等	1 1
2項 営業外費用		160,737
1目 支払利息及び企業債取扱諸費	企業債利息 ・企業債利息 借入金利息 ・一時借入金利息	159,485 500
2目 消費税及び地方消費税	消費税及び地方消費税 ・消費税及び地方消費税	752 752
3項 特別損失		1,070
1目 過年度損益修正損	過年度損益修正損 ・過年度漏水認定調定変更等	1,070
4項 予備費		11,000
1目 予備費	予備費 ・予備費	11,000
	合 計	2,886,442

資本的収入及び支出

収入の部

1款 資本的収入

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
企業債		1,069,300
1目	建設改良企業債(単独) ・公共下水道管渠管理事業 ・公共下水道管渠整備事業 ・上下水道耐震化計画事業 ・特定環境保全公共下水道管渠管理事業 ・特定環境保全公共下水道管渠整備事業 ・水処理センター施設整備事業 ・農業集落排水施設整備事業 建設改良企業債(流域) ・北那須流域下水道建設負担金	984,500 84,800
2項		
負担金		43,911
1目	受益者負担金 ・公共下水道事業 ・特定環境保全公共下水道事業	21,355
2目	受益者分担金 ・農業集落排水事業	259
3目	下水道事業協力金 ・下水道事業協力金	2
4目	その他他会計負担金 ・一般会計負担金(職員児童手当分) ・し尿受入事業負担金	22,295
3項		
	補償金	1
1目	補償金 ・補償金	1
4項		
	他会計借入金	1
1目	他会計借入金 ・他会計借入金	1

資本的収入及び支出

収入の部

1款 資本的収入

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
5項		
	他会計出資金	50,153
1目	他会計出資金	50,153
	・一般会計出資金(企業債元金償還分)	
6項		
	固定資産売却代金	1
1目	固定資産売却代金	1
	・固定資産売却代金	
7項		
	補助金	613,606
1目	下水道事業費補助金	613,606
	・社会資本整備総合交付金	
	・防災・安全交付金	
	・下水道基幹施設耐震化	
	合 計	1,776,973

資本的収入及び支出

支出の部

1款 資本的支出

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
1項		
	建設改良費	1,724,878
1目	給料	14,884
	手当	9,425
	賞与引当金取崩額	2,532
	法定福利費	8,169
	旅費	11
	被服費	74
	備消費品費	208
	燃料費	121
	委託料	105,199
	・公共下水道全体計画及び事業計画変更	
	・測量設計調査	
	・第19-2幹線枝線工事詳細設計	
	・積算業務	
	・資材単価特別調査	
	・管更生設計	
	・土木積算システム保守	
	修繕費	142
	・車両点検整備	
	研修費	139
	厚生費	76
	・職員互助会負担金	
	・職員健康診断費	
	負担金	337
	・土木設計積算システム	
	工事請負費	682,525
	・公共下水道管渠整備事業	
	・下水道管渠管理事業	
	・特定環境保全公共下水道管渠整備事業	
	・農業集落排水施設整備事業	
	保険料	37
	・自動車損害共済分担金	

資本的収入及び支出

支出の部

1款 資本的支出

(単位：千円)

項目	予 算 内 容	R8予算額
2目 処理場建設改良費	旅費 委託料 ・黒磯水処理センター新機械棟建設 ・黒磯水処理センター旧管理棟受変電設備更新 ・黒磯水処理センター耐震補強・更新(水処理設備) ・黒磯水処理センター自家発電設備更新 ・塩原水処理センター受変電設備更新 ・塩原水処理センター耐震補強・更新実施設計 ・黒磯水処理センター及び第2衛生センター汚泥性状試験	47 900,952 900,999
2項 固定資産購入費		101,480
1目 有形固定資産購入費	工具器具及び備品購入費 ・下水道使用料算定用流量水器	1,273 1,273
2目 無形固定資産購入費	施設利用権購入 ・栃木県流域下水道汚泥資源化工場建設負担金 15,100 ・北那須流域下水道建設負担金 85,107	100,207 100,207
3項 企業債償還金		765,386
1目 企業債償還金	建設企業債元金償還金 ・元金償還金	765,386 765,386
4項 国庫補助金返還金		1
1目 国庫補助金返還金	国庫補助金返還金 ・国庫補助金返還金	1 1
5項 予備費		11,000
1目 予備費	予備費 ・予備費	11,000 11,000
	合 計	2,602,745