

令和6年度

那 須 塩 原 市
企 業 会 計 補 正 予 算 書

〔付 予算に関する説明書〕

水 道 事 業 会 計 (第 1 号)

下 水 道 事 業 会 計 (第 1 号)

目 次

水道事業会計

令和6年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第1号）	……………	1
【予算に関する説明書】		
令和6年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	……………	5
令和6年度那須塩原市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	……………	7
給与費明細書	……………	8
令和6年度那須塩原市水道事業予定貸借対照表	……………	10

下水道事業会計

令和6年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第1号）	……………	13
【予算に関する説明書】		
令和6年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	……………	17
令和6年度那須塩原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	……………	19
給与費明細書	……………	20
継続費に関する調書	……………	23
令和6年度那須塩原市下水道事業予定貸借対照表	……………	24
注記	……………	26

水道事業会計

令和6年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度那須塩原市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度那須塩原市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収入				
第1款	水道事業収益	2,843,779千円	△242千円	2,843,537千円
第2項	営業外収益	265,271千円	△242千円	265,029千円
支出				
第1款	水道事業費用	2,595,701千円	△2,298千円	2,593,403千円
第1項	営業費用	2,436,338千円	△2,298千円	2,434,040千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,121,776千円は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額803千円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額141,244千円、当年度損益勘定留保資金726,318千円及び建設改良積立金253,411千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,128,705千円は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額803千円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額144,432千円、当年度損益勘定留保資金726,318千円及び建設改良積立金257,152千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収入				
第1款	資本的収入	1,147,834千円	21,140千円	1,168,974千円
第1項	企業債	953,300千円	21,000千円	974,300千円
第7項	一般会計補助金	700千円	140千円	840千円
支出				
第1款	資本的支出	2,269,610千円	28,069千円	2,297,679千円
第1項	建設改良費	1,732,446千円	28,069千円	1,760,515千円

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
水道施設整備事業	953,300 千円	21,000 千円	974,300 千円

(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5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	163,497 千円	△ 11,055 千円	152,442 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条中「8,758千円」を「8,656千円」に改める。

令和6年9月6日提出

那須塩原市長 渡辺 美知太郎

【予算に関する説明書】

令和6年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業収益			2,843,779	△ 242	2,843,537	
	2 営業外収益		265,271	△ 242	265,029	
		2 他会計補助金	8,058	△ 242	7,816	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業費用			2,595,701	△ 2,298	2,593,403	
	1 営業費用		2,436,338	△ 2,298	2,434,040	
		1 原水及び浄水費	1,032,469	311	1,032,780	
		2 配水及び給水費	209,076	△ 2,046	207,030	
		3 総 係 費	232,302	△ 563	231,739	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的収入			1,147,834	21,140	1,168,974	
	1 企業債		953,300	21,000	974,300	
		1 企業債	953,300	21,000	974,300	
	7 一般会計補助金		700	140	840	
		1 一般会計補助金	700	140	840	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			2,269,610	28,069	2,297,679	
	1 建設改良費		1,732,446	28,069	1,760,515	
		1 浄水設備費	1,113,908	△ 2,018	1,111,890	
		2 配水設備拡張費	609,714	30,087	639,801	

令和6年度那須塩原市水道事業 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	175,124
減価償却費	958,766
固定資産除却費	3,724
引当金の増減額	2,108
長期前受金戻入額	△ 236,173
支払利息及び企業債取扱諸費	120,874
受取利息・配当金	△ 32
未収金の増減額	△ 121,489
貯蔵品の増減額	1
前払金の増減額	0
その他の流動資産の増減額	0
未払金の増減額	△ 191,347
預り金の増減額	142
小計	711,698
利息及び配当金の受取額	32
利息の支払額	△ 120,874
業務活動によるキャッシュ・フロー	590,856

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	△ 1,087,379
有形固定資産の売却による収入	2
投資基金の積立による支出	△ 1,680
国庫補助金等による収入	108,283
補助金の返還	△ 4,718
一般会計からの繰入金による収入	840
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 984,652

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	974,300
企業債の償還による支出	△ 515,514
他会計等からの出資による収入	74,721
ファイナンス・リース取引に係る支払	△ 8,021
財務活動によるキャッシュ・フロー	525,486
資金増加額（又は減少額）	131,690
資金期首残高	2,199,172
資金期末残高	2,330,862

1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 0	(0) 18	0	68,217	46,246	114,463	37,979	152,442
補 正 前	(0) 0	(0) 19	0	74,262	48,515	122,777	40,720	163,497
比 較	(0) 0	(0) △ 1	0	△ 6,045	△ 2,269	△ 8,314	△ 2,741	△ 11,055

注 ()内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管 理 職 当 手	住居手当	特殊勤務 手	管理職特別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	2,363	2,088	528	26	28	10,927	1,638	15,281	13,367
	補 正 前	2,010	2,088	774	26	28	10,729	1,572	16,630	14,658
	比 較	353	0	△ 246	0	0	198	66	△ 1,349	△ 1,291

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 0	(0) 18	0	68,217	46,246	114,463	37,979	152,442
補 正 前	(0) 0	(0) 19	0	74,262	48,515	122,777	40,720	163,497
比 較	(0) 0	(0) △ 1	0	△ 6,045	△ 2,269	△ 8,314	△ 2,741	△ 11,055

注 ()内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管 理 職 当 手	住居手当	特殊勤務 手	管理職特別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	2,363	2,088	528	26	28	10,927	1,638	15,281	13,367
	補 正 前	2,010	2,088	774	26	28	10,729	1,572	16,630	14,658
	比 較	353	0	△ 246	0	0	198	66	△ 1,349	△ 1,291

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後								
補 正 前								
比 較								

注 ()内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当
	補 正 後	
	補 正 前	
	比 較	

2 報酬、給料及び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 分		
		そ の 他 の 増 減 分		
給 料	△ 6,045	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 6,045	異 動 等 △ 6,045
手 当	△ 2,269	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 2,269	異 動 等 △ 2,269

令和6年度那須塩原市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

P10

(単位：円)

資 産 の 部		
1. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地	532,430,466	
ロ 建 物	410,196,629	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 227,444,862</u>	182,751,767
ハ 構 築 物	45,726,700,068	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,741,183,875</u>	23,985,516,193
ニ 機 械 及 び 装 置	2,291,001,985	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,652,777,591</u>	638,224,394
ホ 車 両 運 搬 具	37,578,227	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,397,876</u>	3,180,351
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	36,428,562	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,857,860</u>	2,570,702
ト 量 水 器	138,120,058	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 85,676,911</u>	52,443,147
チ リ ー ス 資 産	37,067,700	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,003,315</u>	10,064,385
リ 建 設 仮 勘 定		<u>483,063,223</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		25,890,244,628
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 水 利 権	3,048,900	
ロ 電 話 加 入 権		<u>577,581</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		3,626,481
(3) 投 資		
イ 投 資 有 価 証 券	0	
ロ 基 金		<u>8,909,915</u>
投 資 合 計		<u>8,909,915</u>
固 定 資 産 合 計		25,902,781,024
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 及 び 預 金		2,330,862,339
(2) 未 収 金	350,362,088	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 24,698,791</u>	325,663,297
(3) 有 価 証 券		900,000
(4) 貯 蔵 品		31,635,814
(5) 前 払 費 用		4,196,480
(6) 前 払 金		0
(7) そ の 他 の 流 動 資 産		<u>0</u>
流 動 資 産 合 計		<u>2,693,257,930</u>
資 産 合 計		<u><u>28,596,038,954</u></u>

		負	債	の	部	
3.	固 定 負 債					
(1)	企 業 債		8,555,284,881			
(2)	他 会 計 借 入 金		0			
(3)	リ ー ス 債 務		0			
(4)	引 当 金		0			
	固 定 負 債 合 計					8,555,284,881
4.	流 動 負 債					
(1)	企 業 債		506,894,000			
(2)	他 会 計 借 入 金		0			
(3)	リ ー ス 債 務		0			
(4)	未 払 金		705,933,902			
(5)	未 払 費 用		0			
(6)	前 受 金		0			
(7)	前 受 収 益		415,854			
(8)	預 り 金		2,022,150			
(9)	引 当 金		7,972,000			
(10)	そ の 他 の 流 動 負 債		0			
	流 動 負 債 合 計					1,223,237,906
5.	繰 延 収 益					
(1)	長 期 前 受 金					
	イ受贈財産評価額	3,379,812,379				
	ロ工事負担金	2,679,097,578				
	ハ工事補償金	2,560,262,467				
	ニ国 県 補 助 金	2,469,769,002				
	ホそ の 他 資 本 剰 余 金	783,142,914				
	長 期 前 受 金 合 計		11,872,084,340			
(2)	収 益 化 累 計 額					
	イ受贈財産評価額	△ 1,564,924,554				
	ロ工事負担金	△ 1,736,281,384				
	ハ工事補償金	△ 1,537,428,694				
	ニ国 県 補 助 金	△ 1,027,072,395				
	ホそ の 他 資 本 剰 余 金	△ 344,590,158				
	収 益 化 累 計 額 合 計		△ 6,210,297,185			
	繰 延 収 益 合 計					5,661,787,155
	負 債 合 計					15,440,309,942
		資	本	の	部	
6.	資 本 金					10,361,477,248
7.	剰 余 金					
(1)	資 本 剰 余 金					
	イ受贈財産評価額	11,892,582				
	ロ寄 附 金	0				
	ハ工事負担金	211,349,358				
	ニ工事補償金	269,043,446				
	ホ国 県 補 助 金	13,799,353				
	へそ の 他 資 本 剰 余 金	137,874,041				
	資 本 剰 余 金 合 計		643,958,780			
(2)	利 益 剰 余 金					
	イ減 債 積 立 金	7,700,313				
	ロ利 益 積 立 金	135,084,208				
	ハ建 設 改 良 積 立 金	1,575,232,463				
	ニ当年度未処分利益剰余金	432,276,000				
	利 益 剰 余 金 合 計		2,150,292,984			
	剰 余 金 合 計					2,794,251,764
	資 本 合 計					13,155,729,012
	負 債 資 本 合 計					28,596,038,954

下 水 道 事 業 会 計

令和6年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度那須塩原市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度那須塩原市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出				
第1款	下水道事業費用	2,698,483千円	3,449千円	2,701,932千円
第1項	営業費用	2,521,803千円	3,449千円	2,525,252千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額965,302千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額72,746千円、当年度損益勘定留保資金661,963千円、当年度利益剰余金処分数額227,626千円及び減債積立金2,967千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額946,940千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額69,489千円、当年度損益勘定留保資金661,963千円、当年度利益剰余金処分数額210,313千円及び減債積立金5,175千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入				
第1款	資本的収入	1,371,381千円	△23,467千円	1,347,914千円
第1項	企業債	729,100千円	△30,900千円	698,200千円
第2項	負担金	35,776千円	7,433千円	43,209千円
支 出				
第1款	資本的支出	2,336,683千円	△41,829千円	2,294,854千円
第1項	建設改良費	1,408,094千円	△41,829千円	1,366,265千円

(継続費)

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のとおり補正する。

追加

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	塩原水処理センター受変電設備更新工事業務委託	322,000千円	令和6年度	7,000千円
				令和7年度	63,000千円
				令和8年度	252,000千円

変更

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	黒磯水処理センター旧管理棟受変電設備更新工事業務委託	205,260千円	令和6年度	61,600千円	218,000千円	令和6年度	26,000千円
				令和7年度	143,660千円		令和7年度	63,000千円
				—	—		令和8年度	129,000千円

(企業債)

第5条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	727,200千円	△30,900千円	696,300千円
計	729,100千円	△30,900千円	698,200千円

(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6条 予算第10条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	128,373千円	△10,820千円	117,553千円

(利益剰余金の処分)

第7条 予算第12条中「39,912千円」を「53,796千円」に改める。

令和6年9月6日提出

那須塩原市長 渡辺 美知太郎

【予算に関する説明書】

令和6年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益の収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業費用			2,698,483	3,449	2,701,932	
	1 営業費用		2,521,803	3,449	2,525,252	
		2 処理場費	423,693	5	423,698	
		3 普及指導費	12,119	△ 279	11,840	
		4 総係費	477,691	3,723	481,414	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的収入			1,371,381	△ 23,467	1,347,914	
	1 企業債		729,100	△ 30,900	698,200	
		1 建設改良企業債	729,100	△ 30,900	698,200	
	2 負担金		35,776	7,433	43,209	
		1 受益者負担金	16,995	7,433	24,428	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			2,336,683	△ 41,829	2,294,854	
	1 建設改良費		1,408,094	△ 41,829	1,366,265	
		1 管路建設改良費	610,323	△ 13,229	597,094	
		2 処理場建設改良費	797,771	△ 28,600	769,171	

令和6年度那須塩原市下水道事業
 予定キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	264,109
減価償却費	1,527,198
固定資産除却費	4,281
引当金の増減額	174
長期前受金戻入額	△ 869,516
支払利息及び企業債取扱諸費	154,977
受取利息・配当金	△ 6
未収金の増減額	△ 17,378
未払金の増減額	△ 19,071
預り金の増減額	116
小計	1,044,884
利息及び配当金の受取額	6
利息の支払額	△ 154,977
業務活動によるキャッシュ・フロー	889,913
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	△ 1,250,647
有形固定資産の売却による収入	1
無形固定資産の取得による支出	△ 25,777
国庫補助金等による収入	496,040
負担金等による収入	22,487
一般会計からの繰入金による収入	16,837
補助金の返還	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 741,060
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	698,200
企業債の償還による支出	△ 889,230
他会計借入金による収入	0
他会計借入金の返済による支出	0
他会計等からの出資による収入	60,859
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,171
資金増加額（又は減少額）	18,682
資金期首残高	477,977
資金期末残高	496,659

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 0	(0) 15	0	54,698	33,527	88,225	29,328	117,553
補 正 前	(0) 0	(0) 15	0	59,319	36,449	95,768	32,605	128,373
比 較	(0) 0	(0) 0	0	△ 4,621	△ 2,922	△ 7,543	△ 3,277	△ 10,820

注 () 内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 当 手	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	1,296	1,176	374	11	20	7,407	1,295	11,853	10,095
	補 正 前	1,410	1,176	510	11	20	7,407	942	13,390	11,583
	比 較	△ 114	0	△ 136	0	0	0	353	△ 1,537	△ 1,488

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 0	(0) 15	0	54,698	33,527	88,225	29,328	117,553
補 正 前	(0) 0	(0) 15	0	59,319	36,449	95,768	32,605	128,373
比 較	(0) 0	(0) 0	0	△ 4,621	△ 2,922	△ 7,543	△ 3,277	△ 10,820

注 () 内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 当 手	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	1,296	1,176	374	11	20	7,407	1,295	11,853	10,095
	補 正 前	1,410	1,176	510	11	20	7,407	942	13,390	11,583
	比 較	△ 114	0	△ 136	0	0	0	353	△ 1,537	△ 1,488

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後								
補 正 前								
比 較								

注 () 内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当
	補 正 後	
	補 正 前	
	比 較	

2 報酬、給料及び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 分		
		そ の 他 の 増 減 分		
給 料	△ 4,621	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 4,621	異 動 等 △ 4,621
手 当	△ 2,922	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 2,922	異 動 等 △ 2,922

継 続 費 に 関 す る 調 書

追加

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画				前前年度 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率(%)	備考		
			年度	年割額	同左財源内訳										
					企業債	補助金								損益勘定 留保資金	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	塩原水 処理セ ンター 受変電 設備更 新工事 業務委 託	6	7,000	2,800	3,850	350		0	7,000	7,000		2.2		
			7	63,000	25,500	34,650	2,850			0		63,000			
			8	252,000	102,000	138,600	11,400			0		252,000			
			計	322,000	130,300	177,100	14,600			0	7,000	7,000	315,000	2.2	

変更

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画				前前年度 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率(%)	備考		
			年度	年割額	同左財源内訳										
					企業債	補助金								損益勘定 留保資金	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	黒磯水 処理セ ンター 旧管理 棟受変 電設備 更新工 事業務 委託	6	26,000	24,700	0	1,300		0	26,000	26,000		11.9		
			7	63,000	59,800	0	3,200			0		63,000			
			8	129,000	122,500	0	6,500			0		129,000			
			計	218,000	207,000	0	11,000			0	26,000	26,000	192,000	11.9	

令和6年度那須塩原市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

P24

(単位：円)

資 産 の 部			
1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,687,930,335	
ロ 建 物	3,041,942,358		
減 価 償 却 累 計 額	△ 914,366,648	2,127,575,710	
ハ 構 築 物	37,701,505,736		
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,720,509,607	31,980,996,129	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,394,741,835		
減 価 償 却 累 計 額	△ 641,013,431	753,728,404	
ホ 車 両 運 搬 具	4,672,404		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,798,569	873,835	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,381,034		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,708,700	4,672,334	
ト 建 設 仮 勘 定		193,755,063	
有 形 固 定 資 産 合 計			36,749,531,810
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		1,842,115,896	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,842,115,896
固 定 資 産 合 計			38,591,647,706
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 及 び 預 金		496,659,260	
(2) 未 収 金	85,876,049		
貸 倒 引 当 金	△ 6,962,405	78,913,644	
(3) 前 払 金		0	
(4) そ の 他 の 流 動 資 産		0	
流 動 資 産 合 計			575,572,904
資 産 合 計			39,167,220,610

負 債 の 部		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	8,914,925,509	
固 定 負 債 合 計		8,914,925,509
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	811,603,000	
(2) 他 会 計 借 入 金	0	
(3) 未 払 金	69,416,113	
(4) 前 受 金	1,372,727	
(5) 前 受 収 益	592,706	
(6) 引 当 金	7,395,000	
(7) 預 り 金	494,206	
(8) そ の 他 流 動 負 債	0	
流 動 負 債 合 計		890,873,752
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ受 贈 財 産 評 価 額	3,230,685,090	
ロ工 事 負 担 金	304,048,768	
ハ受 益 者 負 担 金	1,466,051,566	
ニ国 県 補 助 金	13,110,541,443	
ホ一 般 会 計 補 助 金	3,205,161,573	
長 期 前 受 金 合 計		21,316,488,440
(2) 収 益 化 累 計 額		
イ受 贈 財 産 評 価 額	△ 304,949,191	
ロ工 事 負 担 金	△ 56,117,763	
ハ受 益 者 負 担 金	△ 252,793,785	
ニ国 県 補 助 金	△ 2,302,976,435	
ホ一 般 会 計 補 助 金	△ 1,488,481,749	
収 益 化 累 計 額 合 計		△ 4,405,318,923
繰 延 収 益 合 計		16,911,169,517
負 債 合 計		<u>26,716,968,778</u>
資 本 の 部		
6. 資 本 金		10,752,063,342
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ受 贈 財 産 評 価 額	381,671,911	
ロ工 事 負 担 金	8,149,256	
ハ受 益 者 負 担 金	25,127,113	
ニ国 県 補 助 金	508,405,252	
ホそ の 他 資 本 剰 余 金	253,474,591	
資 本 剰 余 金 合 計		1,176,828,123
(2) 利 益 剰 余 金		
イ減 債 積 立 金	252,076,367	
ロ建 設 改 良 積 立 金	0	
ハ当 年 度 利 益 剰 余 金	210,313,000	
ニ当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	58,971,000	
利 益 剰 余 金 合 計		521,360,367
剰 余 金 合 計		1,698,188,490
資 本 合 計		<u>12,450,251,832</u>
負 債 資 本 合 計		<u>39,167,220,610</u>

注 記

V. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

那須塩原市下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、当該2事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	主に市街地における生活排水等の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	農業集落排水地域における生活排水等の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,079,639	11,553	1,091,192
営業費用	2,378,251	65,892	2,444,143
営業損益	△ 1,298,612	△ 54,339	△ 1,352,951
経常損益	227,830	37,152	264,982
セグメント資産	38,035,791	1,131,430	39,167,221
セグメント負債	25,935,231	781,738	26,716,969
その他の項目			
他会計繰入金	904,661	75,090	979,751
減価償却費	1,489,668	37,530	1,527,198
支払利息	149,337	5,640	154,977
特別利益	127	0	127
特別損失	970	30	1,000
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	1,420,010	1,872	1,421,882

