

令和3年度

行方市下水道事業会計予算書

茨 城 県 行 方 市

目 次

1 令和3年度 行方市下水道事業会計予算 (予算に関する説明書)	-----	1
2 令和3年度 行方市下水道事業会計予算実施計画書	-----	4
3 令和3年度 行方市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	7
4 給与費明細書	-----	8
5 令和2年度 行方市下水道事業予定損益計算書	-----	11
6 令和2年度 行方市下水道事業予定貸借対照表	-----	12
7 令和3年度 行方市下水道事業予定貸借対照表	-----	14
8 注記事項	-----	16
9 予算附属書類	-----	18

令和3年度行方市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度行方市下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) 水洗化戸数	2,090 戸
(2) 年間有収水量	810,000 m ³
(3) 1日有収水量	2,219 m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ 汚水管布設工事(流域)	15,400 千円
ロ 汚水管布設工事(特環)	33,000 千円
ハ 浄化槽設置工事	93,775 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 下水道事業収益	855,005 千円
第1項 営業収益	132,163 千円
第2項 営業外収益	722,838 千円
第3項 特別利益	4 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	854,271 千円
第1項 営業費用	764,238 千円
第2項 営業外費用	87,029 千円
第3項 特別損失	4 千円
第4項 予備費	3,000 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238,882千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,640千円、現年度分損益勘定留保資金237,242千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	389,103 千円
第1項 企業債	170,400 千円
第2項 負担金及び分担金	13,389 千円
第3項 国庫補助金	52,416 千円
第4項 県補助金	28,243 千円
第5項 他会計補助金	114,655 千円
第6項 基金繰入金	10,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	627,985 千円
第1項 建設改良費	252,374 千円
第2項 基金積立金	16,633 千円
第3項 企業債償還金	358,978 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
下水道事業	170,400千円	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行なった後においては当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、130,000千円と定める。

(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) 下水道事業費用の各項に計上した予定額に過不足が生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用。

(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8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 64,318 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、605,000千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,500千円と定める。

令和3年 月 日 提出

行方市長 鈴木 周 也

令和 3 年 度

行方市下水道事業会計予算に関する説明書

予算の実施計画書

予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

令和 2 年度 予定損益計算書及び予定貸借対照表並びに

令和 3 年度 予定貸借対照表

令和3年度 行方市下水道事業予算実施計画書
収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 下 水 道 事 業 収 益			855,005	
	1 営 業 収 益		132,163	
		1 使 用 料	132,047	
		2 その他の営業収益	116	
	2 営 業 外 収 益		722,838	
		1 受取利息及び配当金	104	
		2 他 会 計 補 助 金	490,345	
		3 国 庫 補 助 金	11,602	
		4 県 補 助 金	26,010	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	185,321	
		6 消費税及び地方消費税 還 付 金	9,452	
		7 雑 収 益	4	
	3 特 別 利 益		4	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	4	
		2 そ の 他 特 別 利 益	0	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 下 水 道 事 業 費 用			854,271	
	1 営 業 費 用		764,238	
		1 管 渠 費	30,920	
		2 流域関連公共下水道費	44,473	
		3 玉造浄化センター費	60,947	
		4 農集処理場費	30,025	
		5 戸別浄化槽費	25,539	
		6 総 係 費	133,001	
		7 減 価 償 却 費	439,333	
	2 営 業 外 費 用		87,029	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	81,023	
		2 消費税及び地方消費税	6,002	
		3 雑 支 出	4	
	3 特 別 損 失		4	
		1 過年度損益修正損	4	
		2 その他特別損失	0	
	4 予 備 費		3,000	
	1 予 備 費	3,000		

資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的収入			389,103	
	1 企 業 債		170,400	
		1 企 業 債	170,400	
	2 負担金及び 分担金		13,389	
		1 負担金及び分担金	13,389	
	3 国庫補助金		52,416	
		1 国庫補助金	52,416	
	4 県補助金		28,243	
		1 県補助金	28,243	
	5 他会計 補助金		114,655	
1 他会計補助金		114,655		
6 基金繰入金		10,000		
	1 基金繰入金	10,000		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			627,985	
	1 建設改良費		252,374	
		1 流域関連公共 下水道建設費	62,864	
		2 特定環境保全公共 下水道建設費	71,590	
		3 農業集落排水建設費	6,600	
		4 戸別浄化槽整備費	95,761	
		5 建設諸費	15,559	
	2 基金積立金		16,633	
		1 基金積立金	16,633	
	3 企業債償還金		358,978	
1 企業債償還金		358,978		

令和3年度 行方市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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（△は純損失）	6,370
減価償却費	439,326
受取利息及び受取配当金	△ 105
支払利息	80,970
固定資産除却費	0
未収金増減額（△は増加）	△ 21,401
未払金の増減額（△は減少）	0
たな卸資産の増減額（△は増加）	0
長期前受金戻入額	△ 185,324
賞与引当金増減額（△は減少）	1,060
貸倒引当金増減額	0
その他流動資産増加額	0
その他流動負債増加額	0
小計	<u>320,896</u>
利息及び配当金の受取額	105
利息の支払額	<u>△ 80,970</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>240,031</u>

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	△ 208,438
無形固定資産の取得による支出	△ 26,000
基金積立による支出	△ 16,630
国県補助金による収入	72,342
工事負担金による収入	2,500
受益者負担金・分担金による収入	10,639
他会計補助金による収入	<u>109,939</u>
基金取り崩しによる収入	<u>10,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 45,648</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	170,400
建設改良企業債償還による支出	△ 358,976
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 188,576</u>

資金増減額	5,807
資金期首残高	<u>47,994</u>
資金期末残高	<u>53,801</u>

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	手 当	計			
本 年 度		(2) 7	0	32,133	18,327	50,460	13,858	64,318	
前 年 度		(0) 7	0	28,872	17,223	46,095	13,379	59,474	
比 較		(2) 0	0	3,261	1,104	4,365	479	4,844	

() 内は、会計年度任用職員の予算積算人数

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	996	0	1,698	1,311	996	7,636	5,150	540
	前 年 度	1,158	0	942	1,575	720	7,073	5,261	560
	比 較	△ 162	0	756	△ 264	276	563	△ 111	△ 20

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	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度		7		28,173	17,121	45,294	12,984	58,278	
前 年 度		7		28,872	17,223	46,095	13,379	59,474	
比 較		0		△ 699	△ 102	△ 801	△ 395	△ 1,196	

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	996		1,350	1,311	996	6,778	5,150	540
	前 年 度	1,158		942	1,575	720	7,073	5,261	560
	比 較	△ 162	0	408	△ 264	276	△ 295	△ 111	△ 20

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	2		3,960	1,206	5,166	874	6,040	
前 年 度	0							令和2年度より制度創設
比 較	0	0	3,960	1,206	5,166	874	6,040	

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度			348			858		
	前 年 度								
	比 較	0	0	348	0	0	858	0	0

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	3,261	昇給に伴う増加分 37		平均昇給率 1.58% 昇給期 4月 7人
		その他の増減分 3,224	会計間の異動による増減	
手当	1,104	制度改正に伴う増減分	支給月数の増加	1.69月→2.6月
		その他の増減分 1,104	会計間の異動による増減	扶養手当、期末手当、勤勉手当、通勤手当、時間外手当、児童手当

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円)	335,386
	平均給与月額(円)	375,171
	平均年齢(歳)	45.24
令和2年4月1日現在	平均給料月額(円)	343,671
	平均給与月額(円)	376,457
	平均年齢(歳)	46.57

(2) 初任給

区 分	一般行政職	
高校卒	1-9	154,900円
短大卒	1-19	168,900円
大学卒	1-29	188,700円

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年4月1日現在	1級		
	2級	2	28.57
	3級	1	14.29
	4級	1	14.29
	5級	2	28.57
	6級	1	14.29
	計	7	100.00
令和2年4月1日現在	1級	1	14.29
	2級	1	14.29
	3級	1	14.29
	4級	1	14.29
	5級	2	28.57
	6級	1	14.29
	計	7	100.00

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	主事	主任	係長 主幹	係長	課長補佐	課長

(4) 昇給

区 分		合計	代表的な職種		
			一般行政職		
本年度	職員数 (A) (人)	7	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	1
		3号給 (人)	2	2	2
		4号給 (人)	4	4	4
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B)/(A) (%)	100	100	100		
前年度	職員数 (A) (人)	7	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	1
		3号給 (人)	1	1	1
		4号給 (人)	5	5	5
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B)/(A) (%)	100	100	100		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率(月分)	職制上の段階、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	2.225 (内勤勉0.950)	2.225 (内勤勉0.950)	4.450 (内勤勉1.90)	有	
前年度	2.250 (内勤勉0.950)	2.250 (内勤勉0.950)	4.500 (内勤勉1.90)	有	
一般会計の制度	2.225 (内勤勉0.950)	2.225 (内勤勉0.950)	4.450 (内勤勉1.90)	有	

(6) 定年退職および勸奨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	退職時特別昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	なし
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	なし

(7) 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

令和2年度年度 行方市下水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 使用料	111,864		
(2) その他営業収益	572	112,436	
2 営業費用			
(1) 管渠費	28,687		
(2) 流域下水道費	38,220		
(3) 玉造浄化センター費	49,093		
(4) 農集処理場費	24,947		
(5) 戸別浄化槽費	19,725		
(6) 総係費	112,619		
(7) 減価償却費	433,121	706,412	
営業損失			593,976
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10		
(2) 他会計補助金	479,385		
(3) 国庫補助金	4,800		
(4) 県補助金	17,826		
(5) 長期前受金戻入	184,526		
(6) 雑収益	4	686,551	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	90,859		
(2) 雑支出	4	90,863	595,688
経常利益			1,712
5 特別利益			
(1) 過年度修正益	4		
(2) その他特別利益	14,325	14,329	
6 特別損失			
(1) 過年度修正益	4		
(2) その他特別損失	7,134	7,138	7,191
当年度純利益			8,903
その他未処分利益剰余金変動額			400
当年度未処分利益剰余金			8,903

令和2年度 行方市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1)有 形 固 定 資 産

イ 土 地		217,253	
ロ 建 物	327,429		
減価償却累計額	<u>△ 11,886</u>	315,543	
ハ 構 築 物	10,538,858		
減価償却累計額	<u>△ 296,860</u>	10,241,998	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,602,259		
減価償却累計額	<u>△ 87,321</u>	1,514,938	
ホ 車 両 運 搬 具	63		
減価償却累計額	<u>0</u>	63	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	300		
減価償却累計額	<u>0</u>	300	
ト 建 設 仮 勘 定		24,454	
有形固定資産合計			<u>12,314,549</u>

(2)無形固定資産

イ 施 設 利 用 権	764,755		
減価償却累計額	<u>△ 32,005</u>	732,750	
ロ その他無形資産	51,588		
減価償却累計額	<u>△ 5,054</u>	46,534	
無形固定資産合計			<u>779,284</u>

(3)投資その他資産

イ 基 金		223,889	
その他資産合計			<u>223,889</u>
固定資産合計			<u>13,317,722</u>

2 流 動 資 産

(1)現 金 預 金		47,994	
(2)未 収 金	66,621		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 167</u>	66,454	
(3)貯 蔵 品		1,000	
(4)前 払 費 用		<u>0</u>	
流動資産合計			115,448
資 産 合 計			<u>13,433,170</u>

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良の財源等に
充てるための企業債

4,521,993

企業債合計

4,521,993

固定負債合計

4,521,993

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良の財源等に
充てるための企業債

358,976

企業債合計

358,976

(2) 未払金

55,229

(3) 引当金

イ 賞与等引当金

4,738

引当金合計

4,738

(4) その他流動負債

0

流動負債合計

418,943

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,797,099

(2) 収益化累計額

△ 184,519

繰延収益合計

5,612,580

負債合計

10,553,516

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,845,333

資本金合計

2,845,333

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

25,418

資本剰余金合計

25,418

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余金

8,903

利益剰余金合計

8,903

剰余金合計

34,321

資本合計

2,879,654

負債資本合計

13,433,170

令和3年度 行方市下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1)有 形 固 定 資 産

イ 土 地		217,253	
ロ 建 物	327,429		
減価償却累計額	<u>△ 23,757</u>	303,672	
ハ 構 築 物	10,660,240		
減価償却累計額	<u>△ 592,500</u>	10,067,740	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,689,314		
減価償却累計額	<u>△ 182,598</u>	1,506,716	
ホ 車 両 運 搬 具	63		
減価償却累計額	<u>0</u>	63	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	300		
減価償却累計額	<u>0</u>	300	
ト 建 設 仮 勘 定		24,454	
有形固定資産合計			<u>12,120,198</u>

(2)無形固定資産

イ 施 設 利 用 権	790,755		
減価償却累計額	<u>△ 64,076</u>	726,679	
ロ その他無形資産	51,588		
減価償却累計額	<u>△ 9,521</u>	42,067	
無形固定資産合計			<u>768,746</u>

(3)投資その他資産

イ 基 金		230,519	
その他資産合計			<u>230,519</u>
固定資産合計			<u>13,119,463</u>

2 流 動 資 産

(1)現 金 預 金		53,801	
(2)未 収 金	88,022		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 167</u>	87,855	
(3)貯 蔵 品		1,000	
(4)前 払 費 用		0	
流動資産合計			<u>142,656</u>
資 産 合 計			<u><u>13,262,119</u></u>

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良の財源等に
充てるための企業債

4,325,233

企業債合計

4,325,233

固定負債合計

4,325,233

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良の財源等に
充てるための企業債

367,160

企業債合計

367,160

(2) 未払金

55,229

(3) 引当金

イ 賞与等引当金

5,798

引当金合計

5,798

(4) その他流動負債

0

流動負債合計

428,187

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,992,518

(2) 収益化累計額

△ 369,843

繰延収益合計

5,622,675

負債合計

10,376,095

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,845,333

資本金合計

2,845,333

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

25,418

資本剰余金合計

25,418

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余金

15,273

利益剰余金合計

15,273

剰余金合計

40,691

資本合計

2,886,024

負債資本合計

13,262,119

注 記 事 項

I 重要な会計方針に係る事項

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法（ただし、取替資産については、取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具・器具及び備品	5～8年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・耐用年数

施設利用権	45年
その他無形固定資産	45～50年

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、一般会計がその全部を負担することになっているため、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・勤勉手当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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権等について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、流域関連公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、戸別浄化槽整備事業を運営しており、各事業を報告セグメントとしている。

各報告セグメントに属する事業の内容及び会計状況の内訳は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
①流域関連公共下水道事業	当該事業の排水区域で汚水を処理する業務
②特定環境保全公共下水道事業	当該事業の排水区域で汚水を処理する業務
③農業集落排水事業	当該事業の排水区域で汚水を処理する業務
④戸別浄化槽整備事業	当該事業で整備した浄化槽で汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益及び営業費用等

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位：千円)

	①流域	②特環	③農集	④戸別	合計
営業収益	42,819	38,925	21,230	17,185	120,159
営業費用	222,200	315,125	147,176	58,777	743,278
営業損益	△ 179,381	△ 276,200	△ 125,946	△ 41,592	△ 623,119
経常損益	4,474	2,347	3,508	△ 1,033	9,296
セグメント資産	3,884,351	5,619,212	2,869,745	888,411	13,261,719
セグメント負債	6,280,360	326,883	2,872,431	896,421	10,376,095

予 算 附 属 書 類

1 本年度予算と前年度予算との比較

1 収益的収入及び支出

(収入)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
1 下水道事業収益		855,005	834,229	20,776
1 営業収益		132,163	123,622	8,541
	1 使用料	132,047	123,050	8,997
	2 その他の営業収益	116	572	△ 456
2 営業外収益		722,838	696,280	26,558
	1 受取利息及び配当金	104	11	93
	2 他会計補助金	490,345	485,816	4,529
	3 国庫補助金	11,602	9,300	2,302
	4 県補助金	26,010	16,626	9,384
	5 長期前受金戻入	185,321	184,519	802
	6 消費税及び地方消費税 還付金	9,452	4	9,448
	7 雑収益	4	4	0
3 特別利益		4	14,327	△ 14,323
	1 過年度損益修正益	4	4	0
	2 その他特別利益	0	14,323	△ 14,323

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 流域下水道使用料	47,098	流域下水道使用料	47,098
2 特定環境保全公共下水使用料	42,752	特環下水道使用料	42,752
3 農業集落排水使用料	23,293	農業集落排水使用料	23,293
4 戸別浄化槽使用料	18,904	戸別浄化槽使用料	16,532
1 手数料	116	指定工事店手数料 督促手数料	115 1
1 預金利息	1	預金利息	1
2 基金利息	103	基金利息	103
1 他会計補助金	490,345	他会計補助金	490,345
1 国庫補助金	11,602	社会資本整備総合交付金 循環型社会形成交付金	9,702 1,900
1 県補助金	26,010	接続支援事業費補助金 単独浄化槽撤去等補助金	21,200 4,810
1 国庫補助金戻入	144,496	国庫補助金戻入	144,496
2 県補助金戻入	28,102	県補助金戻入	28,102
3 受益者負担金戻入	4,751	受益者負担金戻入	4,751
4 受益者分担金戻入	7,972	受益者分担金戻入	7,972
1 消費税及び地方消費税付金	9,452	消費税及び地方消費税還付金	9,452
1 その他雑収益	4	その他雑収益	4
1 過年度損益修正益	4	過年度損益修正益	4

(支出)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
1 下水道事業費用		854,271	834,229	20,042
1 営業費用		764,238	735,820	28,418
	1 管渠費	30,920	31,558	△ 638
	2 流域関連公共下水道費	44,473	42,042	2,431
	3 玉造浄化センター費	60,947	54,001	6,946
	4 農集処理場費	30,025	27,443	2,582

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 備用品費	253	備用品費	253
2 通信運搬費	1,288	中継ポンプ電話料	1,288
3 委託料	5,797	管路清掃点検等委託料	4,400
		管路施設等緊急対応業務委託料	1,122
		水質検査業務委託料	275
4 賃借料	121	重機等借上料	121
5 修繕費	16,409	汚水管路施設修繕費	16,409
6 動力費	7,052	中継ポンプ電気料	7,052
1 負担金	44,473	流域関連公共下水道維持管理負担金	44,473
1 備用品費	165	備用品費	165
2 光熱水費	82	水道代	59
		ガス代	23
3 通信運搬費	86	電話料	86
4 委託料	31,273	維持管理委託料	14,300
		電気保安業務委託料	429
		汚泥処分委託料	13,464
		水質検査委託料	2,805
		消防設備保守委託料	50
		館内警備委託料	159
		空調設備保守点検委託料	66
5 賃借料	248	重機等借上料	88
		コピー機リース料	146
		テレビ受信料	14
6 修繕費	11,000	汚水処理施設修繕費	11,000
7 動力費	11,539	電気料	11,352
		燃料費	187
8 薬品費	6,482	薬品費	6,482
9 保険料	72	火災保険料	72
1 備用品費	55	備用品費	55

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	5 戸別浄化槽費	25,539	21,508	4,031
	6 総係費	133,001	126,142	6,859

(単位：千円)

節	金額	備考	
2 光熱水費	410	水道料	410
3 通信運搬費	64	電話料	64
4 委託料	14,709	維持管理委託料	13,530
		電気保安業務委託料	369
		汚泥処分委託料	766
		消防設備保守委託料	44
5 手数料	55	水質検査委託料	55
6 修繕費	5,500	汚水処理施設修繕費	5,500
7 動力費	8,646	電気料	6,864
		燃料費	1,782
8 薬品費	570	薬品費	570
9 保険料	16	火災保険料	16
1 備用品費	4,777	備用品費	4,777
2 委託料	15,278	浄化槽維持管理委託料	6,566
		汚泥処分委託料	8,712
3 手数料	2,230	浄化槽法定検査手数料	2,230
4 修繕費	3,254	戸別浄化槽修繕費	3,254
1 給料	20,690	給料	20,690
2 手当	10,507	扶養手当	738
		時間外勤務手当	1,014
		通勤手当	792
		管理職手当	720
		期末手当	4,163
		勤勉手当	2,540
		児童手当	540
3 賞与等引当金繰入額	3,374	賞与引当金繰入額	2,926
		法定福利費引当金繰入額	448
4 報酬	3,960	会計年度任用職員報酬	3,960
5 法定福利費	9,913	共済組合負担金	6,245
		退職手当負担金	2,794
		社会保険料等	874
6 旅費	559	旅費	559
7 報償費	220	下水道展コンクール参加賞	220

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 增 減

(単位：千円)

節	金額	備考	
8 備用品費	389	備用品費	389
9 燃料費	485	ガソリン代	554
10 印刷製本費	224	予算・決算・申請書等	224
11 通信運搬費	122	郵送料	122
12 委託料	45,598	料金徴収事務委託料	12,686
		下水道台帳システム業務委託料	2,541
		ストックマネジメント計画委託料	2,200
		広域化・共同化計画策定委託料	1,100
		都市計画変更申請業務委託料	2,640
		経営健全化計画策定委託料	6,006
		全体計画見直し業務委託	18,370
		汚水処理人口調査データ作成業務	55
13 手数料	470	メーター設置手数料	462
		口座振替手数料	3
		データ伝送手数料	2
		納付書収納手数料	3
14 賃借料	2,982	下水道会計システム賃借料	1,030
		受益者分担金システム賃借料	1,432
		公用車リース料	414
		伝送システム賃借料	106
15 修繕費	638	公用車修繕費	638
16 材料費	400	量水器等	400
17 公課費	22	公用車重量税	22
18 負担金	661	日本下水道協会負担金	71
		県下水道整備促進協議会負担金	33
		県合併浄化槽普及促進協議会負担金	49
		県農業集落排水事業連絡協議会負担金	32
		霞ヶ浦水郷流域下水道整備推進協議会負担金	100
		地域資源循環技術センター負担金	20
		研修負担金	356
19 保険料	160	公用車自賠責・任意保険料	160
20 補償金	1	車両事故補償金	1
21 食糧費	14	食糧費	7
22 貸倒引当金繰入額	252	貸倒引当金繰入額	252
23 補助金	31,360	排水設備工事補助金	22,750
		単独浄化槽撤去等補助金	8,610

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	7 減価償却費	439,333	433,126	6,207
2 営業外費用		87,029	90,869	△ 3,840
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	81,023	90,861	△ 9,838
	2 消費税及び地方消費税	6,002	4	5,998
	3 雑支出	4	4	0
3 特別損失		4	7,140	△ 7,136
	1 過年度損益修正損	4	4	0
	2 その他特別損失	0	7,136	△ 7,136
4 予備費		3,000	400	2,600
	1 予備費	3,000	400	2,600

(単位：千円)

節	金額	備考
1 有形固定資産減価償却費	402,793	建物 11,872 構築物 295,641 機械及び装置 95,280
2 無形固定資産減価償却費	36,540	流域下水道施設利用権 32,072 その他無形固定資産 4,468
1 企業債利息	80,973	流域下水道事業企業債利息 30,034 特環下水道事業企業債利息 31,383 農業集落排水事業企業債利息 17,334 戸別浄化槽事業企業債利息 2,222
2 一時借入金利息	50	一時借入金利息 50
1 消費税及び地方消費税	6,002	消費税及び地方消費税 6,002
1 雑支出	4	雑支出 4
1 過年度損益修正損	4	過年度損益修正損 4
1 予備費	3,000	予備費 3,000

2 資本的収入及び支出

(収入)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
1 資本的収入		389,103	323,619	65,484
1 企業債		170,400	128,200	42,200
	1 企業債	170,400	128,200	42,200
2 負担金及び分担金		13,389	11,727	1,662
	1 負担金及び分担金	13,389	11,727	1,662
3 国庫補助金		52,416	43,308	9,108
	1 国庫補助金	52,416	43,308	9,108
4 県補助金		28,243	24,973	3,270
	1 県補助金	28,243	24,973	3,270
5 他会計補助金		114,655	91,684	22,971
	1 他会計補助金	114,655	91,684	22,971
6 基金繰入金		10,000	23,727	△ 13,727
	1 基金繰入金	10,000	23,727	△ 13,727

(単位：千円)

節	金額	備考
1 企業債	170,400	流域下水道事業企業債 48,100 特環下水道事業企業債 48,100 農業集落排水事業企業債 6,600 戸別浄化槽事業企業債 67,600
1 工事負担金	2,750	工事負担金 2,750
2 受益者負担金	1,430	流域受益者負担金 1,430
3 受益者分担金	9,209	特環受益者分担金 2,159 農集受益者分担金 700 戸別受益者分担金 6,350
1 国庫補助金	52,416	社会資本整備総合交付金 33,430 循環型社会形成推進交付金 18,986
1 県補助金	28,243	下水道整備支援事業費補助金 300 農業集落排水事業推進交付金 11,313 戸別浄化槽事業補助金 16,630
1 他会計補助金	114,655	他会計補助金 114,655
1 基金繰入金	10,000	基金繰入金 10,000

(支出)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
1 資本の支出		627,985	558,366	69,619
1 建設改良費		252,374	189,729	62,645
	1 流域関連公共下水道建設費	62,864	33,094	29,770
	2 特定環境保全公共下水道建設費	71,590	77,649	△ 6,059
	3 農業集落排水建設費	6,600	1,650	4,950
	4 戸別浄化槽整備費	95,761	77,336	18,425
	5 建設諸費	15,559	0	15,559
2 基金積立金		16,633	13,370	3,263
	1 基金積立金	16,633	13,370	3,263

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 委託料	9,680	設計委託料	9,680
2 工事請負費	23,650	污水管布設工事 公共柵設置工事	15,400 8,250
3 補償金	3,534	物件移転補償	3,534
4 流域下水道建設負担金	26,000	流域下水道建設負担金	26,000
1 委託料	13,200	設計委託料	13,200
2 工事請負費	47,850	污水管布設工事 公共柵設置工事 処理施設改修工事	33,000 8,250 6,600
3 補償金	10,540	物件移転補償	10,540
1 委託料	1,100	設計委託料	1,100
2 工事請負費	5,500	公共柵設置工事	5,500
1 委託料	1,986	設計委託料	1,986
2 工事請負費	93,775	浄化槽設置工事	93,775
1 給料	7,484	給料	7,484
2 手当	3,517	扶養手当 時間外勤務手当 通勤手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当	258 297 558 276 1,203 925
3 賞与引当金繰入額	1,212	賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入額	1,051 161
4 法定福利費	3,346	共済組合負担金 退職手当負担金	2,335 1,011
1 基金積立金	16,633	基金積立金	16,633

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 增 減
3 企業債償還金		358,978	355,267	3,711
	1 企業債償還金	358,978	355,267	3,711

(単位：千円)

節	金額	備考
1 企業債償還金	358,978	流域下水道事業企業債償還金 156,949 特環下水道事業企業債償還金 151,234 農業集落排水事業企業債償還金 45,593 戸別浄化槽事業企業債償還金 5,202