

# 令和5年度 予算書

下水道事業会計

茨城県行方市



## 目 次

1 令和5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5年度 行方市下水道事業会計予算実施計画書	-----	4
3 令和5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4年度 行方市下水道事業予定損益計算書	-----	11
6 令和4年度 行方市下水道事業予定貸借対照表	-----	12
7 令和5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5年度行方市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	2,330 戸
(2) 年間有収水量	861,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日有収水量	2,359 m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業	
イ 雨水排水工事(流域)	330,000 千円
ロ 汚水管布設工事(特環)	55,330 千円
ハ 浄化槽設置工事(戸別)	22,612 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	831,112 千円
第1項 営業収益	155,615 千円
第2項 営業外収益	675,493 千円
第3項 特別利益	4 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	831,057 千円
第1項 営業費用	756,805 千円
第2項 営業外費用	72,248 千円
第3項 特別損失	4 千円
第4項 予備費	2,000 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254,919千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,817千円、当年度分損益勘定留保資金238,102千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	578,409 千円
第1項 企業債	268,000 千円
第2項 負担金及び分担金	9,582 千円
第3項 国庫補助金	179,349 千円
第4項 県補助金	12,185 千円
第5項 他会計補助金	109,293 千円

支 出

第1款 資本的支出	833,328 千円
第1項 建設改良費	459,827 千円
第2項 基金積立金	18,837 千円
第3項 固定資産購入費	0 千円
第4項 企業債償還金	354,664 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	268,000千円	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 64,467 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、571,500千円である。

(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、4,305千円と定める。

令和5年 月 日 提出

行方市長 鈴木 周 也

# 令和 5 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 4 年度 予定損益計算書及び予定貸借対照表並びに

令和 5 年度 予定貸借対照表

令和5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			831,112	
	1 営 業 収 益		155,615	
		1 使 用 料	155,518	
		2 その他の営業収益	97	
	2 営 業 外 収 益		675,493	
		1 受取利息及び配当金	20	
		2 他 会 計 補 助 金	462,207	
		3 国 庫 補 助 金	9,170	
		4 県 補 助 金	12,870	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	185,221	
		6 消費税及び地方消費税 還 付 金	6,001	
		7 雑 収 益	4	
		3 特 別 利 益		4
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	4	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1 下 水 道 事 業 費 用			831,057		
	1 営 業 費 用		756,805		
		1 管 渠 費	28,479		
		2 流域関連公共下水道費	43,758		
		3 玉造浄化センター費	67,566		
		4 農集処理場費	29,139		
		5 戸別浄化槽費	30,045		
		6 総 係 費	119,702		
		7 減 価 償 却 費	438,116		
		2 営 業 外 費 用		72,248	
			1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	65,244	
			2 消費税及び地方消費税	7,000	
			3 雑 支 出	4	
		3 特 別 損 失		4	
			1 過年度損益修正損	4	
		4 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000		



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			578,409	
	1 企 業 債		268,000	
		1 企 業 債	268,000	
	2 負担金及び分担金		9,582	
		1 負担金及び分担金	9,582	
	3 国庫補助金		179,349	
		1 国 庫 補 助 金	179,349	
	4 県 補 助 金		12,185	
		1 県 補 助 金	12,185	
	5 他 会 計 補 助 金		109,293	
		1 他 会 計 補 助 金	109,293	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			833,328	
	1 建設改良費		459,827	
		1 流域関連公共費 下水道建設費	356,869	
		2 特定環境保全公共費 下水道建設費	74,780	
		3 農業集落排水建設費	4,950	
		4 戸別浄化槽整備費	23,228	
		5 建設諸費	0	
	2 基金積立金		18,837	
		1 基金積立金	18,837	
	3 固定資産購入費		0	
		1 固定資産購入費	0	
	4 企業債償還金		354,664	
		1 企業債償還金	354,664	

# 令和5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5年4月1日から令和6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）	9,434
減価償却費	438,116
受取利息及び受取配当金	△ 20
支払利息	65,244
固定資産除却費	0
未収金増減額（△は増加）	△ 15,336
未払金の増減額（△は減少）	△ 17,887
たな卸資産の増減額（△は増加）	0
長期前受金戻入額	△ 185,224
賞与引当金増減額（△は減少）	4,082
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>298,409</u>
利息及び配当金の受取額	20
利息の支払額	<u>△ 65,244</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	233,185

## 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	△ 404,937
無形固定資産の取得による支出	△ 13,915
基金積立による支出	△ 18,835
国県補助金による収入	174,065
工事負担金による収入	6,000
受益者負担金・分担金による収入	2,982
他会計補助金による収入	99,357
基金取り崩しによる収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 155,283</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	268,000
建設改良企業債償還による支出	<u>△ 354,664</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 86,664

資金増減額	△ 8,762
資金期首残高	<u>246,541</u>
資金期末残高	237,779

# 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	0	(2) 7	3,960	27,835	18,750	50,545	13,922	64,467	
前 年 度	11	(2) 7	4,136	30,957	19,266	54,359	15,029	69,388	
比 較	△ 11	(0) 0	△ 176	△ 3,122	△ 516	△ 3,814	△ 1,107	△ 4,921	

( ) 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	1,254		1,542	991	996	7,455	5,600	240
	前 年 度	1,410		1,488	1,146	996	7,986	5,760	480
	比 較	△ 156		54	△ 155	0	△ 531	△ 160	△ 240

### 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	0	7	0	27,835	17,466	45,301	12,982	58,283	
前 年 度	11	7	176	30,957	17,982	49,115	14,090	63,205	
比 較	△ 11	0	△ 176	△ 3,122	△ 516	△ 3,814	△ 1,108	△ 4,922	

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	1,254	672	1,050	991	996	6,663	5,600	240
	前 年 度	1,410	0	996	1,146	996	7,194	5,760	480
	比 較	△ 156	672	54	△ 155	0	△ 531	△ 160	△ 240

### 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		1,284	5,244	940	6,184	
前 年 度	2	3,960		1,284	5,244	939	6,183	
比 較	0	0		0	0	1	1	

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			492			792		
	前 年 度			492			792		
	比 較			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	△ 3,122	昇給に伴う増加分 29		平均昇給率 1.24% 昇給期 4月 6人
		その他の増減分 △ 3,151	会計間の異動による増減	
手当	△ 516	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分 △ 516	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5年4月1日現在	平均給料月額(円)	331,343
	平均給与月額(円)	378,629
	平均年齢(歳)	44.99
令和4年4月1日現在	平均給料月額(円)	368,529
	平均給与月額(円)	409,029
	平均年齢(歳)	49.76

(2) 初任給

区 分	一般行政職	
高校卒	1 - 9	158,900円
短大卒	1 - 19	172,600円
大学卒	1 - 29	191,700円

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年4月1日現在	1級	2	28.57
	2級		
	3級		
	4級	2	28.57
	5級	2	28.57
	6級	1	14.29
	計	7	100.00
令和4年4月1日現在	1級		
	2級		
	3級	1	14.29
	4級	3	42.85
	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		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	3	3	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B)/(A) (%)	85.71	85.71			
前年度	職員数 (A) (人)	7	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	4	4	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B)/(A) (%)	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	2.200 (内勤勉1.000)	2.200 (内勤勉1.000)	4.400 (内勤勉2.000)	有	
前年度	2.150 (内勤勉0.950)	2.150 (内勤勉0.950)	4.300 (内勤勉1.900)	有	
一般会計の制度	2.200 (内勤勉1.000)	2.200 (内勤勉1.000)	4.400 (内勤勉2.000)	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4年度 行方市下水道事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 使用料	136,441		
(2) その他営業収益	147	136,588	
2 営業費用			
(1) 管路費	26,237		
(2) 流域下水道費	42,185		
(3) 玉造浄化センター費	58,843		
(4) 農集処理場費	26,292		
(5) 戸別浄化槽費	24,356		
(6) 総係費	110,797		
(7) 減価償却費	438,665	727,375	
営業損失			590,787
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	19		
(2) 他会計補助金	450,426		
(3) 国庫補助金	14,430		
(4) 県補助金	13,230		
(5) 長期前受金戻入	185,956		
(6) 雑収益	4	664,065	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	72,537		
(2) 雑支出	4	72,541	591,524
経常利益			737
5 特別利益			
(1) 過年度修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度修正益	0		
(2) その他特別損失	0	0	0
7 予備費			
(1) 予備費	0	0	0
当年度純利益			737
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			737

令和4年度 行方市下水道事業予定貸借対照表  
( 令和5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	327,171		
減価償却累計額	<u>△ 35,614</u>	291,557	
ハ 構 築 物	10,530,154		
減価償却累計額	<u>△ 879,579</u>	9,650,575	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,822,414		
減価償却累計額	<u>△ 289,398</u>	1,533,016	
ホ 車 両 運 搬 具	22		
減価償却累計額	<u>0</u>	22	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	151		
減価償却累計額	<u>0</u>	151	
ト 建 設 仮 勘 定		9,381	
有形固定資産合計			11,701,955

(2)無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		715,371	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		3,976	
ハ その他無形固定資産		<u>24,962</u>	
無形固定資産合計			744,309

(3)投資その他資産

イ 基 金		<u>274,272</u>	
その他資産合計			<u>274,272</u>
固定資産合計			12,720,536

2 流 動 資 産

(1)現 金 預 金		246,540	
(2)未 収 金	129,185		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 418</u>	128,767	
(3)貯 蔵 品		0	
(4)前 払 費 用		0	
(5)そ の 他 流 動 資 産		0	
流動資産合計			<u>375,307</u>
資 産 合 計			<u><u>13,095,843</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

4,062,709

4,062,709

企業債合計

固定負債合計

4,062,709

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

354,521

354,521

企業債合計

(2) 未払金

93,701

(3) 引当金

イ 賞与等引当金

5,852

5,852

引当金合計

(4) その他流動負債

111

流動負債合計

454,185

5 繰延収益

(1) 長期前受金

6,191,839

(2) 収益化累計額

△ 555,807

繰延収益合計

5,636,032

負債合計

10,152,926

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,819,665

資本金合計

2,819,665

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

25,418

25,418

資本剰余金合計

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

97,097

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余金

737

利益剰余金合計

97,834

剰余金合計

123,252

資本合計

2,942,917

負債資本合計

13,095,843



令和5年度 行方市下水道事業予定貸借対照表  
( 令和6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	327,171		
減価償却累計額	<u>△ 47,486</u>	279,685	
ハ 構 築 物	10,913,973		
減価償却累計額	<u>△ 1,174,716</u>	9,739,257	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,843,530		
減価償却累計額	<u>△ 385,953</u>	1,457,577	
ホ 車 両 運 搬 具	22		
減価償却累計額	<u>0</u>	22	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	151		
減価償却累計額	<u>0</u>	151	
ト 建 設 仮 勘 定		9,381	
有形固定資産合計			11,703,326

(2)無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		696,812	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		3,977	
ハ その他無形固定資産		22,885	
無形固定資産合計			723,674

(3)投資その他資産

イ 基 金		293,107	
その他資産合計			293,107
固定資産合計			12,720,107

2 流 動 資 産

(1)現 金 預 金		237,779	
(2)未 収 金	144,520		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 418</u>	144,102	
(3)貯 蔵 品		0	
(4)前 払 費 用		0	
(5)そ の 他 流 動 資 産		0	
流動資産合計			381,881
資 産 合 計			<u>13,101,988</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

3,991,025

企業債合計

3,991,025

固定負債合計

3,991,025

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

339,542

企業債合計

339,542

(2) 未払金

75,814

(3) 引当金

イ 賞与等引当金

9,934

引当金合計

9,934

(4) その他流動負債

流動負債合計

111

425,401

5 繰延収益

(1) 長期前受金

6,474,243

(2) 収益化累計額

△ 741,031

繰延収益合計

5,733,212

負債合計

10,149,638

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

2,819,664

資本金合計

2,819,664

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

97,097

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余

10,171

金

利益剰余金合計

107,268

剰余金合計

132,686

資本合計

2,952,350

負債資本合計

13,101,988

## 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雨水及び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5年4月1日から令和6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	44,679	46,886	30,783	19,129	141,477
営業費用	227,398	280,171	162,318	66,403	736,290
営業損益	△ 182,719	△ 233,285	△ 131,535	△ 47,274	△ 594,813
経常損益	2,780	1,797	4,493	363	9,433
セグメント資産	4,272,506	5,129,653	2,734,165	965,664	13,101,988
セグメント負債	2,978,426	4,192,260	2,209,019	769,932	10,149,637

# 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		831,112	823,524	7,588
1 営業収益		155,615	150,233	5,382
	1 使用料	155,518	150,085	5,433
	2 その他の営業収益	97	148	△ 51
2 営業外収益		675,493	673,287	2,206
	1 受取利息及び配当金	20	19	1
	2 他会計補助金	462,207	450,648	11,559
	3 国庫補助金	9,170	14,430	△ 5,260
	4 県補助金	12,870	13,230	△ 360
	5 長期前受金戻入	185,221	185,956	△ 735
	6 消費税及び地方消費税 還付金	6,001	9,000	△ 2,999
	7 雑収益	4	4	0
3 特別利益		4	4	0
	1 過年度損益修正益	4	4	0

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 流域下水道使用料	49,146	流域下水道使用料	49,146
2 特定環境保全公共下水道使用料	51,519	特環下水道使用料	51,519
3 農業集落排水使用料	33,812	農業集落排水使用料	33,812
4 戸別浄化槽使用料	21,041	戸別浄化槽使用料	21,041
1 手数料	97	指定工事店登録手数料 督促手数料	95 2
1 預金利息	1	預金利息	1
2 基金利息	19	基金利息	19
1 他会計補助金	462,207	他会計補助金	462,207
1 国庫補助金	9,170	社会資本整備総合交付金 循環型社会形成交付金	8,750 420
1 県補助金	12,870	接続支援事業費補助金 単独浄化槽撤去等補助金	12,450 420
1 国庫補助金戻入	145,195	国庫補助金戻入	145,195
2 県補助金戻入	27,475	県補助金戻入	27,475
3 受益者負担金戻入	4,542	受益者負担金戻入	4,542
4 受益者分担金戻入	8,009	受益者分担金戻入	8,009
1 消費税及び地方消費税付金	6,001	消費税及び地方消費税還付金	6,001
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		831,057	823,148	7,909
1 営業費用		756,805	746,103	10,702
	1 管渠費	28,479	28,861	△ 382
	2 流域関連公共下水道費	43,758	42,185	1,573
	3 玉造浄化センター費	67,566	61,639	5,927



(単位：千円)

節	金額	備考	
1 備用品費	198	備用品費	198
2 通信運搬費	1,288	中継ポンプ電話料	1,288
3 委託料	5,863	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	341
4 賃借料	121	重機等借上料	121
5 修繕費	13,981	汚水管路施設修繕費	13,981
6 動力費	7,028	中継ポンプ電気料	7,028
1 負担金	43,758	流域関連公共下水道維持管理負担金	43,758
1 備用品費	165	備用品費	165
2 光熱水費	83	水道料	59
		ガス代	24
3 通信運搬費	92	電話料	92
4 委託料	33,910	維持管理委託料	14,300
		電気保安業務委託料	579
		汚泥処分委託料	15,708
		水質検査委託料	3,114
		消防設備保守委託料	44
		館内警備委託料	165
5 賃借料	248	重機等借上料	75
		コピー機リース料	159
		テレビ受信料	14
6 修繕費	9,900	汚水処理施設修繕費	9,900
7 動力費	15,546	電気料	15,312
		燃料費	234
8 薬品費	7,346	薬品費	7,346
9 保険料	96	火災保険料	96
10 負担金	180	設備改修負担金	180

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	4 農集処理場費	29,139	28,919	220
	5 戸別浄化槽費	30,045	26,836	3,209
	6 総係費	119,702	118,998	704

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 備用品費	55	備用品費	55
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	14,477	維持管理委託料	13,530
		電気保安業務委託料	159
		汚泥処分委託料	766
		消防設備保守委託料	22
5 手数料	55	水質検査手数料	55
6 修繕費	4,400	污水处理施設修繕費	4,400
7 動力費	9,657	電気料	7,419
		燃料費	2,238
8 保険料	21	火災保険料	21
1 備用品費	3,891	備用品費	3,891
2 委託料	18,480	浄化槽維持管理委託料	8,470
		汚泥処分委託料	10,010
3 手数料	2,165	浄化槽法定検査手数料	2,165
4 修繕費	5,509	戸別浄化槽修繕費	5,509
1 給料	27,835	給料	27,835
2 手当	14,321	扶養手当	1,254
		時間外勤務手当	991
		通勤手当	1,050
		管理職手当	996
		住居手当	672
		期末手当	5,316
		勤勉手当	3,802
		児童手当	240
3 賞与等引当金繰入額	4,705	賞与引当金繰入額	3,937
		法定福利費引当金繰入額	768
4 報酬	3,960	会計年度任用職員報酬	3,960
5 法定福利費	13,154	共済組合負担金	8,454
		退職手当負担金	3,760
		社会保険料等	940
6 旅費	492	旅費	492
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	423	ガソリン代	423
10 印刷製本費	202	予算・決算・申請書等	202
11 通信運搬費	179	郵送料	179
12 委託料	21,568	料金徴収事務委託料	15,584
		下水道台帳システム業務委託料	3,344
		都市計画変更申請業務委託料	2,640
13 手数料	642	メーター設置手数料	579
		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
		データ処理手数料	55
14 賃借料	3,397	下水道会計システム賃借料	1,162
		受益者分担金システム賃借料	1,298
		公用車リース料	827
		伝送システム賃借料	106
		駐車場代	4
15 修繕費	396	公用車修繕費	396
16 材料費	414	量水器等	414
17 公課費	25	公用車重量税	25
18 負担金	661	日本下水道協会負担金	58
		県下水道協会負担金	13
		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	157	公用車自賠責・任意保険料	157
20 補償金	1	車両事故補償金	1
21 食糧費	14	食糧費	14
22 貸倒引当金繰入額	262	貸倒引当金繰入額	262
23 補助金	26,285	排水設備工事補助金	25,025
		単独浄化槽撤去等補助金	1,260

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	438,116	438,665	△ 549
2 営業外費用		72,248	75,041	△ 2,793
	1 支払利息及び企業債取 扱諸費	65,244	72,537	△ 7,293
	2 消費税及び地方消費税	7,000	2,500	4,500
	3 雑支出	4	4	0
3 特別損失		4	4	0
	1 過年度損益修正損	4	4	0
4 予備費		2,000	2,000	0
	1 予備費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 有形固定資産減価償却費	403,565	建物 構築物 機械及び装置	11,872 295,138 96,555
2 無形固定資産減価償却費	34,551	流域下水道施設利用権 その他無形固定資産	32,474 2,077
1 企業債利息	65,194	流域下水道事業企業債利息 特環下水道事業企業債利息 農業集落排水事業企業債利息 戸別浄化槽事業企業債利息	22,444 24,455 15,507 2,788
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	7,000	消費税及び地方消費税	7,000
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	2,000	予備費	2,000

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		578,409	388,492	189,917
1 企業債		268,000	174,700	93,300
	1 企業債	268,000	174,700	93,300
2 負担金及び分担金		9,582	7,491	2,091
	1 負担金及び分担金	9,582	7,491	2,091
3 国庫補助金		179,349	54,061	125,288
	1 国庫補助金	179,349	54,061	125,288
4 県補助金		12,185	16,330	△ 4,145
	1 県補助金	12,185	16,330	△ 4,145
5 他会計補助金		109,293	135,910	△ 26,617
	1 他会計補助金	109,293	135,910	△ 26,617



(単位：千円)

節	金額	備考
1 企業債	268,000	流域下水道事業企業債 204,600 特環下水道事業企業債 49,700 戸別浄化槽事業企業債 13,700
1 工事負担金	6,600	工事負担金 6,600
2 受益者負担金	1	流域受益者負担金 1
3 受益者分担金	2,981	特環受益者分担金 1,231 農集受益者分担金 450 戸別受益者分担金 1,300
1 国庫補助金	179,349	社会資本整備総合交付金 175,000 循環型社会形成推進交付金 4,349
1 県補助金	12,185	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 8,559 戸別浄化槽事業補助金 3,326
1 他会計補助金	109,293	他会計補助金 109,293

## (支出)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 增 減
1 資本的支出		833,328	633,695	199,633
1 建設改良費		459,827	242,900	216,927
	1 流域関連公共下水道建設費	356,869	62,797	294,072
	2 特定環境保全公共下水道建設費	74,780	116,992	△ 42,212
	3 農業集落排水建設費	4,950	5,500	△ 550
	4 戸別浄化槽整備費	23,228	40,832	△ 17,604
	5 建設諸費	0	16,779	△ 16,779
2 基金積立金		18,837	16,633	2,204
	1 基金積立金	18,837	16,633	2,204
3 固定資産購入費		0	7,000	△ 7,000
	1 固定資産購入費	0	7,000	△ 7,000
4 企業債償還金		354,664	367,162	△ 12,498
	1 企業債償還金	354,664	367,162	△ 12,498

(単位：千円)

節	金額	備考	
1 委託料	4,312	設計委託料	4,312
2 工事請負費	337,150	公共樹設置工事 雨水排水工事	7,150 330,000
3 補償金	100	物件移転補償費	100
4 流域下水道建設負担金	15,307	流域下水道建設負担金	15,307
1 委託料	3,300	設計委託料	3,300
2 工事請負費	62,480	污水管布設工事 公共樹設置工事	55,330 7,150
3 補償金	9,000	物件移転補償	9,000
1 委託料	550	設計委託料	550
2 工事請負費	4,400	公共樹設置工事	4,400
1 委託料	616	設計委託料	616
2 工事請負費	22,612	浄化槽設置工事費	22,612
1 基金積立金	18,837	基金積立金	18,837
1 企業債償還金	354,664	流域下水道事業企業債償還金 特環下水道事業企業債償還金 農業集落排水事業企業債償還金 戸別浄化槽事業企業債償還金	145,637 149,025 49,112 10,890