

令和 6 年 度

行方市水道事業会計決算書

行 方 市

## I 決 算 書 類

1 令和6年度 行方市水道事業決算報告書	- - - - -	1 ~ 4
2 令和6年度 行方市水道事業損益計算書	- - - - -	5
3 令和6年度 行方市水道事業剰余金計算書	- - - - -	7 ~ 8
4 令和6年度 行方市水道事業剰余金処分計算書（案）	- - - - -	7
5 令和6年度 行方市水道事業貸借対照表	- - - - -	9 ~ 10
6 注記事項	- - - - -	11

## II 決 算 附 属 書 類

1 令和6年度 行方市水道事業報告書	- - - - -	12 ~ 17
2 令和6年度 行方市水道事業キャッシュ・フロー計算書	- - - - -	18
3 令和6年度 行方市水道事業会計収益費用明細書	- - - - -	19 ~ 23
4 固 定 資 産 明 細 書	- - - - -	24 ~ 25
5 企 業 債 明 細 書	- - - - -	24 ~ 27

# 水道事業会計決算書類

## 令和6年度 行方市水道事業決算報告書

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	円 922,624,000	円 10,070,000	円 0
第1項 営業収益	817,377,000	△ 51,255,000	0
第2項 営業外収益	105,245,000	61,325,000	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

#### 支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 水道事業費用	円 807,311,000	円 13,462,000	円 0	円 0
第1項 営業費用	756,529,000	13,462,000	△ 4,521,000	0
第2項 営業外費用	50,780,000	0	4,521,000	0
第3項 特別損失	2,000	0	0	0

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定により、第1項 営業費用のうち資産減耗費

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ た 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	(うち仮受消費税及び地方消費税)
932,694,000	994,414,450	61,720,450		
766,122,000	771,602,740	5,480,740	69,817,125 円	
166,570,000	222,811,710	56,241,710	90,146 円	
2,000	0	△ 2,000		

額			決 算 額	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
820,773,000	0	820,773,000	867,694,743	0	△ 46,921,743	
765,470,000	0	765,470,000	812,399,716	0	△ 46,929,716	39,094,353 円
55,301,000	0	55,301,000	55,295,027	0	5,973	
2,000	0	2,000	0	0	2,000	

固定資産除却費は、予算額を51,849,062円超過して支出した。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	418,447,000	0	418,447,000	64,000,000
第1項 企業債	81,000,000	0	81,000,000	31,000,000
第2項 負担金	315,347,000	0	315,347,000	33,000,000
第3項 県補助金	2,100,000	0	2,100,000	0
第4項 他会計補助金	20,000,000	0	20,000,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計
	円	円	円	円
第1款 資本的支出	678,695,000	0	0	678,695,000
第1項 建設改良費	460,223,000	0	△ 16,100	460,206,900
第2項 企業債償還金	218,472,000	0	16,100	218,488,100

資本的収入額が資本的支出額に不足する額、177,933,532 円は、当年度分消費税 1,357,383 円、過年度分損益勘定留保資金 176,576,149 円で補てんした。

額		決 算 額	予算額に比べた 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越額に 係る財源充当額	合 計			
円	円	円	円	(うち、仮受消費税及び 地方消費税)
0	482,447,000	227,777,682	△ 254,669,318	
0	112,000,000	56,000,000	△ 56,000,000	
0	348,347,000	150,277,682	△ 198,069,318	1,185,736 円
0	2,100,000	1,500,000	△ 600,000	
0	20,000,000	20,000,000	0	

額		決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額	合 計		地方公営企業法第2 6条の規定による繰 越額		
円	円	円	円	円	(うち、仮払消費 税及び地方消費 税)
69,000,000	747,695,000	405,711,214	131,000,000	210,983,786	
69,000,000	529,206,900	187,223,140	131,000,000	210,983,760	16,973,500 円
0	218,488,100	218,488,074	0	26	

及び地方消費税資本的収支調整額

# 令和6年度 行方市水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

円

円

円

## 1. 営業収益

(1) 給水収益	684,705,895	
(2) その他の営業収益	<u>17,079,720</u>	701,785,615

## 2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	304,477,417	
(2) 配水及び給水費	42,271,101	
(3) 業務費	44,738,200	
(4) 総係費	62,626,013	
(5) 減価償却費	256,744,482	
(6) 資産減耗費	62,404,062	
(7) その他の営業費用	<u>44,088</u>	<u>773,305,363</u>

営業損失 71,519,748

## 3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,312,130	
(2) 他会計補助金	61,872,457	
(3) 長期前受金戻入	157,986,800	
(4) 雑収益	<u>1,583,647</u>	222,755,034

## 4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,074,627	
(2) 雑支出	<u>1,196,333</u>	<u>26,270,960</u>
経常利益		<u>196,484,074</u>
		124,964,326

## 5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0	
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0

## 6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0	
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>

当年度純利益 124,964,326

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 124,964,326





## 令和6年度 行方市水道事業剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金			
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金			
			国庫補助金	県費補助金	工事負担金	施設負担金
前年度末残高	1,562,259,020	0	0	0	0	0
前年度処分額	230,541,085	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	230,541,085	0	0	0	0	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組み入れ	230,541,085	0	0	0	0	0
処分後残高	1,792,800,105	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,792,800,105	0	0	0	0	0

## 令和6年度 行方市水道事業剰余金処分計算書（案）

単位：円

	資本金	剰余金			
		利益剰余金			
		減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,792,800,105	97,154,385	0	0	124,964,326
議会の議決による処分額	124,964,326	0	0	0	△ 124,964,326
減債積立金への積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立て	0	0	0	0	0
自己資本金への組み入れ	124,964,326	0	0	0	△ 124,964,326
処分後残高	1,917,764,431	97,154,385	0	0	(繰越利益剰余金) 0

単位：円

剰余金							資本合計
		利益剰余金					
受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
0	0	97,154,385	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 230,541,085	327,695,470	1,889,954,490
0	0	0	0	0	△ 230,541,085	△ 230,541,085	0
0	0	0	0	0	△ 230,541,085	△ 230,541,085	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	△ 230,541,085	△ 230,541,085	0
0	0	97,154,385	0	0	(繰越利益剰余金) 0	97,154,385	1,889,954,490
0	0	0	0	0	124,964,326	124,964,326	124,964,326
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	124,964,326	124,964,326	124,964,326
0	0	97,154,385	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 124,964,326	222,118,711	2,014,918,816

# 令和6年度 行方市水道事業貸借対照表

( 令和7年3月31日 )

資産の部

	円	円	円	円
1. 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		108,737,631		
ロ 建物	552,224,063			
減価償却累計額	<u>△ 301,500,077</u>	250,723,986		
ハ 構築物	13,367,833,322			
減価償却累計額	<u>△ 8,457,921,214</u>	4,909,912,108		
ニ 機械及び装置	2,585,960,781			
減価償却累計額	<u>△ 2,357,363,185</u>	228,597,596		
ホ 車両運搬具	4,958,622			
減価償却累計額	<u>△ 2,908,506</u>	2,050,116		
ヘ 工具・器具及び備品	22,551,642			
減価償却累計額	<u>△ 20,174,846</u>	2,376,796		
ト 建設仮勘定		<u>186,611,456</u>		
有形固定資産合計			<u>5,689,009,689</u>	
固定資産合計				5,689,009,689
2. 流動資産				
(1) 現金預金			675,551,963	
(2) 未収金		75,091,894		
(3) 貸倒引当金		<u>△ 1,500,000</u>	73,591,894	
(4) 貯蔵品			9,536,689	
(5) 前払費用			528,130	
(6) 前払金			44,100,000	
(7) その他流動資産			<u>500,000</u>	
流動資産合計				<u>803,808,676</u>
資産合計				<u><u>6,492,818,365</u></u>

負債の部

	円	円	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	1,528,982,694		
企業債合計		1,528,982,694	
固定負債合計			1,528,982,694
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	212,432,745		
企業債合計		212,432,745	
(2) 未払金		79,579,292	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	5,104,000		
引当金合計		5,104,000	
(4) 預り保証金		990,000	
(5) その他流動負債		14,117,133	
流動負債合計			312,223,170
5. 繰延収益			
長期前受金		7,556,657,345	
収益化累計額		△ 4,919,963,660	
繰延収益合計			2,636,693,685
負債合計			4,477,899,549

資本の部

6. 資本金			1,792,800,105
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	97,154,385		
ロ 当年度未処分利益剰余金	124,964,326		
利益剰余金合計		222,118,711	
剰余金合計			222,118,711
資本合計			2,014,918,816
負債資本合計			6,492,818,365

## 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 10～60年

構築物 10～60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

#### 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み額に基づき、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。

# 水道事業会計決算附属書類

# 令和6年度 行方市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

令和6年度の行方市水道事業は、お客様に安心・安全な水を供給するため、水道施設の整備・維持管理を図りながら安定給水の確保に努めてきました。

本年度の主な事業としては、県道・市道の道路改良工事等に伴う布設替工事を998.48m、老朽管更新を1283.77m実施しました。

営業活動については、物価高騰の影響を受けた地域経済や市民活動の支援を目的とした公共施設を除く各世帯・事業所に対する水道基本料金3割減免を6か月実施しました。

### (業務の状況)

本年度の給水人口は、給水区域内人口（常住人口）29,610人に対し、給水人口28,156人で水道普及率は95.09%です。年間給水量は353万 $\text{m}^3$ で、前年度に比べ17万9千 $\text{m}^3$ の増加となりました。

また、年間有収水量は278万7千 $\text{m}^3$ で、前年度に比べ23万 $\text{m}^3$ の増となり、有収率は前年度に比べ2.6ポイント増加して78.9%となりました。

これは、前年度は隔月検針への移行調整のため給水収益の調定月数が11か月でしたが、令和6年度は通常の12か月分調定しているため、増加しています。

### (経営状況)

収益的収入について、水道事業の主な収益となる給水収益は、前年度に比べ、1,355万3千円の増収となり、水道料金が6億8,470万6千円となりました。また、他会計補助金が4,458万7千円の増、長期前受金戻入が668万4千円の減収、他会計負担金が173万円の減収となり、その結果、前年度に比べ5,010万9千円の増収となり、総収益は9億2,454万円となりました。

収益的支出について、浄水場等の合理化による経費削減や管理の効率化などにより、委託料で264万円の減、動力費で90万5千円の減、薬品費で49万4千円の減、支払利息で422万8千円の減となりました。一方、地下水取水量の減少に伴う県水への転換や水道施設の老朽化による修繕を実施し、受水費で2,500万6千円の増、修繕費で772万6千円の増により、前年度に比べ2,068万6千円増となり、総費用は7億9,957万6千円となりました。

収益的収支については、当年度純利益、当年度未処分利益剰余金ともに1億2,496万4千円となりました。

資本的収支については、収入の2億2,777万8千円に対して、支出は4億571万1千円となり、不足する1億7,793万3千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額と、過年度分損益勘定留保資金をもって補てんしました。

### (2) 経営指標に関する事項

令和6年度決算における経営成績について、経営の健全化を示す経常収支比率は、給水収益の増加及び支払利息・委託料・動力費等の費用の減少により、前年度比3.43ポイント増の115.63%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比2.55ポイント減の106.72%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っています。

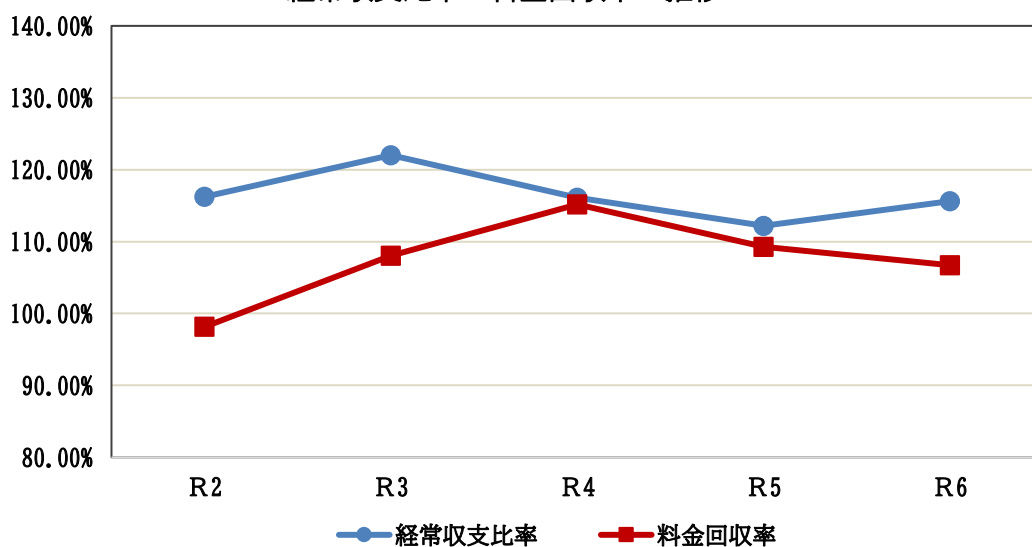


一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.42ポイント増の67.78%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比1.69ポイント増の26.32%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.26ポイント増の0.32%に留まっています。今後はアセットマネジメントによる老朽度及び重要度等や広域連携を考慮し、計画的かつ着実に施設更新を行ってまいります。

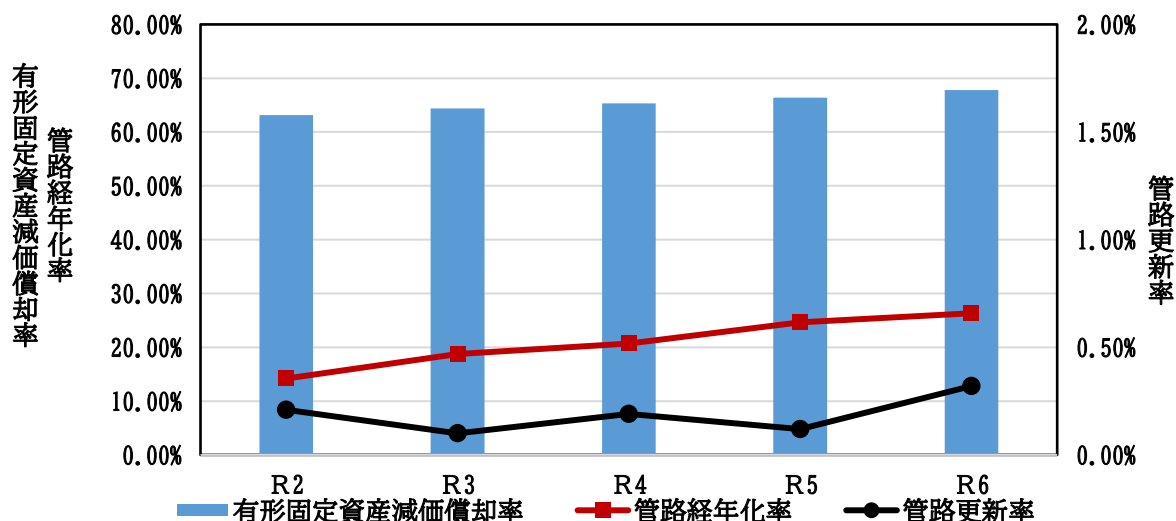
<経営指標の推移>

	R2	R3	R4	R5	R6
経常収支比率	116.24%	122.02%	116.10%	112.20%	115.63%
料金回収率	98.15%	108.02%	115.17%	109.27%	106.72%
有形固定資産減価償却率	63.13%	64.36%	65.33%	66.36%	67.78%
管路経年化率	14.19%	18.75%	20.71%	24.63%	26.32%
管路更新率	0.21%	0.10%	0.08%	0.06%	0.32%

経常収支比率・料金回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移



(3) 議会議決事項

区 分	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
議案第53号	令和6年度行方市水道事業会計補正予算 (第1号)について	令和6年5月31日	令和6年6月20日
議案第59号	令和5年度行方市水道事業会計未処分 利益剰余金の処分について	令和6年9月3日	令和6年9月27日
認定第5号	令和5年度行方市水道事業会計決算 認定について	令和6年9月3日	令和6年9月27日
議案第76号	令和6年度行方市水道事業会計補正予算 (第2号)について	令和6年12月3日	令和6年12月20日
議案第16号	行方市水道事業における布設工事監督者 及び水道技術管理者に関する条例の一部 を改正する条例について	令和7年2月20日	令和7年3月21日
議案第24号	令和6年度行方市水道事業会計補正予算 (第3号)について	令和7年2月20日	令和7年3月21日
議案第30号	令和7年度行方市水道事業会計予算 について	令和7年2月20日	令和7年3月21日

(4) 職員に関する事項

区 分	事務吏員	総 計
損益勘定所属人員	7人	7人
計	7人	7人

2 工 事

(1) 建設工事の概況

イ 配水管布設工事

単位：円

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
05配替第2号県道水戸神栖線配 水管布設替工事	配水管 PEφ200mm L=460.54m 配水管 PEφ100mm L=17.19m 配水管 PEφ75mm L=30.93m	33,110,000	R6.3.2	R6.8.9
06防衛補第1号行方市上山地区 水道施設更新事業老朽管更新 工事	導水管 PEφ200mm L=65.0m 配水管 GXφ250mm L=64.52m GXφ150mm L=0.53m PEφ200mm L=0.48m PEφ150mm L=275.91m	29,150,000	R6.8.2	R6.12.19
06配布第1号老朽管布設替工事	配水管 PEφ150mm L=97.27m 給水管 PPφ20mm N=1件 消火栓設置 地下式単口消火栓φ75mm N=1基	16,962,000	R6.9.21	R7.1.8
06配替第1号県道繁昌潮来線配 水管布設替工事	配水管 PEφ200mm L=29.80m	9,185,000	R6.4.25	R6.7.23

口 受託工事		単位：円	
工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	備 考
05受託第4号県道水戸神栖線仮設配水管布設工事	仮設配水管 ステンレス銅管φ150mm L=228.0m	20,020,000	
06東関第3号市道(北)209号線配水管布設工事	配水管 PEφ100mm L=97.75m 仮設管撤去工 VPφ100mm L=19.08m	5,698,000	
06受託第6号市道(麻)2-11号線導配水管布設替工事	配水管 PEφ100mm L=78.5m 導水管 PEφ100mm L=80.0m	9,174,000	
06受託第7号市道(玉)53号線配水管布設替工事	配水管 PEφ100mm L=101.46m PEφ50mm L=49.43m	6,369,000	
06受託第8号行戸(原口)地区配水管布設替工事	配水管 PEφ75mm L=114.9m	5,830,000	
06受託第9号市道(玉)53号線配水管布設替工事	配水管 PEφ100mm L=158.60m	6,050,000	

ハ 保存工事		単位：円
工 事 名	工 事 費	
06施修第1号浄配水場電気設備等修繕工事	11,627,000	
06施委第1号着水井清掃消毒業務	495,000	
メーター交換(麻生・石神・吉川・繁昌・荒宿・藤井・井上地区)	9,559,000	

### 3 業 務

#### (1) 業務量

事 項	単 位	令和6年度	令和5年度	比 較		備 考
				増 減	比 率 (%)	
年度末給水人口	人	28,156	28,176	△ 20	99.9	
年度末給水件数	件	10,565	10,559	6	100.1	
年間給水量	m³	3,530,106	3,350,907	179,199	105.3	
年間有収水量	m³	2,786,749	2,557,068	229,681	109.0	
1日最大給水量	m³	10,789	10,353	436	104.2	
1日平均給水量	m³	9,645	9,155	490	105.4	
1人1日最大給水量	ℓ	383	367	16	104.4	
1人1日平均給水量	ℓ	343	325	18	105.5	
有 収 率	%	78.9	76.3	2.6	103.5	
給 水 原 価	円	227	240	△ 13	94.6	

※給水原価とは、水道水を1立方メートル作るのに必要とする経費

経常費用-(受託工事費+材料及び不用品売却原価+附帯事業費-長期前受金戻入額)÷有収水量

## (2) 事業収入に関する事項

単位：円

区分\種別	令和6年度		令和5年度		比 較		備 考
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	増	減	
営 業 収 益	701,785,615	75.9	689,836,157	78.9	11,949,458		
営業外収益	222,755,034	24.1	184,091,945	21.0	38,663,089		
特 別 利 益	0	0.0	503,781	0.1		503,781	
計	924,540,649	100.0	874,431,883	100.0	50,108,766		

## (3) 事業費に関する事項

単位：円

区分\種別	令和6年度		令和5年度		比 較		備 考
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	増	減	
営 業 費 用	773,305,363	96.9	747,633,667	96.0	25,671,696		
営業外費用	26,270,960	3.1	31,257,131	4.0		4,986,171	
特 別 損 失	0	0.0	0	0.0			
計	799,576,323	100.0	778,890,798	100.0	20,685,525		

## (4) 費用構成表

単位：円

区分\種別	令和6年度		令和5年度		比 較		備 考
	決算額	構成比(%)	決算額	構成比(%)	増	減	
職員給与費	56,964,265	7.12	59,350,910	7.62		2,386,645	
動 力 費	46,922,810	5.87	47,828,034	6.14		905,224	
薬 品 費	6,713,540	0.84	7,207,380	0.93		493,840	
修 繕 費	56,164,824	7.02	48,438,695	6.22	7,726,129		
委 託 料	58,272,775	7.29	60,913,204	7.82		2,640,429	
減価償却費	256,744,482	32.11	255,889,059	32.85	855,423		
支 払 利 息	25,074,627	3.14	29,302,716	3.76		4,228,089	
受 水 費	203,835,456	25.49	178,829,838	22.96	25,005,618		
そ の 他	88,883,544	11.12	91,130,962	4.78		2,247,418	
計	799,576,323	100.00	778,890,798	100.00	20,685,525		

## 4 会 計

## (1) 主要契約の要旨

## イ 工事関係 (500万円以上)

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R6.1.16	20,020,000	05受託第4号県道水戸神栖線仮設配水管布設工事	塚本建設(株)
R6.3.1	33,110,000	05配替第2号県道水戸神栖線配水管布設替工事	(株)根崎工務店
R6.4.24	9,185,000	06配替第1号県道繁昌潮来線配水管布設替工事	(有)トータルリビングニイポリ
R6.7.25	11,627,000	06施修第1号浄配水場電気設備等修繕工事	福井電機(株)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R6.8.1	29,150,000	06防衛補第1号行方市上山地区水道施設更新事業老朽管更新工事	(株)根崎工務店
R6.8.8	5,698,000	06東関第3号市道(北)209号線配水管布設工事	前川工業(株)
R6.9.5	9,174,000	06受託第6号市道(麻)2-11号線導配水管布設替工事	(株)新堀産業
R6.9.20	16,962,000	06配布第1号老朽管布設替工事	鬼澤建設(株)
R6.9.20	12,496,000	令和6年度泉配水場空調設備改修工事	(有)平野工業
R6.9.27	6,369,000	06受託第7号市道(玉)53号線配水管布設替工事	(株)栗原工務店
R6.12.6	5,830,000	06受託第8号行戸(原口)地区配水管布設替工事	内田工業(株)
R7.1.15	6,050,000	06受託第9号市道(玉)53号線配水管布設替工事	(株)栗原工務店

ロ 委託関係

単位：円

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4.1.31	108,790,000 (34,045,000)	窓口及び電話応対、検針、開閉栓、料金徴収等業務	大崎データテック(株) 日立営業所
R6.4.1	8,669,397	上下水道料金計算・収納システム、検針ターミナル、水道企業会計システム賃貸借及び保守	(株)茨城計算センター
R6.4.1	12,100,000	水道事業浄配水場等水質・運転管理業務委託	福井電機(株)

( )内は令和6年度支払分

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

単位：円

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
政府資金	916,675,004	0	145,657,025	771,017,979
機構資金	987,228,509	56,000,000	72,831,049	970,397,460
計	1,903,903,513	56,000,000	218,488,074	1,741,415,439

ロ 一時借入金

なし

(3) 他会計負担金等の使途

- イ 収益的収入の他会計負担金3,268,563円については、全額を修繕費等（課税支出、特定収入）に充当した。
- ロ 収益的収入の他会計補助金61,872,457円については、970,000円を児童手当（不課税支出、特定収入以外）、51,011,352円を減価償却費（不課税支出、特定収入以外）、391,105円委託料（課税支出、特定収入）、9,500,000円を受水費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ハ 資本的収入の工事負担金137,234,282円については、全額を施設整備・受託工事費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ニ 資本的収入の県補助金1,500,000円については、全額を施設整備費（課税支出、特定収入）に充当した。
- ホ 資本的収入の他会計補助金20,000,000円については、全額を受託工事費（課税支出、特定収入）に充当した。

# 令和6年度 行方市水道事業キャッシュ・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：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）	124,964,326
減価償却費	256,744,482
受取利息及び受取配当金	△ 1,312,130
支払利息	25,074,627
固定資産除却費	61,849,062
未収金減少額（△は増加）	6,221,843
前払費用減少額（△は増加）	△ 1,800
前払金減少額（△は増加）	△ 29,500,000
未払金増加額（△は減少）	6,172,059
預り金増加額（△は減少）	△ 1,272,200
たな卸資産減少額（△は増加）	478,110
長期前受金戻入額	△ 157,986,800
賞与引当金増加額（△は減少）	243,000
貸倒引当金増加額（△は減少）	0
その他流動資産減少額（△は増加）	△ 500,000
その他流動負債増加額（△は減少）	△ 350,308
小計	290,824,271
利息及び配当金の受取額	1,312,130
利息の支払額	△ 25,074,627
業務活動によるキャッシュ・フロー	267,061,774

## 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	△ 170,249,640
工事負担金による収入	127,548,445
施設負担金による収入	9,067,664
県補助金による収入	1,363,637
他会計補助金による収入	18,181,819
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,088,075

## 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	56,000,000
建設改良企業債償還による支出	△ 218,488,074
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,488,074

資産増減額	90,485,625
資金期首残高	585,066,338
資金期末残高	675,551,963

# 令和6年度 行方市水道事業会計収益費用明細書

収 益

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業 収益	1 営業収益			924,540,649	
				701,785,615	
		1 給水収益		684,705,895	
			1 水道料金	684,705,895	
		2 受託工事 収益		0	
			1 工事負担金	0	
		3 その他の 営業収益		17,079,720	
			1 材料売却収 益	0	
			2 手数料	345,700	設計審査・工事検査手数料 指定工事業者申請手数料 督促手数料
			3 他会計負担 金	3,268,563	消火栓修繕負担金
			4 雑収益	13,465,457	下水道業務受託収益
	2 営業外収益			222,755,034	
		1 受取利息及 び配当金		1,312,130	
			1 預金利息	1,312,130	
		2 他会計補助 金		61,872,457	
			1 他会計補助 金	61,872,457	
		3 長期前受金 戻入		157,986,800	
			1 国庫補助金 戻入	64,930,275	
			2 県費補助金 戻入	12,433,757	
			3 工事負担金 戻入	69,870,058	
			4 施設負担金 戻入	7,133,954	
			5 受贈財産評 価額戻入	2,281,518	

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
			6 他会計補助 金戻入	1,337,238	
		4 雑収益		1,583,647	
			1 不用品売却 収益	276,550	量水器売却
			2 その他雑収 益	1,307,097	原発事故損害賠償金 受水流量計電力料、コピー代等
	3 特別利益			0	
		1 過年度損益 修正益		0	
			1 過年度損益 修正益	0	
		2 その他特別 利益		0	
			1 その他特別 利益	0	

費 用

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業 費用				799,576,323	
	1 営業費用			773,305,363	
		1 原水及び 浄水費		304,477,417	
			1 備消品費	332,037	残留塩素測定試薬等
			2 通信運搬費	3,082,783	電話料金、回線使用料
			3 委託料	25,491,852	水質検査業務、機械警備業務 電気工作物保安管理業務 消防設備保守点検業務 浄配水場点検業務 浄配水場等清掃業務 合併浄化槽保守点検業務
			4 手数料	25,048	浄化槽法定検査手数料 腸内細菌検査手数料
			5 賃借料	722,743	水道事業用地借地料
			6 修繕費	17,289,002	水道施設修繕
			7 動力費	46,922,810	電気料金、軽油代
			8 薬品費	6,713,540	次亜塩素酸ナトリウム 液化炭酸ガス ポリ塩化アルミニウム



単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
			9 受水費	203,835,456	茨城県企業局
			10 保険料	62,146	火災保険
		2 配水及び 給水費		42,271,101	
			1 備消品費	212,327	バルブキー、手袋等
			2 委託料	460,091	漏水事故対応待機業務
			3 賃借料	484,560	水道管路マッピングシステム賃借料、配管埋設使用料
			4 修繕費	38,424,783	配水・給水管漏水修繕等 消火栓修繕 メーター交換
			5 材料費	2,163,010	配水管補修用材料代等
			6 保険料	526,330	水道賠償責任保険料
		3 受託工事費		0	
			1 工事費	0	
		4 業務費		44,738,200	
			1 備消品費	396,282	閉栓キャップ、トナーカートリッジ等
			2 印刷製本費	1,191,380	納入通知書、お知らせ兼領収書
			3 委託料	32,320,832	上下水道料金徴収等業務 マッピング加除修正入力業務
			4 手数料	2,755,586	口座振替取扱手数料 納付書収納事務手数料 コンビニ収納取扱手数料等
			5 賃借料	8,074,120	上下水道料金システム賃借料及び保守委託料等
		5 総係費		62,626,013	
			1 給料	27,957,600	職員7名
			2 手当	12,971,362	扶養手当 1,333,500
					住居手当 300,000
					通勤手当 1,260,001
					時間外手当 669,746
					管理職手当 720,000
					期末手当 4,187,643

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
					勤勉手当 3,530,472 児童手当 970,000
			3 賞与引当金 繰入額	5,104,000	令和6年度分期末手当引当金 2,342,000 令和6年度分勤勉手当引当金 1,937,000 令和6年度分法定福利費引当金 825,000
			4 法定福利費	10,931,303	共済組合負担金 7,493,999 退職手当負担金 3,437,304
			5 旅費	0	
			6 備用品費	311,745	業務用消耗品、書籍等
			7 燃料費	393,818	公用車ガソリン代
			8 印刷製本費	145,900	予算書・決算書、封筒印刷
			9 通信運搬費	1,945,971	郵便料、NHK受信料
			10 賃借料	617,895	コピー機リース料、公用車リース料等
			11 修繕費	451,039	公用車車検整備・修繕等
			12 補償金	0	
			13 食糧費	0	
			14 会費負担金	145,480	日本水道協会会費
			15 保険料	138,300	自動車損害共済基金分担金 自賠責保険料
			16 公課費	11,600	自動車重量税
			17 貸倒引当金 繰入額	1,500,000	令和7年度分貸倒引当金
		6 減価償却費		256,744,482	
			1 有形固定資産減価償却費	256,744,482	建物 9,898,645 構築物 202,957,092 機械及び装置 43,219,905 車両運搬具 406,477 工具器具及び備品 262,363
		7 資産減耗費		62,404,062	

単位：円

款	項	目	節	金 額	備 考
			1 固定資産 除却費	61,849,062	配水管除却
			2 たな卸資産 減耗費	555,000	
		8 その他		44,088	
		営業費用	1 材料売却 原価	0	
			2 雑支出	44,088	過年度分水道料金還付
	2 営業外費用			26,270,960	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		25,074,627	
			1 企業債利息	25,074,627	財政融資資金利息 地方公共団体金融機構利息
		2 雑支出		1,196,333	
			1 不用品売却 原価	0	
			2 雑支出	1,196,333	
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益 修正損		0	
			1 過年度損益 修正損	0	
		2 その他特別 損失		0	
			1 その他特別 損失	0	

## 固 定 資 産 明 細 書

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増 額	当 年 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	108,737,631	0	0	108,737,631
建 物	552,224,063	0	0	552,224,063
構 築 物	13,283,057,297	171,668,000	86,891,975	13,367,833,322
機 械 及 び 装 置	2,573,406,141	12,554,640	0	2,585,960,781
車 両 運 搬 具	4,958,622	0	0	4,958,622
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	22,551,642	0	0	22,551,642
建 設 仮 勘 定	199,816,000	28,428,456	41,633,000	186,611,456
合 計	16,744,751,396	212,651,096	128,524,975	16,828,877,517

## 企 業 債 明 細 書

種 類		発 行	発 行 総 額	償 還 当年度償還高
年 度	平 成 6 年 度 政 府 資 金	平成7年3月27日	200,000,000	13,153,766
	平 成 8 年 度 政 府 資 金	平成9年3月25日	85,000,000	4,400,912
	平 成 9 年 度 政 府 資 金	平成10年3月25日	78,000,000	3,722,988
	平 成 9 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成10年3月25日	52,000,000	2,784,417
	平 成 9 年 度 政 府 資 金	平成10年3月25日	184,000,000	8,782,433
	平 成 1 0 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成11年3月24日	173,600,000	9,022,230
	平 成 1 0 年 度 政 府 資 金	平成11年3月25日	260,400,000	12,172,096
	平 成 1 0 年 度 政 府 資 金	平成11年7月30日	415,000,000	19,265,814
	平 成 1 1 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成12年3月22日	192,000,000	9,703,715
	平 成 1 1 年 度 政 府 資 金	平成12年3月24日	288,000,000	13,106,569
	平 成 1 1 年 度 政 府 資 金	平成12年3月24日	375,000,000	17,065,845
	平 成 1 2 年 度 政 府 資 金	平成13年3月22日	132,500,000	5,793,464
	平 成 1 2 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成13年3月26日	132,500,000	6,444,900
	平 成 1 2 年 度 政 府 資 金	平成13年7月31日	315,000,000	13,913,768
	平 成 1 3 年 度 公 営 企 業 公 庫 資 金	平成14年3月22日	100,000,000	4,905,933
	平 成 1 3 年 度 政 府 資 金	平成14年3月25日	100,000,000	4,407,368

単位：円

減 価 却 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	108,737,631	
9,898,645	0	301,500,077	250,723,986	
202,957,092	24,274,457	8,457,921,214	4,909,912,108	
43,219,905	0	2,357,363,185	228,597,596	
406,477	0	2,908,506	2,050,116	
262,363	0	20,174,846	2,376,796	
0	0	0	186,611,456	
256,744,482	24,274,457	11,139,867,828	5,689,009,689	

単位：円

高	未償還残高	利 率 （ % ）	償 還 終 期	備 考
償 還 高 累 計				
200,000,000	0	4.65	令和7年3月1日	
75,822,413	9,177,587	2.80	令和9年3月1日	
66,352,804	11,647,196	2.10	令和10年3月1日	
49,153,989	2,846,011	2.20	令和8年3月20日	
156,524,565	27,475,435	2.10	令和10年3月1日	
154,980,134	18,619,866	2.10	令和9年3月20日	
209,087,234	51,312,766	2.10	令和11年3月1日	
333,985,693	81,014,307	2.00	令和11年3月25日	
161,702,826	30,297,174	2.00	令和10年3月20日	
218,408,013	69,591,987	2.00	令和12年3月1日	
284,385,434	90,614,566	2.00	令和12年3月1日	
105,601,166	26,898,834	1.60	令和13年3月1日	
95,731,650	36,768,350	1.70	令和11年3月20日	
226,072,206	88,927,794	1.80	令和13年3月25日	
73,793,652	26,206,348	2.20	令和12年3月20日	
66,294,377	33,705,623	2.20	令和14年3月1日	

種 類	発 行	発 行 総 額	償 還
			当年度償還高
平 成 1 3 年 度 政 府 資 金	平成14年3月25日	120,000,000	5,288,842
平 成 1 4 年 度 政 府 資 金	平成15年3月25日	168,400,000	7,039,971
平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	143,600,000	6,451,727
平 成 1 4 年 度 政 府 資 金	平成15年3月25日	210,000,000	8,779,060
平成14年度公営企業公庫資金	平成15年3月25日	70,000,000	3,235,228
平成15年度公営企業公庫資金	平成16年3月23日	68,000,000	3,163,883
平 成 1 5 年 度 政 府 資 金	平成16年3月25日	102,000,000	4,286,725
平成16年度公営企業公庫資金	平成17年3月23日	35,900,000	1,645,974
平 成 1 6 年 度 政 府 資 金	平成17年3月25日	52,100,000	2,148,455
平成17年度公営企業公庫資金	平成18年3月23日	21,000,000	941,888
平 成 1 7 年 度 政 府 資 金	平成18年3月27日	42,000,000	1,696,154
平成18年度公営企業公庫資金	平成19年3月23日	17,700,000	778,317
平 成 1 8 年 度 政 府 資 金	平成19年3月26日	16,000,000	632,795
平成27年度地方公共団体金融機構	平成28年3月30日	120,000,000	4,586,071
平成28年度地方公共団体金融機構	平成29年3月30日	130,000,000	4,893,048
平成29年度地方公共団体金融機構	平成30年3月29日	140,000,000	5,237,961
平成30年度地方公共団体金融機構	平成31年3月28日	240,000,000	9,035,757
令和元年度地方公共団体金融機構	令和2年3月26日	92,000,000	0
令和3年度地方公共団体金融機構	令和4年3月24日	10,000,000	0
令和4年度地方公共団体金融機構	令和5年3月23日	14,000,000	0
令和5年度地方公共団体金融機構	令和6年8月22日	31,000,000	0
令和6年度地方公共団体金融機構	令和7年3月27日	25,000,000	0
合 計		4,951,700,000	218,488,074

単位：円

高 償 還 高 累 計	未償還残高	利 率 ( % )	償 還 終 期	備 考
79,553,253	40,446,747	2.20	令和14年3月1日	
108,942,613	59,457,387	1.20	令和15年3月1日	
104,617,624	38,982,376	0.30	令和13年3月20日	
135,854,802	74,145,198	1.20	令和15年3月1日	
49,683,029	20,316,971	1.30	令和13年3月20日	
44,095,507	23,904,493	1.90	令和14年3月20日	
59,326,810	42,673,190	2.00	令和16年3月1日	
21,417,717	14,482,283	2.10	令和15年3月20日	
27,956,103	24,143,897	2.10	令和17年3月1日	
11,623,755	9,376,245	2.00	令和16年3月20日	
20,804,632	21,195,368	2.10	令和18年3月1日	
8,953,439	8,746,561	2.10	令和17年3月20日	
7,279,419	8,720,581	2.10	令和19年3月1日	
18,207,672	101,792,328	0.50	令和28年3月20日	
14,591,638	115,408,362	0.60	令和29年3月20日	
10,444,635	129,555,365	0.60	令和30年3月20日	
9,035,757	230,964,243	0.50	令和31年3月20日	
0	92,000,000	0.30	令和32年3月20日	
0	10,000,000	0.70	令和34年3月20日	
0	14,000,000	1.30	令和35年3月20日	
0	31,000,000	1.90	令和36年3月20日	
0	25,000,000	2.10	令和37年3月20日	
3,210,284,561	1,741,415,439			