

令和3年度

かすみがうら市下水道事業会計予算書

かすみがうら市下水道事業会計予算目次

かすみがうら市下水道事業会計予算	(総則) (業務の予定量)	1
	(収益的収入及び支出)	1
	(資本的収入及び支出)	2
	(企業債)	3
	(一時借入金)	3
	(予定支出の各項の経費の金額の流用)	3
	(議会の議決を経なければ流用することができない経費)	3
	(他会計からの補助金)	4
	(たな卸資産購入限度額)	4
かすみがうら市下水道事業会計実施計画	(収益的収入)	5
	(収益的支出)	6
	(資本的収入)	7
	(資本的支出)	8
かすみがうら市下水道事業会計給与費明細書	(給料及び手当の状況)	9
	(1) 職員1人当たり給与	1 0
	(2) 初任給	1 1
	(3) 職員の級別職員数	1 1
	(4) 昇給	1 2
	(5) 期末手当・勤勉手当	1 3
	(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当	1 3
	(7) その他の手当	1 3

令和3年度かすみがうら市下水道予定キャッシュフロー計算書（税抜）	14
令和3年度かすみがうら市下水道事業会計予定貸借対照表（税抜）	15～17
注 記 表	18～20
令和2年度かすみがうら市下水道事業会計損益計算書	21～22
令和2年度かすみがうら市下水道事業会計予定開始貸借対照表（税抜）	23～25

かすみがうら市下水道事業会計予算説明書目次（参考資料）

かすみがうら市下水道事業会計予算明細書（収益的収入）	26
（収益的支出）	27～32
（資本的収入）	33
（資本的支出）	34

令和3年度かすみがうら市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度かすみがうら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 12,450戸
- (2) 年間総汚水量 3,695,000m³
- (3) 一日平均汚水量 10,123m³
- (4) 主な業務内容

- ・公共下水道事業計画認可変更業務委託10,824千円
- ・ストックマネジメント計画点検調査業務委託7,700千円
- ・国道6号線バイパス工事に伴う仮設管設置工事37,380千円

(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		1,426,010千円
第1項 営業収益		430,463千円
第2項 営業外収益		995,547千円

	支	出
第1款 下水道事業費用	1, 426,	010千円
第1項 営業費用	1, 274,	571千円
第2項 営業外費用	145,	438千円
第3項 特別損失		1千円
第4項 予備費		6, 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304, 305千円は、過年度分損益勘定留保資金11, 263千円及び当年度分損益勘定留保資金285, 393千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7, 649千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入	564,	663千円
第1項 企業債	132,	400千円
第2項 負担金及び分担金	55,	380千円
第3項 他会計補助金	373,	033千円
第4項 国庫補助金		3, 850千円

	支	出
第1款 資本的支出	868,	968千円
第1項 建設改良費	141,	563千円
第2項 企業債償還金	727,	405千円

(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。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	33,100	証書借入	3.0%以内	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金利に借り換えることができる。
特定環境保全公共下水道事業	36,700			
流域下水道事業	30,700			
農業集落排水事業	31,900			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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 次にあ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 47,606千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業の運営に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、885,094千円である。

(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、5,588千円と定める。

令和3年3月5日 提出

かすみがうら市長 坪井 透

令和 3 年度かすみがうら市下水道事業会計予算実施計画

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			1,426,010		
	1. 営業収益		430,463		
		1. 下水道使用料	430,404		
		4. その他営業収益	59		
	2. 営業外収益			995,547	
		1. 受取利息及び配当金	1		
		2. 他会計補助金	512,061		
		4. 県補助金	33,600		
		5. 長期前受金戻入	449,884		
	6. 雑収益	1			

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	予定額	備考
1. 下水道事業費用			1,426,010	
	1. 営業費用		1,274,571	
		1. 管渠費	65,575	
		2. ポンプ場費	8,018	
		3. 田伏浄化センター 費	28,185	
		4. 農業集落排水処理施設費	86,795	
		6. 雨水排水費	11,624	
		7. 流域下水道維持管理費	188,431	
		8. 普及促進費	39,008	
		9. 業務費	43,236	
		10. 総係費	48,449	
		11. 減価償却費	753,693	
		12. 資産減耗費	1,557	
	2. 営業外費用		145,438	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	125,437	
		2. 消費税及び地方消費税	20,000	
		3. 雑支出	1	
	3. 特別損失		1	
		4. 過年度損益修正損	1	
	4. 予備費		6,000	
		1. 予備費	6,000	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入 款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			564,663	
	1. 企業債		132,400	
		1. 企業債	132,400	
	2. 負担金及び分担金		55,380	
		1. 下水道事業受益者負担金	4,200	
		2. 下水道事業受益者分担金	1,440	
		4. 工事負担金	49,740	
	3. 他会計補助金		373,033	
		1. 他会計補助金	373,033	
	4. 国庫補助金		3,850	
		1. 国庫補助金	3,850	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

支 出 款	項	目	予定額	備 考	
1. 資本的支出			868,968		
	1. 建設改良費		141,563		
		1. 公共下水道整備事業費	32,835		
		2. 特定環境保全公共下水道整備事業費	18,300		
		3. 農業集落排水整備事業費	49,740		
		5. 流域下水道建設負担金	32,920		
		6. 建設諸費	7,768		
	2. 企業債償還金			727,405	
		1. 企業債償還金		727,405	

令和3年度 かすみがうら市下水道事業会計給与明細書

(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	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	11	6	83	20,106	0	13,468	33,657	6,264	39,921
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,094		2,434	6,528	1,240	7,768
	合 計	11	7	83	24,200	0	15,902	40,185	7,504	47,689
前 年 度	損益勘定支弁職員	11	8	83	27,647	0	19,474	47,204	8,861	56,065
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,001		2,410	6,411	1,201	7,612
	合 計	11	9	83	31,648	0	21,884	53,615	10,062	63,677
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2	0	△ 7,541	0	△ 6,006	△ 13,547	△ 2,597	△ 16,144
	資本勘定支弁職員	0	0	0	93	0	24	117	39	156
	合 計	0	△ 2	0	△ 7,448		△ 5,982	△ 13,430	△ 2,558	△ 15,988

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	夜間勤務手当
	本 年 度	422	618	420	297	572		700		
	前 年 度	970	876	480	645	777		700		
	比 較	△ 548	△ 258	△ 60	△ 348	△ 205	0	0	0	0
	区 分	期末勤勉手当	退職手当負担金							合 計
本 年 度	9,605	3,268								15,902
前 年 度	12,704	4,732								21,884
比 較	△ 3,099	△ 1,464	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,982

2. 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
給 料	△7,448	給与改定に伴う増減分		給与表等の改正	
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分	△7,448	職員の減及び異動等	
手 当	△5,982	制度改正に伴う増減分		勤勉手当支給率の改正	
		その他の増減分	△5,982	職員の減及び異動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行 政 職	技能労務職
令和3年1月1日現在	平均給料月額	288,071	—
	平均給与月額	317,669	—
	平均年齢	37.5	—
令和2年1月1日現在	平均給料月額	293,033	—
	平均給与月額	325,509	—
	平均年齢	38.3	—

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	行政職	技能労務職	国の制度	
			行政職	技能労務職
高 校 卒	150,600 円	147,900 円	150,600 円	147,900 円
大 学 卒	182,200 円		182,200 円	

(3) 職務の級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職			備 考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
令和3年1月1日現在	8級	—	—		—	—	
	7級	—	—		—	—	
	6級	—	—		—	—	
	5級	1	14.3		—	—	
	4級	2	28.5		—	—	
	3級	1	14.3		—	—	
	2級	2	28.5		—	—	
	1級	1	14.3		—	—	
	計	7	100.0		—	—	
令和2年1月1日現在	8級	—	—		—	—	
	7級	—	—		—	—	
	6級	1	11.1		—	—	
	5級	1	11.1		—	—	
	4級	2	22.2		—	—	
	3級	1	11.1		—	—	
	2級	2	22.2		—	—	
	1級	2	22.2		—	—	
	計	9	100.0		—	—	

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部長級	課長級	課長補佐級	係長・主査	主任	主幹	主事・主事補

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	—	
	昇給にかかわる職員数 (B) (人)	7	7	—	
	号給数別内訳	1号給 (人)			—
		2号給 (人)			—
		3号給 (人)			—
		4号給 (人)	6	6	—
		5号給 (人)	1	1	—
		6号給 (人)			—
	7号給 (人)			—	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9	—	
	昇給にかかわる職員数 (B) (人)	7	7	—	
	号給数別内訳	1号給 (人)			—
		2号給 (人)			—
		3号給 (人)			—
		4号給 (人)	6	6	—
		5号給 (人)	1	1	—
		6号給 (人)			—
	7号給 (人)			—	
比 率 (B) / (A) (%)	77.8	77.8	—		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (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	2.225	4.450	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年早期退職 特例措置 (2~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年早期退職 特例措置 (2~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和 3 年度かすみがうら市下水道予定キャッシュ・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：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	39,363,213
減価償却費	755,497,983
貸倒引当金の増減額 (は減少)	1,600,243
長期前受金戻入額	449,748,495
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	123,958,664
有形固定資産除却額	1,556,100
未収金の増減額 (は増加)	10,823,493
未払金の増減額 (は減少)	7,000,000
たな卸資産の増減額 (は増加)	0
小計	220,486,887
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	123,958,664
業務活動によるキャッシュ・フロー	344,445,551
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	99,470,900
無形固定資産の取得による支出	29,831,962
国庫補助金等による収入	9,490,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	373,033,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	253,220,138
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	132,400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	727,403,689
財務活動によるキャッシュ・フロー	595,003,689
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	2,662,000
資金期首残高	103,460,746
資金期末残高	106,122,746

令和 3 年度かすみがうら市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和 4年 3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		135,294,927	
ロ 建物	525,712,119		
減価償却累計額	53,187,669	472,524,450	
ハ 構築物	19,347,794,795		
減価償却累計額	1,779,462,130	17,568,332,665	
ニ 機械及び装置	693,148,115		
減価償却累計額	340,650,843	352,497,272	
ホ 車両及び運搬具	817,119		
減価償却累計額	600,199	216,920	
ヘ 工具器具及び備品	0		
減価償却累計額	0	0	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			18,528,866,234
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		493,717,594	
無形固定資産合計			493,717,594
固定資産合計			19,022,583,828
2 流動資産			
(1) 現金預金			106,122,746
(2) 未収金		213,910,115	

貸倒引当金	82,803,563	131,106,552	
(3)貯蔵品		26,880	
(4)前払金		0	
流動資産合計			<u>237,341,178</u>
資産合計			<u>19,259,925,006</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>6,130,690,332</u>		
企業債合計		6,130,690,332	
固定負債合計			6,130,690,332
4 流動負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>726,005,030</u>		
企業債合計		726,005,030	
(2)未払金		32,522,700	
(3)引当金		3,182,000	
(4)その他流動負債		<u>1,000,000</u>	
流動負債合計			762,709,730
5 繰延収益			
(1)長期前受金		10,960,887,909	
(2)収益化累計額		<u>1,349,297,317</u>	
繰延収益合計			<u>9,611,590,592</u>

負債合計			16,504,990,654
	資	本	の
	部		
6 資本金			2,342,605,902
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	97,092,900		
ロ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		97,092,900	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	315,235,550		
利益剰余金合計		315,235,550	
剰余金合計			412,328,450
資本合計			2,754,934,352
負債資本合計			19,259,925,006

注 記

I 重要な会計方針

1 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
- ・主な耐用年数
 - 建物 15年～50年
 - 構築物 5年～50年
 - 機械及び装置 5年～35年
 - 車両運搬具 4年
 - 工具、器具及び備品 4年～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 流域下水道建設負担金 50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は一般会計を通じて、茨城県総合事務組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、下水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っています。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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

(12月から3月までの4か月分)を計上しています。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・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(12月から3月までの4か月分)を計上しています。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損の損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上しています。

3 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っています。

II 予定貸借対照表等関連

1 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として9,605,000円を支給するため、賞与引当金2,670,000円を取り崩す予定であります。また、法定福利費として7,504,000円を支給するため、法定福利費引当金512,000円を取り崩す予定であります。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

かすみがうら市下水道事業会計は、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、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業の3つ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及び財務情報の内訳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	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域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等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位 千円）

	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	合 計
営業収益	278,008	40,478	72,849	391,335
営業費用	510,235	274,598	417,248	1,202,081
営業損益	△232,227	△234,120	△344,399	△810,746
経常損益	10,818	7,480	21,065	39,363
セグメント資産	6,211,537	6,324,192	6,724,376	19,259,925
セグメント負債	5,403,211	5,294,542	5,807,238	16,504,991
その他の項目				
他会計補助金	289,760	277,508	317,826	885,094
減価償却費	240,038	208,459	305,196	753,693
特別利益				
特別損失	0	0	0	0
うち減損損失				
有形固定資産及び 無形固定資産の増 加額	57,447	26,637	45,218	129,302

令和 2年度かすみがうら市下水道事業会計予定損益計算書

(令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1)下水道使用料	395,542,127	
(2)他会計負担金	0	
(3)受託事業収益	0	
(4)その他営業収益	134,000	395,676,127

2 営業費用

(1)管渠費	71,845,849	
(2)ポンプ場費	4,729,478	
(3)田伏処理センター費	29,169,093	
(4)農業集落排水処理施設費	118,548,292	
(5)流域下水道維持管理費	142,996,182	
(6)普及促進費	21,491,930	
(7)業務費	40,408,457	
(8)総係費	47,352,700	
(9)減価償却費	753,168,000	
(10)資産減耗費	0	
(11)その他営業費用	0	1,229,709,981

営業利益

834,033,854

3 営業外収益

(1)受取利息及び配当金	0
(2)国庫補助金	18,000,000
(3)県補助金	19,065,000

(4) 他会計補助金	543,643,000		
(5) 長期前受金戻入	449,667,673		
(6) 雑収益	<u>620,076</u>	1,030,995,749	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	138,775,805		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>138,775,805</u>	<u>868,155,944</u>
経常利益			<u>34,122,090</u>
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	21,240		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>21,240</u>	<u>21,240</u>
当年度純利益			34,100,850
前年度繰越利益剰余金			<u>241,771,487</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>275,872,337</u></u>

令和 2 年度かすみがうら市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和 3年 3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		135,294,927	
ロ 建物	525,712,119		
減価償却累計額	35,458,446	490,253,673	
ハ 構築物	19,249,879,995		
減価償却累計額	1,184,973,678	18,064,906,317	
ニ 機械及び装置	693,148,115		
減価償却累計額	227,202,497	465,945,618	
ホ 車両及び運搬具	817,119		
減価償却累計額	600,199	216,920	
ヘ 工具器具及び備品	0		
減価償却累計額	0	0	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			19,156,617,455
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		493,717,594	
無形固定資産合計			493,717,594
固定資産合計			19,650,335,049
2 流動資産			
(1) 現金預金			103,460,746
(2) 未収金		203,086,622	

貸倒引当金	81,203,320	121,883,302	
(3)貯蔵品		26,880	
(4)前払金		0	
流動資産合計			225,455,928
資産合計			19,875,790,977
負債の部			
3 固定負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	6,724,295,362		
企業債合計		6,724,295,362	
固定負債合計			6,724,295,362
4 流動負債			
(1)企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	727,403,689		
企業債合計		727,403,689	
(2)未払金		25,522,700	
(3)引当金		3,182,000	
(4)その他流動負債		1,000,000	
流動負債合計			757,108,389
5 繰延収益			
(1)長期前受金		10,578,364,909	
(2)収益化累計額		899,548,822	
繰延収益合計			9,678,816,087

負債合計			17,160,219,838
	資	本	の
	部		
6 資本金			2,342,605,902
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	97,092,900		
ロ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		97,092,900	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	275,872,337		
利益剰余金合計		275,872,337	
剰余金合計			372,965,237
資本合計			2,715,571,139
負債資本合計			19,875,790,977

令和3年度

かすみがうら市下水道事業会計予算明細書

令和 3 年度かすみがうら市下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 下水道事業 収益	1. 営業収益		1,426,010	1,457,329	31,319				
		1. 下水道使用料	430,463	424,592	5,871				
			430,404	424,461	5,943	1. 公共下水道使用料	305,745	公共下水道使用料	305,745
						2. 特定環境保全公共下水道使用料	44,525	特定環境保全公共下水道使用料	44,525
						3. 農業集落排水使用料	80,134	農業集落排水使用料	80,134
		4. その他営業収益	59	131	72	1. 手数料	58	指定工事店登録手数料	58
						3. 雑収益	1	雑収益	1
		2. 営業外収益	995,547	1,032,737	37,190				
		1. 受取利息及び配当金	1	1	0	1. 預金利息	1	預金利息	1
		2. 他会計補助金	512,061	543,643	31,582	1. 一般会計補助金	512,061	一般会計補助金	512,061
		3. 国庫補助金	0	19,780	19,780				
		4. 県補助金	33,600	19,630	13,970	1. 県補助金	33,600	湖沼水質浄化下水道接続支援事業費補助金	33,600
		5. 長期前受金戻入	449,884	449,682	202	1. 長期前受金戻入	449,884	国庫補助金戻入 県補助金戻入 受益者負担金戻入 一般会計補助金戻入	216,310 118,036 37,060 78,478
		6. 雑収益	1	1	0	1. その他雑収益	1	雑収益	1

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 下水道事業 費用			1,426,010	1,457,329	31,319			
	1. 営業費用		1,274,571	1,287,300	12,729			
		1. 管渠費	65,575	79,368	13,793	9. 備用品費	188	仮設ポンプ 188
						13. 通信運搬費	7,357	非常用通報装置電話料 7,357
						14. 委託料	10,763	流量計定期点検業務委託 721 管路点検清掃業務委託 5,709 農業集落排水土田処理場統廃合詳細調査 500 中継ポンプ場清掃業務委託 2,513 中継ポンプ場維持管理業務委託 1,136 草刈作業委託 184
						16. 賃借料	496	土地借上料 496
						18. 修繕費	14,766	汚水管路施設修繕費 900 マンホールポンプ修繕費 7,020 その他修繕費 6,846
						21. 路面復旧費	6,000	舗装修繕 6,000
						22. 動力費	25,773	中継ポンプ制御盤電気料 25,773
						23. 材料費	100	補修資材 100
						24. 保険料	132	建物共済保険 132
		2. ポンプ場費	8,018	5,207	2,811	9. 備用品費	35	消耗品 35
						11. 光熱水費	23	清水入ポンプ水道代 23
						13. 通信運搬費	92	非常用通報装置電話料 92
						14. 委託料	2,871	ポンプ場維持管理業務委託 2,090 電気工作物保守委託 161 中継ポンプ場清掃業務委託 620
						18. 修繕費	2,842	ポンプ場修繕費 2,842
						22. 動力費	2,135	ポンプ場施設電気料 2,135
						24. 保険料	20	建物共済保険 20

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3. 田伏浄化センター 費	28,185	32,086	3,901	13. 通信運搬費	33	非常用通報装置電話料 33
						14. 委託料	10,642	電気工作物保守委託 165 排水処理施設維持管理業務委託 4,911 汚泥運搬業務委託 947 汚泥処理業務委託 4,619
						15. 手数料	1,153	脱水汚泥放射性物質濃度検査 35 放流水質検査 1,035 田伏浄化センター汚泥分析 83
						17. 修繕費	8,019	施設修繕費 8,019
						21. 動力費	5,940	施設電気料 5,940
						22. 薬品費	2,388	薬品費 2,388
						24. 保険料	10	建物共済保険 10
		4. 農業集落排水処理施設 費	86,795	129,893	43,098	1. 給料	2,523	一般職給料(1名分) 2,523
						2. 手当	1,523	扶養手当 120 児童手当 120 通勤手当 86 時間外手当 200 期末勤勉手当 656 退職手当負担金 341
						3. 賞与引当金繰入額	328	賞与引当金繰入額 328
						5. 法定福利費	725	職員共済組合負担金 667 共済組合追加費用 52 職員公務災害補償基金負担金 6
						6. 法定福利費引当金繰入額	61	法定福利費引当金繰入額 61
						11. 光熱水費	203	水道使用料 203
						13. 通信運搬費	350	非常通報装置電話料、携帯電話料 350

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						14. 委託料	32,021	排水処理施設維持管理業務委託 20,408 汚泥運搬業務委託 3,828 汚泥処理業務委託 6,588 電気工作物保守委託 947 草刈作業委託 250
						15. 手数料	948	脱水汚泥放射性物質濃度検査 282 汚泥分析業務委託 666
						18. 修繕費	15,462	施設修繕費 15,462
						22. 動力費	29,251	施設電気料 29,251
						23. 薬品費	3,000	薬品費 3,000
						24. 材料費	100	補修資材 100
						25. 保険料	300	建物共済保険 300
	6. 雨水排水費		11,624	0	11,624	14. 委託料	4,179	冠水対策調査業務委託 3,179 調整池整備に伴う地質調査 1,000
						18. 修繕費	7,445	角来下池浚渫工事 4,050 逆西2号幹線フェンス設置工事 3,395
	7. 流域下水道 維持管理費		188,431	157,297	31,134	1. 負担金	188,431	流域下水道維持管理負担金 188,431
	8. 普及促進費		39,008	21,492	17,516	14. 通信運搬 費	88	郵送料 88
						19. 補助金	38,920	水洗便所等改造資金利子補給金 20 浄化槽撤去費補助金 2,700 下水道接続支援補助金 36,200
	9. 業務費		43,236	44,450	1,214	14. 委託料	43,236	下水道施設等緊急電話対応業務委託 1,205 使用料徴収業務委託 32,500 下水道排水設備等管理業務委託 7,132 グリーストラップ点検業務委託 599 公共マス点検業務委託 1,800
	10. 総係費		48,449	64,339	15,890	1. 報酬	2,147	運営審議会報酬 83 会計年度任用職員 2,064
						2. 給料	17,583	一般職給料(7名分) 17,583

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						3. 手当	9,275	管理職手当 扶養手当 児童手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 退職手当負担金	422 498 300 297 400 300 4,684 2,374
						4. 賞与引当 金繰入額	2,342	賞与引当金繰入額	2,342
						6. 法定福利 費	5,384	職員共済組合負担金 共済組合追加費用 職員公務災害補償基金負担金 社会保険料 雇用保険	4,623 347 57 333 24
						7. 法定福利 費引当金 繰入額	451	法定福利費引当金繰入額	451
						8. 旅費	11	普通旅費 研修旅費	7 4
						10. 備用品費	592	消耗品 コピー利用料	361 231
						11. 燃料費	408	公用車燃料代	408
						14. 通信運搬 費	82	郵送料及び切手代	82
						16. 委託料	597	下水道資産台帳保守業務委託	597
						17. 手数料	1,648	排水水質検査 車検手数料 保菌検査	1,596 41 11
						18. 賃借料	670	企業会計システム利用料 (財務、固定資産、貯蔵品)	198

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
								土木積算システム利用料	406
								伝送システム使用料	66
						19. 修繕費	100	車検整備代	100
						24. 保険料	119	公用車自賠責保険料	29
								公用車任意保険料	90
						27. 負担金	5,424	日本下水道協会負担金	91
								霞ヶ浦湖北流域下水道整備促進協 議会負担金	38
								茨城県公共料金等暴力対策協議会負担金	5
								茨城県下水道協議会負担金	27
								茨城県下水道整備促進協議会負担金	33
								下水道業務研修負担金	131
								茨城県農業集落排水事業連絡協議会負担 金	38
								地域環境資源センター負担金	20
								水道事業会計人件費負担金	5,041
						28. 貸倒引当 金繰入額	1,601	貸倒引当金繰入額	1,601
						30. 公課費	15	公用車重量税	15
		11. 減価償却費	753,693	753,168	525	1. 有形固定 資産減価 償却費	723,860	建物	17,730
								構築物	593,454
								機械及び装置	112,676
						2. 無形固定 資産減価 償却費	29,833	流域下水道施設利用権	29,833
		12. 資産減耗費	1,557	0	1,557	1. 固定資産 除却費	1,557	固定資産除却費	1,557
	2. 営業外費用		145,438	164,028	18,590				
		1. 支払利息及 び企業債取 扱諸費	125,437	139,963	14,526	1. 企業債利 息	125,437	公共下水道事業償還利息	47,780
								特定環境保全公共下水道事業償還利息	43,694
								農業集落排水事業償還利息	33,963

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		2. 消費税及び 地方消費税	20,000	24,064	4,064	1. 消費税及 び地方消 費税	20,000	消費税 20,000
		3. 雑支出	1	1	0	1. 雑支出	1	雑支出 1
	3. 特別損失		1	1	0			
		4. 過年度損益 修正損	1	1	0	1. 過年度損 益修正損	1	過年度還付金 1
	4. 予備費		6,000	6,000	0			
		1. 予備費	6,000	6,000	0	1. 予備費	6,000	予備費 6,000

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 資本的収入			564,663	485,948	78,715				
	1. 企業債		132,400	146,800	14,400				
		1. 企業債	132,400	146,800	14,400	1. 公共下水道事業債	33,100	公共下水道事業債 公共下水道事業債（特別措置分）	12,900 20,200
						2. 特定環境保全公共下水道事業債	36,700	特定環境保全公共下水道事業債 特定環境保全公共下水道資本費平準化債	6,300 30,400
						3. 流域下水道債	30,700	流域下水道事業債	30,700
						4. 農業集落排水事業債	31,900	農業集落排水事業資本費平準化債	31,900
	2. 負担金及び分担金		55,380	4,920	50,460				
		1. 下水道事業受益者負担金	4,200	4,200	0	1. 下水道事業受益者負担金	4,200	受益者負担金	4,200
		2. 下水道事業受益者分担金	1,440	720	720	1. 下水道事業受益者分担金	1,440	受益者分担金	1,440
		4. 工事負担金	49,740	0	49,740	1. 工事負担金	49,740	仮設管渠敷設工事補償	49,740
	3. 他会計補助金		373,033	332,562	40,471				
		1. 他会計補助金	373,033	332,562	40,471	1. 一般会計補助金	373,033	一般会計補助金	373,033
	4. 国庫補助金		3,850	1,666	2,184				
		1. 国庫補助金	3,850	1,666	2,184	1. 国庫補助金	3,850	社会資本整備総合交付金	3,850

資本的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 資本的支出			868,968	786,560	82,408				
	1. 建設改良費		141,563	61,295	80,268				
		1. 公共下水道 整備事業費	32,835	9,236	23,599	14. 委託料	12,040	公共汚水樹設置工事設計業務委託 霞ヶ浦湖北流域下水道関連【認可変更】	1,216 10,824
						21. 工事請負 費	20,795	公共汚水樹設置工事 マンホールポンプ交換、流量計交換	7,800 12,995
		2. 特定環境保 全公共下水 道整備事業 費	18,300	3,000	15,300	14. 委託料	8,168	公共汚水樹設置工事設計業務委託 ストックマネジメント計画点検調査業務 委託	468 7,700
						21. 工事請負 費	10,132	公共汚水樹設置工事 マンホールポンプ設置工事 戸崎流量計交換工事	3,165 600 6,367
		3. 農業集落排 水整備事業 費	49,740	7,000	42,740	14. 委託料	12,360	仮設管渠布設工事設計業務委託	12,360
						20. 工事請負 費	37,380	仮設管渠布設工事	37,380
		5. 流域下水道 建設負担金	32,920	34,447	1,527	1. 流域下水 道建設負 担金	32,920	流域下水道建設負担金	32,920
		6. 建設諸費	7,768	7,612	156	1. 給料	4,094	一般職給（1人分）	4,094
						2. 手当	2,434	通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 退職手当負担金	86 200 1,595 553
						5. 法定福利 費	1,240	職員共済組合負担金 共済組合追加費用等 職員公務災害補償基金負担金	1,156 78 6
	2. 企業償還 金		727,405	725,265	2,140				
		1. 企業償還 金	727,405	725,265	2,140	1. 企業償還 金	727,405	公共下水道事業償還金 特定環境保全公共下水道事業償還金 農業集落排水事業償還金	280,341 209,293 237,771