

令和元年度下水道事業会計 決算科目別一覧 (前年度対比)

収益的収入

(税抜単位：円、%)

款	項	目	事業	令和元年度	内訳金額	平成30年度	前年度内訳	比較		備考	
								金額	率		
1下水道事業収益	1 営業収益	1下水道使用料	(公共)	386,415,273	274,320,698	—	—	—	—	・特環・農集については人口減による減収傾向	
			(特環)		39,787,403						
			(農集)		72,307,172						
		4その他営業収益	(公共)	54,639	52,420	—	—	—	—		・指定工事店更新件手数料 ・水道赤水補償
			(特環)		239						
			(農集)		1,980						
	2 営業外収益	1受取利息及び配当金	(農集)	2	2	—	—	—	—	・基金利子	
		2他会計補助金	(公共)	798,080,000	327,213,000	—	—	—	—	・令和元年度より一般会計補助金(収益的収入・資本的収入に分割して計上)	
			(特環)		183,558,000						
			(農集)		287,309,000						
		3国庫補助金	(農集)	6,000,000	6,000,000	—	—	—	—		・機能診断による農村漁村地域整備交付金
		4県補助金	(公共)	13,109,000	4,533,000	—	—	—	—		・県下水道接続支援事業費補助金
			(特環)		4,183,000						
			(農集)		4,393,000						
		5長期前受金戻入	(公共)	449,666,178	156,295,397	—	—	—	—	・資産の財源である補助金、負担金等の減価償却費相当額を収益化するもの。	
			(特環)		98,469,867						
	(農集)		194,900,914								
	6雑収益	(公共)	341,160	29,370	—	—	—	—	・主に証明書代、コピー代		
		(特環)		34,560							
		(農集)		277,230							
	小計(公共)				762,443,885	—	—	—		—	
小計(特環)				326,033,069	—	—	—	—			
小計(農集)				565,189,298	—	—	—	—			
合計				1,653,666,252	1,653,666,252	—	—	—	—		

※前年度決算額については、企業会計移行前で特別会計により予算科目も違うことから一表示としております。

収益的支出

(税抜単位：円、%)

款	項	目	事業	令和元年度	内訳金額	前年度	前年度内訳	比較		備考	
								比較	率		
1下水道事業費用	1 営業費用	1管渠費	(公共)	58,634,842	21,635,480	—	—	—	—	・マンホールポンプ修繕費 ・管渠清掃委託 ・制御盤電気料 他	
			(特環)		9,168,563						
			(農集)		27,830,799						
		2ポンプ場費	(公共)	4,264,295	4,264,295	—	—	—	—		・維持管理委託 ・ポンプ場電気料 他
		3田伏浄化センター費	(特環)	24,639,535	24,639,535	—	—	—	—		・維持管理委託 ・施設修繕費 ・施設電気料
		4農業集落排水処理施設費	(農集)	95,118,666	95,118,666	—	—	—	—		・維持管理委託 ・施設修繕費 ・施設電気料
		7流域下水道維持管理費	(公共)	119,156,652	110,100,761	—	—	—	—	・県霞ヶ浦浄化センターへの使用料	
			(特環)		9,055,891						
			(農集)		—						
		8普及促進費	(公共)	14,455,117	5,223,338	—	—	—	—		・下水道接続支援補助金
			(特環)		5,401,870						
			(農集)		3,829,909						
		9業務費	(公共)	37,336,083	29,969,112	—	—	—	—	・主に第一環境(株)への業務委託	
			(特環)		2,600,108						
(農集)	4,766,863										
10総係費	(公共)	59,817,634	59,515,314	—	—	—	—	・人件費 ・広域化共同化計画作成			
	(特環)		14,100								
	(農集)		288,220								
11減価償却費	(公共)	752,420,474	239,380,178	—	—	—	—		・固定資産の経年による経済的価値の減少を費用として計上するもの。		
	(特環)		207,546,999								
	(農集)		305,493,297								
12資産減耗費	(公共)	99,999	99,999	—	—	—	—				

款	項	目	事業	令和元年度	内訳金額	前年度	前年度内訳	比較		備考	
								比較	率		
1下水道事業費用	2営業外費用	1支払利息及び企業債取扱諸費	(公共)	153,112,468	59,417,384	—	—	—	—	・企業債償還利息	
			(特環)		50,519,265		—	—			
			(農集)		43,175,819		—	—			
	3特別損失	3過年度損益修正損	(公共)	40,320	40,320	—	—	—	—	・過年度分の下水道料金還付	
			(特環)	92,798,680	69,753,457	—	—	—	—	・企業会計移行初年度に伴い計上(過年度分貸倒引当金78,726,240円、賞与引当金等4,707,640円、消費税9,364,800円)	
			(農集)		13,302,593		—				—
	4予備費	1予備費	(公共)	0	0	—	—	—	—		
			(特環)		0		—				—
			(農集)		0		—				—
	小計(公共)					599,399,638	—	—	—	—	
小計(特環)					318,688,961	—	—	—	—		
小計(農集)					493,806,166	—	—	—	—		
合計				1,411,894,765	1,411,894,765	—	—	—	—		
収入 — 支出				241,771,487		—	—	—	—		

※前年度決算額については、企業会計移行前で特別会計により予算科目も違うことから—表示としております。

資本的収入

(税抜単位：円、%)

款	項	目	事業	令和元年度	内訳金額	前年度	前年度内訳	比較		備考
								比較	率	
1資本的収入	1企業債	1企業債	(公共)	143,500,000	45,800,000	—	—	—	—	・企業債の借入
			(特環)		35,000,000					
			(農集)		62,700,000					
	2負担金及び分担金	1下水道事業受益者負担金	(公共)	4,570,280	3,520,280	—	—	—	—	・申請に基づく負担金・分担金
			(特環)		1,050,000					
	3他会計補助金	1他会計補助金	(公共)	78,125,000	54,067,000	—	—	—	—	・令和元年度より一般会計補助金を収益的収入・資本的収入に分割して計上
			(特環)		7,341,000					
			(農集)		16,717,000					
	4国庫補助金	1国庫補助金	(公共)	2,250,000	2,250,000	—	—	—	—	・社会資本整備総合交付金(長寿命化計画に基づく管渠更生工事)
	小計(公共)					105,637,280	—	—	—	—
	小計(特環)					43,391,000	—	—	—	—
	小計(農集)					79,417,000	—	—	—	—
合計				228,445,280	228,445,280	—	—	—	—	

※前年度決算額については、企業会計移行前で特別会計により予算科目も違うことから—表示としております。

資本的支出

(税抜単位：円、%)

款	項	目	事業費	令和元年度	内訳金額	前年度	前年度内訳	比較		備考	
								比較	率		
1資本的支出	1建設改良費	1公共下水道整備事業費	(公共)	14,540,912	14,540,912	—	—	—	—	・管渠敷設工事費 ・長寿命化更生工事費	
		2特定環境保全公共下水道整備事業費	(特環)	3,390,000	3,390,000	—	—	—	—	・マンホールポンプ設置工事	
		5流域下水道建設負担金	(公共)	15,757,124	10,229,313	—	—	—	—	—	・流域下水道改修工事費
			(特環)		5,527,811						
	6建設諸費	(公共)	7,499,250	7,499,250	—	—	—	—	・職員人件費		
	2企業債償還金	1企業債元金償還金	(公共)	720,620,307	286,985,956	—	—	—	—	—	・償還元金
			(特環)		203,667,440						
			(農集)		229,966,911						
小計(公共)					319,255,431	—	—	—	—		
小計(特環)					212,585,251	—	—	—	—		
小計(農集)					229,966,911	—	—	—	—		
合計				761,807,593	761,807,593	—	—	—	—		
収入 — 支出				△ 533,362,313		—	—	—	—		

※前年度決算額については、企業会計移行前で特別会計により予算科目も違うことから—表示としております。

※資本的収入と資本的支出の差額については、消費税抜きのため決算報告書(税込)とは一致していません。

令和元年度下水道事業会計主要事業一覧（前年対比）

下水道事業費

（税抜単位：円）

款・項・目	事業	事業概要	令和元年度	前年度	内容詳細
1下水道事業費 1営業費用 1管渠費	管渠事業	下水道管渠の維持修繕を行い下水処理場へ安全な流入を確保する。 ・管路点検清掃業務委託等（10,217千円） ・マンホールポンプ修繕等（16,760千円） ・動力費（22,730千円）	58,634,842	—	ストックマネジメント計画を作成し計画的に管渠の維持管理を行っていく。
1下水道事業費 1営業費用 2ポンプ場費	ポンプ場事業	ポンプ場（逆西、清水入、馬坂谷）の維持管理を行い安全な汚水流入を確保する。 ・ポンプ場維持管理業務委託等（2,250千円）	4,264,295	—	ストックマネジメント計画を作成し計画的にポンプ場の維持管理を行っていく。
1下水道事業費 1営業費用 3田伏浄化センター費	田伏浄化センター事業	田伏浄化センターの維持管理を行い適正に汚水処理を行うことで、安全な水質基準に処理する。 ・処理場維持管理業務委託（3,666千円） ・汚泥処理業務委託（3,657千円） ・施設修繕費（6,804千円） ・動力費（5,242千円）	24,639,535	—	ストックマネジメント計画を作成し計画的に処理場の維持管理を行っていく。
1下水道事業費 1営業費用 4農業集落排水処理施設費	農業集落排水処理施設事業	農業集落排水処理施設（8処理場）の維持管理を行い適正な汚水処理を行うことで、安全な水質基準に処理する。 ・排水処理施設維持管理業務委託（18,690千円） ・汚泥処理業務委託（4,889千円） ・処理施設機能診断業務委託（7,500千円） ・施設修繕（26,372千円） ・動力費（25,817千円）	95,118,666	—	農集統廃合を推進して維持管理費の抑制に取り組んでいきます。
1下水道事業費 1営業費用 7流域下水道維持管理費	流域下水道維持管理事業	県流域下水道施設へ流入し処理してもらう使用料 ・流域下水道維持管理負担金（119,157千円）	119,156,652	—	県流域下水道施設への流入量により変わる。
1下水道事業費 1営業費用 8普及促進費	普及促進事業	下水道接続支援補助を行い加入率の向上に努める。 ・下水道接続支援補助金（14,285千円）	14,455,117	—	平成30年度から令和3年度まで
1下水道事業費 1営業費用 9業務費	業務事業	使用料徴収業務等を委託し、効率の良い安定した業務運営を図る。 ・使用料徴収業務委託（31,201千円） ・下水道排水設備等管理業務委託（6,776千円）	37,336,083	—	令和2年度より公共樹点検業務、グリーストラップ点検業務を行う。
1下水道事業費 1営業費用 10総係費	総係事業	出納、予算執行管理を行うとともに経営計画等を作成し、安定した下水道経営業務全般を行う。 ・広域化共同化計画作成業務委託（2,200千円）	59,817,634	—	広域化共同化計画により近隣市町と業務連携して経費の削減が出来る業務を検討して行く。

資本的支出

（税抜単位：円）

款・項・目	事業	事業概要	令和元年度	前年度	内容詳細
1資本的支出 1建設改良費 1公共下水道整備事業費	公共下水道整備事業	公共下水道の管渠整備等を行い普及率の向上を図り公衆衛生及び水質保全を図ります。 ・単独汚水管渠布設工事（4,110千円） ・長寿命化計画に伴う更生工事（4,050千円） ・公共樹設置工事14件（6,597千円）	14,540,912	—	公共樹の設置工事を行い、事業認可エリア内の管渠整備を行いました。
1資本的支出 1建設改良費 2特定環境保全公共下水道整備事業費	特定環境保全公共下水道整備事業	特定環境保全公共下水道の管渠整備等を行い普及率の向上を図り公衆衛生及び水質保全を図ります。 ・公共樹設置工事8件（3,097千円）	3,390,000	—	公共樹の設置工事を行いました。
1資本的支出 1建設改良費 5流域下水道建設負担金	流域下水道建設負担金	県流域下水道施設の建設費に対する負担金	15,757,124	—	国土強靱化事業による対象事業費が増加している。
1資本的支出 1建設改良費 6建設諸費	建設諸費事業	整備事業における出納、執行管理等の業務を行う。	7,499,250	—	建設事業に係る人件費が計上。
1資本的支出 2企業債償還金 1企業債償還金	企業債償還事業	下水道施設整備に係る企業債元金の償還業務。 ・公共下水道事業償還金（286,986千円） ・特定環境保全公共下水道事業償還金（203,668千円） ・農業集落排水事業償還金（229,967千円）	720,620,307	—	企業債償還元金