

令和5年度

かすみがうら市水道事業会計予算書

かすみがうら市水道事業会計予算目次

かすみがうら市水道事業会計予算 (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
" (継続費)	2
" (企業債)	2
" (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)	3
" (たな卸資産購入限度額)	3
かすみがうら市水道事業会計実施計画 (収益的収入)	4
" (収益的支出)	5
" (資本的収入)	6
" (資本的支出)	7
かすみがうら市水道事業会計給与費明細書	8
" (給料及び手当の状況)	
(1) 職員1人当たりの給与	9
(2) 初任給	9
(3) 級別職員数	10
(4) 昇給	11
(5) 期末手当・勤勉手当	12
(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当	12
(7) その他の手当	12

令和5年度予定キャッシュフロー計算書	13
令和5年度予定貸借対照表	14~15
令和4年度予定損益計算書	16
令和4年度予定貸借対照表	17~18
債務負担行為に関する調書	19
継続費に関する調書	20
注 記 表	21

かすみがうら市水道事業会計予算説明書目次（参考資料）

かすみがうら市水道事業会計予算明細書（水道事業収益）	22
“（水道事業費）	23~27
“（資本的収入）	28
“（資本的支出）	29

令和5年度 かすみがうら市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度かすみがうら市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) 給水戸数	16,200戸
(2) 年間総給水量	4,450,000m ³
(3) 一日平均給水量	12,200m ³

(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 水道事業収益		1,054,085千円
第1項 営業収益		954,285千円
第2項 営業外収益		99,798千円
第3項 特別利益		2千円
	支	出
第1款 水道事業費		1,052,133千円
第1項 営業費用		1,007,994千円
第2項 営業外費用		38,837千円
第3項 特別損失		302千円
第4項 予備費		5,000千円

(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295,260千円は、過年度分損益勘定留保資金295,260千円で補填するものとする）。

	収	入
第1款 資本的収入		479,011千円
第1項 企業債		450,400千円
第2項 工事負担金		28,611千円
	支	出
第1款 資本的支出		774,271千円
第1項 建設改良費		477,355千円
第2項 企業債償還金		296,916千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	霞ヶ浦浄水場中央監視 操作施設等更新工事	571,417千円	令和5年度	228,567千円
				令和6年度	342,850千円

(企業債)

第6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
建設改良事業 (浄水施設、配水管)	450,400千円	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利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 水道事業費用の各項に計上された予算額に過不足を生じた場合における同一款内で、これら経費の各項間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9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 54,481千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、25,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、14,221千円と定める。

令和5年 3月 3日提出

かすみがうら市長 宮 嶋 謙

令和5年度かすみがうら市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. 水道事業収益			1,054,085	
	1. 営業収益		954,285	
		1. 給水収益	900,530	
		2. 受託工事収益	3,193	
	2. 営業外収益	3. その他営業収益	50,562	
			99,798	
		1. 他会計補助金	25,000	
		2. 長期前受金戻入	63,847	
		3. 雑収益	10,903	
	3. 特別利益	4. 受取利息及び配当金	48	
			2	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. 過年度損益修正益	1	

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
1. 水道事業費			1,052,133		
	1. 営業費用			1,007,994	
		1. 原水及び浄水費		471,124	
		2. 配水及び給水費		63,117	
		3. 受託工事費		2,580	
		4. 総係費		123,205	
		5. 減価償却費		324,797	
		6. 資産減耗費		23,170	
		7. その他営業費用		1	
	2. 営業外費用			38,837	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		38,737	
		3. 消費税		100	
	3. 特別損失			302	
		1. 固定資産売却損		1	
		2. 過年度損益修正損		300	
		3. その他特別損失		1	
	4. 予備費			5,000	
1. 予備費			5,000		

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			479,011	
	1. 企業債		450,400	
		1. 企業債	450,400	
	2. 工事負担金		28,611	
		1. 工事負担金	28,611	

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			774,271	
	1. 建設改良費		477,355	
		1. 配水施設工事費	160,145	
		2. 営業設備費	14,321	
		3. 浄水場施設費	302,889	
	2. 企業債償還金		296,916	
		1. 企業債償還金	296,916	

令和5年度 かすみがうら市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	0	5	0	23,140		13,028	36,168	5,777	41,945
	資本勘定支弁職員	0	2	0	6,600		4,253	10,853	1,683	12,536
	合 計	0	7	0	29,740		17,281	47,021	7,460	54,481
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	6	0	24,185		14,989	39,174	6,900	46,074
	資本勘定支弁職員	0	1	0	2,500		1,511	4,011	859	4,870
	合 計	0	7	0	26,685		16,500	43,185	7,759	50,944
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 1,045		△ 1,961	△ 3,006	△ 1,123	△ 4,129
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,100		2,742	6,842	824	7,666
	合 計	0	0	0	3,055		781	3,836	△ 299	3,537

(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	1,765	558	480	0	685		645		
	前 年 度	971	936	600	0	649		645		
	比 較	794	△ 378	△ 120	0	36		0		
区 分	期末勤勉手当	退職手当負担金	管理職員 特別勤務手当							合 計
本 年 度	9,080	4,012	56							17,281
前 年 度	9,382	3,261	56							16,500
比 較	△ 302	751	0							781

2 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 5年4月1日現在	平均給料月額	335,600 円	
	平均給与月額	410,259 円	
	平均年齢	49.1 歳	
令和 4年4月1日現在	平均給料月額	335,383 円	
	平均給与月額	369,400 円	
	平均年齢	45.3 歳	

(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	154,600 円	151,900 円	154,600 円	151,900 円
大 学 卒	185,200 円		185,200 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 5 年 1 月 1 日現在	8 級						
	7 級	1	14.3				
	6 級	1	14.3				
	5 級	1	14.3				
	4 級	2	28.5				
	3 級	1	14.3				
	2 級	1	14.3				
	1 級						
	計	7	100.0				
令和 4 年 1 月 1 日現在	8 級						
	7 級						
	6 級	1	16.7				
	5 級	1	16.7				
	4 級	2	33.2				
	3 級	1	16.7				
	2 級						
	1 級	1	16.7				
	計	6	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	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	—	
	号級数別内訳	2号級 (人)			—
		3号級 (人)			
		4号級 (人)	4	4	—
		5号級 (人)	1	1	—
		6号級 (人)			—
比率 (B) / (A)	71.4	71.4	—		
前年度	職 員 数 (A) (人)	6	6	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	—	
	号級数別内訳	2号級 (人)			—
		3号級 (人)			
		4号級 (人)	5	5	—
		5号級 (人)			—
		6号級 (人)			—
比率 (B) / (A)	83.3	83.3	—		

(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	2.2	2.2	4.4	有	
前 年 度	2.15	2.25	4.4	有	
国 の 制 度	2.2	2.2	4.4	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)	
国 の 制 度	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 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和5年度かすみがうら市水道事業会計予定キャッシュ・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：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	5,622,932
減価償却費	324,797,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	170,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,237,000
長期前受金戻入額	△63,847,618
受取利息及び受取配当金	△48,000
支払利息	38,737,000
固定資産除却額	△13,700,000
未収金の増減額 (△は増加)	△44,200,000
未払金の増減額 (△は減少)	△83,000,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,300,000
小計	168,068,314
利息及び配当金の受取額	48,000
利息の支払額	△38,737,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	129,379,314
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	△107,550,000
国庫補助金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△107,550,000
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	450,400,000
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	△288,409,000
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	161,991,000
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	183,820,314
資金期首残高	641,387,555
資金期末残高	825,207,869

令和5年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表

(令和6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		214,478,578
ロ 建 物	706,421,555	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△208,214,710</u>	498,206,845
ハ 構 築 物	13,400,664,938	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,098,998,288</u>	5,301,666,650
ニ 機 械 及 び 装 置	2,384,535,448	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,763,567,250</u>	620,968,198
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	31,261,772	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△25,132,199</u>	6,129,573
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,460,158	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,349,555</u>	3,110,603
ト 建 設 仮 勘 定		0
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,644,560,447</u>
固 定 資 産 合 計		<u>6,644,560,447</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		825,207,869
(2) 未 収 金		252,073,108
(3) 貸 倒 引 当 金		△106,594,473
(4) 貯 蔵 品		37,634,238
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>
流 動 資 産 合 計		<u>1,008,320,742</u>
資 産 合 計		<u><u>7,652,881,189</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		3,209,805,530	
固定負債合計			3,209,805,530
4. 流動負債			
(1) 企業債		304,608,000	
(2) 未払金		100,857,137	
(3) 預り金		0	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,807,000		
ロ 法定福利費引当金	969,000		
引当金合計		3,776,000	
(5) その他流動負債		1,000,000	
流動負債合計			410,241,137
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,326,107,883	
長期前受金収益化累計額		△2,299,341,600	
繰延収益合計			1,026,766,283
負債合計			4,646,812,950

資本の部

4. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	15,350,645		
ロ 繰入資本金	1,521,051,001		
自己資本金合計		1,536,401,646	
資本金合計			1,536,401,646
5. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
国庫補助金	46,308,141		
資本剰余金合計		46,308,141	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	336,784,324		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,086,574,128		
利益剰余金合計		1,423,358,452	
剰余金合計			1,469,666,593
資本合計			3,006,068,239
負債・資本合計			7,652,881,189

令和4年度かすみがうら市水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	767,263,402		
(2) 受託工事収益	3,235,012		
(3) その他の営業収益	<u>45,431,427</u>	<u>815,929,841</u>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	431,326,856		
(2) 配水及び給水費	63,350,881		
(3) 受託工事費	2,975,455		
(4) 総係費	101,004,674		
(5) 減価償却費	332,611,440		
(6) 資産減耗費	<u>13,900,000</u>	<u>945,169,306</u>	
営業利益			<u>△129,239,465</u>
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	104,900,000		
(2) 長期前受金戻入	65,234,616		
(3) 雑収益	5,146,182		
(4) 受取利息	<u>46,141</u>	<u>175,326,939</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	43,999,000		
(2) 諸支出金	<u>1,012</u>	<u>44,000,012</u>	<u>131,326,927</u>
経常利益			<u>2,087,462</u>
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>186,870</u>	<u>186,870</u>	<u>△186,870</u>
当年度純利益			<u>1,900,592</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>1,079,050,604</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,080,951,196</u>

令和4年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表

(令和5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		214,478,578
ロ 建 物	458,421,555	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△201,150,710</u>	257,270,845
ハ 構 築 物	13,293,114,938	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,854,951,288</u>	5,438,163,650
ニ 機 械 及 び 装 置	2,384,535,448	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,715,662,250</u>	668,873,198
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	31,261,772	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△21,407,199</u>	9,854,573
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,460,158	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,163,555</u>	3,296,603
ト 建 設 仮 勘 定		248,000,000
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,839,937,447</u>
固 定 資 産 合 計		<u>6,839,937,447</u>
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		641,387,555
(2) 未 収 金		216,043,108
(3) 貸 倒 引 当 金		△104,357,473
(4) 貯 蔵 品		38,934,238
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>
流 動 資 産 合 計		<u>792,007,428</u>
資 産 合 計		<u><u>7,631,944,875</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		3,056,321,530	
固定負債合計			3,056,321,530
4. 流動負債			
(1) 企業債		296,101,000	
(2) 未払金		183,857,137	
(3) 預り金		0	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,972,000		
ロ 法定福利費引当金	634,000		
引当金合計		3,606,000	
(5) その他流動負債		1,000,000	
流動負債合計			484,564,137
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,326,107,883	
長期前受金収益化累計額		△2,235,493,982	
繰延収益合計			1,090,613,901
負債合計			4,631,499,568

資本の部

4. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	15,350,645		
ロ 繰入資本金	1,521,051,001		
自己資本金合計		1,536,401,646	
資本金合計			1,536,401,646
5. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
国庫補助金	46,308,141		
資本剰余金合計		46,308,141	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	336,784,324		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,080,951,196		
利益剰余金合計		1,417,735,520	
剰余金合計			1,464,043,661
資本合計			3,000,445,307
負債・資本合計			7,631,944,875

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益
かすみがうら市 上下水道料金等 徴収業務委託	千円 321,090	令和2年度から 令和4年度まで	千円 192,654	令和5年度から 令和6年度まで	千円 128,436	千円 128,436

継 続 費 に 関 す る 調 書

勘	項	事業名	①全体計画					前前年度末 までの支払 義務発生額 ②	前年度末ま での支払義 務発生(見 込)額 ③	当該年度支 払義務発生 予定額 ④	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額 ⑤	翌年度以降 の支払義務 発生予定額 ⑥	継続費の総 額に対する 進捗率 ⑦	備 考 ⑧
			年度	年割額	同左財源内訳									
					企業債	建設改良 積立金	当年度 損益勘定 留保資金							
1資本 的支出	1建設 改良費	霞ヶ浦 浄水場 中央監視 操作施設等 更新工事	5	千円 228,567	千円 228,567	千円 —	千円 —	千円 —	千円 228,567	千円 228,567	千円 —	% 40		
			6	342,850	342,850	—	—	—	—	—	342,850			
			計	571,417	571,417	—	—	—	—	228,567	228,567	342,850	40	

注 記

1. 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) 有形固定資産減価償却の方法

地方公営企業法施行規則別表第2号に基づき定額法で行っている。

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、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、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、水道事業会計において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る。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等により回収不能見込み額を計上している。

(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る。

2. 予定貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月から令和5年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金2,807千円、法定福利費引当金969千円を取り崩す。

令和 5 年度

かすみがうら市水道事業会計予算説明書

令和5年度かすみがうら市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.	水道事業収益	1,054,085	1,062,066	△7,981			
	1. 営業収益	954,285	966,635	△12,350			
	1. 給水収益	900,530	907,748	△7,218	1. 水道料金	900,530	水道料金 900,000 仮設水道料金 530
	2. 受託工事収益	3,193	10,669	△7,476	1. 受託工事収益	3,193	消火栓新設工事料 2,684 その他工事料(仮設・切回) 509
	3. その他営業収益	50,562	48,218	2,344	2. 加入金	9,360	加入金 9,360
					3. 手数料	1,098	竣工検査手数料 396 道路占用事務手数料 12 指定工事店登録手数料 80 督促手数料 200 指定工事店更新手数料 410
					4. 他会計負担金	36,504	下水道会計負担金 36,504
					6. 県補助金	3,600	水道普及促進支援補助金 3,600
	2. 営業外収益	99,798	95,429	4,369			
	1. 他会計補助金	25,000	25,000	0	1. 一般会計補助金	25,000	上水道事業補助金 25,000
	2. 長期前受金戻入	63,847	65,234	△1,387	1. 長期前受金戻入	63,847	長期前受金戻入 63,847
	3. 雑収益	10,903	5,147	5,756	1. その他の雑収益	10,902	県流量計室電気料 200 原発事故に伴う水道水放射能測定費用 132 行政財産使用料 5 コピー代 9 水道使用証明書発行手数料 2 下水道事業兼務職員に係る人件費 10,554
					2. 断水補償金	1	断水補償金 1
	4. 受取利息及び配当金	48	48	0	1. 預金利息	48	預金利息 48
	3. 特別利益	2	2	0			
	1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
	2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

収益的収入及び支出

支 出

(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.	水道事業費	1,052,133	1,009,938	42,195			
	1. 営業費用	1,007,994	940,536	67,458			
	1. 原水及び浄水費	471,124	426,889	44,235	1. 給料	4,600	給料 4,600
					2. 手当	3,569	管理職手当 422 扶養手当 240 児童手当 240 通勤手当 86 時間外勤務手当 100 期末勤勉手当 1,817 管理職員特別勤務手当 24 退職手当負担金 640
					3. 賞与引当金繰入額	584	賞与引当金繰入額 584
					5. 法定福利費	1,356	共済組合負担金 1,335 職員公務災害補償基金負担金 21
					6. 法定福利費引当金繰入額	201	法定福利費引当金繰入額 201
					7. 旅費	28	普通旅費 28
					9. 備用品費	196	水質検査用試薬等 196
					10. 燃料費	20	自家発電用燃料代 20
					13. 通信運搬費	1,663	テレメータ専用回線使用料 1,663
					14. 委託料	22,270	自家用電気工作物保安管理業務委託 1,408 定期水質検査業務委託 2,219 放射能水質検査業務委託 132 消防用設備保守点検業務委託 31 市内浄配水場等施設維持管理業務委託 18,480
					15. 手数料	9	水道法に伴う保菌検査手数料 9
					16. 賃借料	473	江後田取水場 56 志筑野寺浄水場 405 第5取水場 12
					18. 修繕費	4,000	その他突発的浄水場機器等修繕工事 4,000
					19. 動力費	96,420	電気料（取水・配水ポンプ等） 96,420
					20. 薬品費	3,474	次亜塩素酸ナトリウム（ローリー） 3,361 次亜塩素酸ナトリウム（箱） 113
					22. 補償料	1	浄水場漏水に伴う補償料 1
					26. 受水費	332,260	基本料金 168,327 使用料金 163,933

収益の収入及び支出

(単位：千円)

支出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	区 分 節		説 明
						区 分	金 額	
		2. 配水及び給水費	63,117	70,115	△6,998	2. 給料	4,450	給料 4,450
						3. 手当	1,592	通勤手当 60 時間外勤務手当 170 期末勤勉手当 761 退職手当負担金 601
						4. 賞与引当金繰入額	526	賞与引当金繰入額 526
						6. 法定福利費	953	職員共済組合負担金 937 職員公務災害補償基金負担金 16
						7. 法定福利費引当金繰入額	102	法定福利費引当金繰入額 102
						10. 備用品費	255	備消耗品 255
						11. 燃料費	56	自家用発電用燃料 56
						15. 委託料	29,187	漏水等対応業務委託 1,325 上水道漏水修繕等業務委託 4,015 量水器交換業務委託 7,060 水道台帳補正業務委託 9,620 給水装置工事申請管理業務委託 2,250 漏水調査業務委託 4,917
						18. 賃借料	4,975	水道管理設賃借料 55 下佐谷増圧配水場 213 雪入高区配水池 71 上佐谷北根地区高区配水場 62 水道台帳システム端末機器賃借料 1,274 ロガーシステム賃借料 3,300
						21. 修繕費	14,000	給配水管等漏水修繕工事 11,000 突発漏水対応給配水管等修繕工事 3,000
						22. 路面復旧費	5,000	破損路面等復旧 5,000
						23. 材料費	2,000	各修理用資材 2,000
						24. 補償料	21	濁水発生等補償 20 漏水事故等補償 1
		3. 受託工事費	2,580	8,803	△6,223	16. 工事請負費	2,580	道路改良等給配水管布設替工事 380 消火栓新設 2,200

収益の収入及び支出

(単位：千円)

支出

款	項	目	本年度額	前年度額	比較	節		説明
						区分	金額	
		4. 総係費	123,205	102,614	20,591	1. 報酬	68	運営審議会委員等報酬 68
						2. 給料	14,090	給料 14,090
						3. 手当	7,867	管理職手当 1,343 扶養手当 78 通勤手当 299 時間外勤務手当 175 期末勤勉手当 4,039 管理職員特別勤務手当 32 退職手当負担金 1,901
						4. 賞与引当金繰入額	1,697	賞与引当金繰入額 1,697
						6. 法定福利費	3,468	職員共済組合負担金 3,442 職員公務災害補償基金負担金 26
						7. 法定福利費引当金繰入額	666	法定福利費引当金繰入額 666
						8. 旅費	111	研修旅費 111
						10. 被服費	20	被服費 20
						11. 備用品費	830	備消耗品費 600 参考図書 90 法令加除代 100 新聞購読料 40
						12. 燃料費	421	公用車燃料代 421
						14. 印刷製本費	71	封筒印刷代等 71
						15. 通信運搬費	6,557	電話使用料 732 携帯電話使用料 152 郵送料及び切手代 5,600 Wi-Fi使用料 73
						16. 委託料	66,713	事務所機械警備委託 80 庁舎内清掃委託 99 浄化槽保守点検委託 17 上下水道料金等徴収委託 64,218 水道料金システム改修委託 2,200 定期清掃委託(年1回) 99
						19. 手数料	5,457	口座振替手数料 1,584 コンビニ収納事務手数料 3,608 浄化槽法定検査手数料 5 NHK受信料 39 車検手数料 91 安全運転管理者手数料 5

収益的収入及び支出

支 出

(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	
							銀行窓口納付書収納手数料 105 タイヤ交換手数料 20
					20. 賃借料	9,651	企業会計・住基システム利用料 1,083 庁舎清掃用品 11 総合振込専用端末リース（保守込） 120 総合振込回線契約料、使用料 8,437
					21. 修繕費	950	車検整備代 250 公用車修理代 300 霞ヶ浦浄水場管理棟等修繕 300 その他備品及び機器修理代 100
					24. 研修費	260	水道技術管理者研修 260
					28. 負担金	200	日本水道協会負担金 150 日本水道協会茨城県支部負担金 19 県中央広域水道建設促進協議会負担金 21 県公共料金等暴力対策協議会負担金 10
					29. 保険料	1,675	公用車自賠責保険料 152 公用車任意保険料 226 機械設備損害補償保険料 692 水道賠償保険料 455 庁舎等火災保険料 150
					30. 貸倒引当金繰入額	2,237	貸倒引当金繰入額 2,237
					31. 公課費	114	公用車重量税 114
					33. 雑費	82	雑費 82
	5. 減価償却費	324,797	318,414	6,383	1. 有形固定資産減価償却費	324,797	建物 7,064 構築物 265,917 機械及び装置 47,905 工具器具及び装置 186 車両運搬具 3,725
	6. 資産減耗費	23,170	13,700	9,470	1. 固定資産除却費	21,870	固定資産除却費 21,870
					2. たな卸資産減耗費	1,300	たな卸資産減耗費 1,300
	7. その他営業費用	1	1	0	3. その他営業費用	1	その他営業費用 1
	2. 営業外費用	38,837	64,100	△25,263			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	38,737	44,000	△5,263	1. 企業債利息	38,736	企業債利息（財政融資資金） 38,736 企業債利息（地方公共団体金融機構） 企業債利息（市中金融機関）

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							38,736
					2. 一時借入金利息	1	一時借入金利息 1
	2. 諸支出金	0	100	△100	1. 雑支出	0	未払消費税精算
	3. 消費税	100	20,000	△19,900	1. 消費税	100	消費税 100
	3. 特別損失	302	302	0			
	1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
	2. 過年度損益修正損	300	300	0	1. 過年度損益修正損	300	過年度損益修正損 300
	3. その他特別損失	1	1	0	1. その他特別損失	1	その他特別損失 1
	4. 予備費	5,000	5,000	0			
	1. 予備費	5,000	5,000	0	1. 予備費	5,000	予備費 5,000

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入

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.	資本的収入		479,011	672,001	△192,990			
	1.	企業債	450,400	672,000	△221,600			
		1. 企業債	450,400	672,000	△221,600	3. 一般改良単独分	450,400	企業債 450,400
	2.	工事負担金	28,611	1	28,610			
		1. 工事負担金	28,611	1	28,610	1. 工事負担金	28,611	工事負担金 28,611

資本的収入及び支出

支 出

(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.	資本的支出	774,271	1,000,659	△226,388			
	1. 建設改良費	477,355	715,025	△237,670			
	1. 配水施設工事費	160,145	254,804	△94,659	1. 給料	6,600	給料 6,600
					2. 手当	4,253	通勤手当 240 時間外勤務手当 200 期末勤勉手当 2,463 退職手当負担金 870 扶養手当 240 児童手当 240
					4. 法定福利費	1,683	共済組合負担金 1,674 職員公務災害補償基金負担金 9
					10. 委託料	11,810	配水管工事設計業務委託(市内分) 11,810
					11. 工事請負費	135,799	配水管新設工事(稲吉5丁目地内) 11,894 配水管布設替工事(小津地内) 39,882 配水管新設工事(稲吉南1丁目地内) 6,897 配水管布設替工事(下稲吉地内) 30,577 仕切弁設置工事(宍倉地内) 4,550 配水管新設工事(下稲吉地内) 24,091 配水管布設替工事(下佐谷地内) 17,908
	2. 営業設備費	14,321	6,112	8,209	1. 量水器購入費	12,221	量水器購入費 12,221
					3. 車輛運搬具購入費	2,100	応急復旧作業車 2,100
	3. 浄水場施設費	302,889	454,109	△151,220	1. 委託料	53,543	水道施設台帳作成業務委託 8,749 下稲吉第2浄水場倉庫棟建築設計業務委託 5,348 千代田地区施設更新計画及び財政計画等作成業務委託 25,809 霞ヶ浦浄水場更新工事設計業務委託 13,637
					2. 手数料	15	建築確認申請手数料 15
					3. 工事請負費	249,331	霞ヶ浦浄水場中央監視操作施設等更新工事 228,567 下稲吉第2浄水場NO. 4. 5配水ポ ンプ更新工事 20,764
	2. 企業債償還金	296,916	285,634	11,282			
	1. 企業債償還金	296,916	285,634	11,282	2. 財政融資資金償還金	133,577	財政融資資金償還金 133,577
					3. 地方公共団体金融機構償還金	163,339	地方公共団体金融機構償還金 163,339