

令和 8 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)	1
	(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)	2
	(一時借入金)	2
	(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のできない経費)	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予算実施計画	(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明細書	(総括)	8
	(給料及び手当の増減額の明細)	9
	(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	10
	(3) 級別職員数	10
	(4) 昇給	11
	(5) 期末手当・勤勉手当	11
	(6) 定年退職及び勸奨退職に係る職員手当	12

	(7) その他の手当	1 2
債務負担行為に関する調書		1 3
令和8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(税抜)		1 4
令和8年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表(税抜)		1 5～1 6
注 記		1 7
令和7年度かすみがうら市水道事業会計予定損益計算書(税抜)		1 8
令和7年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表(税抜)		1 9～2 0

(参考資料)

かすみがうら市水道事業会計予算明細書	(収益的収入)	2 1
	(収益的支出)	2 2～2 6
	(資本的収入)	2 7
	(資本的支出)	2 8

令和8年度 かすみがうら市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8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	16,500戸
(2) 年間総給水量	4,231,000m ³
(3) 一日平均給水量	11,591m 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		987,365千円
第1項 営業収益		786,603千円
第2項 営業外収益		200,760千円
第3項 特別利益		2千円
	支	出
第2款 水道事業費		1,132,711千円
第1項 営業費用		1,035,357千円
第2項 営業外費用		37,352千円
第3項 特別損失		55,002千円
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330,523千円は、過年度分損益勘定留保資金330,523千円で補填するものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			170,300千円
第1項 企業債			163,300千円
第2項 工事負担金			7,000千円
	支	出	
第2款 資本的支出			500,823千円
第1項 建設改良費			209,948千円
第2項 企業債償還金			290,875千円

(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
建設改良事業	163,300	証書借入	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、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により、措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えをすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、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)収益的支出における各項間の流用
- (2)資本的支出における各項間の流用

(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 63,909千円

(他会計からの補助金)

第9条 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、136,089千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、27,237千円と定める。

令和8年2月26日提出

かすみがうら市長 宮 嶋 謙

令和8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
			987,365	
1. 水道事業収益				
	1. 営業収益		786,603	
		1. 給水収益	724,209	
		2. 受託工事収益	1,939	
		3. その他営業収益	60,455	
	2. 営業外収益		200,760	
		1. 他会計補助金	136,089	
		2. 長期前受金戻入	57,609	
		3. 雑収益	5,677	
		4. 受取利息及び配当金	1,385	
	3. 特別利益		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
			1,132,711	
1. 水道事業費			1,035,357	
	1. 営業費用			
		1. 原水及び浄水費	438,552	
		2. 配水及び給水費	60,781	
		3. 受託工事費	770	
		4. 総係費	150,965	
		5. 減価償却費	310,864	
		6. 資産減耗費	73,424	
		7. その他営業費用	1	
	2. 営業外費用		37,352	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	36,885	
		3. 消費税	467	
	3. 特別損失		55,002	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正損	55,000	
		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			170,300	
	1. 企業債		163,300	
		1. 企業債	163,300	
	2. 工事負担金		7,000	
		1. 工事負担金	7,000	

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			500,823	
	1. 建設改良費		209,948	
		1. 配水施設工事費	100,375	
		2. 営業設備費	24,115	
		3. 浄水場施設費	85,458	
	2. 企業債償還金		290,875	
		1. 企業債償還金	290,875	

令和8年度かすみがうら市水道事業会計給与明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		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	22,475	0	18,171	40,646	7,808	48,454
	資本勘定支弁職員	0	2	0	7,574	0	5,386	12,960	2,495	15,455
	合 計	0	7	0	30,049	0	23,557	53,606	10,303	63,909
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	5	68	22,751	0	16,553	39,372	7,817	47,189
	資本勘定支弁職員	0	2	0	8,080	0	5,713	13,793	2,671	16,464
	合 計	0	7	68	30,831	0	22,266	53,165	10,488	63,653
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 68	△ 276	0	1,618	1,274	△ 9	1,265
	資本勘定支弁職員	0	0	0	△ 506	0	△ 327	△ 833	△ 176	△ 1,009
	合 計	0	0	△ 68	△ 782	0	1,291	441	△ 185	256

(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	1,392	1,116	660	924	662	0	1,020	0	0
	前 年 度	971	576	240	642	652	0	970	0	0
	比 較	421	540	420	282	10	0	50	0	0
区 分	期末勤勉手当	管理職員 特別勤務手当	退職手当負担金	地域手当						合 計
本 年 度	13,072	0	4,058	653						23,557
前 年 度	13,289	48	4,227	651						22,266
比 較	△ 217	△ 48	△ 169	2						1,291

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	△782	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分	△782	職員の異動等	
手 当	1,291	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	1,291	職員の異動等	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行 政 職	技能労務職
令和8年4月1日現在	平均給料月額(円)	357,700	—
	平均給与月額(円)	421,770	—
	平均年齢(歳)	44.1	—
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	347,000	—
	平均給与月額(円)	402,828	—
	平均年齢(歳)	43.1	—

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	200,300	198,200	200,300	198,200
大 学 卒	232,000	—	232,000	—

(3) 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8年4月1日現在	1級	1	14.28	—	—	—	
	2級	—	—	—	—	—	
	3級	2	28.58	—	—	—	
	4級	1	14.28	—	—	—	
	5級	2	28.58	—	—	—	
	6級	1	14.28	—	—	—	
	計	7	100.0	—	—	—	
令和7年4月1日現在	1級	1	14.28	—	—	—	
	2級	—	—	—	—	—	
	3級	2	28.58	—	—	—	
	4級	1	14.28	—	—	—	
	5級	2	28.58	—	—	—	
	6級	1	14.28	—	—	—	
	計	7	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	—	
	号級数別内訳	2号給 (人)	—	—	—
		4号給 (人)	5	5	—
		5号給 (人)	2	2	—
		6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	—	
	昇給にかかわる職員数 (B) (人)	6	6	—	
	号級数別内訳	2号給 (人)	—	—	—
		4号給 (人)	4	4	—
		5号給 (人)	2	2	—
		6号給 (人)	—	—	—
(%)	85.7	85.7	85.7		

(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	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.3	2.35	4.65	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る職員手当

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 (2~20%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	
地 域 手 当	同 一	

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	企業債
かすみがうら市 上下水道料金等 徴収業務委託	千円 360,492	令和 7年度	千円 72,098	令和 8年度から 令和11年度まで	千円 288,394	千円 288,394	千円 0
かすみがうら市 水道事業給水装置工 事申請管理等及び下 水道事業排水設備申 請管理等業務委託	千円 17,105	令和 7年度	千円 3,251	令和 8年度から 令和11年度まで	千円 13,005	千円 13,005	千円 0
管路耐震化・更新計 画作成業務委託	千円 16,910	令和 7年度	—	令和 8年度	千円 13,959	千円 13,959	千円 0

令和8年度かすみがうら市水道事予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9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	△149,765,090
減価償却費	310,864,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△16,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△57,609,000
受取利息及び受取配当金	△1,385,000
支払利息	36,885,000
固定資産除却額	72,124,000
過年度損益修正損	55,000,000
未収金の増減額 (△は増加)	△53,481,179
未払金の増減額 (△は減少)	11,000,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	13,601,548
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	129,000
小計	237,347,279
利息及び配当金の受取額	1,385,000
利息の支払額	△36,885,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	201,847,279
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	△343,658,540
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	△343,658,540
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	316,500,000
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	△290,875,032
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	25,624,968
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△116,186,293
資金期首残高	596,158,189
資金期末残高	479,971,896

令和8年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表

(令和9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		221,804,618	
ロ	建 物	458,421,555		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△229,335,000</u>	229,086,555	
ハ	構 築 物	13,740,260,969		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,855,916,467</u>	4,884,344,502	
ニ	機 械 及 び 装 置	3,265,622,187		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,993,145,614</u>	1,272,476,573	
ホ	車 両 及 び 運 搬 具	34,790,968		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△29,368,087</u>	5,422,881	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	29,460,158		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,863,359</u>	2,596,799	
ト	建 設 仮 勘 定		0	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,615,731,928</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>6,615,731,928</u>
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		479,971,896	
(2)	未 収 金		195,866,725	
(3)	貸 倒 引 当 金		△104,854,193	
(4)	貯 蔵 品		33,446,214	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>△6,704,341</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>597,726,301</u>
	資 産 合 計			<u>7,213,458,229</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		<u>3,077,137,259</u>	
固定負債合計			<u>3,077,137,259</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		253,173,574	
(2) 未払金		137,498,525	
(3) 預り金		907,148	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,242,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>651,000</u>		
引当金合計		3,893,000	
(5) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>395,472,247</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,339,057,883	
長期前受金収益化累計額		<u>△2,475,735,732</u>	
繰延収益合計			863,322,151
負債合計			4,335,931,657

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	<u>1,521,051,001</u>		
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	<u>46,308,141</u>		
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	<u>958,032,461</u>		
利益剰余金合計		<u>1,294,816,785</u>	
剰余金合計			<u>1,341,124,926</u>
資本合計			<u>2,877,526,572</u>
負債・資本合計			<u>7,213,458,229</u>

注 記

I 重要な会計方針

1 有形固定資産の減価償却の方法

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

(1) 退職給付引当金

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る。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金

職員の期末・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。

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8年度6月における期末手当及び勤勉手当と、それに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金3,259,000円、ならびに法定福利費引当金650,000円を取り崩す予定でいる。

令和7年度かすみがうら市水道事業会計予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	796,854,455		
(2) 受託工事収益	4,722,845		
(3) その他の営業収益	<u>77,712,058</u>	879,289,358	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	388,760,650		
(2) 配水及び給水費	49,059,506		
(3) 受託工事費	3,660,000		
(4) 総係費	152,980,270		
(5) 減価償却費	315,648,000		
(6) 資産減耗費	<u>2,600,000</u>	912,708,426	
営業利益			△33,419,068
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	25,000,000		
(2) 長期前受金戻入	58,327,000		
(3) 雑収益	6,933,557		
(4) 受取利息	<u>636,302</u>	90,896,859	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	37,981,410		
(2) 諸支出金	<u>0</u>	<u>37,981,410</u>	<u>52,915,449</u>
経常利益			19,496,381
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>151,000</u>	<u>151,000</u>	<u>△151,000</u>
当年度純利益			<u>19,345,381</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>1,088,452,170</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,107,797,551</u>

令和7年度かすみがうら市水道事業会計予定貸借対照表

(令和8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		221,804,618	
	ロ 建 物	458,421,555		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△222,344,000</u>	236,077,555	
	ハ 構 築 物	13,470,130,520		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△8,622,856,467</u>	4,847,274,053	
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,167,919,187		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,922,897,614</u>	1,245,021,573	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	32,881,877		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△28,964,087</u>	3,917,790	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,460,158		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△26,702,359</u>	2,757,799	
	ト 建 設 仮 勘 定		153,208,000	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>6,710,061,388</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>6,710,061,388</u>
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		596,158,189	
(2)	未 収 金		142,385,546	
(3)	貸 倒 引 当 金		△104,854,193	
(4)	貯 蔵 品		47,047,762	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>△6,704,341</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>674,032,963</u>
	資 産 合 計			<u>7,384,094,351</u>

		負 債 の 部	
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		3,013,810,833	
固 定 負 債 合 計			<u>3,013,810,833</u>
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		290,875,032	
(2) 未 払 金		126,498,525	
(3) 預 り 金		778,148	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	3,259,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>650,000</u>		
引 当 金 合 計		3,909,000	
(5) その他流動負債		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>422,060,705</u>
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		3,339,057,883	
長期前受金収益化累計額		<u>△2,418,126,732</u>	
繰 延 収 益 合 計			920,931,151
負 債 合 計			4,356,802,689
		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	<u>1,521,051,001</u>		
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	<u>46,308,141</u>		
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	<u>1,127,142,932</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,444,581,875</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,490,890,016</u>
資 本 合 計			<u>3,027,291,662</u>
負 債・資 本 合 計			<u><u>7,384,094,351</u></u>

令和8年度

かすみがうら市水道事業会計予算明細書

令和8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	987,365	1,042,618	△55,253			
	1. 営業収益	786,603	949,211	△162,608			
	1. 給水収益	724,209	887,968	△163,759	1. 水道料金	724,209	水道料金 723,743 仮設水道料金 466
	2. 受託工事収益	1,939	5,195	△3,256	1. 受託工事収益	1,939	消火栓新設工事料 1,040 その他工事料(仮設・切回他) 899
	3. その他営業収益	60,455	56,048	4,407	2. 加入金	17,810	加入金 17,810
					3. 手数料	646	竣工検査手数料 472 道路占用事務手数料 12 指定工事店登録手数料 60 督促手数料 2 指定工事店更新手数料 100
					4. 他会計負担金	41,819	下水道会計負担金 41,819
					6. 県補助金	180	上水道転換支援事業補助金 180
	2. 営業外収益	200,760	93,405	107,355			
	1. 他会計補助金	136,089	25,000	111,089	1. 一般会計補助金	136,089	基本料金減免分 136,089
	2. 長期前受金戻入	57,609	58,327	△718	1. 長期前受金戻入	57,609	長期前受金戻入 57,609
	3. 雑収益	5,677	9,568	△3,891	1. その他の雑収益	5,676	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 120 行政財産使用料 25 コピー代 16 水道使用証明書発行手数料 1 下水道事業兼務職員に係る人件費 5,314
					2. 断水補償金	1	断水補償金 1
	4. 受取利息及び配当金	1,385	510	875	1. 預金利息	1,385	預金利息 1,385
	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		1,132,711	1,040,761	91,950			
	1.	営業費用	1,035,357	995,047	40,310			
		1. 原水及び浄水費	438,552	449,733	△11,181	1.	給料	給料 4,868
						2.	手当	管理職手当 422 扶養手当 336 児童手当 240 通勤手当 88 時間外勤務手当 368 期末勤勉手当 1,541 退職手当負担金 658 地域手当 113
						3.	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額 711
						5.	法定福利費	共済組合負担金 1,546 職員公務災害補償基金負担金 11
						6.	法定福利費引当金繰入額	法定福利費引当金繰入額 143
						7.	旅費	普通旅費 28
						9.	備用品費	水質検査用試薬等 100
						10.	燃料費	自家発電用燃料代 76
						13.	通信運搬費	テレメータ専用回線使用料 2,313
						14.	委託料	自家用電気工作物保安管理業務委託 1,518 定期水質検査業務委託 3,674 放射能水質検査委託 132 消防用設備保守点検業務委託 62 市内浄配水場等施設維持管理業務委託 18,280
						15.	手数料	水道法に伴う保菌検査手数料 10
						16.	賃借料	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	その他突発的浄水場機器等修繕工事 2,000

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								3号取水ポンプ引上修繕工事 2,178
							19. 動力費 62,000	電気料（取水・配水ポンプ等） 62,000
							20. 薬品費 3,922	次亜塩素酸ナトリウム（ローリー） 3,714 次亜塩素酸ナトリウム（箱） 208
							22. 補償料 1	浄水場漏水に伴う補償料 1
							26. 受水費 330,740	基本料金 157,793 使用料金 172,947
		2. 配水及び給水費	60,781	58,757	2,024		10. 備用品費 492	非常用飲料水袋 150 非常用ペットボトル 242 発電機及び投光器 100
							15. 委託料 36,849	漏水等対応業務委託 1,205 上水道漏水修繕等業務委託 4,015 量水器交換業務委託 市内全域 13,581 水道台帳補正業務委託 12,639 給水装置工事申請管理業務委託 2,046 漏水調査業務委託 3,000 台帳加除調査 363
							18. 賃借料 1,919	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 1,518
							21. 修繕費 16,500	給配水管等漏水配給水管等修理 11,000 その他修理 2,500 給水管切替工事 3,000
							22. 路面復旧費 3,000	破損路面等復旧 3,000
							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	770	4,026	△3,256		16. 工事請負費 770	消火栓新設 770
		4. 総係費	150,965	164,282	△13,317		2. 給料 17,607	給料 17,607
							3. 手当 11,163	管理職手当 970

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明		
						区 分	金 額			
								扶養手当	780	
								児童手当	420	
								通勤手当	287	
								時間外勤務手当	368	
								期末勤勉手当	5,237	
								住宅手当	336	
								退職手当負担金	2,377	
								地域手当	388	
							4. 賞与引当金繰入額	2,531	賞与引当金繰入額	2,531
							6. 法定福利費	5,600	職員共済組合負担金	5,554
									職員公務災害補償基金負担金	46
							7. 法定福利費引当金繰入額	508	法定福利費引当金繰入額	508
							8. 旅費	110	研修旅費	110
							11. 備用品費	838	備消耗品費	520
									参考図書	21
									法令加除代	90
									新聞購読料	57
									現場用通信機器	150
							12. 燃料費	473	公用車燃料代	448
									灯油代	25
							14. 印刷製本費	1	封筒印刷代等	1
							15. 通信運搬費	11,272	電話使用料、携帯電話使用料	1,142
									郵送料及び切手代	9,805
									WiFi使用料	325
							16. 委託料	87,289	事務所機械警備委託	132
									事務所内清掃委託	125
									浄化槽保守点検委託（保守・清掃）	73
									上下水道料金等徴収委託	72,099
									アセットマネジメント業務委託	13,860
									広域化に伴う各種処理業務委託	500
									基本料金減免通知	500
							17. 広告料	11	水道週間掲載	11

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						19. 手数料	7,650	口座振替手数料 1,551 浄化槽法定検査手数料 5 NHK受信料 35 コンビニ収納事務手数料 5,742 安全運転管理者手数料 6 納付書窓口収納手数料 216 車検手数料等 95
						20. 賃借料	2,857	事務所清掃用品 12 企業会計・住基システム利用料 1,083 総合振込回線使用料 1,762
						21. 修繕費	776	事務所等修繕 300 車検整備代・法定点検 364 公用車修理代 112
						24. 研修費	460	水道技術管理者研修 260 中型免許取得講習 200
						28. 負担金	176	日本水道協会負担金 147 日本水道協会茨城県支部負担金 19 県公共料金等暴力対策協議会負担金 10
						29. 保険料	1,518	公用車自賠責保険料 80 公用車任意保険料 197 機械設備損害補償保険料 706 水道賠償保険料 504 浄水場施設等火災保険料 31
						31. 公課費	75	公用車重量税 75
						33. 雑費	50	雑費 50
		5. 減価償却費	310,864	315,648	△4,784	1. 有形固定資産減価償却費	310,864	建物 6,991 構築物 233,060 機械及び装置 70,248 工具器具及び装置 161 車両運搬具 404
		6. 資産減耗費	73,424	2,600	70,824	1. 固定資産除却費	72,124	固定資産除却費 10,000 土田浄水場解体撤去工事 39,409

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								下稲吉第2浄水場電気室解体撤去工事 22,715
							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	37,352	40,512	△3,160			
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	36,885	39,012	△2,127		1. 企業債利息 36,884	財政融資資金 7,531 地方公共団体金融機構 20,862 市中金融機関 4,844 前年借入利息 3,647
							2. 一時借入金利息 1	一時借入金利息 1
		3. 消費税	467	1,500	△1,033		1. 消費税 467	消費税 467
	3.	特別損失	55,002	202	54,800			
		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	55,000	200	54,800		1. 過年度損益修正損 55,000	過年度損益修正損 55,000
		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	170,300	301,600	△131,300			
	1. 企業債	163,300	301,600	△138,300			
	1. 企業債	163,300	301,600	△138,300	3. 一般改良単独分	163,300	企業債 163,300
	2. 工事負担金	7,000	0	7,000			
	1. 工事負担金	7,000	0	7,000	1. 工事負担金	7,000	工事負担金 7,000

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	500,823	645,813	△144,990			
	1. 建設改良費	209,948	345,050	△135,102			
	1. 配水施設工事費	100,375	300,836	△200,461	1. 給料	7,574	給料 7,574
					2. 手当	5,386	通勤手当 287 時間外勤務手当 284 期末勤勉手当 3,052 退職手当負担金 1,023 住居手当 588 地域手当 152
					4. 法定福利費	2,495	共済組合負担金 2,476 職員公務災害補償基金負担金 19
					10. 委託料	25,773	水道配水管工事設計業務委託(市内分) 11,814 管路更新計画 13,959
					11. 工事請負費	59,147	配水管布設替工事(戸崎) 12,899 配水管布設替工事(下稲吉地内) 28,710 配水管布設替工事(上稲吉地内) 10,538 道路工事等に伴う給配水管布設替工事 7,000
	2. 営業設備費	24,115	10,574	13,541	1. 量水器購入費	21,315	量水器購入費 21,315
					2. 工具器具備品購入費	700	1tタンク購入 700
					3. 車輛運搬具購入費	2,100	作業車両 2,100
	3. 浄水場施設費	85,458	33,640	51,818	1. 委託料	21,893	仮称上佐谷配水場基本計画策定業務委託 21,893
					3. 工事請負費	63,565	非常用発電機等蓄電池更新工事 8,844 テレメータ回線更新工事 13,988 志筑野寺浄水場配水ポンプ交換工事 26,741 霞ヶ浦浄水場ろ過池1号ろ過ポンプ更新 13,992
	2. 企業債償還金	290,875	300,763	△9,888			
	1. 企業債償還金	290,875	300,763	△9,888	2. 財政融資資金償還金	103,424	財政融資資金償還金 103,424
					3. 地方公共団体金融機構償還金	177,415	地方公共団体金融機構償還金 177,415
					5. 市中金融機関償還金	10,036	市中金融機関償還金 10,036