

水道事業会計

令和5年度下妻市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度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	15,800 戸	
(2) 年間総給水量	3,712,000 m ³	
(3) 一日平均給水量	10,160 m ³	
(4) 主要な建設改良事業	砂沼浄水場浄水施設更新場内整備工事 (長塚地内)	35,000 千円
	下妻 7 号井場内配管工事 (長塚地内)	15,000 千円
	宗道送水管排泥設備設置工事 (原地内)	7,000 千円
	大形配水場次亜設備工事 (別府地内)	7,000 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	水道事業収益	1,061,911 千円
第 1 項	営業収益	989,787 千円
第 2 項	営業外収益	72,124 千円
支 出		
第 1 款	水道事業費用	992,731 千円
第 1 項	営業費用	907,827 千円
第 2 項	営業外費用	82,904 千円
第 3 項	予備費	2,000 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 182,415千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。）。

収 入		
第 1 款	資本的収入	300,878 千円
第 1 項	出資金	3,138 千円
第 2 項	企業債	297,740 千円
第 3 項	他会計負担金	0 千円
支 出		
第 1 款	資本的支出	483,293 千円
第 1 項	建設改良費	117,993 千円
第 2 項	償還金	363,300 千円
第 3 項	予備費	2,000 千円

(継続費)

第 5 条

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	砂沼浄水場 浄水施設更 新事業	千円 1,714,500	令和2年度	583,500千円
				令和3年度	565,500千円
				令和4年度	565,500千円
				令和5年度	0千円

(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
上水道事業債 (上水道事業)	千円 188,740	普通貸借	4.0% 以内	政府その他の金融機関の資金については、その融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
資本費平準化債	109,000	又は 証券発行		

(一時借入金)

第 7 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 8 条 予定支出の各項の経費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) 営業費用と営業外費用との間

(2) 建設改良費と償還金との間

(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 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 59,234 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 営業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、265千円である。

(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、2,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第 12 条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

(1) 取得する資産

種類	名称	数量
取水施設	取水井戸配管	1式
浄水施設	場内設備	1式
配水施設	排泥設備	1式
	次亜設備	1式

令和5年3月1日 提出

下妻市長 菊池博

令和5年度下妻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			1,061,911	
	1. 営 業 収 益		989,787	
		1. 給 水 収 益	937,699	
		2. そ の 他 営 業 収 益	52,088	
	2. 営業外収益		72,124	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5	
		2. 他 会 計 補 助 金	265	
		3. 長 期 前 受 金 戻 入	68,507	
		4. 雑 収 益	3,347	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			992,731	
	1. 営 業 費 用		907,827	
		1. 原 水 及 び 浄 水 費	376,640	
		2. 配 水 及 び 給 水 費	117,376	
		3. 総 係 費	136,595	
		4. 減 価 償 却 費	276,286	
		5. 資 産 減 耗 費	930	
	2. 営業外費用		82,904	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	52,300	
		2. 雑 支 出	604	
		3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	
	3. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

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			300,878	
	1. 出 資 金		3,138	
		1. 他 会 計 出 資 金	3,138	
	2. 企 業 債		297,740	
		1. 企 業 債	297,740	
	×. 他会計負担金		0	
		×. 他 会 計 負 担 金	0	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			483,293	
	1. 建設改良費		117,993	
		1. 施 設 費	74,000	
		2. 委 託 費	22,000	
		3. 事 務 費	14,733	
		4. 営 業 設 備 費	7,260	
	2. 償 還 金		363,300	
		1. 企 業 債 償 還 金	363,300	
	3. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

令和5年度下妻市水道事業予定キャッシュ・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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	64,682
減価償却費	276,286
固定資産除却費	900
貸倒引当金の増減額	△ 69
賞与引当金の増減額	66
長期前受金戻入額	△ 68,507
受取利息及び配当金	△ 5
支払利息	52,300
未収金の増減額(△は増加)	38,795
たな卸資産の増減額(△は増加)	212
小計	364,660
利息及び配当金の受取額	5
利息の支払額	△ 52,300
業務活動によるキャッシュ・フロー	312,365

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 664,300
負担金による収入	0
出資金による収入	3,138
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 661,162

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	297,740
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 363,300
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 65,560

資金増加額(又は減少額)	△ 414,357
資金期首残高	706,774
資金期末残高	292,417

給与費

(1)総括
ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数(人)	給 与		
			報 酬	給 料	職 員 手 当
本 年 度	損益勘定支弁職員	()6		22,443	12,038
	資本勘定支弁職員	()2		7,529	3,477
	合 計	()8		29,972	15,515
前 年 度	損益勘定支弁職員	()6		21,948	11,499
	資本勘定支弁職員	()2		7,536	3,928
	合 計	()8		29,484	15,427
比 較	損益勘定支弁職員	()0		495	539
	資本勘定支弁職員	()0		△7	△451
	合 計	()0		488	88

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	扶 養 手 当	時間外勤務手当
	本 年 度	182		763	1,083
	前 年 度	182		952	1,083
	比 較	0		△189	0

備考 ()内は、短時間勤務職員外書き
(注)本年度の期末勤勉手当及び共済費には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額4,000千円が含まれる。

イ. 会計年度任用職員

区 分		職員数(人)	給 与		
			報 酬	給 料	職 員 手 当
本 年 度	損益勘定支弁職員	()			
	資本勘定支弁職員	()			
	合 計	()			
前 年 度	損益勘定支弁職員	()			
	資本勘定支弁職員	()			
	合 計	()			
比 較	損益勘定支弁職員	()			
	資本勘定支弁職員	()			
	合 計	()			

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	扶 養 手 当	時間外勤務手当
	本 年 度				
	前 年 度				
	比 較				

備考 ()内は、短時間勤務職員外書き

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	488	給与改定に伴う増減分	66
		昇給に伴う増加分	429
		その他の増減分	△ 7
職 員 手 当	88	制度改正に伴う増減分	△ 140
		その他の増減分	228

明細書

(単位 千円)			
費 計	共 済 費	合 計	備 考 (退 職 手 当 負 担 金)
34,481	10,348	44,829	3,000
11,006	3,051	14,057	1,000
45,487	13,399	58,886	4,000
33,447	10,020	43,467	2,971
11,464	3,032	14,496	991
44,911	13,052	57,963	3,962
1,034	328	1,362	29
△458	19	△439	9
576	347	923	38

(単位 千円)					
期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	日 直 手 当
6,695	5,685	549		558	
6,863	5,240	549		558	
△ 168	445	0		0	

(単位 千円)			
費 計	共 済 費	合 計	備 考 (退 職 手 当 負 担 金)

(単位 千円)					
期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	日 直 手 当

(単位 千円)		備 考
説 明		
給料の改定率 0.21%		
平均昇給率 1.35%		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当り給与

区 分		一般行政職	技能労務職
5年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,713	
	平均給与月額(円)	352,638	
	平均年齢(歳)	44.75	
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	323,250	
	平均給与月額(円)	343,775	
	平均年齢(歳)	44.01	

イ. 初任給

区 分	一般行政職(円)	技能労務職(円)	国 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	154,600		154,600	
大 学 卒	185,200		185,200	

ウ. 級別職員数

区 分	企業職					
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
5年1月1日 現在	1級			就1級		
	2級	2	25.0	就2級		
	3級	2	25.0	就3級		
	4級	2	25.0	就4級		
	5級	2	25.0	就5級		
	6級					
	7級					
	計	8	100.0	計		
4年1月1日 現在	1級			就1級		
	2級	2	25.0	就2級		
	3級	3	37.5	就3級		
	4級	1	12.5	就4級		
	5級	2	25.0	就5級		
	6級					
	7級					
	計	8	100.0	計		

備考 構成比は、端数処理のため計が一致しない場合がある。

(級別の基準となる職務)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般行政職	部長	次長・ 経験知識を 要する課長	課長・ 経験知識を 要する補佐	補佐・主査・ 経験知識を 要する係長	係長・主幹	経験知識を 要する主事	主事

エ. 昇給

区 分		合 計	企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	8	8
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	7
		6号給 (人)	1
		8号給 (人)	0
	比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	8	8
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	7
		6号給 (人)	1
		8号給 (人)	0
	比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0

オ. 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 等級による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.450	有	
国 の 制 度	2.200	2.200	4.400	有	

カ. 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の (月分)	25年勤続 の (月分)	35年勤続 の (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算)	調整額加算措置
国 の 制 度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%～45%加算)	調整額加算措置

0

キ. 地 域 手 当

支 給 対 象 地 域	無
支 給 率 (%)	0
支 給 対 象 職 員 数 (人)	0
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0

ク. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0	0	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	0	0	
代表的な特殊勤務手当の名称	—		

ケ. その他の手当

区 分	国 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5年度下妻市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地	511,640		
イ 建 物	1,011,313		
減価償却累計額	<u>553,144</u>	458,169	
ウ 構 築 物	13,250,271		
減価償却累計額	<u>8,497,209</u>	4,753,062	
エ 機 械 及 び 装 置	4,485,054		
減価償却累計額	<u>3,984,727</u>	500,327	
オ 車 両 運 搬 具	9,412		
減価償却累計額	<u>5,114</u>	4,298	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,945		
減価償却累計額	<u>8,860</u>	2,085	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>2,315,499</u>	
有形固定資産合計		8,545,080	
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 施 設 利 用 権	692		
無形固定資産合計		<u>692</u>	
固定資産合計		8,545,772	
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金	292,417		
(2) 未 収 金	190,273		
貸 倒 引 当 金	△ 160		
(3) 貯 蔵 品	3,443		
(4) そ の 他 流 動 資 産	<u>300</u>		
流動資産合計		<u>486,273</u>	
資 産 合 計		<u><u>9,032,045</u></u>	

負 債 の 部			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債	4,019,043		
(2) 引 当 金	<u>34,888</u>		
固定負債合計		4,053,931	
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債	233,020		
(2) 未 払 金	276,139		
(3) 引 当 金	5,106		
(4) そ の 他 流 動 負 債	<u>1,600</u>		
流動負債合計		<u>515,865</u>	
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	4,359,688		
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>2,523,810</u>		
繰延収益合計		<u>1,835,878</u>	
負 債 合 計		6,405,674	
資 本 の 部			
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金	<u>2,068,113</u>		
資本金合計		2,068,113	
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
資本剰余金合計		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	0		
イ 利 益 積 立 金	51,113		
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>507,145</u>		
利益剰余金合計		<u>558,258</u>	
剰 余 金 合 計		<u>558,258</u>	
資 本 合 計		<u>2,626,371</u>	
負債資本合計		<u><u>9,032,045</u></u>	

注 記 表

1 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の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) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
- 建物 15～50年
- 構築物 3～60年
- 機械及び装置 8～20年
- 車両運搬具 5年
- 工具器具及び備品 3～15年

イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担金のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当及びそれらに係る共済費の支出に備えるため、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。

ウ 貸倒引当金

- ・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

2 予定貸借対照表

(1) 修繕引当金

- ・ 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の賞与及びそれらに係る共済費を支給することになるため、賞与引当金3,934千円を取崩す。

令和4年度下妻市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	783,557	
(2) その他の営業収益	<u>48,257</u>	831,814

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	351,282	
(2) 配水及び給水費	99,259	
(3) 総係費	118,475	
(4) 減価償却費	286,336	
(5) 資産減耗費	<u>230</u>	<u>855,582</u>

営業損失 23,768

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	4	
(2) 他会計補助金	72,438	
(3) 長期前受金戻入	72,828	
(4) 雑収益	<u>2,049</u>	147,319

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	60,300	
(2) 雑支出	410	<u>60,710</u>

経常利益 86,609

当年度純利益 62,841

前年度繰越利益剰余金 379,621

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 442,462

令和4年度下妻市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部		
1. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
ア 土 地	511,640	
イ 建 物	1,011,313	
減価償却累計額	<u>535,524</u>	475,789
ウ 構 築 物	13,249,771	
減価償却累計額	<u>8,284,679</u>	4,965,092
エ 機 械 及 び 装 置	4,484,453	
減価償却累計額	<u>3,938,745</u>	545,708
オ 車 両 運 搬 具	6,069	
減価償却累計額	<u>4,960</u>	1,109
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,507	
減価償却累計額	<u>8,860</u>	647
キ 建 設 仮 勘 定	<u>1,657,980</u>	
有形固定資産合計		8,157,965
(2) 無 形 固 定 資 産		
ア 施 設 利 用 権	692	
無形固定資産合計	<u>692</u>	
固定資産合計		8,158,657
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金	706,774	
(2) 未 収 金	229,068	
貸倒引当金	△ 229	
(3) 貯 蔵 品	3,655	
(4) そ の 他 流 動 資 産	<u>300</u>	
流動資産合計		<u>939,568</u>
資 産 合 計		<u><u>9,098,225</u></u>

負 債 の 部		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	3,954,652	
(2) 引 当 金	<u>34,888</u>	
固定負債合計		3,989,540
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	362,972	
(2) 未 払 金	276,138	
(3) 引 当 金	5,040	
(4) そ の 他 流 動 負 債	<u>1,600</u>	
流動負債合計		<u>645,750</u>
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	4,359,688	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>2,455,303</u>	
繰延収益合計		<u>1,904,385</u>
負 債 合 計		6,539,675
資 本 の 部		
6. 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	<u>2,064,975</u>	
資本金合計		2,064,975
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
資本剰余金合計		0
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減 債 積 立 金	0	
イ 利 益 積 立 金	51,113	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>442,462</u>	
利益剰余金合計		<u>493,575</u>
剰 余 金 合 計		<u>493,575</u>
資 本 合 計		<u>2,558,550</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>9,098,225</u></u>

令和5年度下妻市水道

収益的収入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1. 水 道 事 業 収 益		1, 061, 911	1, 060, 020	1, 891
1. 営 業 収 益		989, 787	984, 724	5, 063
	1. 給 水 収 益	937, 699	932, 562	5, 137
	2. そ の 他 営 業 収 益	52, 088	52, 162	△ 74
2. 営 業 外 収 益		72, 124	75, 296	△ 3, 172
	1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5	4	1
	2. 他 会 計 補 助 金	265	212	53
	3. 長 期 前 受 金 戻 入	68, 507	72, 828	△ 4, 321
	4. 雑 収 益	3, 347	2, 252	1, 095

事業会計予算明細書

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 水 収 益	937, 699	水道料金及び量水器使用料
分 担 金	28, 140	加入分担金
他 会 計 負 担 金	23, 290	負担区分に基づくもの
手 数 料	640	竣工検査手数料等
雑 収 益	18	雑収益
預 金 利 息	5	金融機関預金利息
他 会 計 補 助 金	265	一般会計補助金
長 期 前 受 金 戻 入	68, 507	長期前受金戻入
そ の 他 雑 収 益	3, 347	量水器売却代等

収益的支出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1. 水 道 事 業 費 用		992,731	976,138	16,593
1. 営 業 費 用		907,827	883,428	24,399
	1. 原水及び浄水費	376,640	376,536	104
	2. 配水及び給水費	117,376	96,549	20,827
	3. 総 係 費	136,595	123,777	12,818

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
備 消 耗 品 費	100	備品及び消耗品購入費
委 託 料	49,308	上水道施設運転管理業務委託料 46,739
		水質検査委託料 1,278
		水道水中の放射能測定委託料 212
		職員健康診断委託料 9
		浄・配水場警備業務委託料 1,070
賃 借 料	241	土地借上料
修 繕 費	24,000	浄水施設修繕工事
動 力 費	35,045	取水電力料金
薬 品 費	32,946	滅菌等薬品費
受 水 費	235,000	県水受水費
備 消 耗 品 費	1,253	備品及び消耗品購入費
委 託 料	10,173	浄・配水場電気保安業務委託料 1,758
		量水器取付委託料 8,415
賃 借 料	1,609	水道施設情報管理システム(水道施設台帳) 使用料
修 繕 費	39,211	配給水施設修繕工事 20,000
		量水器取替 19,211
動 力 費	65,120	電力料金
補 償 金	10	補償金
給 料	22,443	職員6人分
手 当	9,012	管理職手当 182
		扶養手当 763
		時間外勤務手当 780
		期末手当 3,181
		勤勉手当 2,708
		通勤手当 500
		児童手当 340
		住居手当 558
賞与引当金繰入額	4,000	賞与及び共済費引当金
共 済 費	9,698	職員共済組合負担金 6,628
		退職手当負担金 3,000
		公務災害負担金 70
旅 費	167	普通旅費
被 服 費	62	防寒服等
備 消 耗 品 費	1,349	備品及び消耗品購入費 1,197
		コピー用紙代 152

収益的支出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	3. 総 係 費			
	4. 減 価 償 却 費	276,286	286,336	△ 10,050
	5. 資 産 減 耗 費	930	230	700

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
燃 料 費	657	ガソリン 313 灯油 5 軽油 141 重油 198
光 熱 水 費	72	プロパンガス
印 刷 製 本 費	40	諸用紙印刷代
通 信 運 搬 費	2,040	電話料 888 郵便料 72 回線専用料 1,080
委 託 料	79,087	上・下水道料金徴収業務委託料 71,280 管理棟清掃委託料 674 上・下水道料金コンビニ収納業務代行委託料 3,100 収納伝送業務委託料 73 水道加入受付台帳電子化業務委託料 3,960
手 数 料	635	車検等手数料 43 浄化槽法定点検手数料 10 会計システム操作説明手数料 330 出納取扱金融機関納付書取扱手数料 22 新車購入登録及び登録抹消手数料 84 その他手数料 146
賃 借 料	2,845	企業会計システム使用料 1,578 上水道施設管理システム使用料 1,267
修 繕 費	460	公用車修理代 400 事務用具修理代 60
研 修 費	372	職員研修費
食 糧 費	12	会議及び来客昼食代
会 費 負 担 金	180	日本水道協会負担金 125 日本水道協会関東支部負担金 25 日本水道協会茨城県支部負担金 19 安全運転管理者協議会負担金 11
保 険 料	1,333	自動車損害賠償責任保険料 74 自動車損害任意保険料 334 建物総合損害共済保険料 400 水道施設損害賠償保険料 495 その他保険料 30
公 課 費	80	自動車重量税
貸倒引当金繰入額	2,026	貸倒引当金
雑 費	25	雑費
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	276,286	建物 17,620 構築物 212,530 機械及び装置 45,982 車両運搬具 154
固 定 資 産 除 却 費	900	構築物他
た な 卸 資 産 減 耗 費	30	たな卸資産減耗費

収益的支出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
2. 営 業 外 費 用		82,904	90,710	△ 7,806
	1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	52,300	60,300	△ 8,000
	2. 雑 支 出	604	410	194
	3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	30,000	0
3. 予 備 費		2,000	2,000	0
	1. 予 備 費	2,000	2,000	0

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債 利 息	49,300	上水道事業債利息 44,000 資本費平準化債利息 5,300
借 入 金 利 息	3,000	借入金利息 3,000
雑 支 出	604	貯蔵品売却減等
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	消費税及び地方消費税
予 備 費	2,000	予備費

資本的收入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1. 資 本 的 収 入		300,878	1,039,138	△ 738,260
1. 出 資 金		3,138	3,138	0
	1. 他 会 計 出 資 金	3,138	3,138	0
2. 企 業 債		297,740	996,000	△ 698,260
	1. 企 業 債	297,740	996,000	△ 698,260
× . 他 会 計 負 担 金		0	40,000	△ 40,000
	× . 他 会 計 負 担 金	0	40,000	△ 40,000

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
一 般 会 計 出 資 金	3,138	一般会計出資金
企 業 債	297,740	上水道事業債 188,740
		資本費平準化債 109,000

資本的支出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1. 資 本 的 支 出		483, 293	1, 340, 229	△ 856, 936
1. 建 設 改 良 費		117, 993	961, 329	△ 843, 336
	1. 施 設 費	74, 000	920, 000	△ 846, 000
	2. 委 託 費	22, 000	23, 000	△ 1, 000
	3. 事 務 費	14, 733	15, 196	△ 463
	4. 営 業 設 備 費	7, 260	3, 133	4, 127
2. 償 還 金		363, 300	376, 900	△ 13, 600
	1. 企 業 債 償 還 金	363, 300	376, 900	△ 13, 600
3. 予 備 費		2, 000	2, 000	0
	1. 予 備 費	2, 000	2, 000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 182, 415千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
工 事 請 負 費	74, 000	砂沼浄水場浄水施設更新場内整備工事 35, 000 下妻7号井場内配管工事 15, 000 宗道浄水場送水管排泥設備設置工事 7, 000 大形配水場次亜設備工事 7, 000 配水管布設替工事 5, 000 その他工事 5, 000
委 託 料	22, 000	千代川給水区域施設更新計画業務委託料 15, 000 宗道大形緊急連絡管検討業務委託料 3, 000 大形配水場次亜設備設計業務委託料 1, 500 配水管布設実施設計業務委託料 2, 500
給 料	7, 529	職員2人分
手 当	3, 501	時間外勤務手当 303 期末手当 1, 660 勤勉手当 1, 440 通勤手当 98
共 済 費	3, 051	職員共済組合負担金 2, 025 退職手当負担金 1, 000 公務災害負担金 26
旅 費	160	普通旅費
被 服 費	32	防寒服等
備 消 耗 品 費	170	備品及び消耗品購入費
燃 料 費	132	ガソリン 127 灯油 5
印 刷 製 本 費	100	諸用紙印刷代
食 糧 費	15	説明会等
雑 費	43	雑費
量 水 器 購 入 費	1, 500	量水器購入費
材 料 購 入 費	500	材料購入費
備 品 購 入 費	1, 582	諸備品、器具購入費
自 動 車 購 入 費	3, 678	貨物自動車購入費
企 業 債 償 還 金	363, 300	上水道事業債元金 317, 500 資本費平準化債元金 45, 800
予 備 費	2, 000	予備費

継続費に
 関する調書

既設定分						
款	項	事業名	全体計画			
			年度	年割額	左の財源内訳	
					企業債	その他
1	資本的支出	砂沼浄水場 浄水施設更新事業	令和2年度	583,500	583,500	0
			令和3年度	565,500	565,500	0
			令和4年度	565,500	565,500	0
			令和5年度	0	0	0
			計	1,714,500	1,714,500	0

(単位：千円)							
令和2年度 末までの 支払義務 発生額	令和3年度 末までの 支払義務 発生額	令和4年度 末までの 支払義務 発生（見 込）額	令和5年度 支払義務 発生予定 額	令和5年度 末までの 支払義務 発生予定 額	令和6年度 以降の支払 義務発生予 定額	継続費 の総額 に対する進捗 率 (%)	備考
187,935	187,935	187,935	—	187,935	—	11.0	通次繰越 395,565
—	490,820	490,820	—	490,820	—	28.6	通次繰越 470,245
—	—	565,400	—	565,400	—	33.0	通次繰越 470,345
—	—	—	470,345	470,345	—	27.4	—
187,935	678,755	1,244,155	470,345	1,714,500	0	100.0	—

企 業 債

明 細 書

(1) 上水道事業債

区 分	借 入 年 度	借 入 額
財政融資資金	昭 和 5 5 年 度	123,200,000 円
	昭 和 5 6 年 度	442,000,000
	昭 和 5 7 年 度	489,800,000
	昭 和 5 8 年 度	189,300,000
	昭 和 5 9 年 度	281,700,000
	昭 和 6 0 年 度	179,000,000
	昭 和 6 1 年 度	161,000,000
	昭 和 6 2 年 度	228,500,000
	昭 和 6 3 年 度	240,000,000
	平 成 元 年 度	353,000,000
	平 成 2 年 度	368,300,000
	平 成 3 年 度	218,000,000
	平 成 4 年 度	540,700,000
	平 成 5 年 度	2,358,200,000
	平 成 6 年 度	763,800,000
	平 成 7 年 度	692,500,000
	平 成 8 年 度	75,600,000
	平 成 9 年 度	21,200,000
	平 成 1 0 年 度	99,100,000
	平 成 1 1 年 度	313,400,000
	平 成 1 2 年 度	34,600,000
	平 成 1 8 年 度	224,000,000
	平 成 1 9 年 度	375,100,000
	平 成 2 0 年 度	464,000,000
	平 成 2 7 年 度	25,100,000
	小 計	9,261,100,000

償 還 額	現 在 高
123,200,000 円	0 円
442,000,000	0
489,800,000	0
189,300,000	0
281,700,000	0
179,000,000	0
161,000,000	0
228,500,000	0
240,000,000	0
353,000,000	0
368,300,000	0
218,000,000	0
540,700,000	0
2,214,148,542	144,051,458
665,588,416	98,211,584
575,531,985	116,968,015
59,716,241	15,883,759
16,031,494	5,168,506
70,403,125	28,696,875
209,426,423	103,973,577
21,996,805	12,603,195
84,376,758	139,623,242
127,065,356	248,034,644
142,431,638	321,568,362
15,687,500	9,412,500
8,016,904,283	1,244,195,717

区	分	借 入 年 度	借 入 額
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債		昭 和 5 5 年 度	150,500,000 円
		昭 和 5 6 年 度	442,000,000
		昭 和 5 7 年 度	455,800,000
		昭 和 5 8 年 度	112,700,000
		昭 和 6 0 年 度	150,500,000
		平 成 2 年 度	106,000,000
		平 成 8 年 度	7,800,000
		平 成 9 年 度	3,500,000
		平 成 1 0 年 度	462,900,000
		平 成 1 1 年 度	198,100,000
		平 成 1 2 年 度	1,500,000
		平 成 1 3 年 度	75,800,000
		平 成 1 7 年 度	40,300,000
		平 成 1 8 年 度	98,700,000
		平 成 1 9 年 度	131,700,000
		平 成 2 0 年 度	116,000,000
		平 成 2 5 年 度	75,000,000
		平 成 2 6 年 度	50,000,000
		平 成 2 7 年 度	38,000,000
		平 成 2 8 年 度	42,000,000
		平 成 2 9 年 度	32,000,000
		令 和 元 年 度	134,000,000
		令 和 2 年 度	267,000,000
		令 和 3 年 度	490,700,000
		小 計	3,682,500,000
民 間 債		平 成 1 9 年 度	549,300,000
		平 成 2 0 年 度	548,900,000
		平 成 2 1 年 度	293,200,000
		小 計	1,391,400,000
合 計			14,335,000,000

償 還 額	現 在 高
150,500,000 円	0 円
442,000,000	0
455,800,000	0
112,700,000	0
150,500,000	0
106,000,000	0
6,902,858	897,142
2,940,188	559,812
462,185,572	714,428
195,830,635	2,269,365
1,052,524	447,476
75,800,000	0
40,300,000	0
66,153,228	32,546,772
60,230,493	71,469,507
39,499,391	76,500,609
10,313,822	64,686,178
5,240,844	44,759,156
3,040,000	34,960,000
1,680,000	40,320,000
0	32,000,000
0	134,000,000
0	267,000,000
0	490,700,000
2,388,669,555	1,293,830,445
549,300,000	0
548,900,000	0
293,200,000	0
1,391,400,000	0
11,796,973,838	2,538,026,162

(2)資本費平準化債

区	分	借 入 年 度	借 入 額
民 間 債		平 成 2 2 年 度	51,000,000 円
		平 成 2 3 年 度	76,000,000
		平 成 2 4 年 度	56,000,000
		平 成 2 5 年 度	48,000,000
		平 成 2 6 年 度	65,000,000
		平 成 2 7 年 度	56,000,000
		平 成 2 8 年 度	56,000,000
		平 成 2 9 年 度	90,000,000
		平 成 3 0 年 度	113,000,000
		令 和 元 年 度	112,000,000
		令 和 2 年 度	111,000,000
		令 和 3 年 度	112,000,000
合 計			946,000,000

償 還 額	現 在 高
27,000,000 円	24,000,000 円
35,760,000	40,240,000
23,058,000	32,942,000
16,944,000	31,056,000
19,100,000	45,900,000
13,184,000	42,816,000
9,888,000	46,112,000
10,592,000	79,408,000
6,648,000	106,352,000
0	112,000,000
0	111,000,000
0	112,000,000
162,174,000	783,826,000