

令和6年度

鉾田市水道事業会計予算

令和6年度銚田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度銚田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	12,860 戸
(2) 年間総給水量	2,292,851 m ³
(3) 一日平均給水量	6,265 m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水管布設替工事等 事業費	741,358 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	1,230,327 千円
第1項 営業収益	805,524 千円
第2項 営業外収益	424,802 千円
第3項 特別利益	1 千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,230,327 千円
第1項 営業費用	1,172,164 千円
第2項 営業外費用	55,863 千円
第3項 特別損失	300 千円
第4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698,393千円は、過年度分損益勘定留保資金698,393千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	493,744 千円
第1項 企業債	461,137 千円
第2項 国庫補助金	0 千円
第3項 工事負担金	32,607 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,192,137 千円
第1項 建設改良費	789,459 千円
第2項 企業債償還金	402,678 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	串挽浄配水場 電気設備更新工事	710,000千円	令和6年度	449,000千円
				令和7年度	261,000千円
1 資本的支出	1 建設改良費	串挽浄配水場電気設備更新工事監理委託	6,270千円	令和6年度	2,490千円
				令和7年度	3,780千円
1 資本的支出	1 建設改良費	管路台帳システム 更新業務委託	38,500千円	令和6年度	7,700千円
				令和7年度	7,700千円
				令和8年度	7,700千円
				令和9年度	7,700千円
				令和10年度	7,700千円

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
上下水道料金調定システム及び 会計システム賃貸借業務	令和6年度から令和11年度	24,948千円

(企業債)

第7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
建設改良工事	461,137千円	普通貸借又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借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)	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8条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9条 予定支出の各項に経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりとする。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(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10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

61, 056千円

(他会計からの補助金)

第11条 事業費用に充てるための一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、225, 148千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第12条 たな卸資産の購入限度額は、9, 766千円と定める。

令和6年3月1日 提出

銚田市長 岸田 一夫

令和 6 年 度

銚田市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度銚田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			1,230,327	
	1 営業収益		805,524	
		1 給 水 収 益	656,023	
		2 受 託 工 事 収 益	120,781	
		3 その他の営業収益	28,720	
	2 営業外収益		424,802	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	139	
		2 他 会 計 補 助 金	225,148	
		3 県 補 助 金	4,830	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	184,280	
		5 消 費 税 還 付 金	10,000	
		6 雑 収 益	405	
	3 特 別 利 益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出		(単位:千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,230,327	
	1 営業費用		1,172,164	
		1 原水及び浄水費	314,827	
		2 配水及び給水費	49,465	
		3 受 託 工 事 費	120,780	
		4 総 係 費	73,362	
		5 減 価 償 却 費	583,000	
		6 資 産 減 耗 費	30,679	
		7 その他営業費用	51	
	2 営業外費用		55,863	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	55,860	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
		3 雑 支 出	2	
	3 特 別 損 失		300	
		1 過年度損益修正損	300	
	4 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			493,744	
	1 企 業 債		461,137	
		1 企 業 債	461,137	
	2 国 庫 補 助 金		0	
		1 国 庫 補 助 金	0	
	3 工 事 負 担 金		32,607	
		1 工 事 負 担 金	32,607	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,192,137	
	1 建 設 改 良 費		789,459	
		1 施 設 整 備 費	741,358	
		2 事 務 費	47,241	
		3 営 業 設 備 費	860	
	2 企 業 債 償 還 金		402,678	
		1 企 業 債 償 還 金	402,678	

令和6年度鉾田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純損失	33,202,453
非資金項目の調整	
減価償却費	583,000,000
固定資産除却費	30,678,000
修繕引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	0
貸倒引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 184,280,000
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△ 48,723,055
負債の増減	△ 1,754,396
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△ 139,000
支払利息等	<u>55,860,000</u>
小計	401,439,096
受取利息及び配当金受取額	139,000
支払利息等支払額	<u>△ 55,860,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	345,718,096
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 725,477,820
上記実施にかかる収入	32,271,728
投資活動による資産の増減	0
投資活動による負債の増減	<u>0</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 693,206,092
3 財務活動におけるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	461,137,000
企業債の償還	<u>△ 402,677,612</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	58,459,388
現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	289,028,608
現金及び現金同等物の期首残高	<u>1,143,519,177</u>
現金及び現金同等物の期末残高	854,490,569

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額 (千円)	左の財源内訳		
					起債 (千円)	出資金 (千円)	補助金 (千円)
1 資本的支出	1 建設改良費	串挽浄配水場 電気設備更新 工事	令和6年度	449,000	449,000	0	0
			令和7年度	261,000	261,000	0	0
			計	710,000	710,000	0	0
		串挽浄配水場 電気設備更新 工事監理委託	令和6年度	2,490	2,490	0	0
			令和7年度	3,780	3,780	0	0
			計	6,270	6,270	0	0
		管路台帳シス テム更新業務 委託	令和6年度	7,700	7,700	0	0
			令和7年度	7,700	7,700	0	0
			令和8年度	7,700	7,700	0	0
			令和9年度	7,700	7,700	0	0
			令和10年度	7,700	7,700	0	0
			計	38,500	38,500	0	0

	前々年度 末までの支 払義務発 生額	前年度末 までの支払 義務発生 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの支 払義務発 生予定額	翌年度以 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
自己財源 (千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(%)	
0	－	－	449,000	449,000	－	63.2	
0	－	－	－	－	261,000	－	
0	－	－	449,000	449,000	261,000	63.2	
0	－	－	2,490	2,490	－	39.7	
0	－	－	－	－	3,780	－	
0	－	－	2,490	2,490	3,780	39.7	
0	－	－	7,700	7,700	－	20.0	
0	－	－	－	－	7,700	－	
0	－	－	－	－	7,700	－	
0	－	－	－	－	7,700	－	
0	－	－	－	－	7,700	－	
0	－	－	7,700	7,700	30,800	20.0	

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 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	給水収益等
水道料金徴収等 業 務 委 託	千円 174,240	令和4年度から 令和5年度まで	千円 69,696	令和6年度から 令和8年度まで	千円 104,544	千円 104,544
管路台帳PC及び プリンタ賃貸借	千円 1,117	令和5年度	千円 177	令和6年度から 令和9年度まで	千円 940	千円 940
上下水道料金調 定システム及び 会計システム賃 貸 借 業 務	千円 24,948	-	千円 -	令和6年度から 令和11年度まで	千円 24,948	千円 24,948

給 与 費

1 総 括

区 分		職 員 数		給	
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	2	243	7,392
	資本勘定支弁職員	0	7	0	24,413
	合 計	15	9	243	31,805
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	2	243	7,092
	資本勘定支弁職員	0	7	0	24,268
	合 計	15	9	243	31,360
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	300
	資本勘定支弁職員	0	0	0	145
	合 計	0	0	0	445

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	600	1,092	900	6,421
	前 年 度	474	895	900	6,104
	比 較	126	197	0	317

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	
給 料	445	給与改定に伴う増減分	418
		普通昇給に伴う増加分	758
		昇給期間短縮に伴う増加分	0
		会計間異動に伴う増減分	△ 731
		そ の 他 の 増 減 分	0
手 当	923	給与改定に伴う増減分	255
		会計間異動に伴う増減分	668
		そ の 他 の 増 減 分	0

明 細 書

与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
0	3,631	11,266	3,352	14,618
0	12,158	36,571	10,110	46,681
0	15,789	47,837	13,462	61,299
0	3,448	10,783	3,219	14,002
0	11,418	35,686	9,956	45,642
0	14,866	46,469	13,175	59,644
0	183	483	133	616
0	740	885	154	1,039
0	923	1,368	287	1,655

勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
5,883	599	0	294
5,600	599	0	294
283	0	0	0

説 明	備 考
給与の改定率 1.31%	給与改定の時期 令和5年4月1日
平均昇給率 2.38%	

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区	分
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平均年齢 (歳)
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平均年齢 (歳)

(2)初任給

区	分	事務・技術職 (円)
高	校 卒	170,900
大	学 卒	202,400

(3)級別職員数

区	分	事務・
令和6年1月1日現在	級	
	1	級
	2	級
	3	級
	4	級
	5	級
	6	級
	7	級
	計	
令和5年1月1日現在	1	級
	2	級
	3	級
	4	級
	5	級
	6	級
	7	級
	計	

事 務 ・ 技 術 職
292,176
321,401
42歳0ヵ月
284,922
318,283
41歳 1ヶ月

一 般 会 計 の 制 度
行 政 職 (円)
170,900
202,400

技 術 職	
職員数(人)	構 成 比 (%)
1	11.1
1	11.1
3	33.4
2	22.2
1	11.1
1	11.1
9	100.0
1	11.1
2	22.2
3	33.4
1	11.1
1	11.1
1	11.1
9	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
事務・技術職	主 事 等	主 事 等	係 長 主 幹	係 長 主 査 等	課長補佐等

(4)期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計
	6月(月分)	12月(月分)	(月分)
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)
	2.250	2.250	4.50
前 年 度	(1.150)	(1.200)	(2.350)
	2.200	2.300	4.50
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)
	2.250	2.250	4.50

()内は、外書きで定年前再任用短時間勤務職員を表す。

(5)定年退職及び勧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)
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709

(6)その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

6 級	7 級
課 長 等	部 長 等

職制上の段階，職務の 級等による加算措置
有
有
有

その他の加算措置等	備 考
	茨城県総合事務組合条例による
	茨城県総合事務組合条例による

差 異 の 内 容

令和6年度鉾田市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

【 資 産 の 部 】

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		120,784,174		
ロ 建 物	694,610,783			
減価償却累計額	<u>△325,489,502</u>	369,121,281		
ハ 構 築 物	21,233,547,217			
減価償却累計額	<u>△10,242,040,323</u>	10,991,506,894		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,997,318,105			
減価償却累計額	<u>△3,416,815,874</u>	1,580,502,231		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	4,154,538			
減価償却累計額	<u>△3,946,809</u>	207,729		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	3,979,451			
減価償却累計額	<u>△3,219,415</u>	760,036		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>435,425,199</u>		
有形固定資産合計			13,498,307,544	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>257,376</u>		
無形固定資産合計			<u>257,376</u>	
固 定 資 産 合 計				13,498,564,920
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			854,490,569	
(2) 未 収 金		148,707,342		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,393,000</u>	143,314,342	
(3) 貯 蔵 品			3,967,000	
(4) 保 管 有 価 証 券			<u>5,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,006,771,911</u>
資 産 合 計				<u><u>14,505,336,831</u></u>

【 負 債 の 部 】			
	円	円	円
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	3,342,092,549		
企 業 債 合 計		3,342,092,549	
(2) 引 当 金			
イ 特別修繕引当金	<u>97,446,091</u>		
引 当 金 合 計		<u>97,446,091</u>	
固 定 負 債 合 計			3,439,538,640
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	386,381,509		
企 業 債 合 計		386,381,509	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	25,984,200		
未 払 金 合 計		25,984,200	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>4,797,000</u>		
引 当 金 合 計		4,797,000	
(4) その他流動負債		<u>10,384,204</u>	
流 動 負 債 合 計			427,546,913
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		8,134,372,844	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,260,160,756</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>3,874,212,088</u>
負 債 合 計			7,741,297,641
【 資 本 の 部 】			
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	683,191,883		
ロ 繰 入 資 本 金	5,337,797,000		
ハ 組 入 資 本 金	<u>249,071,176</u>		
自己資本金合計		<u>6,270,060,059</u>	
資 本 金 合 計			6,270,060,059
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	195,890,000		
当 年 度 未 処 分			
ロ 利 益 剰 余 金	<u>298,089,131</u>		
利益剰余金合計		<u>493,979,131</u>	
剰 余 金 合 計			<u>493,979,131</u>
資 本 合 計			<u>6,764,039,190</u>
負 債 資 本 合 計			<u>14,505,336,831</u>

令和5年度銚田市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

【 資 産 の 部 】

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		120,784,174		
ロ 建 物	694,610,783			
減価償却累計額	<u>△314,089,502</u>	380,521,281		
ハ 構 築 物	20,969,671,317			
減価償却累計額	<u>△9,762,148,789</u>	11,207,522,528		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,979,458,105			
減価償却累計額	<u>△3,338,925,874</u>	1,640,532,231		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	4,154,538			
減価償却累計額	<u>△3,946,809</u>	207,729		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	3,979,451			
減価償却累計額	<u>△2,899,415</u>	1,080,036		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>18,709,745</u>		
有形固定資産合計			13,369,357,724	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>257,376</u>		
無形固定資産合計			<u>257,376</u>	
固 定 資 産 合 計				13,369,615,100
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,143,519,177	
(2) 未 収 金		102,526,887		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,393,000</u>	97,133,887	
(3) 貯 蔵 品			1,424,400	
(4) 保 管 有 価 証 券			<u>5,000,000</u>	
流動資産合計				<u>1,247,077,464</u>
資 産 合 計				<u><u>14,616,692,564</u></u>

【 負 債 の 部 】			
	円	円	円
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	3,267,337,058		
企 業 債 合 計		3,267,337,058	
(2) 引 当 金			
イ 特別修繕引当金	97,446,091		
引 当 金 合 計		97,446,091	
固 定 負 債 合 計			3,364,783,149
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	402,677,612		
企 業 債 合 計		402,677,612	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	25,266,978		
ロ 営 業 外 未 払 金	2,471,618		
未 払 金 合 計		27,738,596	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	4,647,000		
引 当 金 合 計		4,647,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債		10,384,204	
流 動 負 債 合 計			445,447,412
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		8,103,314,249	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,094,093,889	
繰 延 収 益 合 計			4,009,220,360
負 債 合 計			7,819,450,921
【 資 本 の 部 】			
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	683,191,883		
ロ 繰 入 資 本 金	5,337,797,000		
ハ 組 入 資 本 金	249,071,176		
自己資本金合計		6,270,060,059	
資 本 金 合 計			6,270,060,059
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	195,890,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	331,291,584		
利益剰余金合計		527,181,584	
剰 余 金 合 計			527,181,584
資 本 合 計			6,797,241,643
負 債 資 本 合 計			14,616,692,564

令和5年度鉾田市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	594,868,211		
(2) 受託工事収益	69,429,900		
(3) その他営業収益	<u>24,164,863</u>	688,462,974	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	261,322,197		
(2) 配水及び給水費	34,027,241		
(3) 受託工事費	63,118,091		
(4) 総係費	68,863,356		
(5) 減価償却費	579,120,574		
(6) 資産減耗費	51,744,302		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,058,195,761</u>	
営業損失			369,732,787
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	113,249		
(2) 他会計補助金	245,861,000		
(3) 県補助金	4,170,000		
(4) 長期前受金戻入	231,703,699		
(5) 雑収益	<u>436,087</u>	482,284,035	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,524,956		
(2) 雑支出	<u>7,010,245</u>	<u>70,535,201</u>	<u>411,748,834</u>
経常利益			42,016,047
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>177,840</u>	<u>177,840</u>	<u>△ 177,840</u>
当年度純利益			41,838,207
前年度繰越利益剰余金			<u>289,453,377</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>331,291,584</u></u>

注 記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物	15～58年
構築物	3～58年
機械及び装置	3～58年
器具及び備品	10～20年

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当については、茨城県市町村総合事務組合への負担金を除き一般会計が負担することとしているため、退職手当に係る引当金の計上はしていない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその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給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月～3月までの4か月分)を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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方法による。

II リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については該当なし。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転以外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

	令和5年度末 (令和6年3月31日)	令和6年度末 (令和7年3月31日)
1年内	922,680 円	234,960 円
1年超	939,840 円	704,880 円
合計	1,862,520 円	939,840 円

III その他の注記

修繕引当金に関する経過措置

会計基準変更前の平成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。

予 算 に 関 す る 附 属 書 類

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
1 水道事業収益	1 営業収益		千円 1,230,327	千円 1,294,021
		1 給水収益	805,524	823,126
			656,023	654,355
		2 受託工事収益	120,781	133,827
		3 その他の営業収益	28,720	34,944
	2 営業外収益		424,802	470,894
		1 受取利息及び配当金	139	156

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
△ 63,694			
△ 17,602			
1,668			
	水 道 料 金	656,023	
△ 13,046			
	工 事 負 担 金	120,780	下水道工事に伴う受託工事負担金
	工 事 分 担 金	1	給水装置工事分担金
△ 6,224			
	材 料 売 却 収 益	1	
	手 数 料	1,786	給水工事審査・検査手数料 960 指定工事店登録等手数料 310 水道料金督促手数料 516
	加 入 金	10,362	水道給水申込加入金
	他 会 計 負 担 金	5,680	下水道等使用料徴収事務負担金
	雑 収 益	10,891	臨時供給水収入 1 消火栓修繕工事負担金 10,890
△ 46,092			
△ 17			
	預 金 利 息	139	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
		2 他 会 計 補 助 金	千円 225,148	千円 245,861
		3 県 補 助 金	4,830	4,800
		4 長期前受金戻入	184,280	219,685
		5 消費税還付金	10,000	1
		6 雑 収 益	405	391
	3 特 別 利 益		1	1
		1 過年度損益修正益	1	1

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円 △ 20,713		千円	(千円)
	他 会 計 補 助 金	225,148	高料金対策費
30			
	県 補 助 金	4,830	茨城県水道普及促進支援事業に係る補助金
△ 35,405			
	長期前受金戻入	184,280	
9,999			
	消 費 税 還 付 金	10,000	
14			
	雑 収 益	405	不用品売却収益 1 県水流量計室電力料 292 原子力立地給付金 70 自動販売機占用料 42
0			
0			
	過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
1 水道事業費用	1 営業費用		千円	千円
			1,230,327	1,294,021
			1,172,164	1,217,519
		1 原水及び浄水費	314,827	316,900
		2 配水及び給水費	49,465	53,810

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
△ 63,694			
△ 45,355			
△ 2,073			
	備 消 耗 品 費	72	施設管理用消耗品費
	光 熱 水 費	12	浄水場電気料
	通 信 運 搬 費	1,015	浄水場電話代 67 浄水場専用回線料 948
	委 託 料	6,127	電気計装設備保守点検業務委託料 排水池・着水井清掃業務委託料 施設除草委託料 自家用電気工作物保安全管理業務委託料
	手 数 料	6,176	水質検査等手数料 5,782 耐震性貯水槽水質点検手数料 394
	賃 借 料	82	取水場用地借地料
	修 繕 費	1,200	緊急時浄水設備修繕費
	動 力 費	27,142	取水・浄水場電気料
	薬 品 費	3,056	滅菌用薬品費 2,910 検査用薬品費 146
	受 水 費	269,945	県浄水購入費
△ 4,345			
	備 消 耗 品 費	1	

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
	通 信 運 搬 費	453	配水場専用回線料
	委 託 料	17,087	機械警備委託料 電気保安業務等委託料 分析計器等保守点検整備業務委託料 浄配水場施設管理業務等委託料 量水器交換業務委託料 消火栓修繕工事実施設計業務委託料
	修 繕 費	19,520	量水器修繕費 5,474 消火栓修繕費 10,446 施設改修・緊急時修繕費 3,600
	動 力 費	11,751	配水場電気料 10,961 自家発電機用燃料費 790
	材 料 費	493	補修材料購入費
	補 助 交 付 金	160	減圧弁設置補助金 60 水道水切替補助金 100
△ 13,046			
	工 事 費	117,249	下水道工事に伴う配水管等布設替工事費
	委 託 料	3,531	下水道工事に伴う配水管等布設替工事設計業務委託料
△ 6,609			
	報 酬	243	水道事業審議会委員報酬
	給 料	7,392	職員給料(2名)

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
	手 当	2,645	職員手当 通勤手当 178 住居手当 294 期末手当 1,074 勤勉手当 899 時間外手当 200
	法 定 福 利 費	2,568	市町村共済負担金 1,570 市町村退職手当負担金 998
	旅 費	58	職員普通旅費 35 費用弁償 23
	備 消 耗 品 費	601	事務用消耗品費
	燃 料 費	461	公用車燃料費
	光 熱 水 費	29	プロパンガス代
	印 刷 製 本 費	3,058	事務用品印刷代
	通 信 運 搬 費	4,666	郵便料 3,126 電話代・受信料・施設警報通信料 1,540
	委 託 料	36,539	料金徴収等業務委託料 データ伝送ソフト保守保守点検委託料 施設等清掃業務委託料 企業会計等システム保守点検委託料
	手 数 料	4,166	口座振替払等取扱手数料 4,122 浄化槽法定検査手数料 9 健康診断検査手数料 35

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
	使 用 料	236	農業集落排水施設使用料 91 公共下水道使用料 139 駐車料金・高速道路通行料金 6
	賃 借 料	946	企業会計・料金システム借上料 677 管路台帳照会用パソコン借上料 235 玄関マット借上料 30 土地賃借料 4
	修 繕 費	813	公用車車検及び整備料 163 備品等修繕費 650
	補 償 金	1	補償及び賠償金
	保 険 料	846	建物災害保険料 125 公用車自賠責・任意保険料 119 配水管賠償責任保険料 602
	厚 生 費	5	医療衛生費
	会 費 負 担 金	1,241	日本水道協会本部会費 97 日本水道協会関東地方支部会費 19 日本水道協会茨城県支部会費 15 県暴対協石岡・鉾田支部会費 10 鹿行地区上水道業務研究会会費 20 市指定給水装置工事店組合負担金 1,050 職員研修負担金 30
	公 課 費	7	公用車重量税
	賞与引当金繰入額	1,770	期末手当分 537 勤勉手当分 449 法定福利費分 784

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
			千円	千円
		5 減 価 償 却 費	583,000	579,470
		6 資 産 減 耗 費	30,679	53,491
		7 その他営業費用	51	51
	2 営 業 外 費 用		55,863	74,202
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	55,860	64,200
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	10,000
		3 雑 支 出	2	2

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
	貸倒引当金繰入額	5,070	
	雑 費	1	
3,530			
	有形固定資産 減 価 償 却 費	583,000	建物減価償却額 11,400 構築物減価償却額 493,390 機械及び装置減価償却額 77,890 工具器具及び備品減価償却額 320
△ 22,812			
	固定資産除却費	30,678	除却又は廃棄損・撤去費
	た な 卸 資 産 減 耗 費	1	き損変質又は滅失による除却費
0			
	雑 支 出	51	過誤納金還付金 50 一般会計支出金 1
△ 18,339			
△ 8,340			
	企 業 債 利 息	55,860	企業債借入分利息
△ 9,999			
	消費税及び地方 消 費 税 納 付 額	1	
0			
	不用品売却原価	1	
	そ の 他 雑 支 出	1	その他雑支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
	3 特 別 損 失		千円	千円
			300	300
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	300	300
	4 予 備 費			
			2,000	2,000
		1 予 備 費	2,000	2,000

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
0			
0			
	過 年 度 損 益 修 正 損 損	300	
0			
0			
	予 備 費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
1 資 本 的 収 入			千円	千円
			493,744	335,556
	1 企 業 債		461,137	137,170
		1 企 業 債	461,137	137,170
	2 国 庫 補 助 金		0	39,924
		1 国 庫 補 助 金	0	39,924
	3 工 事 負 担 金		32,607	158,462
		1 工 事 負 担 金	32,607	158,462

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
158,188			
323,967			
323,967			
	企 業 債	461,137	公営企業債
△ 39,924			
△ 39,924			
	国 庫 補 助 金	0	
△ 125,855			
△ 125,855			
	工 事 負 担 金	32,607	配水管布設替工事負担金及び消火栓新設工事負担金

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円	千円
			1,192,137	880,310
		1 施 設 整 備 費	789,459	477,499
			741,358	430,090
		2 事 務 費	47,241	46,202

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
311,827			
311,960			
311,268			
	工 事 費	720,377	配水管布設及び布設替工事費 消火栓新設工事費 串挽浄配水場電気設備更新工事費
	委 託 料	20,981	実施設計業務委託料 消火栓新設工事設計業務委託料 管路台帳システム更新業務委託料 串挽浄配水場ポンプ更新工事設計業務委託料 串挽浄配水場電気設備更新工事監理委託料
1,039			
	給 料	24,413	職員給料(7名)
	手 当	12,158	職員手当 管理職手当 599 扶養手当 600 通勤手当 914 期末手当 4,810 勤勉手当 4,535 時間外手当 700
	法 定 福 利 費	10,110	市町村共済負担金 7,171 市町村退職手当負担金 2,939
	旅 費	300	研修旅費
	負 担 金	260	水道技術管理者資格取得講習会受講

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
		3 営 業 設 備 費	千円	千円
			860	1,207
	2 企 業 債 償 還 金			
			402,678	402,811
		1 企 業 債 償 還 金	402,678	402,811

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円 △ 347		千円	(千円)
	備 消 耗 品 費	860	量水器出庫経理分
△ 133			
△ 133			
	企 業 債 償 還 金	402,678	企業債元金償還金

