令和7年度

鉾田市水道事業会計予算

令和7年度銚田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	12,850 戸
(2) 年間総給水量	2,313,455 m ³
(3) 一日平均給水量	6,338 m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水管布設替工事等 事業費	477,551 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	1,192,120 千円
第1項 営業収益	770,035 千円
第2項 営業外収益	422,084 千円
第3項 特別利益	1 千円

支 出	
第1款 水道事業費用	1,192,120 千円
第1項 営業費用	1,138,106 千円
第2項 営業外費用	51,714 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432,141千円は、過年度分損益勘定留保資金432,141千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	477,263 千円
第1項 企業債	441,200 千円
第2項 国庫補助金	0 千円
第3項 工事負担金	36,063 千円

支 出	
第1款 資本的支出	909,404 千円
第1項 建設改良費	523,022 千円
第2項 企業債償還金	386,382 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7年度から令和12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	441,200千円	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 60,487千円

(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、202,676千円である。

(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、10,391千円と定める。

令和7年3月3日 提出

銚田市長 岸田 一夫

令和 7 年 度

銚田市水道事業会計予算に関する説明書

令和7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			1,192,120	
	1 営業収益		770,035	
		1 給水収益	666,792	
		2 受託工事収益	66,001	
		3 その他の営業収益	37,242	
	2 営業外収益		422,084	
		1 受取利息及び配当金	275	
		2 他会計補助金	202,676	
		3 国庫補助金	2,206	
		4 県補助金	4,950	
		5 長期前受金戻入	186,476	
		6 消費税還付金	25,000	
		7 雑収益	501	
	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			1,192,120	
	1 営業費用		1,138,106	
		1 原水及び浄水費	305,465	
		2 配水及び給水費	51,319	
		3 受託工事費	66,000	
		4 総係費	88,232	
		5 減価償却費	594,305	
		6 資産減耗費	32,734	
		7 その他営業費用	51	
	2 営業外費用		51,714	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	51,711	
		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			477,263	
	1 企業債		441,200	
		1 企業債	441,200	
	2 国庫補助金		0	
		1 国庫補助金	0	
	3 工事負担金		36,063	
		1 工事負担金	36,063	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			909,404	
	1 建設改良費		523,022	
		1 施設整備費	477,551	
		2 事務費	44,554	
		3 営業設備費	917	
	2 企業債償還金		386,382	
1 企業債償還金		386,382		

令和7年度銚田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	45,666,636
非資金項目の調整	
減価償却費	594,305,000
固定資産除却費	32,733,000
修繕引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	△ 581,000
貸倒引当金の増減額	220,000
長期前受金戻入額	△ 186,476,000
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△ 34,027,545
負債の増減	△ 3,200,360
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△ 275,000
支払利息等	<u>51,711,000</u>
小計	408,742,459
受取利息及び配当金受取額	275,000
支払利息等支払額	<u>△ 51,711,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	357,306,459
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 815,930,456
上記実施にかかる収入	65,838,183
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	△ 750,092,273
3 財務活動におけるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	748,700,000
企業債の償還	<u>△ 386,381,509</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	362,318,491
現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	△ 30,467,323
現金及び現金同等物の期首残高	<u>1,012,831,079</u>
現金及び現金同等物の期末残高	982,363,756

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	—	389,312	—	389,312	—	54.8	通次繰越 59,688千円
0	—	—	261,000	261,000	—	36.8	
0	—	389,312	261,000	650,312	0	91.6	
0	—	2,354	—	2,354	—	37.5	通次繰越 136千円
0	—	—	3,780	3,780	—	60.3	
0	—	2,354	3,780	6,134	0	97.8	
0	—	3,674	—	3,674	—	9.5	通次繰越 4,026千円
0	—	—	7,700	7,700	—	20.0	
0	—	—	—	—	7,700	—	
0	—	—	—	—	7,700	—	
0	—	—	—	—	7,700	—	
0	—	3,674	7,700	11,374	23,100	29.5	

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6年度まで	千円 104,544	令和7年度から 令和8年度まで	千円 69,696	千円 69,696
管路台帳PC及び プリンタ賃貸借	千円 1,117	令和5年度から 令和6年度まで	千円 412	令和7年度から 令和9年度まで	千円 705	千円 705
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7年度から 令和12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	8,108
	資本勘定支弁職員	0	6	0	22,374
	合 計	15	8	243	30,482
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	716
	資本勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,039
	合 計	0	△ 1	0	△ 1,323

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	906	1,219	900	6,251
	前 年 度	600	1,092	900	6,421
	比 較	306	127	0	△ 170

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)	
		増 減 分	増 減 分
給 料	△ 1,323	給与改定に伴う増減分	854
		普通昇給に伴う増加分	269
		昇給期間短縮に伴う増加分	0
		会計間異動に伴う増減分	△ 2,446
		その他の増減分	0
手 当	1,235	給与改定に伴う増減分	1,021
		会計間異動に伴う増減分	△ 219
		その他の増減分	433

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	4,801	13,152	3,734	16,886
0	12,223	34,597	9,247	43,844
0	17,024	47,749	12,981	60,730
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	1,170	1,886	382	2,268
0	65	△ 1,974	△ 863	△ 2,837
0	1,235	△ 88	△ 481	△ 569

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)	地 域 手 当 (千円)
6,215	599	0	294	640
5,883	599	0	294	0
332	0	0	0	640

説 明	備 考
給与の改定率 2.80%	給与改定の時期 令和6年4月1日
平均昇給率 0.88%	

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 与 月 額 (円)
	平 均 年 齢 (歳)
	平 均 給 料 月 額 (円)
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	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	194,500
大 学 卒	225,600

(3)級別職員数

区 分	事 務 ・	
	級	
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1	級
	2	級
	3	級
	4	級
	5	級
	6	級
	7	級
	計	
令 和 6 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	
	314,808
	349,559
	44歳7ヵ月
	292,176
	321,401
	39歳6ヵ月

一 般 会 計 の 制 度	
行 政 職 (円)	
	194,500
	225,600

技 術 職	
職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
1	12.5
3	37.5
1	12.5
2	25.0
1	12.5
8	100.0
1	11.1
1	11.1
3	33.4
2	22.2
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	(1.200)	(1.200)	(2.400)
	2.300	2.300	4.60
前 年 度	(1.175)	(1.225)	(2.400)
	2.250	2.350	4.60
一般会計の制度	(1.200)	(1.200)	(2.400)
	2.300	2.300	4.60

()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
地 域 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7年度銚田市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

【 資 産 の 部 】

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		175,251,992		
ロ 建物	694,610,783			
減価償却累計額	<u>△336,860,813</u>	357,749,970		
ハ 構築物	21,450,223,818			
減価償却累計額	<u>△10,688,330,331</u>	10,761,893,487		
ニ 機械及び装置	5,651,665,055			
減価償却累計額	<u>△3,531,763,564</u>	2,119,901,491		
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>△3,490,149</u>	489,302		
ト 建設仮勘定		<u>13,888,000</u>		
有形固定資産合計			13,429,381,971	
(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				13,429,639,347
2 流動資産				
(1) 現金預金			982,363,756	
(2) 未収金		251,438,150		
貸倒引当金		<u>△ 5,290,000</u>	246,148,150	
(3) 貯蔵品			78,990	
(4) 保管有価証券			<u>5,000,000</u>	
流動資産合計				<u>1,233,590,896</u>
資産合計				<u><u>14,663,230,243</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	3,582,360,274		
	企業債合計		3,582,360,274	
(2)	引当金			
イ	特別修繕引当金	111,002,091		
	引当金合計		<u>111,002,091</u>	
	固定負債合計			3,693,362,365
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	349,195,275		
	企業債合計		349,195,275	
(2)	未払金			
イ	営業未払金	3,578,300		
	未払金合計		3,578,300	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	4,927,000		
	引当金合計		4,927,000	
(4)	その他流動負債		<u>10,661,080</u>	
	流動負債合計			368,361,655
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		8,227,216,874	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,385,474,263</u>	
	繰延収益合計			<u>3,841,742,611</u>
	負債合計			<u>7,903,466,631</u>
		【 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)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	54,467,818		
	資本剰余金合計		<u>54,467,818</u>	
(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	<u>239,345,735</u>		
	利益剰余金合計		<u>435,235,735</u>	
	剰余金合計			<u>489,703,553</u>
	資本合計			<u>6,759,763,612</u>
	負債資本合計			<u>14,663,230,243</u>

令和6年度銚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		175,251,992		
ロ 建物	694,610,783			
減価償却累計額	<u>△325,474,813</u>	369,135,970		
ハ 構築物	21,212,125,814			
減価償却累計額	<u>△10,244,276,694</u>	10,967,849,120		
ニ 機械及び装置	5,005,284,966			
減価償却累計額	<u>△3,451,796,564</u>	1,553,488,402		
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>△3,219,149</u>	760,302		
ト 建設仮勘定		<u>156,724,000</u>		
有形固定資産合計			13,223,417,515	
(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				13,223,674,891
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,012,831,079	
(2) 未収金		215,627,605		
貸倒引当金		<u>△ 5,070,000</u>	210,557,605	
(3) 貯蔵品			1,861,990	
(4) 保管有価証券			<u>5,000,000</u>	
流動資産合計				<u>1,230,250,674</u>
資産合計				<u><u>14,453,925,565</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	3,182,855,549		
	企業債合計		3,182,855,549	
(2)	引当金			
イ	特別修繕引当金	<u>111,002,091</u>		
	引当金合計		<u>111,002,091</u>	
	固定負債合計			3,293,857,640
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	6,778,660		
	未払金合計		6,778,660	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	<u>5,436,000</u>		
	引当金合計		5,436,000	
(4)	その他流動負債		<u>10,661,080</u>	
	流動負債合計			409,257,249
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		8,177,852,914	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,232,472,486</u>	
	繰延収益合計			<u>3,945,380,428</u>
	負債合計			<u>7,648,495,317</u>
		【 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)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	<u>54,467,818</u>		
	資本剰余金合計		<u>54,467,818</u>	
(2)	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	<u>285,012,371</u>		
	利益剰余金合計		<u>480,902,371</u>	
	剰余金合計			<u>535,370,189</u>
	資本合計			<u>6,805,430,248</u>
	負債資本合計			<u>14,453,925,565</u>

令和6年度鉾田市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	598,954,734		
(2) 受託工事収益	61,118,200		
(3) その他営業収益	<u>26,909,330</u>	686,982,264	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	272,268,733		
(2) 配水及び給水費	35,743,728		
(3) 受託工事費	55,562,000		
(4) 総係費	71,050,305		
(5) 減価償却費	599,021,950		
(6) 資産減耗費	12,170,673		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,045,817,389</u>	
営業損失			358,835,125
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	131,440		
(2) 他会計補助金	237,176,000		
(3) 県補助金	3,480,000		
(4) 長期前受金戻入	179,459,986		
(5) 雑収益	<u>423,261</u>	420,670,687	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	54,625,958		
(2) 雑支出	<u>6,499,563</u>	<u>61,125,521</u>	<u>359,545,166</u>
経常利益			710,041
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>296,310</u>	<u>296,310</u>	<u>△ 296,310</u>
当年度純利益			413,731
前年度繰越利益剰余金			<u>284,598,640</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>285,012,371</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

(1)有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第二号による。

(2)無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第三号による。

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、通常の賃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6年度末 (令和7年3月31日)	令和7年度末 (令和8年3月31日)
1年内	914,760 円	234,960 円
1年超	704,880 円	469,920 円
合計	1,619,640 円	704,880 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			千円	千円
			1,192,120	1,230,327
	1 営業収益		770,035	805,524
		1 給水収益	666,792	656,023
		2 受託工事収益	66,001	120,781
		3 その他の営業収益	37,242	28,720
	2 営業外収益		422,084	424,802
		1 受取利息 及び配当金	275	139

比較	節		説明
	区分	金額	
千円		千円	(千円)
△ 38,207			
△ 35,489			
10,769			
	水道料金	666,792	
△ 54,780			
	工事負担金	66,000	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
8,522			
	材料売却収益	1	
	手数料	1,795	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 525
	加入金	20,932	水道給水申込加入金
	他会計負担金	6,280	下水道等使用料徴収事務負担金
	雑収益	8,234	臨時供給水収入 1 消火栓修繕工事負担金 8,233
△ 2,718			
136			
	預金利息	275	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
			千円	千円
		2 他会計補助金	202,676	225,148
		3 国庫補助金	2,206	0
		4 県補助金	4,950	4,830
		5 長期前受金戻入	186,476	184,280
		6 消費税還付金	25,000	10,000
		7 雑収益	501	405
	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 △ 22,472		千円	(千円)
	他会計補助金	202,676	高料金対策費
2,206			
	国庫補助金	2,206	社会資本整備総合交付金
120			
	県補助金	4,950	茨城県水道普及促進支援事業に係る補助金
2,196			
	長期前受金戻入	186,476	
15,000			
	消費税還付金	25,000	
96			
	雑収益	501	不用品売却収益 1 県水流量計室電力料 400 原子力立地給付金 61 自動販売機占用料 39
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
			1,192,120	1,230,327
		1 原水及び浄水費	305,465	314,827
		2 配水及び給水費	51,319	49,465

比較	節		説明
	区分	金額	
千円		千円	(千円)
△ 38,207			
△ 34,058			
△ 9,362			
	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	1,016	浄水場電話代 62 浄水場専用回線料 954
	委託料	6,663	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管理業務委託料
	手数料	6,486	水質検査等手数料 6,357 耐震性貯水槽水質点検手数料 129
	賃借料	82	取水場用地借地料
	修繕費	1,000	緊急時浄水設備修繕費
	動力費	23,611	取水・浄水場電気料
	薬品費	3,280	滅菌用薬品費 3,225 検査用薬品費 55
	受水費	263,243	県浄水購入費
1,854			
	備消耗品費	1	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
			千円	千円
		3 受 託 工 事 費	66,000	120,780
		4 総 係 費	88,232	73,362

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	19,828	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 消火栓修繕工事施設設計業務委託料
	修繕費	19,095	量水器修繕費 10,310 消火栓修繕費 7,785 施設改修・緊急時修繕費 1,000
	動力費	11,310	配水場電気料 10,568 自家発電機用燃料費 742
	材料費	472	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
△ 54,780			
	工事費	62,163	下水道工事に伴う配水管等布設替工事費
	委託料	3,837	下水道工事に伴う配水管等布設替工事設計業務委託料
14,870			
	報酬	243	水道事業審議会委員報酬
	給料	8,108	職員給料(2名)

比較	節		説明
	区分	金額	
千円		千円	(千円)
	手当	3,648	職員手当 扶養手当 234 通勤手当 413 時間外手当 200 期末手当 1,078 勤勉手当 1,262 住居手当 294 地域手当 167
	法定福利費	3,508	市町村共済負担金 2,413 市町村退職手当負担金 1,095
	旅費	58	職員普通旅費 35 費用弁償 23
	備消耗品費	573	事務用消耗品費
	燃料費	413	公用車燃料費
	光熱水費	28	プロパンガス代
	印刷製本費	3,164	事務用品印刷代
	通信運搬費	5,810	郵便料 4,299 電話代・受信料・施設警報通信料 1,511
	委託料	43,286	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 投資財政計画策定業務委託
	手数料	4,852	口座振替払等取扱手数料 4,808 浄化槽法定検査手数料 9 健康診断検査手数料 35

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額
			千円	千円

比較	節		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	4,268	企業会計・料金システム借上料 3,999 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	1,140	公用車車検及び整備料 490 備品等修繕費 650
	補償金	1	補償及び賠償金
	保険料	933	建物災害保険料 141 公用車自賠責・任意保険料 158 配水管賠償責任保険料 634
	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	47	公用車重量税
	賞与引当金繰入額	1,379	期末手当分 575 勤勉手当分 578 法定福利費分 226

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	594,305	583,000
		6 資産減耗費	32,734	30,679
		7 その他営業費用	51	51
	2 営業外費用		51,714	55,863
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	51,711	55,860
		2 消費税及び 地方消費税	1	1
		3 雑支出	2	2

比較	節		明
	区分	金額	
千円		千円	(千円)
	貸倒引当金繰入額	5,290	
	雑費	1	
11,305			
	有形固定資産減価償却費	594,305	建物減価償却額 11,386 構築物減価償却額 502,683 機械及び装置減価償却額 79,965 工具器具及び備品減価償却額 271
2,055			
	固定資産除却費	32,733	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
△ 4,149			
△ 4,149			
	企業債利息	51,711	企業債借入分利息
0			
	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
			千円	千円
	3 特別損失		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		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
			477,263	493,744
	1 企 業 債		441,200	461,137
		1 企 業 債	441,200	461,137
	2 国 庫 補 助 金		0	0
		1 国 庫 補 助 金	0	0
	3 工 事 負 担 金		36,063	32,607
	1 工 事 負 担 金	36,063	32,607	

比 較	節		説 明
	区 分	金 額	
千円		千円	(千円)
△ 16,481			
△ 19,937			
△ 19,937			
	企 業 債	441,200	公営企業債
0			
0			
	国 庫 補 助 金	0	
3,456			
3,456			
	工 事 負 担 金	36,063	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			千円	千円
			909,404	1,192,137
	1 建設改良費		523,022	789,459
		1 施設整備費	477,551	741,358
		2 事務費	44,554	47,241

比較	節		説明
	区分	金額	
千円		千円	(千円)
△ 282,733			
△ 266,437			
△ 263,807			
	工事費	455,242	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	22,309	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 串挽浄配水場電気設備更新工事監理委託料
△ 2,687			
	給料	22,374	職員給料(6名)
	手当	12,223	職員手当 管理職手当 599 扶養手当 672 通勤手当 806 時間外手当 700 期末手当 4,598 勤勉手当 4,375 地域手当 473
	法定福利費	9,247	市町村共済負担金 6,589 市町村退職手当負担金 2,658
	旅費	450	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
			千円	千円
		3 営業設備費	917	860
	2 企業債償還金		386,382	402,678
		1 企業債償還金	386,382	402,678

比較	節		説明
	区分	金額	
千円 57		千円	(千円)
	備消耗品費	917	量水器出庫経理分
△ 16,296			
△ 16,296			
	企業債償還金	386,382	企業債元金償還金