

令和4年度

那珂市下水道事業会計予算書

目 次

令和4年度那珂市下水道事業会計予算	327
令和4年度那珂市下水道事業会計予算	329
令和4年度那珂市下水道事業会計予算に関する説明書	331
令和4年度那珂市下水道事業会計予算実施計画	333
令和4年度那珂市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	335
給与費明細書	336
継続費に関する調書	341
債務負担行為に関する調書	342
令和4年度那珂市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）	343
注記表	345
令和3年度那珂市下水道事業予定損益計算書（前年度分）	347
令和3年度那珂市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）	348
令和4年度那珂市下水道事業会計予算明細書	351
収益的収入	353
収益的支出	354
資本的収入	358
資本的支出	359

令和 4 年度那珂市下水道事業会計予算

令和4年度那珂市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度那珂市下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) 水洗化戸数	14,000 戸
(2) 年間総処理水量	4,200,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	11,506 m ³
(4) 主な建設改良工事	
管路建設工事	751,395 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 下水道事業収益	1,728,275 千円
第1項 営業収益	625,684 千円
第2項 営業外収益	1,102,591 千円
	支 出
第1款 下水道事業費	1,703,503 千円
第1項 営業費用	1,509,526 千円
第2項 営業外費用	186,777 千円
第3項 特別損失	200 千円
第4項 予備費	7,000 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655,528千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,514千円、過年度分損益勘定留保資金347,052千円及び当年度分損益勘定留保資金276,962千円で補てんするものとする。）。

	収 入
第1款 資本的収入	1,177,393 千円
第2項 企業債	620,200 千円
第4項 他会計負担金	96,148 千円
第5項 他会計補助金	185,549 千円
第6項 国庫補助金	140,000 千円
第7項 県補助金	27,907 千円
第8項 工事負担金	76,488 千円
第11項 投資	31,101 千円

支 出

第1款 資本的支出	1, 832, 921 千円
第1項 建設改良費	821, 002 千円
第3項 企業債償還金	984, 512 千円
第6項 投資	27, 407 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
公共下水道事業	509,000	普通貸借 又は 証書借入	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り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、県資金については、その融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するところによる。ただし、企業財政その他の都合により、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換することができる。
流域下水道事業	21,200			
公共下水道事業 資本費平準化債	90,000			
計	620,200			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 営業費用、営業外費用及び特別損失に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係わる予算額に過不足を生じた場合における経費のこれらの間の流用

(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 132,357 千円

(他会計からの補助金)

第9条 事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、264,236千円である。

令和4年3月1日 提 出

那珂市長 先 崎 光

令和4年度那珂市下水道事業会計予算に関する説明書

令和4年度那珂市下水道事業会計予算実施計画

1 収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業 収益			1,728,275	
	1 営業収益		625,684	
		1 下水道使用料	624,658	
		6 その他営業収益	1,026	
	2 営業外収益		1,102,591	
		1 受取利息及び配当金	31	
		5 他会計負担金	529,616	
		6 他会計補助金	78,687	
		8 長期前受金戻入	487,154	
		10 消費税	5,001	
		11 雑収益	2,102	
収益的收入合計			1,728,275	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			1,703,503	
	1 営業費用		1,509,526	
		1 管きよ費	55,068	
		3 処理場費	108,292	
		5 普及指導費	698	
		6 業務費	34,591	
		7 総係費	102,032	
		8 流域下水道維持管理負担金	259,934	
		9 減価償却費	931,532	
		10 資産減耗費	17,379	
		2 営業外費用		186,777
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		177,777	
	3 消費税		9,000	
	3 特別損失		200	
		2 過年度損益修正損	200	
	4 予備費		7,000	
		1 予備費	7,000	
収益的支出合計			1,703,503	

2 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			1,177,393	
	2 企業債		620,200	
		1 企業債	620,200	
	4 他会計負担金		96,148	
		1 他会計負担金	96,148	
	5 他会計補助金		185,549	
		1 他会計補助金	185,549	
	6 国庫補助金		140,000	
		1 国庫補助金	140,000	
	7 県補助金		27,907	
		1 県補助金	27,907	
8 工事負担金		76,488		
	1 工事負担金	76,488		
11 投資		31,101		
	1 基金取崩金	31,101		
資本的收入合計			1,177,393	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,832,921	
	1 建設改良費		821,002	
		1 建設事務費	44,162	
		2 管路建設費	751,395	
		6 流域下水道施設利用権	22,245	
		8 固定資産購入費	3,200	
	3 企業債償還金		984,512	
		1 企業債償還金	984,512	
	6 投資		27,407	
		1 基金積立金	27,407	
資本の支出合計			1,832,921	

令和4年度那珂市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで) (単位 : 円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	9,469,764
減価償却費	931,532,000
固定資産除却費	17,379,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	121,716
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 32,000
長期前受金戻入額	△ 487,154,000
受取利息及び受取配当金	△ 31,000
支払利息	177,777,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,850,126
未払金の増減額 (△は減少)	1,780,498
小計	644,992,852
利息及び配当金の受取額	31,000
利息の支払額	△ 177,777,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	467,246,852
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 763,651,999
国庫補助金による収入	127,272,726
県補助金による収入	454,545
工事負担金による収入	72,409,839
他会計負担金による収入	496,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 563,018,889
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	629,000,000
建設改良企業債償還による支出	△ 984,512,000
県補助金による収入	25,144,036
他会計負担金による収入	90,827,808
他会計補助金による収入	176,611,450
基金取崩による収入	31,101,000
基金積立による支出	△ 27,407,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,234,706
(4) 資産増加額 (又は減少額)	△ 155,006,743
(5) 資金期首残高	681,440,109
(6) 資金期末残高	526,433,366

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	18	(2) 16	4,448	56,693	44,231	105,372	21,276	126,648
前 年 度	18	(3) 16	6,313	56,964	42,917	106,194	21,524	127,718
比 較	0	(△1) 0	△ 1,865	△ 271	1,314	△ 822	△ 248	△ 1,070

* () 内は、短時間勤務職員の外書き

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養	通勤	時間外	管理職	期末	勤勉	住居	業務	児童	職員退職 組合負担金	地域
	本年度	3,009	1,406	5,200	1,800	10,657	7,933	2,250	0	2,475	7,655	1,846
	前年度	2,274	1,860	5,200	1,800	10,623	8,084	2,352	0	1,200	7,691	1,833
	比較	735	△ 454	0	0	34	△ 151	△ 102	0	1,275	△ 36	13

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	18	16	552	56,693	44,231	101,476	20,583	122,059
前 年 度	18	(1) 16	552	56,964	42,917	100,433	20,475	120,908
比 較	0	(△1) 0	0	△ 271	1,314	1,043	108	1,151

* () 内は、短時間勤務職員の外書き

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養	通勤	時間外	管理職	期末	勤勉	住居	業務	児童	職員退職 組合負担金	地域
	本年度	3,009	1,406	5,200	1,800	10,657	7,933	2,250	0	2,475	7,655	1,846
	前年度	2,274	1,860	5,200	1,800	10,623	8,084	2,352	0	1,200	7,691	1,833
	比較	735	△ 454	0	0	34	△ 151	△ 102	0	1,275	△ 36	13

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	0	(2) 0	3,896	0	0	3,896	693	4,589
前 年 度	0	(3) 0	5,761	0	0	5,761	1,049	6,810
比 較	0	(△1) 0	△ 1,865	0	0	△ 1,865	△ 356	△ 2,221

* () 内は、短時間勤務職員の外書き

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	△ 271	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	941	
		その他の増減分	△ 1,212	他会計との異動
手 当	1,314	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	1,314	昇給、他会計との異動

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術(企業職)	
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	285,280
	平均給与月額 (円)	326,904
	平均年齢 (歳)	37.9
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	291,118
	平均給与月額 (円)	336,748
	平均年齢 (歳)	39.4

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	7級	0	0.0
	6級	1	6.7
	5級	3	20.0
	4級	(1) 0	(100.0) 0.0
	3級	5	33.3
	2級	3	20.0
	1級	3	20.0
	合 計	(1) 15	(100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	7級	0	0.0
	6級	1	6.2
	5級	3	18.8
	4級	1	6.2
	3級	5	31.3
	2級	4	25.0
	1級	2	12.5
	合 計	16	100.0

* () 内は、短時間勤務職員数の外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	級
部長・参事	7級
課長・副参事	6級
課長補佐（総括）・課長補佐	5級
主査・技査	4級
係長・主幹・技幹	3級
主幹・技幹	2級
主事・技師・主事補・技師補	1級

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種	
			企業職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	16	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		3号級 (人)		
		4号級 (人)	16	16
		6号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	16	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		3号級 (人)		
		4号級 (人)	16	16
		6号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	

(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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	

* () 内は、再任用短時間勤務職員支給期別支給率と支給率計の外書き

(6) 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 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	定年前早期 退職特例処置 2%~20%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例処置 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画				前前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(見込)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
			年度	年割額	左の財源内訳								
					企業債	下水道事業収益							
1	1	経営戦略策定支援業務委託	3	13,013	—	13,013	—	11,589	—	11,589	—	58.5	通次繰越 1,424
			4	6,798	—	6,798	—	—	8,222	8,222	—	41.5	
			計	19,811	—	19,811	—	11,589	8,222	19,811	—	100.0	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当年度以降の支払義務発生予定額		左 の
		期間	金額	期間	金額	財源内訳
下水道事業公営企業会計 システム運用業務	5,742	令和元年度から 令和3年度まで	3,300	令和4年度	2,442	下水道事業収益 2,442
処理施設 維持管理業務委託	215,751	令和2年度から 令和3年度まで	72,780	令和4年度から 令和5年度まで	142,971	下水道事業収益 142,971
マンホールポンプ 維持点検業務委託	11,715	令和3年度	0	令和4年度	11,715	下水道事業収益 11,715

令和4年度那珂市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和5年3月31日）

資産の部

（単位：円）

1	固定資産			
	(1)	有形固定資産		
		イ	土地	83,451,956
		ロ	建物	1,249,670,941
			建物減価償却累計額	△ 103,156,998
				<u>1,146,513,943</u>
		ハ	構築物	27,273,421,334
			構築物減価償却累計額	△ 2,171,216,900
				<u>25,102,204,434</u>
		ニ	機械及び装置	1,243,095,573
			機械及び装置減価償却累計額	△ 299,308,653
				<u>943,786,920</u>
		ホ	車両運搬具	3,589,793
			車両運搬具減価償却累計額	△ 503,100
				<u>3,086,693</u>
		ヘ	備品	658,779
			備品減価償却累計額	△ 606,312
				<u>52,467</u>
		ト	建設仮勘定	24,800,000
			有形固定資産合計	<u>27,303,896,413</u>
	(2)	無形固定資産		
		イ	流域下水道施設利用権	1,495,594,561
			無形固定資産合計	<u>1,495,594,561</u>
	(3)	投資その他資産		
		イ	基金	175,542,000
			投資その他資産合計	<u>175,542,000</u>
			固定資産合計	<u>28,975,032,974</u>
2	流動資産			
	(1)	現金預金		526,433,366
	(2)	未収金		83,017,537
			貸倒引当金	△ 1,681,397
				<u>81,336,140</u>
	(3)	前払金		0
	(4)	その他流動資産		0
			流動資産合計	<u>607,769,506</u>
			資産合計	<u><u>29,582,802,480</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	13,193,191,317	
	企業債合計	13,193,191,317	
	固定負債合計		13,193,191,317

4 流動負債

(1) 企業債

イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	946,145,477	
	企業債合計	946,145,477	
(2)	未払金	52,375,195	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	5,709,000	
	引当金合計	5,709,000	
(4)	その他流動負債	0	
	流動負債合計	0	1,004,229,672

5 繰延収益

(1)	長期前受金	15,455,115,931	
(2)	収益化累計額	△ 1,475,746,050	
	繰延収益合計	13,979,369,881	
	負債合計		28,176,790,870

資本の部

6 資本金 1,050,462,890

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	受贈財産評価額	42,460,657	
	資本剰余金合計	42,460,657	

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	37,267,000	
ロ	利益積立金	266,351,299	
ハ	建設改良積立金	0	
ニ	当年度未処分利益剰余金	9,469,764	
	利益剰余金合計	313,088,063	
	剰余金合計		355,548,720
	資本合計		1,406,011,610
	負債資本合計		29,582,802,480

注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項

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。
- ・主な耐用年数
 - 建物 50年
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 20年
 - 工具器具及び備品 2年～20年
 - 車両運搬具 4年～5年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 流域下水道施設利用権 45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、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに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、個別に回収可能性を検討し、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式による。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 賞与引当金の取崩し

令和4年6月に、令和3年12月から令和4年3月分の職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに法定福利費を支出することになるため、賞与引当金5,741千円を取り崩す。

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

那珂市下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水整備事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水整備事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の区域において下水を排除し、又は処理する業務である。

事業区分	区 域
公共下水道事業	那珂市公営企業等の設置等に関する条例（昭和47年那珂町条例第2号）第4条第3項に定められた区域
農業集落排水整備事業	那珂市公営企業等の設置等に関する条例（昭和47年那珂町条例第2号）第4条第4項に定められた区域

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：千円）

	公共下水道事業	農業集落排水整備事業	合 計
営業収益	491,780	77,117	568,897
営業費用	1,055,602	411,620	1,467,222
営業損益	△ 563,822	△ 334,503	△ 898,325
経常損益	5,938	10,732	16,670
セグメント資産	20,342,205	9,240,597	29,582,802
セグメント負債	19,163,704	9,013,087	28,176,791
その他の項目			
他会計負担金	432,380	193,384	625,764
他会計補助金	165,882	98,354	264,236
減価償却費	645,540	285,992	931,532
支払利息	124,665	53,112	177,777
特別損失	100	100	200
固定資産増加額	750,986	9,411	760,397

令和3年度那珂市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

			（単位：円）
1	営業収益		
	（1） 下水道使用料	547,272,727	
	（2） その他の営業収益	832,000	548,104,727
2	営業費用		
	（1） 管きよ費	51,573,990	
	（2） 処理場費	99,939,201	
	（3） 普及指導費	441,182	
	（4） 業務費	24,739,351	
	（5） 総係費	94,625,554	
	（6） 流域下水道維持管理負担金	224,380,909	
	（7） 減価償却費	930,835,730	1,426,535,917
	営業損失		878,431,190
3	営業外収益		
	（1） 受取利息及び配当金	51,000	
	（2） 県補助金	3,000,000	
	（3） 他会計負担金	459,020,267	
	（4） 他会計補助金	125,068,073	
	（5） 長期前受金戻入	489,111,209	
	（6） 雑収益	2,514,500	1,078,765,049
4	営業外費用		
	（1） 支払利息及び企業債取扱諸費	193,776,271	
	（2） 雑支出	3,683,500	197,459,771
	経常利益		881,305,278
5	特別損失		
	（1） 過年度損益修正損	0	
	（2） その他特別損失	2,001,000	2,001,000
6	予備費		
	（1） 予備費	0	0
	当年度純利益		873,088
	前年度繰越利益剰余金		0
	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		873,088

令和3年度那珂市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4年3月31日）

資産の部

（単位：円）

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地		83,451,956	
ロ 建物	1,249,670,941		
建物減価償却累計額	△ 68,770,998	1,180,899,943	
ハ 構築物	26,588,647,634		
構築物減価償却累計額	△ 1,434,722,259	25,153,925,375	
ニ 機械及び装置	1,149,474,974		
機械及び装置減価償却累計額	△ 216,264,653	933,210,321	
ホ 車両運搬具	813,702		
車両運搬具減価償却累計額	△ 476,100	337,602	
ヘ 備品	658,779		
備品減価償却累計額	△ 472,312	186,467	
ト 建設仮勘定		76,774,545	
有形固定資産合計			27,428,786,209

（2）無形固定資産

イ 流域下水道施設利用権		1,541,839,834	
無形固定資産合計			1,541,839,834

（3）投資その他資産

イ 基金		179,236,000	
投資その他資産合計			179,236,000

固定資産合計

29,149,862,043

2 流動資産

（1）現金預金		681,440,109	
（2）未収金	77,167,411		
貸倒引当金	△ 1,559,681	75,607,730	
（3）前払金		0	
（4）その他流動資産		0	

流動資産合計

757,047,839

資産合計

29,906,909,882

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	13,510,336,794	
	企業債合計	13,510,336,794	
	固定負債合計		13,510,336,794

4 流動負債

(1) 企業債

イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	984,512,000	
	企業債合計	984,512,000	

(2)	未払金	50,594,697	
-----	-----	------------	--

(3) 引当金

イ	賞与引当金	5,741,000	
	引当金合計	5,741,000	

(4)	その他流動負債	0	
-----	---------	---	--

	1,040,847,697	
--	---------------	--

5 繰延収益

(1)	長期前受金	14,948,258,041	
-----	-------	----------------	--

(2)	収益化累計額	△ 989,074,496	
-----	--------	---------------	--

	13,959,183,545	
--	----------------	--

	28,510,368,036	
--	----------------	--

資本の部

6	資本金		1,050,462,890
---	-----	--	---------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	受贈財産評価額	42,460,657	
	資本剰余金合計	42,460,657	

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	37,267,000	
---	-------	------------	--

ロ	利益積立金	265,478,211	
---	-------	-------------	--

ハ	建設改良積立金	0	
---	---------	---	--

ニ	当年度未処分利益剰余金	873,088	
---	-------------	---------	--

	303,618,299	
--	-------------	--

	346,078,956	
--	-------------	--

	1,396,541,846	
--	---------------	--

	29,906,909,882	
--	----------------	--

令和4年度那珂市下水道事業会計予算明細書

令和4年度那珂市下水道事業会計予算明細書

収益的收入

(単位：千円)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較
1 下水道事業収益	1,728,275	1,920,971	△ 192,696

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明
1	営業収益	625,684	598,980	26,704			
	1 下水道使用料	624,658	598,097	26,561	1 下水道使用料	624,658	下水道使用料 624,658
	6 その他営業収益	1,026	883	143	1 手数料	1,020	排水設備等計画確認手数料 300 排水設備等工事完了検査手数料 300 排水設備指定工事店指定手数料 10 証明手数料 10 督促手数料 340 道路占用申請手数料 60
					3 雑収益	6	その他 4 延滞金 2
2	営業外収益	1,102,591	1,321,991	△ 219,400			
	1 受取利息及び配当金	31	189	△ 158	1 預金利息	2	預金利息 2
					2 基金利息	29	基金利息 29
	4 県補助金	0	34,267	△ 34,267	1 県補助金	0	県補助金 0
	5 他会計負担金	529,616	745,593	△ 215,977	1 一般会計負担金	529,616	一般会計負担金 529,616
	6 他会計補助金	78,687	42,036	36,651	1 一般会計補助金	78,687	一般会計補助金 78,687
	8 長期前受金戻入	487,154	491,804	△ 4,650	1 国庫補助金戻入	164,049	国庫補助金戻入 164,049
					2 県補助金戻入	97,384	県補助金戻入 97,384
					3 受益者負担金戻入	59,440	受益者負担金戻入 59,440
					4 受益者分担金戻入	10,788	受益者分担金戻入 10,788
					6 受贈財産評価額戻入	30,831	受贈財産評価額戻入 30,831
					8 他会計繰入金戻入	124,579	他会計繰入金戻入 124,579
					9 その他長期前受金戻入	83	その他長期前受金戻入 83
	10 消費税	5,001	6,000	△ 999	1 消費税	5,001	消費税 5,001
	11 雑収益	2,102	2,102	0	2 その他雑収益	2,102	原子力発電施設等周辺地域交付金 2,100 消費税還付加算金 2
	収益的收入合計	1,728,275	1,920,971	△ 192,696			

収益的支出

(単位：千円)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較
1 下水道事業費	1,703,503	1,731,714	△ 28,211

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明
1	営業費用	1,509,526	1,533,052	△ 23,526			
	1 管きよ費	55,068	61,541	△ 6,473	9 被服費	7	職員作業服 7
					10 備消耗品費	69	諸用紙 24 図書 25 消耗器財 20
					13 通信運搬費	2,401	電話料 2,401
					15 委託料	20,615	水質検査 4,055 施設点検清掃 16,560
					16 手数料	1,463	システム保守 1,463
					17 賃借料	32	土地借上料 32
					18 修繕費	3,500	設備 3,500
					32 原材料費	242	修繕資材費 242
					33 光熱水費	21,739	電気料 21,739
					34 負担金	5,000	舗装復旧負担金 5,000
	3 処理場費	108,292	122,734	△ 14,442	10 備消耗品費	1,148	図書 13 消耗品費 1,135
					15 委託料	75,168	除草 2,388 施設管理 72,780
					16 手数料	848	浄化槽法定検査 160 電気保安業務 688
					18 修繕費	5,000	設備 5,000
					26 保険料	121	建物火災保険 121
					33 光熱水費	26,007	電気料 25,727 水道料 280
	5 普及指導費	698	579	119	10 備消耗品費	254	図書 3 その他雑品 251
					12 印刷製本費	88	パンフレット 88
					13 通信運搬費	177	郵送料 177
					15 委託料	179	公共樹調査 179

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明		
6	業務費	34,591	28,668	5,923	10	備消耗品費	223	その他雑品	223
					11	燃料費	4	灯油	4
					12	印刷製本費	391	諸用紙	215
								パンフレット	176
					13	通信運搬費	323	郵送料	323
					15	委託料	29,205	使用料徴収事務	29,205
					16	手数料	248	口座振替事務処理	16
								システム保守	81
								その他手数料	151
								17	賃借料
			18	修繕費	110	その他修繕料	110		
			34	報償費	2,574	報償金	2,574		
7	総係費	102,032	115,208	△ 13,176	1	給料	38,900	職員給	38,900
					2	手当	27,728	扶養手当	1,533
								通勤手当	1,019
								時間外手当	3,800
								管理職手当	1,416
								期末手当	6,225
								勤勉手当	4,709
								住居手当	1,362
								児童手当	1,155
								職員退職手当組合 負担金	5,253
			地域手当	1,256					
			3	賞与引当金繰 入額	5,709	賞与引当金繰入額	5,709		
			4	報酬	4,448	委員報酬	552		
						会計年度任用職員 報酬	3,412		
						会計年度任用職員 期末手当	484		
			5	法定福利費	14,621	職員共済組合負担 金	13,814		
						公務災害補償基金 負担金	96		
						職員団体定期保険 料	18		
						社会保険料	693		

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節	金額	説明				
7	総係費				7	193	普通旅費 28 費用弁償 87 研修旅費 78				
					10	274	文具 49 諸用紙 79 図書 9 法規追録 129 その他雑品 8				
					13	25	郵送料 25				
					15	6,137	計画策定 6,137				
					17	1,650	システム利用料 1,650				
					18	93	自動車 93				
					24	10	打合せ賄 10				
					25	508	茨城県下水道協会 29 研修 244 県下水道整備促進協議会 33 県土地改良事業団連合会 10 県農業集落排水事業連絡協議会 37 地域環境資源センター 20 日本下水道協会 135				
					26	45	自動車車両損害共済保険 29 自動車損害賠償責任保険 16				
					27	1,682	貸倒引当金繰入額 1,682				
					29	9	自動車重量税 9				
					8	259,934	266,819	△ 6,885	36	259,934	流域下水道維持管理負担金 259,934
					9	931,532	937,503	△ 5,971	40	931,532	建物 34,386 構築物 737,743 機械及び装置 83,044 車両運搬具 27 備品 134 流域下水道施設利用権 76,198
					10	17,379	0	17,379	41	17,379	固定資産除却費 17,379

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明
2	営業外費用	186,777	194,567	△ 7,790			
1	支払利息及び 企業債取扱諸 費	177,777	194,567	△ 16,790	44 企業債利息	177,577	企業債利息 177,577
					45 借入金利息	200	一時借入金利息 200
3	消費税	9,000	0	9,000	46 消費税	9,000	消費税 9,000
3	特別損失	200	1,095	△ 895			
2	過年度損益修 正損	200	1,095	△ 895	50 過年度損益修 正損	200	過年度損益修正損 200
4	予備費	7,000	3,000	4,000			
1	予備費	7,000	3,000	4,000	60 予備費	7,000	予備費 7,000
	収益の支出合計	1,703,503	1,731,714	△ 28,211			

資本的收入

(単位：千円)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較
1 資本的收入	1,177,393	1,174,217	3,176

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明
2	企業債	620,200	697,800	△ 77,600			
	1 企業債	620,200	697,800	△ 77,600	1 企業債	620,200	建設改良債 530,200 資本費平準化債 90,000
4	他会計負担金	96,148	102,371	△ 6,223			
	1 他会計負担金	96,148	102,371	△ 6,223	1 一般会計負担金	96,148	一般会計負担金 96,148
5	他会計補助金	185,549	0	185,549			
	1 他会計補助金	185,549	0	185,549	1 一般会計補助金	185,549	一般会計補助金 185,549
6	国庫補助金	140,000	250,000	△ 110,000			
	1 国庫補助金	140,000	250,000	△ 110,000	1 国庫補助金	140,000	国庫補助金 140,000
7	県補助金	27,907	1,000	26,907			
	1 県補助金	27,907	1,000	26,907	1 県補助金	27,907	県補助金 27,907
8	工事負担金	76,488	73,201	3,287			
	1 工事負担金	76,488	73,201	3,287	1 工事負担金	76,488	受益者負担金 66,193 受益者分担金 10,295
11	投資	31,101	49,845	△ 18,744			
	1 基金取崩金	31,101	49,845	△ 18,744	1 基金取崩金	31,101	基金取崩金 31,101
	資本的收入合計	1,177,393	1,174,217	3,176			

資本的支出

(単位：千円)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較
1 資本的支出	1,832,921	1,931,386	△ 98,465

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明
1	建設改良費	821,002	923,317	△ 102,315			
	1 建設事務費	44,162	44,609	△ 447	1 給料	17,793	職員給 17,793
					2 手当	16,503	扶養手当 1,476 通勤手当 387 時間外手当 1,400 管理職手当 384 期末手当 4,432 勤勉手当 3,224 住居手当 888 児童手当 1,320 職員退職手当組合負担金 2,402 地域手当 590
					5 法定福利費	6,655	職員共済組合負担金 6,597 公務災害補償基金負担金 50 職員団体定期保険料 8
					7 旅費	229	普通旅費 118 研修旅費 111
					9 被服費	90	職員作業服 90
					10 備消耗品費	644	文具 67 諸用紙 231 図書 121 消耗器材 225
					11 燃料費	575	ガソリン 575
					12 印刷製本費	107	封筒 107
					13 通信運搬費	292	電話料 278 郵送料 14

項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節	金 額	説 明			
1	建設事務費				17	賃借料	410	駐車料	1	
									積算システム利用料	409
									機械器具借上料	0
					18	修繕費	379	自動車	379	
					25	会費負担金	227	研修	227	
					26	保険料	224	自動車車両損害共済保険	127	
									自動車損害賠償責任保険	97
					29	公課費	34	自動車重量税	34	
2	管路建設費	751,395	858,005	△ 106,610	15	委託料	34,100	実施設計	34,100	
					30	補償金	42,300	物件補償料	300	
								電柱移設補償料	700	
				水道管移設補償料	41,300					
6	流域下水道施設利用権	22,245	20,703	1,542	61	流域下水道施設利用権	22,245	管渠布設工事	514,365	
								管渠復旧工事	18,000	
								取付管工事	21,600	
								舗装復旧工事	24,530	
								ポンプ設置工事	92,000	
								マンホール調整工事	4,500	
61	流域下水道施設利用権	22,245	流域下水道建設費負担金	22,245						
8	固定資産購入費	3,200	0	3,200	63	車両及び運搬具	3,200	車両及び運搬具	3,200	
3	企業債償還金	984,512	976,802	7,710						
	1 企業債償還金	984,512	976,802	7,710	72	企業債償還金	984,512	建設企業債元金償還金	748,783	
								資本費平準化債元金償還金	221,808	
								その他の企業債元金償還金	13,921	
6	投資	27,407	31,267	△ 3,860						
	1 基金積立金	27,407	31,267	△ 3,860	76	基金積立金	27,407	基金積立金	27,407	
	資本的支出合計	1,832,921	1,931,386	△ 98,465						