

令和3年度

牛久市下水道事業会計予算

令和3年度牛久市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度牛久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 | 30,795 戸 |
| (2) 年間処理水量 | 8,379,000 m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | 22,956 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | |
| 下水道(汚水)建設事業費 | 156,433 千円 |
| 下水道(雨水)建設事業費 | 451,441 千円 |
| 流域下水道整備事業費 | 32,596 千円 |
| 固定資産購入費 | 950 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 | | |
| 第1項 営業収益 | 936,020 千円 | |
| 第2項 営業外収益 | 642,395 千円 | |
| | 支 | 出 |
| 第2款 下水道事業費用 | | |
| 第1項 営業費用 | 1,411,805 千円 | |
| 第2項 営業外費用 | 135,707 千円 | |
| 第3項 特別損失 | 1 千円 | |
| 第4項 予備費 | 876 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て不足する額 365,150千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 26,463千円、当年度分損益勘定留保資金 336,525千円、及び繰越利益剰余金処分額 2,162千円で補てんするものとする。)

| | | |
|----------------|------------|---|
| | 収 | 入 |
| 第3款 下水道事業資本的収入 | | |
| 第1項 企業債 | 346,400 千円 | |
| 第2項 出資金 | 126,426 千円 | |
| 第3項 補助金 | 214,900 千円 | |
| 第4項 負担金 | 253,307 千円 | |

支 出

第4款 下水道事業資本的支出

| | | |
|-----|--------|-----------|
| 第1項 | 建設改良費 | 641,420千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 663,877千円 |
| 第4項 | 基金積立金 | 10千円 |
| 第5項 | 予備費 | 876千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間、限度額は、「第1表 債務負担行為」と定める。

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還方法は、「第2表 企業債」と定める。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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の金額を流用することができる場合は、次とおりと定める。

- 第1項 営業費用
- 第2項 営業外費用
- 第3項 特別損失

(議会の議決を得なければ流用することができない経費)

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 95,173千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、52,009千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち2,162千円は、次の通り処分するものと定める。

- (1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする

令和3年3月4日 提出

牛久市長 根本 洋 治

第 1 表 債務負担行為

(単位：千円)

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|----------------|--------------------|--------|
| 下水道使用料徴収システム貸借 | 令和4年度から 令和8年度まで | 23,681 |

第 2 表 企 業 債

(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（汚水）事業債 | 65,100 | 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 | 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、市財政の都合により据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することができる。 |
| 公共下水道（雨水）事業債 | 253,400 | | 借り入れるものについて、 | |
| 流域下水道事業債 | 27,900 | | 利率の見直しを行った後に | |
| 合 計 | 346,400 | | においては、当該見直し後の利率) | |

令和 3 年度

牛久市下水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度 牛久市下水道

収益的収入

収入

| 款 | 項 |
|------------|----------|
| 01 下水道事業収益 | |
| | 01 営業収益 |
| | 02 営業外収益 |

事業会計予算実施計画

及び支出

(単位：千円)

| 目 | 予定額 | 備考 |
|--------------|-----------|----|
| | 1,578,415 | |
| | 936,020 | |
| 01 下水道使用料 | 890,210 | |
| 02 雨水処理負担金 | 45,807 | |
| 04 その他営業収益 | 3 | |
| | 642,395 | |
| 01 受取利息及び配当金 | 10 | |
| 02 補助金 | 52,009 | |
| 03 他会計負担金 | 82,695 | |
| 05 長期前受金戻入 | 507,680 | |
| 06 雑収益 | 1 | |

支 出

| 款 | 項 |
|------------------|--------------|
| 02 下 水 道 事 業 費 用 | |
| | 01 營 業 費 用 |
| | 02 營 業 外 費 用 |
| | 03 特 別 損 失 |
| 04 予 備 費 | |

(単位：千円)

| 目 | 予定額 | 備考 |
|------------------|-----------|----|
| | 1,548,389 | |
| | 1,411,805 | |
| 01 汚水管渠費 | 10,684 | |
| 03 汚水ポンプ場費 | 61,037 | |
| 05 流域下水道維持管理費負担金 | 383,592 | |
| 06 普及促進費 | 44 | |
| 08 業務費 | 64,528 | |
| 09 総係費 | 60,724 | |
| 10 減価償却費 | 831,196 | |
| | 135,707 | |
| 01 支払利息及び企業債取扱諸費 | 107,707 | |
| 03 消費税及び地方消費税 | 28,000 | |
| | 1 | |
| 05 その他特別損失 | 1 | |
| | 876 | |
| 01 予備費 | 876 | |

資 本 的 收 入

收 入

| 款 | 項 |
|--------------|----------|
| 03 資 本 的 收 入 | |
| | 01 企 業 債 |
| | 02 出 資 金 |
| | 03 補 助 金 |
| | 04 負 担 金 |

及 び 支 出

(単位：千円)

| 目 | 予定額 | 備考 |
|----------------|---------|----|
| | 941,033 | |
| | 346,400 | |
| 01 企 業 債 | 346,400 | |
| | 126,426 | |
| 01 他 会 計 出 資 金 | 126,426 | |
| | 214,900 | |
| 01 国 庫 補 助 金 | 214,900 | |
| | 253,307 | |
| 03 他 会 計 負 担 金 | 252,732 | |
| 04 受 益 者 負 担 金 | 575 | |

支 出

| 款 | 項 |
|--------------|----------------|
| 04 資 本 的 支 出 | |
| | 01 建 設 改 良 費 |
| | 02 企 業 債 償 還 金 |
| | 04 基 金 積 立 金 |
| | 05 予 備 費 |

(単位：千円)

| 目 | 予定額 | 備考 |
|-----------------|-----------|----|
| | 1,306,183 | |
| | 641,420 | |
| 01 汚水管渠費 | 152,094 | |
| 02 雨水管渠費 | 447,822 | |
| 03 汚水ポンプ場費 | 4,339 | |
| 04 雨水ポンプ場費 | 3,619 | |
| 05 流域下水道建設事業負担金 | 32,596 | |
| 07 固定資産購入費 | 950 | |
| | 663,877 | |
| 01 企業債償還金 | 663,877 | |
| | 10 | |
| 01 基金積立金 | 10 | |
| | 876 | |
| 01 予備費 | 876 | |

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

| 区 分 | | 職 員 数 一般職 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------------|----------|---------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| | | | | | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 4 | 4,242 | 13,413 | 20,217 | 37,872 | 5,686 | 43,558 |
| | 資本勘定支弁職員 | 6 | 0 | 21,614 | 21,845 | 43,459 | 8,156 | 51,615 |
| | 合 計 | 10 | 4,242 | 35,027 | 42,062 | 81,331 | 13,842 | 95,173 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 3 | 8,090 | 10,598 | 16,031 | 34,719 | 3,615 | 38,334 |
| | 資本勘定支弁職員 | 6 | 0 | 21,204 | 18,985 | 40,189 | 8,035 | 48,224 |
| | 合 計 | 9 | 8,090 | 31,802 | 35,016 | 74,908 | 11,650 | 86,558 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 1 | △ 3,848 | 2,815 | 4,186 | 3,153 | 2,071 | 5,224 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 410 | 2,860 | 3,270 | 121 | 3,391 |
| | 合 計 | 1 | △ 3,848 | 3,225 | 7,046 | 6,423 | 2,192 | 8,615 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 | 管理職 | 通 勤 | 時間外 勤 務 | 期末 勤 勉 | 住 居 | 児 童 | 退 職 | 地 域 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-----|------------|-----------|-------|-----|--------|-------|
| | 本 年 度 | 1,572 | 1,440 | 698 | 1,754 | 17,022 | 1,116 | 720 | 13,174 | 4,566 |
| | 前 年 度 | 1,332 | 1,440 | 645 | 1,800 | 13,249 | 564 | 540 | 11,295 | 4,151 |
| | 比 較 | 240 | 0 | 53 | △ 46 | 3,773 | 552 | 180 | 1,879 | 415 |

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 | 3,225 | 給料改定に伴う増減分 | | |
| | | 昇給に伴う増減分 | 632 | |
| | | その他の増減分 | 2,593 | |
| 職 員 手 当 | 7,046 | 制度改正に伴う増減分 | | |
| | | その他の増減分 | 7,046 | |

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

| 区 分 | | 一般行政職 |
|----------|------------|---------|
| 3年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 286,620 |
| | 平均給与月額 (円) | 362,084 |
| | 平均年齢 (歳) | 41.90 |
| 2年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 292,378 |
| | 平均給与月額 (円) | 400,391 |
| | 平均年齢 (歳) | 41.67 |

(2) 初任給

| 区 分 | 一般行政職 (円) | 一般会計の制度 一般行政職 (円) |
|-----|-----------|----------------------|
| | 高校卒 | 150,600 |
| 短大卒 | 163,100 | 163,100 |
| 大学卒 | 182,200 | 182,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 区 分 | 一般行政職 | | |
|----------|-------|---------|---------|----------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 3年1月1日現在 | 1 | 2 | 20.0 | 2年1月1日現在 | 1 | 2 | 22.2 |
| | 2 | 1 | 10.0 | | 2 | | |
| | 3 | 5 | 50.0 | | 3 | 5 | 55.6 |
| | 4 | 1 | 10.0 | | 4 | 1 | 11.1 |
| | 5 | | | | 5 | | |
| | 6 | 1 | 10.0 | | 6 | 1 | 11.1 |
| | 7 | | | | 7 | | |
| | 計 | 10 | 100.0 | | 計 | 9 | 100.0 |

(級別の基準となる職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-------|--------------------------|------------|------------|------|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 主 事 技 師 主事補 技師補 | 主 事 技 師 | 主 査 主 任 | 課長補佐 | 課 長 | 次 長 | 部 長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 職 種 一般行政職 | |
|-------------------|------------------|---------|--------------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 10 | 10 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8 | 8 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | |
| | | 2号給 (人) | | |
| | | 3号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | 8 | 8 |
| | | 5号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| 7号給 (人) | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 80 | 80 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 9 | 9 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8 | 8 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | |
| | | 2号給 (人) | | |
| | | 3号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | 8 | 8 |
| | | 5号給 (人) | | |
| | | 6号給 (人) | | |
| 7号給 (人) | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 88.89 | 88.89 | | |

(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 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.200 | 4.450 | | |
| 前年度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.500 | | |
| 国の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.200 | 4.450 | | |

(6) 定年退職及び勸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) | 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 退職特例措置 | |
| 一般会計の制度 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期 退職特例措置 | |

(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 | 一般会計に準ずる | |
| 地 域 手 当 | 一般会計に準ずる | |
| 住 居 手 当 | 一般会計に準ずる | |
| 通 勤 手 当 | 一般会計に準ずる | |

債務負担行為で翌年度以降にわたるもの
又は、支出額見込及び当該年度以降の支

| 事 項 | 限 度 額 | 前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額 | |
|--------------------|---------|--------------------------------|--------|
| | | 期 間 | 金 額 |
| ポンプ場ポンプ室維持管理業務 | 119,164 | 令和元年度 ～ 令和2年度 | 75,018 |
| 公営企業会計システム借上 | 13,662 | 令和2年度 | 1,070 |
| 公金収納情報データ作成業務 | 18 | | |
| 令和3年度公共下水道水質分析調査業務 | 174 | | |
| 令和3年度ポンプ場電気保安管理業務 | 1,030 | | |
| 下水道使用料徴収システム賃貸借 | 23,681 | | |

についての前年度までの支出額
出予定額等に関する調書

(単位：千円)

| 当該年度以降 の支出予定額 | | 左の財源内訳 | | | |
|---------------------|--------|--------|-----|-----|--------|
| | | 特定財源 | | | 一般財源 |
| 期間 | 金額 | 国県支出金 | 企業債 | その他 | |
| 令和3年度 | 44,146 | | | | 44,146 |
| 令和3年度 ～ 令和6年度 | 12,592 | | | | 12,592 |
| 令和3年度 ～ 令和4年度 | 18 | | | | 18 |
| 令和3年度 | 174 | | | | 174 |
| 令和3年度 | 1,030 | | | | 1,030 |
| 令和4年度 ～ 令和8年度 | 23,681 | | | | 23,681 |

令和2年度 牛久市下水道事業会計 予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

| | | | | |
|----|-------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| 1. | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 796,964,547 | | |
| | (2) 雨水処理負担金 | 45,356,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | <u>2,000</u> | 842,322,547 | |
| 2. | 営業費用 | | | |
| | (1) 污水管渠費 | 36,573,004 | | |
| | (2) 污水ポンプ場費 | 67,769,551 | | |
| | (3) 流域下水道維持管理費負担金 | 314,250,000 | | |
| | (4) 普及促進費 | 39,093 | | |
| | (5) 業務費 | 57,806,372 | | |
| | (6) 総係費 | 60,826,533 | | |
| | (7) 減価償却費 | <u>818,288,656</u> | <u>1,355,553,209</u> | |
| | 営業損失 | | | △ 513,230,662 |
| 3. | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 30,000 | | |
| | (2) 補助金 | 29,661,000 | | |
| | (3) 他会計負担金 | 89,087,000 | | |
| | (4) 長期前受金戻入 | 645,510,440 | | |
| | (5) 雑収益 | <u>3,766,034</u> | 768,054,474 | |
| 4. | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 120,445,000 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>0</u> | <u>120,445,000</u> | 647,609,474 |
| | 経常利益 | | | <u>134,378,812</u> |
| 5. | 特別利益 | | | |
| | (1) その他特別利益 | <u>0</u> | 0 | |
| 6. | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 32,000 | | |
| | (2) その他特別損失 | <u>27,518,542</u> | <u>27,550,542</u> | <u>△ 27,550,542</u> |
| 7. | 予備費 | <u>1,405,000</u> | <u>1,405,000</u> | <u>△ 1,405,000</u> |
| | 当年度純利益 | | | 105,423,270 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>105,423,270</u> |

令和2年度 牛久市下水道事業会計 予定貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

| | | | |
|------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 517,846,811 | |
| ロ 建物 | 936,346,156 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 32,866,792</u> | 903,479,364 | |
| ハ 構築物 | 22,024,325,309 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 704,667,288</u> | 21,319,658,021 | |
| ニ 機械及び装置 | 423,883,670 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 35,527,256</u> | 388,356,414 | |
| ホ 建設仮勘定 | | <u>535,693,881</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 23,665,034,491 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | | <u>1,109,473,513</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,109,473,513 |
| (3) 投資 | | | |
| イ 基金 | | <u>95,216,223</u> | |
| 投資合計 | | | 95,216,223 |
| 固定資産合計 | | | 24,869,724,227 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| (2) 未収金 | | 62,623,539 | |
| 貸倒引当金 | | 187,929,882 | |
| 流動資産合計 | | <u>△ 14,989,348</u> | |
| 資産合計 | | | <u>235,564,073</u> |
| | | | <u>25,105,288,300</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 | | <u>6,322,828,348</u> | |
| 企業債合計 | | | 6,322,828,348 |
| 固定負債合計 | | | 6,322,828,348 |
| 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 | | <u>663,876,470</u> | |
| 企業債合計 | | | 663,876,470 |
| (2) 未払金 | | 197,622,977 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | <u>5,612,000</u> | |
| 引当金合計 | | | 5,612,000 |
| 流動負債合計 | | | 867,111,447 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | 12,943,945,627 | |
| 繰延収益合計 | | <u>△ 645,510,440</u> | |
| 負債合計 | | | <u>12,298,435,187</u> |
| | | | <u>19,488,374,982</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|--|--------------------|-----------------------|
| 6. 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | | 4,855,079,237 | |
| ロ 繰入資本金 | | <u>138,564,000</u> | |
| 自己資本金合計 | | | 4,993,643,237 |
| 資本金合計 | | | 4,993,643,237 |
| 7. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 他会計補助金 | | <u>517,846,811</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 517,846,811 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | | |
| ロ 前年度繰越利益剰余金 | | <u>105,423,270</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | 105,423,270 |
| 剰余金合計 | | | 623,270,081 |
| 資本合計 | | | <u>5,616,913,318</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>25,105,288,300</u> |

令和3年度 牛久市下水道事業会計 予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

| | | | |
|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 518,796,811 | |
| ロ 建物 | 936,346,156 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 65,927,792</u> | 870,418,364 | |
| ハ 構築物 | 22,859,434,405 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,417,534,288</u> | 21,441,900,117 | |
| ニ 機械及び装置 | 471,886,398 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 74,258,256</u> | 397,628,142 | |
| ホ 建設仮勘定 | | <u>535,693,881</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 23,764,437,315 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | | <u>1,092,569,241</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,092,569,241 |
| (3) 投資 | | | |
| イ 基金 | | <u>95,226,223</u> | |
| 投資合計 | | | <u>95,226,223</u> |
| 固定資産合計 | | | 24,952,232,779 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 19,434,732 | |
| (2) 未収金 | | 172,259,244 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 13,009,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | 178,684,976 |
| 資産合計 | | | <u>25,130,917,755</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 | <u>6,191,675,818</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>6,191,675,818</u> | |
| 固定負債合計 | | | 6,191,675,818 |
| 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 | <u>617,852,000</u> | | |
| 企業債合計 | | 617,852,000 | |
| (2) 未払金 | | 187,683,880 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | <u>5,673,000</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>5,673,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | 811,208,880 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 13,534,321,627 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 1,153,190,440</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>12,381,131,187</u> |
| 負債合計 | | | <u>19,384,015,885</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 6. 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 4,855,079,237 | | |
| ロ 繰入資本金 | <u>264,990,000</u> | | |
| 自己資本金合計 | | <u>5,120,069,237</u> | |
| 資本金合計 | | | 5,120,069,237 |
| 7. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 他会計補助金 | <u>517,846,811</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 517,846,811 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 3,562,552 | | |
| ロ 前年度繰越利益剰余金 | <u>105,423,270</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>108,985,822</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>626,832,633</u> |
| 資本合計 | | | <u>5,746,901,870</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>25,130,917,755</u> |

令和 3年度 牛久市下水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 3年 4月 1日 から 令和 4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 | |
| 当期純利益 | 3,562,552 |
| 減価償却費 | 831,196,000 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 1,980,348 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 61,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 507,680,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 10,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 107,707,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 15,670,638 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 9,939,097 |
| 特定収入に係る消費税及び地方消費税の相殺(圧縮)額 | △ 59,036,000 |
| 小計 | 379,551,745 |
| 受取利息及び受取配当金 | 10,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 107,707,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 271,854,745 |
| 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 | △ 884,061,824 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 29,632,728 |
| その他の資産の取得による支出 | △ 10,000 |
| 受益者負担金等による収入 | 7,275,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 389,405,000 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 252,732,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 264,292,552 |
| 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 | 486,700,000 |
| 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 | △ 663,877,000 |
| 他会計からの出資による収入 | 126,426,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 50,751,000 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 43,188,807 |
| 資金期首残高 | 62,623,539 |
| 資金期末残高 | 19,434,732 |

令和3年度 牛久市下水道
収益的収入

1. 収益的収入

(収入)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 01 下水道事業収益 | | 1,578,415 | 1,686,556 | △ 108,141 |
| 01 営業収益 | | 936,020 | 923,336 | 12,684 |
| | 01 下水道使用料 | 890,210 | 876,661 | 13,549 |
| | | | | |
| | 02 雨水処理負担金 | 45,807 | 46,673 | △ 866 |
| | | | | |
| | 04 その他営業収益 | 3 | 2 | 1 |
| 02 営業外収益 | | 642,395 | 763,220 | △ 120,825 |
| | 01 受取利息及び配当金 | 10 | 30 | △ 20 |
| | 02 補助金 | 52,009 | 28,562 | 23,447 |
| | 03 他会計負担金 | 82,695 | 89,087 | △ 6,392 |
| | 05 長期前受金戻入 | 507,680 | 645,511 | △ 137,831 |
| | 06 雑収益 | 1 | 30 | △ 29 |

事業会計 予算実施計画明細書
及び支出

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|----|-----------|---------|-----------------------------------|
| 区分 | | | |
| | | | |
| 01 | 公共下水道使用料 | 890,210 | 下水道使用料 |
| | | | |
| 01 | 雨水処理負担金 | 45,807 | 一般会計負担金 |
| | | | |
| 01 | 手数料 | 3 | 受益者負担金督促手数料 使用料督促手数料 コピー使用料 |
| | | | |
| | | | |
| 02 | 基金利息 | 10 | 公共下水道施設建設基金利子 |
| | | | |
| 03 | 他会計補助金 | 52,009 | 一般会計補助金 |
| | | | |
| 02 | 他会計負担金 | 82,695 | 一般会計負担金 |
| | | | |
| 01 | 受贈財産評価額戻入 | 101,529 | 減価償却費に対する受贈財産評価額の収益化 |
| 03 | 受益者負担金戻入 | 35,844 | 減価償却費に対する受益者負担金の収益化 |
| 05 | 国庫補助金戻入 | 217,325 | 減価償却費に対する国庫補助金の収益化 |
| 06 | 県支出金戻入 | 1,921 | 減価償却費に対する県支出金の収益化 |
| 07 | 他会計補助金戻入 | 151,061 | 減価償却費に対する他会計補助金の収益化 |
| | | | |
| 03 | その他雑収益 | 1 | 延滞金 |

2. 収益的支出

(支 出)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|------------|----------------------|-----------|-----------|----------|
| 02 下水道事業費用 | | 1,548,389 | 1,559,504 | △ 11,115 |
| 01 営業費用 | | 1,411,805 | 1,413,305 | △ 1,500 |
| | 01 汚水管渠費 | 10,684 | 40,226 | △ 29,542 |
| | 03 汚水ポンプ場費 | 61,037 | 74,540 | △ 13,503 |
| | 05 流域下水道維持 管理費負担金 | 383,592 | 350,195 | 33,397 |
| | 06 普及促進費 | 44 | 43 | 1 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|--------------|---------|------------------------|---------|
| 区分 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 10 備 消 耗 品 費 | 30 | 消耗器材費 | 30 |
| 11 光 熱 水 費 | 39 | 電気料 | 39 |
| 18 委 託 料 | 8,105 | 設備保守管理 | 719 |
| | | 環境衛生管理 | 4,212 |
| | | 水質分析調査 | 174 |
| | | 取付管・公柵補修 | 3,000 |
| 19 賃 借 料 | 10 | 土地借上料 | 10 |
| 22 工 事 請 負 費 | 2,500 | 維持補修工事 | 2,500 |
| | | | |
| 10 備 消 耗 品 費 | 30 | 消耗器材費 | 30 |
| 11 光 熱 水 費 | 20,016 | 電気料 | 19,851 |
| | | 水道料 | 125 |
| | | 下水道料 | 40 |
| 13 燃 料 費 | 144 | 機械燃料 | 144 |
| 15 通 信 運 搬 費 | 1,439 | 電話料 | 1,439 |
| 18 委 託 料 | 39,043 | 設備保守管理 | 38,919 |
| | | 消防設備点検 | 124 |
| 20 修 繕 費 | 300 | 施設修繕 | 300 |
| 30 保 険 料 | 65 | 火災保険料 | 65 |
| | | | |
| 31 負 担 金 | 383,592 | 霞ヶ浦常南流域下水道 維持管理費負担金 | 383,592 |
| | | | |
| 10 備 消 耗 品 費 | 3 | 消耗器材費 | 3 |
| 14 印 刷 製 本 費 | 36 | 印刷製本費 | 36 |
| 15 通 信 運 搬 費 | 5 | 郵便料 | 5 |

(支 出)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|-----|----------|--------|--------|---------|
| | 08 業 務 費 | 64,528 | 63,546 | 982 |
| | 09 総 係 費 | 60,724 | 66,465 | △ 5,741 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----|-----------------|--------|-----------------------|--------|
| 区分 | | | | |
| 09 | 報 償 費 | 200 | 報償金 | 200 |
| 10 | 備 消 耗 品 費 | 80 | 消耗器材費 | 49 |
| | | | 図書購入費 | 31 |
| 14 | 印 刷 製 本 費 | 279 | 印刷製本費 | 279 |
| 15 | 通 信 運 搬 費 | 919 | 郵便料 | 88 |
| | | | 回線使用料 | 831 |
| 17 | 手 数 料 | 6 | 預金調査手数料 | 6 |
| 18 | 委 託 料 | 6,678 | 基幹システム契約委託 | 154 |
| | | | 公金収納情報データ作成 | 9 |
| | | | 雑草除去 | 4,200 |
| | | | 土砂等撤去 | 500 |
| | | | 下水道使用料システム データ切出作業 | 1,815 |
| 31 | 負 担 金 | 56,166 | 県南水道事務費 | 56,156 |
| | | | 公共料金等暴力対策協議会 | 10 |
| 35 | 雑 費 | 200 | 還付金 | 200 |
| 01 | 報 酬 | 4,242 | 会計年度任用職員報酬 | 4,242 |
| 02 | 給 料 | 13,413 | 給料 | 13,413 |
| 03 | 手 当 | 17,915 | 職員手当等 | 17,915 |
| 04 | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 2,302 | 賞与引当金繰入額 | 2,302 |
| 05 | 法 定 福 利 費 | 5,686 | 共済費 | 5,686 |
| 08 | 旅 費 | 55 | 旅費 | 55 |
| 10 | 備 消 耗 品 費 | 466 | 消耗器材費 | 416 |
| | | | 図書購入費 | 50 |
| 15 | 通 信 運 搬 費 | 187 | 郵便料 | 187 |
| 18 | 委 託 料 | 1,826 | システム保守 | 66 |
| | | | 下水道事業企業会計支援 | 1,320 |
| | | | 消費税申告 | 440 |
| 19 | 賃 借 料 | 1,070 | 機器借上料 | 1,070 |
| 25 | 補 償 費 | 33 | 賠償金 | 33 |
| 30 | 保 険 料 | 201 | 下水道賠償責任保険 | 201 |

(支 出)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|--------------|---------------------------------|---------|---------|----------|
| | | | | |
| | 10 減 価 償 却 費 | 831,196 | 818,290 | 12,906 |
| 02 営 業 外 費 用 | | 135,707 | 123,445 | 12,262 |
| | 01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 107,707 | 123,445 | △ 15,738 |
| | 03 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 28,000 | 0 | 28,000 |
| 03 特 別 損 失 | | 1 | 21,349 | △ 21,348 |
| | 04 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | 21,349 | △ 21,348 |
| 04 予 備 費 | | 876 | 1,405 | △ 529 |
| | 01 予 備 費 | 876 | 1,405 | △ 529 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|----|-------------------|---------|---|
| 区分 | | | |
| 31 | 負担金 | 319 | 会計年度任用職員 公務災害補償金 2 日本下水道協会 208 茨城県下水道協会 53 県下水道整備促進協議会 56 |
| 33 | 貸倒引当金繰入額 | 13,009 | 貸倒引当金繰入額 13,009 |
| | | | |
| 01 | 有形固定資産減価償却費 | 784,659 | |
| 02 | 無形固定資産減価償却費 | 46,537 | |
| | | | |
| 01 | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 107,707 | 下水道事業債償還利子 107,707 |
| | | | |
| 01 | 消費税及び地方消費税 | 28,000 | 消費税 28,000 |
| | | | |
| 01 | 過年度損益修正損 | 1 | |
| | | | |
| 01 | 予備費 | 876 | |

資 本 的 収 入

1. 資本的収入

(収 入)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|----------|-----------|---------|---------|----------|
| 03 資本的収入 | | 941,033 | 995,646 | △ 54,613 |
| 01 企業債 | | 346,400 | 324,500 | 21,900 |
| | 01 企業債 | 346,400 | 324,500 | 21,900 |
| 02 出資金 | | 126,426 | 107,564 | 18,862 |
| | 01 他会計出資金 | 126,426 | 107,564 | 18,862 |
| 03 補助金 | | 214,900 | 284,440 | △ 69,540 |
| | 01 国庫補助金 | 214,900 | 284,440 | △ 69,540 |
| 04 負担金 | | 253,307 | 279,142 | △ 25,835 |
| | 03 他会計負担金 | 252,732 | 271,972 | △ 19,240 |
| | 04 受益者負担金 | 575 | 7,170 | △ 6,595 |

及 び 支 出

(単位：千円)

| 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|---|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | |
| 01 企業債（建設改良費） | 346,400 | 公共下水道（汚水）事業債 65,100 公共下水道（雨水）事業債 253,400 流域下水道事業債 27,900 |
| | | |
| 01 一般会計出資金 | 126,426 | 一般会計出資金 |
| | | |
| 01 国庫補助金 | 214,900 | 社会資本整備総合交付金（旧浸水対策補助） 164,250 社会資本整備総合交付金（旧地震対策補助） 40,000 社会資本整備総合交付金（旧未普及解消補助） 10,650 |
| | | |
| 01 他会計負担金 | 252,732 | 一般会計負担金 |
| | | |
| 01 受益者負担金 | 574 | 下水道事業受益者負担金 |
| 02 区域外流入負担金 | 1 | 区域外流入負担金 |

2. 資本的支出

(支出)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|----------|------------|-----------|-----------|----------|
| 04 資本的支出 | | 1,306,183 | 1,357,686 | △ 51,503 |
| 01 建設改良費 | | 641,420 | 671,689 | △ 30,269 |
| | 01 汚水管渠費 | 152,094 | 181,496 | △ 29,402 |
| | 02 雨水管渠費 | 447,822 | 388,610 | 59,212 |
| | 03 汚水ポンプ場費 | 4,339 | 70,700 | △ 66,361 |
| | 04 雨水ポンプ場費 | 3,619 | 0 | 3,619 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 | |
|--------------|---------|---------------------|---------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| | | | |
| | | | |
| 02 給 料 | 9,323 | 給料 | 9,323 |
| 03 手 当 | 7,769 | 職員手当等 | 7,769 |
| 04 賞与引当金繰入額 | 1,447 | 賞与引当金繰入額 | 1,447 |
| 05 法定福利費 | 3,384 | 共済費 | 3,384 |
| 08 旅 費 | 20 | 旅費 | 20 |
| 13 燃 料 費 | 100 | 自動車燃料 | 100 |
| 17 手 数 料 | 18 | 登録手数料 | 18 |
| 18 委 託 料 | 19,516 | 事業計画変更 | 15,466 |
| | | 不動産鑑定 | 250 |
| | | 測量 | 500 |
| | | 汚水処理事業広域化・ 共同化検討 | 3,300 |
| 22 工 事 請 負 費 | 109,800 | 管渠布設工事 | 105,500 |
| | | 公設柵追加設置工事 | 4,300 |
| 25 補 償 費 | 600 | 補償金 | 600 |
| 30 保 険 料 | 78 | 自動車損害保険料 | 78 |
| 32 公 課 費 | 39 | 公課費 | 39 |
| | | | |
| 02 給 料 | 12,291 | 給料 | 12,291 |
| 03 手 当 | 10,705 | 職員手当等 | 10,705 |
| 04 賞与引当金繰入額 | 1,924 | 賞与引当金繰入額 | 1,924 |
| 05 法定福利費 | 4,772 | 共済費 | 4,772 |
| 10 備 消 耗 品 費 | 30 | 図書購入費 | 30 |
| 18 委 託 料 | 7,100 | 家屋調査 | 7,100 |
| 22 工 事 請 負 費 | 405,600 | 管渠布設工事 | 405,600 |
| 25 補 償 費 | 5,400 | 補償金 | 5,400 |
| | | | |
| 22 工 事 請 負 費 | 4,339 | ポンプ場設備交換工事 | 4,339 |
| | | | |
| 22 工 事 請 負 費 | 3,619 | ポンプ場設備交換工事 | 3,619 |

(支 出)

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|-----------|---------------------|---------|---------|----------|
| | 05 流域下水道建設 事業負担金 | 32,596 | 30,883 | 1,713 |
| | 07 固定資産購入費 | 950 | 0 | 950 |
| 02 企業債償還金 | | 663,877 | 685,967 | 663,877 |
| | 01 企業債償還金 | 663,877 | 685,967 | △ 22,090 |
| 04 基金積立金 | | 10 | 30 | △ 20 |
| | 01 基金積立金 | 10 | 30 | △ 20 |
| 05 予備費 | | 876 | 0 | 876 |
| | 01 予備費 | 876 | 0 | 876 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 |
|----|-------------------|---------|-----------------------|
| 区分 | | | |
| | | | |
| 23 | 負担金 | 32,596 | 霞ヶ浦常南流域下水道建設事業 32,596 |
| | | | |
| 01 | 有形固定資産購入費 | 950 | 土地購入費 950 |
| | | | |
| | | | |
| 01 | 企業債償還金 (建設改良費) | 663,877 | 下水道事業債償還元金 663,877 |
| | | | |
| | | | |
| 01 | 基金積立金 | 10 | 基金積立金 10 |
| | | | |
| | | | |
| 01 | 予備費 | 876 | 予備費 876 |

企業債の前前年度末における
当該年度末における現在高の

| 区 分 | 前 前 年 度 末 現 在 高 | 前 年 度 末 現 在 高 見 込 額 |
|-----------------|-----------------|------------------------|
| 1 公 営 企 業 債 | 7,250,822 | 7,152,555 |
| 公 共 下 水 道 事 業 債 | 6,594,881 | 6,513,055 |
| 汚 水 事 業 分 | 2,778,780 | 2,559,966 |
| 雨 水 事 業 分 | 3,816,101 | 3,953,089 |
| 流 域 下 水 道 事 業 債 | 655,941 | 639,500 |
| 合 計 | 7,250,822 | 7,152,555 |

現在高並びに前年度末及び
見込みに関する調書

(単位：千円)

| 当 該 年 度 中 増 減 見 込 | | 当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額 |
|------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額 | |
| 346,400 | 663,877 | 6,835,078 |
| 318,500 | 596,245 | 6,235,310 |
| 65,100 | 347,082 | 2,277,984 |
| 253,400 | 249,163 | 3,957,326 |
| 27,900 | 67,632 | 599,768 |
| 346,400 | 663,877 | 6,835,078 |