令和6年度

ひたちなか・東海広域事務組合
常陸那珂公共下水道事業会計予算書

議案第４号

令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合常陸那珂公共下水道事業会計予算

（総　則）

第１条　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合の常陸那珂公共下水道事業会計予算は，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）接　続　戸　数	２３４戸
（２）年間処理汚水量	４１７，０００㎥
（３）１日平均処理汚水量	１，１４２㎥

（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	５９０，９６０千円
第１項　営業収益	１０８，６６４千円
第２項　営業外収益	４８２，２９６千円

支　出

第１款　下水道事業費用	６３５，４１２千円
第１項　営業費用	６２９，９６８千円
第２項　営業外費用	３，４４４千円
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４，８６０千円は，引継金４，８６０千円で補てんするものとする。）。

収　入

第１款　資本的収入　　０千円

支　出

第１款　資本的支出　　４，８６０千円

第３項　　企業債償還金　　２，８６０千円

第９９項　予　　備　　費　　２，０００千円

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第５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。

第１款　下水道事業費用

第１項　営　業　費　用

第２項　営 業 外 費 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６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　　２５，０４９千円

令和６年　２月１９日　提出

ひたちなか・東海広域事務組合

管理者　　大　谷　　明

令和６年　２月１９日　議決

目　　次

Ⅰ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合常陸那珂公共下水道
事業会計予算に関する説明書 ---------- 5

１　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計予算実施計画書 ---------- 5

２　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー
計算書 ---------- 9

３　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計給与費明細書 ---------- 10

４　令和５年度常陸那珂公共下水道事業会計予定損益計算書 ---------- 16

５　令和５年度常陸那珂公共下水道事業会計予定貸借対照表 ---------- 17

６　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計予定貸借対照表 ---------- 20

７　注記 ---------- 23

Ⅱ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合常陸那珂公共下水道
事業会計予算明細書 ---------- 25

１　令和６年度収益的収入及び支出 ---------- 25

２　令和６年度資本的支出 ---------- 33

Ⅲ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合常陸那珂公共下水道
事業会計企業債元利償還額予定表 ---------- 36

Ⅰ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合
常陸那珂公共下水道事業会計予算に関する説明書

１　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計予算実施計画書

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
1　下水道事業収益			590,960	
	1　営業収益		108,664	
		1　下水道使用料	108,611	
		90　その他営業収益	53	
	2　営業外収益		482,296	
		1　受取利息及び配当金	116	
		2　補助金	16,400	
		5　長期前受金戻入	465,415	
		90　雑収益	365	

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
1　下水道事業費用			635,412	
	1　営業費用		629,968	
		1　管渠費	88,345	
		2　雨水事業費	7,480	
		3　流域下水道管理運営負担金	26,382	
		4　総係費	38,712	
		5　減価償却費	469,048	
		90　その他営業費用	1	
	2　営業外費用		3,444	
		1　支払利息	48	
		10　消費税及び地方消費税	3,395	
		90　雑支出	1	
	4　予備費		2,000	
		1　予備費	2,000	

資本的収入及び支出

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
1　資本的支出			4,860	
	3　企業債償還金		2,860	
		90 その他企業債償還金	2,860	
	99 予備費		2,000	
		99 予備費	2,000	

２　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計
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）

（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	△ 37,236,870
減価償却費	469,047,870
賞与引当金の増減額（△は減少）	333,869
貸倒引当金の増減額（△は減少）	27,000
長期前受金戻入額	△ 465,415,000
受取利息及び配当金	△ 116,000
支払利息	48,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 719,000
未払金の増減額（△は減少）	4,230,959
未払費用の増減額（△は減少）	361,065
小　計	△ 29,438,107
利息及び配当金の受取額	116,000
利息の支払額	△ 48,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 29,370,107
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	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
３　財務活動によるキャッシュ・フロー	
その他の企業債の償還による支出	△ 2,860,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,860,000
資金増加額（又は減少額）	△ 32,230,107
資金期首残高	569,566,607
資金期末残高	537,336,500

3　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計給与費明細書

1　総　括

区　分	職員数		給与費				法定福利費等（千円）	合計（千円）
	特別職（人）	一般職（人）	報酬（千円）	給料（千円）	手当（千円）	計（千円）		
本年度	0	(2) 2	2,959	7,916	9,844	20,719	4,330	25,049
前年度	0	(2) 2	2,822	7,743	9,136	19,701	3,828	23,529
比較	0	(0) 0	137	173	708	1,018	502	1,520

手当の内訳

区　分	扶養手当（千円）	住居手当（千円）	通勤手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	時間外勤務手当（千円）	宿日直手当（千円）	夜間勤務手当（千円）	休日勤務手当（千円）	管理職手当（千円）
本年度	438	0	120	10	3,038	0	0	0	0
前年度	438	84	93	10	2,277	0	0	0	0
比較	0	△ 84	27	0	761	0	0	0	0

区　分	期末勤勉手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	単身赴任手当（千円）	地域手当（千円）	職員退職手当組合組合負担金（千円）	退職給付引当金繰入額（千円）	小計（千円）	児童手当（千円）	合計（千円）
本年度	4,667	0	0	502	1,069	0	9,844	0	9,844
前年度	3,807	0	0	328	1,046	1,053	9,136	0	9,136
比較	860	0	0	174	23	△ 1,053	708	0	708

1　法定福利費等には法定福利費引当金繰入額を含む。
2　( )内はパートタイム会計年度任用職員であり，外数である。
3　期末勤勉手当には賞与引当金繰入額を含む。

ア　会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 手当（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費等（千円）	合計（千円）
本年度		2		7,916	8,734	16,650	3,619	20,269
前年度		2		7,743	8,671	16,414	3,127	19,541
比較	0	0	0	173	63	236	492	728

手当の内訳

区分	扶養手当（千円）	住居手当（千円）	通勤手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	時間外勤務手当（千円）	宿日直手当（千円）	夜間勤務手当（千円）	休日勤務手当（千円）	管理職手当（千円）
本年度	438	0	120	10	3,038				
前年度	438	84	93	10	2,277				
比較	0	△ 84	27	0	761	0	0	0	0

区分	期末勤勉手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	単身赴任手当（千円）	地域手当（千円）	職員退職手当組合組合負担金（千円）	退職給付引当金繰入額（千円）	小計（千円）	児童手当（千円）	合計（千円）
本年度	3,557			502	1,069	0	8,734		8,734
前年度	3,342			328	1,046	1,053	8,671		8,671
比較	215	0	0	174	23	△ 1,053	63	0	63

イ　会計年度任用職員

区分	職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 手当（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費等（千円）	合計（千円）
本年度		(2)	2,959		1,110	4,069	711	4,780
前年度		(2)	2,822		465	3,287	701	3,988
比較	0	(0)	137	0	645	782	10	792

手当の内訳

区分	扶養手当（千円）	住居手当（千円）	通勤手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	時間外勤務手当（千円）	宿日直手当（千円）	夜間勤務手当（千円）	休日勤務手当（千円）	管理職手当（千円）
本年度									
前年度									
比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

区分	期末勤勉手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	単身赴任手当（千円）	地域手当（千円）	職員退職手当組合組合負担金（千円）	退職給付引当金繰入額（千円）	小計（千円）	児童手当（千円）	合計（千円）
本年度	1,110						1,110		1,110
前年度	465						465		465
比較	645	0	0	0	0	0	645	0	645

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）	説明	（千円）	備考
給料	173	1給与改定に伴う増減分	51	給与改定分		
		2昇給に伴う増加分	122	昇給分		
手当	63	1制度改正に伴う増減分	226	住居手当	△ 84	
				通勤手当	27	
				時間外勤務手当	9	
				期末勤勉手当	99	
				職員退職手当負担金	7	
				地域手当	168	
		2その他の増減分	△ 163	時間外勤務手当	752	職員の異動等
				期末勤勉手当	116	
				地域手当	6	
				職員退職手当組合組合負担金	16	
				退職給付引当金繰入額	△ 1,053	

会計年度任用職員に係る報酬及び手当を除く。

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区　　分		行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額	324,700円
	平均給与月額	405,283円
	平 均 年 齢	45歳
令和5年1月1日現在	平均給料月額	260,900円
	平均給与月額	306,104円
	平 均 年 齢	38歳

平均給与には，職員手当(期末勤勉手当，退職手当組合組合負担金を除く)が含まれる。

(2)初任給

区　　分		行政職	主たる構成団体の一般会計の制度
			行政職
令和6年1月1日現在	高校卒	170,900円	170,900円
	大学卒	202,400円	202,400円
令和5年1月1日現在	高校卒	158,900円	158,900円
	大学卒	191,700円	191,700円

(3)級別職員数

区　　分	行政職		
	級	職員数	構成比
令和6年1月1日現在	8級	人	0.0%
	7級	人	0.0%
	6級	人	0.0%
	5級	人	0.0%
	4級	1人	50.0%
	3級	1人	50.0%
	2級	人	0.0%
	1級	人	0.0%
	計	2人	100.0%
令和5年1月1日現在	8級	人	0.0%
	7級	人	0.0%
	6級	人	0.0%
	5級	人	0.0%
	4級	人	0.0%
	3級	1人	50.0%
	2級	人	0.0%
	1級	1人	50.0%
	計	2人	100.0%

（級別の基準となる職務）

行政職	8級	事務局長の職務
	7級	事務局次長，参事，技正の職務
	6級	課長等，相当の知識又は経験を有する副参事，副技正の職務
	5級	副参事，副技正，相当の知識又は経験を有する課長補佐等の職務
	4級	課長補佐等，相当の知識又は経験を有する係長等，主査の職務
	3級	係長等，主任の職務
	2級	相当の知識又は経験を有する主事若しくは技師の職務
	1級	主事若しくは主事補又は技師若しくは技師補の職務

(4)昇給

区　　分			合　計	行政職
本年度	職　員　数　(A)		2人	2人
	昇給に係る職員数　(B)		2人	2人
	号級数別内訳	2号級	0人	0人
		3号級	0人	0人
		4号級	2人	2人
		5号級	0人	0人
		6号級	0人	0人
	比率　(B)／(A)		100.0%	2人
前年度	職　員　数　(A)		2人	2人
	昇給に係る職員数　(B)		2人	2人
	号級数別内訳	2号級	0人	0人
		3号級	0人	0人
		4号級	2人	2人
		5号級	0人	0人
		6号級	0人	0人
	比率　(B)／(A)		100.0%	2人

(5)特殊勤務手当

区　　分	全 職 種 （ 行 政 職 ）
給料総額に対する比率	0.126%
支給対象職員の比率(令和6年1月1日現在)	100.0%
支給対象職員1人当たり平均支給月額	208円
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道使用料滞納整理手当

(6)期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率(月分)		支給率計	職制上の段階，職務の級等による加算措置	備　　考
	6月	12月			
本　年　度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前　年　度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
主たる構成団体の一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	

(　)内は再任用短時間勤務職員の支給率であり，外数である。

(7)定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

(単位　月分)

区　分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算)
主たる構成団体の一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算)

(8)その他の手当

区分	主たる構成団体の一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
地域手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

４　令和５年度常陸那珂公共下水道事業会計
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) 下水道使用料	94,202,000		
(2) その他営業収益	263,000	94,465,000	
２　営業費用			
(1) 管渠費	69,674,000		
(2) 雨水事業費	5,601,000		
(3) 流域下水道管理運営負担金	25,857,000		
(4) 総係費	35,999,000		
(5) 減価償却費	469,047,750		
(6) その他営業費用	1,000	606,179,750	
営業損失			511,714,750
３　営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	122,000		
(2) 補助金	24,000,000		
(3) 長期前受金戻入	465,415,000		
(4) 雑収益	365,000	489,902,000	
４　営業外費用			
(1) 支払利息	56,000		
(2) 雑支出	1,000	57,000	489,845,000
経常損失			21,869,750
５　特別利益			
(1) その他特別利益	7,978,617	7,978,617	7,978,617
当年度純損失			13,891,133
前年度繰越欠損金			2,040,403
当年度未処理欠損金			15,931,536

５　令和５年度常陸那珂公共下水道事業会計
予定貸借対照表
（令和６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		914,312,549		
ロ　構築物	12,199,177,474			
減価償却累計額	△ 1,861,875,040	10,337,302,434		
ハ　機械及び装置	39,565,952			
減価償却累計額	△ 13,991,826	25,574,126		
ニ　車両及び運搬具	851,726			
減価償却累計額	△ 542,514	309,212		
有形固定資産合計			11,277,498,321	
(2) 無形固定資産				
イ　電話加入権		360,000		
無形固定資産合計			360,000	
固定資産合計				11,277,858,321
２　流 動 資 産				
(1) 現金・預金			569,566,607	
(2) 未収金		5,924,880		
貸倒引当金		△ 1,036,919	4,887,961	
流動資産合計				574,454,568
資 産 合 計				11,852,312,889

負　債　の　部

	円	円	円	円
3　固 定 負 債				
(1) 企業債				
イ　その他企業債	13,440,000			
企業債合計		13,440,000		
固定負債合計				13,440,000
4　流 動 負 債				
(1) 企業債				
イ　その他企業債	2,860,000			
企業債合計		2,860,000		
(2) 未払金		17,626,066		
(3) 未払費用		397,348		
(4) 引当金				
イ　賞与引当金	1,787,723			
引当金合計		1,787,723		
(5) その他流動負債				
イ　預り金	100,000			
その他流動負債合計		100,000		
流動負債合計				22,771,137
5　繰 延 収 益				
長期前受金		12,181,007,026		
収益化累計額		△ 1,861,670,203		
繰延収益合計				10,319,336,823
負 債 合 計				10,355,547,960

資 本 の 部

	円	円	円	円
6　資 本 金				
(1) 資本金				
イ　固有資本金			598,383,916	
資本金合計				598,383,916
7　剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ　受贈財産評価額		914,312,549		
資本剰余金合計			914,312,549	
(2) 利益剰余金				
イ　当年度未処分利益剰余金		△ 15,931,536		
利益剰余金合計			△ 15,931,536	
剰余金合計				898,381,013
資 本 合 計				1,496,764,929
負 債 資 本 合 計				11,852,312,889

６　令和６年度常陸那珂公共下水道事業会計
予定貸借対照表

（令和７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		914,312,549		
ロ　構築物	12,199,177,474			
減価償却累計額	△ 2,327,343,920	9,871,833,554		
ハ　機械及び装置	39,565,952			
減価償却累計額	△ 17,389,978	22,175,974		
ニ　車両及び運搬具	851,726			
減価償却累計額	△ 723,352	128,374		
有形固定資産合計			10,808,450,451	
(2) 無形固定資産				
イ　電話加入権		360,000		
無形固定資産合計			360,000	
固定資産合計				10,808,810,451
２　流 動 資 産				
(1) 現金・預金			537,336,500	
(2) 未収金		6,643,880		
貸倒引当金		△ 1,063,919	5,579,961	
流動資産合計				542,916,461
資 産 合 計				11,351,726,912

負　債　の　部

	円	円	円	円
3　固 定 負 債				
(1) 企業債				
イ　その他企業債	10,580,000			
企業債合計		10,580,000		
固定負債合計				10,580,000
4　流 動 負 債				
(1) 企業債				
イ　その他企業債	2,860,000			
企業債合計		2,860,000		
(2) 未払金		21,857,025		
(3) 未払費用		758,413		
(4) 引当金				
イ　賞与引当金	2,121,592			
引当金合計		2,121,592		
(5) その他流動負債				
イ　預り金	100,000			
その他流動負債合計		100,000		
流動負債合計				27,697,030
5　繰 延 収 益				
長期前受金		12,181,007,026		
収益化累計額		△ 2,327,085,203		
繰延収益合計				9,853,921,823
負 債 合 計				9,892,198,853

資 本 の 部

	円	円	円	円
6　資 本 金				
(1) 資本金				
イ　固有資本金			598,383,916	
資本金合計				598,383,916
7　剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ　受贈財産評価額		914,312,549		
資本剰余金合計			914,312,549	
(2) 利益剰余金				
イ　当年度未処分利益剰余金		△ 53,168,406		
利益剰余金合計			△ 53,168,406	
剰余金合計				861,144,143
資 本 合 計				1,459,528,059
負 債 資 本 合 計				11,351,726,912

7　注記

Ⅰ　重要な会計方針

1　有形固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法　定額法による。

・主な耐用年数

構築物	１０～５０年
機械及び装置	８～２０年
車両及び運搬具	４～　５年

2　引当金の計上方法

（１）退職給付引当金

退職手当の支給事務については，茨城県市町村総合事務組合において共同処理しており，例月の給与支給にあわせて当会計より「一般負担金」を拠出しているが，退職金支給に伴い発生する「特別負担金」その他の追加的負担については一般会計において措置することとしているため，退職給付引当金は計上しない。

（２）賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため，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。

（３）法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため，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。

（４）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため，回収の可能性を検討し，回収不納見込額を計上している。

3　消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き処理により行っている。

Ⅱ　セグメント情報の開示

1　報告セグメントの概要

常陸那珂公共下水道事業会計は，汚水処理事業及び雨水処理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，汚水処理事業及び雨水処理事業の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とおりである。

事業区分	事業の内容
汚水処理事業	公共下水道の事業計画区域内において汚水を処理する
雨水処理事業	公共下水道の事業計画区域内において雨水を処理する

２　報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自　令和５年４月１日　至　令和６年３月３１日）

（単位：千円）

項目		汚水処理事業	雨水処理事業	合計
営業収益		94,465	0	94,465
営業費用		182,907	423,272	606,179
営業損益		△ 88,442	△ 423,272	△ 511,714
経常損益		△ 16,272	△ 5,597	△ 21,869
セグメント資産		1,700,618	10,151,694	11,852,312
セグメント負債		1,125,975	9,229,572	10,355,547
その他の項目		59,354	417,672	477,026
	他会計繰入金	0	0	0
	減価償却費	51,376	417,672	469,048
	特別利益	7,978	0	7,978
	特別損失	0	0	0
	有形固定資産及び無形固定資産の増加額	0	0	0

Ⅱ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合
常陸那珂公共下水道事業会計予算明細書

１　令和６年度収益的収入及び支出

当初予算事項別明細書

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	比較
1　下水道事業収益			590,960	583,787	7,173
	1　営業収益		108,664	93,885	14,779
		1　下水道使用料	108,611	93,622	14,989
		90　その他営業収益	53	263	△ 210
	2　営業外収益		482,296	489,902	△ 7,606
		1　受取利息及び配当金	116	122	△ 6
		2　補助金	16,400	24,000	△ 7,600
		5　長期前受金戻入	465,415	465,415	0
		90　雑収益	365	365	0

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1　下水道使用料	108,611	有収水量417,000立法メートル
1　手数料	52	
3　雑収益	1	
1　預金利息	2	
4　貸付金利息	114	
1　国庫補助金	16,400	ストックマネジメント支援制度等　16,400
1　受贈財産評価額	1,641	
3　国庫補助金	93,569	
5　受益者負担金	370,205	
2　原子力発電施設等周辺地域交付金	362	
90　その他雑収益	3	

支　　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1　下水道事業費用			635,412	649,130	△ 13,718
	1　営業費用		629,968	644,503	△ 14,535
		1　管渠費	88,345	110,547	△ 22,202
		2　雨水事業費	7,480	6,346	1,134
		3　流域下水道管理運営負担金	26,382	22,787	3,595
		4　総係費	38,712	35,774	2,938

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
15　光熱水費	1,833	電気料（汚水流量計等）	1,833
16　印刷製本費	46		
17　通信運搬費	318		
19　委託料	64,097	水質検査業務委託料	1,969
		汚水流量計保守点検業務委託料	1,023
		マンホールポンプ保守点検業務委託料	2,035
		ストックマネジメント計画策定業務委託料	29,964
		常陸那珂公共下水道事業計画変更業務委託料	10,747
		管渠施設基本設計業務委託料	18,359
20　手数料	99		
21　貸借料	1,252	建設機械借上料	
23　修繕費	11,376		
34　負担金	9,267	流域下水道建設負担金組合負担額	9,113
		水道メータ使用負担金	154
35　保険料	30		
37　貸倒引当金繰入額	27		
15　光熱水費	82	電気料（調整池街路灯）	
19　委託料	5,900	雨水調整池除草等業務委託料	5,300
		雨水調整池木屑処分業務委託料	600
21　貸借料	583	建設機械借上料	
23　修繕費	869		
35　保険料	46		
34　負担金	26,382	那珂久慈流域維持管理負担金	
1　報酬	2,959	会計年度任用職員　2人	
2　給料	7,916	職員　2人	
3　手当	8,658	扶養手当	438
		時間外勤務手当	3,038
		期末勤勉手当	2,371
		通勤手当	120
		特殊勤務手当	10
		退職手当	1,069
		地域手当	502
		会計年度任用職員期末勤勉手当	1,110

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		5　減価償却費	469,048	469,048	0
		90　その他営業費用	1	1	0
	2　営業外費用		3,444	2,627	817
		1　支払利息	48	56	△ 8
		10　消費税及び地方消費税	3,395	2,570	825
		90　雑支出	1	1	0
	4　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	
4 賞与引当金繰入額	1,186	
5 法定福利費	3,956	
6 法定福利引当金繰入額	374	
11 旅費	186	旅費 88 費用弁償（会計年度任用職員分） 98
13 備消品費	645	
14 燃料費	141	
17 通信運搬費	85	
19 委託料	1,045	企業会計システム保守点検委託料 990 下水道台帳システム保守業務委託料 55
20 手数料	351	
21 貸借料	393	事務所借上料
23 修繕費	190	
30 研修費	201	各種研修会出席負担金
34 負担金	10,346	茨城県下水道整備促進協議会会費 33 茨城県下水道協会会費 14 日本下水道協会会費 53 派遣職員組合負担金 9,755 OA機器賃貸借負担金 491
35 保険料	62	
36 公課費	18	
1 有形固定資産減価償却費	469,048	
2 雑支出	1	
1 企業債利息	48	
1 消費税及び地方消費税	3,395	
90 その他雑支出	1	
1 予備費	2,000	

２　令和６年度資本的支出

資本的収入及び支出
支　　出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1　資本的支出			4,860	4,860	0
	3　企業債償還金		2,860	2,860	0
		90　その他企業債償還金	2,860	2,860	0
	99　予備費		2,000	2,000	0
		99　予備費	2,000	2,000	0

（単位:千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1　その他企業債償還金	2,860	
1　予備費	2,000	

Ⅲ　令和６年度ひたちなか・東海広域事務組合
常陸那珂公共下水道事業会計企業債元利償還額予定表

支　払　期　日	９月３０日 （銀行等引受資金）	
区　　分	元　　金	利　　子
償　　還　　額	1,430,000円	24,784円
元 利 償 還 計	1,454,784円	
支　払　期　日	３月３１日 （銀行等引受資金）	
区　　分	元　　金	利　　子
償　　還　　額	1,430,000円	22,243円
元 利 償 還 計	1,452,243円	
年 間 元 利 計	2,907,027円（元金2,860,000円・利子47,027円）	