

令和 8 年 度

守 谷 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第33号

令和8年度 守谷市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度守谷市公共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) 水洗便所設置済戸数	31,062 戸
(2) 年間総処理水量	11,654,100 m ³
(3) 一日平均処理水量	31,920 m ³
(4) 主要な建設改良事業 下水道建設事業費	3,157,023 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	2,381,868 千円
第1項 営業収益	1,443,240 千円
第2項 営業外収益	938,623 千円
第3項 特別利益	5 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,248,055 千円
第1項 営業費用	2,212,235 千円
第2項 営業外費用	32,158 千円
第3項 特別損失	662 千円
第4項 予備費	3,000 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1,154,990千円は積立金164,011千円、過年度分損益勘定留保資金851,818千円及び当年度分消費税資本的収支調整額139,161千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	2,339,739 千円
第1項 企業債	539,000 千円
第2項 補助金	1,540,718 千円
第3項 負担金	60,021 千円
第4項 貸付金償還金	200,000 千円
支 出	
第1款 資本的支出	3,494,729 千円
第1項 建設改良費	3,157,214 千円
第2項 企業債償還金	199,515 千円
第3項 他会計貸付金	138,000 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	浄化センター改築更新事業（一次消化槽攪拌機更新工事）	741,600千円	令和8年度	370,800千円
				令和9年度	370,800千円
1. 資本的支出	1. 建設改良費	浄化センター改築更新事業（反応タンク耐震補強工事）	48,948千円	令和8年度	24,474千円
				令和9年度	24,474千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額（千円）	起債の方法	利率	償還の方法
雨水管渠整備事業	539,000	証書借入又は証券発行	2.85%以内 （ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金について、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）	30年以内 政府資金、銀行、その他の融資条件による。ただし、市財政の状況又は借入先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えすることができる。

(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
- (2) 営 業 外 費 用
- (3) 特 別 損 失

(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 90,937 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業費用に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

- (1) 児童手当給付補助金 210 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、27,719千円と定める。

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

守 谷 市 長 松 丸 修 久

令和 年 月 日 原案 決

令和8年度 守谷市公共下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.下水道事業収益			2,381,868	
	1.営業収益		1,443,240	
		1.下水道使用料	1,372,006	
		2.雨水処理負担金	52,309	
		3.受託事業収益	18,581	
		4.その他営業収益	344	
	2.営業外収益		938,623	
		1.受取利息	22,455	
		2.受託工事収益	4,404	
		3.他会計補助金	90	
		4.国庫補助金	19,600	
		5.他会計負担金	6,300	
		6.消費税還付金	7,400	
		7.長期前受金戻入	874,280	
		8.雑収益	4,094	
	3.特別利益		5	
		1.固定資産売却益	1	
		2.過年度損益修正益	4	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			2,248,055	
	1. 営 業 費 用		2,212,235	
		1. 管 渠 費	81,517	
		2. ポ ン プ 場 費	94,263	
		3. 浄 化 セ ン タ ー 費	604,100	
		4. 受 託 事 業 費	18,581	
		5. 総 係 費	233,533	
		6. 減 価 償 却 費	1,000,223	
		7. 資 産 減 耗 費	179,968	
		8. そ の 他 営 業 費 用	50	
	2. 営 業 外 費 用		32,158	
		1. 支 払 利 息	21,933	
		2. 受 託 工 事 費	4,404	
		3. 雑 支 出	5,821	
		× 消 費 税		
	3. 特 別 損 失		662	
		1. 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2. 過 年 度 損 益 修 正 損	661	
	4. 予 備 費		3,000	
		1. 予 備 費	3,000	

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			2,339,739	
	1. 企 業 債		539,000	
		1. 企 業 債	539,000	
	2. 補 助 金		1,540,718	
		1. 他 会 計 補 助 金	120	
		2. 国 庫 補 助 金	1,540,598	
	3. 負 担 金		60,021	
		1. 他 会 計 負 担 金	44,272	
		2. 受 益 者 負 担 金	15,515	
		3. 工 事 負 担 金	234	
	4. 貸 付 金 返 還 金		200,000	
		1. 一 般 貸 付 金 償 還 金	200,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			3,494,729	
	1. 建 設 改 良 費		3,157,214	
		1. 下 水 道 建 設 費	3,157,023	
		2. 営 業 設 備 費	191	
	2. 企 業 債 償 還 金		199,515	
		1. 企 業 債 償 還 金	199,515	
	3. 他 会 計 貸 付 金		138,000	
		1. 他 会 計 貸 付 金	138,000	

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		(2) 8	3,700	30,032		28,836	62,568	10,453	73,021
	資本勘定支弁職員		() 2		8,186		6,702	14,888	2,758	17,646
	合 計		(2) 10	3,700	38,218		35,538	77,456	13,211	90,667
前 年 度	損益勘定支弁職員		(2) 8	4,300	31,071		29,868	65,239	10,697	75,936
	資本勘定支弁職員		() 2		6,810		5,750	12,560	2,185	14,745
	合 計		(2) 10	4,300	37,881		35,618	77,799	12,882	90,681
比 較	損益勘定支弁職員		(0)	△ 600	△ 1,039		△ 1,032	△ 2,671	△ 244	△ 2,915
	資本勘定支弁職員		()		1,376		952	2,328	573	2,901
	合 計		(0)	△ 600	337		△ 80	△ 343	329	△ 14

※ () 内は、短時間勤務職員を示す。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	372	4,819	2,516	1,560		6	10,263
	前 年 度	1,062	4,861	2,516	1,560		6	10,310
	比 較	△ 690	△ 42					△ 47
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)			
	本 年 度	8,992	1,177	672	5,161			
	前 年 度	8,871	987	330	5,115			
	比 較	121	190	342	46			

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	備 考
給 料	337	給与改定に伴う増減分	1,344	人事院勧告に伴う給料の増加（対象者10人）	
		昇給に伴う増加分	419	対象者8人	
		その他の増減分	△ 1,426	異動に伴う職員の入替による減	
手 当	△ 80	制度改正に伴う増減分	170	【正職員】 期末手当の増（0.025月分） 勤勉手当の増（0.025月分） 扶養手当の改正（配偶者及び子に係る支給額の見直し） 通勤手当の改正（支給額の見直し）	
		その他の増減分	△ 250	異動に伴う職員の入替による減等	

3. 給料及び手当の状況

（1）職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	就 業 職
令和7年12月1日現在	平均給料月額（円）	303,810	
	平均給与月額（円）	386,719	
	平均年齢（歳）	39.8	
令和6年12月1日現在	平均給料月額（円）	299,300	
	平均給与月額（円）	395,752	
	平均年齢（歳）	40.2	

（2）初任給

区 分	行 政 職（円）	就 業 職（円）	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職（円）	就 業 職（円）
高 校 卒	200,300		一般職 200,300	
大 学 卒	232,000		一般職 232,000	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			就 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和7年12月1日現在	7 級	() 1	() 10.0	5 級	()	()
	6 級	()	()	4 級	()	()
	5 級	() 1	() 10.0	3 級	()	()
	4 級	() 1	() 10.0	2 級	()	()
	3 級	() 4	() 40.0	1 級	()	()
	2 級	()	()			
	1 級	() 3	() 30.0			
	計	() 10	() 100.0	計	()	()
令和6年12月1日現在	7 級	() 1	() 10.0	5 級	()	()
	6 級	()	()	4 級	()	()
	5 級	() 1	() 10.0	3 級	()	()
	4 級	() 2	() 20.0	2 級	()	()
	3 級	() 3	() 30.0	1 級	()	()
	2 級	() 1	() 10.0			
	1 級	() 2	() 20.0			
	計	() 10	() 100.0	計	()	()

※ () 内は、短時間勤務職員を示す。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部 長 次 長	課 長	課 長 補 佐	係 長	主 任	主 事	主 事 主 事 補

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	就 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号 級 数 内 訳	1 号級 (人)		
		2 号級 (人)		
		3 号級 (人)		
		4 号級 (人)	8	8
	比 率 (B) / (A) (%)	80.0	80.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 級 数 内 訳	1 号級 (人)		
		2 号級 (人)		
		3 号級 (人)		
		4 号級 (人)	9	9
	比 率 (B) / (A) (%)	90.0	90.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	就 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.000	0.000	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和7年12月1日現在)	0.0	0.0	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	0	0	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	危険不快手当		

(6) 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)		1 2 月 (月分)				
本 年 度	(1.225)	2.325	(1.225)	2.325	(2.450) 4.650	有	
前 年 度	(1.200)	2.300	(1.200)	2.300	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.225)	2.325	(1.225)	2.325	(2.450) 4.650	有	

※ () 内は、再任用職員について示す。

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の 者 (月分)	2 5 年勤続の 者 (月分)	3 5 年勤続の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等
支給率等	24.586875 (24.586875)	33.27075 (33.27075)	47.709 (47.709)	47.709 (47.709)	職員の区分に応じた調整額等
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	職員の区分に応じた調整額等

※ () 内は、勧奨退職分について示す。

(8) 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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(新規設定分)

(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
			年度	年割額	左の財源内訳								
					国 庫補助金	過年度分損益勘定留保資金	当年度分消費税資本的収支調整額						
1. 資本的支出	1. 建設改良費	浄化センター改築更新事業（一次消化槽攪拌機更新工事）	8	370,800	203,940	133,151	33,709			370,800	370,800		50.0%
			9	370,800	203,940	133,151	33,709					370,800	-
			計	741,600	407,880	266,302	67,418			370,800	370,800	370,800	50.0%
1. 資本的支出	1. 建設改良費	浄化センター改築更新事業（反応タンク耐震補強工事）	8	24,474	12,237	10,013	2,224			24,474	24,474		50.0%
			9	24,474	12,237	10,013	2,224					24,474	-
			計	48,948	24,474	20,026	4,448			24,474	24,474	24,474	50.0%

(既設定分)

(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
			年度	年割額	左の財源内訳								
					国 庫補助金	過年度分損益勘定留保資金	当年度分消費税資本的収支調整額						
1. 資本的支出	1. 建設改良費	浄化センター改築更新事業（機械濃縮機設備更新）	6	120,000	66,000	43,091	10,909						-
			7	641,400	352,770	230,321	58,309		220,000				18.5%
			8	427,700	235,224	153,595	38,881			969,100	969,100		81.5%
			計	1,189,100	653,994	427,007	108,099			969,100	969,100		100.0%
1. 資本的支出	1. 建設改良費	浄化センター改築更新事業（送風機・散気装置等更新工事）	7	70,000	38,500	25,137	6,363						-
			8	304,000	167,200	109,164	27,636			374,000	374,000		28.1%
			9	599,000	294,568	249,978	54,454					599,000	-
			10	357,800	196,379	128,894	32,527					357,800	-
			計	1,330,800	696,647	513,173	120,980			374,000	374,000	956,800	28.1%
1. 資本的支出	1. 建設改良費	中継ポンプ改築更新事業（ただすや中継ポンプ場主ポンプ設備更新工事）	7	25,837	12,915	10,574	2,348						-
			8	112,015	56,008	45,824	10,183			137,852	137,852		100.0%
			計	137,852	68,923	56,398	12,531			137,852	137,852		100.0%

債務負担行為に関する調書

(既設定分)

(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	下水道事業 収 益	国 庫 補助金	損益勘定 留保資金
上下水道施設管理等包括業務委託 （下水道分）（令和4年度）	6,222,225	令和 4年度から 令和 7年度まで	1,730,075	令和 8年度から 令和14年度まで	4,188,750	4,047,065	61,654	80,031
管路施設管理業務委託 （令和7年度）	28,970	令和 7年度		令和 8年度から 令和10年度まで	28,970	28,970		
水路草刈業務委託 （令和7年度）	1,793	令和 7年度		令和 8年度	1,793	1,793		
樋管草刈業務委託 （令和7年度）	1,991	令和 7年度		令和 8年度	1,991	1,991		
廃棄物処分業務委託 （令和7年度）	134,151	令和 7年度		令和 8年度	134,151	134,151		
水質検査業務委託 （令和7年度）	5,021	令和 7年度		令和 8年度	5,021	5,021		
事業場排水調査業務委託 （令和7年度）	2,602	令和 7年度		令和 8年度	2,602	2,602		
合 計	6,396,753		1,730,075		4,363,278	4,221,593	61,654	80,031

令和 8 年度 守谷市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和 9 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部		円	円	円
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		1, 000, 645, 880	
	ロ 建物	1, 825, 237, 505		
	建物減価償却累計額	<u>△ 1, 000, 665, 658</u>	824, 571, 847	
	ハ 構築物	36, 651, 366, 694		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 20, 413, 744, 056</u>	16, 237, 622, 638	
	ニ 機械及び装置	10, 291, 840, 880		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 7, 027, 953, 497</u>	3, 263, 887, 383	
	ホ 車両運搬具	6, 297, 806		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 4, 160, 912</u>	2, 136, 894	
	ヘ 工具器具及び備品	5, 584, 380		
	工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 4, 706, 741</u>	877, 639	
	ト 建設仮勘定		<u>2, 873, 138, 000</u>	
	有形固定資産合計			24, 202, 880, 281
	固定資産合計			
	(2) 投資その他の資産			
	イ 長期貸付金		<u>548, 000, 000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>548, 000, 000</u>
	固定資産合計			24, 750, 880, 281
2	流動資産			
	(1) 現金・預金		3, 392, 166, 196	
	(2) 未収金		366, 369, 000	
	貸倒引当金	<u>△ 8, 196, 602</u>	358, 172, 398	
	(3) 貯蔵品		25, 437, 400	
	流動資産合計			<u>3, 775, 775, 994</u>
	資産合計			<u><u>28, 526, 656, 275</u></u>

負 債 の 部			
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	1,304,767,228		
企業債合計		1,304,767,228	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	3,387,650		
引当金合計		3,387,650	
固定負債合計			1,308,154,878
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	174,143,729		
企業債合計		174,143,729	
(2) 未払金		575,192,667	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,000,000		
引当金合計		7,000,000	
(4) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			756,836,396
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		38,040,056,525	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 21,499,358,428	
繰延収益合計			16,540,698,097
負債合計			<u>18,605,689,371</u>
資 本 の 部			
6 資本金			7,756,680,404
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	1,000,645,880		
資本剰余金合計		1,000,645,880	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	676,058,682		
ロ 当年度未処分利益剰余金	487,581,938		
利益剰余金合計		1,163,640,620	
剰余金合計			2,164,286,500
資本合計			<u>9,920,966,904</u>
負債資本合計			<u>28,526,656,275</u>

令和7年度 守谷市公共下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
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,000,645,880		
ロ 建物	1,825,237,505			
建物減価償却累計額	<u>△ 967,780,658</u>	857,456,847		
ハ 構築物	34,939,362,080			
構築物減価償却累計額	<u>△ 19,750,204,120</u>	15,189,157,960		
ニ 機械及び装置	10,651,678,308			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 7,232,384,914</u>	3,419,293,394		
ホ 車両運搬具	6,297,806			
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 3,511,912</u>	2,785,894		
ヘ 工具器具及び備品	5,423,380			
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 3,728,741</u>	1,694,639		
ト 建設仮勘定		<u>2,013,918,000</u>		
有形固定資産合計			22,484,952,614	
(2) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		<u>610,000,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>610,000,000</u>	
固定資産合計				23,094,952,614
2 流動資産				
(1) 現金・預金			3,792,387,252	
(2) 未収金		497,483,000		
貸倒引当金		<u>△ 8,196,602</u>	489,286,398	
(3) 貯蔵品			18,149,400	
流動資産合計				<u>4,299,823,050</u>
資産合計				<u><u>27,394,775,664</u></u>

負 債 の 部			
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	939,910,957		
企業債合計		939,910,957	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	3,387,650		
引当金合計		3,387,650	
固定負債合計			943,298,607
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	199,514,356		
企業債合計		199,514,356	
(2) 未払金		445,823,881	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,000,000		
引当金合計		7,000,000	
(4) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			652,838,237
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		36,996,325,685	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 21,036,575,769	
繰延収益合計			15,959,749,916
負債合計			<u>17,555,886,760</u>
資 本 の 部			
6 資本金			7,756,680,404
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	1,000,645,880		
資本剰余金合計		1,000,645,880	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	840,069,682		
ロ 当年度未処分利益剰余金	241,492,938		
利益剰余金合計		1,081,562,620	
剰余金合計			2,082,208,500
資本合計			<u>9,838,888,904</u>
負債資本合計			<u>27,394,775,664</u>

令和 7 年度 守谷市公共下水道事業予定損益計算書
(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,261,915,000		
(2) 雨水処理負担金	81,071,000		
(3) 受託事業収益	17,249,000		
(4) その他営業収益	376,000	1,360,611,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	73,853,000		
(2) ポンプ場費	119,106,000		
(3) 浄化センター費	605,123,000		
(4) 受託事業費	17,249,000		
(5) 総係費	307,497,000		
(6) 減価償却費	876,541,000		
(7) 資産減耗費	169,068,000		
(8) その他営業費用	50,000	2,168,487,000	
営業損失			807,876,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4,934,000		
(2) 受託事業収益	9,796,000		
(3) 国庫補助金	83,375,000		
(4) 他会計負担金	6,001,000		
(5) 長期前受金戻入	750,724,000		
(6) 雑収益	4,111,000	858,941,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	26,510,000		
(2) 受託事業費	9,796,000		
(3) 雑支出	13,490,000	49,796,000	809,145,000
経常利益			1,269,000
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1,000		
(2) 過年度損益修正益	1,588,000	1,589,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 過年度損益修正損	601,000	602,000	987,000
当年度純利益			2,256,000
前年度繰越利益剰余金			54,779,938
その他未処分利益剰余金変動額			184,457,000
当年度未処分利益剰余金			241,492,938

令和8年度 守谷市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

税抜き、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	82,078,000
減価償却費	1,000,223,000
長期前受金戻入額	△ 874,280,000
受取利息	△ 22,455,000
支払利息	21,933,000
未収金の増減額 (△は増加)	20,817,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 15,014,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 7,288,000
有形固定資産除却損	155,162,000
小計	361,176,000
利息の受取額	22,455,000
利息の支払額	△ 21,933,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	① 361,698,000

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	△ 2,728,929,881
貸付けによる支出	△ 138,000,000
貸付金の回収による収入	200,000,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	150,881,273
負担金等による収入	1,414,643,908
投資活動によるキャッシュ・フロー	② △ 1,101,404,700

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	539,000,000
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	△ 199,514,356
財務活動によるキャッシュ・フロー	③ 339,485,644
資金増加額 (又は減少額)	①+②+③=④ △ 400,221,056
資金期首残高	⑤ 3,792,387,252
資金期末残高	④+⑤ 3,392,166,196

令和8年度 守谷市公共下水道事業会計予算明細書
収益の収入及び支出

(収入)

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業収益			2,381,868	2,302,612	79,256			
	1 営業収益		1,443,240	1,481,909	△ 38,669			
		1 下水道使用料	1,372,006	1,388,105	△ 16,099	下水道使用料	1,372,006	・ 定例分 1,369,100 ・ 随時分 2,736 ・ 一時使用分 170
		2 雨水処理負担金	52,309	74,457	△ 22,148	雨水処理負担金	52,309	・ 雨水処理維持管理負担金
		3 受託事業収益	18,581	18,971	△ 390	受託事業収益	18,581	・ 受託事業収益
		4 その他営業収益	344	376	△ 32	手 数 料	344	・ 計画等確認手数料 69 ・ 工事検査手数料 174 ・ 工事事業者指定手数料 30 ・ 工事事業者更新手数料 70 ・ その他手数料 1
	2 営業外収益		938,623	820,698	117,925			
		1 受 取 利 息	22,455	4,934	17,521	預 金 利 息	21,845	・ 預金利息
						貸 付 金 利 息	610	・ 貸付金利息
		2 受託工事収益	4,404	4,295	109	受託工事収益	4,404	・ 道路整備受託工事収益
		3 他会計補助金	90	600	△ 510	他会計補助金	90	・ 児童手当給付補助金
		4 国庫補助金	19,600	49,800	△ 30,200	国庫補助金	19,600	・ 社会資本整備総合交付金
		5 他会計負担金	6,300	6,001	299	他会計負担金	6,300	・ 水質規制負担金 2,625 ・ 管渠整備支払利息負担金 2,825 ・ 排水設備設置補助金負担金 800

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								・ 市PR用看板経費負担金 50
		6 消費税還付金	7,400	0	7,400	消費税還付金	7,400	・ 消費税還付金
		7 長期前受金戻入	874,280	750,724	123,556	長期前受金戻入	874,280	・ 国庫補助金戻入 467,065 ・ 受益者負担金戻入 50,086 ・ 工事負担金戻入 165,213 ・ 受贈財産評価額戻入 56,927 ・ その他長期前受金戻入 134,989
		8 雑 収 益	4,094	4,344	△ 250	雑 収 益	4,094	・ 計画等確認申請書売却代 14 ・ 行政財産使用料 118 ・ 駐車場使用料 144 ・ 消化ガス売却代 3,798 ・ その他雑収益 20
	3 特 別 利 益		5	5	0			
		1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益	1	・ 固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	4	4	0	過年度損益修正益	4	・ 過年度損益修正益 1 ・ 貸倒引当金戻入益 1 ・ 賞与引当金戻入益 1 ・ 法定福利費引当金戻入益 1

(支出)						(単位 千円)		
款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業費用			2,248,055	2,215,913	32,142			
	1 営業費用		2,212,235	2,171,811	40,424			
		1 管 渠 費	81,517	69,131	12,386	備 消 耗 品 費	618	・ 汚水管渠管理用消耗品購入費 80 ・ 管渠管理システム消耗品購入費 538
						燃 料 費	3	・ 樋管燃料費
						委 託 料	56,692	・ 汚水管渠管理委託料 9,624 ・ 雨水管渠管理委託料 1,793 ・ 樋管管理委託料 5,076 ・ 水質検査委託料 110 ・ 汚水管渠管理システム委託料 10,846 ・ 雨水管渠管理システム委託料 616 ・ 汚水管渠点検調査委託料 28,627
						手 数 料	258	・ 設計積算システム設定手数料 50 ・ 機器校正手数料 208
						賃 借 料	1,537	・ 設計積算システム使用料 1,442 ・ 汚水管渠用地借上料 3 ・ プリンター借上料 92

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						修 繕 費	12,127	・ 汚水管渠修繕費 3,800 ・ 雨水管渠修繕費 6,666 ・ 樋管修繕費 1,551 ・ 管渠管理システム機器修繕費 110
						路 面 復 旧 費	3,586	・ 汚水管渠路面復旧工事費
						動 力 費	70	・ 樋管電気料
						材 料 費	6,567	・ 汚水管渠材料費 3,687 ・ 雨水管渠材料費 2,880
						保 険 料	59	・ 樋管管理人傷害保険料
		2 ポンプ場費	94,263	131,010	△ 36,747	委 託 料	53,029	・ ポンプ場包括管理委託料
						賃 借 料	5	・ ポンプ場用地借上料
						修 繕 費	41,181	・ 包括管理修繕費 16,181 ・ ポンプ場管理棟修繕費 25,000
						保 険 料	48	・ 火災保険料
		3 浄化センター費	604,100	625,508	△ 21,408	委 託 料	502,655	・ 浄化センター包括管理委託料 363,483 ・ 廃棄物運搬処分委託料 134,151 ・ 水質検査委託料 5,021
						修 繕 費	100,188	・ 包括管理修繕費
						保 険 料	213	・ 火災保険料
						負 担 金	1,044	・ 浄化センター排水負担金
						委 託 料	18,581	・ 受託事業委託料
		4 受託事業費	18,581	18,971	△ 390			

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		5 総 係 費	233,533	288,789	△ 55,256	給 料	30,032	・ 職員給料
						手 当	24,360	・ 扶養手当 156
								・ 管理職手当 1,560
								・ 地域手当 3,810
								・ 時間外勤務手当 2,516
								・ 住居手当 336
								・ 特殊勤務手当 6
								・ 通勤手当 964
								・ 児童手当 150
								・ 期末手当 4,879
								・ 勤勉手当 4,372
								・ 退職手当負担金 4,055
						賞与引当金繰入 額	5,541	・ 賞与引当金繰入額 4,626
								・ 法定福利費引当金繰入額 915
						報 酬	3,700	・ 会計年度任用職員報酬
						法 定 福 利 費	9,538	・ 共済組合負担金 8,968
								・ 臨時的雇用者社会保険料 570
						旅 費	122	・ 普通旅費 60
								・ 特別旅費 14
								・ 会計年度任用職員費用弁償 48
						被 服 費	96	・ 作業服等購入費

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						備 消 耗 品 費	1,804	・ コピー用紙購入費 57 ・ 新聞購読料 24 ・ 事務用品購入費 109 ・ 書籍購入費 52 ・ 下水道促進週間記念品代 210 ・ ソフトウェア購入費 1,352
						燃 料 費	213	・ ガソリン代
						通 信 費	3,806	・ 郵便料 86 ・ インターネット接続料 65 ・ 上下水道料金関係郵送料 3,655
						委 託 料	130,646	・ 上下水道料金関係委託料 54,154 ・ 排水調査委託料 2,602 ・ 環境調査委託料 326 ・ 財務会計システム委託料 858 ・ 受益者負担金システム委託料 1,056 ・ 契約事務管理システム委託料 66 ・ 庁内ネットワーク管理委託料 132 ・ 汚水設備管理システム委託料 4,089 ・ 雨水設備管理システム委託料 212

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								・ 自動ドア保守点検委託料 20 ・ 下水道事業全体計画変更委託料 67,131
						手 数 料	1,734	・ 洗車料 6 ・ タイヤ入替費 18 ・ 自動車登録諸費用 6 ・ 車検代行手数料 20 ・ 振込手数料 96 ・ 上下水道料金関係手数料 1,588
						賃 借 料	319	・ 有料道路使用料 44 ・ 駐車料金 3 ・ 財務会計システム機器借上料 57 ・ 下水道受益者負担金システム機器借上料 111 ・ 公金伝送システム使用料 86 ・ 清掃用品借上料 18
						修 繕 費	561	・ 自動車整備費 451 ・ 事務機器修繕費 110
						研 修 費	37	・ 職員実務研修参加費
						厚 生 費	33	・ 衛生用品等購入費 28 ・ 熱中症対策費 5
						会 費 負 担 金	18,486	・ 日本下水道協会負担金 250

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								・ 茨城県下水道協会負担金 72
								・ 茨城県下水道整備促進協議会負担金 30
								・ 事業運営経費負担金 18,134
						保 険 料	434	・ 自動車損害保険料 210
								・ 下水道賠償責任保険料 224
		6 減 価 償 却 費	1,000,223	876,541	123,682	公 課 費	21	・ 自動車重量税
						貸倒引当金繰入 額	1,250	・ 貸倒引当金繰入額
						補 助 金	800	・ 排水設備設置補助金
						有形固定資産 減 価 償 却 費	1,000,223	・ 建物減価償却費 32,885
								・ 構築物減価償却費 664,871
								・ 機械及び装置減価償却費 300,834
								・ 車両運搬具減価償却費 649
								・ 工具器具及び備品減価償却費 984
		7 資 産 減 耗 費	179,968	161,811	18,157	固定資産除却費	179,967	・ 構築物除却費 583
								・ 機械及び装置除却費 154,573
						たな卸資産減耗 費	1	・ 工具器具及び備品除却費 6
								・ 污水管撤去工事費 24,805
								・ たな卸資産減耗費

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		8 その他営業費用	50	50	0	雑 支 出	50	・ 下水道使用料還付加算金
	2 営業外費用		32,158	40,440	△ 8,282			
		1 支 払 利 息	21,933	26,510	△ 4,577	企 業 債 利 息	21,933	・ 企業債利息
		2 受 託 工 事 費	4,404	4,295	109	工 事 請 負 費	4,404	・ 道路整備受託工事費
		3 雑 支 出	5,821	1,635	4,186	雑 支 出	5,821	・ 現年度分不納欠損処分額 1 ・ 下水道使用料返還金 750 ・ その他雑支出 5,070
		× 消 費 税	0	8,000	△ 8,000			
	3 特 別 損 失		662	662	0			
		1 固定資産売却損	1	1	0	固定資産売却損	1	・ 固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	661	661	0	過年度損益修正損	661	・ 過年度調定還付修正額 660 ・ 貸倒損失 1
	4 予 備 費		3,000	3,000	0			
		1 予 備 費	3,000	3,000	0	予 備 費	3,000	・ 予備費

資本的收入及び支出

(収入)

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的收入			2,339,739	1,108,301	1,231,438			
	1 企 業 債		539,000	0	539,000			
		1 企 業 債	539,000	0	539,000	企 業 債	539,000	・ 下水道建設事業債
	2 補 助 金		1,540,718	938,207	602,511			
		1 他会計補助金	120	526	△ 406	他会計補助金	120	・ 児童手当給付補助金
		2 国庫補助金	1,540,598	937,681	602,917	国庫補助金	1,540,598	・ 社会資本整備総合交付金
	3 負 担 金		60,021	170,094	△ 110,073			
		1 他会計負担金	44,272	154,380	△ 110,108	他会計負担金	44,272	・ 管渠整備資本費負担金 19,755 ・ 雨水整備負担金 24,517
		2 受益者負担金	15,515	15,714	△ 199	受益者負担金	15,515	・ 受益者負担金
		3 工事負担金	234	0	234	工事負担金	234	・ 区域外流入工事負担金
	4 貸付金償還金		200,000	0	200,000			
		1 一般貸付金償還金	200,000	0	200,000	一般貸付金償還金	200,000	・ 一般貸付金償還金

(支出)						(単位 千円)		
款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出			3,494,729	2,542,781	951,948			
	1 建 設 改 良 費		3,157,214	2,323,261	833,953			
		1 下 水 道 建 設 費	3,157,023	2,323,261	833,762	給 料	8,186	・ 職員給料
						手 当	6,822	・ 扶養手当 216 ・ 地域手当 1,009 ・ 住居手当 336 ・ 通勤手当 213 ・ 児童手当 120 ・ 期末手当 2,099 ・ 勤勉手当 1,723 ・ 退職手当負担金 1,106
						法 定 福 利 費	2,758	・ 共済組合負担金
						委 託 料	54,468	・ 施工監理委託料 7,568 ・ 価格調査委託料 5,500 ・ 改築更新工事設計委託料 41,400
						工 事 請 負 費	1,926,600	・ 污水管布設工事費 95,121 ・ 污水管布設替工事費 62,903 ・ 污水枡設置工事費 38,720 ・ 污水人孔鉄蓋更新工事費 50,358 ・ 雨水人孔鉄蓋更新工事費 25,410 ・ 浄化センター改築更新工事費 1,362,467 ・ 中継ポンプ改築更新工事費 291,621
						負 担 金	1,140,277	・ 新守谷区画整理事業負担金

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						資 材 費	17,912	・ 汚水管渠工事用資材費 1,100 ・ 汚水人孔鉄蓋工事用資材費 8,273 ・ 雨水人孔鉄蓋工事用資材費 8,539
		2 営 業 設 備 費	191	0	191	備 品 購 入 費	191	・ 電算機器購入費
	2 企業債償還金		199,515	219,520	△ 20,005			
		1 企業債償還金	199,515	219,520	△ 20,005	元 金 償 還 金	199,515	・ 企業債元金償還金
	3 他会計貸付金		138,000	0	138,000			
		1 他会計貸付金	138,000	0	138,000	他会計貸付金	138,000	・ 他会計貸付金

