

令和3年度伊東市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度伊東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) 接 続 件 数 | 11,688件 |
| (2) 年 間 総 処 理 水 量 | 10,803,271 ^m |
| (3) 1 日 平 均 処 理 水 量 | 29,598 ^m |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | 管きょ建設工事 管きょポンプ場改良工事 処理場改良工事 |

(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 事 業 収 益 | 1,701,755千円 |
| 第1項 営 業 収 益 | 732,141千円 |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 969,613千円 |
| 第3項 特 別 利 益 | 1千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 事 業 費 用 | 1,630,479千円 |
| 第1項 営 業 費 用 | 1,451,007千円 |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 178,211千円 |
| 第3項 特 別 損 失 | 761千円 |
| 第4項 予 備 費 | 500千円 |

(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559,864千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,211千円、過年度分損益勘定留保資金43,544千円、当年度分

損益勘定留保資金490,909千円並びに繰越利益剰余金処分量6,200千円で補填するものとする。)

| 収 入 | |
|--------------|-------------|
| 第1款 資本的収入 | 732,298千円 |
| 第1項 企業債 | 415,500千円 |
| 第2項 他会計出資金 | 96,377千円 |
| 第3項 他会計補助金 | 59,500千円 |
| 第4項 補助金 | 159,350千円 |
| 第5項 負担金 | 1,283千円 |
| 第6項 長期貸付金償還金 | 288千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 1,292,162千円 |
| 第1項 建設改良費 | 491,362千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 799,300千円 |
| 第3項 長期貸付金 | 1,000千円 |
| 第4項 予備費 | 500千円 |

(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、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|---|-------------|-----------|
| 玖須美中継ポンプ場汚水ポンプ設備（電気・機械）改築（ストックマネジメント）工事 | 令和3年度～令和4年度 | 141,000千円 |

(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 | 起債の方法 | 利 率 | 償 還 の 方 法 |
|----------|---------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 下水道建設事業費 | 千円 269,300 | 証書借入 又は 証券発行 | 5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる | 政府資金については、その融資条件により、その他資金の |

| | | | |
|-------------------|---------------|-----------------------------------|---|
| 資本費平準化債 | 千円 109,100 | 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 | 場合には、その借入先との協定によるものとする。 ただし、企業財政の都合により、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債に借換えすることができ |
| 下水道事業債 (特別措置分) | 千円 37,100 | | |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用 10,000千円

(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の金額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 89,271千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 下水道事業安定のための補助 534,283千円

(2) 地震対策事業費 2,500千円

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち6,200千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 第4条資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補填 6,200千円

令和3年2月19日提出

伊東市長 小野 達也

伊東市下水道事業会計

実 施 計 画

予定キャッシュ・フロー計算書

予定損益計算書(前年度分)

予定貸借対照表(前年度分)

予 定 貸 借 対 照 表

給 与 費 明 細 書

債務負担行為に関する調書

事 項 別 明 細 書

工 事 概 要

令和 3 年度 伊 東 市 下 水 道
 収 益 的 収 入
 収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|-------------------|-------------|-------------------------|-----------|
| 1 事 業 収 益 | | | 1,701,755 |
| | 1 営 業 収 益 | | 732,141 |
| | | 1 下 水 道 使 用 料 | 368,793 |
| | | 2 他 会 計 負 担 金 | 363,321 |
| | | 3 そ の 他 営 業 収 益 | 27 |
| | 2 営 業 外 収 益 | | 969,613 |
| | | 1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 1 |
| | | 2 他 会 計 負 担 金 | 136,019 |
| | | 3 他 会 計 補 助 金 | 477,283 |
| | | 4 長 期 前 受 金 戻 入 | 353,918 |
| | | 5 消 費 税 及 び 地方消費税還付金 | 2,000 |
| | | 6 雑 収 益 | 392 |
| | 3 特 別 利 益 | | 1 |
| 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | | 1 | |

事業会計予算実施計画
及び支出
入

(単位千円)

| 備 | 考 |
|------------------------|--------------------|
| | (前年度) 1,628,790 |
| | 739,796 |
| 公共下水道使用料 | 386,163 |
| 雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金 | 353,551 |
| 指定工事店申請手数料 | 82 |
| | 888,993 |
| 預金利息、貸付金利息 | 1 |
| 汚水処理等に要する経費に対する一般会計負担金 | 131,907 |
| 下水道事業安定のための補助金 | 404,388 |
| 償却資産の取得に充てた国庫補助金等償却額 | 349,558 |
| | 2,000 |
| 占用料等 | 1,139 |
| | 1 |
| | 1 |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|--------|---------|--------------------------------|-----------|
| 1 事業費用 | | | 1,630,479 |
| | 1 営業費用 | | 1,451,007 |
| | | 1 管きよ及びポンプ場費 (公 共) | 130,763 |
| | | 2 管きよ及びポンプ場費 (特 環) | 6,552 |
| | | 3 処 理 場 費 (公 共) | 372,275 |
| | | 4 処 理 場 費 (特 環) | 33,462 |
| | | 5 業 務 費 | 22,848 |
| | | 6 総 係 費 | 40,280 |
| | | 7 減 価 償 却 費 | 835,091 |
| | | 8 資 産 減 耗 費 | 9,736 |
| | 2 営業外費用 | | 178,211 |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 178,110 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 1 |
| | | 3 雑 支 出 | 100 |
| | 3 特別損失 | | 761 |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 |
| | | 2 そ の 他 特 別 損 失 | 760 |
| | 4 予 備 費 | | 500 |
| | | 1 予 備 費 | 500 |

出

(単位千円)

| 備 | 考 |
|--------------------------------------|-----------|
| | (前年度) |
| | 1,615,322 |
| | 1,404,880 |
| 公共下水道の管きょ施設及びポンプ場施設の維持管理に要する費用 | 128,393 |
| 特定環境保全公共下水道の管きょ施設及びポンプ場施設の維持管理に要する費用 | 6,479 |
| 湯川終末処理場の維持管理に要する費用 | 341,238 |
| かわせみ浄化センターの維持管理に要する費用 | 30,096 |
| 水洗化普及促進対策に要する費用 | 25,061 |
| 公共下水道事業の運営に要する総括的費用 | 39,237 |
| 固定資産の減価償却費 | 834,376 |
| 有形固定資産の除却損 | 0 |
| | 201,484 |
| 企業債借入及び一時借入に対する利息 | 201,383 |
| | 1 |
| 過年度分公共下水道使用料過誤納還付金等 | 100 |
| | 8,458 |
| その他過年度損失 | 1 |
| 過年度分引当金繰入相当額 | 8,457 |
| | 500 |
| | 500 |

資 本 的 收 入

収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|-----------------|----------------------|---------------|---------|
| 1 資本的収入 | | | 732,298 |
| | 1 企 業 債 | | 415,500 |
| | | 1 企 業 債 | 415,500 |
| | 2 他 会 計 出 資 金 | | 96,377 |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 96,377 |
| | 3 他 会 計 補 助 金 | | 59,500 |
| | | 1 他 会 計 補 助 金 | 59,500 |
| | 4 補 助 金 | | 159,350 |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | 159,350 |
| | 5 負 担 金 | | 1,283 |
| | | 1 受 益 者 負 担 金 | 1,283 |
| | 6 長 期 貸 付 金 償 還 金 | | 288 |
| 1 貸 付 金 元 金 収 入 | | 288 | |

及 び 支 出

入

(単位千円)

| 備 | 考 |
|----------------------------|---------|
| | (前 年 度) |
| | 802,039 |
| | 471,400 |
| 建設改良等に要する企業債 | 471,400 |
| | 98,154 |
| 下水道事業債元金償還金繰入基準相当額 | 98,154 |
| | 62,000 |
| 下水道事業安定のため及び地震対策事業費に対する補助金 | 62,000 |
| | 168,500 |
| 建設改良に係る国庫補助金 | 168,500 |
| | 1,697 |
| 公共下水道整備に係る受益者負担金 | 1,697 |
| | 288 |
| 水洗便所改造等資金貸付金償還金 | 288 |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---------|----------|--------------------|-----------|
| 1 資本的支出 | | | 1,292,162 |
| | 1 建設改良費 | | 491,362 |
| | | 1 事務費 | 63,662 |
| | | 2 管きよ及びポンプ場建設費（公共） | 154,200 |
| | | 3 管きよ及びポンプ場建設費（特環） | 12,900 |
| | | 4 管きよ及びポンプ場改良費（公共） | 225,500 |
| | | 5 管きよ及びポンプ場改良費（特環） | 15,000 |
| | | 6 処理場改良費 | 20,100 |
| | 2 企業債償還金 | | 799,300 |
| | | 1 企業債償還金 | 799,300 |
| | 3 長期貸付金 | | 1,000 |
| | | 1 長期貸付金 | 1,000 |
| | 4 予備費 | | 500 |
| | | 1 予備費 | 500 |
| | 固定資産購入費 | | 0 |
| | | 有形固定資産購入費 | 0 |

出

(単位千円)

| 備 | 考 |
|---------------------------------|--------------------|
| | (前年度) 1,301,340 |
| | 470,669 |
| 建設改良に要する経常費 | 82,269 |
| 公共下水道の管きよ、ポンプ場等の建設に要する事業費 | 153,100 |
| 特定環境保全公共下水道の管きよ、ポンプ場等の建設に要する事業費 | 7,800 |
| 公共下水道の管きよ、ポンプ場等の改良に要する事業費 | 182,500 |
| 特定環境保全公共下水道の管きよ、ポンプ場等の改良に要する事業費 | 0 |
| 湯川終末処理場の改良に要する事業費 | 45,000 |
| | 826,171 |
| 企業債元金償還金 | 826,171 |
| | 1,000 |
| 水洗便所改造等資金貸付金 | 1,000 |
| | 500 |
| | 500 |
| | 3,000 |
| | 3,000 |

令和3年度 伊東市下水道事業予定キャッシュ・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)

(単位千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|----------------|
| 当年度純利益 | 63,775 |
| 減価償却費 | 835,091 |
| 固定資産除却費 | 9,736 |
| 貸倒引当金の増減額 | 960 |
| 賞与引当金の増減額 | 408 |
| 長期前受金戻入額 | △ 353,918 |
| 受取利息及び配当金 | △ 1 |
| 支払利息 | 178,110 |
| 未収金の増減額 | △ 9,814 |
| 未払金の増減額 | △ 6,020 |
| 預り金の増減額 | 0 |
| 小計 | 718,327 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| 利息の支払額 | △ 178,110 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>540,218</u> |

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 | △ 452,638 |
| 国庫補助金による収入 | 144,864 |
| 他会計補助金による収入 | 54,091 |
| 受益者負担金による収入 | 1,166 |
| 未収金等の債権の減少 | 150,375 |
| 未払金等の債務の増加 | △ 160,647 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 262,789</u> |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|------------------|
| 一時借入金による収入 | 400,000 |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 400,000 |
| 企業債による収入 | 415,500 |
| 企業債の償還による支出 | △ 799,300 |
| 長期貸付金返還による収入 | 288 |
| 長期貸付金による支出 | △ 1,000 |
| 他会計からの出資金による収入 | 96,377 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 288,135</u> |
| 資金増加(減少)額 | △ 10,706 |
| 資金期首残高 | 50,159 |
| 資金期末残高 | <u>39,453</u> |

令和2年度 伊東市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位千円）

| | | | | |
|-----|--------------------|---------|-----------|-----------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 下水道使用料 | 338,821 | | |
| (2) | 他会計負担金 | 353,551 | | |
| (3) | その他営業収益 | 172 | 692,544 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 管きよ及びポンプ場費 （公共） | 117,430 | | |
| (2) | 管きよ及びポンプ場費 （特環） | 5,893 | | |
| (3) | 処理場費 （公共） | 310,885 | | |
| (4) | 処理場費 （特環） | 27,363 | | |
| (5) | 業務費 | 23,104 | | |
| (6) | 総係費 | 37,059 | | |
| (7) | 減価償却費 | 834,376 | 1,356,110 | |
| | 営業利益 | | | △ 663,566 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息 | 1 | | |
| (2) | 他会計負担金 | 131,907 | | |
| (3) | 他会計補助金 | 412,388 | | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 349,558 | | |
| (5) | 雑収益 | 899 | 894,753 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 192,340 | | |
| (2) | 雑支出 | 22,712 | 215,052 | |
| 5 | 予備費 | | | |
| (1) | 予備費 | 500 | 500 | 679,201 |
| | 経常利益 | | | 15,635 |
| 6 | 特別利益 | | | |
| (1) | 過年度損益修正益 | 1 | | |
| (2) | その他特別利益 | 4,479 | 4,480 | |
| 7 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | 1 | | |
| (2) | その他特別損失 | 8,457 | 8,458 | △ 3,978 |
| | 当年度純利益 | | | 11,657 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 11,657 |

令和2年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和3年3月31日）

資 産 の 部

（単位千円）

| | | | | |
|---|-------------------|------------|------------|------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 1,874,181 | |
| | ロ 立 木 | | 20,448 | |
| | ハ 建 物 | 1,658,624 | | |
| | 減価償却累計額 | 73,974 | 1,584,650 | |
| | ニ 構 築 物 | 15,878,075 | | |
| | 減価償却累計額 | 567,214 | 15,310,861 | |
| | ホ 機 械 及 び 装 置 | 2,747,715 | | |
| | 減価償却累計額 | 193,187 | 2,554,528 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 157 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 157 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 215,927 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 21,560,752 |
| | (2) 投 資 | | | |
| | イ 長 期 貸 付 金 | | 1,536 | |
| | 投資その他資産合計 | | | 1,536 |
| | 固定資産合計 | | | 21,562,288 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | | 50,159 |
| | (2) 未 収 金 | | 217,542 | |
| | (3) 貸 倒 引 当 金 | | 940 | |
| | 流動資産合計 | | | 266,761 |
| | 資 産 合 計 | | | 21,829,049 |

負債の部

(単位千円)

| | | | | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 3 | 固定負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | 11,240,064 | |
| | 固定負債合計 | | | | 11,240,064 |
| 4 | 流動負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | 799,295 | |
| (2) | 未払金 | | | 210,798 | |
| (3) | 引当金 | | | | |
| | イ 賞与等引当金 | | | 7,944 | |
| (4) | その他流動負債 | | | | |
| | イ 預り諸税 | | | 90 | |
| | 流動負債合計 | | | | 1,018,127 |
| 5 | 繰延収益 | | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 188,226 | | | |
| | 収益化累計額 | 11,544 | 176,682 | | |
| | ロ 受益者負担金 | 334,284 | | | |
| | 収益化累計額 | 16,122 | 318,162 | | |
| | ハ 国庫補助金 | 8,002,394 | | | |
| | 収益化累計額 | 321,892 | 7,680,502 | | |
| | ニ 他会計補助金 | 56,364 | | | |
| | 収益化累計額 | 0 | 56,364 | 8,231,710 | |
| | 繰延収益合計 | | | | 8,231,710 |
| | 負債合計 | | | | 20,489,901 |

資本の部

(単位千円)

| | | | | | |
|-----|---------------|---------|-----------|---------|------------|
| 6 | 資本金 | | | | |
| (1) | 資本金 | | | | |
| | イ 固有資本金 | 983,058 | | | |
| | ロ 出資金 | 98,154 | 1,081,212 | | |
| | 資本金合計 | | | | 1,081,212 |
| 7 | 剰余金 | | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | | |
| | イ 受益者負担金 | 253 | | | |
| | ロ 国庫補助金 | 224,180 | | | |
| | ハ 他会計補助金 | 21,846 | | | |
| | 資本剰余金合計 | | | 246,279 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | | |
| | イ 当年度未処分利益剰余金 | 11,657 | | | |
| | 利益剰余金合計 | | | 11,657 | |
| | 剰余金合計 | | | | 257,936 |
| | 資本合計 | | | | 1,339,148 |
| | 負債資本合計 | | | | 21,829,049 |

令和3年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

| | | | | |
|---|-------------------|------------|------------|------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| | (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 1,874,180 | |
| | ロ 立 木 | | 20,448 | |
| | ハ 建 物 | 1,658,624 | | |
| | 減価償却累計額 | 148,437 | 1,510,187 | |
| | ニ 構 築 物 | 16,100,032 | | |
| | 減価償却累計額 | 1,131,305 | 14,968,727 | |
| | ホ 機 械 及 び 装 置 | 2,759,378 | | |
| | 減価償却累計額 | 389,723 | 2,369,655 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 157 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 157 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 425,209 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 21,168,563 |
| | (2) 投 資 | | | |
| | イ 長 期 貸 付 金 | | 2,248 | |
| | 投資その他資産合計 | | | 2,248 |
| | 固定資産合計 | | | 21,170,811 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1) 現 金 預 金 | | | 39,453 |
| | (2) 未 収 金 | | 76,981 | |
| | (3) 貸 倒 引 当 金 | | 1,900 | 75,081 |
| | 流動資産合計 | | | 114,534 |
| | 資 産 合 計 | | | 21,285,345 |

負債の部

(単位千円)

| | | | | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 3 | 固定負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | 10,834,310 | |
| | 固定負債合計 | | | | 10,834,310 |
| 4 | 流動負債 | | | | |
| (1) | 企業債 | | | 821,249 | |
| (2) | 未払金 | | | 44,130 | |
| (3) | 引当金 | | | | |
| | イ 賞与等引当金 | | | 8,352 | |
| (4) | その他流動負債 | | | | |
| | イ 預り諸税 | | | 90 | |
| | 流動負債合計 | | | | 873,821 |
| 5 | 繰延収益 | | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 188,226 | | | |
| | 収益化累計額 | 23,228 | 164,998 | | |
| | ロ 受益者負担金 | 335,451 | | | |
| | 収益化累計額 | 32,461 | 302,990 | | |
| | ハ 国庫補助金 | 8,147,258 | | | |
| | 収益化累計額 | 647,167 | 7,500,091 | | |
| | ニ 他会計補助金 | 110,454 | | | |
| | 収益化累計額 | 620 | 109,834 | 8,077,913 | |
| | 繰延収益合計 | | | | 8,077,913 |
| | 負債合計 | | | | 19,786,044 |

資本の部

(単位千円)

| | | | | | |
|-----|---------------|---------|-----------|---------|------------|
| 6 | 資本金 | | | | |
| (1) | 資本金 | | | | |
| | イ 固有資本金 | 983,058 | | | |
| | ロ 出資金 | 194,531 | 1,177,589 | | |
| | 資本金合計 | | | | 1,177,589 |
| 7 | 剰余金 | | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | | |
| | イ 受益者負担金 | 253 | | | |
| | ロ 国庫補助金 | 224,180 | | | |
| | ハ 他会計補助金 | 21,846 | | | |
| | 資本剰余金合計 | | | 246,279 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | | |
| | イ 当年度未処分利益剰余金 | 75,433 | | | |
| | 利益剰余金合計 | | | 75,433 | |
| | 剰余金合計 | | | | 321,712 |
| | 資本合計 | | | | 1,499,301 |
| | 負債資本合計 | | | | 21,285,345 |

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和2年度から、地方公営企業法を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

| | |
|-------------|------------|
| (ア) 減価償却の方法 | 定額法 |
| (イ) 主な耐用年数 | |
| 建物 | 8年から50年まで |
| 構築物 | 10年から50年まで |
| 機械及び装置 | 4年から35年まで |
| 工具器具及び備品 | 2年から20年まで |

イ 無形固定資産

| | |
|-------------|-----|
| (ア) 減価償却の方法 | 定額法 |
|-------------|-----|

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によるが、該当する資産はない。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職給付の支給については、その全額を一般会計において負担することとしているため、引当金を計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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。

ウ 貸倒引当金

下水道使用料金に関する債権の不納欠損による損失に備えるため、過去における不納欠損の実績による回収不能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方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3, 852, 594千円である。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和2年度において、職員の期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金6, 586, 000円及び法定福利費引当金1, 271, 000円をそれぞれ取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和2年度において、未収下水道使用料の一部を不納欠損することとなったため、貸倒引当金600, 000円を取り崩した。

3 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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行うこととしているが、該当する取引はない。

オペレーティング・リース取引については、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。

4 その他

予算及び予算に関する説明書に記載の企業債は、全て建設改良等の財源に充てるための企業債のことである。

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和2年度から、地方公営企業法を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

| | |
|-------------|------------|
| (ア) 減価償却の方法 | 定額法 |
| (イ) 主な耐用年数 | |
| 建物 | 8年から50年まで |
| 構築物 | 10年から50年まで |
| 機械及び装置 | 4年から35年まで |
| 工具器具及び備品 | 2年から20年まで |

イ 無形固定資産

| | |
|-------------|-----|
| (ア) 減価償却の方法 | 定額法 |
|-------------|-----|

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によるが、該当する資産はない。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職給付の支給については、その全額を一般会計において負担することとしているため、引当金を計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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。

ウ 貸倒引当金

下水道使用料金に関する債権の不納欠損による損失に備えるため、過去における不納欠損の実績による回収不能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方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3,672,849千円である。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、職員の期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金6,660,000円及び法定福利費引当金1,284,000円をそれぞれ取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、未収下水道使用料の一部を不納欠損することとなったため、貸倒引当金760,000円を取り崩した。

3 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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行うこととしているが、該当する取引はない。

オペレーティング・リース取引については、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。

4 その他

予算及び予算に関する説明書に記載の企業債は、全て建設改良等の財源に充てるための企業債のことである。

給 与 費

1 一般職

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | |
|-------|--------------|--------|--------|----------|--------|
| | | 給 料 | 手 当 等 | 賞与引当金繰入額 | 計 |
| 本 年 度 | (1) 11 | 47,778 | 21,124 | 7,028 | 75,930 |
| 前 年 度 | (0) 11 | 47,141 | 21,027 | 6,660 | 74,828 |
| 比 較 | (1) 0 | 637 | 97 | 368 | 1,102 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員で、外数である。

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時 間 外 休 務 手 当 | 日 当 休 務 手 当 |
|----------------|-------|---------|---------|---------|---------------|-------------|
| | 本 年 度 | 2,465 | 648 | 1,344 | 2,134 | 2 |
| | 前 年 度 | 2,208 | 324 | 1,223 | 2,252 | 2 |
| | 比 較 | 257 | 324 | 121 | △ 118 | 0 |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | |
|-------|-------|---------------|-------|
| 給 料 | 637 | 普通昇給に伴う増分 | 609 |
| | | その他の増減分 | 28 |
| 手 当 等 | 97 | 給与改定に伴う減分 | △ 214 |
| | | その他の増減分 | 311 |

明 細 書

(単位千円、△印は減を示す。)

| 法定福利費 | 特別損失 | 合 計 |
|---------|---------|---------|
| 13,341 | 0 | 89,271 |
| 15,347 | 7,857 | 98,032 |
| △ 2,006 | △ 7,857 | △ 8,761 |

| 管 理 職 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 児 童 手 当 |
|--------------|---------|---------|---------|
| 720 | 7,181 | 5,370 | 1,260 |
| 720 | 7,726 | 5,432 | 1,140 |
| 0 | △ 545 | △ 62 | 120 |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 説 明 | 備 考 |
|-------------|-----------------------------|
| 定期昇給分 | 平均昇給率 1.8% 昇給期 1月 人数 11人 |
| 異動等に伴う増減分 | |
| 期末手当支給月数の減分 | 期末手当年間支給月数 2.6月→2.55月 |
| 異動等に伴う増減分 | |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一 般 職 |
|------------|-----------|---------|
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 361,236 |
| | 平均給与月額(円) | 412,039 |
| | 平均年齢(歳) | 46.01 |
| 令和2年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 355,855 |
| | 平均給与月額(円) | 404,976 |
| | 平均年齢(歳) | 45.11 |

(2) 初任給

| 区 分 | 下水道事業(円) | 一般会計(円) |
|-----|----------|---------|
| 高校卒 | 151,800 | 151,800 |
| 大学卒 | 182,800 | 182,800 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一 般 職 | | |
|------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和3年1月1日現在 | 1 級 | 0 | 0.0 |
| | 2 級 | 2 | 18.2 |
| | 3 級 | 4 | 36.4 |
| | 4 級 | 4 | 36.3 |
| | 5 級 | 1 | 9.1 |
| | 6 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 11 | 100.0 |
| 令和2年1月1日現在 | 1 級 | 0 | 0.0 |
| | 2 級 | 3 | 27.3 |
| | 3 級 | 3 | 27.3 |
| | 4 級 | 4 | 36.3 |
| | 5 級 | 1 | 9.1 |
| | 6 級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 11 | 100.0 |

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 | 企 業 債 | 補 助 金 等 | 営 業 収 益 |
| ポンプ場施設維持管理委託料 | 千円 588,686 | 令和2年度 | 千円 110,031 | 令和3年度 ） 令和6年度 | 千円 478,655 | 千円 | 千円 | 千円 478,655 |
| 湯川終末処理場施設維持管理委託料 | 1,760,172 | 令和2年度 | 333,770 | 令和3年度 ） 令和6年度 | 1,426,402 | | | 1,426,402 |
| 荻・十足処理区マンホールポンプ維持管理委託料 | 23,152 | 令和2年度 | 4,460 | 令和3年度 ） 令和6年度 | 18,692 | | | 18,692 |
| かわせみ浄化センター施設維持管理委託料 | 167,675 | 令和2年度 | 30,017 | 令和3年度 ） 令和6年度 | 137,658 | | | 137,658 |
| 料金徴収等業務委託料 | 46,535 | | | 令和3年度 ） 令和7年度 | 46,535 | | | 46,535 |
| 玖須美中継ポンプ場汚水ポンプ設備（電気・機械）改築（ストックマネジメント）工事 | 141,000 | | | 令和3年度 ） 令和4年度 | 141,000 | 63,400 | 77,600 | |

令和3年度 伊東市下水道

収益的収入

収

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|---------|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 1 事業収益 | | 1,701,755 | 1,628,790 | 72,965 |
| 1 営業収益 | | 732,141 | 739,796 | △ 7,655 |
| | 1 下水道使用料 | 368,793 | 386,163 | △ 17,370 |
| | 2 他会計負担金 | 363,321 | 353,551 | 9,770 |
| | 3 その他営業収益 | 27 | 82 | △ 55 |
| 2 営業外収益 | | 969,613 | 888,993 | 80,620 |
| | 1 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 他会計負担金 | 136,019 | 131,907 | 4,112 |
| | 3 他会計補助金 | 477,283 | 404,388 | 72,895 |
| | 4 長期前受金戻入 | 353,918 | 349,558 | 4,360 |
| | 5 消費税及び地方消費税還付金 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 6 雑収益 | 392 | 1,139 | △ 747 |

事業会計予算事項別明細書

及び支出

入

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|-----------------|---------|--|---|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 1 下水道使用料 | 368,793 | 年間見込賦課件数 一般汚水分 59,856件 温泉汚水分 4,104件 年間見込有収水量 一般汚水分 3,112千m ³ 温泉汚水分 1,882千m ³ 年間見込下水道使用料 一般汚水分 326,313千円 温泉汚水分 42,480千円 | |
| 1 他会計負担金 | 363,321 | 雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金 | |
| 1 手数料 | 26 | 総務手数料 25 督促手数料 1 | |
| 2 雑収益 | 1 | | |
| 1 預金利息 | 1 | | |
| 1 他会計負担金 | 136,019 | 汚水処理等に要する経費に対する一般会計負担金 | |
| 1 他会計補助金 | 477,283 | 下水道事業安定のための補助金 | |
| 1 長期前受金戻入 | 353,918 | | |
| 1 消費税及び地方消費税還付金 | 2,000 | | |
| 1 下水道占用料 | 378 | 下水道用地占用料収入 | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|-----------|----------------------|--------|--------|-------|
| 3 特 別 利 益 | | | | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | 1 | 0 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 |
|----------------|----|----|
| 節 | 金額 | 説明 |
| 4 延滞金 | 12 | |
| 5 過料 | 1 | |
| 6 その他雑収益 | 1 | |
| | | |
| 1 過年度損益 修正益 | 1 | |

支

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減額 |
|---|------|--------------------------|-----------|-----------|--------|
| 1 | 事業費用 | | 1,630,479 | 1,615,322 | 15,157 |
| | 1 | 営業費用 | 1,451,007 | 1,404,880 | 46,127 |
| | | 1 管きよ及び ポンプ場費 (公共) | 130,763 | 128,393 | 2,370 |
| | | 2 管きよ及び ポンプ場費 (特環) | 6,552 | 6,479 | 73 |

出

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|-------------------|---------|------------------|---------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| | | | |
| 1 給料 | 4,830 | 一般職給1人 | |
| 2 手当等 | 1,651 | 扶養手当 | 113 |
| | | 通勤手当 | 192 |
| | | 時間外勤務手当 | 35 |
| | | 期末手当 | 752 |
| | | 勤勉手当 | 559 |
| 3 賞与引当金 繰入額 | 665 | | |
| 5 法定福利費 | 1,350 | 地方公務員共済組合負担金 | 1,210 |
| | | 地方公務員災害補償基金 | 12 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 128 |
| 12 備用品費 | 300 | 消耗品費 | |
| 18 委託料 | 117,552 | 管きよ及びポンプ場維持管理委託料 | 112,552 |
| | | 管きよ清掃・調査業務委託料 | 5,000 |
| 20 賃借料 | 1,021 | 不動産借上料 | 31 |
| | | 下水道台帳管理システム借上料 | 990 |
| 22 修繕費 | 3,300 | 管きよ施設維持管理修繕費 | |
| 26 負担金補助 及び交付金 | 6 | 会費負担金 | |
| 27 保険料 | 88 | 下水道賠償責任保険料 | 56 |
| | | 建物総合損害共済 | 32 |
| 2 手当等 | 20 | 時間外勤務手当 | 19 |
| | | 休日勤務手当 | 1 |
| 12 備用品費 | 90 | 消耗品費 | |
| 18 委託料 | 5,434 | マンホールポンプ維持管理委託料 | 4,534 |
| | | 管きよ清掃・調査業務委託料 | 900 |
| 22 修繕費 | 1,000 | 管きよ施設維持管理修繕費 | |
| 27 保険料 | 8 | 下水道賠償責任保険料 | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減額 |
|---|---|----------------|---------|---------|---------|
| | | 3 処理場費 (公共) | 372,275 | 341,238 | 31,037 |
| | | 4 処理場費 (特環) | 33,462 | 30,096 | 3,366 |
| | | 5 業務費 | 22,848 | 25,061 | △ 2,213 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|----------------|---------|--------------|-------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 1 給料 | 3,993 | 一般職給1人 | |
| 2 手当等 | 1,413 | 扶養手当 | 155 |
| | | 通勤手当 | 204 |
| | | 時間外勤務手当 | 15 |
| | | 期末手当 | 600 |
| | | 勤勉手当 | 439 |
| 3 賞与引当金 繰入額 | 535 | | |
| 5 法定福利費 | 1,163 | 地方公務員共済組合負担金 | 1,046 |
| | | 地方公務員災害補償基金 | 14 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 103 |
| 7 旅費 | 32 | 普通旅費 | |
| 12 備用品費 | 15 | 消耗品費 | |
| 18 委託料 | 364,740 | 処理場施設維持管理委託料 | |
| 22 修繕費 | 50 | 施設緊急修繕費 | |
| 25 研修費 | 16 | 研修会等負担金 | |
| 27 保険料 | 318 | 下水道賠償責任保険料 | 13 |
| | | 建物総合損害共済 | 305 |
| 2 手当等 | 8 | 時間外勤務手当 | 7 |
| | | 休日勤務手当 | 1 |
| 18 委託料 | 33,383 | 処理場施設維持管理委託料 | |
| 22 修繕費 | 50 | 施設緊急修繕費 | |
| 27 保険料 | 21 | 下水道賠償責任保険料 | 6 |
| | | 建物総合損害共済 | 15 |
| 1 給料 | 8,018 | 一般職給2人 | |
| 2 手当等 | 3,055 | 扶養手当 | 629 |
| | | 通勤手当 | 228 |
| | | 時間外勤務手当 | 48 |
| | | 期末手当 | 1,262 |
| | | 勤勉手当 | 888 |
| 3 賞与引当金 繰入額 | 1,100 | | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|-----|---------|--------|--------|-------|
| | | | | |
| | 6 総 係 費 | 40,280 | 39,237 | 1,043 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|----------------------------|-------|------------------------|-------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 5 法定福利費 | 2,278 | 地方公務員共済組合負担金 | 2,052 |
| | | 地方公務員災害補償基金 | 19 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 207 |
| 7 旅 費 | 11 | 普通旅費 | |
| 1 2 備 消 品 費 | 70 | 消耗品費 | |
| 1 6 印 刷 製 本 費 | 44 | マンホールカード購入費 | |
| 1 8 委 託 料 | 7,762 | 料金徴収等業務委託料（排水設備関連業務） | |
| 2 5 研 修 費 | 10 | 研修会等負担金 | |
| 2 6 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 500 | 水洗便所改造等資金助成金 | 250 |
| | | 下水道接続促進事業補助金 | 250 |
| 1 給 料 | 5,087 | 一般職給 1 人 | |
| 2 手 当 等 | 4,143 | 扶養手当 | 113 |
| | | 通勤手当 | 120 |
| | | 時間外勤務手当 | 310 |
| | | 管理職手当 | 720 |
| | | 期末手当 | 928 |
| | | 勤勉手当 | 692 |
| | | 児童手当 | 1,260 |
| 3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 820 | | |
| 5 法定福利費 | 1,648 | 地方公務員共済組合負担金 | 1,475 |
| | | 地方公務員災害補償基金 | 15 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 158 |
| 7 旅 費 | 84 | 普通旅費 | |
| 8 報 償 費 | 81 | 受益者負担金一括納付奨励金 | |
| 9 諸 謝 金 | 180 | 下水道使用料等に関する検討会 | |
| 1 0 被 服 費 | 87 | | |
| 1 2 備 消 品 費 | 365 | 消耗品費 | 85 |
| | | 図書購入費 | 280 |
| 1 7 通 信 運 搬 費 | 140 | 郵便料 | |
| 1 8 委 託 料 | 1,545 | 料金徴収等業務委託料（公営企業会計関連業務） | |
| 1 9 手 数 料 | 6 | 受益者負担金・貸付金等口座振替手数料 | |
| 2 0 賃 借 料 | 720 | 受益者負担金賦課徴収業務システム借上料 | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減額 |
|---|---------|---------------------|---------|---------|----------|
| | | | | | |
| | | 7 減価償却費 | 835,091 | 834,376 | 715 |
| | | 8 資産減耗費 | 9,736 | 0 | 9,736 |
| | 2 営業外費用 | | 178,211 | 201,484 | △ 23,273 |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 178,110 | 201,383 | △ 23,273 |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | 1 | 1 | 0 |
| | | 3 雑支出 | 100 | 100 | 0 |
| | 3 特別損失 | | 761 | 8,458 | △ 7,697 |
| | | 1 過年度損益 修正損 | 1 | 1 | 0 |
| | | 2 その他特別損失 | 760 | 8,457 | △ 7,697 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|------------------------------|----------|---------------------|----------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 2 1 使 用 料 | 87 | コピー機使用料 | 72 |
| | | 駐車場使用料 | 5 |
| | | 有料道路通行料 | 10 |
| 2 5 研 修 費 | 21 | 研修会等負担金 | |
| 2 6 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 24, 296 | 下水道使用料賦課徴収事務負担金 | 23, 750 |
| | | 日本下水道協会負担金 | 169 |
| | | 中部地方下水道協会負担金 | 24 |
| | | 静岡県下水道協会負担金 | 69 |
| | | 県都市計画協会負担金 | 50 |
| | | 電算機等使用料負担金 | 234 |
| 2 7 保 險 料 | 10 | 公金総合保険料 | |
| 3 7 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 960 | | |
| 4 0 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 835, 091 | | |
| 4 2 固 定 資 産 除 却 費 | 9, 736 | 有形固定資産除却費 | |
| 5 0 企 業 債 利 息 | 178, 109 | 下水道建設事業費 | 131, 190 |
| | | 資本費平準化債 | 32, 821 |
| | | 特別措置分 | 13, 621 |
| | | 公営企業会計適用債 | 156 |
| | | 臨時財政特例債 | 320 |
| | | 災害復旧債 | 1 |
| 5 1 一 時 借 入 金 利 息 | 1 | | |
| 5 4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 1 | | |
| 5 6 そ の 他 雑 支 出 | 100 | 過年度分公共下水道使用料過誤納還付金等 | |
| 6 2 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | | |
| 6 5 そ の 他 特 別 損 失 | 760 | 貸倒引当金繰入額 | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減額 |
|---|-----|-------|--------|--------|-----|
| 4 | 予備費 | | 500 | 500 | 0 |
| | | 1 予備費 | 500 | 500 | 0 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|-----------|-----|---|---|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 6 9 予 備 費 | 500 | | |

資 本 的 収 入

収

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|---------------|-----------------|---------|---------|----------|
| 1 資 本 的 収 入 | | 732,298 | 802,039 | △ 69,741 |
| 1 企 業 債 | | 415,500 | 471,400 | △ 55,900 |
| | 1 企 業 債 | 415,500 | 471,400 | △ 55,900 |
| 2 他 会 計 出 資 金 | | 96,377 | 98,154 | △ 1,777 |
| | 1 他 会 計 出 資 金 | 96,377 | 98,154 | △ 1,777 |
| 3 他 会 計 補 助 金 | | 59,500 | 62,000 | △ 2,500 |
| | 1 他 会 計 補 助 金 | 59,500 | 62,000 | △ 2,500 |
| 4 補 助 金 | | 159,350 | 168,500 | △ 9,150 |
| | 1 国 庫 補 助 金 | 159,350 | 168,500 | △ 9,150 |
| 5 負 担 金 | | 1,283 | 1,697 | △ 414 |
| | 1 受 益 者 負 担 金 | 1,283 | 1,697 | △ 414 |
| 6 長 期 貸 付 金 | | 288 | 288 | 0 |
| 償 還 金 | | | | |
| | 1 貸 付 金 元 金 収 入 | 288 | 288 | 0 |

及 び 支 出

入

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|-------------------------------|---------|------------------------------|------------------------------|
| 節 | 金 額 | 説 | 明 |
| | | | |
| 1 企 業 債 | 415,500 | 下水道建設事業費 資本費平準化債 特別措置分 | 269,300 109,100 37,100 |
| | | | |
| 1 他会計出資金 | 96,377 | 下水道事業債元金償還金繰入基準相当額 | |
| | | | |
| 1 他会計補助金 | 57,000 | 下水道事業安定のための補助金 | |
| 2 地震対策事業費 補 助 金 | 2,500 | 地震対策事業費に対する補助金 | |
| | | | |
| 1 管きよ及びポン プ場建設事業費 補 助 金 | 57,450 | 下水道整備事業費に係る国庫補助金 | |
| 2 管きよ及びポン プ場改良事業費 補 助 金 | 90,650 | 下水道改良事業費に係る国庫補助金 | |
| 3 処理場改良事業 費 補 助 金 | 11,250 | 処理場改良事業費に係る国庫補助金 | |
| | | | |
| 1 受益者負担金 | 1,283 | 公共下水道整備に係る受益者負担金 | |
| | | | |
| 1 水洗便所 改 造 等 資 金 | 288 | 水洗便所改造等資金貸付金償還金 | |

支

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|---------|-------|-----------|-----------|----------|
| 1 資本的支出 | | 1,292,162 | 1,301,340 | △ 9,178 |
| 1 建設改良費 | | 491,362 | 470,669 | 20,693 |
| | 1 事務費 | 63,662 | 82,269 | △ 18,607 |

出

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|---------------|--------|--------------------|-------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| | | | |
| 1 給料 | 25,850 | 一般職給7人 | |
| 2 手当等 | 10,834 | 扶養手当 | 1,455 |
| | | 住居手当 | 648 |
| | | 通勤手当 | 600 |
| | | 時間外勤務手当 | 1,700 |
| | | 期末手当 | 3,639 |
| | | 勤勉手当 | 2,792 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 3,908 | | |
| 5 法定福利費 | 6,902 | 地方公務員共済組合負担金 | 5,561 |
| | | 地方公務員災害補償基金 | 63 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 728 |
| | | 社会保険料 | 550 |
| 7 旅費 | 262 | 普通旅費 | |
| 12 備用品費 | 760 | 消耗品費 | 580 |
| | | 図書購入費 | 180 |
| 13 燃料費 | 173 | 車両燃料費 | |
| 16 印刷製本費 | 59 | 図面袋等 | |
| 17 通信運搬費 | 154 | 電話料等 | |
| 18 委託料 | 13,000 | 地下埋設物試掘調査等委託料 | 1,600 |
| | | 公共下水道事業計画変更策定業務委託料 | 9,900 |
| | | 機器単価特別調査業務委託料 | 1,500 |
| 20 賃借料 | 1,287 | 土木積算システム借上料 | 709 |
| | | 製図用プロッター借上料 | 125 |
| | | 自動車借上料 | 453 |
| 21 使用料 | 92 | 土木積算データ使用料 | |
| 22 修繕費 | 75 | 車両修繕費 | |
| 26 負担金補助及び交付金 | 258 | 電算機等使用料負担金 | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|------------------|-----------------------------------|---------|---------|----------|
| | | | | |
| | 2 管 き よ 及 び ポンプ場建設費 (公 共) | 154,200 | 153,100 | 1,100 |
| | 3 管 き よ 及 び ポンプ場建設費 (特 環) | 12,900 | 7,800 | 5,100 |
| | 4 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 (公 共) | 225,500 | 182,500 | 43,000 |
| | 5 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 (特 環) | 15,000 | 0 | 15,000 |
| | 6 処 理 場 改 良 費 | 20,100 | 45,000 | △ 24,900 |
| 2 企業債償還金 | | 799,300 | 826,171 | △ 26,871 |
| | 1 企業債償還金 | 799,300 | 826,171 | △ 26,871 |
| 3 長期貸付金 | | 1,000 | 1,000 | 0 |
| | 1 長期貸付金 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 4 予 備 費 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 500 | 500 | 0 |
| 固 定 資 産 購 入 費 | | 0 | 3,000 | △ 3,000 |
| | 有形固定資産 購 入 費 | 0 | 3,000 | △ 3,000 |

(単位千円、△は減を示す。)

| 備 | | 考 | |
|---------------------|---------|---------------------------------------|---------|
| 節 | 金額 | 説 | 明 |
| 27 保 険 料 | 48 | 車両保険料 | |
| 32 工 事 請 負 費 | 143,900 | 工事概要参照 | |
| 35 補償及び賠償金 | 10,300 | 地下埋設物移転等補償費 | |
| 32 工 事 請 負 費 | 10,900 | 工事概要参照 | |
| 35 補償及び賠償金 | 2,000 | 地下埋設物移転等補償費 | |
| 18 委 託 料 | 12,300 | マンホールトイレ設置工事（地震対策）実施設計 業務委託料 | 3,800 |
| | | 伊東処理区管きょ改築工事（ストックマネジメン ト）実施設計業務委託料 | 8,500 |
| 32 工 事 請 負 費 | 213,200 | 工事概要参照 | |
| 32 工 事 請 負 費 | 15,000 | 工事概要参照 | |
| 32 工 事 請 負 費 | 20,100 | 工事概要参照 | |
| 80 企業債償還金 | 799,300 | 下水道建設事業費 | 521,194 |
| | | 資本費平準化債 | 181,726 |
| | | 特別措置分 | 85,801 |
| | | 公営企業会計適用債 | 5,026 |
| | | 臨時財政特例債 | 5,553 |
| 83 水洗便所改造等 資金貸付金 | 1,000 | | |
| 90 予 備 費 | 500 | | |
| 70 土 地 | 0 | | |

工 事

1 建設工事

| 工 事 名 | 予 定 額 |
|---------------------------------|---------|
| 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 建 設 工 事 (公 共) | 143,900 |
| 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 建 設 工 事 (特 環) | 10,900 |
| 計 | 154,800 |

概 要

(単位千円)

| 備 | | 考 | |
|---------------|--------------------------|-----|-------|
| 管 ぎ よ 建 設 工 事 | | | |
| 伊 東 処 理 区 | 8か所 | | |
| 管 ぎ よ 布 設 工 事 | $\phi 200 \sim \phi 300$ | L = | 500 m |
| 管 ぎ よ 建 設 工 事 | | | |
| 荻 ・ 十 足 処 理 区 | 1か所 | | |
| 管 ぎ よ 布 設 工 事 | $\phi 200$ | L = | 70 m |

2 改良工事

| 工 事 名 | 予 定 額 |
|---------------------------------|---------|
| 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 改 良 工 事 (公 共) | 213,200 |
| 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 改 良 工 事 (特 環) | 15,000 |
| 処 理 場 改 良 工 事 | 20,100 |
| 計 | 248,300 |

(単位千円)

| 備 | 考 |
|-----------------------------|--|
| 管きよ改良工事 伊東処理区 管きよ改築工事 | 12か所 $\phi 150 \sim \phi 1650$ L = 335 m マンホールトイレ設置工事 1か所 マンホール蓋改築工事 30か所 人孔改築工事 2か所 |
| ポンプ場改良工事 玖須美中継ポンプ場 | 汚水ポンプ2台・逆止弁2個・吐出弁2個 汚水ポンプコントロール装置一式・汚水ポンプ電器盤一式 |
| 管きよ改良工事 荻・十足処理区 | マンホールトイレ設置工事 1か所 |
| 処理場改良工事 湯川終末処理場 | 遠方監視装置通報ユニット一式 |
| | |