

## 令和5年度伊東市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	11,769件
(2) 年 間 総 処 理 水 量	10,375,783 m <sup>3</sup>
(3) 1 日 平 均 処 理 水 量	28,426 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	管きょ建設工事事業 管きょ及びポンプ場改良工事事業 処理場改良工事事業

(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	1,723,151千円
第1項 営 業 収 益	795,830千円
第2項 営 業 外 収 益	927,320千円
第3項 特 別 利 益	1千円
支 出	
第1款 事 業 費 用	1,624,058千円
第1項 営 業 費 用	1,468,403千円
第2項 営 業 外 費 用	154,624千円
第3項 特 別 損 失	531千円
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551,081千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,765千円、当年度分損益勘定留保資金444,727千円、繰越利

益剰余金処分額65,158千円並びに当年度利益剰余金処分額25,431千円で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	901,219千円
第1項 企 業 債	393,900千円
第2項 他 会 計 出 資 金	99,964千円
第3項 他 会 計 補 助 金	206,780千円
第4項 補 助 金	198,950千円
第5項 負 担 金	1,577千円
第6項 長 期 貸 付 金 償 還 金	48千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,452,300千円
第1項 建 設 改 良 費	614,364千円
第2項 企 業 債 償 還 金	836,436千円
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
湯川中継ポンプ場自家発電設備改築（ストックマネジメント）工事	令和5年度～令和7年度	310,000千円
湯川終末処理場水処理設備改築（ストックマネジメント）工事	令和5年度～令和6年度	36,000千円

(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 333,000	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	政府資金については、その融資条件により、その他資金の場合には、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る。
資本費平準化債	千円 27,700			
下水道事業債 (特別措置分)	千円 33,200			

(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 83,176千円

(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 | 576,195千円 |
| (2) 地震対策事業費       | 1,666千円   |

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金65,158千円及び当年度利益剰余金処分量25,431千円は、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 90,589千円

令和5年2月20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5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 営業収益		1,723,151
		1 下水道使用料	795,830
		2 他会計負担金	443,240
		3 その他営業収益	352,573
	2 営業外収益		17
			927,320
		1 受取利息及び配当金	1
		2 他会計負担金	138,268
		3 他会計補助金	371,081
		4 長期前受金戻入	414,940
		5 消費税及び 地方消費税還付金	2,000
	3 特別利益	6 雑 収 益	1,030
			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) 1,653,310
	713,688
公共下水道使用料	368,233
雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金	345,418
指定工事店申請手数料	37
	939,621
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	141,273
下水道事業安定のための補助金	402,867
償却資産の取得に充てた国庫補助金等償却額	392,506
	2,000
占用料等	974
	1
	1

## 支

款	項	目	予 定 額
1 事業費用			1,624,058
	1 営業費用		1,468,403
		1 管きよ及びポンプ場費 ( 公 共 )	152,391
		2 管きよ及びポンプ場費 ( 特 環 )	7,735
		3 処 理 場 費 ( 公 共 )	357,421
		4 処 理 場 費 ( 特 環 )	30,475
		5 業 務 費	18,603
		6 総 係 費	42,111
		7 減 価 償 却 費	854,748
		8 資 産 減 耗 費	4,919
	2 営業外費用		154,624
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	154,523
		2 消費税及び地方消費税	1
		3 雑 支 出	100
	3 特別損失		531
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1
		2 そ の 他 特 別 損 失	530
	4 予 備 費		500
		1 予 備 費	500



## 出

(単位千円)

備	考
	(前年度)
	1,612,496
	1,445,424
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	134,894
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	6,643
湯川終末処理場の維持管理に要する費用	361,725
かわせみ浄化センターの維持管理に要する費用	39,848
水洗化普及促進対策に要する費用	20,506
公共下水道事業の運営に要する総括的費用	38,031
固定資産の減価償却費	842,028
有形固定資産の除却損	1,749
	166,241
企業債借入及び一時借入に対する利息	166,140
	1
過年度分公共下水道使用料過誤納還付金等	100
	331
その他過年度損失	1
未収金に対する不納欠損	330
	500
	500

# 資 本 的 收 入

## 収

款	項	目	予 定 額
1 資本的収入			901,219
	1 企 業 債		393,900
		1 企 業 債	393,900
	2 他 会 計 出 資 金		99,964
		1 他 会 計 出 資 金	99,964
	3 他 会 計 補 助 金		206,780
		1 他 会 計 補 助 金	206,780
	4 補 助 金		198,950
		1 国 庫 補 助 金	198,950
	5 負 担 金		1,577
1 受 益 者 負 担 金		1,577	
6 長 期 貸 付 金 償 還 金		48	
	1 貸 付 金 元 金 収 入	48	

及 び 支 出

入

(単位千円)

備	考
	(前 年 度)
	918,195
	422,400
建設改良等に要する企業債	422,400
	98,914
下水道事業債元金償還金繰入基準相当額	98,914
	181,861
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	181,861
	209,780
建設改良に係る国庫補助金	209,780
	5,040
公共下水道整備に係る受益者負担金	5,040
	200
水洗便所改造等資金貸付金償還金	200

## 支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			1,452,300
	1 建設改良費		614,364
		1 事務費	100,564
		2 管きよ及びポンプ場 建設費（公共）	159,600
		3 管きよ及びポンプ場 建設費（特環）	13,300
		4 管きよ及びポンプ場 改良費（公共）	290,800
		5 管きよ及びポンプ場 改良費（特環）	0
		6 処理場改良費	50,100
	2 企業債 償還金		836,436
		1 企業債償還金	836,436
	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

## 出

(単位千円)

備	考
	(前年度) 1,431,960
	609,206
建設改良に要する経常費	108,606
公共下水道の管きよ、ポンプ場等の建設に要する事業費	170,200
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	12,900
公共下水道の管きよ、ポンプ場等の改良に要する事業費	297,500
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	20,000
湯川終末処理場の改良に要する事業費	0
	821,254
企業債元金償還金	821,254
	1,000
水洗便所改造等資金貸付金	1,000
	500
	500

# 令和5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5年4月1日から令和6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	82,258
減価償却費	854,748
固定資産除却費	4,919
貸倒引当金の増減額	1,460
賞与引当金の増減額	△ 1,637
長期前受金戻入額	△ 414,940
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	154,523
未収金の増減額	△ 24,676
未払金の増減額	△ 1,353
預り金の増減額	0
小計	<u>655,301</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 154,523
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>500,779</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	△ 564,851
国庫補助金による収入	180,864
他会計補助金による収入	190,762
受益者負担金による収入	1,434
未収金等の債権の減少	16
未払金等の債務の増加	8
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 191,767</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	393,900
企業債の償還による支出	△ 836,436
長期貸付金返還による収入	48
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	<u>99,964</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 343,524</u>
資金増加(減少)額	△ 34,512
資金期首残高	66,143
資金期末残高	<u>31,631</u>

# 令和4年度 伊東市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位千円）

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	334,757		
(2)	他会計負担金	345,418		
(3)	その他営業収益	37	680,212	
2	営業費用			
(1)	管きよ及びポンプ場費 （公共）	122,503		
(2)	管きよ及びポンプ場費 （特環）	6,042		
(3)	処理場費 （公共）	329,389		
(4)	処理場費 （特環）	36,228		
(5)	業務費	20,339		
(6)	総係費	35,615		
(7)	減価償却費	842,345		
(8)	資産減耗費	1,749	1,394,210	
	営業利益			△ 713,998
3	営業外収益			
(1)	受取利息	1		
(2)	他会計負担金	141,273		
(3)	他会計補助金	402,867		
(4)	長期前受金戻入	393,004		
(5)	雑収益	1,441	938,586	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	161,478		
(2)	雑支出	27,374	188,852	
5	予備費			
(1)	予備費	500	500	749,234
	経常利益			35,236
6	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	1	1	
7	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	1		
(2)	その他特別損失	330	331	△ 330
	当年度純利益			34,906
	前年度繰越利益剰余金			50,001
	当年度未処分利益剰余金			84,907

令和4年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和5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	1,660,014		
	減 価 償 却 累 計 額	225,220		1,434,794
	ニ 構 築 物	16,286,046		
	減 価 償 却 累 計 額	1,688,982		14,597,064
	ホ 機 械 及 び 装 置	2,896,280		
	減 価 償 却 累 計 額	595,632		2,300,648
	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		425,463	
	有 形 固 定 資 産 合 計			20,652,754
	(2) 投 資			
	イ 長 期 貸 付 金		1,072	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計			1,072
	固 定 資 産 合 計			20,653,826
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			66,143
	(2) 未 収 金		71,416	
	(3) 貸 倒 引 当 金		3,297	68,119
	流 動 資 産 合 計			134,262
	資 産 合 計			20,788,088



負債の部

(単位千円)

3	固定負債				
(1)	企業債			10,278,380	
	固定負債合計				10,278,380
4	流動負債				
(1)	企業債			836,432	
(2)	未払金			56,692	
(3)	引当金				
	イ 賞与等引当金			7,650	
(4)	その他流動負債				
	イ 預り諸税			107	
	流動負債合計				900,881
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	194,697			
	長期前受金収益化累計額	35,595	159,102		
	ロ 受益者負担金	340,538			
	長期前受金収益化累計額	48,638	291,900		
	ハ 国庫補助金	8,233,822			
	長期前受金収益化累計額	966,083	7,267,739		
	ニ 他会計補助金	326,741			
	長期前受金収益化累計額	54,993	271,748	7,990,489	
	繰延収益合計				7,990,489
	負債合計				19,169,750

資本の部

(単位千円)

6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金	983,087			
	ロ 出資金	293,445			
	ハ 組入資本金	10,620	1,287,152		
	資本金合計				1,287,152
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	84,907			
	利益剰余金合計			84,907	
	剰余金合計				331,186
	資本合計				1,618,338
	負債資本合計				20,788,088

## 注記（前年度分）

### 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4,618,302千円である。

### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4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7,028,000円及び法定福利費引当金1,324,000円をそれぞれ取り崩した。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

令和4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330,000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。

令和5年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	1,709,773		
	減 価 償 却 累 計 額	300,440		1,409,333
	ニ 構 築 物	16,944,039		
	減 価 償 却 累 計 額	2,262,952		14,681,087
	ホ 機 械 及 び 装 置	3,099,571		
	減 価 償 却 累 計 額	801,190		2,298,381
	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		83,176	
	有 形 固 定 資 産 合 計			20,366,762
	(2) 投 資			
	イ 長 期 貸 付 金		1,000	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計			1,000
	固 定 資 産 合 計			20,367,762
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			31,631
	(2) 未 収 金		97,100	
	(3) 貸 倒 引 当 金		4,757	92,343
	流 動 資 産 合 計			123,974
	資 産 合 計			20,491,736

負債の部

(単位千円)

3	固定負債				
(1)	企業債			9,810,978	
	固定負債合計				9,810,978
4	流動負債				
(1)	企業債			861,298	
(2)	未払金			55,347	
(3)	引当金				
	イ 賞与等引当金			6,013	
(4)	その他流動負債				
	イ 預り諸税			108	
	流動負債合計				922,766
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	203,522			
	長期前受金収益化累計額	47,397	156,125		
	ロ 受益者負担金	341,971			
	長期前受金収益化累計額	64,957	277,014		
	ハ 国庫補助金	8,414,686			
	長期前受金収益化累計額	1,296,174	7,118,512		
	ニ 他会計補助金	517,502			
	長期前受金収益化累計額	111,720	405,782	7,957,433	
	繰延収益合計				7,957,433
	負債合計				18,691,177

資本の部

(単位千円)

6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金	983,087			
	ロ 出資金	393,409			
	ハ 組入資本金	30,367		1,406,863	
	資本金合計				1,406,863
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	147,417			
	利益剰余金合計			147,417	
	剰余金合計				393,696
	資本合計				1,800,559
	負債資本合計				20,491,736

## 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4, 154, 294千円である。

### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和5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, 449, 000円及び法定福利費引当金1, 201, 000円をそれぞれ取り崩した。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

令和5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530, 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（会計年度任用職員以外の職員）

#### (1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与			賞与引当金繰入額
		報 酬	給 料	手 当 等	
本 年 度	(3) 10		44,365	18,299	5,043
前 年 度	(2) 10		43,926	17,880	6,449
比 較	(1) 0		439	419	△ 1,406

※（ ）内は再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員数で、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 勤 務 手 当	休 務 手 当
		本 年 度	1,782	324	1,368	2,134
前 年 度		1,843	1,007	1,199	2,134	2
比 較		△ 61	△ 683	169	0	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	439	給与改定に伴う増分	88
		普通昇給に伴う増分	650
		その他の増減分	△ 299
手 当 等	419	給与改定等に伴う増分	384
		その他の増減分	35



# 明 細 書

(単位千円、△印は減を示す。)

費 計	法定福利費	合 計
67,707	12,969	80,676
68,255	13,153	81,408
△ 548	△ 184	△ 732

管 理 手	職 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
720		5,906	5,043	1,020
720		5,516	4,499	960
0		390	544	60

(単位千円、△印は減を示す。)

説 明	備 考
前年度給与改定分	実施時期 令和4年4月1日 給料の平均改定率 0.3%
定期昇給分	平均昇給率 1.6% 昇給期 1月 10人
異動等に伴う増減分	
勤勉手当支給月数の増分	勤勉手当年間支給月数 1.9月→2.0月
異動等に伴う増減分	

給 与 費

2 一般職（会計年度任用職員）

区 分	職 員 数 (人)	給 与			賞与引当金繰入額
		報 酬	給 料	手 当 等	
本 年 度	(1)	1,786		358	
前 年 度			0		
比 較	(1)	1,786		358	

※（ ）内はパートタイム会計年度任用職員数である。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当
	本 年 度					
	前 年 度					
	比 較					

明 細 書

(単位千円)

費	法定福利費	合 計
計		
2,144	356	2,500
2,144	356	2,500

管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
	358		
	358		

### 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5年1月1日現在	平均給料月額(円)	338,900
	平均給与月額(円)	391,289
	平均年齢(歳)	42.50
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	343,560
	平均給与月額(円)	395,310
	平均年齢(歳)	44.08

#### (2) 初任給

区 分	下水道事業(円)	一般会計(円)
高校卒	155,800	155,800
大学卒	185,800	185,800

#### (3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1 級	3	30.0
	2 級	1	10.0
	3 級	3	30.0
	4 級	2	20.0
	5 級	1	10.0
	6 級		
	計	10	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	2	20.0
	2 級	1	10.0
	3 級	3	30.0
	4 級	3	30.0
	5 級	1	10.0
	6 級		
	計	10	100.0

※表中の構成比については、小数点第2位を四捨五入し、数値の調整は行わない。

## 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 338,097	令和5年度 }	千円 250,589	千円	千円	千円 250,589
湯川終末処理場施設維持管理委託料	1,760,172	令和2年度 }	1,054,028	令和5年度 }	706,144			706,144
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 }	13,619	令和5年度 }	9,533			9,533
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 }	103,169	令和5年度 }	64,506			64,506
料金徴収等業務委託料	46,535	令和3年度 }	18,614	令和5年度 }	27,921			27,921
川奈処理分区マンホールポンプ場ポンプ設備設置工事	40,000			令和5年度	40,000	18,000	22,000	
湯川中継ポンプ場自家発電設備改築（ストックマネジメント）工事	310,000			令和6年度 }	310,000	139,500	170,500	
				令和7年度				

## 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
湯川終末 処理場 改築（ス トック ネット） 工事	千円  36,000		千円	令和6年度	千円  36,000	千円  14,100	千円  21,900	千円

令和5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		1,723,151	1,653,310	69,841
1 営業収益		795,830	713,688	82,142
	1 下水道使用料	443,240	368,233	75,007
	2 他会計負担金	352,573	345,418	7,155
	3 その他営業収益	17	37	△ 20
2 営業外収益		927,320	939,621	△ 12,301
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 他会計負担金	138,268	141,273	△ 3,005
	3 他会計補助金	371,081	402,867	△ 31,786
	4 長期前受金戻入	414,940	392,506	22,434
	5 消費税及び地方消費税還付金	2,000	2,000	0
	6 雑収益	1,030	974	56

事業会計予算事項別明細書

及び支出

入

(単位千円)

備		考	
節	金額	説	明
1 下水道使用料	443,240	年間見込賦課件数 一般汚水分 59,700件 温泉汚水分 4,104件 年間見込有収水量 一般汚水分 3,215千m <sup>3</sup> 温泉汚水分 1,958千m <sup>3</sup> 年間見込下水道使用料 一般汚水分 392,820千円 公共下水道分 359,669千円 特定環境保全公共下水道分 33,151千円 温泉汚水分 50,420千円	
1 他会計負担金	352,573	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	16	総務手数料 督促手数料	15 1
2 雑収益	1		
1 預金利息	1		
1 他会計負担金	138,268	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	371,081	下水道事業安定のための補助金	
1 長期前受金戻入	414,940		
1 消費税及び地方消費税還付金	2,000		
1 下水道占用料	1,016	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	1	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0

(単位千円)

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		1,624,058	1,612,496	11,562
1 営業費用		1,468,403	1,445,424	22,979
	1 管きよ及び ポンプ場費 ( 公 共 )	152,391	134,894	17,497
	2 管きよ及び ポンプ場費 ( 特 環 )	7,735	6,643	1,092

## 出

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給 料	2,341	一般職給1人	
2 手 当 等	1,043	扶養手当	35
		通勤手当	132
		時間外勤務手当	35
		期末手当	459
		勤勉手当	382
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	290		
5 法 定 福 利 費	562	地方公務員共済組合負担金	496
		地方公務員災害補償基金	12
		法定福利費引当金繰入額	54
1 2 備 消 品 費	300	消耗品費	
1 8 委 託 料	135,428	管きよ及びポンプ場維持管理委託料	129,428
		管きよ清掃・調査業務委託料	6,000
2 0 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
2 2 修 繕 費	11,300	管きよ施設維持管理修繕費	
2 6 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	6	会費負担金	
2 7 保 険 料	100	下水道賠償責任保険料	58
		建物総合損害共済	42
2 手 当 等	20	時間外勤務手当	19
		休日勤務手当	1
1 2 備 消 品 費	90	消耗品費	
1 8 委 託 料	5,617	マンホールポンプ維持管理委託料	4,717
		管きよ清掃・調査業務委託料	900
2 2 修 繕 費	2,000	管きよ施設維持管理修繕費	
2 7 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 )	357,421	361,725	△ 4,304
	4 処 理 場 費 ( 特 環 )	30,475	39,848	△ 9,373
	5 業 務 費	18,603	20,506	△ 1,903

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給料	3,271	一般職給1人	
2 手当等	1,339	扶養手当	353
		通勤手当	156
		時間外勤務手当	15
		期末手当	452
		勤勉手当	363
3 賞与引当金繰入額	424		
5 法定福利費	1,010	地方公務員共済組合負担金	920
		地方公務員災害補償基金	8
		法定福利費引当金繰入額	82
7 旅費	32	普通旅費	
1 2 備用品費	15	消耗品費	
1 8 委託料	350,892	処理場施設維持管理委託料	
2 2 修繕費	50	施設緊急修繕費	
2 5 研修費	16	研修会等負担金	
2 7 保険料	372	下水道賠償責任保険料	13
		建物総合損害共済	359
2 手当等	8	時間外勤務手当	7
		休日勤務手当	1
1 8 委託料	30,391	処理場施設維持管理委託料	
2 2 修繕費	50	施設緊急修繕費	
2 7 保険料	26	下水道賠償責任保険料	6
		建物総合損害共済	20
1 給料	4,506	一般職給1人	
2 手当等	1,412	扶養手当	35
		通勤手当	180
		時間外勤務手当	48
		期末手当	759
		勤勉手当	390
3 賞与引当金繰入額	583		
4 報酬	1,786	会計年度任用職員報酬	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減 額
	6 総 係 費	42,111	38,031	4,080

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
5 法定福利費	1,787	地方公務員共済組合負担金	1,414
		地方公務員災害補償基金	17
		法定福利費引当金繰入額	113
		社会保険料	243
7 旅 費	143	普通旅費	11
		費用弁償	132
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	5,003	一般職給1人	
2 手 当 等	3,166	通勤手当	216
		時間外勤務手当	310
		管理職手当	720
		期末手当	448
		勤勉手当	452
		児童手当	1,020
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	796		
5 法定福利費	1,730	地方公務員共済組合負担金	1,562
		地方公務員災害補償基金	14
		法定福利費引当金繰入額	154
7 旅 費	94	普通旅費	
8 報 償 費	122	受益者負担金一括納付奨励金	
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 6 印 刷 製 本 費	4	帳票購入費	
1 7 通 信 運 搬 費	90	郵便料	
1 8 委 託 料	5,415	料金徴収等業務委託料 (公営企業会計関連業務)	1,545
		公営企業会計システム等改修委託料	3,870



款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減 額	
2 営業外費用	7 減価償却費	854,748	842,028	12,720	
	8 資産減耗費	4,919	1,749	3,170	
		154,624	166,241	△ 11,617	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	154,523	166,140	△ 11,617	
	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		531	331	200
		1 過年度損益 修正損	1	1	0
2 その他特別損失		530	330	200	

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
19 手数料	4	受益者負担金・貸付金等口座振替手数料	
20 賃借料	720	受益者負担金賦課徴収業務システム借上料	
21 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
25 研修費	21	研修会等負担金	
26 負担金補助 及び交付金	22,932	下水道使用料賦課徴収事務負担金	22,383
		日本下水道協会負担金	160
		中部地方下水道協会負担金	23
		静岡県下水道協会負担金	82
		県都市計画協会負担金	50
		電算機等使用料負担金	234
27 保険料	15	公金総合保険料	
37 貸倒引当金 繰入額	1,460		
40 有形固定資産 減価償却費	854,748		
42 固定資産除却費	4,919	有形固定資産除却費	
50 企業債利息	154,522	下水道建設事業費	115,842
		資本費平準化債	27,180
		特別措置分	11,386
		公営企業会計適用債	113
		災害復旧債	1
51 一時借入金利息	1		
54 消費税及び 地方消費税	1		
56 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	
62 過年度損益 修正損	1		
65 その他特別損失	530	未収金に対する不納欠損	

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 收 入

## 收

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減 額
1 資 本 的 收 入		901,219	918,195	△ 16,976
1 企 業 債		393,900	422,400	△ 28,500
	1 企 業 債	393,900	422,400	△ 28,500
2 他 会 計 出 資 金		99,964	98,914	1,050
	1 他 会 計 出 資 金	99,964	98,914	1,050
3 他 会 計 補 助 金		206,780	181,861	24,919
	1 他 会 計 補 助 金	206,780	181,861	24,919
4 補 助 金		198,950	209,780	△ 10,830
	1 国 庫 補 助 金	198,950	209,780	△ 10,830
5 負 担 金		1,577	5,040	△ 3,463
	1 受 益 者 負 担 金	1,577	5,040	△ 3,463
6 長 期 貸 付 金 償 還 金		48	200	△ 152
	1 貸 付 金 元 金 収 入	48	200	△ 152

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	393,900	下水道建設事業費	333,000
		資本費平準化債	27,700
		特別措置分	33,200
1 他 会 計 出 資 金	99,964	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	205,114	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	1,666	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	56,000	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	105,650	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	37,300	処理場改良事業費に係る国庫補助金	
1 受 益 者 負 担 金	1,577	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	48	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		1,452,300	1,431,960	20,340
	1	建設改良費	614,364	609,206	5,158
		1 事務費	100,564	108,606	△ 8,042

## 出

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給 料	29,244	一般職給 8 人	
2 手 当 等	11,669	扶養手当	1,359
		住居手当	324
		通勤手当	684
		時間外勤務手当	1,700
		期末手当	4,146
		勤勉手当	3,456
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,950		
5 法 定 福 利 費	8,236	地方公務員共済組合負担金	6,594
		地方公務員災害補償基金	65
		法定福利費引当金繰入額	567
		社会保険料	1,010
7 旅 費	262	普通旅費	
1 2 備 消 品 費	760	消耗品費	604
		図書購入費	156
1 3 燃 料 費	204	車両燃料費	
1 6 印 刷 製 本 費	60	図面袋等	
1 7 通 信 運 搬 費	154	電話料等	
1 8 委 託 料	45,200	地下埋設物試掘調査業務委託料	1,600
		地震対策計画策定業務委託料	15,000
		管路調査(ストックマネジメント)業務委託料	5,000
		機器単価特別調査業務委託料	1,600
		湯川終末処理場耐震診断業務委託料	22,000
2 0 賃 借 料	1,304	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	470
2 1 使 用 料	110	土木積算データ使用料	
2 2 修 繕 費	75	車両修繕費	



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 )	159,600	170,200	△ 10,600
	3 管 き よ 及 び ポンプ場建設費 ( 特 環 )	13,300	12,900	400
	4 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 ( 公 共 )	290,800	297,500	△ 6,700
	5 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 ( 特 環 )	0	20,000	△ 20,000
	6 処 理 場 改 良 費	50,100	0	50,100
2 企業債償還金		836,436	821,254	15,182
	1 企業債償還金	836,436	821,254	15,182
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

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
26 負担金補助 及び交付金	288	電算機等使用料負担金	
27 保険料	48	車両保険料	
32 工事請負費	149,300	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	11,300	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	2,300	玖須美中継ポンプ場消火・火災防止装置改築（ストックマネジメント）工事实施設計業務委託料	
32 工事請負費	288,500	工事概要参照	
32 工事請負費	0		
18 委託料	30,000	湯川終末処理場電気設備等改築（ストックマネジメント）工事实施設計業務委託料	
32 工事請負費	20,100	工事概要参照	
80 企業債償還金	836,436	下水道建設事業費	521,898
		資本費平準化債	214,571
		特別措置分	93,003
		公営企業会計適用債	6,076
		災害復旧債	888
83 水洗便所改造等 資金貸付金	1,000		
90 予備費	500		

# 工 事

## 1 建設工事

工 事 名	予 定 額
管 き よ 及 び ポ ン プ 場 建 設 工 事 (公共)	149,300
管 き よ 及 び ポ ン プ 場 建 設 工 事 (特環)	11,300
計	160,600

# 概 要

(単位千円)

備	考
管 き よ 建 設 工 事	
伊 東 処 理 区	
管 き よ 布 設 工	6か所 $\phi 200$ L = 671 m
マンホールポンプ場ポンプ設備設置工事	1か所
取 付 管 布 設 等 工 事	$\phi 150$ L = 70 m
管 き よ 建 設 工 事	
荻 ・ 十 足 処 理 区	
管 き よ 布 設 工	1か所 $\phi 200$ L = 80 m

## 2 改良工事

工 事 名	予 定 額
管 き よ 及 び ポ ン プ 場 改 良 工 事 (公 共)	288,500
処 理 場 改 良 工 事	20,100
計	308,600

(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	5か所
	φ 250 ~ φ 800 L = 500 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	45か所
耐 震 継 手 設 置 工 事	8基
人 孔 改 築 工 事	3か所
取 付 管 改 築 工 事	1か所
舗 装 復 旧 等 工 事	3か所
ポ ン プ 場 改 良 工 事	
湯 川 中 継 ポ ン プ 場	
自家発電設備工事一式	
玖 須 美 中 継 ポ ン プ 場	
耐震補強工事一式	
処 理 場 改 良 工 事	
湯 川 終 末 処 理 場	
水処理設備工事一式	