

令和4年度伊東市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	11,721件
(2) 年 間 総 処 理 水 量	10,098,235 m ³
(3) 1 日 平 均 処 理 水 量	27,666 m ³
(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

(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	1,653,310千円
第1項 営 業 収 益	713,688千円
第2項 営 業 外 収 益	939,621千円
第3項 特 別 利 益	1千円
支 出	
第1款 事 業 費 用	1,612,496千円
第1項 営 業 費 用	1,445,424千円
第2項 営 業 外 費 用	166,241千円
第3項 特 別 損 失	331千円
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513,765千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,866千円、過年度分損益勘定留保資金31,310千円、当年度分損益勘定留保資金451,271千円並びに繰越利益剰余金処分別14,318千円で

補填するものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	9 1 8, 1 9 5 千円
第1項 企 業 債	4 2 2, 4 0 0 千円
第2項 他 会 計 出 資 金	9 8, 9 1 4 千円
第3項 他 会 計 補 助 金	1 8 1, 8 6 1 千円
第4項 補 助 金	2 0 9, 7 8 0 千円
第5項 負 担 金	5, 0 4 0 千円
第6項 長 期 貸 付 金 償 還 金	2 0 0 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	1, 4 3 1, 9 6 0 千円
第1項 建 設 改 良 費	6 0 9, 2 0 6 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	8 2 1, 2 5 4 千円
第3項 長 期 貸 付 金	1, 0 0 0 千円
第4項 予 備 費	5 0 0 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
川奈処理分区マンホールポンプ場ポンプ設備設置工事	令和4年度～令和5年度	40,000千円
湯川中継ポンプ場自家発電機改築(ストックマネジメント)工事	令和4年度～令和5年度	148,000千円

(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 314,400	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
資本費平準化債	千円 72,600			
下水道事業債 (特別措置分)	千円 35,400			

(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 81,408千円

(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 | 581,395千円 |
| (2) 地震対策事業費 | 3,333千円 |

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち14,318千円は、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 | 14,318千円 |
|---------------------------------|----------|

令和4年2月21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4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		1,653,310
		1 下水道使用料	713,688
		2 他会計負担金	368,233
		3 その他営業収益	345,418
	2 営業外収益		37
			939,621
		1 受取利息及び配当金	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	392,506
		5 消費税及び 地方消費税還付金	2,000
	3 特別利益		974
		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) 1,701,755
	732,141
公共下水道使用料	368,793
雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金	363,321
指定工事店申請手数料	27
	969,613
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	136,019
下水道事業安定のための補助金	477,283
償却資産の取得に充てた国庫補助金等償却額	353,918
	2,000
占用料等	392
	1
	1

支

款	項	目	予 定 額
1 事業費用			1,612,496
	1 営業費用		1,445,424
		1 管きよ及びポンプ場費 (公 共)	134,894
		2 管きよ及びポンプ場費 (特 環)	6,643
		3 処 理 場 費 (公 共)	361,725
		4 処 理 場 費 (特 環)	39,848
		5 業 務 費	20,506
		6 総 係 費	38,031
		7 減 価 償 却 費	842,028
		8 資 産 減 耗 費	1,749
	2 営業外費用		166,241
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	166,140
		2 消費税及び地方消費税	1
		3 雑 支 出	100
	3 特別損失		331
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1
		2 そ の 他 特 別 損 失	330
	4 予 備 費		500
		1 予 備 費	500

出

(単位千円)

備	考
	(前年度)
	1,630,479
	1,451,007
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	130,763
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	6,552
湯川終末処理場の維持管理に要する費用	372,275
かわせみ浄化センターの維持管理に要する費用	33,462
水洗化普及促進対策に要する費用	22,848
公共下水道事業の運営に要する総括的費用	40,280
固定資産の減価償却費	835,091
有形固定資産の除却損	9,736
	178,211
企業債借入及び一時借入に対する利息	178,110
	1
過年度分公共下水道使用料過誤納還付金等	100
	761
その他過年度損失	1
未収金に対する不納欠損	760
	500
	500

資 本 的 收 入

収

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 收 入			918,195
	1 企 業 債		422,400
		1 企 業 債	422,400
	2 他 會 計 出 資 金		98,914
		1 他 會 計 出 資 金	98,914
	3 他 會 計 補 助 金		181,861
		1 他 會 計 補 助 金	181,861
	4 補 助 金		209,780
		1 國 庫 補 助 金	209,780
	5 負 担 金		5,040
1 受 益 者 負 担 金		5,040	
6 長 期 貸 付 金 償 還 金		200	
	1 貸 付 金 元 金 收 入	200	

及 び 支 出

入

(単位千円)

備	考
	(前 年 度)
	732,298
	415,500
建設改良等に要する企業債	415,500
	96,377
下水道事業債元金償還金繰入基準相当額	96,377
	59,500
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	59,500
	159,350
建設改良に係る国庫補助金	159,350
	1,283
公共下水道整備に係る受益者負担金	1,283
	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			1,431,960
	1 建設改良費		609,206
		1 事務費	108,606
		2 管きよ及びポンプ場 建設費（公共）	170,200
		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）	297,500
		5 管きよ及びポンプ場 改良費（特環）	20,000
		6 処理場改良費	0
	2 企業債 償還金		821,254
		1 企業債償還金	821,254
	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)
	1,292,162
	491,362
建設改良に要する経常費	63,662
公共下水道の管きよ、ポンプ場等の建設に要する事業費	154,200
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	225,500
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	15,000
湯川終末処理場の改良に要する事業費	20,100
	799,300
企業債元金償還金	799,300
	1,000
水洗便所改造等資金貸付金	1,000
	500
	500

令和4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4年4月1日から令和5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	29,597
減価償却費	842,028
固定資産除却費	1,749
貸倒引当金の増減額	1,142
賞与引当金の増減額	△ 702
長期前受金戻入額	△ 392,506
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	166,140
未収金の増減額	△ 14,876
未払金の増減額	12,574
預り金の増減額	0
小計	<u>645,145</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 166,140
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>479,006</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	△ 559,817
国庫補助金による収入	190,709
他会計補助金による収入	168,368
受益者負担金による収入	4,581
未収金等の債権の減少	8
未払金等の債務の増加	△ 13
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 196,164</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	422,400
企業債の償還による支出	△ 821,254
長期貸付金返還による収入	200
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>98,914</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 300,740</u>
資金増加(減少)額	△ 17,898
資金期首残高	68,953
資金期末残高	<u>51,055</u>

令和3年度 伊東市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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	営業収益			
(1)	下水道使用料	335,266		
(2)	他会計負担金	358,491		
(3)	その他営業収益	27	693,784	
2	営業費用			
(1)	管きよ及びポンプ場費 （公共）	119,737		
(2)	管きよ及びポンプ場費 （特環）	5,959		
(3)	処理場費 （公共）	337,477		
(4)	処理場費 （特環）	30,423		
(5)	業務費	19,907		
(6)	総係費	37,319		
(7)	減価償却費	836,908	1,387,730	
	営業利益			△ 693,946
3	営業外収益			
(1)	受取利息	1		
(2)	他会計負担金	135,503		
(3)	他会計補助金	433,803		
(4)	長期前受金戻入	363,728		
(5)	雑収益	1,000	934,035	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	175,094		
(2)	雑支出	26,979	202,073	
5	予備費			
(1)	予備費	500	500	731,462
	経常利益			37,516
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	760	761	△ 760
	当年度純利益			36,756
	前年度繰越利益剰余金			18,638
	当年度未処分利益剰余金			55,394

令和3年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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	1,660,014		
	減 価 償 却 累 計 額	148,926	1,511,088	
	ニ 構 築 物	16,124,500		
	減 価 償 却 累 計 額	1,122,594	15,001,906	
	ホ 機 械 及 び 装 置	2,770,779		
	減 価 償 却 累 計 額	395,969	2,374,810	
	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		369,052	
	有 形 固 定 資 産 合 計			21,151,641
(2)	投 資			
	イ 長 期 貸 付 金		1,272	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計			1,272
	固 定 資 産 合 計			21,152,913
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			68,953
(2)	未 収 金		61,860	
(3)	貸 倒 引 当 金		2,155	59,705
	流 動 資 産 合 計			128,658
	資 産 合 計			21,281,571

負債の部

(単位千円)

3	固定負債				
(1)	企業債			10,802,113	
	固定負債合計				10,802,113
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			92	
	流動負債合計				873,823
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	189,448			
	長期前受金収益化累計額	23,368	166,080		
	ロ 受益者負担金	335,475			
	長期前受金収益化累計額	32,325	303,150		
	ハ 国庫補助金	8,143,950			
	長期前受金収益化累計額	641,849	7,502,101		
	ニ 他会計補助金	168,999			
	長期前受金収益化累計額	13,986	155,013	8,126,344	
	繰延収益合計				8,126,344
	負債合計				19,802,280

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	194,531	1,177,618		
	資本金合計				1,177,618
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	55,394			
	利益剰余金合計			55,394	
	剰余金合計				301,673
	資本合計				1,479,291
	負債資本合計				21,281,571

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4,782,412千円である。

(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。

令和4年度 伊東市下水道事業予定貸借対照表

(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	224,146	1,435,868	
	ニ 構 築 物	16,419,250		
	減 価 償 却 累 計 額	1,690,341	14,728,909	
	ホ 機 械 及 び 装 置	2,877,213		
	減 価 償 却 累 計 額	595,031	2,282,182	
	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		525,938	
	有 形 固 定 資 産 合 計			20,867,682
(2)	投 資			
	イ 長 期 貸 付 金		2,072	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計			2,072
	固 定 資 産 合 計			20,869,754
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			51,055
(2)	未 収 金		76,729	
(3)	貸 倒 引 当 金		3,298	73,431
	流 動 資 産 合 計			124,486
	資 産 合 計			20,994,240

負債の部

(単位千円)

3	固定負債				
(1)	企業債			10,388,076	
	固定負債合計				10,388,076
4	流動負債				
(1)	企業債			836,432	
(2)	未払金			56,691	
(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			92	
	流動負債合計				900,865
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	189,449			
	長期前受金収益化累計額	35,075	154,374		
	ロ 受益者負担金	340,058			
	長期前受金収益化累計額	48,605	291,453		
	ハ 国庫補助金	8,334,659			
	長期前受金収益化累計額	965,890	7,368,769		
	ニ 他会計補助金	337,366			
	長期前受金収益化累計額	54,464	282,902	8,097,498	
	繰延収益合計				8,097,498
	負債合計				19,386,439

資本の部

(単位千円)

6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金	983,086			
	ロ 出資金	293,445			
	ハ 組入資本金	10,620	1,287,151		
	資本金合計				1,287,151
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	74,371			
	利益剰余金合計			74,371	
	剰余金合計				320,650
	資本合計				1,607,801
	負債資本合計				20,994,240

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4,618,302千円である。

(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。

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	(2) 10	43,926	17,880	6,449	68,255
前 年 度	(1) 11	47,778	21,124	7,028	75,930
比 較	(1) △ 1	△ 3,852	△ 3,244	△ 579	△ 7,675

※ () 内は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 勤 務 手 当	日 当
	本 年 度	1,843	1,007	1,199	2,134		2
	前 年 度	2,465	648	1,344	2,134		2
	比 較	△ 622	359	△ 145	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	△ 3,852	普通昇給に伴う増分	783
		その他の増減分	△ 4,635
手 当 等	△ 3,244	その他の増減分	△ 3,244

明 細 書

(単位千円、△印は減を示す。)

法定福利費	合 計
13,153	81,408
13,341	89,271
△ 188	△ 7,863

管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
720	5,516	4,499	960
720	7,181	5,370	1,260
0	△ 1,665	△ 871	△ 300

(単位千円、△印は減を示す。)

説 明	備 考
定期昇給分	平均昇給率 1.9% 昇給期 1月 10人
異動等に伴う増減分	
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
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

(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
令和3年1月1日現在	1級		
	2級	2	18.2
	3級	4	36.4
	4級	4	36.4
	5級	1	9.1
	6級		
	計	11	100.0

※表中の構成比等については、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 222,583	令和4年度 }	千円 366,103	千円	千円	千円 366,103
湯川終末処理場施設維持管理委託料	1,760,172	令和2年度 }	698,509	令和4年度 }	1,061,663			1,061,663
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 }	8,993	令和4年度 }	14,159			14,159
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 }	63,400	令和4年度 }	104,275			104,275
料金徴収等業務委託料	46,535	令和3年度	9,306	令和4年度 }	37,229			37,229
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	59,900			令和4年度	59,900	26,800	33,100	
川奈処理分区分区マンホールポンプ場ポンプ設備設置工事	40,000			令和4年度 }	40,000	18,000	22,000	
				令和5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
湯川中継ポンプ場自家 発電機改築 （ストック マネジメント）工事	千円		千円	令和4年度	千円	千円	千円	千円
	148,000			）	148,000	66,600	81,400	
				令和5年度				

令和4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		1,653,310	1,701,755	△ 48,445
1 営業収益		713,688	732,141	△ 18,453
	1 下水道使用料	368,233	368,793	△ 560
	2 他会計負担金	345,418	363,321	△ 17,903
	3 その他営業収益	37	27	10
2 営業外収益		939,621	969,613	△ 29,992
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 他会計負担金	141,273	136,019	5,254
	3 他会計補助金	402,867	477,283	△ 74,416
	4 長期前受金戻入	392,506	353,918	38,588
	5 消費税及び地方消費税還付金	2,000	2,000	0
	6 雑収益	974	392	582

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	368,233	年間見込賦課件数 一般汚水分 温泉汚水分 年間見込有収水量 一般汚水分 温泉汚水分 年間見込下水道使用料 一般汚水分 温泉汚水分	60,004件 4,040件 3,104千m ³ 1,825千m ³ 326,793千円 41,440千円
1 他会計負担金	345,418	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	36	総務手数料 督促手数料	35 1
2 雑収益	1		
1 預金利息	1		
1 他会計負担金	141,273	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	402,867	下水道事業安定のための補助金	
1 長期前受金戻入	392,506		
1 消費税及び地方消費税還付金	2,000		
1 下水道占用料	960	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、△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		1,612,496	1,630,479	△ 17,983
1 営業費用		1,445,424	1,451,007	△ 5,583
	1 管きよ及び ポンプ場費 (公 共)	134,894	130,763	4,131
	2 管きよ及び ポンプ場費 (特 環)	6,643	6,552	91

出

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給料	2,302	一般職給1人	
2 手当等	1,196	住居手当	359
		通勤手当	180
		時間外勤務手当	35
		期末手当	297
		勤勉手当	325
3 賞与引当金 繰入額	666		
5 法定福利費	755	地方公務員共済組合負担金	615
		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	121,514	管きよ及びポンプ場維持管理委託料	115,514
		管きよ清掃・調査業務委託料	6,000
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	7,045	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	89	下水道賠償責任保険料	57
		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	5,525	マンホールポンプ維持管理委託料	4,625
		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)	361,725	372,275	△ 10,550
	4 処 理 場 費 (特 環)	39,848	33,462	6,386
	5 業 務 費	20,506	22,848	△ 2,342

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給料	3,190	一般職給1人	
2 手当等	1,184	扶養手当	353
		通勤手当	156
		時間外勤務手当	15
		期末手当	385
		勤勉手当	275
3 賞与引当金繰入額	441		
5 法定福利費	956	地方公務員共済組合負担金	861
		地方公務員災害補償基金	10
		法定福利費引当金繰入額	85
7 旅費	32	普通旅費	
1 2 備用品費	15	消耗品費	
1 8 委託料	355,518	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	323	下水道賠償責任保険料	13
		建物総合損害共済	310
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	39,769	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	21	下水道賠償責任保険料	6
		建物総合損害共済	15
1 給料	7,023	一般職給2人	
2 手当等	2,161	扶養手当	191
		住居手当	324
		通勤手当	96
		時間外勤務手当	48
		期末手当	818
		勤勉手当	684
3 賞与引当金繰入額	936		

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減額
		6 総 係 費	38,031	40,280	△ 2,249

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
5 法定福利費	2,033	地方公務員共済組合負担金	1,837
		地方公務員災害補償基金	19
		法定福利費引当金繰入額	177
7 旅 費	11	普通旅費	
1 2 備 消 品 費	70	消耗品費	
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	4,966	一般職給 1 人	
2 手 当 等	3,053	通勤手当	251
		時間外勤務手当	310
		管理職手当	720
		期末手当	427
		勤勉手当	385
		児童手当	960
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	799		
5 法定福利費	1,717	地方公務員共済組合負担金	1,549
		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	78	普通旅費	
8 報 償 費	469	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 7 通 信 運 搬 費	93	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	842,028	835,091	6,937
		8 資産減耗費	1,749	9,736	△ 7,987
2	営業外費用		166,241	178,211	△ 11,970
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	166,140	178,110	△ 11,970
		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		331	761	△ 430
		1 過年度損益 修正損	1	1	0
		2 その他特別損失	330	760	△ 430

(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	22,868	下水道使用料賦課徴収事務負担金	22,331
		日本下水道協会負担金	163
		中部地方下水道協会負担金	24
		静岡県下水道協会負担金	66
		県都市計画協会負担金	50
		電算機等使用料負担金	234
2 7 保険料	15	公金総合保険料	
3 7 貸倒引当金 繰入額	1,142		
4 0 有形固定資産 減価償却費	842,028		
4 2 固定資産除却費	1,749	有形固定資産除却費	
5 0 企業債利息	166,139	下水道建設事業費	123,232
		資本費平準化債	30,166
		特別措置分	12,522
		公営企業会計適用債	135
		臨時財政特例債	83
		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	330	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 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		918,195	732,298	185,897
1 企 業 債		422,400	415,500	6,900
	1 企 業 債	422,400	415,500	6,900
2 他 会 計 出 資 金		98,914	96,377	2,537
	1 他 会 計 出 資 金	98,914	96,377	2,537
3 他 会 計 補 助 金		181,861	59,500	122,361
	1 他 会 計 補 助 金	181,861	59,500	122,361
4 補 助 金		209,780	159,350	50,430
	1 国 庫 補 助 金	209,780	159,350	50,430
5 負 担 金		5,040	1,283	3,757
	1 受 益 者 負 担 金	5,040	1,283	3,757
6 長 期 貸 付 金		200	288	△ 88
償 還 金				
	1 貸 付 金 元 金 収 入	200	288	△ 88

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	422,400	下水道建設事業費 資本費平準化債 特別措置分	314,400 72,600 35,400
1 他 会 計 出 資 金	98,914	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	178,528	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	3,333	地震対策事業費に対する補助金	
1 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 建 設 事 業 費 補 助 金	59,240	下水道整備事業費に係る国庫補助金	
2 管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 改 良 事 業 費 補 助 金	130,540	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	20,000	処理場改良事業費に係る国庫補助金	
1 受 益 者 負 担 金	5,040	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	200	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		1,431,960	1,292,162	139,798
1 建設改良費		609,206	491,362	117,844
	1 事務費	108,606	63,662	44,944

出

(単位千円、△は減を示す。)

備		考	
節	金額	説	明
1 給料	26,445	一般職給7人	
2 手当等	10,258	扶養手当	1,299
		住居手当	324
		通勤手当	516
		時間外勤務手当	1,700
		期末手当	3,589
		勤勉手当	2,830
3 賞与引当金繰入額	3,607		
5 法定福利費	7,692	地方公務員共済組合負担金	5,921
		地方公務員災害補償基金	63
		法定福利費引当金繰入額	657
		社会保険料	1,051
7 旅費	262	普通旅費	
12 備用品費	760	消耗品費	604
		図書購入費	156
13 燃料費	203	車両燃料費	
16 印刷製本費	58	図面袋等	
17 通信運搬費	154	電話料等	
18 委託料	57,360	地下埋設物試掘調査等委託料	1,600
		ストックマネジメント業務委託料	15,280
		機器単価特別調査業務委託料	480
		湯川終末処理場耐震診断等業務委託料	40,000
20 賃借料	1,320	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	486
21 使用料	105	土木積算データ使用料	
22 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)	170,200	154,200	16,000
	3 管 き よ 及 び ポンプ場建設費 (特 環)	12,900	12,900	0
	4 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 (公 共)	297,500	225,500	72,000
	5 管 き よ 及 び ポンプ場改良費 (特 環)	20,000	15,000	5,000
	6 処 理 場 改 良 費	0	20,100	△ 20,100
2 企業債償還金		821,254	799,300	21,954
	1 企業債償還金	821,254	799,300	21,954
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	258	電算機等使用料負担金	
27 保険料	49	車両保険料	
32 工事請負費	159,900	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	2,000	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	
32 工事請負費	295,500	工事概要参照	
32 工事請負費	20,000	工事概要参照	
32 工事請負費	0		
80 企業債償還金	821,254	下水道建設事業費	524,264
		資本費平準化債	198,073
		特別措置分	89,467
		公営企業会計適用債	6,076
		臨時財政特例債	2,486
		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)	159,900
管 き よ 及 び ポ ン プ 場 建 設 工 事 (特 環)	10,900
計	170,800

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	5か所 $\phi 200$ L = 530 m
マンホールポンプ場ポンプ設備設置	1か所
舗 装 復 旧 工 事	A = 400 m ²
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 ょ 及 び ポ ン プ 場 改 良 工 事 (公共)	295,500
管 き ょ 及 び ポ ン プ 場 改 良 工 事 (特環)	20,000
計	315,500

(単位千円)

備	考
管 きょ 改 良 工 事	
伊 東 処 理 区	
管 きょ 改 築 工 事	3か所
	φ250 ～ φ800 L = 378 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
取 付 管 改 築 工 事	22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	
湯 川 中 継 ポ ン プ 場	
非常用自家発電装置一式・排気消音器一式	
給気装置一式・換気装置一式・発電機盤一式	
管 きょ 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