

令和 2 年 度

下 水 道 事 業 会 計 予 算

令和2年度土浦市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度土浦市の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) 水洗化戸数	61,453 戸
(2) 年間総汚水量	15,201,000 m ³
(3) 一日平均汚水量	41,647 m ³
(4) 主な建設改良事業	
污水管渠整備事業	370,000 千円
污水ポンプ場整備事業	281,380 千円
雨水排水路整備事業	482,805 千円
ストックマネジメント事業	90,000 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		4,589,809 千円
第1項 営業収益		2,505,162 千円
第2項 営業外収益		2,084,647 千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		4,385,127 千円
第1項 営業費用		3,955,043 千円
第2項 営業外費用		372,861 千円
第3項 特別損失		47,223 千円
第4項 予備費		10,000 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て不足する額1,491,649千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額116,386千円、引継金80,000千円、当年度分損益勘定留保資金1,262,196千円及び当年度末処分利益剰余金33,067千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款 資本的収入		1,507,085 千円
第1項 企業債		979,000 千円
第2項 負担金及び分担金		35,149 千円
第4項 他会計補助金		106,798 千円
第5項 国庫補助金		386,138 千円
支 出		
第1款 資本的支出		2,998,734 千円
第1項 建設改良費		1,495,378 千円
第2項 企業債償還金		1,503,356 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の額は、それぞれ、399,713千円及び311,138千円である。

(企業債)

第5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。

(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道整備事業	835,300	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内(ただし、 利率見直し方式で借 り入れる政府資金及 び地方公共団体金融 機構資金について、 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(据置期間を含 む。)に償還する。 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、又は繰上償還若しく は低利に借り換えることがで きる。
流域下水道整備事業	143,700			
合計	979,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(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。

第1項 営 業 費 用

第2項 営 業 外 費 用

第3項 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 138,511千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業の運営に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,230,528千円と定める。

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち 33,067千円は、次のとおり処分するものとする。

(1) 資本的収入額が支出額に不足する額に補てんする。

令和 2 年 3 月 3 日 提 出

土 浦 市 長 安 藤 真 理 子

令和 年 月 日

下 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

令和２年度土浦市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	金 額	備 考
1 下水道事業収益			4,589,809	
	1 営業収益		2,505,162	
		1 下水道使用料	2,164,522	
		2 雨水処理負担金	340,118	
		6 その他営業収益	522	
	2 営業外収益		2,084,647	
		3 他会計補助金	783,612	
		4 国庫補助金	135	
		5 県補助金	15,950	
		6 長期前受金戻入	1,284,929	
		9 雑収益	21	

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	金 額	備 考
1 下水道事業費用			4,385,127	
	1 営業費用		3,955,043	
		1 管渠費	113,845	
		2 ポンプ場費	103,524	
		4 業務費	136,747	
		5 総係費	127,456	
		6 流域下水道維持管理費	908,266	
		7 水洗化普及費	18,080	
		8 減価償却費	2,547,125	
	2 営業外費用		372,861	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	313,561	
		3 消費税及び地方消費税	59,300	
	3 特別損失		47,223	
		5 その他特別損失	47,223	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入		(単位 千円)		
款	項	目	金 額	備 考
1 資本的収入			1, 507, 085	
	1 企業債		979, 000	
		1 企業債	979, 000	
	2 負担金及び分担金		35, 149	
		1 受益者負担金及び分担金	35, 149	
	4 他会計補助金		106, 798	
		1 他会計補助金	106, 798	
	5 国庫補助金		386, 138	
		1 国庫補助金	386, 138	

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	金 額	備 考
1 資本的支出			2, 998, 734	
	1 建設改良費		1, 495, 378	
		1 管渠費	1, 063, 026	
		2 ポンプ場費	282, 370	
		3 流域下水道事業費	148, 596	
		4 固定資産購入費	1, 386	
	2 企業債償還金		1, 503, 356	
		1 企業債償還金	1, 503, 356	

令和2年度土浦市下水道事業予定開始貸借対照表
(令和2年4月1日現在)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
1. 固 定 資 産				3. 固 定 負 債			
(1) 有形固定資産				(1) 企 業 債			
イ 土 地		1,013,470		建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>17,275,502</u>		
ロ 建 物	3,733,650			企 業 債 合 計		17,275,502	
減価償却累計額	<u>0</u>	3,733,650		固 定 負 債 合 計			17,275,502
ハ 構 築 物	50,056,321						
減価償却累計額	<u>0</u>	50,056,321		4. 流 動 負 債			
ニ 機 械 及 び 装 置	667,910			(1) 企 業 債			
減価償却累計額	<u>0</u>	667,910		建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>1,503,356</u>		
ホ 車 両 運 搬 具	1,019			企 業 債 合 計		1,503,356	
減価償却累計額	<u>0</u>	1,019		(2) 未 払 金		<u>311,138</u>	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5			流 動 負 債 合 計			1,814,494
減価償却累計額	<u>0</u>	5					
ト 建 設 仮 勘 定		<u>214,281</u>		5. 繰 延 収 益			
有形固定資産合計			55,686,656	(1) 長 期 前 受 金		<u>28,223,929</u>	
(2) 無形固定資産				繰 延 収 益 合 計			<u>28,223,929</u>
イ 施 設 利 用 権		<u>2,760,646</u>					
無形固定資産合計			<u>2,760,646</u>	負 債 合 計			<u>47,313,925</u>
固 定 資 産 合 計			58,447,302				

2. 流 動 資 産		資 本 の 部		
(1) 現 金 預 金	189,614			
(2) 未 収 金	399,713	6. 資 本 金		10,709,234
流 動 資 産 合 計	<u>589,327</u>	7. 剰 余 金		
		(1) 資 本 剰 余 金		
		イ 受 贈 財 産 評 価 額	58,557	
		ロ その他資本剰余金	<u>954,913</u>	
		資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,013,470</u>
資 産 合 計	<u><u>59,036,629</u></u>	剰 余 金 合 計		<u>1,013,470</u>
		資 本 合 計		<u>11,722,704</u>
		負 債 資 本 合 計		<u><u>59,036,629</u></u>

令和2年度土浦市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

資 産 の 部					負 債 の 部				
	千円	千円	千円	千円		千円	千円	千円	
1. 固 定 資 産					3. 固 定 負 債				
(1) 有形固定資産					(1) 企 業 債				
イ 土 地		1,015,856			建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>17,119,257</u>			
ロ 建 物	3,733,650				企 業 債 合 計		17,119,257		
減価償却累計額	<u>△ 120,350</u>	3,613,300			固 定 負 債 合 計			17,119,257	
ハ 構 築 物	51,429,975								
減価償却累計額	<u>△ 2,011,932</u>	49,418,043			4. 流 動 負 債				
ニ 機 械 及 び 装 置	933,680				(1) 企 業 債				
減価償却累計額	<u>△ 275,022</u>	658,658			建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>1,491,845</u>			
ホ 車 両 運 搬 具	1,019				企 業 債 合 計		1,491,845		
減価償却累計額	<u>△ 459</u>	560			(2) 未 払 金		286,896		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5				(3) 引 当 金				
減価償却累計額	<u>△ 2</u>	3			イ 賞 与 引 当 金	8,907			
ト 建 設 仮 勘 定		<u>220,251</u>			ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>1,710</u>			
有形固定資産合計			54,926,671		引 当 金 合 計		<u>10,617</u>		
(2) 無形固定資産					流 動 負 債 合 計			1,789,358	
イ 施 設 利 用 権		<u>2,801,259</u>							
無形固定資産合計			<u>2,801,259</u>						
固 定 資 産 合 計				57,727,930					

2. 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金	137,311				
(2) 未 収 金	396,006				
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,559</u>				
流 動 資 産 合 計		526,758			
資 産 合 計		<u>58,254,688</u>			
5. 繰 延 収 益					
(1) 長 期 前 受 金		28,820,001			
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 1,284,929</u>			
繰 延 収 益 合 計				27,535,072	
負 債 合 計				<u>46,443,687</u>	
			資 本 の 部		
6. 資 本 金					
(1) 自 己 資 本 金					
イ 固 定 資 本 金		<u>10,709,234</u>			
自 己 資 本 金 合 計			10,709,234		
資 本 金 合 計				10,709,234	
7. 剰 余 金					
(1) 資 本 剰 余 金					
イ 受 贈 財 産 評 価 額		58,557			
ロ 補 助 金		<u>954,913</u>			
資 本 剰 余 金 合 計			1,013,470		
(2) 利 益 剰 余 金					
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>88,297</u>			
ロ 利 益 剰 余 金 合 計			<u>88,297</u>		
剰 余 金 合 計				<u>1,101,767</u>	
資 本 合 計				<u>11,811,001</u>	
負 債 資 本 合 計				<u>58,254,688</u>	

令和2年度土浦市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	88,297
減価償却費	2,547,125
貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,559
賞与引当金の増減額(△は増加)	10,617
長期前受金戻入額	△ 1,284,929
支払利息及び企業債取扱諸費	313,561
未収金等の増減額(△は増加)	3,706
未払金等の増減額(△は減少)	△ 24,242
特定収入に係る消費税及び地方消費税の相殺(圧縮)額	△ 59,607
小計	1,601,087
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 313,561
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,287,526

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	△ 1,647,780
無形固定資産の取得による支出	△ 179,972
受益者負担金による収入	35,149
国庫補助金等による収入	513,732
一般会計からの繰入金による収入	106,798
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,172,073

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	1,335,600
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	△ 1,503,356
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 167,756
資金増加額(又は減少額)	△ 52,303
資金期首残高	189,614
資金期末残高	137,311

令和２年度土浦市下水道事業会計予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 下水道事業 収 益	1 営 業 収 益		4,589,809	0	4,589,809			
			2,505,162	0	2,505,162			
		1 下 水 道 使 用 料	2,164,522	0	2,164,522	1 公 共 下 水 道 施 設 使 用 料	2,164,522	下水道使用料 2,164,522
		2 雨 水 処 理 負 担 金	340,118	0	340,118	1 雨 水 処 理 負 担 金	340,118	雨水処理負担金 340,118
		6 そ の 他 営 業 収 益	522	0	522	2 手 数 料	522	指定工事店指定証交付手数料 500 受益者負担金督促手数料 22
	2 営 業 外 収 益		2,084,647	0	2,084,647			
		3 他 会 計 補 助 金	783,612	0	783,612	1 他 会 計 補 助 金	783,612	一般会計補助金 783,612
		4 国庫補助金	135	0	135	1 国庫補助金	135	社会資本整備総合交付金 (住宅局分) 135
		5 県 補 助 金	15,950	0	15,950	1 県 補 助 金	15,950	湖沼水質浄化下水道接続支援事業費 補助金 15,950
		6 長 期 前 受 金 戻 入	1,284,929	0	1,284,929	2 他 会 計 補 助 金 戻 入	226,982	一般会計補助金戻入 226,982
						3 受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金 戻 入	96,959	受益者負担金・分担金戻入 96,959
						4 工 事 負 担 金 戻 入	247	工事負担金戻入 247
						5 国庫補助金 戻 入	603,216	国庫補助金戻入 603,216
						6 県 補 助 金 戻 入	2,149	県補助金戻入 2,149
						7 受 贈 財 産 評 価 額 戻 入	355,376	受贈財産評価額戻入 355,376
		9 雑 収 益	21		21	2 そ の 他 雑 収 益	21	水路等敷地使用料 21

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 下水道事業 費 用	1 営 業 費 用		4,385,127	0	4,385,127			
			3,955,043	0	3,955,043			
		1 管 渠 費	113,845	0	113,845	14 通 信 運 搬 費	4,279	マンホールポンプ回線通信料 4,279
						15 委 託 料	52,905	汚水流量計定期点検委託料 2,398 産業廃棄物（汚泥）処理委託料 1,100 管渠等清掃委託料 10,863 流域下水道接続箇所水質分析委託料 5,280 マンホールポンプ維持管理委託料 33,264
						17 賃 借 料	102	借地料 102
						19 修 繕 費	41,690	施設修繕 29,700 汚水流量計計器修繕工事費 6,710 施設整備等工事費 5,280
						22 動 力 費	14,520	マンホールポンプ等電気料 14,520
						30 保 険 料	349	下水道損害賠償責任保険料 349
		2 ポンプ場費	103,524	0	103,524	10 備 消 耗 品 費	241	消耗品 241
						12 光 熱 水 費	370	上下水道使用料 370
						15 委 託 料	68,962	電気保安委託料 3,256 重油タンク点検委託料 132 緊急時運転管理委託料 2,300 運転管理委託料 59,950 消防設備点検委託料 495 浄化槽維持管理委託料 40 清掃委託料 1,700 水質分析委託料 1,089
						16 手 数 料	5	浄化槽点検手数料 5
						19 修 繕 費	11,880	施設修繕費 11,880
						22 動 力 費	21,684	施設電気料 21,684
						30 保 険 料	382	建物損害共済分担金 382
		4 業 務 費	136,747	0	136,747	5 報 酬	2,207	2,207
						8 旅 費	60	費用弁償 60
						10 備 消 耗 品 費	89	消耗品 89
						15 委 託 料	125,257	下水道台帳整備委託料 3,487 下水道使用料徴収委託料 120,670 特定事業場等水質分析委託料 1,100
						16 手 数 料	9,134	コンビニ収納取扱手数料 7,240 クレジット決済システム手数料 1,894
		5 総 係 費	127,456	0	127,456	1 給 料	49,488	17人分 49,488
						2 手 当	35,076	35,076

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						3 賞与引当金繰入額	7,086	7,086
						6 法定福利費	15,198	15,198
						7 法定福利費引当金繰入額	1,360	1,360
						8 旅 費	62	旅費 62
						10 備消耗品費	199	消耗品 199
						11 燃 料 費	487	公用車燃料代 487
						13 印刷製本費	181	受益者負担金納付書等印刷代 181
						14 通信運搬費	207	郵便料 207
						15 委 託 料	3,072	電算委託料 1,873 受益者負担金管理システム保守委託料 759 地番図データ変換委託料 440
						16 手 数 料	8	郵便・口座振替手数料 8
						17 賃 借 料	5,470	有料道路使用料 36 テレビ受信料 8 システム使用料 1,530 複写機使用料 42 パソコン使用料 3,854
						19 修 繕 費	431	公用車車検整備代 431
						23 負 担 金	809	日本下水道協会負担金 433 茨城県下水道協会負担金 92 公共料金等暴力対策協議会負担金 10 霞ヶ浦湖北流域下水道整備推進協議会負担金 87 茨城県下水道整備促進協議会負担金 56 諸会議出席負担金 131
						29 公 課 費	40	公用車重量税 40
						30 保 険 料	223	公用車損害保険料 223
						33 貸倒引当金繰入額	6,559	6,559
						40 報 償 費	1,200	受益者負担金前納報奨金 1,200
						43 補 助 金	300	雨水貯留施設設置補助金 300
		6 流域下水道維持管理費	908,266	0	908,266	23 負 担 金	908,266	霞ヶ浦湖北流域下水道維持管理負担金 908,266
		7 水洗化普及費	18,080	0	18,080	10 備消耗品費	639	普及促進用消耗品 639

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						13 印刷製本費	10	写真プリント代 10
						16 手 数 料	12	筆耕料 12
						17 賃 借 料	11	機器借上料 11
						37 食 糧 費	6	飲物代 6
						40 報 償 費	72	図書券代 72
						43 補 助 金	17,330	湖沼水質浄化下水道接続事業補助金 17,330
		8 減価償却費	2,547,125	0	2,547,125	51 有形固定資産 減価償却費	2,407,765	建物 120,350 構築物 2,011,932 機械及び装置 275,022 車両運搬具 459 工具、器具及び備品 2
						52 無形固定資産 減価償却費	139,360	流域下水道施設利用権 139,360
	2 営業外費用		372,861	0	372,861			
		1 支払利息 及び企業 債取扱諸費	313,561	0	313,561	59 企業債利息	313,561	長期債利子 313,561
		3 消費税及び 地方消費税	59,300	0	59,300	63 消費税及び 地方消費税	59,300	消費税 59,300
	3 特別損失		47,223	0	47,223			
		5 そ の 他 特 別 損 失	47,223	0	47,223	81 そ の 他 特 別 損 失	47,223	賞与引当金繰入額 8,907 法定福利費引当金繰入額 1,710 貸倒引当金繰入額（過年度分） 7,595 消費税（前年度事業分） 29,011
	4 予 備 費		10,000	0	10,000			
		1 予 備 費	10,000	0	10,000	90 予 備 費	10,000	予備費 10,000

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 資 本 的 収 入			1,507,085	0	1,507,085			
	1 企 業 債		979,000	0	979,000			
		1 企 業 債	979,000	0	979,000	1 下水道事業債	979,000	公共下水道事業債 835,300 流域下水道事業債 143,700
	2 負 担 金 及 び 分 担 金		35,149	0	35,149			
		1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	35,149	0	35,149	1 受益者負担金	35,149	受益者負担金 35,149
	4 他 会 計 補 助 金		106,798	0	106,798			
		1 他 会 計 補 助 金	106,798	0	106,798	1 一 般 会 計 補 助 金	106,798	一般会計補助金 106,798
	5 国庫補助金		386,138	0	386,138			
		1 国庫補助金	386,138	0	386,138	1 国庫補助金	386,138	社会資本整備総合交付金 156,050 防災安全交付金 230,088

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 資 本 的 支 出			2,998,734	0	2,998,734			
	1 建設改良費		1,495,378	0	1,495,378			
		1 管 渠 費	1,063,026	0	1,063,026	1 給 料	13,290	5人分 13,290
						2 手 当	8,667	8,667
						3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,821	1,821
						6 法 定 福 利 費	3,968	3,968
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	350	350
						8 旅 費	44	旅費 44
						10 備 消 耗 品 費	487	消耗品 487
						15 委 託 料	365,057	(補助分) 管渠点検調査委託料 23,000
								(単独分) 管渠点検調査委託料 20,000
								(補助分) 管渠更生等実施設計委託料 23,000
								(単独分) 管渠更生等実施設計委託料 4,000
								(補助分) 修繕改築計画策定委託料 20,000
								(補助分) 管渠耐震診断委託料 10,000
								(単独分) 污水管渠整備実施設計委託 19,000

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
								料 (単独分) 東筑波新治工業団地ポンプ 11,880 場工事監理委託料 (補助分) J R 常磐線横断工事委託料 234,177
						16 手 数 料	1,900	土地家屋調査手数料 1,900
						17 賃 借 料	2,342	借地料 2,342
						18 工 事 請 負 費	644,100	公共汚水桝設置工事費 51,000 マンホールポンプ緊急通報装置更新工 5,500 事費 污水管渠補強工事費 13,000 汚水流量計引込柱設置工事費 1,600 (補助分) 污水管渠布設工事費 80,000 (単独分) 污水管渠布設工事費 260,000 (補助分) 雨水排水路整備工事費 150,000 (単独分) 雨水排水路整備工事費 83,000
						26 補 償 費	21,000	工作物等補償金 (汚水分) 10,000 工作物等補償金 (雨水分) 11,000
		2 ポンプ場費	282,370	0	282,370	18 工 事 請 負 費	282,370	(補助分) 東筑波新治工業団地ポン 232,100 プ場新設工事費 (単独分) 東筑波新治工業団地ポン 37,400 プ場新設工事費 ポンプ場設備オーバーホール工事費 12,870
		3 流域下水道 事 業 費	148,596	0	148,596	23 負 担 金	148,596	霞ヶ浦湖北流域下水道事業市町村負 148,596 担金
		4 固 定 資 産 購 入 費	1,386	0	1,386	71 有形固定資産 購 入 費	1,386	用地取得費 1,386
	2 企 業 債 金		1,503,356	0	1,503,356			
	1 企 業 債 金		1,503,356	0	1,503,356	76 下水道事業債	1,503,356	長期債償還金 1,503,356

給与費明細書

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職員手当等	計		
本年度	損益勘定支弁職員	15 (2) 【2】	2, 207	49, 488	42, 162	93, 857	16, 558	110, 415
	資本勘定支弁職員	5 () 【】		13, 290	10, 488	23, 778	4, 318	28, 096
	合 計	20 (2) 【2】	2, 207	62, 778	52, 650	117, 635	20, 876	138, 511
前年度	損益勘定支弁職員	() 【】						
	資本勘定支弁職員	() 【】						
	合 計	() 【】						
比 較	損益勘定支弁職員	15 (2) 【2】	2, 207	49, 488	42, 162	93, 857	16, 558	110, 415
	資本勘定支弁職員	5 () 【】		13, 290	10, 488	23, 778	4, 318	28, 096
	合 計	20 (2) 【2】	2, 207	62, 778	52, 650	117, 635	20, 876	138, 511

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲、【 】内は、会計年度任用職員数を別掲

職員手当等の内訳

(単位 千円)

区 分	管 理 職 手 当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管理職員 特別勤務 手 当	期末勤勉 手 当	児童手当	退職手当 負 担 金
本年度	1, 320	1, 194	6, 530	2, 782	1, 286	3, 310	24	26, 718	1, 130	8, 356
前年度										
比 較	1, 320	1, 194	6, 530	2, 782	1, 286	3, 310	24	26, 718	1, 130	8, 356

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	
給 料	62, 778	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	62, 778	人事異動等に伴う 職員構成の変動 (地方公営企業法の適用)	職員数の異動状況 令和2年度予算 職員数 20 (2) 人 令和元年度予算 職員数 () 人 異動等による増減 20 (2) 人
職員手当等	52, 650	制度改正による増減分			
		その他の増減分	52, 650	人事異動等に伴う 職員構成の変動 (地方公営企業法の適用)	

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職
令和 2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	
	平均給与月額 (円)	
	平均年齢 (歳)	
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	
	平均給与月額 (円)	
	平均年齢 (歳)	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 2年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	計		
平成31年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	行 政 職
1 級	主 事 級
2 級	主 幹 級
3 級	主 任 級
4 級	係 長 級
5 級	課長補佐級
6 級	課 長 級
7 級	参 事 級
8 級	部 長 級

イ 初任給

(単位 円)

区 分	行 政 職	
	市	一般会計の制度
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	195,500	195,500

エ 昇給 (再任用職員を除く。)

区 分			行 政 職
本 年 度	職員数 (A) (人)		20
	昇給に係る職員数 (B) (人)		18
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	3
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	10
		5号給 (人)	
		6号給 (人)	5
	比 率 (B) / (A) (%)		90.0
前 年 度	職員数 (A) (人)		
	昇給に係る職員数 (B) (人)		
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	
		5号給 (人)	
		6号給 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		

オ 期末・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)	12月 (月分)			
本 年 度	2. 25 (1. 175)	2. 25 (1. 175)	4. 50 (2. 35)	有	
前 年 度					
一般会計の制度	2. 25 (1. 175)	2. 25 (1. 175)	4. 50 (2. 35)	有	

() 内は，再任用職員の標準的な支給率

カ 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35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	33. 27075	47. 709	47. 709	
一般会計の制度	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	

キ 地域手当

支給対象地域	市内全域
支給率 (％)	10. 0
支給対象職員数 (人)	22
国の指定基準に基づく支給率 (％)	10. 0

ク その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
管理職手当	同	
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	
時間外勤務手当	同	
管理職員特別勤務手当	同	

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	10年～50年
構築物	5年～50年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	5年
工具器具	1年～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
流域下水道建設負担金	45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金については、一般会計が全額負担する取扱いとしているため、退職給付に係る引当金の計上はしない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として26,718千円を支給するため、賞与引当金8,907千円を取り崩すこととしている。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として20,876千円を支出するため、法定福利費引当金1,710千円を取り崩すこととしている。

継続費についての前々年度末までの支出額，前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の
支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

(単位 千円)

款	項	事業名	年 度	全 体 計 画					前々年度 末までの 支 出 額	前年度末 までの 支 出 (見込)額	当該年度 支 出 予 定 額	当該年度末 までの支出 予 定 額	翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額	継続費の 総額に対 する進捗 率 (%)
				年割額	左 の 財 源 内 訳									
					特 定 財 源			一 般 財 源						
					国 県 支出金	企業債	その他							
1 資本的 支出	1 建設改良 費	東筑波新治工業団 地ポンプ場整備事 業	1	156,860	77,000	72,000	7,843	17		61,480		61,480		10.1
			2	281,380	116,050	151,100	14,069	161			376,760	376,760		62.3
			3	166,760	52,250	106,100	8,338	72					166,760	27.6
			計	605,000	245,300	329,200	30,250	250		61,480	376,760	438,240	166,760	100.0

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての
前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該
年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の		当 該 年 度 以 降 の		左 の 財 源 内 訳			
		支 出 (見 込) 額		支 出 予 定 額		特 定 財 源			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	企 業 債	そ の 他	
下水道使用料徴収委託料	619,300	令和元年度		令和2年度から 令和6年度まで	619,300			619,300	

企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	平成 3 0 年 度 末 現 在 高	令 和 元 年 度 末 現 在 高 見 込 額	令 和 2 年 度 中 増 減 見 込		令 和 2 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			令 和 2 年 度 中 起 債 見 込 額	令 和 2 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
1 公 共 下 水 道 事 業 債	15,853,628	15,201,780	1,144,500	1,252,368	15,093,912
2 流 域 下 水 道 事 業 債	2,173,490	2,125,435	191,100	131,537	2,184,998
3 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 債	1,568,508	1,451,643	0	119,451	1,332,192
合 計	19,595,626	18,778,858	1,335,600	1,503,356	18,611,102