

令和3年度

下水道事業会計予算

令和3年度土浦市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3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	60,682 戸
(2) 年 間 総 汚 水 量	15,039,000 m ³
(3) 一 日 平 均 汚 水 量	41,203 m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
污水管渠整備事業	270,000 千円
污水ポンプ場整備事業	166,760 千円
雨水排水路整備事業	455,109 千円
ストックマネジメント事業	118,000 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		4,700,138 千円
第1項 営 業 収 益		2,472,314 千円
第2項 営 業 外 収 益		2,227,824 千円
支 出		
第1款 下 水 道 事 業 費 用		4,515,450 千円
第1項 営 業 費 用		4,170,867 千円
第2項 営 業 外 費 用		331,289 千円
第3項 特 別 損 失		3,294 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 1,486,463千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 113,352千円、過年度分損益勘定留保資金 17,802千円、当年度分損益勘定留保

資金 1, 3 5 5, 3 0 9千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款 資 本 的 収 入		1, 333, 272 千円
第1項 企 業 債		924, 800 千円
第2項 負担金及び分担金		24, 433 千円
第4項 他 会 計 補 助 金		109, 539 千円
第5項 国 庫 補 助 金		274, 500 千円
支 出		
第1款 資 本 的 支 出		2, 819, 735 千円
第1項 建 設 改 良 費		1, 327, 940 千円
第2項 企 業 債 償 還 金		1, 491, 795 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。

(単位 千円)		
事 項	期 間	限度額
公共下水道事業計画策定委託料	令和4年度	21, 000

(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。

(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	791, 900	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	132, 900			
合計	924, 800			

(一時借入金)

第7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。

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

169,668千円

(他会計からの補助金)

第10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、1,359,405千円と定める。

令和 3 年 3 月 2 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3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			4,700,138	
	1 営業収益		2,472,314	
		1 下水道使用料	2,140,674	
		2 雨水処理負担金	331,130	
		6 その他営業収益	510	
	2 営業外収益		2,227,824	
		3 他会計補助金	918,736	
		5 県補助金	14,990	
		6 長期前受金戻入	1,294,078	
		9 雑収益	20	

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	金 額	備 考
1 下水道事業費用			4,515,450	
	1 営業費用		4,170,867	
		1 管渠費	142,294	
		2 ポンプ場費	122,788	
		4 業務費	139,166	
		5 総係費	152,224	
		6 流域下水道維持管理費	1,020,459	
		7 水洗化普及費	17,048	
		8 減価償却費	2,576,888	
	2 営業外費用		331,289	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	282,169	
		3 消費税及び地方消費税	49,120	
	3 特別損失		3,294	
		2 過年度損益修正損	3,294	
	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, 333, 272	
	1 企業債		924, 800	
		1 企業債	924, 800	
	2 負担金及び分担金		24, 433	
		1 受益者負担金及び分担金	24, 433	
	4 他会計補助金		109, 539	
		1 他会計補助金	109, 539	
	5 国庫補助金		274, 500	
		1 国庫補助金	274, 500	

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	金 額	備 考
1 資本的支出			2, 819, 735	
	1 建設改良費		1, 327, 940	
		1 管渠費	965, 997	
		2 ポンプ場費	205, 260	
		3 流域下水道事業費	142, 009	
		4 固定資産購入費	14, 674	
	2 企業債償還金		1, 491, 795	
		1 企業債償還金	1, 491, 795	

令和２年度土浦市下水道事業予定損益計算書

(令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,962,727,273		
(2) 雨水処理負担金	340,118,000		
(3) その他営業収益	<u>522,000</u>	2,303,367,273	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	103,536,549		
(2) ポンプ場費	97,226,548		
(3) 業務費	124,516,093		
(4) 総係費	131,885,278		
(5) 流域下水道維持管理費	825,636,364		
(6) 水洗化普及費	17,536,364		
(7) 減価償却費	<u>2,557,647,196</u>	<u>3,857,984,392</u>	
営業損失			1,554,617,119
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	791,954,000		
(2) 国庫補助金	47,000		
(3) 県補助金	14,380,000		
(4) 長期前受金戻入	1,288,206,176		
(5) 雑収益	<u>21,000</u>	2,094,608,176	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	313,561,000		
(2) 雑支出	<u>31,163,503</u>	<u>344,724,503</u>	<u>1,749,883,673</u>
経常利益			195,266,554
5. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>47,223,000</u>	<u>47,223,000</u>	<u>△ 47,223,000</u>
当年度純利益			148,043,554
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>148,043,554</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			
	円	円	円	円	円	円	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		1,015,039,786		イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>16,607,507,503</u>		
ロ 建物	3,733,649,804			企業債合計		16,607,507,503	
減価償却累計額	<u>△ 120,350,317</u>	3,613,299,487		固定負債合計			16,607,507,503
ハ 構築物	51,597,865,982			4. 流動負債			
減価償却累計額	<u>△ 2,021,263,518</u>	49,576,602,464		(1) 企業債			
ニ 機械及び装置	685,905,861			イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,491,794,838</u>		
減価償却累計額	<u>△ 275,564,401</u>	410,341,460		企業債合計		1,491,794,838	
ホ 車両運搬具	1,018,693			(2) 未払金		330,374,007	
減価償却累計額	<u>△ 458,409</u>	560,284		(3) 引当金			
ヘ 工具器具及び備品	5,250			イ 賞与引当金	9,455,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,362</u>	2,888		ロ 法定福利費引当金	<u>1,815,000</u>		
ト 建設仮勘定		<u>237,469,308</u>		引当金合計		<u>11,270,000</u>	
有形固定資産合計			54,853,315,677	流動負債合計			1,833,438,845
(2) 無形固定資産				5. 繰延収益			
イ 施設利用権		<u>2,739,749,669</u>		(1) 長期前受金		28,819,222,619	
無形固定資産合計			<u>2,739,749,669</u>	(2) 収益化累計額		<u>△ 1,288,206,176</u>	
固定資産合計			57,593,065,346	繰延収益合計			<u>27,531,016,443</u>
				負債合計			<u>45,971,962,791</u>

2. 流動資産			資 本 の 部		
(1) 現金預金		338,068,275	6. 資本金		
(2) 未収金	358,143,164		(1) 自己資本金		
貸倒引当金	<u>△ 6,559,000</u>	351,584,164	イ 固定資本金	11,149,241,334	
			自己資本金合計		
流動資産合計		<u>689,652,439</u>	資本金合計		<u>11,149,241,334</u>
資産合計		<u><u>58,282,717,785</u></u>	7. 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 受贈財産評価額	58,557,295	
			ロ その他資本剰余金	<u>954,912,811</u>	
			資本剰余金合計		<u>1,013,470,106</u>
			(2) 利益剰余金		
			イ 当年度未処分利益剰余金	<u>148,043,554</u>	
			利益剰余金合計		<u>148,043,554</u>
			剰余金合計		<u>1,161,513,660</u>
			資本合計		<u>12,310,754,994</u>
			負債資本合計		<u><u>58,282,717,785</u></u>

令和３年度土浦市下水道事業予定貸借対照表
(令和４年３月３１日現在)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	円	円	円	円	円	円	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		1,030,713,786		イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>16,513,847,156</u>		
ロ 建物	3,733,649,804			企業債合計		16,513,847,156	
減価償却累計額	<u>△ 240,700,317</u>	3,492,949,487		固定負債合計			16,513,847,156
ハ 構築物	53,368,983,391			4. 流動負債			
減価償却累計額	<u>△ 4,059,176,518</u>	49,309,806,873		(1) 企業債			
ニ 機械及び装置	696,188,404			イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,467,160,185</u>		
減価償却累計額	<u>△ 551,371,401</u>	144,817,003		企業債合計		1,467,160,185	
ホ 車両運搬具	1,018,693			(2) 未払金		316,220,633	
減価償却累計額	<u>△ 917,409</u>	101,284		(3) 引当金			
ヘ 工具器具及び備品	5,250			イ 賞与引当金	9,815,000		
減価償却累計額	<u>△ 4,362</u>	888		ロ 法定福利費引当金	<u>1,894,000</u>		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		引当金合計		<u>11,709,000</u>	
有形固定資産合計		53,978,389,321		流動負債合計			1,795,089,818
(2) 無形固定資産				5. 繰延収益			
イ 施設利用権	<u>2,829,739,033</u>			(1) 長期前受金		29,321,853,346	
無形固定資産合計		<u>2,829,739,033</u>		(2) 収益化累計額		<u>△ 2,582,284,176</u>	
固定資産合計			56,808,128,354	繰延収益合計			<u>26,739,569,170</u>
				負債合計			<u>45,048,506,144</u>

2. 流動資産			資 本 の 部		
(1) 現金預金		322,355,668	6. 資本金		
(2) 未収金	336,738,474		(1) 自己資本金		
貸倒引当金	<u>△ 3,962,000</u>	332,776,474	イ 固定資本金	11,149,241,334	
			自己資本金合計		
流動資産合計		<u>655,132,142</u>	資本金合計		<u>11,149,241,334</u>
資産合計		<u><u>57,463,260,496</u></u>	7. 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 受贈財産評価額	58,557,295	
			ロ その他資本剰余金	<u>954,912,811</u>	
			資本剰余金合計		<u>1,013,470,106</u>
			(2) 利益剰余金		
			イ 当年度未処分利益剰余金	<u>252,042,912</u>	
			利益剰余金合計		<u>252,042,912</u>
			剰余金合計		<u>1,265,513,018</u>
			資本合計		<u>12,414,754,352</u>
			負債資本合計		<u><u>57,463,260,496</u></u>

令和３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３年４月１日から令和４年３月３１日まで)

(単位：円)

１ 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	103,999,358
減価償却費	2,576,888,000
長期前受金戻入額	△ 1,294,078,000
賞与引当金の増減額	360,000
法定福利引当金の増減額	79,000
貸倒引当金の増減額	△ 2,597,000
未収金の増減額（△は増加）	21,404,690
未払金の増減額（△は減少）	△ 14,153,374
支払利息	282,169,000
小計	1,674,071,674
利息の支払額	△ 282,169,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,391,902,674

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	△ 1,791,951,008
受益者分担金による収入	24,433,000
国庫補助金による収入	418,050,910
他会計補助金による収入	109,539,000
補助金等返還金による支出	△ 49,392,183
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,289,320,281

３ 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	1,373,500,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 1,491,795,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,295,000

資金増加額（又は減少額）	△ 15,712,607
資金期首残高	338,068,275
資金期末残高	322,355,668

令和3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		4,700,138	4,589,809	110,329			
			2,472,314	2,505,162	△ 32,848			
		1 下 水 道 使 用 料	2,140,674	2,164,522	△ 23,848	1 公 共 下 水 道 施 設 使 用 料	2,140,674	下水道使用料 2,140,674
		2 雨 水 処 理 負 担 金	331,130	340,118	△ 8,988	1 雨 水 処 理 負 担 金	331,130	雨水処理負担金 331,130
		6 そ の 他 営 業 収 益	510	522	△ 12	2 手 数 料	510	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 10
	2 営 業 外 収 益		2,227,824	2,084,647	143,177			
		3 他 会 計 補 助 金	918,736	783,612	135,124	1 他 会 計 補 助 金	918,736	一般会計補助金 918,736
		4 国庫補助金	0	135	△ 135	1 国庫補助金	0	社会資本整備総合交付金 (住宅局分) 0
		5 県 補 助 金	14,990	15,950	△ 960	1 県 補 助 金	14,990	湖沼水質浄化下水道接続支援事業費 補助金 14,990
		6 長 期 前 受 金 戻 入	1,294,078	1,284,929	9,149	2 他 会 計 補 助 金 戻 入	228,310	一般会計補助金戻入 228,310
						3 受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金 戻 入	97,334	受益者負担金・分担金戻入 97,334
						4 工 事 負 担 金 戻 入	246	工事負担金戻入 246
						5 国庫補助金 戻 入	610,664	国庫補助金戻入 610,664
						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	355,375	受贈財産評価額戻入 355,375
		9 雑 収 益	20	21	△ 1	2 そ の 他 雑 収 益	20	水路等敷地使用料 20

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		4,515,450	4,385,127	130,323			
			4,170,867	3,955,043	215,824			
		1 管 渠 費	142,294	113,845	28,449	14 通 信 運 搬 費	4,200	マンホールポンプ回線通信料 4,200
						15 委 託 料	60,879	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 1,513 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 5,135 水質分析委託料 1,221 特定事業場水質分析委託料 1,254 マンホールポンプ維持管理委託料 33,495 雨水幹線浚渫委託料 5,000
						17 賃 借 料	102	借地料 102
						19 修 繕 費	62,231	施設修繕 50,000 汚水流量計計器修繕工事費 6,951 マンホールポンプ修繕工事費 5,280
						22 動 力 費	14,530	マンホールポンプ等電気料 14,530
						30 保 険 料	352	下水道損害賠償責任保険料 352
		2 ポンプ場費	122,788	103,524	19,264	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	68,304	電気保安委託料 3,256 重油タンク点検委託料 223 緊急時運転管理委託料 2,640 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
						16 手 数 料	5	浄化槽点検手数料 5
						19 修 繕 費	28,290	施設修繕費 28,290
						22 動 力 費	25,198	施設電気料等 25,198
						30 保 険 料	380	建物損害共済分担金 380
		4 業 務 費	139,166	136,747	2,419	5 報 酬	2,153	2,153
						8 旅 費	150	費用弁償 150
						10 備 消耗品費	96	消耗品 96
						15 委 託 料	126,775	下水道台帳整備委託料 4,081 下水道使用料徴収委託料 119,510 クレジット決済システム改修委託料 3,184
						16 手 数 料	9,992	コンビニ収納取扱手数料 7,573 クレジット決済システム手数料 2,419

(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
		5 総 係 費	152,224	127,456	24,768	1 給 料	54,526	16人分 54,526
						2 手 当	53,267	53,267
						3 賞与引当金 繰入額	7,985	7,985
						6 法定福利費	18,365	18,365
						7 法定福利費 引当金繰入額	1,541	1,541
						8 旅 費	62	旅費 62
						10 備 消耗品費	193	消耗品 193
						11 燃 料 費	447	公用車燃料代 447
						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	188	郵便料 188
						15 委 託 料	2,691	電算委託料 1,873
								受益者負担金管理システム保守委託 料 378
								地番図データ変換委託料 440
						16 手 数 料	204	郵便・口座振替手数料 6
								受益者負担金システム再セットアッ プ手数料 198
						17 賃 借 料	6,544	有料道路使用料 36
								テレビ受信料 8
								システム使用料 2,605
								複写機使用料 42
								パソコン使用料 3,853
						19 修 繕 費	431	公用車車検整備代 431
						23 負 担 金	808	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 86
								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	189	公用車損害保険料 189
						33 貸倒引当金 繰入額	3,962	3,962
						40 報 償 費	600	受益者負担金前納報奨金 600
		6 流域下水道	1,020,459	908,266	112,193	23 負 担 金	1,020,459	霞ヶ浦湖北流域下水道維持管理負担 1,020,459

(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	
		維持管理費						金	
		7 水 洗 化 普 及 費	17,048	18,080	△ 1,032	10 備 消 耗 品 費	217	普及促進用消耗品 217	
						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	
						40 報 償 費	148	審査員謝礼 98 図書券代 50	
						43 補 助 金	16,650	湖沼水質浄化下水道接続事業補助金 16,650	
		8 減価償却費	2,576,888	2,547,125	29,763	51 有形固定資産 減 価 償 却 費	2,434,531	建物 120,350 構築物 2,037,913 機械及び装置 275,807 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	142,357
	2 営業外費用		331,289	372,861	△ 41,572				
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	282,169	313,561	△ 31,392	59 企 業 債 利 息	282,169	長期債利子 282,169	
		3 消費税及び 地方消費税	49,120	59,300	△ 10,180	63 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	49,120	消費税 49,120	
	3 特 別 損 失		3,294	47,223	△ 43,929				
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	3,294	0	3,294	67 過 年 度 損 益 修 正 損	3,294	3,294	
		5 そ の 他 特 別 損 失	0	47,223	△ 47,223	81 そ の 他 特 別 損 失	0		
	4 予 備 費		10,000	10,000	0				
1 予 備 費		10,000	10,000	0	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			1,333,272	1,507,085	△ 173,813			
	1 企 業 債		924,800	979,000	△ 54,200			
		1 企 業 債	924,800	979,000	△ 54,200	1 下水道事業債	924,800	公共下水道事業債 791,900 流域下水道事業債 132,900
	2 負 担 金 及 び 分 担 金		24,433	35,149	△ 10,716			
		1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	24,433	35,149	△ 10,716	1 受益者負担金	24,433	受益者負担金 24,433
	4 他 会 計 補 助 金		109,539	106,798	2,741			
		1 他 会 計 補 助 金	109,539	106,798	2,741	1 一 般 会 計 補 助 金	109,539	一般会計補助金 109,539
	5 国庫補助金		274,500	386,138	△ 111,638			
		1 国庫補助金	274,500	386,138	△ 111,638	1 国庫補助金	274,500	社会資本整備総合交付金 92,250 防災・安全交付金 182,250

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			2,819,735	2,998,734	△ 178,999			
	1 建設改良費		1,327,940	1,495,378	△ 167,438			
		1 管 渠 費	965,997	1,063,026	△ 97,029	1 給 料	13,721	5人分 13,721
						2 手 当	11,639	11,639
						3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,830	1,830
						6 法 定 福 利 費	4,288	4,288
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	353	353
						8 旅 費	44	旅費 44
						10 備 消 耗 品 費	487	消耗品 487
						15 委 託 料	83,500	(補助分) 管渠点検調査委託料 23,000
								(補助分) 総合地震対策計画策定委 21,500
								託料
								(単独分) 管渠点検調査委託料 20,000
								(単独分) 管渠更生等実施設計委託 10,000
								料
								(単独分) 事業計画策定委託料 9,000

(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
						16 手 数 料	2,400	土地家屋調査手数料 2,400
						17 賃 借 料	435	借地料 435
						18 工 事 請 負 費	757,800	(補助分) 污水管渠更新工事費 62,000 (補助分) 污水管渠布設工事費 80,000 (単独分) 公共汚水桝設置工事費 53,400 (単独分) マンホールポンプ緊急通報装置更新工事費 1,300 (単独分) 污水管渠更新工事費 23,000 (単独分) 污水管渠布設工事費 180,000 (補助分) 雨水排水路整備工事費 240,000 (単独分) 雨水排水路整備工事費 118,100
						26 補 償 費	89,500	工作物等補償金(汚水分) 8,500 工作物等補償金(雨水分) 81,000
		2 ポンプ場費	205,260	282,370	△ 77,110	15 委 託 料	20,860	(補助分) 耐水化計画策定委託料 18,000 (単独分) 東筑波新治工業団地ポンプ場工事監理委託料 2,860
						18 工 事 請 負 費	184,400	(補助分) 東筑波新治工業団地ポンプ場新設工事費 104,500 (単独分) 東筑波新治工業団地ポンプ場新設工事費 59,400 (単独分) 設備更新工事費 20,500
						23 負 担 金	142,009	霞ヶ浦湖北流域下水道事業市町村負担金 142,009
		3 流域下水道事業費	142,009	148,596	△ 6,587	71 有形固定資産購入費	14,674	用地取得費 14,674
		4 固定資産購入費	14,674	1,386	13,288			
	2 企業償還金		1,491,795	1,503,356	△ 11,561			
		1 企業償還金	1,491,795	1,503,356	△ 11,561	76 下水道事業債	1,491,795	長期債等償還金 1,491,795

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	16 () 【2】	2,153	54,526	61,252	117,931	19,906	137,837
	資本勘定支弁職員	5 () 【】		13,721	13,469	27,190	4,641	31,831
	合 計	21 () 【2】	2,153	68,247	74,721	145,121	24,547	169,668
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員	1 (△2) 【】	△ 54	5,038	19,090	24,074	3,348	27,422
	資本勘定支弁職員	() 【】		431	2,981	3,412	323	3,735
	合 計	1 (△2) 【】	△ 54	5,469	22,071	27,486	3,671	31,157

() 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	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	2,052	7,162	2,544	1,366	10,740	255	39,258	1,725	8,299
前年度	1,320	1,194	6,530	2,782	1,286	3,310	24	26,718	1,130	8,356
比 較		858	632	△ 238	80	7,430	231	12,540	595	△ 57

(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	備 考
給 料	5,469	給与改定に伴う増減分			令和2年度 増減なし
		昇給に伴う増加分		815	平均昇給率 1.2 %
		その他の増減分		4,654	職員数の異動状況 令和3年度予算 職員数 21 () 人 令和2年度予算 職員数 20 (2) 人 異動等による増減 1 (△2) 人
職員手当等	22,071	制度改正による増減分		△ 441	勤勉手当支給率改定 令和2年度当初 4.50月→令和3年度 4.45月
		その他の増減分		22,512	人事異動等に伴う 職員構成の変動

() 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 3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	272,345
	平均給与月額 (円)	336,096
	平均年齢 (歳)	37
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)	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 3年1月1日現在	1 級	9 ()	42.9 ()
	2 級	5 ()	23.8 ()
	3 級	4 ()	19.0 ()
	4 級	2 ()	9.5 ()
	5 級	1 ()	4.8 ()
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	計	21 ()	100.0 ()
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		

(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)		21
	昇給に係る職員数 (B) (人)		20
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	12
		5号給 (人)	
		6号給 (人)	6
	比 率 (B) / (A) (%)		95.2
前 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

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. 225	2. 225	4. 45	有	
前 年 度	2. 25 (1. 175)	2. 20 (1. 175)	4. 45 (2. 35)		
一般会計の制度	2. 225 (1. 175)	2. 225 (1. 175)	4. 45 (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)	21
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。

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			一 般 財 源						
					特 定 財 源									
					国 県 支出金	企業債	その他							
1	1	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		61,480		10.2
資本的 支出	建設改良 費		2	281,380	116,050	151,100	14,069	161		198,920		198,920		32.9
			3	166,760	52,250	106,100	8,338	72			344,600	344,600		56.9
			計	605,000	245,300	329,200	30,250	250		260,400	344,600	605,000		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 支 出 (見 込) の 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間		期 間		特 定 財 源			一 般 財 源
		金 額		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	令和元年度から 令和2年度まで		117,600	令和3年度から 令和6年度まで	501,700		501,700	
公共下水道事業計画策定委託料	21,000				令和4年度	21,000			21,000

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	令和元年度末 現在高	令和2年度末 現在高見込額	令和3年度中増減見込		令和3年度末 現在高見込額
			令和3年度中 起債見込額	令和3年度中 元金償還見込額	
1 公共下水道事業債	15,211,990	14,676,542	1,128,500	1,235,678	14,569,364
2 流域下水道事業債	2,125,435	2,090,398	245,000	133,552	2,201,846
3 特定環境保全 公共下水道事業債	1,451,833	1,332,362	0	122,565	1,209,797
合 計	18,789,258	18,099,302	1,373,500	1,491,795	17,981,007

