

令和4年度

下水道事業会計予算

令和4年度土浦市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	61,374 戸
(2) 年間総汚水量	15,592,000 m ³
(3) 一日平均汚水量	42,718 m ³
(4) 主な建設改良事業	
污水管渠整備事業	337,000 千円
污水ポンプ場整備事業	9,505 千円
雨水排水路整備事業	310,918 千円
ストックマネジメント事業	600,000 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	4,477,142 千円	
第1項 営業収益	2,522,136 千円	
第2項 営業外収益	1,955,006 千円	
支 出		
第1款 下水道事業費用	4,220,794 千円	
第1項 営業費用	3,901,283 千円	
第2項 営業外費用	304,492 千円	
第3項 特別損失	5,019 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 1,446,741千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 147,124千円、過年度分損益勘定留保資金 141,522千円、当年度分損益勘定留保

(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

147,639千円

(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、1,265,087千円と定める。

令和 4 年 3 月 1 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4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			4,477,142	
	1 営業収益		2,522,136	
		1 下水道使用料	2,169,731	
		2 雨水処理負担金	351,695	
		6 その他営業収益	710	
	2 営業外収益		1,955,006	
		3 他会計補助金	811,674	
		5 県補助金	16,900	
		6 長期前受金戻入	1,126,412	
		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			4,220,794	
	1 営業費用		3,901,283	
		1 管渠費	121,288	
		2 ポンプ場費	120,281	
		4 業務費	142,469	
		5 総係費	143,087	
		6 流域下水道維持管理費	1,057,606	
		7 水洗化普及費	19,591	
		8 減価償却費	2,296,961	
	2 営業外費用		304,492	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	249,382	
		3 消費税及び地方消費税	55,109	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		5,019	
		2 過年度損益修正損	5,019	
	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			1,557,093	
	1 企業債		1,014,100	
		1 企業債	1,014,100	
	2 負担金及び分担金		19,775	
		1 受益者負担金及び分担金	19,775	
	4 他会計補助金		101,718	
		1 他会計補助金	101,718	
	5 国庫補助金		421,500	
1 国庫補助金		421,500		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	金 額	備 考
1 資本的支出			3,003,834	
	1 建設改良費		1,536,673	
		1 管渠費	1,254,576	
		2 ポンプ場費	109,505	
		3 流域下水道事業費	171,008	
		4 固定資産購入費	1,584	
	2 企業債償還金		1,467,161	
		1 企業債償還金	1,467,161	

令和3年度土浦市下水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円 円 円

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,982,580,910		
(2) 雨水処理負担金	331,130,000		
(3) その他営業収益	<u>510,000</u>	2,314,220,910	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	126,940,075		
(2) ポンプ場費	92,509,411		
(3) 業務費	126,710,275		
(4) 総係費	128,901,369		
(5) 流域下水道維持管理費	967,592,728		
(6) 水洗化普及費	16,786,000		
(7) 減価償却費	<u>2,578,266,260</u>	<u>4,037,706,118</u>	
営業損失			1,723,485,208
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	908,736,000		
(2) 県補助金	15,136,000		
(3) 長期前受金戻入	1,294,940,425		
(4) 雑収益	<u>20,000</u>	2,218,832,425	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	279,519,198		
(2) 雑支出	<u>32,911,116</u>	<u>312,430,314</u>	<u>1,906,402,111</u>
經常利益			182,916,903
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>4,200,000</u>	<u>4,200,000</u>	<u>△ 4,200,000</u>
当年度純利益			178,716,903
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<u><u>178,716,903</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							
(1) 有形固定資産							
イ 土地		1,018,775,164					
ロ 建物	3,733,649,804						
減価償却累計額	<u>△ 240,700,634</u>	3,492,949,170					
ハ 構築物	51,901,471,594						
減価償却累計額	<u>△ 4,060,034,122</u>	47,841,437,472					
ニ 機械及び装置	734,711,376						
減価償却累計額	<u>△ 552,150,060</u>	182,561,316					
ホ 車両運搬具	1,018,693						
減価償却累計額	<u>△ 916,818</u>	101,875					
ヘ 工具器具及び備品	5,250						
減価償却累計額	<u>△ 4,724</u>	526					
ト 建設仮勘定		<u>632,225,698</u>					
有形固定資産合計			53,168,051,221				
(2) 無形固定資産							
イ 施設利用権	<u>2,725,602,946</u>						
無形固定資産合計		<u>2,725,602,946</u>					
固定資産合計			55,893,654,167				
3. 固定負債							
(1) 企業債							
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>15,743,047,156</u>					
企業債合計			15,743,047,156				
固定負債合計						15,743,047,156	
4. 流動負債							
(1) 企業債							
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,467,160,347</u>					
企業債合計			1,467,160,347				
(2) 未払金						405,103,506	
(3) 引当金							
イ 賞与引当金			8,413,000				
ロ 法定福利費引当金		<u>1,624,000</u>					
引当金合計						<u>10,037,000</u>	
流動負債合計							1,882,300,853
5. 繰延収益							
(1) 長期前受金						29,186,933,696	
(2) 収益化累計額						<u>△ 2,583,146,601</u>	
繰延収益合計							<u>26,603,787,095</u>
負債合計							<u>44,229,135,104</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		523,998,024	
(2) 未収金	359,780,358		
貸倒引当金	<u>△ 3,962,000</u>	355,818,358	
流動資産合計		<u>879,816,382</u>	
資産合計		<u>56,773,470,549</u>	

資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固定資本金	11,149,240,814		
ロ 組入資本金	<u>199,983,614</u>		
自己資本金合計			
資本金合計			<u>11,349,224,428</u>
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	61,480,783		
ロ その他資本剰余金	<u>954,913,331</u>		
資本剰余金合計			<u>1,016,394,114</u>
(2) 利益剰余金			
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>178,716,903</u>		
利益剰余金合計			<u>178,716,903</u>
剰余金合計			<u>1,195,111,017</u>
資本合計			<u>12,544,335,445</u>
負債資本合計			<u>56,773,470,549</u>

令和4年度土浦市下水道事業予定貸借対照表
(令和5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							
(1) 有形固定資産							
イ 土地		1,033,449,164					
ロ 建物	3,971,903,307						
減価償却累計額	<u>△ 349,708,634</u>	3,622,194,673					
ハ 構築物	54,008,873,205						
減価償却累計額	<u>△ 6,052,983,122</u>	47,955,890,083					
ニ 機械及び装置	1,026,100,647						
減価償却累計額	<u>△ 602,816,060</u>	423,284,587					
ホ 車両運搬具	1,018,693						
減価償却累計額	<u>△ 967,818</u>	50,875					
ヘ 工具器具及び備品	5,250						
減価償却累計額	<u>△ 4,987</u>	263					
ト 建設仮勘定		<u>30,950,687</u>					
有形固定資産合計			53,065,820,332				
(2) 無形固定資産							
イ 施設利用権	<u>2,793,732,038</u>						
無形固定資産合計		<u>2,793,732,038</u>					
固定資産合計			55,859,552,370				
3. 固定負債							
(1) 企業債							
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>16,067,721,456</u>					
企業債合計			16,067,721,456				
固定負債合計						16,067,721,456	
4. 流動負債							
(1) 企業債							
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,385,425,047</u>					
企業債合計			1,385,425,047				
(2) 未払金						321,377,506	
(3) 引当金							
イ 賞与引当金			8,657,000				
ロ 法定福利費引当金		<u>1,670,000</u>					
引当金合計						<u>10,327,000</u>	
流動負債合計							1,717,129,553
5. 繰延収益							
(1) 長期前受金						29,856,936,723	
(2) 収益化累計額						<u>△ 3,709,558,601</u>	
繰延収益合計							<u>26,147,378,122</u>
負債合計							<u>43,932,229,131</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		448,145,732	
(2) 未収金	399,298,532		
貸倒引当金	<u>△ 4,825,000</u>	394,473,532	
流動資産合計		<u>842,619,264</u>	
資産合計		<u>56,702,171,634</u>	

資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固定資本金	11,149,240,814		
ロ 組入資本金	<u>378,700,517</u>		
自己資本金合計			
資本金合計			<u>11,527,941,331</u>
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	61,480,783		
ロ その他資本剰余金	<u>954,913,331</u>		
資本剰余金合計			<u>1,016,394,114</u>
(2) 利益剰余金			
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>225,607,058</u>		
利益剰余金合計			<u>225,607,058</u>
剰余金合計			<u>1,242,001,172</u>
資本合計			<u>12,769,942,503</u>
負債資本合計			<u>56,702,171,634</u>

令和4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4年4月1日から令和5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		225,607,058
減価償却費		2,296,960,263
長期前受金戻入額	△	1,126,412,000
賞与引当金の増減額		244,000
法定福利引当金の増減額		46,000
貸倒引当金の増減額		863,000
未収金の増減額（△は増加）	△	39,518,174
未払金の増減額（△は減少）	△	83,726,000
支払利息		249,382,000
小計		1,523,446,147
利息の支払額	△	249,382,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,274,064,147
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	△	2,262,858,466
受益者分担金による収入		19,775,000
国庫補助金による収入		611,812,900
他会計補助金による収入		101,718,000
補助金等返還金による支出	△	63,302,873
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,592,855,439
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		1,710,100,000
建設改良企業債の償還による支出	△	1,467,161,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		242,939,000
資金増加額（又は減少額）		△ 75,852,292
資金期首残高		523,998,024
資金期末残高		448,145,732

令和4年度土浦市下水道事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出

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 下水道事業 収 益	1 営業収益		4,477,142	4,700,138	△ 222,996					
			2,522,136	2,472,314	49,822					
		1 下水道 使用料	2,169,731	2,140,674	29,057	1 公共下水道 施設使用料	2,169,731	下水道使用料	2,169,731	
		2 雨水処理 負担金	351,695	331,130	20,565	1 雨水処理 負担金	351,695	雨水処理負担金	351,695	
		6 その他 営業収益	710	510	200	2 手数料	710	指定工事店指定証交付手数料	710	
	2 営業外 収 益			1,955,006	2,227,824	△ 272,818				
			3 他会計 補助金	811,674	918,736	△ 107,062	1 他会計 補助金	811,674	一般会計補助金	811,674
			5 県補助金	16,900	14,990	1,910	1 県補助金	16,900	湖沼水質浄化下水道接続支援事業費 補助金	16,900
			6 長期前受 金戻入	1,126,412	1,294,078	△ 167,666	2 他会計補助 金戻入	204,385	一般会計補助金戻入	204,385
		3 受益者負担 金・分担金 戻入					89,388	受益者負担金・分担金戻入	89,388	
		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					491,282	国庫補助金戻入	491,282	
		6 県補助金 戻入					2,075	県補助金戻入	2,075	
			7 受贈財産評 価額戻入		339,036		受贈財産評価額戻入	339,036		
		9 雑収益	20	20	0	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			4,220,794	4,515,450	△ 294,656			
	1 営業費用		3,901,283	4,170,867	△ 269,584			
		1 管 渠 費	121,288	142,294	△ 21,006	14 通 信 運 搬 費	3,800	マンホールポンプ回線通信料 3,800
						15 委 託 料	62,957	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 1,898 管渠等清掃委託料 12,067 流域下水道接続箇所水質分析委託料 5,135 合流式下水道雨天時放流水水質調査委託料 1,228 特定事業場水質分析委託料 1,526 マンホールポンプ維持管理委託料 33,705 雨水幹線浚渫委託料 5,000
						17 賃 借 料	102	借地料 102
						19 修 繕 費	39,610	施設修繕 31,000 汚水流量計器修繕工事費 3,330 マンホールポンプ修繕工事費 5,280
						22 動 力 費	14,431	マンホールポンプ等電気料 14,431
						30 保 険 料	388	下水道損害賠償責任保険料 388
		2 ポンプ場費	120,281	122,788	△ 2,507	10 備 消 耗 品 費	1,771	消耗品 1,771
						12 光 熱 水 費	580	上下水道使用料 580
						15 委 託 料	74,735	電気保安委託料 3,275 重油タンク点検委託料 300 緊急時運転管理委託料 2,640 運転管理委託料 65,970 消防設備点検委託料 500 浄化槽維持管理委託料 50 清掃委託料 1,700 水質分析委託料 300
						16 手 数 料	61	浄化槽点検手数料 5 硫化水素測定器点検手数料 56
						19 修 繕 費	18,950	施設修繕費 18,950
						22 動 力 費	23,799	施設電気料等 23,799
						30 保 険 料	385	建物損害共済分担金 385
		4 業 務 費	142,469	139,166	3,303	5 報 酬	2,153	2,153
						8 旅 費	150	費用弁償 150
						10 備 消 耗 品 費	168	消耗品 168
						15 委 託 料	128,722	下水道台帳整備委託料 3,630 下水道使用料徴収委託料 120,850 クレジット決済システム改修委託料 4,242

(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	11,276	コンビニ収納取扱手数料 8,092 クレジット決済システム手数料 3,184
		5 総 係 費	143,087	152,224	△ 9,137	1 給 料	52,794	16人分 52,794
						2 手 当	43,831	43,831
						3 賞与引当金 繰入額	7,334	7,334
						6 法定福利費	16,201	16,201
						7 法定福利費 引当金繰入額	1,415	1,415
						8 旅 費	68	旅費 68
						10 備 消耗品 費	196	消耗品 196
						11 燃 料 費	428	公用車燃料代 428
						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	6,407	電算委託料 1,879 地番図データ変換委託料 528 経営戦略策定委託料 4,000
						16 手 数 料	314	郵便・口座振替手数料 6 金融機関窓口収納手数料 11 受益者負担金システム再セットア ップ手数料 297
						17 賃 借 料	7,074	有料道路使用料 36 テレビ受信料 8 システム使用料 3,168 複写機使用料 9 パソコン使用料 3,853
						19 修 繕 費	440	公用車車検整備代 440
						23 負 担 金	842	日本下水道協会負担金 434 茨城県下水道協会負担金 93 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 163
						29 公 課 費	40	公用車重量税 40
						30 保 険 料	209	公用車損害保険料 209
						33 貸倒引当金 繰入額	4,825	4,825
						40 報 償 費	300	受益者負担金前納報奨金 300

(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
		6 流域下水道 維持管理費	1,057,606	1,020,459	37,147	23 負 担 金	1,057,606	霞ヶ浦湖北流域下水道維持管理負担 1,057,606 金
		7 水 洗 化 普 及 費	19,591	17,048	2,543	10 備 消 耗 品 費	1,115	普及促進用消耗品 1,115
						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	143	審査員謝礼 98 図書券代 45
						43 補 助 金	18,300	湖沼水質浄化下水道接続事業補助金 18,300
		8 減 価 償 却 費	2,296,961	2,576,888	△ 279,927	51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,152,675	建物 109,008 構築物 1,992,949 機械及び装置 50,666 車両運搬具 51 工具、器具及び備品 1
						52 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	144,286	流域下水道施設利用権 144,286
	2 営業外費用		304,492	331,289	△ 26,797			
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	249,382	282,169	△ 32,787	59 企 業 債 利 息	249,382	長期債利子 249,382
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	55,109	49,120	5,989	63 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	55,109	消費税 55,109
		4 雑 支 出	1	0	1	32 雑 支 出	1	雑支出 1
	3 特別損失		5,019	3,294	1,725			
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	5,019	3,294	1,725	67 過 年 度 損 益 修 正 損	5,019	5,019
	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

(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			1,557,093	1,333,272	223,821			
	1 企業債		1,014,100	924,800	89,300			
		1 企業債	1,014,100	924,800	89,300	1 下水道事業債	1,014,100	公共下水道事業債 851,700 流域下水道事業債 162,400
	2 負担金 及び分担金		19,775	24,433	△ 4,658			
		1 受益者負担 金及び分 担金	19,775	24,433	△ 4,658	1 受益者負担金	19,775	受益者負担金 19,775
	4 他会計 補助金		101,718	109,539	△ 7,821			
		1 他会計 補助金	101,718	109,539	△ 7,821	1 一般会計 補助金	101,718	一般会計補助金 101,718
	5 国庫補助金		421,500	274,500	147,000			
		1 国庫補助金	421,500	274,500	147,000	1 国庫補助金	421,500	社会資本整備総合交付金 64,000 防災・安全交付金 357,500

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			3,003,834	2,819,735	184,099				
	1 建設改良費		1,536,673	1,327,940	208,733				
		1 管渠費	1 管渠費	1,254,576	965,997	288,579	1 給料	10,816	4人分 10,816
							2 手当	8,269	8,269
							3 賞与引当金 繰入額	1,323	1,323
							6 法定福利費	3,248	3,248
							7 法定福利費 引当金繰入額	255	255
							8 旅費	44	旅費 44
							10 備消耗品費	487	消耗品 487
							15 委託料	125,800	(補助分) 管渠点検調査委託料 18,000 (補助分) 生活排水ベストプラン見直し委託料 8,000 (単独分) 管渠点検調査委託料 15,000 (単独分) 汚水管渠整備実施設計委託料 18,000 (単独分) 事業計画策定委託料 10,800 (補助分) 管渠更生等実施設計委託料 40,000

(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 (補助分) 管渠耐震診断委託料 15,000 (単独分) 管渠更生等実施設計委託料 1,000
						16 手 数 料	1,900	土地家屋調査手数料 1,900
						17 賃 借 料	1,634	借地料 1,634
						18 工 事 請 負 費	1,086,000	(補助分) 汚水管渠更新工事費 413,000 (補助分) 汚水管渠布設工事費 120,000 (単独分) 公共汚水桝設置工事費 50,000 (単独分) 汚水管渠更新工事費 33,000 (単独分) 汚水管渠布設工事費 190,000 (補助分) 雨水排水路整備工事費 190,000 (単独分) 雨水排水路整備工事費 90,000
						26 補 償 費	14,800	工作物等補償金(汚水分) 8,000 工作物等補償金(雨水分) 6,800
		2 ポンプ場費	109,505	205,260	△ 95,755	15 委 託 料	21,320	(単独分) 東筑波新治工業団地ポンプ場工事監理委託料 1,320 (単独分) ポンプ実施設計委託料 5,000 (単独分) 樋門実施設計委託料 15,000
						18 工 事 請 負 費	88,185	(単独分) 東筑波新治工業団地ポンプ場新設工事費 8,185 (補助分) 川口ポンプ場機械設備改築工事費 39,000 (単独分) 川口ポンプ場機械設備改築工事費 41,000
		3 流域下水道事業費	171,008	142,009	28,999	23 負 担 金	171,008	霞ヶ浦湖北流域下水道事業市町村負担金 171,008
		4 固定資産購入費	1,584	14,674	△ 13,090	71 有形固定資産購入費	1,584	用地取得費 1,584
	2 企業債償還金		1,467,161	1,491,795	△ 24,634			
		1 企業債償還金	1,467,161	1,491,795	△ 24,634	76 下水道事業債	1,467,161	長期債等償還金 1,467,161

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 (1) 【2】	2,153	52,794	51,165	106,112	17,616	123,728
	資本勘定支弁職員	4 () 【 】		10,816	9,592	20,408	3,503	23,911
	合 計	19 (1) 【2】	2,153	63,610	60,757	126,520	21,119	147,639
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1 (1) 【 】		△ 1,732	△ 10,087	△ 11,819	△ 2,290	△ 14,109
	資本勘定支弁職員	△ 1 () 【 】		△ 2,905	△ 3,877	△ 6,782	△ 1,138	△ 7,920
	合 計	△ 2 (1) 【 】		△ 4,637	△ 13,964	△ 18,601	△ 3,428	△ 22,029

() 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	1,680	1,734	6,703	2,423	1,282	10,740	48	26,217	1,620	8,310
前年度	1,320	2,052	7,162	2,544	1,366	10,740	255	39,258	1,725	8,299
比 較	360	△ 318	△ 459	△ 121	△ 84		△ 207	△ 13,041	△ 105	11

(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	△ 4,637	給与改定に伴う増減分		給与改定なし
		昇給に伴う増加分	920	平均昇給率 1.5 %
		その他の増減分	△ 5,557	人事異動等に伴う職員構成の変動
職員手当等	△ 13,964	制度改正による増減分	△ 1,369	期末手当支給率改定 令和3年度当初 4.45月→令和4年度 4.30月
		その他の増減分	△ 12,595	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 4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	265,889
	平均給与月額 (円)	333,473
	平均年齢 (歳)	36
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

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

ウ 級別職員数

(級別の基準となる職務)

区 分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 4年1月1日現在	1 級	6 ()	31.6 ()
	2 級	8 (1)	42.1 (100.0)
	3 級	1 ()	5.3 ()
	4 級	4 ()	21.0 ()
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	計	19 (1)	100.0 (100.0)
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 ()

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

エ 昇給 (再任用職員を除く。)

区 分		行政職	
本 年 度	職員数 (A)	(人) 19	
	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)	5
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	8
		5号給 (人)	
		6号給 (人)	5
	比 率 (B) / (A)	(%) 94.7	
	前 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	

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

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	2.15(1.125)	2.15(1.125)	4.30(2.25)	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.15(1.125)	2.15(1.125)	4.30(2.25)	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)	20
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

債権の不納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		10.1
			2	281,380	116,050	151,100	14,069	161	198,920	198,920		198,920		32.9
			3	157,255	52,250	97,100	7,862	43		277,533		277,533		45.9
			4	9,505	0	9,000	475	30			67,067	67,067		11.1
			計	605,000	245,300	329,200	30,249	251	260,400	537,933	67,067	605,000	0	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	令和元年度から 令和3年度まで	236,618	令和4年度から 令和6年度まで	382,682			382,682	

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 2 年度 末 現 在 高	令和 3 年度 末 現 在 高 見 込 額	令 和 4 年 度 中 増 減 見 込		令 和 4 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			令 和 4 年 度 中 起 債 見 込 額	令 和 4 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
1 公共下水道事業債	14,685,142	13,906,964	1,491,300	1,210,448	14,187,816
2 流域下水道事業債	2,090,398	2,093,447	218,800	132,011	2,180,236
3 特定環境保全 公共下水道事業債	1,332,362	1,209,797	0	124,702	1,085,095
合 計	18,107,902	17,210,208	1,710,100	1,467,161	17,453,147