

令和4年度

志摩市下水道事業会計予算書

目 次

1	総 括	2 頁 ~ 5 頁
2	予算に関する説明書	
(1)	令和4年度 志摩市下水道事業会計予算実施計画	6 頁 ~ 8 頁
(2)	令和4年度 志摩市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9 頁
(3)	令和4年度 給与費明細書	10 頁 ~ 15 頁
(4)	令和4年度 継続費に関する調書	16 頁 ~ 17 頁
(5)	令和3年度 志摩市下水道事業予定損益計算書	18 頁
(6)	令和3年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表	19 頁 ~ 20 頁
(7)	令和4年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表	21 頁 ~ 22 頁
(8)	令和4年度 志摩市下水道事業会計予算実施計画説明書 (収益的收入及び支出)	23 頁 ~ 40 頁
(9)	同 上 (資本的收入及び支出)	41 頁 ~ 44 頁
(10)	注記	45 頁

令和4年度 志摩市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度 志摩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) 排 水 戸 数		
特定環境保全公共下水道事業		1,415 戸
農業集落排水事業		302 戸
漁業集落排水事業		408 戸
(2) 年 間 総 排 水 量		
特定環境保全公共下水道事業		356,858 m ³
農業集落排水事業		63,274 m ³
漁業集落排水事業		84,222 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量		
特定環境保全公共下水道事業		978 m ³
農業集落排水事業		173 m ³
漁業集落排水事業		231 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業		
特定環境保全公共下水道事業		
施 設 改 良 費		9,000 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	530,002 千円
第1款	特定環境保全公共下水道事業収益	358,844 千円
第1項	営 業 収 益	88,683 千円
第2項	営 業 外 収 益	270,160 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円
第2款	農業集落排水事業収益	62,398 千円
第1項	営 業 収 益	15,983 千円
第2項	営 業 外 収 益	46,414 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円
第3款	漁業集落排水事業収益	108,760 千円
第1項	営 業 収 益	18,996 千円
第2項	営 業 外 収 益	89,763 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円

	支 出	502,440 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業費用	336,441 千円
第 1 項	営 業 費 用	311,577 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	24,793 千円
第 3 項	特 別 損 失	71 千円
第 2 款	農業集落排水事業費用	62,335 千円
第 1 項	営 業 費 用	59,769 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	2,525 千円
第 3 項	特 別 損 失	41 千円
第 3 款	漁業集落排水事業費用	103,664 千円
第 1 項	営 業 費 用	97,878 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	5,745 千円
第 3 項	特 別 損 失	41 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154,840千円は前年度分損益勘定留保資金15,364千円、当年度分損益勘定留保資金113,476千円及び当年度利益剰余金処分量26,000千円で補てんするものとする。）。

	収 入	104,788 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業資本的収入	71,756 千円
第 1 項	企 業 債	4,600 千円
第 2 項	補 助 金	4,400 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金	13,756 千円
第 4 項	他 会 計 補 助 金	49,000 千円
第 2 款	農業集落排水事業資本的収入	18,447 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金	3,447 千円
第 4 項	他 会 計 補 助 金	15,000 千円
第 3 款	漁業集落排水事業資本的収入	14,585 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金	585 千円
第 4 項	他 会 計 補 助 金	14,000 千円
	支 出	259,628 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業資本的支出	184,416 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	9,495 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	174,921 千円
第 2 款	農業集落排水事業資本的支出	28,652 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	28,652 千円
第 3 款	漁業集落排水事業資本的支出	46,560 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	46,560 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 特定環境保全公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費	ストックマネジメント事業	159,000千円	令和4年度	9,000千円
				令和5年度	150,000千円

(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
公共下水道整備促進事業	4,600千円	証書借入	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れら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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換をすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、9,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 42,557千円

(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、一般会計負担金265,233千円、一般会計補助金78,000千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金のうち26,000千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減 債 積 立 金

令和 4年 2月25日 提 出

志摩市長 橋 爪 政 吉

令和 4年 3月17日 可 決

(余 白)

予算に関する説明書

令和4年度 志摩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	予定額	備 考
1 特定環境保全 公共下水道事 業収益			358,844	
	1 営業収益		88,683	
		1 下水道使用料	87,662	
		2 接続分担金	1,000	
		4 その他営業収益	21	
	2 営業外収益		270,160	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	173,324	
		4 消費税及び地方消費税還付金	490	
		5 長期前受金戻入	96,218	
		6 雑収益	127	
3 特別利益		1		
	3 その他特別利益	1		
2 農業集落排水 事業収益			62,398	
	1 営業収益		15,983	
		1 下水道使用料	15,783	
		2 接続分担金	200	
	2 営業外収益		46,414	
		2 他会計負担金	22,603	
		5 長期前受金戻入	23,810	
		6 雑収益	1	
	3 特別利益		1	
		3 その他特別利益	1	
3 漁業集落排水 事業収益			108,760	
	1 営業収益		18,996	
		1 下水道使用料	18,796	
		2 接続分担金	200	
	2 営業外収益		89,763	
		2 他会計負担金	51,518	
		5 長期前受金戻入	38,244	
		6 雑収益	1	
	3 特別利益		1	
3 その他特別利益		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 特定環境保全 公共下水道事 業費用			336,441	
	1 営業費用		311,577	
		1 管渠費	19,197	
		2 処理場費	78,368	
		4 総係費	37,401	
		5 減価償却費	176,610	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		24,793	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	24,791	
		2 消費税及び地方消費税	1	
		3 雑支出	1	
3 特別損失		71		
	4 過年度損益修正損	70		
	5 その他特別損失	1		
2 農業集落排水 事業費用			62,335	
	1 営業費用		59,769	
		1 管渠費	2,880	
		2 処理場費	14,981	
		4 総係費	10,177	
		5 減価償却費	31,730	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		2,525	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,524	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		41	
		4 過年度損益修正損	40	
		5 その他特別損失	1	
3 漁業集落排水 事業費用			103,664	
	1 営業費用		97,878	
		1 管渠費	6,734	
		2 処理場費	18,317	
		4 総係費	8,873	
		5 減価償却費	63,953	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		5,745	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,744	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		41	
		4 過年度損益修正損	40	
		5 その他特別損失	1	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 特定環境保全公共 下水道事業資本の 収入			71,756	
	1 企業債		4,600	
		1 企業債	4,600	
	2 補助金		4,400	
		1 補助金	4,400	
	3 他会計負担金		13,756	
		1 他会計負担金	13,756	
4 他会計補助金		49,000		
	1 他会計補助金	49,000		
2 農業集落排水事業 資本の収入			18,447	
	3 他会計負担金		3,447	
		1 他会計負担金	3,447	
	4 他会計補助金		15,000	
1 他会計補助金		15,000		
3 漁業集落排水事業 資本の収入			14,585	
	3 他会計負担金		585	
		1 他会計負担金	585	
	4 他会計補助金		14,000	
1 他会計補助金		14,000		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 特定環境保全公共 下水道事業資本の 支出			184,416	
	1 建設改良費		9,495	
		1 施設拡張費	495	
		2 施設改良費	9,000	
	2 企業債償還金		174,921	
1 企業債償還金		174,921		
2 農業集落排水事業 資本の支出			28,652	
	2 企業債償還金		28,652	
		1 企業債償還金	28,652	
3 漁業集落排水事業 資本の支出			46,560	
	2 企業債償還金		46,560	
		1 企業債償還金	46,560	

令和4年度 志摩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)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	29,690,290
減価償却費	272,293,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△158,272,000
その他特別利益	0
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	33,059,000
固定資産除却損	0
固定資産売却益 (△は減少)	0
未収金の増減額 (△は増加)	1,795,835
未払金の増減額 (△は減少)	6,637,080
引当金の増減額 (貸倒引当金以外)	75,000
雑支出	
その他流動資産の増減額	0
その他流動負債の増減額	
小計	<u>185,277,205</u>
利息及び受取配当金の受取額	1,000
利息の支払額	<u>△33,059,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	152,219,205

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	△8,631,819
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	4,000,000
他会計負担金等による収入	17,788,000
他会計補助金等による収入	<u>76,875,342</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	90,031,523

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	4,600,000
企業債の償還による支出	<u>△250,129,704</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△245,529,704

資金増加額 (又は減少額)	△ 3,278,976
資金期首残高	<u>73,701,205</u>
資金期末残高	<u><u>70,422,229</u></u>

令和4年度 給与費明細書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	13	72	0	0	72	0	72
	計	13	72	0	0	72	0	72
前 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	13	72	0	0	72	0	72
	計	13	72	0	0	72	0	72
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0

2 一般職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	5 (0)	0	20,772	10,767	31,539	10,946	42,485	
前 年 度	5 (0)	0	20,643	11,085	31,728	10,825	42,553	
比 較	0 (0)	0	129	△318	△189	121	△68	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	600	4,395	3,728	0	240	505	480
	前年度	396	4,895	3,747	0	240	505	480
	比 較	204	△500	△19	0	0	0	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	本年度	0	0	819	0			
	前年度	0	0	822	0			
比 較	0	0	△3	0				

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	5 (0)	0	20,772	10,767	31,539	10,946	42,485	
前年度	5 (0)	0	20,643	11,085	31,728	10,825	42,553	
比 較	0 (0)	0	129	△318	△189	121	△68	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	600	4,395	3,728	0	240	505	480
	前年度	396	4,895	3,747	0	240	505	480
	比 較	204	△500	△19	0	0	0	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	本年度	0	0	819	0			
	前年度	0	0	822	0			
比 較	0	0	△3	0				

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (0)	0	0	0	0	0	0	
前年度	0 (0)	0	0	0	0	0	0	
比 較	0 (0)	0	0	0	0	0	0	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	本年度	0	0	0	0			
	前年度	0	0	0	0			
	比 較	0	0	0	0			

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明
給 料	129	昇給に伴う増加分	230	平均昇給率 1.1%
		その他増減分	△101	職員異動等による減
職員手当	△318	制度改正による増減分	△581	給与改定に伴う期末手当等の減
		その他増減分	263	職員異動等による増

(3) 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

ア. 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職
令和4年 4月1日 現在	平均給料月額 (円)	344,980	—
	平均給与月額 (円)	389,030	—
	平均年齢	46歳6か月	—
令和3年 4月1日 現在	平均給料月額 (円)	343,120	—
	平均給与月額 (円)	383,820	—
	平均年齢	46歳9か月	—

イ. 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	国の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒 (円)	154,900	147,900	150,600	147,900
大学卒 (円)	182,200	—	182,200	—

ウ. 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年 4月1日 現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	40.00	3級		
	4級	1	20.00	4級		
	5級	1	20.00	5級		
	6級	1	20.00			
	7級					
	計	5	100.00	計	0	0.00
令和3年 4月1日 現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	40.00	3級		
	4級	1	20.00	4級		
	5級	1	20.00	5級		
	6級	1	20.00			
	7級					
	計	5	100.00	計	0	0.00

■等級別基準職務表（級別の標準的な職務内容）

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	一般職員 (定型的な業務を行う職務)	一般職員 (特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務)	主 査 主 任 一般職員 (相当困難な業務を行う主査・主任等の職務)	係長職 (困難な業務を行う係長の職務)	課長補佐職 (特に困難な業務を行う課長補佐等の職務)
	6 級	7 級			
	課長職 (課長の職務)	部長職 (部長の職務)			

エ. 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種			
		一般行政職	技能労務職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	3	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
	8号給 (人)	1	1		
比率 (B) / (A) (%)	80.00	80.00			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
	8号給 (人)				
比率 (B) / (A) (%)	80.00	80.00			

オ. 期末手当・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	2.150	2.150	4.300	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
国の制度	2.150	2.150	4.300	有	

カ. 定年退職及び勲奨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)	30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	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)

キ. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種	
		一般行政職	技能労務職
給料総額に 対する比率(%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の 比率(%) (令和4年4月1日現在)	0.00	0.00	—
代表的な特殊勤務 手当の名称			

ク. その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

令和4年度 継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額	同左財源内訳		
					国 県 支出金	企業債	損益勘定 留保資金
1 特定環境保 全公共下水道 事業資本的支 出	1 建設改良費	ストックマネ ジメント事業		千円	千円	千円	千円
			4	9,000	4,400	4,600	—
			5	150,000	82,500	67,500	—
			計	159,000	86,900	72,100	—

前々年度末 までの支払 義務発生額	前年度末ま での支払義 務発生（見 込）額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総 額に対する 進捗率	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
—	—	9,000	9,000	—	5.7	的矢浄化セン ター汚泥処理 設備改築更新 工事
—	—	—	—	150,000	—	
—	—	9,000	9,000	150,000	5.7	

令和3年度 志摩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)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	113,009,090		
(2) 接続分担金	1,272,726		
(3) その他の営業収益	20,909	114,302,725	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 管渠費	25,763,823		
(2) 処理場費	95,183,832		
(3) 総係費	48,228,836		
(4) 減価償却費	277,701,000		
(5) 資産減耗費	1,268,000		
(6) その他営業費用	2,730	448,148,221	
<hr/>			
営業損失			333,845,496
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 他会計負担金	247,445,000		
(3) 長期前受金戻入	155,900,000		
(4) 雑収益	93,595	403,439,595	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,537,000		
(2) 雑支出	2,730	38,539,730	364,899,865
<hr/>			
経常利益			31,054,369
5 特別利益			
(1) その他特別利益	2,727	2,727	
<hr/>			
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	136,365		
(2) その他特別損失	2,730	139,095	△136,368
<hr/>			
当年度純利益			30,918,001
その他未処分利益剰余金変動額			20,647,828
<hr/>			
当年度未処分利益剰余金			51,565,829
<hr/> <hr/>			

(余 白)

令和3年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		534,444,301
ロ 建 物	238,696,900	
減価償却累計額	<u>△18,532,984</u>	220,163,916
ハ 構 築 物	7,297,947,479	
減価償却累計額	<u>△457,409,214</u>	6,840,538,265
ニ 機 械 及 び 装 置	681,717,627	
減価償却累計額	<u>△132,837,857</u>	548,879,770
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	2,389,092	
減価償却累計額	<u>0</u>	2,389,092
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>35,583,637</u>

有形固定資産合計 8,181,998,981

固定資産合計 8,181,998,981

2 流動資産

(1) 現金預金	73,701,205
(2) 未収金	
イ 営業未収金	2,485,307
ロ 営業外未収金	2,100,000
貸倒引当金	<u>△229,500</u>

流動資産合計 78,057,012

資 産 合 計 8,260,055,993

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債 1,612,189,784

固定負債合計 1,612,189,784

(単位:円)

4 流動負債

(1) 企業債	250,129,704
(2) 未払金	45,548,320
(3) 引当金	3,305,000
(4) その他流動負債 イ 預り金	<u>21,725</u>

流動負債合計 299,004,749

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,759,020,120
(2) 収益化累計額	<u>△216,562,307</u>

繰延収益合計 3,542,457,813

負債合計 5,453,652,346

資本の部

6 資本金

(1) 資本金 イ 固有資本金	<u>2,586,373,877</u>
--------------------	----------------------

資本金合計 2,586,373,877

7 剰余金

(1) 資本剰余金 イ 国庫補助金	87,771,654
ロ 県補助金	400,000
ハ 他会計負担金	<u>80,292,287</u>

資本剰余金合計 168,463,941

(2) 利益剰余金 イ 当年度未処分利益剰余金	<u>51,565,829</u>
----------------------------	-------------------

利益剰余金合計 51,565,829

剰余金合計 220,029,770

資本合計 2,806,403,647

負債資本合計 8,260,055,993

令和4年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土 地		534,444,301
ロ	建 物	238,696,900	
	減価償却累計額	△25,775,984	212,920,916
ハ	構 築 物	7,298,397,479	
	減価償却累計額	△685,407,214	6,612,990,265
ニ	機 械 及 び 装 置	681,717,627	
	減価償却累計額	△169,353,857	512,363,770
ホ	工 具 器 具 及 び 備 品	2,389,092	
	減価償却累計額	△536,000	1,853,092
ヘ	建 設 仮 勘 定		43,765,456

有形固定資産合計 7,918,337,800

固定資産合計 7,918,337,800

2 流動資産

(1)	現 金 預 金		70,422,229
(2)	未 収 金		
イ	営 業 未 収 金	2,299,472	
ロ	営 業 外 未 収 金	490,000	
	貸 倒 引 当 金	△229,500	72,982,201

流動資産合計 72,982,201

資 産 合 計 7,991,320,001

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債 1,372,720,536

固定負債合計 1,372,720,536

(単位:円)

4 流動負債

(1) 企業債	244,069,248
(2) 未払金	52,185,400
(3) 引当金	3,380,000
(4) その他流動負債 イ 預り金	<u>21,725</u>

流動負債合計 299,656,373

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,798,615,300
(2) 収益化累計額	<u>△315,766,145</u>

繰延収益合計 3,482,849,155

負債合計 5,155,226,064

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金	
イ 固有資本金	2,586,373,877
ロ 組入資本金	<u>40,647,828</u>

資本金合計 2,627,021,705

7 剰余金

(1) 資本剰余金	
イ 国庫補助金	87,771,654
ロ 県補助金	400,000
ハ 他会計負担金	<u>80,292,287</u>

資本剰余金合計 168,463,941

(2) 利益剰余金	
イ 当年度未処分利益剰余金	40,608,291

利益剰余金合計 40,608,291

剰余金合計 209,072,232

資本合計 2,836,093,937

負債資本合計 7,991,320,001

(余 白)

予 算 実 施 計 画 説 明 書

令和4年度 志摩市下水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	特定環境保全公共下水道事業収益	358,844	359,184	△340
1	営業収益	88,683	78,470	10,213
	1 下水道使用料	87,662	77,449	10,213
	2 接続分担金	1,000	1,000	0
	4 その他営業収益	21	21	0
2	営業外収益	270,160	280,713	△10,553
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 他会計負担金	173,324	182,681	△9,357
	4 消費税及び地方消費税還付金	490	1	489
	5 長期前受金戻入	96,218	97,932	△1,714
	6 雑収益	127	98	29
3	特別利益	1	1	0
	3 その他特別利益	1	1	0
2	農業集落排水事業収益	62,398	70,347	△7,949
1	営業収益	15,983	16,164	△181
	1 下水道使用料	15,783	15,964	△181
	2 接続分担金	200	200	0
2	営業外収益	46,414	54,182	△7,768
	2 他会計負担金	22,603	30,454	△7,851
	4 消費税及び地方消費税還付金	0	1	△1
	5 長期前受金戻入	23,810	23,726	84
	6 雑収益	1	1	0
3	特別利益	1	1	0
	3 その他特別利益	1	1	0

(単位：千円)

節	予定額	説明	
1 下水道使用料	87,662	特環下水道使用料	87,662
1 接続分担金	1,000	接続分担金	1,000
2 手数料	20	指定工事店申請手数料	20
3 雑収益	1	雑収益	1
1 預金利息	1	普通預金利息	1
1 他会計負担金	173,324	一般会計負担金	173,324
1 消費税及び地方消費税還付金	490	消費税及び地方消費税還付金	490
1 長期前受金戻入	96,218	長期前受金戻入	96,218
3 その他雑収益	127	行政財産目的外使用料	29
		三重県下水道協会研修等負担金	97
		その他雑収益	1
1 その他特別利益	1	その他特別利益	1
1 下水道使用料	15,783	農集下水道使用料	15,783
1 接続分担金	200	接続分担金	200
1 他会計負担金	22,603	一般会計負担金	22,603
1 消費税及び地方消費税還付金	0	消費税及び地方消費税還付金	0
1 長期前受金戻入	23,810	長期前受金戻入	23,810
3 その他雑収益	1	その他雑収益	1
1 その他特別利益	1	その他特別利益	1

款 項 目		本年度	前年度	比 較
3	漁業集落排水事業収益	108,760	113,257	△4,497
1	営業収益	18,996	19,313	△317
	1 下水道使用料	18,796	19,113	△317
	2 接続分担金	200	200	0
2	営業外収益	89,763	93,943	△4,180
	2 他会計負担金	51,518	49,578	1,940
	4 消費税及び地方消費税還付金	0	1	△1
	5 長期前受金戻入	38,244	44,363	△6,119
	6 雑収益	1	1	0
3	特別利益	1	1	0
	3 その他特別利益	1	1	0

節	予定額	説	明
1 下水道使用料	18,796	漁集下水道使用料	18,796
1 接続分担金	200	接続分担金	200
1 他会計負担金	51,518	一般会計負担金	51,518
1 消費税及び地方消費税還付金	0	消費税及び地方消費税還付金	0
1 長期前受金戻入	38,244	長期前受金戻入	38,244
3 その他雑収益	1	その他雑収益	1
1 その他特別利益	1	その他特別利益	1

収 益 の 支 出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	特定環境保全公共下水道事業費用	336,441	343,113	△6,672
1	營業費用	311,577	310,675	902
	1 管渠費	19,197	20,517	△1,320
	2 処理場費	78,368	78,216	152

(単位：千円)

節	予定額	説	明
16 通信運搬費	1,213	中継ポンプ電話代	1,213
18 委託料	8,117	管路施設維持管理委託料	7,799
		緊急時対策委託料	202
		個別マンホールポンプ緊急時対応委託料	116
22 修繕費	4,800	管路施設修繕費	4,800
26 動力費	4,935	中継ポンプ電気代	4,935
28 材料費	110	維持補修用材料等購入費	110
32 保険料	22	建物災害共済分担金	22
12 備用品費	210	施設管理用消耗品費	210
14 光熱水費	188	水道料金	188
16 通信運搬費	383	電話代	383
18 委託料	56,329	処理場等維持管理委託料	47,047
		処理場汚泥処分委託料	8,329
		電気工作物保安管理委託料	667
		緊急時対策委託料	202
		消防設備保守点検等委託料	84
19 手数料	26	車検手数料	18
		肥料登録更新手数料	8
21 使用料	2	廃棄物処理電子マニフェスト利用料	2
22 修繕費	7,260	処理場機械等修繕費	7,260
26 動力費	10,540	処理場電気代	10,442
		自家発電機等燃料代	98
27 薬品費	3,204	薬品等購入費	3,204
32 保険料	125	建物災害共済分担金	78
		自動車損害保険料	47
33 公課費	101	自動車重量税	101

款 項 目	本年度	前年度	比 較
4 総係費	37,401	29,948	7,453

節	予定額	説	明
		職員給与費3人分	
1 給料	12,553	給料	12,553
2 手当	5,234	期末手当	1,731
		勤勉手当	1,506
		扶養手当	360
		住居手当	240
		通勤手当	264
		管理職手当	480
		時間外勤務手当	653
3 賞与引当金繰入額	1,712	賞与引当金繰入額	1,712
5 報酬	72	下水道事業審議会委員報酬	72
6 法定福利費	6,368	共済組合負担金	3,957
		共済組合事務費負担金	36
		互助会負担金	51
		公務災害補償基金負担金	60
		旧恩給組合負担金	4
		退職手当負担金	2,260
7 法定福利費引当金繰入額	343	法定福利費引当金繰入額	343
8 旅費	297	研修旅費	197
		普通旅費	100
10 研修費	286	研修費	286
11 被服費	48	被服費	48
12 備用品費	233	事務用品代等	112
		図書代	121
13 燃料費	96	自動車燃料代	96
16 通信運搬費	207	郵便代	133
		電話代	74
18 委託料	8,298	下水道システム運用委託料	995
		下水道事業検針及び徴収等業務委託料	243
		井戸メーター取替委託料	123
		止水栓等取替委託料	33
		経営戦略改定業務委託料	6,420

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	176,610	180,725	△4,115
	6 資産減耗費	0	1,268	△1,268
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	24,793	32,367	△7,574
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	24,791	28,336	△3,545
	2 消費税及び地方消費税	1	4,030	△4,029
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	71	71	0
	4 過年度損益修正損	70	70	0
	5 その他特別損失	1	1	0

節	予定額	説	明
		下水道促進業務委託料	484
19 手数料	241	口座振替等手数料	241
20 賃借料	63	緊急時機器借上料	63
21 使用料	106	コピー機使用料	53
		三重県自治体共同積算システム利用料	53
22 修繕費	77	自動車修繕費	55
		井戸メーター設置費	22
28 材料費	182	井戸メーター取替材料購入費	94
		止水栓等取替材料費	55
		井戸メーター等設置材料費	33
31 会費負担金	959	三重県下水道協会会費	28
		中部地方下水道協会会費	9
		日本下水道協会会費	53
		口座振替等データ伝送事業負担金	73
		庁舎維持管理経費負担金	159
		庁舎建設事業償還負担金	637
32 保険料	26	自動車損害保険料	26
1 有形固定資産減価償却費	176,610	建物	4,686
		構築物	145,557
		機械及び装置	26,099
		工具器具及び備品	268
1 固定資産除却費	0	固定資産除却費	0
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	24,790	企業債借入利息	24,790
2 一時借入金利息	1	一時借入金利息	1
1 支払消費税	1	支払消費税	1
2 その他雑支出	1	その他雑支出	1
1 過年度損益修正損	70	下水道使用料漏水軽減等	50
		下水道使用料過誤納金還付金	20
1 その他特別損失	1	その他特別損失	1

款 項 目		本年度	前年度	比 較
2	農業集落排水事業費用	62,335	64,824	△2,489
1	營業費用	59,769	60,232	△463
	1 管渠費	2,880	2,989	△109
	2 処理場費	14,981	15,361	△380
	4 総係費	10,177	10,285	△108

節	予定額	説	明
16 通信運搬費	96	中継ポンプ電話代	96
18 委託料	1,387	管路施設維持管理委託料	1,243
		緊急時対策委託料	51
		個別マンホールポンプ緊急時対応委託料	93
22 修繕費	660	管路施設修繕費	660
26 動力費	680	中継ポンプ電気代	680
28 材料費	55	維持補修用材料等購入費	55
32 保険料	2	建物災害共済分担金	2
12 備用品費	11	施設管理用消耗品費	11
14 光熱水費	22	水道料金	22
16 通信運搬費	12	電話代	12
18 委託料	9,438	処理場等維持管理委託料	6,985
		処理場汚泥処分委託料	2,172
		電気工作物保安管理委託料	208
		緊急時対策委託料	51
		消防設備保守点検等委託料	22
19 手数料	23	浄化槽法定検査手数料	22
		ごみ処理手数料	1
22 修繕費	880	処理場機械等修繕費	880
26 動力費	3,644	処理場電気代	3,630
		自家発電機等燃料代	14
27 薬品費	930	薬品等購入費	930
32 保険料	21	建物災害共済分担金	21
1 給料	4,650	職員給与費1人分 給料	4,650
2 手当	1,300	期末手当	623
		勤勉手当	543
		通勤手当	51
		時間外勤務手当	83
3 賞与引当金繰入額	606	賞与引当金繰入額	606

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	31,730	31,596	134
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	2,525	4,551	△2,026
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,524	3,360	△836
	2 消費税及び地方消費税	0	1,190	△1,190
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	41	41	0
	4 過年度損益修正損	40	40	0
	5 その他特別損失	1	1	0

節	予定額	説	明
6 法定福利費	2,294	共済組合負担金	1,426
		共済組合事務費負担金	12
		互助会負担金	19
		退職手当負担金	837
7 法定福利費引当金繰入額	122	法定福利費引当金繰入額	122
12 備用品費	50	事務用品代等	50
16 通信運搬費	23	郵便代	23
18 委託料	504	下水道システム運用委託料	346
		下水道事業検針及び徴収等業務委託料	123
		井戸メーター取替委託料	18
		止水栓等取替委託料	17
19 手数料	48	口座振替等手数料	48
21 使用料	27	コピー機使用料	27
22 修繕費	22	井戸メーター設置費	22
28 材料費	75	井戸メーター取替材料購入費	14
		止水栓等取替材料費	28
		井戸メーター等設置材料費	33
31 会費負担金	456	地域環境資源センター会費	20
		口座振替等データ伝送事業負担金	37
		庁舎維持管理経費負担金	80
		庁舎建設事業償還負担金	319
1 有形固定資産減価償却費	31,730	建物	103
		構築物	27,418
		機械及び装置	4,075
		工具器具及び備品	134
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	2,524	企業債借入利息	2,524
1 支払消費税	0	支払消費税	0
2 その他雑支出	1	その他雑支出	1
1 過年度損益修正損	40	下水道使用料漏水軽減等	30
		下水道使用料過誤納金還付金	10
1 その他特別損失	1	その他特別損失	1

款 項 目		本年度	前年度	比 較
3	漁業集落排水事業費用	103,664	107,692	△4,028
1	營業費用	97,878	98,629	△751
	1 管渠費	6,734	6,762	△28
	2 処理場費	18,317	17,701	616
	4 総係費	8,873	8,785	88

節	予定額	説	明
16 通信運搬費	280	中継ポンプ電話代	280
18 委託料	3,175	管路施設維持管理委託料	2,893
		緊急時対策委託料	51
		個別マンホールポンプ緊急時対応委託料	231
22 修繕費	1,140	管路施設修繕費	1,140
26 動力費	2,076	中継ポンプ電気代	2,076
28 材料費	55	維持補修用材料等購入費	55
32 保険料	8	建物災害共済分担金	8
12 備用品費	11	施設管理用消耗品費	11
14 光熱水費	22	水道料金	22
16 通信運搬費	12	電話代	12
18 委託料	11,837	処理場等維持管理委託料	8,514
		処理場汚泥処分委託料	2,904
		電気工作物保安管理委託料	261
		緊急時対策委託料	51
		消防設備保守点検等委託料	107
19 手数料	23	浄化槽法定検査手数料	22
		ごみ処理手数料	1
22 修繕費	880	処理場機械等修繕費	880
26 動力費	4,565	処理場電気代	4,551
		自家発電機等燃料代	14
27 薬品費	931	薬品等購入費	931
32 保険料	36	建物災害共済分担金	36
		職員給与費1人分	
1 給料	3,569	給料	3,569
2 手当	1,658	期末手当	484
		勤勉手当	421
		扶養手当	240
		児童手当	240
		通勤手当	190
		時間外勤務手当	83
3 賞与引当金繰入額	497	賞与引当金繰入額	497

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	63,953	65,380	△1,427
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	5,745	9,022	△3,277
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,744	6,841	△1,097
	2 消費税及び地方消費税	0	2,180	△2,180
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	41	41	0
	4 過年度損益修正損	40	40	0
	5 その他特別損失	1	1	0

節	予定額	説	明
6 法定福利費	1,719	共済組合負担金	1,049
		共済組合事務費負担金	12
		互助会負担金	15
		退職手当負担金	643
7 法定福利費引当金繰入額	100	法定福利費引当金繰入額	100
12 備用品費	56	事務用品代等	56
16 通信運搬費	46	郵便代	46
18 委託料	557	下水道システム運用委託料	346
		下水道事業検針及び徴収等業務委託料	122
		井戸メーター取替委託料	72
		止水栓等取替委託料	17
19 手数料	66	口座振替等手数料	66
21 使用料	27	コピー機使用料	27
22 修繕費	22	井戸メーター設置費	22
28 材料費	116	井戸メーター取替材料購入費	55
		止水栓等取替材料費	28
		井戸メーター等設置材料費	33
31 会費負担金	436	口座振替等データ伝送事業負担金	37
		庁舎維持管理経費負担金	80
		庁舎建設事業償還負担金	319
42 貸倒引当金繰入額	4	貸倒引当金繰入額	4
1 有形固定資産減価償却費	63,953	建物	2,454
		構築物	55,023
		機械及び装置	6,342
		工具器具及び備品	134
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	5,744	企業債借入利息	5,744
1 支払消費税	0	支払消費税	0
2 その他雑支出	1	その他雑支出	1
1 過年度損益修正損	40	下水道使用料漏水軽減等	30
		下水道使用料過誤納金還付金	10
1 その他特別損失	1	その他特別損失	1

資本的收入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	特定環境保全公共下水道事業資本的收入	71,756	116,638	△44,882
1	企業債	4,600	34,400	△29,800
1	1 企業債	4,600	34,400	△29,800
2	補助金	4,400	21,300	△16,900
1	1 補助金	4,400	21,300	△16,900
3	他會計負擔金	13,756	11,938	1,818
1	1 他會計負擔金	13,756	11,938	1,818
4	他會計補助金	49,000	49,000	0
1	1 他會計補助金	49,000	49,000	0
2	農業集落排水事業資本的收入	18,447	16,315	2,132
3	他會計負擔金	3,447	3,315	132
1	1 他會計負擔金	3,447	3,315	132
4	他會計補助金	15,000	13,000	2,000
1	1 他會計補助金	15,000	13,000	2,000
3	漁業集落排水事業資本的收入	14,585	21,541	△6,956
3	他會計負擔金	585	541	44
1	1 他會計負擔金	585	541	44
4	他會計補助金	14,000	21,000	△7,000
1	1 他會計補助金	14,000	21,000	△7,000

(単位：千円)

節	予定額	説明	
1 下水道債	4,600	公共下水道整備促進事業債	4,600
1 国庫補助金	4,400	社会資本整備総合交付金	4,400
1 一般会計負担金	13,756	一般会計負担金	13,756
1 一般会計補助金	49,000	一般会計補助金	49,000
1 一般会計負担金	3,447	一般会計負担金	3,447
1 一般会計補助金	15,000	一般会計補助金	15,000
1 一般会計負担金	585	一般会計負担金	585
1 一般会計補助金	14,000	一般会計補助金	14,000

資本的支出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	特定環境保全公共下水道事業資本の支出	184,416	225,666	△41,250
1	建設改良費	9,495	57,522	△48,027
1	1 施設拡張費	495	495	0
2	2 施設改良費	9,000	55,713	△46,713
3	3 営業設備費	0	1,314	△1,314
2	企業債償還金	174,921	168,144	6,777
1	1 企業債償還金	174,921	168,144	6,777
2	農業集落排水事業資本の支出	28,652	30,561	△1,909
1	建設改良費	0	657	△657
3	3 営業設備費	0	657	△657
2	企業債償還金	28,652	29,904	△1,252
1	1 企業債償還金	28,652	29,904	△1,252
3	漁業集落排水事業資本の支出	46,560	46,121	439
1	建設改良費	0	657	△657
3	3 営業設備費	0	657	△657
2	企業債償還金	46,560	45,464	1,096
1	1 企業債償還金	46,560	45,464	1,096

(単位：千円)

節	予定額	説明	
29 工事請負費	495	下水管路及び公共柵設置工事	495
29 工事請負費	9,000	ストックマネジメント事業工事請負費	9,000
1 システム構築費	0	システム構築費	0
1 元金償還金	174,921	財政融資資金償還金	110,240
		地方公共団体金融機構償還金	62,048
		銀行等引受債償還金	2,633
1 システム構築費	0	システム構築費	0
1 元金償還金	28,652	財政融資資金償還金	20,190
		地方公共団体金融機構償還金	7,751
		銀行等引受債償還金	711
1 システム構築費	0	システム構築費	0
1 元金償還金	46,560	財政融資資金償還金	42,741
		地方公共団体金融機構償還金	1,521
		銀行等引受債償還金	2,298

注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	28～50年
機械及び装置	6～20年
工具器具及び備品	3～20年

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

退職給付金は三重県市町総合事務組合で支払われており、退職に伴う追加負担については、一般会計が負担しているため、引当金を計上していない。

ロ. 賞与引当金

職員の期末、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

ハ. 法定福利費引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、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。

ニ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込み額を計上している。

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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. セグメント情報

下水道事業会計は、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する処理区は以下のとおりである。

セグメント区分	処理区
特定環境保全公共下水道事業	坂崎・的矢・神明・船越・迫塩桧
農業集落排水事業	立神
漁業集落排水事業	安乗