

令和5年度

志摩市下水道事業会計予算書

目 次

1	総 括	2 頁 ~ 4 頁
2	予算に関する説明書	
(1)	令和5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5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5年度 給与費明細書	10 頁 ~ 15 頁
(4)	令和4年度 志摩市下水道事業予定損益計算書	16 頁
(5)	令和4年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表	18 頁 ~ 19 頁
(6)	令和5年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表	20 頁 ~ 21 頁
(7)	令和5年度 志摩市下水道事業会計予算実施計画説明書 (収益的収入及び支出)	24 頁 ~ 41 頁
(8)	同 上 (資本的収入及び支出)	42 頁 ~ 45 頁
(9)	注記	46 頁

令和5年度 志摩市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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		1,432 戸
農業集落排水事業		305 戸
漁業集落排水事業		413 戸
(2) 年 間 総 排 水 量		
特定環境保全公共下水道事業		361,641 m ³
農業集落排水事業		63,158 m ³
漁業集落排水事業		84,264 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量		
特定環境保全公共下水道事業		991 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		114,210 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	511,178 千円
第1款	特定環境保全公共下水道事業収益	344,477 千円
第1項	営業収益	88,504 千円
第2項	営業外収益	255,972 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	60,609 千円
第1項	営業収益	15,162 千円
第2項	営業外収益	45,446 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	106,092 千円
第1項	営業収益	19,180 千円
第2項	営業外収益	86,911 千円
第3項	特別利益	1 千円

	支	出	506,734 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業費用		336,604 千円
第 1 項	営 業 費 用		311,156 千円
第 2 項	営 業 外 費 用		21,348 千円
第 3 項	特 別 損 失		4,100 千円
第 2 款	農業集落排水事業費用		64,454 千円
第 1 項	営 業 費 用		62,670 千円
第 2 項	営 業 外 費 用		1,743 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		105,676 千円
第 1 項	営 業 費 用		100,980 千円
第 2 項	営 業 外 費 用		4,655 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139,081千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,111千円、前年度分損益勘定留保資金20,946千円、当年度分損益勘定留保資金113,024千円及び当年度利益剰余金処分数額2,000千円で補てんするものとする。）。

	収	入	222,616 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業資本的収入		188,551 千円
第 1 項	企 業 債		54,700 千円
第 2 項	補 助 金		59,412 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金		15,139 千円
第 4 項	他 会 計 補 助 金		59,000 千円
第 5 項	固 定 資 産 売 却 代		300 千円
第 2 款	農業集落排水事業資本的収入		19,252 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金		4,252 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		14,813 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金		813 千円
第 4 項	他 会 計 補 助 金		14,000 千円
	支	出	361,697 千円
第 1 款	特定環境保全公共下水道事業資本的支出		290,277 千円
第 1 項	建 設 改 良 費		114,962 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金		175,315 千円
第 2 款	農業集落排水事業資本的支出		27,212 千円
第 1 項	建 設 改 良 費		174 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金		27,038 千円

第 3 款	漁業集落排水事業資本的支出	44,208 千円
第 1 項	建設改良費	174 千円
第 2 項	企業債償還金	44,034 千円

(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。

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	54,700千円	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 6 条 一時借入金の限度額は、114,112千円と定める。

(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。

- (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 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 42,343 千円

(他会計からの補助金)

第 9 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224,205千円、一般会計補助金109,550千円である。

(利益剰余金の処分)

第 10 条 当年度利益剰余金のうち2,000千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 減債積立金

令和 5 年 2 月 2 7 日 提 出

志摩市長 橋爪 政吉

予算に関する説明書

令和5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			344,477	
	1 営業収益		88,504	
		1 下水道使用料	87,083	
		2 接続分担金	1,400	
		4 その他営業収益	21	
	2 営業外収益		255,972	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	133,323	
		3 他会計補助金	21,550	
		4 消費税及び地方消費税還付金	4,220	
		5 長期前受金戻入	96,676	
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			60,609	
	1 営業収益		15,162	
		1 下水道使用料	14,962	
		2 接続分担金	200	
	2 営業外収益		45,446	
		2 他会計負担金	21,635	
		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			106,092	
	1 営業収益		19,180	
		1 下水道使用料	18,780	
		2 接続分担金	400	
	2 営業外収益		86,911	
		2 他会計負担金	49,043	
		5 長期前受金戻入	37,867	
		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			336,604	
	1 営業費用		311,156	
		1 管渠費	20,271	
		2 処理場費	87,034	
		4 総係費	31,021	
		5 減価償却費	172,829	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		21,348	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	21,347	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		4,100	
		1 固定資産売却損	4,029	
		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			64,454	
	1 営業費用		62,670	
		1 管渠費	3,038	
		2 処理場費	18,498	
		4 総係費	9,403	
		5 減価償却費	31,730	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		1,743	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,742	
		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				105,676
	1 営業費用		100,980	
		1 管渠費	7,187	
		2 処理場費	21,706	
		4 総係費	8,918	
		5 減価償却費	63,168	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		4,655	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,654	
		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			188,551	
	1 企業債		54,700	
		1 企業債	54,700	
	2 補助金		59,412	
		1 補助金	59,412	
	3 他会計負担金		15,139	
		1 他会計負担金	15,139	
	4 他会計補助金		59,000	
1 他会計補助金		59,000		
5 固定資産売却 代		300		
	1 機械及び装置売却代金	300		
2 農業集落排水事業 資本の収入			19,252	
	3 他会計負担金		4,252	
		1 他会計負担金	4,252	
	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			14,813	
	3 他会計負担金		813	
		1 他会計負担金	813	
	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			290,277	
	1 建設改良費		114,962	
		1 施設拡張費	495	
		2 施設改良費	114,210	
		3 営業設備費	257	
	2 企業債償還金		175,315	
1 企業債償還金		175,315		
2 農業集落排水事業 資本の支出			27,212	
	1 建設改良費		174	
		3 営業設備費	174	
	2 企業債償還金		27,038	
1 企業債償還金		27,038		
3 漁業集落排水事業 資本の支出			44,208	
	1 建設改良費		174	
		3 営業設備費	174	
	2 企業債償還金		44,034	
1 企業債償還金		44,034		

令和5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5年4月1日から令和6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	3,832,147
減価償却費	267,727,000
長期前受金戻入額	△158,353,000
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	27,743,000
固定資産売却益 (△は減少)	272,727
未収金の増減額 (△は増加)	△3,707,113
未払金の増減額 (△は減少)	△2,418,520
引当金の増減額 (貸倒引当金以外)	55,000
小計	135,150,241
利息及び受取配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△27,743,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	107,408,241

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	△104,817,275
投資その他の資産の取得による支出	△11,000
国庫補助金等による収入	54,010,910
他会計負担金等による収入	20,204,000
他会計補助金等による収入	86,030,495
投資活動によるキャッシュ・フロー	55,417,130

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	54,700,000
企業債の償還による支出	△246,382,330
財務活動によるキャッシュ・フロー	△191,682,330

資金増加額 (又は減少額)	△28,856,959
資金期首残高	81,037,890
資金期末残高	52,180,931

令和5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	20,271	11,595	31,866	10,405	42,271	
前年度	5 (0)	0	20,772	10,767	31,539	10,946	42,485	
比 較	0 (0)	0	△501	828	327	△541	△214	

() 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	798	4,608	3,840	0	540	505	480	
	前年度	600	4,395	3,728	0	240	505	480	
	比 較	198	213	112	0	300	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	824	0				
	前年度	0	0	819	0				
	比 較	0	0	5	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	20,271	11,595	31,866	10,405	42,271	
前年度	5 (0)	0	20,772	10,767	31,539	10,946	42,485	
比 較	0 (0)	0	△501	828	327	△541	△214	

() 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	798	4,608	3,840	0	540	505	480	
	前年度	600	4,395	3,728	0	240	505	480	
	比 較	198	213	112	0	300	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	824	0				
	前年度	0	0	819	0				
	比 較	0	0	5	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

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
前年度	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0	0	0

職 員 手 当 の 内 訳	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	△501	昇給に伴う増加分	521	平均昇給率 2.6%
		その他増減分	△1,022	職員異動等による減
職員手当	828	制度改正による増減分	191	給与改定に伴う期末手当等の増
		その他増減分	637	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5年 4月1日 現在	平均給料月額 (円)	336,680	—
	平均給与月額 (円)	388,240	—
	平均年齢	45歳3カ月	—
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	—

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)	158,900	151,900	154,600	151,900
大学卒 (円)	185,200	—	185,200	—

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5年 4月1日 現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	40.00	3級		
	4級	2	40.00	4級		
	5級			5級		
	6級	1	20.00			
	7級					
	計	5	100.00	計	0	0.00
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

■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)	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			
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)	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			

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2. 200	2. 200	4. 400	有	
前 年 度	2. 150	2. 150	4. 300	有	
国の制度	2. 200	2. 200	4. 400	有	

カ. 定年退職及び勸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 志摩市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	111,128,180		
(2) 接続分担金	1,272,726		
(3) その他の営業収益	20,909	112,421,815	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 管渠費	27,593,824		
(2) 処理場費	113,717,016		
(3) 総係費	54,468,411		
(4) 減価償却費	272,296,000		
(5) その他営業費用	2,730	468,077,981	
		<hr/>	
営業損失			355,656,166
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	204,001,000		
(3) 他会計補助金	48,450,000		
(4) 長期前受金戻入	158,272,000		
(5) 雑収益	120,008	410,844,008	
		<hr/>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	33,059,000		
(2) 雑支出	772,730	33,831,730	377,012,278
		<hr/>	
経常利益			21,356,112
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			21,219,744
その他未処分利益剰余金変動額			25,855,468
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			47,075,212
			<hr/> <hr/>

(余 白)

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	<u>△25,773,327</u>	212,923,573
ハ	構 築 物	7,297,702,479	
	減価償却累計額	<u>△685,409,151</u>	6,612,293,328
ニ	機 械 及 び 装 置	681,710,787	
	減価償却累計額	<u>△169,299,897</u>	512,410,890
ホ	工 具 器 具 及 び 備 品	2,375,000	
	減価償却累計額	<u>△534,376</u>	1,840,624
ヘ	建 設 仮 勘 定		<u>41,892,729</u>

有形固定資産合計 7,915,805,445

固定資産合計 7,915,805,445

2 流動資産

(1)	現 金 預 金		81,037,890
(2)	未 収 金	2,370,226	
	貸 倒 引 当 金	<u>△207,500</u>	<u>2,162,726</u>

流動資産合計 83,200,616

資 産 合 計 7,999,006,061

負 債 の 部

3 固定負債

(1)	企 業 債		<u>1,368,307,454</u>
-----	-------	--	----------------------

固定負債合計 1,368,307,454

(単位:円)

4 流動負債

(1) 企業債	246,382,330
(2) 未払金	53,267,880
(3) 引当金	3,317,000
(4) その他流動負債 イ 預り金	<u>11,407</u>

流動負債合計 302,978,617

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,800,925,276
(2) 収益化累計額	<u>△315,766,144</u>

繰延収益合計 3,485,159,132

負債合計 5,156,445,203

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	<u>47,075,212</u>

利益剰余金合計 47,075,212

剰余金合計 215,539,153

資本合計 2,842,560,858

負債資本合計 7,999,006,061

令和5年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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 △32,489,327 206,207,573

ハ 構 築 物 7,298,152,479

減価償却累計額 △912,784,151 6,385,368,328

ニ 機 械 及 び 装 置 790,778,062

減価償却累計額 △202,399,897 588,378,165

ホ 工 具 器 具 及 び 備 品 2,925,001

減価償却累計額 △1,070,376 1,854,625

ヘ 建 設 仮 勘 定 36,370,001

有形固定資産合計 7,752,622,993

(2) 投資その他の資産

イ 長期前払費用 11,000

投資その他の資産合計 11,000

固定資産合計 7,752,633,993

2 流動資産

(1) 現金預金 52,180,931

(2) 未収金 6,077,339

貸倒引当金 △207,500 5,869,839

流動資産合計 58,050,770

資 産 合 計 7,810,684,763

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債 1,187,487,981

固定負債合計 1,187,487,981

(単位:円)

4 流動負債

(1) 企業債	235,519,473
(2) 未払金	50,849,360
(3) 引当金	3,372,000
(4) その他流動負債 イ 預り金	11,407

流動負債合計 289,752,240

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,902,662,640
(2) 収益化累計額	△415,611,103

繰延収益合計 3,487,051,537

負債合計 4,964,291,758

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	84,503,296

資本金合計 2,670,877,173

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	80,292,287

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	7,051,891

利益剰余金合計 7,051,891

剰余金合計 175,515,832

資本合計 2,846,393,005

負債資本合計 7,810,684,763

(余 白)

予算実施計画説明書

令和5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	344,477	358,844	△14,367
1	営業収益	88,504	88,683	△179
	1 下水道使用料	87,083	87,662	△579
	2 接続分担金	1,400	1,000	400
	4 その他営業収益	21	21	0
2	営業外収益	255,972	270,160	△14,188
	1 受取利息及び配当金	1	1	0
	2 他会計負担金	133,323	173,324	△40,001
	3 他会計補助金	21,550	0	21,550
	4 消費税及び地方消費税還付金	4,220	490	3,730
	5 長期前受金戻入	96,676	96,218	458
	6 雑収益	202	127	75
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	60,609	62,398	△1,789
1	営業収益	15,162	15,983	△821
	1 下水道使用料	14,962	15,783	△821
	2 接続分担金	200	200	0
2	営業外収益	45,446	46,414	△968
	2 他会計負担金	21,635	22,603	△968
	5 長期前受金戻入	23,810	23,810	0
	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	87,083	特環下水道使用料	87,083
1 接続分担金	1,400	接続分担金	1,400
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	133,323	一般会計負担金	133,323
1 他会計補助金	21,550	一般会計補助金	21,550
1 消費税及び地方消費税還付金	4,220	消費税及び地方消費税還付金	4,220
1 長期前受金戻入	96,676	長期前受金戻入	96,676
3 その他雑収益	202	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	172
		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	14,962	農集下水道使用料	14,962
1 接続分担金	200	接続分担金	200
1 他会計負担金	21,635	一般会計負担金	21,635
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	106,092	108,760	△2,668
1	営業収益	19,180	18,996	184
	1 下水道使用料	18,780	18,796	△16
	2 接続分担金	400	200	200
2	営業外収益	86,911	89,763	△2,852
	2 他会計負担金	49,043	51,518	△2,475
	5 長期前受金戻入	37,867	38,244	△377
	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	18,780	漁集下水道使用料	18,780
1 接続分担金	400	接続分担金	400
1 他会計負担金	49,043	一般会計負担金	49,043
1 長期前受金戻入	37,867	長期前受金戻入	37,867
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

收益的支出

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費用	336,604	336,441	163
1	營業費用	311,156	311,577	△421
	1 管渠費	20,271	19,197	1,074
	2 処理場費	87,034	78,368	8,666

(単位：千円)

節	予定額	説	明
16 通信運搬費	1,203	中継ポンプ電話代	1,203
18 委託料	8,276	管路施設維持管理委託料	7,953
		緊急時対策委託料	207
		個別マンホールポンプ緊急時対応委託料	116
22 修繕費	4,700	管路施設修繕費	4,700
26 動力費	5,955	中継ポンプ電気代	5,955
28 材料費	110	維持補修用材料等購入費	110
32 保険料	27	建物災害共済分担金	27
12 備用品費	211	施設管理用消耗品費	211
14 光熱水費	192	水道料金	192
16 通信運搬費	352	電話代	352
18 委託料	57,861	処理場等維持管理委託料	48,675
		処理場汚泥処分委託料	8,196
		電気工作物保安管理委託料	699
		緊急時対策委託料	207
		消防設備保守点検等委託料	84
19 手数料	65	車検手数料	4
		納車手数料	14
		廃車手数料	7
		車両法定点検手数料	39
		計量器検査手数料	1
21 使用料	2	廃棄物処理電子マネー利用料	2
22 修繕費	7,320	処理場機械等修繕費	7,320
26 動力費	17,220	処理場電気代	17,142
		自家発電機等燃料代	78
27 薬品費	3,565	薬品等購入費	3,565
32 保険料	146	建物災害共済分担金	99
		自動車損害保険料	47
33 公課費	99	自動車重量税	99
35 雑費	1	資金管理料	1

款 項 目	本年度	前年度	比 較
4 総係費	31,021	37,401	△6,380

節	予定額	説	明
		職員給与費3人分	
1 給料	12,696	給料	12,696
2 手当	5,634	期末手当	1,941
		勤勉手当	1,617
		扶養手当	438
		住居手当	240
		通勤手当	264
		管理職手当	480
		時間外勤務手当	654
3 賞与引当金繰入額	1,762	賞与引当金繰入額	1,762
5 報酬	72	下水道事業審議会委員報酬	72
6 法定福利費	6,204	共済組合負担金	4,019
		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	63
		旧恩給組合負担金	3
		退職手当負担金	2,032
7 法定福利費引当金繰入額	353	法定福利費引当金繰入額	353
8 旅費	395	研修旅費	284
		普通旅費	111
10 研修費	273	研修費	273
11 被服費	48	被服費	48
12 備用品費	170	事務用品代等	85
		図書代	85
13 燃料費	105	自動車燃料代	105
16 通信運搬費	180	郵便代	137
		電話代	43
18 委託料	1,291	下水道システム運用委託料	983
		下水道事業検針及び徴収等業務委託料	275
		止水栓等取替委託料	33
19 手数料	291	口座振替等手数料	244
		車検手数料	47

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	172,829	176,610	△3,781
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	21,348	24,793	△3,445
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	21,347	24,791	△3,444
	2 消費税及び地方消費税	0	1	△1
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	4,100	71	4,029
	1 固定資産売却損	4,029	0	4,029
	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
20 賃借料	63	緊急時機器借上料	63
21 使用料	96	コピー機使用料	40
		三重県自治体共同積算システム利用料	56
22 修繕費	265	自動車修繕費	243
		井戸メーター設置費	22
28 材料費	88	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	962	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	62
		口座振替等データ伝送事業負担金	267
		庁舎維持管理経費負担金	218
		庁舎建設事業償還負担金	378
32 保険料	63	自動車損害保険料	63
33 公課費	10	自動車重量税	10
1 有形固定資産減価償却費	172,829	建物	4,159
		構築物	144,934
		機械及び装置	23,468
		工具器具及び備品	268
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	21,346	企業債借入利息	21,346
2 一時借入金利息	1	一時借入金利息	1
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 固定資産売却損	4,029	固定資産売却損	4,029
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	64,454	62,335	2,119
1	營業費用	62,670	59,769	2,901
	1 管渠費	3,038	2,880	158
	2 処理場費	18,498	14,981	3,517
	4 総係費	9,403	10,177	△774

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	1,421	管路施設維持管理委託料	1,276
		緊急時対策委託料	52
		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	803	中継ポンプ電気代	803
28 材料費	55	維持補修用材料等購入費	55
32 保険料	3	建物災害共済分担金	3
12 備用品費	11	施設管理用消耗品費	11
14 光熱水費	24	水道料金	24
16 通信運搬費	12	電話代	12
18 委託料	9,639	処理場等維持管理委託料	7,150
		処理場汚泥処分委託料	2,172
		電気工作物保安管理委託料	243
		緊急時対策委託料	52
		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	1,950	処理場機械等修繕費	1,950
26 動力費	5,992	処理場電気代	5,976
		自家発電機等燃料代	16
27 薬品費	820	薬品等購入費	820
32 保険料	27	建物災害共済分担金	27
		職員給与費1人分	
1 給料	3,930	給料	3,930
2 手当	1,762	期末手当	592
		勤勉手当	494
		扶養手当	120
		児童手当	120
		住居手当	300
		通勤手当	51

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	31,730	31,730	0
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	1,743	2,525	△782
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,742	2,524	△782
	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
		時間外勤務手当	85
3 賞与引当金繰入額	548	賞与引当金繰入額	548
6 法定福利費	1,896	共済組合負担金	1,239
		共済組合事務費負担金	12
		互助会負担金	16
		退職手当負担金	629
7 法定福利費引当金繰入額	110	法定福利費引当金繰入額	110
12 備用品費	30	事務用品代等	30
16 通信運搬費	22	郵便代	22
18 委託料	501	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	138
		止水栓等取替委託料	17
19 手数料	49	口座振替等手数料	49
21 使用料	20	コピー機使用料	20
22 修繕費	22	井戸メーター設置費	22
28 材料費	61	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	452	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	134
		庁舎維持管理経費負担金	109
		庁舎建設事業償還負担金	189
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	1,742	企業債借入利息	1,742
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	105,676	103,664	2,012
1	營業費用	100,980	97,878	3,102
	1 管渠費	7,187	6,734	453
	2 処理場費	21,706	18,317	3,389
	4 総係費	8,918	8,873	45

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	3,231	管路施設維持管理委託料	2,948
		緊急時対策委託料	52
		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	2,472	中継ポンプ電気代	2,472
28 材料費	55	維持補修用材料等購入費	55
32 保険料	9	建物災害共済分担金	9
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	12,075	処理場等維持管理委託料	8,712
		処理場汚泥処分委託料	2,904
		電気工作物保安管理委託料	300
		緊急時対策委託料	52
		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	1,200	処理場機械等修繕費	1,200
26 動力費	7,513	処理場電気代	7,497
		自家発電機等燃料代	16
27 薬品費	803	薬品等購入費	803
32 保険料	47	建物災害共済分担金	47
		職員給与費1人分	
1 給料	3,645	給料	3,645
2 手当	1,750	期末手当	543
		勤勉手当	452
		扶養手当	240
		児童手当	240
		通勤手当	190
		時間外勤務手当	85
3 賞与引当金繰入額	499	賞与引当金繰入額	499

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	63,168	63,953	△785
	7 その他営業費用	1	1	0
2	営業外費用	4,655	5,745	△1,090
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,654	5,744	△1,090
	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	1,742	共済組合負担金	1,131
		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	584
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	36	事務用品代等	36
16 通信運搬費	44	郵便代	44
18 委託料	501	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	138
		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	20	コピー機使用料	20
22 修繕費	22	井戸メーター設置費	22
28 材料費	61	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	432	口座振替等データ伝送事業負担金	134
		庁舎維持管理経費負担金	109
		庁舎建設事業償還負担金	189
1 有形固定資産減価償却費	63,168	建物	2,454
		構築物	55,023
		機械及び装置	5,557
		工具器具及び備品	134
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	4,654	企業債借入利息	4,654
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	188,551	71,756	116,795
1	企業債	54,700	4,600	50,100
	1 企業債	54,700	4,600	50,100
2	補助金	59,412	4,400	55,012
	1 補助金	59,412	4,400	55,012
3	他会計負擔金	15,139	13,756	1,383
	1 他会計負擔金	15,139	13,756	1,383
4	他会計補助金	59,000	49,000	10,000
	1 他会計補助金	59,000	49,000	10,000
5	固定資産売却代金	300	0	300
	1 機械及び装置売却代金	300	0	300
2	農業集落排水事業資本的收入	19,252	18,447	805
3	他会計負擔金	4,252	3,447	805
	1 他会計負擔金	4,252	3,447	805
4	他会計補助金	15,000	15,000	0
	1 他会計補助金	15,000	15,000	0
3	漁業集落排水事業資本的收入	14,813	14,585	228
3	他会計負擔金	813	585	228
	1 他会計負擔金	813	585	228
4	他会計補助金	14,000	14,000	0
	1 他会計補助金	14,000	14,000	0

(単位：千円)

節	予定額	説	明
1 下水道債	54,700	公共下水道整備促進事業債	54,700
1 国庫補助金	59,412	社会資本整備総合交付金	59,412
1 一般会計負担金	15,139	一般会計負担金	15,139
1 一般会計補助金	59,000	一般会計補助金	59,000
1 処理場機械設備売却代金	300	処理場機械設備売却代金	300
1 一般会計負担金	4,252	一般会計負担金	4,252
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	813	一般会計負担金	813
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的支出	290,277	184,416	105,861
1	建設改良費	114,962	9,495	105,467
	1 施設拡張費	495	495	0
	2 施設改良費	114,210	9,000	105,210
	3 営業設備費	257	0	257
2	企業債償還金	175,315	174,921	394
	1 企業債償還金	175,315	174,921	394
2	農業集落排水事業資本的支出	27,212	28,652	△1,440
1	建設改良費	174	0	174
	3 営業設備費	174	0	174
2	企業債償還金	27,038	28,652	△1,614
	1 企業債償還金	27,038	28,652	△1,614
3	漁業集落排水事業資本的支出	44,208	46,560	△2,352
1	建設改良費	174	0	174
	3 営業設備費	174	0	174
2	企業債償還金	44,034	46,560	△2,526
	1 企業債償還金	44,034	46,560	△2,526

(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
18 委託料	1,925	下水道管布設替設計業務委託料	1,925
19 手数料	36	車検手数料	32
		納車手数料	4
29 工事請負費	112,238	ストックマネジメント事業工事請負費	112,238
34 リサイクル預託金	11	リサイクル預託金	11
1 システム構築費	257	システム構築費	257
1 元金償還金	175,315	財政融資資金償還金	112,846
		地方公共団体金融機構償還金	59,827
		銀行等引受債償還金	2,642
1 システム構築費	174	システム構築費	174
1 元金償還金	27,038	財政融資資金償還金	19,862
		地方公共団体金融機構償還金	6,463
		銀行等引受債償還金	713
1 システム構築費	174	システム構築費	174
1 元金償還金	44,034	財政融資資金償還金	40,179
		地方公共団体金融機構償還金	1,548
		銀行等引受債償還金	2,307

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