

令和4年度

津市下水道事業会計予算書



## 令和4年度津市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度津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) 接 続 戸 数	60,581 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	14,558,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 排 水 量	39,885 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	汚水管渠建設工事 雨水管渠建設工事 雨水ポンプ場建設工事

(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		単位 千円
第1款 下水道事業収益		10,802,803
第1項 営業収益		3,572,373
第2項 営業外収益		7,230,428
第3項 特別利益		2
支 出		単位 千円
第1款 下水道事業費用		9,692,347
第1項 営業費用		8,611,962
第2項 営業外費用		1,077,841
第3項 特別損失		2,544

(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 3,101,037千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。）。

収 入

単位 千円

第1款 資本的収入	6,719,867
第1項 企業債	4,340,100
第2項 負担金	123,302
第3項 補助金	2,256,465

支 出

単位 千円

第1款 資本的支出	9,820,904
第1項 建設改良費	4,468,849
第2項 流域下水道建設負担金	178,905
第3項 企業債償還金	5,173,150

(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。

単位 千円

款	項	事業名	総額	年 度	年 割 額
1 資本的支出	1 建設改良費	藤方第2雨水幹線築造事業	5,400,000	令和4年度	135,000
				令和5年度	1,000,000
				令和6年度	940,000
				令和7年度	1,430,000
				令和8年度	1,895,000
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田第1雨水幹線築造事業(その2)	1,500,000	令和4年度	2,000
				令和5年度	400,000
				令和6年度	400,000
				令和7年度	698,000
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田ポンプ場ポンプ設備に伴う電気設備築造事業	590,000	令和4年度	153,400
				令和5年度	436,600

単位 千円

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	極楽橋ポンプ場ポンプ設備 (No.3ポンプ等) 改築事業	423,100	令和4年度	34,600
				令和5年度	388,500
1 資本的支出	1 建設改良費	新町ポンプ場ポンプ設備 (3号ポンプ等) 改築事業	352,620	令和4年度	41,600
				令和5年度	311,020

(債務負担行為)

第6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。

事項	期間	限度額
水洗便所改造資金融資に伴う損失補償	令和4年度	15,918千円
産業廃棄物税負担事業	令和5年度	工事等に伴い発生する産業廃棄物について三重県産業廃棄物税条例により排出事業者が納付した産業廃棄物税のうち当該工事等に係る額

(企業債)

第7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
流域下水道事業負担金	千円 172,600	証書借入 又は 証券発行	% 年1.5以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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)	40か年以内(据置期間を含む。)償還とし、政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定する。ただし、市財政の都合により繰り上げ償還することができる。
公共下水道事業	2,781,500			
資本費平準化	1,386,000			

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、4,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9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、消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用とする。

(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10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。

	単位 千円
職員給与費	554,307

(他会計からの補助金)

第11条 経営健全化のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,057,674千円である。

令和4年3月3日提出

津市長 前 葉 泰 幸

## 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度津市下水道事業会計予算実施計画

令和4年度津市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

継続費に関する調書

債務負担行為に関する調書

令和4年度津市下水道事業予定貸借対照表

令和3年度津市下水道事業予定損益計算書

令和3年度津市下水道事業予定貸借対照表

令和4年度津市下水道事業会計予算実施計画説明書



令和4年度津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

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1	下水道事業収益		10,802,803	
	1	営業収益	3,572,373	
		1	下水道使用料	下水道使用料収入
		2	他会計負担金	一般会計負担金
		3	その他営業収益	手数料
	2	営業外収益	7,230,428	
		1	他会計補助金	一般会計補助金
		2	国庫補助金	防災・安全社会資本整備交付金
		3	県補助金	下水道関係事業補助金
		4	長期前受金戻入	補助金等により取得した償却資産の減価償却見合い分
		5	雑収益	その他雑収益
		6	消費税及び地方消費税還付金	消費税及び地方消費税還付金
	3	特別利益	2	
		1	過年度損益修正益	過年度損益修正益
		2	その他特別利益	退職給付引当金戻入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			9,692,347	
	1 営業費用		8,611,962	
		1 汚水管渠費	358,976	汚水管渠の維持管理に要する費用
		2 雨水管渠費	27,150	雨水管渠の維持管理に要する費用
		3 汚水ポンプ場費	51,977	汚水ポンプ場の維持管理に要する費用
		4 雨水ポンプ場費	108,249	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 処理場費	561,341	終末処理場の維持管理に要する費用
		6 委任業務費	140,927	市営浄化槽事業等に要する人件費
		7 普及指導費	23,686	下水道接続に係る普及啓発に要する費用
		8 業務費	138,098	使用料等の賦課徴収に要する費用
		9 総係費	217,370	事業運営の全般に要する費用
		10 流域下水道維持管理負担金	1,363,566	中勢沿岸流域下水道維持管理負担金
		11 減価償却費	5,620,621	固定資産減価償却費
		12 資産減耗費	1	固定資産除却費
	2 営業外費用		1,077,841	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	846,626	企業債利息
		2 補助交付金	14,872	受益者負担金等一括納付報奨金ほか
		3 雑支出	216,343	特定収入に係る消費税及び地方消費税
	3 特別損失		2,544	
		1 過年度損益修正	2,544	過年度損益修正損

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			6,719,867	
	1 企 業 債		4,340,100	
		1 企 業 債	4,340,100	企業債借入予定額
	2 負 担 金		123,302	
		1 他 会 計 負 担 金	366	一般会計負担金
		2 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	122,936	受益者負担金及び分担金
	3 補 助 金		2,256,465	
		1 他 会 計 補 助 金	829,759	一般会計補助金
		2 国 庫 補 助 金	1,411,700	社会資本整備総合交付金ほか
		3 県 補 助 金	15,006	下水道関係事業補助金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			9,820,904	
	1 建 設 改 良 費		4,468,849	
		1 汚水管渠建設費	2,635,507	汚水管渠の建設改良に要する費用
		2 雨水管渠建設費	1,260,324	雨水管渠の建設改良に要する費用
		3 雨水ポンプ場 建 設 費	573,018	雨水ポンプ場の建設改良に要する 費用
	2 流域下水道建設 負 担 金		178,905	
		1 流域下水道建設 負 担 金	178,905	中勢沿岸流域下水道建設負担金
	3 企 業 債 償 還 金		5,173,150	
		1 企 業 債 償 還 金	5,173,150	企業債元金償還金

# 令和4年度津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

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	1,291,273,506
減価償却費	5,620,621,000
長期前受金戻入額	△ 3,799,791,000
支払利息	846,626,000
未収金の増減額(△は増加)	233,392
未払金の増減額(△は減少)	115,233,200
引当金の増減額(△は減少)	16,726,876
有形固定資産除却費	<u>1,000</u>
小計	4,090,923,974
支払利息	<u>△ 846,626,000</u>
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>3,244,297,974</b>
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△ 4,726,911,074
国庫補助金等による収入	1,426,706,000
一般会計からの繰入による収入	830,125,000
負担金による収入	<u>122,936,000</u>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 2,347,144,074</b>
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
一時借入れによる収入	2,000,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,000,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	4,340,100,000
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	<u>△ 5,173,150,000</u>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 833,050,000</b>
資金増加額(又は減少額)	64,103,900
資金期首残高	<u>1,224,843,338</u>
資金期末残高	1,288,947,238

## 給与費明細書

### 1 総括

区 分	職 員 数			給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	その他の 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		10	( 8 ) 60	180	236,225	235,319	471,724	82,763	554,487
前 年 度		10	( 7 ) 62	180	240,322	225,336	465,838	86,255	552,093
比 較			( 1 ) △ 2		△ 4,097	9,983	5,886	△ 3,492	2,394

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度		10,236	15,503	3,299	6,214	5	25,795
前 年 度		9,839	15,734	3,504	6,276	5	24,901	828
比 較		397	△ 231	△ 205	△ 62		894	

手 当 の 内 訳	区 分	休日勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度		788	11,901	96,204	59,626	4,920
前 年 度		807	11,901	102,032	44,709	4,800	225,336
比 較		△ 19		△ 5,828	14,917	120	9,983

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 △4,097	給与改定に伴う増減分	千円		
		昇給に伴う増加分	754		3 給料及び手当の状況 (4) 昇給欄記載のとおり
		その他の増減分	△4,851	人員構成の変動等による減  △5,180 千円	職員数の異動状況  〔現に在職する職員数〕  本年度 60人 前年度 62人 増 減 △2人
				会計年度任用職員 の人員構成の変動等による増  329 千円	会計年度任用職員の状況  本年度 6人 前年度 6人 増 減 0人
手 当	9,983	制度改正に伴う増減分	△4,041	令和3年度給与改定による減	1 総括、手当の内訳のとおり
		その他の増減分	14,024	人員構成の変動等による増  14,040 千円	
				会計年度任用職員 の人員構成の変動等による減  △16 千円	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

区 分		企 業 職
令和4年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額(円)	314,350
	平均年齢(歳)	41.04
令和3年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額(円)	313,727
	平均年齢(歳)	41.03

#### (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職等(円)
高 校 卒	154,900	154,900
大 学 卒	182,200	182,200

## (3) 級別職員数

区 分		企 業 職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在 (本年度)	1 級	( 1 ) 5	( 50.0 ) 8.3
	2 級	( ) 9	( ) 15.0
	3 級	( ) 15	( ) 25.0
	4 級	( 1 ) 15	( 50.0 ) 25.0
	5 級	( ) 12	( ) 20.0
	6 級	( ) 1	( ) 1.7
	7 級	( ) 2	( ) 3.3
	8 級	( ) 1	( ) 1.7
	計	( 2 ) 60	( 100.0 ) 100.0
令和3年1月1日現在 (前年度)	1 級	( ) 11	( ) 17.7
	2 級	( ) 6	( ) 9.7
	3 級	( ) 12	( ) 19.4
	4 級	( 1 ) 17	( 100.0 ) 27.4
	5 級	( ) 12	( ) 19.4
	6 級	( ) 1	( ) 1.6
	7 級	( ) 2	( ) 3.2
	8 級	( ) 1	( ) 1.6
	計	( 1 ) 62	( 100.0 ) 100.0

※( )内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

行政職給料表 (技能労務職員)

職務の級	基準となる職務
1 級	技能労務の職務
2 級	相当高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務
3 級	1 技能長の職務 2 相当の技能又は経験を必要とする主任に係る技能労務の職務 3 特に高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務
4 級	1 担当副主幹の職務 2 副主幹の職務

行政職給料表 (企業職員)

職務の級	基準となる職務
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職員の職務
3 級	1 主査の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職員の職務
4 級	1 担当副主幹の職務 2 副主幹の職務
5 級	担当主幹の職務
6 級	課長及び担当副参事並びに事業所の所長の職務
7 級	1 上下水道事業局長及び上下水道管理局长並びに担当理事の職務 2 上下水道事業局次長及び上下水道管理局长次長並びに担当参事の職務
8 級	困難な業務を所掌する上下水道事業局長及び上下水道管理局长並びに担当理事の職務

## (4) 昇給

区 分		企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	60
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	60
	号 給 数 別 内 訳	4 号 給 (人)
	比 率 (B)/(A) (%)	100.00
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	62
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	62
	号 給 数 別 内 訳	4 号 給 (人)
	比 率 (B)/(A) (%)	100.00

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	備 考
給料総額に対する比率(%)	0.01	
支給対象職員の比率(%) (令和4年1月1日現在)	100.00	
代表的な特殊勤務手当	汚水処理作業手当	

## (6) 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	( 1.125 ) 2.15	( 1.125 ) 2.15	( 2.250 ) 4.300	有	
前 年 度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.350 ) 4.450	有	
一 般 会 計 の 制 度	( 1.125 ) 2.15	( 1.125 ) 2.15	( 2.250 ) 4.300	有	

※( )内は、再任用短時間勤務職員の支給率を示す。

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	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	

継続費に

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	その他
			千円	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田第1雨水幹線築造事業	2	100,000	50,000	50,000	
			3	300,000	150,000	150,000	
			4	640,000	250,000	390,000	
			計	1,040,000	450,000	590,000	
1 資本的支出	1 建設改良費	町屋第2雨水幹線築造事業	3	413,000	149,000	264,000	
			4				
			計	413,000	149,000	264,000	
1 資本的支出	1 建設改良費	藤方第2雨水幹線築造事業	4	135,000	67,500	67,500	
			5	1,000,000	500,000	500,000	
			6	940,000	470,000	470,000	
			7	1,430,000	700,000	730,000	
			8	1,895,000	367,500	1,527,500	
			計	5,400,000	2,105,000	3,295,000	

関する調書

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	%	
100,000	100,000		100,000		9.6	
	300,000		300,000		28.9	
		640,000	640,000		61.5	
—	400,000	640,000	1,040,000		100.0	
	80,000		80,000		19.4	
		333,000	333,000		80.6	
	80,000	333,000	413,000		100.0	
		135,000	135,000		2.5	
				1,000,000	18.5	
				940,000	17.4	
				1,430,000	26.5	
				1,895,000	35.1	
		135,000	135,000	5,265,000	100.0	

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	その他
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田第1雨水幹線築造事業 (その2)	4	千円 2,000	千円 1,000	千円 1,000	千円
			5	400,000	200,000	200,000	
			6	400,000	200,000	200,000	
			7	698,000	199,000	499,000	
			計	1,500,000	600,000	900,000	
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田ポンプ場ポンプ設備 (3号ポンプ) 築造事業	3	122,000	61,000	61,000	
			4	242,400	90,000	152,300	100
			計	364,400	151,000	213,300	100
1 資本的支出	1 建設改良費	半田川田ポンプ場ポンプ設備に伴う電気設備築造事業	4	153,400	76,700	76,700	
			5	436,600	172,650	263,850	100
			計	590,000	249,350	340,550	100
1 資本的支出	1 建設改良費	極楽橋ポンプ場ポンプ設備 (No.3ポンプ等) 改築事業	4	34,600	17,300	17,300	
			5	388,500	160,400	228,000	100
			計	423,100	177,700	245,300	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	%	
		2,000	2,000		0.1	
				400,000	26.7	
				400,000	26.7	
				698,000	46.5	
		2,000	2,000	1,498,000	100.0	
	122,000		122,000		33.5	
		242,400	242,400		66.5	
	122,000	242,400	364,400		100.0	
		153,400	153,400		26.0	
				436,600	74.0	
		153,400	153,400	436,600	100.0	
		34,600	34,600		8.2	
				388,500	91.8	
		34,600	34,600	388,500	100.0	

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	その他
			千円	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1 建設改良費	新町ポンプ場ポンプ設備（3号ポンプ等）改築事業	4	41,600	20,800	20,800	
			5	311,020	127,310	183,610	100
			計	352,620	148,110	204,410	100
1 資本的支出	1 建設改良費	中央浄化センターポンプ設備（5号ポンプ）改築事業	3	412,600	168,500	240,100	4,000
			4				
			計	412,600	168,500	240,100	4,000

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	%	
		41,600	41,600		11.8	
				311,020	88.2	
		41,600	41,600	311,020	100.0	
	136,000		136,000		33.0	
		276,600	276,600		67.0	
	136,000	276,600	412,600		100.0	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	下 水 道 使用料等
水洗便所改造 資金融資に伴 う損失補償	千円  15,918		千円	令和4年度	千円 限度額 以 内	千円  全 額
産業廃棄物税 負担事業	工 事 等 に 伴 い 発 生 す る 産 業 廃 棄 物 に つ い て 三 重 県 産 業 に よ り 排 出 事 業 者 が 納 付 し た 業 務 の うち 税 工 事 等 に 係 る 額			令和5年度	限度額と 同	全 額

# 令和4年度津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		4,780,025,251	
ロ 建 物	3,970,274,843		
減価償却累計額	<u>△ 1,612,104,914</u>	2,358,169,929	
ハ 構 築 物	179,402,666,180		
減価償却累計額	<u>△ 34,905,550,869</u>	144,497,115,311	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,432,539,087		
減価償却累計額	<u>△ 3,821,313,526</u>	2,611,225,561	
ホ 車 両 運 搬 具	2,270,909		
減価償却累計額	<u>△ 2,112,577</u>	158,332	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,685,894		
減価償却累計額	<u>△ 2,548,579</u>	137,315	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,524,416,059</u>	
有形固定資産合計			157,771,247,758

#### (2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		11,889,224,508	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10,696,000</u>	
無形固定資産合計			11,899,920,508

#### (3) 投資その他の資産

イ 出 捐 金		<u>6,594,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>6,594,000</u>

固定資産合計 169,677,762,266

### 2 流 動 資 産

(1) 現金預金 1,288,947,238

(2) 未収金 877,946,312

貸倒引当金 △ 59,648,006

未収金合計 818,298,306

流動資産合計 2,107,245,544

資 産 合 計 171,785,007,810

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する 企業債	57,199,289,875		
企業債合計		57,199,289,875	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	366,644,316		
引当金合計		366,644,316	
固定負債合計			57,565,934,191

### 4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する 企業債	5,053,525,753		
企業債合計		5,053,525,753	
(2) 未払金		1,129,736,292	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	32,321,000		
ロ 法定福利費引当金	6,261,000		
引当金合計		38,582,000	
流動負債合計			6,221,844,045

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金		112,157,576,019	
(2) 長期前受金 収益化累計額		△ 29,042,120,764	
繰延収益合計			83,115,455,255
負債合計			146,903,233,491

## 資本の部

### 6 資本金

19,517,319,644

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,564,201,654		
ロ 国庫補助金	322,694,016		
ハ 県補助金	1,784,000		
ニ 他会計負担金	128,338,084		
ホ 他会計補助金	56,163,415		
資本剰余金合計		4,073,181,169	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益 剰余金	1,291,273,506		
利益剰余金合計		1,291,273,506	
剰余金合計			5,364,454,675
資本合計			24,881,774,319
負債資本合計			171,785,007,810

# 令和3年度津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	2,153,212,728		
(2) 他会計負担金	1,326,176,000		
(3) その他営業収益	<u>1,278,000</u>	<u>3,480,666,728</u>	

## 2 営業費用

(1) 汚水管渠費	274,101,921		
(2) 雨水管渠費	20,238,821		
(3) 汚水ポンプ場費	48,532,369		
(4) 雨水ポンプ場費	109,150,276		
(5) 処理場費	506,692,236		
(6) 委任業務費	141,690,371		
(7) 普及指導費	23,814,366		
(8) 業務費	106,043,640		
(9) 総係費	195,997,191		
(10) 流域下水道維持管理負担金	1,079,175,455		
(11) 減価償却費	5,583,768,000		
(12) 資産減耗費	<u>1,000</u>	<u>8,089,205,646</u>	
営業損失			<u>4,608,538,918</u>

## 3 営業外収益

(1) 他会計補助金	2,830,356,000		
(2) 国庫補助金	280,000		
(3) 県補助金	2,674,000		
(4) 長期前受金戻入	3,798,535,000		
(5) 雑収益	<u>147,528,114</u>	<u>6,779,373,114</u>	

## 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	911,210,300		
(2) 補助交付金	9,604,000		
(3) 雑支出	<u>121,425,429</u>	<u>1,042,239,729</u>	<u>5,737,133,385</u>
経常利益			<u>1,128,594,467</u>

## 5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	910		
(2) その他特別利益	<u>1,000</u>	<u>1,910</u>	

## 6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>3,861,183</u>	<u>3,861,183</u>	<u>△3,859,273</u>
当年度純利益			<u>1,124,735,194</u>
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>1,124,735,194</u></u>

# 令和3年度津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 地		4,780,025,251	
ロ 建 物	3,970,274,843		
減価償却累計額	<u>△ 1,434,201,914</u>	2,536,072,929	
ハ 構 築 物	175,902,667,180		
減価償却累計額	<u>△ 30,278,346,869</u>	145,624,320,311	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,932,539,087		
減価償却累計額	<u>△ 3,529,067,526</u>	2,403,471,561	
ホ 車 両 運 搬 具	2,270,909		
減価償却累計額	<u>△ 1,968,577</u>	302,332	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,685,894		
減価償却累計額	<u>△ 2,541,579</u>	144,315	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,192,753,439</u>	
有形固定資産合計			158,537,090,138

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		12,233,436,508	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10,696,000</u>	
無形固定資産合計			12,244,132,508

#### (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 捐 金		<u>6,594,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>6,594,000</u>

固 定 資 産 合 計 170,787,816,646

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,224,843,338

(2) 未 収 金 878,178,704  
貸倒引当金 △ 59,648,006

未 収 金 合 計 818,530,698

流 動 資 産 合 計 2,043,374,036

資 産 合 計 172,831,190,682

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する 企業債	57,912,717,337		
企業債合計		57,912,717,337	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	348,624,440		
引当金合計		348,624,440	
固定負債合計			58,261,341,777

### 4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する 企業債	5,173,148,291		
企業債合計		5,173,148,291	
(2) 未払金		1,014,503,092	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	33,458,000		
ロ 法定福利費引当金	6,417,000		
引当金合計		39,875,000	
流動負債合計			6,227,526,383

### 5 繰延収益

(1) 長期前受金		109,994,151,473	
(2) 長期前受金 収益化累計額		△ 25,242,329,764	
繰延収益合計			84,751,821,709
負債合計			149,240,689,869

## 資本の部

### 6 資本金

18,392,584,450

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,564,201,654		
ロ 国庫補助金	322,694,016		
ハ 県補助金	1,784,000		
ニ 他会計負担金	128,338,084		
ホ 他会計補助金	56,163,415		
資本剰余金合計		4,073,181,169	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益 剰余金	1,124,735,194		
利益剰余金合計		1,124,735,194	
剰余金合計			5,197,916,363
資本合計			23,590,500,813
負債資本合計			172,831,190,682

令和4年度津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

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業収益			10,802,803	
1 営業収益			3,572,373	
	1 下水道使用料		2,445,372	
		下水道使用料	2,445,372	下水道使用料収入
	2 他会計負担金		1,124,813	
		雨水処理負担金	1,124,813	雨水処理に係る一般会計負担金
	3 その他営業収益		2,188	
		手数料	2,188	下水道排水設備指定工事店指定手数料ほか
2 営業外収益			7,230,428	
	1 他会計補助金		3,227,915	
		他会計補助金	3,227,915	汚水処理に係る一般会計補助金
	2 国庫補助金		700	
		国庫補助金	700	防災・安全社会資本整備交付金
	3 県補助金		2,394	
		県補助金	2,394	下水道関係事業補助金
	4 長期前受金戻入		3,799,791	
		受贈財産評価額		
		長期前受金戻入	1,409,554	寄附採納により取得した償却資産の減価償却見合い分
		受益者負担金	105,657	受益者負担金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		長期前受金戻入	1	工事負担金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		工事負担金		
		長期前受金戻入		
		国庫補助金	986,208	国庫補助金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		長期前受金戻入		
		県補助金	35,752	県補助金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		長期前受金戻入		
		他会計負担金	69,003	他会計負担金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		長期前受金戻入		
		他会計補助金	1,193,616	他会計補助金により取得した償却資産の減価償却見合い分
		長期前受金戻入		
	5 雑収益		145,899	
		その他雑収益	145,899	市営浄化槽事業等委任業務に係る人件費負担金ほか
	6 消費税及び地方消費税還付金		53,729	
		消費税及び地方消費税還付金	53,729	消費税及び地方消費税還付金

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
3 特別利益			2	
	1 過年度損益 修正益		1	
		過年度損益 修正益	1	過年度下水道使用料調定増ほか
	2 その他特別利益		1	
		退職給付引当金 戻入	1	退職給付引当金の戻入

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			9,692,347	
1 営業費用			8,611,962	
	1 汚水管渠費		358,976	
		給 料	8,451	職員3名分給料
		手 当	4,154	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	2,589	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	8	職員出張旅費
		備 消 品 費	30	汚水管渠維持管理用備消費費
		燃 料 費	40	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	50	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	6,212	マンホールポンプ非常通報装置通信料
		委 託 料	118,668	汚水管渠堆積物除去業務委託料ほか
		賃 借 料	97	汚水管渠設用地賃借料ほか
		修 繕 費	63,022	マンホールポンプ設備修繕費ほか
		動 力 費	25,226	マンホールポンプ電力料
		材 料 費	2,689	汚水管渠維持補修用材料費
		工 事 請 負 費	125,503	公共ます設置工事費ほか
		負 担 金	50	講習等負担金ほか
		保 険 料	809	下水道賠償責任保険料ほか
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,159	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金 繰 入 額	219	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分

## 支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
	2 雨水管渠費		27,150	
		給 料	4,454	職員1名分給料
		手 当	2,764	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	1,475	市町村職員共済組合負担金ほか
		光 熱 水 費	38	雨水施設電気料金ほか
		通 信 運 搬 費	66	雨水貯留管通報装置通信料
		委 託 料	7,917	雨水管堆積物除去業務委託料ほか
		賃 借 料	151	雨水管理設用地賃借料ほか
		修 繕 費	9,155	雨水管渠維持修繕費
		動 力 費	312	雨水貯留管ポンプ電力料
		保 険 料	26	下水道賠償責任保険料ほか
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	661	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金繰入額	131	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	3 汚水ポンプ場費		51,977	
		給 料	2,940	職員1名分給料
		手 当	1,507	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	869	市町村職員共済組合負担金ほか
		光 熱 水 費	2,255	汚水ポンプ場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	160	遠方監視装置回線使用料ほか
		委 託 料	23,403	汚水ポンプ場運転維持管理業務委託料ほか
		修 繕 費	9,954	汚水ポンプ場維持修繕費
		動 力 費	10,320	汚水ポンプ場電力料
		保 険 料	119	下水道賠償責任保険料ほか
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	378	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金繰入額	72	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	4 雨水ポンプ場費		108,249	
		給 料	4,644	職員1名分給料
		手 当	2,803	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	1,565	市町村職員共済組合負担金ほか
		備 消 品 費	359	雨水ポンプ場維持管理用備消費費

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		光 熱 水 費	2,276	雨水ポンプ場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	2,564	遠方監視装置回線使用料ほか
		委 託 料	46,181	雨水ポンプ場運転維持管理業務委託料ほか
		手 数 料	35	浄化槽法定検査手数料ほか
		賃 借 料	155	事務用機器賃借料
		修 繕 費	1,000	雨水ポンプ場機器等修繕費
		動 力 費	44,372	雨水ポンプ場電力料ほか
		保 険 料	1,463	下水道賠償責任保険料ほか
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	695	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金 繰 入 額	137	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	5 処 理 場 費		561,341	
		給 料	8,332	職員3名分給料
		手 当	6,331	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	2,909	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	196	職員出張旅費
		備 消 品 費	19	終末処理場維持管理用備用品費
		燃 料 費	213	公用車燃料費ほか
		光 熱 水 費	5,960	終末処理場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	194	終末処理場電話料金ほか
		委 託 料	421,492	終末処理場運転維持管理業務委託料ほか
		賃 借 料	8	電子マニフェスト使用料金
		修 繕 費	41,932	終末処理場汚泥処理設備修繕費ほか
		動 力 費	71,525	終末処理場電力料ほか
		負 担 金	84	講習等負担金
		保 険 料	663	下水道賠償責任保険料ほか
		公 課 費	79	自動車重量税
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	1,179	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金 繰 入 額	225	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	6 委 任 業 務 費		140,927	
		給 料	62,903	職員18名分給料

## 支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		手 当	37,352	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	20,318	市町村職員共済組合負担金ほか
		退 職 給 付 費	10,221	市町総合事務組合負担金
		被 服 費	114	職員用作業服ほか
		負 担 金	152	職員健康診断負担金ほか
		補 助 交 付 金	81	津市職員福利厚生事業補助金
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	8,201	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法 定 福 利 費 引 当 金 額 繰 入 額	1,585	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	7 普 及 指 導 費		23,686	
		給 料	10,304	職員4名分給料
		手 当	5,809	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	3,152	市町村職員共済組合負担金ほか
		備 消 品 費	43	事務用備用品費
		燃 料 費	196	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	19	事務用印刷製本費
		委 託 料	275	下水道排水設備工事管理システム運用・サポート業務委託料
		修 繕 費	174	公用車修繕費
		補 助 交 付 金	2,224	低所得者水洗便所改造費助成金ほか
		保 険 料	12	自動車損害保険料ほか
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	1,238	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法 定 福 利 費 引 当 金 額 繰 入 額	240	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	8 業 務 費		138,098	
		給 料	5,424	職員2名分給料
		手 当	2,672	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	1,489	市町村職員共済組合負担金ほか
		備 消 品 費	128	事務用備用品費
		燃 料 費	216	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	61	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	1,794	受益者・水洗化システム利用料
		委 託 料	33,634	下水道料金システム改修業務委託料ほか

## 支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		手 数 料	10	預貯金等調査手数料
		賃 借 料	363	基幹情報システム関連機器賃借料
		修 繕 費	408	公用車修繕費
		負 担 金	90,993	下水道使用料徴収事務負担金ほか
		保 險 料	48	自動車損害保険料ほか
		公 課 費	26	自動車重量税
		貸 倒 損 失	1	当期発生分の貸倒に備える費用
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	699	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金繰入額	132	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	9 総 係 費		217,370	
		給 料	28,074	職員9名分給料
		手 当	21,361	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		報 償 費	15	研修講師謝金
		報 酬	180	上下水道事業経営審議会委員報酬
		法 定 福 利 費	8,582	市町村職員共済組合負担金ほか
		退 職 給 付 費	31,385	市町総合事務組合負担金
		旅 費	512	職員出張旅費
		被 服 費	371	職員用作業服ほか
		備 消 品 費	1,173	事務用備用品費
		印 刷 製 本 費	1,899	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	6,598	電話料金、郵便料金ほか
		委 託 料	2,777	公共料金支払管理業務委託料ほか
		手 数 料	38	第一種衛生管理者免許関係手数料ほか
		賃 借 料	522	企業会計システム機器賃借料
		食 糧 費	3	会議用食糧費
		負 担 金	91,292	庁舎等維持管理負担金ほか
		補 助 交 付 金	241	津市職員福利厚生事業補助金
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,643	次年度期末勤勉手当の当期相当分
		法定福利費引当金繰入額	684	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	18,020	当期発生に係る退職給付費相当分

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考	
	10 流域下水道維持管理負担金		1,363,566		
		流域下水道維持管理負担金	1,363,566	中勢沿岸流域下水道維持管理負担金	
	11 減価償却費			5,620,621	
		建物減価償却費		177,903	事務所、その他建物減価償却費
		構築物減価償却費		4,627,204	排水施設、ポンプ場施設、処理場施設、その他構築物減価償却費
		機械及び装置減価償却費		292,246	電気、ポンプ、その他機械装置減価償却費
		車両運搬具減価償却費		144	自動車減価償却費
		工具、器具及び備品減価償却費		7	工具、器具及び備品減価償却費
		施設利用権減価償却費		523,117	中勢沿岸流域下水道施設利用権減価償却費
	12 資産減耗費			1	
固定資産除却費			1	固定資産除却費	
2 営業外費用			1,077,841		
1	支払利息及び企業債取扱諸費		846,626		
		企業債利息	846,626	企業債等に係る利息	
2	補助交付金		14,872		
		浄化槽設置事業補助金	4,069	下水道予定処理区域内浄化槽設置事業補助金	
		雨水流出抑制施設補助金	1,400	浄化槽雨水貯留施設転用補助金ほか	
		一括納付報奨金	9,403	受益者負担金等一括納付報奨金	
3	雑支出		216,343		
		その他雑支出	216,343	特定収入に係る消費税及び地方消費税	
3 特別損失			2,544		
1	過年度損益修正		2,544		
		過年度損益修正	2,544	過年度下水道使用料調定減ほか	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			6,719,867	
1 企業債			4,340,100	
	1 企業債		4,340,100	
		企業債	4,340,100	企業債借入予定額
2 負担金			123,302	
	1 他会計負担金		366	
		雨水処理負担金	366	雨水処理に係る一般会計負担金
	2 受益者負担金及び分担金		122,936	
		受益者負担金及び分担金	122,936	受益者負担金及び分担金
	3 補助金			2,256,465
1 他会計補助金			829,759	
		他会計補助金	829,759	汚水処理に係る一般会計補助金
2 国庫補助金			1,411,700	
		国庫補助金	1,411,700	社会資本整備総合交付金ほか
3 県補助金			15,006	
		県補助金	15,006	下水道関係事業補助金

## 支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			9,820,904	
1 建設改良費			4,468,849	
	1 污水管渠建設費		2,635,507	
		給 料	71,297	職員19名分給料
		手 当	51,935	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	26,091	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	30	職員出張旅費
		備 消 品 費	2,040	事務用備消費
		燃 料 費	829	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	1,320	事務用印刷製本費
		委 託 料	29,063	図面作成業務委託料ほか
		賃 借 料	4,475	事務用機器等賃借料ほか
		修 繕 費	627	公用車修繕費ほか
		工 事 請 負 費	1,952,250	污水管渠建設等工事費
		補 償 金	495,150	污水管渠建設等工事に係る支障物件移設補償金
		負 担 金	215	工事検査等事務負担金
		保 險 料	151	自動車損害保険料ほか
		公 課 費	34	自動車重量税
	2 雨水管渠建設費		1,260,324	
		給 料	29,402	職員7名分給料
		手 当	21,152	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	10,299	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	69	職員出張旅費
		備 消 品 費	430	事務用備消費
		燃 料 費	625	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	600	事務用印刷製本費
		委 託 料	59,700	図面作成業務委託料ほか
		賃 借 料	5,222	事務用機器等賃借料ほか
		修 繕 費	517	公用車修繕費ほか
		工 事 請 負 費	1,084,000	雨水管渠建設等工事費

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考	
		補 償 金	48,100	雨水管渠建設等工事に係る支障物件移設補償金	
		負 担 金	43	工事検査等事務負担金	
		保 険 料	122	自動車損害保険料ほか	
		公 課 費	43	自動車重量税	
	3	雨水ポンプ場建設費	573,018		
		委 託 料	3,000	図面作成業務委託料	
		工 事 請 負 費	570,000	ポンプ設備築造工事費ほか	
		負 担 金	18	工事検査等事務負担金	
2	流域下水道建設負担金		178,905		
		1	流域下水道建設負担金	178,905	
			流域下水道建設負担金	178,905	中勢沿岸流域下水道建設負担金
3	企業債償還金		5,173,150		
		1	企業債償還金	5,173,150	
			企業債償還金	5,173,150	企業債元金償還金

## 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	定額法による
・ 主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
工具、器具及び備品	3年～15年

##### (2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法	定額法による
・ 主な耐用年数	
流域下水道施設利用権	20年～50年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (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、貸倒実績率等により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 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、35,064,087,103円である。

### III. リース契約により使用する固定資産

#### 1 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,913,960円
1年超	11,186,600円
計	16,100,560円

### IV. セグメント情報関連

下水道事業会計は、公共下水道事業の汚水処理及び雨水処理並びに特定環境保全公共下水道の汚水処理を運営しているが、同一使用料体系を採用していることから1つの報告セグメントとしている。