

令和3年度

津市下水道事業会計予算書

令和3年度津市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	57,217 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	14,089,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	38,600 m ³
(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		10,886,159
第1項 営業収益		3,783,898
第2項 営業外収益		7,102,259
第3項 特別利益		2
支 出		単位 千円
第1款 下水道事業費用		9,771,150
第1項 営業費用		8,566,057
第2項 営業外費用		1,202,450
第3項 特別損失		2,643

(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 3,122,190千円は、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	7,750,217
第1項 企業債	4,951,300
第2項 負担金	105,828
第3項 補助金	2,693,089

支 出

単位 千円

第1款 資本的支出	10,872,407
第1項 建設改良費	5,676,664
第2項 流域下水道建設負担金	118,012
第3項 企業債償還金	5,077,731

(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	町屋第2雨水幹線築造事業	413,000	令和3年度	80,000
				令和4年度	333,000
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	364,400	令和3年度	122,000
				令和4年度	242,400
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	412,600	令和3年度	136,000
				令和4年度	276,600

(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3年度	17,030千円
産業廃棄物税負担事業	令和4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 111,600	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 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	3,459,700			
資本費平準化	1,380,000			

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(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	551,913

(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、3,905,533千円である。

令和3年2月18日提出

津市長 前 葉 泰 幸

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 3 年度津市下水道事業会計予算実施計画

令和 3 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 3 年度津市下水道事業予定貸借対照表

令和 2 年度津市下水道事業予定損益計算書

令和 2 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会計予算実施計画説明書

令和3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		10,886,159	
	1	営業収益	3,783,898	
		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	手数料ほか
	2	営業外収益	7,102,259	
		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			9,771,150	
	1 営業費用		8,566,057	
		1 汚水管渠費	352,307	汚水管渠の維持管理に要する費用
		2 雨水管渠費	26,819	雨水管渠の維持管理に要する費用
		3 汚水ポンプ場費	53,877	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	132,028	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 処理場費	582,754	終末処理場の維持管理に要する費用
		6 委任業務費	147,765	市営浄化槽事業等に要する人件費
		7 普及指導費	28,099	下水道接続に係る普及啓発に要する費用
		8 業務費	111,254	使用料等の賦課徴収に要する費用
		9 総係費	211,255	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	1,277,866	中勢沿岸流域下水道維持管理負担金
		11 減価償却費	5,642,032	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		1,202,450	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	929,253	企業債利息
		2 補助交付金	18,750	受益者負担金等一括納付報奨金ほか
		3 雑支出	254,447	特定収入に係る消費税
	3 特別損失		2,643	
		1 過年度損益修正	2,643	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			7,750,217	
	1 企 業 債		4,951,300	
		1 企 業 債	4,951,300	企業債借入予定額
	2 負 担 金		105,828	
		1 他 会 計 負 担 金	350	一般会計負担金
		2 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	105,478	受益者負担金及び分担金
	3 補 助 金		2,693,089	
		1 他 会 計 補 助 金	842,613	一般会計補助金
		2 国 庫 補 助 金	1,835,750	社会資本整備総合交付金、防災・安全社会資本整備交付金
		3 県 補 助 金	14,726	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			10,872,407	
	1 建 設 改 良 費		5,676,664	
		1 汚水管渠建設費	3,295,041	汚水管渠の建設改良に要する費用
		2 雨水管渠建設費	1,158,267	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	1,054,095	雨水ポンプ場の建設改良に要する 費用
		4 処理場建設費	169,261	終末処理場の建設改良に要する費用
	2 流域下水道建設 負 担 金		118,012	
		1 流域下水道建設 負 担 金	118,012	中勢沿岸流域下水道建設負担金
	3 企 業 債 償 還 金		5,077,731	
		1 企 業 債 償 還 金	5,077,731	企業債元金償還金

令和3年度津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	
当年度純利益	1,192,472,135
減価償却費	5,642,032,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,000
長期前受金戻入額	△ 3,810,696,000
支払利息	929,253,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 116,608,453
未払金の増減額(△は減少)	△ 99,971,800
引当金の増減額(△は減少)	6,570,000
有形固定資産除却費	1,000
小計	3,743,052,882
支払利息	△ 929,253,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,813,799,882
2 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	△ 5,343,297,382
国庫補助金等による収入	1,850,476,000
一般会計からの繰入による収入	842,963,000
負担金による収入	105,478,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,544,380,382
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	4,951,300,000
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	△ 5,077,731,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 126,431,000
資金増加額(又は減少額)	142,988,500
資金期首残高	729,528,806
資金期末残高	872,517,306

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	(7) 62	180	240,322	225,336	465,838	86,255	552,093
前 年 度		15	(7) 66	270	258,709	258,458	517,437	92,744	610,181
比 較		△ 5	() △ 4	△ 90	△ 18,387	△ 33,122	△ 51,599	△ 6,489	△ 58,088

※()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	9,839	15,734	3,504	6,276	5	24,901	828
	前 年 度	9,123	16,469	3,751	6,663	5	25,079	912
	比 較	716	△ 735	△ 247	△ 387		△ 178	△ 84

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	807	11,901	102,032	44,709	4,800	225,336
	前 年 度	888	12,969	110,923	66,756	4,920	258,458
	比 較	△ 81	△ 1,068	△ 8,891	△ 22,047	△ 120	△ 33,122

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 △ 18,387	給与改定に伴う増減分	千円			
		昇給に伴う増加分	687		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	△19,074	人員構成の変動等による減	△18,269 千円	職員数の異動状況 〔 現に在職する 〕 職員数 本年度 62人 前年度 66人 増 減 △4人
				会計年度任用職員の変動等による減	△805 千円	会計年度任用職員の状況 本年度 6人 前年度 5人 増 減 1人
手 当	△33,122	制度改正に伴う増減分	△1,324	令和2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	△31,798	人員構成の変動等による減		△ 31,960 千円
				会計年度任用職員の変動等による増		162 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3年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額(円)	313,727
	平均年齢(歳)	41.03
令和2年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額(円)	319,036
	平均年齢(歳)	42.01

(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3年1月1日現在 (本年度)	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
令和2年1月1日現在 (前年度)	1 級	() 13	() 19.7
	2 級	(2) 5	(100.0) 7.6
	3 級	() 12	() 18.2
	4 級	() 19	() 28.8
	5 級	() 10	() 15.2
	6 級	() 4	() 6.0
	7 級	() 2	() 3.0
	8 級	() 1	() 1.5
	計	(2) 66	(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	1 担当主幹の職務 2 事業所の所長の職務
6 級	課長及び担当副参事の職務
7 級	1 局長及び担当理事の職務 2 局次長及び担当参事の職務
8 級	困難な業務を所掌する局長及び担当理事の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職
本 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
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	66
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	66
	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3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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	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
1 下水道事業 費用	1 営業費用	津市中央浄化セ ンターポンプ設 備（3号雨水ポ ンプ）分解整備 修繕事業	2	千円 11,000	千円	千円	千円 11,000
			3	39,000			39,000
			計	50,000			50,000
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	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	半田川田第2雨 水幹線築造事業	2	70,000	35,000	35,000	
			3	110,000	42,000	66,700	1,300
			計	180,000	77,000	101,700	1,300
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	80,000	40,000	40,000	
			4	333,000	109,000	224,000	
			計	413,000	149,000	264,000	

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	%	
	11,000		11,000		22.0	
		39,000	39,000		78.0	
	11,000	39,000	50,000		100.0	
	100,000		100,000		9.6	
		300,000	300,000		28.9	
				640,000	61.5	
	100,000	300,000	400,000	640,000	100.0	
	70,000		70,000		38.9	
		110,000	110,000		61.1	
	70,000	110,000	180,000		100.0	
		80,000	80,000		19.4	
				333,000	80.6	
		80,000	80,000	333,000	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	半田川田ポンプ場ポンプ設備（3号ポンプ）築造事業	3	千円 122,000	千円 61,000	千円 61,000	千円
			4	242,400	93,500	148,800	100
			計	364,400	154,500	209,800	100
1 資本的支出	1 建設改良費	天神ポンプ場ポンプ設備（1号ポンプ）築造事業	2	140,000	70,000	70,000	
			3	191,000	95,000	95,900	100
			計	331,000	165,000	165,900	100
1 資本的支出	1 建設改良費	天神ポンプ場沈砂池設備（除塵機等）築造事業	2	85,000	42,500	42,500	
			3	115,000	57,000	57,800	200
			計	200,000	99,500	100,300	200
1 資本的支出	1 建設改良費	天神ポンプ場ポンプ設備に伴う電気設備築造事業	2	130,200	65,100	65,100	
			3	181,800	90,400	91,100	300
			計	312,000	155,500	156,200	300

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	%	
		122,000	122,000		33.5	
				242,400	66.5	
		122,000	122,000	242,400	100.0	
	140,000		140,000		42.3	
		191,000	191,000		57.7	
	140,000	191,000	331,000		100.0	
	85,000		85,000		42.5	
		115,000	115,000		57.5	
	85,000	115,000	200,000		100.0	
	130,200		130,200		41.7	
		181,800	181,800		58.3	
	130,200	181,800	312,000		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	桜橋ポンプ場ポンプ設備（1号ポンプ原動機）改築事業	2	千円 150,560	千円 63,900	千円 86,600	千円 60
			3	199,240	95,800	103,400	40
			計	349,800	159,700	190,000	100
1 資本的支出	1 建設改良費	桜橋ポンプ場電気設備改築事業	2	33,600	14,200	19,300	100
			3	50,400	21,400	28,900	100
			計	84,000	35,600	48,200	200
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	136,000	68,000	68,000	
			4	276,600	103,000	173,400	200
			計	412,600	171,000	241,400	200

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 150,560	千円	千円 150,560	千円	% 43.0	
		199,240	199,240		57.0	
	150,560	199,240	349,800		100.0	
	33,600		33,600		40.0	
		50,400	50,400		60.0	
	33,600	50,400	84,000		100.0	
		136,000	136,000		33.0	
				276,600	67.0	
		136,000	136,000	276,600	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 17,030		千円	令和3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4年度	限度額と 同	全 額

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 土 地		4,724,485,107	
ロ 建 物	3,970,274,843		
減価償却累計額	<u>△ 1,446,682,969</u>	2,523,591,874	
ハ 構 築 物	175,758,626,998		
減価償却累計額	<u>△ 30,329,283,706</u>	145,429,343,292	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,981,184,545		
減価償却累計額	<u>△ 3,526,818,380</u>	2,454,366,165	
ホ 車 両 運 搬 具	2,270,909		
減価償却累計額	<u>△ 1,969,315</u>	301,594	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,685,894		
減価償却累計額	<u>△ 2,541,833</u>	144,061	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,268,621,912</u>	
有形固定資産合計			158,400,854,005

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		12,185,967,683	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10,696,000</u>	
無形固定資産合計			12,196,663,683

(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 170,604,111,688

2 流 動 資 産

(1) 現金預金 872,517,306

(2) 未 収 金	736,337,991		
貸倒引当金	<u>△ 73,769,994</u>		
未収金合計		<u>662,567,997</u>	

流動資産合計 1,535,085,303

資 産 合 計 172,139,196,991

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	59,161,601,023		
企業債合計		59,161,601,023	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	338,641,076		
引当金合計		338,641,076	
固定負債合計			59,500,242,099

4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	5,088,773,291		
企業債合計		5,088,773,291	
(2) 未払金		768,703,801	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	36,756,000		
ロ 法定福利費引当金	7,034,000		
引当金合計		43,790,000	
(4) その他流動負債		17,272,352	
流動負債合計			5,918,539,444

5 繰延収益

(1) 長期前受金		108,611,110,489	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 25,254,491,124	
繰延収益合計			83,356,619,365
負債合計			148,775,400,908

資本の部

6 資本金

18,151,529,003

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,510,815,430		
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		4,019,794,945	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,192,472,135		
利益剰余金合計		1,192,472,135	
剰余金合計			5,212,267,080
資本合計			23,363,796,083
負債資本合計			172,139,196,991

令和2年度津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)

単位 円

1 営業収益

(1) 下水道使用料	2,122,355,455		
(2) 他会計負担金	1,257,858,000		
(3) その他営業収益	<u>1,908,000</u>	<u>3,382,121,455</u>	

2 営業費用

(1) 汚水管渠費	280,292,829		
(2) 雨水管渠費	20,315,185		
(3) 汚水ポンプ場費	32,335,352		
(4) 雨水ポンプ場費	116,262,144		
(5) 処理場費	462,346,325		
(6) 委任業務費	146,930,006		
(7) 普及指導費	25,402,729		
(8) 業務費	114,018,458		
(9) 総係費	193,379,373		
(10) 流域下水道維持管理負担金	1,134,162,728		
(11) 減価償却費	5,565,331,000		
(12) 資産減耗費	<u>1,000</u>	<u>8,090,777,129</u>	
営業損失			<u>4,708,655,674</u>

3 営業外収益

(1) 他会計補助金	2,862,841,000		
(2) 国庫補助金	0		
(3) 県補助金	2,950,000		
(4) 長期前受金戻入	3,755,186,000		
(5) 雑収益	<u>152,301,109</u>	<u>6,773,278,109</u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	990,065,000		
(2) 補助交付金	18,954,417		
(3) 雑支出	<u>92,972,000</u>	<u>1,101,991,417</u>	<u>5,671,286,692</u>
経常利益			<u>962,631,018</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>32,107,000</u>	<u>32,107,910</u>	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>5,216,183</u>	<u>5,216,183</u>	<u>26,891,727</u>
当年度純利益			<u>989,522,745</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>989,522,745</u></u>

令和2年度津市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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		4,724,485,107	
ロ 建 物	3,970,274,843		
減価償却累計額	<u>△ 1,246,501,969</u>	2,723,772,874	
ハ 構 築 物	171,258,627,998		
減価償却累計額	<u>△ 25,725,183,706</u>	145,533,444,292	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,481,184,545		
減価償却累計額	<u>△ 3,209,453,380</u>	2,271,731,165	
ホ 車 両 運 搬 具	2,270,909		
減価償却累計額	<u>△ 1,825,315</u>	445,594	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,685,894		
減価償却累計額	<u>△ 2,534,833</u>	151,061	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,925,324,530</u>	
有形固定資産合計			158,179,354,623

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		12,706,202,683	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10,696,000</u>	
無形固定資産合計			12,716,898,683

(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 170,902,847,306

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 729,528,806

(2) 未 収 金 619,729,538

貸 倒 引 当 金 △ 73,768,994

未 収 金 合 計 545,960,544

流 動 資 産 合 計 1,275,489,350

資 産 合 計 172,178,336,656

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	59,299,075,629		
企業債合計		59,299,075,629	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	336,377,076		
引当金合計		336,377,076	
固定負債合計			59,635,452,705

4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	5,077,729,685		
企業債合計		5,077,729,685	
(2) 未払金		868,675,601	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	33,079,000		
ロ 法定福利費引当金	6,405,000		
引当金合計		39,484,000	
(4) その他流動負債		17,272,352	
流動負債合計			6,003,161,638

5 繰延収益

(1) 長期前受金		105,812,193,489	
(2) 長期前受金 収益化累計額		△ 21,443,795,124	
繰延収益合計			84,368,398,365
負債合計			150,007,012,708

資本の部

6 資本金

17,162,006,258

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,510,815,430		
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		4,019,794,945	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	989,522,745		
利益剰余金合計		989,522,745	
剰余金合計			5,009,317,690
資本合計			22,171,323,948
負債資本合計			172,178,336,656

令和3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			10,886,159	
1 営業収益	1 下水道使用料		2,428,566	
		下水道使用料	2,428,566	下水道使用料収入
	2 他会計負担金		1,354,054	
		雨水処理負担金	1,354,054	雨水処理に係る一般会計負担金
	3 その他営業収益		1,278	
		手数料	1,278	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			7,102,259	
1 他会計補助金			3,062,920	
	他会計補助金		3,062,920	汚水処理に係る一般会計補助金
2 国庫補助金			2,000	
	国庫補助金		2,000	防災・安全社会資本整備交付金
3 県補助金			2,674	
	県補助金		2,674	下水道関係事業補助金
4 長期前受金戻入			3,810,696	
	受贈財産評価額		1,406,923	寄附採納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			
	受益者負担金		102,361	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			
	工事負担金		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
	長期前受金戻入			
	国庫補助金		983,095	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		35,547	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		70,062	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		1,212,707	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	
5 雑収益			150,033	
	その他雑収益		150,033	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			73,936	
	消費税及び地方消費税還付金		73,936	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			9,771,150	
1 営業費用			8,566,057	
	1 污水管渠費		352,307	
		給 料	8,263	職員3名分給料
		手 当	3,537	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	2,287	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	污水管渠維持管理用備消費費
		燃 料 費	33	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	6,000	マンホールポンプ非常通報装置通信料
		委 託 料	77,656	污水管渠堆積物除去業務委託料ほか
		賃 借 料	97	污水管理設用地賃借料ほか
		修 繕 費	61,649	マンホールポンプ設備修繕費ほか
		動 力 費	23,592	マンホールポンプ電力料
		材 料 費	2,616	污水管渠維持補修用材料費
		工 事 請 負 費	164,286	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	806	下水道賠償責任保険料ほか
		公 課 費	7	自動車重量税
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,129	次年度期末勤勉手当の当期相当分

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		法定福利費引当金額 繰 入 額	211	次年度期末勤勉手当に係る法定福利費の当期相当分
	2 雨水管渠費		26,819	
		給 料	4,427	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	1,450	市町村職員共済組合負担金ほか
		光 熱 水 費	34	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	7,541	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	9,196	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 額 繰 入 額	680	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	133	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		53,877	
		給 料	2,698	職員1名分給料
		手 当	1,408	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	813	市町村職員共済組合負担金ほか
		光 熱 水 費	1,625	汚水ポンプ場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	167	遠方監視装置回線使用料ほか
		委 託 料	22,335	汚水ポンプ場運転維持管理業務委託料ほか
		修 繕 費	13,100	汚水ポンプ場維持修繕費
		動 力 費	11,183	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 額 繰 入 額	361	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	68	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		132,028	
		給 料	4,644	職員1名分給料
		手 当	2,879	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	1,619	市町村職員共済組合負担金ほか

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		備 消 品 費	343	雨水ポンプ場維持管理用備用品費
		光 熱 水 費	1,594	雨水ポンプ場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	3,546	遠方監視装置回線使用料ほか
		委 託 料	39,312	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	24,650	雨水ポンプ場機器等修繕費ほか
		動 力 費	50,912	雨水ポンプ場電力料ほか
		保 険 料	1,479	下水道賠償責任保険料ほか
		賞 与 引 当 金 額 繰 入	719	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	141	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		582,754	
		給 料	8,031	職員3名分給料
		手 当	5,739	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	2,688	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	673	職員出張旅費
		備 消 品 費	20	終末処理場維持管理用備用品費
		燃 料 費	179	公用車燃料費ほか
		光 熱 水 費	4,720	終末処理場水道料金ほか
		通 信 運 搬 費	149	終末処理場電話料金
		委 託 料	438,173	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	45,759	終末処理場汚泥処理設備修繕費ほか
		動 力 費	74,364	終末処理場電力料ほか
		負 担 金	68	講習等負担金
		保 険 料	696	下水道賠償責任保険料ほか
		公 課 費	105	自動車重量税
		賞 与 引 当 金 額 繰 入	1,164	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	218	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		147,765	

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		給 料	64,236	職員18名分給料
		手 当	39,437	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	22,255	市町村職員共済組合負担金ほか
		退 職 給 付 費	10,838	市町総合事務組合負担金
		被 服 費	142	職員用作業服ほか
		負 担 金	153	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 繰 入 額	8,893	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	1,730	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		28,099	
		給 料	11,748	職員4名分給料
		手 当	6,242	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	3,522	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	164	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	26	事務用印刷製本費
		委 託 料	1,973	下水道排水設備工事管理システム更新業務委託料
		修 繕 費	110	公用車修繕費
		補 助 交 付 金	2,406	低所得者水洗便所改造費助成金ほか
		保 険 料	34	自動車損害賠償責任保険料ほか
		公 課 費	7	自動車重量税
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,527	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	297	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		111,254	
		給 料	2,380	職員2名分給料
		手 当	1,793	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	906	市町村職員共済組合負担金ほか
		備 消 品 費	159	事務用備用品費
		燃 料 費	181	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	61	事務用印刷製本費

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		委 託 料	90,097	下水道使用料徴収事務委託料ほか
		賃 借 料	649	基幹情報システム関連機器賃借料
		修 繕 費	160	公用車修繕費
		負 担 金	14,435	基幹情報システム等更新業務委託負担金
		保 險 料	47	自動車損害賠償責任保険料ほか
		公 課 費	7	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	318	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	60	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		211,255	
		給 料	30,184	職員10名分給料
		手 当	23,698	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	9,818	市町村職員共済組合負担金ほか
		退 職 給 付 費	31,606	市町総合事務組合負担金
		旅 費	532	職員出張旅費
		被 服 費	456	職員用作業服ほか
		備 消 品 費	1,076	事務用備用品費
		印 刷 製 本 費	1,437	事務用印刷製本費
		通 信 運 搬 費	2,898	電話料金、郵便料金
		委 託 料	4,608	公共料金支払管理業務委託料ほか
		手 数 料	23	第一種衛生管理者免許関係手数料ほか
		賃 借 料	1,757	企業会計システム機器賃借料ほか
		食 糧 費	3	会議用食糧費
		負 担 金	95,649	庁舎等負担金ほか
		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	4,059	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	750	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	2,265	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		1,277,866		
		流域下水道維持管理負担金	1,277,866	中勢沿岸流域下水道維持管理負担金	
	11 減価償却費			5,642,032	
		建物減価償却費		200,181	事務所、その他建物減価償却費
		構築物減価償却費		4,604,100	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		317,365	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		520,235	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			1,202,450		
1 支払利息及び企業債取扱諸費			929,253		
	企業債利息		929,253	企業債等に係る利息	
2 補助交付金			18,750		
	浄化槽設置事業補助金		5,506	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		4,100	浄化槽雨水貯留施設転用補助金ほか	
	一括納付奨励金		9,144	受益者負担金等一括納付報奨金	
3 雑支出			254,447		
	その他雑支出		254,447	特定収入に係る消費税	
3 特別損失			2,643		
1 過年度損益修正			2,643		
	過年度損益修正		2,643	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			7,750,217	
1 企 業 債			4,951,300	
	1 企 業 債		4,951,300	
		企 業 債	4,951,300	企業債借入予定額
2 負 担 金			105,828	
2 負 担 金	1 他 会 計 負 担 金		350	
		雨 水 処 理 負 担 金	350	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		105,478	
		受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	105,478	受益者負担金及び分担金
	3 補 助 金			2,693,089
3 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金		842,613	
		他 会 計 補 助 金	842,613	汚水処理に係る一般会計補助金
	2 国 庫 補 助 金		1,835,750	
		国 庫 補 助 金	1,835,750	社会資本整備総合交付金、防災・安全社会資本整備交付金
	3 県 補 助 金		14,726	
		県 補 助 金	14,726	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			10,872,407	
1 建設改良費			5,676,664	
	1 污水管渠建設費		3,295,041	
		給 料	74,528	職員19名分給料
		手 当	53,298	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	27,135	市町村職員共済組合負担金ほか
		旅 費	62	職員出張旅費
		備 消 品 費	1,240	事務用備消費
		燃 料 費	675	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	1,320	事務用印刷製本費
		委 託 料	135,526	実施設計業務委託料ほか
		賃 借 料	4,447	事務用機器等賃借料ほか
		修 繕 費	567	公用車修繕費ほか
		工 事 請 負 費	2,491,800	污水管渠建設等工事費
		補 償 金	503,870	污水管渠建設等工事に係る支障物件移設補償金
		負 担 金	414	工事検査等事務負担金
		保 險 料	136	自動車損害賠償責任保険料ほか
		公 課 費	23	自動車重量税
	2 雨水管渠建設費		1,158,267	
		給 料	29,183	職員7名分給料
		手 当	20,943	通勤手当、期末勤勉手当ほか
		法 定 福 利 費	10,154	市町村職員共済組合負担金ほか
		備 消 品 費	430	事務用備消費
		燃 料 費	524	公用車燃料費
		印 刷 製 本 費	600	事務用印刷製本費
		委 託 料	92,000	実施設計業務委託料ほか
		賃 借 料	5,432	事務用機器等賃借料ほか
		修 繕 費	637	公用車修繕費ほか
		工 事 請 負 費	889,700	雨水管渠建設等工事費
		補 償 金	108,400	雨水管渠建設等工事に係る支障物件移設補償金

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考			
		負 担 金	52	工事検査等事務負担金			
		保 険 料	167	自動車損害賠償責任保険料ほか			
		公 課 費	45	自動車重量税			
	3	雨水ポンプ場 建設費		1,054,095			
			委 託 料	40,400	実施設計業務委託料ほか		
			工 事 請 負 費	1,013,540	ポンプ設備築造工事費ほか		
			負 担 金	155	工事検査等事務負担金		
			4	処理場建設費		169,261	
					委 託 料	33,200	実施設計業務委託料
	工 事 請 負 費	136,000			処理場改築工事費		
	負 担 金	61			工事検査等事務負担金		
	2	流域下水道建設 負担金		118,012			
1			流域下水道建設 負担金		118,012		
				流域下水道建設 負担金	118,012	中勢沿岸流域下水道建設負担金	
3	企業債償還金		5,077,731				
		1	企業債償還金		5,077,731		
				企業債償還金	5,077,731	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、37,413,514,631円である。

III. 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。

