

令和2年度
下水道事業会計予算

議案第10号

令和2年度桑名市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度桑名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) 処理区域内戸数	46,829 戸	
(2) 年間総排水量	12,950,445 立方メートル	
(3) 一日平均排水量	35,481 立方メートル	
(4) 主要な建設改良事業	汚水管渠整備費	1,315,553 千円
	雨水管渠整備費	261,185 千円
	汚水ポンプ場整備費	2,770 千円
	雨水ポンプ場整備費	136,316 千円
	処理場整備費	10,960 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 下水道事業収益		5,278,581 千円
第1項 営業収益		3,107,804 千円
第2項 営業外収益		2,170,767 千円
第3項 特別利益		10 千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		4,918,631 千円
第1項 営業費用		4,330,475 千円
第2項 営業外費用		575,056 千円
第3項 特別損失		3,100 千円
第4項 予備費		10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,023,270千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,645千円、過年度分損益勘定留保資金957,292千円、当年度分損益勘定留保資金31,333千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資 本 的 収 入	3,318,257 千円
第1項 企 業 債	1,581,200 千円
第2項 他 会 計 借 入 金	100,000 千円
第3項 他 会 計 負 担 金	55,419 千円
第4項 他 会 計 補 助 金	786,901 千円
第5項 国 庫 補 助 金	713,333 千円
第6項 負 担 金	81,404 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	4,341,527 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,803,540 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	2,437,987 千円
第3項 他 会 計 借 入 金 償 還 金	100,000 千円

(債務負担行為)

第5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
長島浄化センター維持管理業務委託	令和2年度から 令和7年度まで	400,000 千円
長島町マンホールポンプ維持管理業務委託	令和2年度から 令和3年度まで	9,229 千円
受益者負担金システムに対する賃貸借契約に伴う賃貸借料及び保守料	令和2年度から 令和7年度まで	33,151 千円
公共下水道汚水管渠の建設工事（第2期）その2	令和2年度から 令和3年度まで	300,000 千円
西桑名幹線雨水管路施設工事（推進工）	令和2年度から 令和4年度まで	700,000 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
公共下水道事業	846,800千円	証書借入 又は 証券発行	年4.0%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)	政府資金、地方公共団体金融機構資金については、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の協定による。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、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
流域下水道事業建設負担金	65,100千円			
資本費平準化	523,600千円			
特別措置分	145,700千円			
計	1,581,200千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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 163,372千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業費用及び資本的支出を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、903,160千円である。

令和2年2月20日提出

三重県桑名市長 伊藤 徳 宇

令和2年度

下水道事業会計予算に関する説明書

令和2年度桑名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			5,278,581	
	1 営業収益		3,107,804	
		1 下水道使用料	2,365,972	
		2 負担金	741,421	
		3 その他営業収益	411	
	2 営業外収益		2,170,767	
		1 受取利息及び配当金	8	
		2 他会計補助金	116,259	
		3 県補助金	556	
		4 長期前受金戻入	2,048,921	
		5 雑収益	5,023	
	3 特別利益		10	
		1 過年度損益修正益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 下水道事業費用			4,918,631	
	1 営業費用		4,330,475	
		1 汚水管渠費	89,603	
		2 雨水管渠費	29,209	
		3 汚水ポンプ場費	85,337	
		4 雨水ポンプ場費	271,770	
		5 処理場費	132,590	
		6 普及促進費	150	
		7 流域下水道費	647,866	
		8 業務費	100,251	
		9 総係費	94,322	
		10 減価償却費	2,878,289	
	11 資産減耗費	1,088		
	2 営業外費用		575,056	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	488,430	
		2 消費税及び地方消費税	86,607	
	3 特別損失		3,100	
		1 過年度損益修正損	3,100	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

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			3,318,257	
	1 企業債		1,581,200	
		1 企業債	1,581,200	
	2 他会計借入金		100,000	
		1 他会計借入金	100,000	
	3 他会計負担金		55,419	
		1 他会計負担金	55,419	
	4 他会計補助金		786,901	
		1 他会計補助金	786,901	
	5 国庫補助金		713,333	
		1 国庫補助金	713,333	
	6 負担金		81,404	
		1 受益者負担金	60,505	
2 工事負担金		20,899		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考	
1 資本的支出			4,341,527		
	1 建設改良費		1,803,540		
		1	污水管渠整備補助事業費	1,086,500	
		2	雨水管渠整備補助事業費	220,000	
		3	污水管渠整備補助関連単独事業費	201,542	
		4	雨水管渠整備補助関連単独事業費	10,000	
		5	污水管渠整備単独事業費	27,511	
		6	雨水管渠整備単独事業費	31,185	
		7	雨水ポンプ場整備補助事業費	120,166	
		8	污水ポンプ場整備補助関連単独事業費	2,770	
		9	雨水ポンプ場整備補助関連単独事業費	15,450	
		10	雨水ポンプ場整備単独事業費	700	
		11	処理場整備補助関連単独事業費	10,960	
		12	受益者負担金賦課徴収業務費	5,141	
		13	流域下水道建設負担金	65,400	
	14	固定資産購入費	6,215		
	2 企業債償還金			2,437,987	
1		企業債償還金	2,437,987		
3 他会計借入金償還金			100,000		
	1	他会計借入金償還金	100,000		

令和2年度 桑名市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益 (△は純損失)	335,487
減価償却費	2,878,289
引当金の増減額 (△は減少)	7,536
長期前受金戻入	△ 2,048,921
受取利息及び配当金	△ 8
支払利息及び企業債取扱諸費	488,430
資産減耗費	1,088
未収金の増減額 (△は増加)	2,678
未払金の増減額 (△は減少)	13,404
預り金の増減額 (△は減少)	4,946
小計	<u>1,682,929</u>
利息及び配当金の受取額	8
利息の支払額	<u>△ 488,430</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,194,507</u>

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	△ 1,588,164
無形固定資産の取得による支出	△ 59,455
国庫補助金による収入	649,263
受益者負担金による収入	55,005
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	811,367
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 131,984</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	1,581,200
企業債の償還による支出	△ 2,437,987
他会計借入金による収入	100,000
他会計借入金の償還による支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 856,787</u>

資金増加額	205,736
資金期首残高	<u>1,445,861</u>
資金期末残高	<u>1,651,597</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給与費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	8	(1) 13	143	50,058	43,860	94,061	17,224	111,285
	資本勘定支弁職員		8		26,467	17,010	43,477	8,610	52,087
	合 計	8	(1) 21	143	76,525	60,870	137,538	25,834	163,372
前 年 度	損益勘定支弁職員	8	(2) 11	143	48,393	41,170	89,706	14,497	104,203
	資本勘定支弁職員		7		25,497	17,212	42,709	8,383	51,092
	合 計	8	(2) 18	143	73,890	58,382	132,415	22,880	155,295
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△ 1) 2	0	1,665	2,690	4,355	2,727	7,082
	資本勘定支弁職員		1		970	△ 202	768	227	995
	合 計	0	(△ 1) 3	0	2,635	2,488	5,123	2,954	8,077

() 内は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す

手当等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)
	本 年 度		1,890	1,640	7,140	2,848	209
前 年 度		1,788	1,765	7,560	2,648	209	17,315
比 較		102	△ 125	△ 420	200	0	40

手当等の内訳	区 分	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	市町総合事務 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度		14,483	1,098	740	2,508	4,910
前 年 度		13,663	594	1,060	1,748	4,935	5,097
比 較		820	504	△ 320	760	△ 25	952

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考		
給 料	2,635	給与改定に伴う増減分	98		給与改定の状況 前年度 [給料の改定率 0.13% 給与改定実施時期 H31.4.1	
		昇給に伴う増加分	197			
		その他の増減分	2,340		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本 年 度 21人 1人 22人 前 年 度 18人 2人 20人 増 減 3人 △1人 2人	
手当等	2,488	制度改正に伴う増減分	367	住居手当	△ 72千円	住居手当支給額改定
				勤勉手当	439千円	勤勉手当支給率改定
		その他の増減分	2,121	扶養手当 102千円 通勤手当 △ 125千円 時間外勤務手当 △ 420千円 管理職手当 200千円 期末手当 40千円 勤勉手当 381千円 住居手当 576千円 児童手当 △ 320千円 市町総合事務組合負担金 760千円 地域手当 △ 25千円 退職給付費 952千円		

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和2年4月1日現在	平均給料月額（円）	324,377
	平均給与月額（円）	414,009
	平均年齢（歳）	40.7
平成31年4月1日現在	平均給料月額（円）	319,244
	平均給与月額（円）	408,143
	平均年齢（歳）	40.8

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年4月1日現在	8 級	1	5.5
	7 級		
	6 級	3	16.7
	5 級	3	16.7
	4 級	3	16.7
	3 級	2	11.0
	2 級	3	16.7
	1 級	(1) 3	(100.0) 16.7
	計	(1) 18	(100.0) 100.0
平成31年4月1日現在	7 級	1	5.5
	6 級	3	16.7
	5 級	3	16.7
	4 級	2	11.1
	3 級	3	16.7
	2 級	5	27.8
	1 級	(2) 1	(100.0) 5.5
	計	(2) 18	(100.0) 100.0

() 内は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す

(級別の標準的な職務内容)

区 分	職 務 の 級	標 準 的 な 職 務 の 内 容
企 業 職	8 級	部長の職務
	7 級	次長の職務
	6 級	課長の職務
	5 級	課長補佐・係長の職務
	4 級	主査の職務
	3 級	主任の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	19
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	17
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	2
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	15
		5号給以上	(人)	
比 率	(B)/(A)	(%)	89.5	
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	20
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	18
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	2
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	15
		5号給以上	(人)	1
比 率	(B)/(A)	(%)	90.0	

(5) 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)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

() 内は、再任用職員を表す

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2~45%加算)	

(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	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度未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	国庫補助金	企業債	他会計負担金等
	千円	年	千円	年	千円	千円	千円	千円
長島浄化センター維持管理業務委託 (27)	360,000	5	264,128	1	95,872			95,872
受益者負担金システムに対する賃貸借契約に伴う賃貸借料及び保守料 (27)	21,579	5	17,982	1	3,597			3,597
三重県自治体共同積算システム利用料 (28)	750	4	590	1	160			160
給排水設備受付検査等業務委託 (28)	74,923	4	37,551	2	37,372			37,372
企業会計システムに対する賃貸借契約に伴う賃貸借料及び保守料 (28)	7,400	4	4,413	2	2,987			2,987
北部汚水中継ポンプ場運転監視業務委託及びマンホールユニット樹点検管理業務委託 (29)	19,656	3	12,421	2	7,235			7,235
南部汚水中継ポンプ場運転監視業務委託及びマンホールユニット樹点検管理業務委託 (29)	13,749	3	8,683	2	5,066			5,066
遠方監視システム保守管理業務委託 (29)	14,580	3	5,832	3	8,748			8,748
汚水・雨水設備運転保守管理業務委託 (30)	696,020	2	139,204	4	556,816			556,816
汚水・雨水設備運転保守管理業務委託(消費税率改定分) (1)	11,816	1	1,504	4	10,312			10,312
北部汚水中継ポンプ場運転監視業務委託及びマンホールユニット樹点検管理業務委託(消費税率改定分) (1)	212	1	77	2	135			135
南部汚水中継ポンプ場運転監視業務委託及びマンホールユニット樹点検管理業務委託(消費税率改定分) (1)	149	1	54	2	95			95
長島町マンホールポンプ維持管理業務委託 (1)	8,610	1	7,170	1	1,440			1,440

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	国庫補助金	企 業 債	他 会 計 負 担 金 等
		年	千円	年	千円	千円	千円	千円
長島浄化センター維持管理業務委託(消費税率改定分) (1)	1,937	1	714	1	1,223			1,223
自家用電気工作物保安管理業務委託 (1)	30,744	1	5,114	5	25,630			25,630
遠方監視システム保守管理業務委託(消費税率改定分) (1)	216	1	54	3	162			162
給排水設備受付検査等業務委託(消費税率改定分) (1)	805	1	256	2	549			549
企業会計システムに対する賃貸借契約に伴う賃貸借料及び保守料(消費税率改定分) (1)	70	1	14	2	56			56
公共下水道汚水管渠の建設工事(第2期) (1)	1,430,000	1	72,600	2	1,357,400	595,700	669,500	92,200
城之堀ポンプ場水処理設備改築工事 (1)	135,000	1	64,834	1	70,166	35,083	31,500	3,583
長島浄化センター維持管理業務委託 (2)	400,000			6	400,000			400,000
長島町マンホールポンプ維持管理業務委託 (2)	9,229			2	9,229			9,229
受益者負担金システムに対する賃貸借契約に伴う賃貸借料及び保守料 (2)	33,151			6	33,151			33,151
公共下水道汚水管渠の建設工事(第2期)その2 (2)	300,000			2	300,000	127,500	148,900	23,600
西桑名幹線雨水管路施設工事(推進工) (2)	700,000			3	700,000	335,000	329,900	35,100

令和2年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,504,009	
イ 建 物	2,366,122		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 807,373</u>	1,558,749	
ウ 構 築 物	89,680,127		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,065,510</u>	66,614,617	
エ 機 械 及 び 装 置	8,630,993		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,264,170</u>	3,366,823	
オ 車 両 運 搬 具	127		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 120</u>	7	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	118,816		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 63,517</u>	55,299	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,407,989</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			74,507,493

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582	
イ 施 設 利 用 権		<u>5,824,614</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			5,839,196

(3) 投 資

ア 出 資 金		<u>3,831</u>	
投 資 合 計			<u>3,831</u>
固 定 資 産 合 計			80,350,520

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			1,651,597
(2) 未 収 金	403,177		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 26,357</u>	<u>376,820</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>2,028,417</u>
資 産 合 計			<u>82,378,937</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		25,254,368	
(2) 他会計借入金		200,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	51,773		
引当金合計		<u>51,773</u>	
固定負債合計			25,506,141
4 流動負債			
(1) 企業債		2,434,495	
(2) 他会計借入金		100,000	
(3) 未払金		858,099	
(4) 預り金		10,342	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	10,576		
イ 法定福利費引当金	<u>2,044</u>		
引当金合計		<u>12,620</u>	
流動負債合計			3,415,556
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		61,140,035	
(2) 収益化累計額		<u>△ 13,692,447</u>	
繰延収益合計			<u>47,447,588</u>
負債合計			<u>76,369,285</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	2,429,676		
イ 出資金	353,725		
ウ 組入資本金	<u>1,326,436</u>		
資本金合計		<u>4,109,837</u>	
資本金合計			4,109,837
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	258,387		
イ 他会計負担金	65,739		
ウ 工事負担金	47,626		
エ その他資本剰余金	<u>395,791</u>		
資本剰余金合計		767,543	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>1,132,272</u>		
利益剰余金合計		<u>1,132,272</u>	
剰余金合計			<u>1,899,815</u>
資本合計			<u>6,009,652</u>
負債資本合計			<u>82,378,937</u>

令和元年度桑名市下水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益				
(1) 下水道使用料	2,192,321			
(2) 負担金	804,070			
(3) その他営業収益	<u>426</u>	2,996,817		
2 営業費用				
(1) 汚水管渠費	79,650			
(2) 雨水管渠費	26,998			
(3) 汚水ポンプ場費	66,992			
(4) 雨水ポンプ場費	275,670			
(5) 処理場費	132,021			
(6) 普及促進費	134			
(7) 流域下水道費	583,808			
(8) 業務費	79,068			
(9) 総係費	118,231			
(10) 減価償却費	2,873,489			
(11) 資産減耗費	<u>1,307</u>	<u>4,237,368</u>		
営業損失				1,240,551
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	5			
(2) 他会計補助金	122,266			
(3) 県補助金	556			
(4) 長期前受金戻入	2,087,377			
(5) 雑収益	<u>4,650</u>	2,214,854		
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	538,460			
(2) 雑支出	<u>35</u>	<u>538,495</u>	<u>1,676,359</u>	
経常利益				435,808
5 特別利益				
(1) 過年度損益修正益	<u>25</u>	25		
6 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	<u>2,686</u>	<u>2,686</u>	<u>△ 2,661</u>	
当年度純利益				433,147
その他未処分利益剰余金変動額			<u>387,866</u>	
当年度未処分利益剰余金			<u><u>821,013</u></u>	

令和元年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,504,009
イ 建 物	2,366,122	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 743,618</u>	1,622,504
ウ 構 築 物	89,264,971	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,894,254</u>	68,370,717
エ 機 械 及 び 装 置	8,619,056	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,883,417</u>	3,735,639
オ 車 両 運 搬 具	127	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 120</u>	7
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	110,437	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 53,674</u>	56,763
キ 建 設 仮 勘 定		<u>274,327</u>

有形固定資産合計 75,563,966

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582
イ 施 設 利 用 権		<u>5,999,939</u>

無形固定資産合計 6,014,521

(3) 投 資

ア 出 資 金		<u>3,831</u>
投 資 合 計		<u>3,831</u>

固定資産合計 81,582,318

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,445,861

(2) 未 収 金

405,855

貸 倒 引 当 金

△ 25,146

380,709

流 動 資 産 合 計

1,826,570

資 産 合 計

83,408,888

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		26,107,663	
(2) 他会計借入金		200,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	45,724		
引当金合計		<u>45,724</u>	
固定負債合計			26,353,387
4 流動負債			
(1) 企業債		2,437,987	
(2) 他会計借入金		100,000	
(3) 未払金		844,735	
(4) 預り金		5,396	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	10,348		
イ 法定福利費引当金	<u>1,996</u>		
引当金合計		<u>12,344</u>	
流動負債合計			3,400,462
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		59,624,400	
(2) 収益化累計額		<u>△ 11,643,526</u>	
繰延収益合計			<u>47,980,874</u>
負債合計			<u>77,734,723</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	2,429,676		
イ 出資金	353,725		
ウ 組入資本金	<u>1,326,436</u>		
資本金合計		<u>4,109,837</u>	
資本金合計			4,109,837
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	258,387		
イ 他会計負担金	65,739		
ウ 工事負担金	47,626		
エ その他資本剰余金	<u>395,791</u>		
資本剰余金合計		767,543	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>796,785</u>		
利益剰余金合計		<u>796,785</u>	
剰余金合計			<u>1,564,328</u>
資本合計			<u>5,674,165</u>
負債資本合計			<u>83,408,888</u>

桑名市下水道事業会計注記表

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

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職給付費の支給に備えるため、当年度末における退職給付費の要支給額に相当する金額を計上している。なお、他会計が負担すると見込まれる部分を除いた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算出した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

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も含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は8,261,271千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

6月に、期末手当及び勤勉手当として15,697千円を支給することとなるため、賞与引当金10,348千円を取り崩すこととする。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

6月に、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として3,032千円を支出することとなるため、法定福利費引当金1,996千円を取り崩すこととする。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、下水道使用料及び受益者負担金に係る債権の不納欠損を処理することとなるため、貸倒引当金2,803千円を取り崩すこととする。

令和2年度桑名市下水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	内 訳 説 明
1 下水道事業収益		5,278,581	
1 営業収益		3,107,804	
1 下水道使用料		2,365,972	
	1 下水道使用料	2,365,972	
2 負担金		741,421	
	1 他会計負担金	741,421	雨水処理費一般会計負担金
3 その他営業収益		411	
	2 手数料	411	指定工事店申請手数料等
2 営業外収益		2,170,767	
1 受取利息及び配当金		8	
	1 預金利息	8	
2 他会計補助金		116,259	
	1 他会計補助金	116,259	汚水処理費等一般会計補助金
3 県補助金		556	
	1 県補助金	556	公共下水道事業補助金
4 長期前受金戻入		2,048,921	
	1 長期前受金戻入	2,048,921	
5 雑収益		5,023	
	2 賃貸料	3,196	水路等使用料
	3 その他雑収益	1,827	
3 特別利益		10	
1 過年度損益修正益		10	
	1 過年度損益修正益	10	

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千 円)	内 訳 説 明
1 下水道事業費用		4,918,631	
1 営業費用		4,330,475	
1 汚水管渠費		89,603	
	14 備用品費	260	
	16 燃料費	15	
	19 光熱水費	49	
	20 動力費	12,387	マンホールポンプ電力料金等
	21 通信運搬費	2,710	電話料
	23 手数料	25	自動車車検手数料等
	24 保険料	284	下水道賠償責任保険料等
	25 委託料	45,378	マンホールポンプ維持管理委託料等
	26 賃借料	647	土地借上料等
	27 修繕費	27,183	施設修繕費等
	29 公課費	26	自動車重量税
	34 使用料	139	公共積算システム使用料等
	39 材料費	500	
2 雨水管渠費		29,209	
	10 報償費	100	弁護士相談料
	14 備用品費	26	
	19 光熱水費	50	管渠通報装置電気料
	21 通信運搬費	82	管渠通報装置電話料
	24 保険料	162	下水道賠償責任保険料
	25 委託料	20,955	施設除草業務委託料等
	26 賃借料	234	土地借上料
	27 修繕費	7,000	施設修繕費等
	35 補償費	100	
	39 材料費	500	
3 汚水ポンプ場費		85,337	
	14 備用品費	162	
	19 光熱水費	1,236	電灯料 水道料

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	内 訳 説 明
	20 動力費	11,142	電力料金等
	21 通信運搬費	850	電話料等
	23 手数料	90	予防接種(B型肝炎)
	24 保険料	266	下水道賠償責任保険料等
	25 委託料	64,331	施設運転管理委託料 電気保安業務委託料等
	27 修繕費	7,200	施設修繕費
	34 使用料	60	公共積算システム使用料
4 雨水ポンプ場費		271,770	
	1 給料	13,985	
	2 手当等	8,354	
	3 賞与引当金繰入額	2,039	
	5 法定福利費	4,268	市町村職員共済組合負担金 公務員災害補償基金負担金
	6 法定福利費引当金繰入額	395	
	7 厚生福利費	30	職員健康診断料
	14 備用品費	360	
	19 光熱水費	2,113	電灯料 水道料等
	20 動力費	57,514	電力料金 重油等
	21 通信運搬費	3,395	電話料等
	23 手数料	52	法定検査手数料等
	24 保険料	502	下水道賠償責任保険料等
	25 委託料	145,152	施設運転管理委託料 電気保安業務委託料 遠方監視システム保守業務委託料 ポンプ場エンジン点検整備委託料等
	27 修繕費	33,600	施設修繕費
	34 使用料	11	電柱共架料
5 処理場費		132,590	
	11 旅費	76	

款 項 目	節	予 定 額 (千 円)	内 訳 説 明
	12 研修費	279	
	14 備用品費	157	
	15 薬品費	110	
	19 光熱水費	264	水道料等
	20 動力費	23,198	電力料金等
	21 通信運搬費	90	電話料
	24 保険料	78	下水道賠償責任保険料等
	25 委託料	98,911	施設運転管理委託料 汚泥運搬処分委託料 電気保安業務委託料等
	27 修繕費	9,400	施設修繕費
	34 使用料	27	放送受信料等
6 普及促進費		150	
	11 旅費	9	
	14 備用品費	105	
	28 負担金、補助及び交付金	20	水洗便所改造等資金利子補給金
	34 使用料	16	工事説明会会場使用料
7 流域下水道費		647,866	
	28 負担金、補助及び交付金	647,866	北勢沿岸流域下水道維持管理等負担金
8 業務費		100,251	
	11 旅費	42	
	12 研修費	70	
	14 備用品費	700	
	16 燃料費	90	
	18 印刷製本費	148	
	19 光熱水費	32	庁舎電気料 庁舎水道料
	23 手数料	628	温泉量水器検針手数料等
	24 保険料	14	自動車損害賠償保険料
	25 委託料	15,902	給排水設備受付検査等業務委託料
	26 賃借料	194	自動車借上料等
	28 負担金、補助及び交付金	82,370	下水道使用料賦課徴収事務負担金

款 項 目	節	予 定 額 (千 円)	内 訳 説 明
	34 使用料	61	庁舎下水道使用料等
9 総係費		94,322	
	1 給料	36,073	
	2 手当等	22,519	
	3 賞与引当金繰入額	4,899	
	4 退職給付費	6,049	
	5 法定福利費	11,614	市町村職員共済組合負担金 公務員災害補償基金負担金 社会保険料
	6 法定福利費引当金繰入額	947	
	7 厚生福利費	72	職員健康診断料等
	9 報酬	143	桑名市上下水道事業経営審議会委員報酬
	11 旅費	451	
	12 研修費	105	
	14 備用品費	227	
	16 燃料費	283	
	17 食糧費	10	
	18 印刷製本費	173	
	19 光熱水費	1,074	庁舎電気料 庁舎水道料等
	21 通信運搬費	847	電話料等
	23 手数料	29	
	24 保険料	61	自動車損害賠償保険料
	25 委託料	1,932	企業会計システム委託料等
	26 賃借料	1,242	自動車借上料等
	27 修繕費	88	
	28 負担金、補助及び交付金	1,304	日本下水道協会会費 中部地方下水道協会会費 三重県下水道協会会費等
	34 使用料	166	庁舎下水道使用料等
	46 貸倒引当金繰入額	4,014	

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	内 訳 説 明
10 減価償却費		2,878,289	
	32 有形固定資産減価償却費	2,643,509	建物 構築物 機械及び装置 工具、器具及び備品
	33 無形固定資産減価償却費	234,780	施設利用権
11 資産減耗費		1,088	
	30 固定資産除却費	1,088	
2 営業外費用		575,056	
1 支払利息及び企業 債取扱諸費		488,430	
	53 企業債利息	488,297	財務省、地方公共団体金融機構等
	56 借入金利息	133	水道事業会計から長期借入等
2 消費税及び地方消 費税		86,607	
	61 消費税及び地方消費税	86,607	
3 雑支出		19	
	48 雑支出	19	
3 特別損失		3,100	
1 過年度損益修正損		3,100	
	59 過年度損益修正損	3,100	
4 予備費		10,000	
1 予備費		10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千 円)	内 訳 説 明
1 資本的収入		3,318,257	
1 企業債		1,581,200	
1 企業債		1,581,200	
	1 企業債	1,581,200	公共下水道事業債 流域下水道事業債 資本費平準化債 下水道事業債(特別措置分)
2 他会計借入金		100,000	
1 他会計借入金		100,000	
	1 他会計借入金	100,000	水道事業会計から長期借入
3 他会計負担金		55,419	
1 他会計負担金		55,419	
	1 他会計負担金	55,419	雨水処理費一般会計負担金
4 他会計補助金		786,901	
1 他会計補助金		786,901	
	1 他会計補助金	786,901	汚水処理費等一般会計補助金
5 国庫補助金		713,333	
1 国庫補助金		713,333	
	1 国庫補助金	713,333	社会資本整備総合交付金
6 負担金		81,404	
1 受益者負担金		60,505	
	1 受益者負担金	60,505	
2 工事負担金		20,899	
	1 工事負担金	20,899	水道事業からの水道工事負担金等

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千 円)	内 訳 説 明
1 資本の支出		4,341,527	
1 建設改良費		1,803,540	
1 污水管渠整備補助事業費		1,086,500	
	25 委託料	905,100	管路施設建設工事委託料(コストキャップ)
	35 補償費	35,400	久米幹線島田污水管路施設設計業務委託料等
	36 工事請負費	146,000	管路施設工事 七取幹線、中央通幹線枝線、 福島城下幹線枝線、立花幹線枝線
2 雨水管渠整備補助事業費		220,000	
	25 委託料	8,000	西桑名幹線雨水管路施設工事積算業務委託料
	36 工事請負費	212,000	西桑名幹線雨水管路施設工事
3 污水管渠整備補助関連単独事業費		201,542	
	25 委託料	117,000	管路施設建設工事委託料(コストキャップ)
	35 補償費	9,600	公共污水柵設置工事
	36 工事請負費	74,942	マンホールポンプ取替工事等
4 雨水管渠整備補助関連単独事業費		10,000	
	36 工事請負費	10,000	西桑名幹線雨水管路施設工事
5 污水管渠整備単独事業費		27,511	
	1 給料	12,743	下水道施設布設替工事等
	2 手当等	8,221	
	5 法定福利費	4,081	
	7 厚生福利費	29	
	11 旅費	494	
	12 研修費	26	
	14 備用品費	340	
	16 燃料費	90	
	18 印刷製本費	50	
	24 保険料	18	
	25 委託料	4	
	26 賃借料	312	

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	内 訳 説 明
	27 修繕費	11	
	34 使用料	192	
	36 工事請負費	900	
6 雨水管渠整備単独事業費		31,185	
	1 給料	13,724	下水道施設布設替工事等
	2 手当等	8,789	
	5 法定福利費	4,529	
	7 厚生福利費	30	
	11 旅費	109	
	14 備用品費	400	
	18 印刷製本費	100	
	25 委託料	1,004	
	35 補償費	500	
	36 工事請負費	2,000	
7 雨水ポンプ場整備補助事業費		120,166	
	25 委託料	70,166	城之堀ポンプ場改築工事委託料
	36 工事請負費	50,000	甚内ポンプ場場内整備工事
8 汚水ポンプ場整備補助関連単独事業費		2,770	
	36 工事請負費	2,770	姫御前汚水中継ポンプ場電気設備改修工事
9 雨水ポンプ場整備補助関連単独事業費		15,450	
	25 委託料	11,760	香取ポンプ場調査設計業務委託料
	36 工事請負費	3,690	下深谷ポンプ場UPS更新工事等
10 雨水ポンプ場整備単独事業費		700	
	11 旅費	41	
	14 備用品費	123	
	16 燃料費	107	
	18 印刷製本費	20	
	24 保険料	18	
	26 賃借料	280	
	27 修繕費	11	
	34 使用料	100	

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	内 訳 説 明
11 処理場整備補助関連単独事業費		10,960	
	25 委託料	5,700	
	36 工事請負費	5,260	長島浄化センター電気設備改修工事
12 受益者負担金賦課徴収業務費		5,141	
	11 旅費	3	
	12 研修費	31	
	14 備用品費	105	
	18 印刷製本費	182	
	21 通信運搬費	120	
	23 手数料	11	
	25 委託料	2,276	
	26 賃借料	2,413	
13 流域下水道建設負担金		65,400	
	28 負担金、補助及び交付金	65,400	北勢沿岸流域下水道建設事業負担金
14 固定資産購入費		6,215	
	50 工具、器具及び備品	6,215	無線通報装置
2 企業債償還金		2,437,987	
1 企業債償還金		2,437,987	
	52 企業債償還金	2,437,987	財務省、地方公共団体金融機構等
3 他会計借入金償還金		100,000	
1 他会計借入金償還金		100,000	
	1 他会計借入金償還金	100,000	水道事業会計から長期借入

再生紙を使用しています。