

令和 2 年度

伊賀市水道事業会計予算



議案第9号

令和2年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度伊賀市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) 給水戸数		40,400戸
(2) 年間総給水量	14,418,000	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	39,501	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業	231,347千円
	給水区域内配水施設事業	542,135千円

(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	水道事業収益	3,340,394	千円
第1項	営業収益	2,583,646	千円
第2項	営業外収益	756,748	千円
		支	出
第1款	水道事業費用	3,212,501	千円
第1項	営業費用	2,681,850	千円
第2項	営業外費用	456,528	千円
第3項	特別損失	64,123	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1,237,056千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	777,991千円
第1項 国庫補助金	46,087千円
第3項 負担金	25,135千円
第4項 他会計補助金	220,869千円
第5項 企業債	465,800千円
第9項 固定資産売却代金	100千円
第10項 その他資本的収入	20,000千円

支 出

第1款 資本的支出	2,015,047千円
第1項 建設改良費	858,834千円
第2項 企業債償還金	961,742千円
第3項 ダム負担金	184,471千円
第7項 予備費	10,000千円

(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
水道事業	千円 465,800	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。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、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	465,800			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 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

337,163千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、23,000千円と定める。

令和2年2月26日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 2 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書



令和2年度 伊賀市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	備 考
01 水道事業収益			(千円) 3,340,394	
	01 営業収益		2,583,646	
		01 給水収益	2,569,120	
		02 受託工事収益	7,407	
		03 その他営業収益	7,119	
	02 営業外収益		756,748	
		01 受取利息及び 配当金	228	
		02 加入負担金	55,000	
		04 他会計補助金	64,401	
		05 長期前受金戻入	635,529	
08 雑収益		1,590		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,212,501	
	01 営業費用		2,681,850	
		01 原水及び浄水費	579,514	
		02 配水及び給水費	315,864	
		03 受託工事費	6,277	
		04 総係費	253,297	
		05 減価償却費	1,523,717	
		06 資産減耗費	2,631	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		456,528	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	250,630	
		02 ダム負担金	85,836	
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	62	
	03 特別損失		64,123	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	
	04 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

資本的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的収入			(千円) 777,991	
	01 国庫補助金		46,087	
		01 国庫補助金		46,087
	03 負担金		25,135	
		01 工事負担金		25,135
	04 他会計補助金		220,869	
		01 他会計補助金		220,869
	05 企業債		465,800	
		01 企業債		465,800
	09 固定資産売却代金		100	
01 固定資産売却代金			100	
10 その他資本的収入		20,000		
	01 その他資本的収入		20,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
01 資本的支出			(千円) 2,015,047		
	01 建設改良費		858,834		
		01 原水及び浄水 施設費		231,367	
		02 配水及び給水 施設費		596,931	
		05 有形固定資産 購入費		30,536	
	02 企業債償還金		961,742		
		01 企業債償還金		961,742	
	03 ダム負担金		184,471		
		01 ダム負担金		184,471	
	07 予備費		10,000		
01 予備費			10,000		

令和2年度 伊賀市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

(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	95,122,542
減価償却費	1,523,717,000
固定資産除却費	80,845
貸倒引当金の増減額	△ 147,000
退職引当金の増減額	49,558,008
賞与引当金の増減額	728,743
法定福利費引当金の増減額	85,826
長期前受金戻入額	△ 635,529,000
受取利息及び配当金	△ 228,000
支払利息及び企業債取扱諸費	250,630,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	13,525,125
未払金の増減額	5,134,825
たな卸資産の増減額	△ 2,359,091
前受金の増減額	3,693,000
小計	1,304,112,823
受取利息及び配当金	228,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 250,630,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,053,710,823

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	△ 827,984,179
無形固定資産の取得による支出	△ 175,686,667
有形固定資産売却による収入	100,000
国庫補助金による収入	41,900,302
工事負担金による収入	38,944,682
他会計補助金による収入	197,660,631
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 725,065,231

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	465,800,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 961,742,000
長期貸付金の返済による収入	20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 475,942,000

現金・預金の増減額	△ 147,296,408
現金・預金の期首残高	2,829,246,417
現金・預金の期末残高	2,681,950,009

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	38	18,274	114,008		109,630	241,912	43,143	285,055	
	資本勘定支弁職員		5		21,789		18,900	40,689	7,939	48,628	
	合 計	1	43	18,274	135,797		128,530	282,601	51,082	333,683	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	26		110,717	20,737	104,865	236,319	42,340	278,659	
	資本勘定支弁職員		5		21,576		18,853	40,429	8,030	48,459	
	合 計	1	31		132,293	20,737	123,718	276,748	50,370	327,118	
比 較	損益勘定支弁職員	0	12	18,274	3,291	△ 20,737	4,765	5,593	803	6,396	
	資本勘定支弁職員		0		213		47	260	△ 91	169	
	合 計	0	12	18,274	3,504	△ 20,737	4,812	5,853	712	6,565	

職 員 手 当	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)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	6,114	4,168	672	3,119	23,871	3,360	3,996
	前年度	5,250	4,053	648	3,267	28,072	3,120	4,296
	比 較	864	115	24	△ 148	△ 4,201	240	△ 300
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	504	36,513	23,248	3,736	19,229		
	前年度	504	33,970	22,388	3,759	14,391		
	比 較	0	2,543	860	△ 23	4,838		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職員手当	計				
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	26		114,008		107,489	221,497	40,612	262,109	
	資本勘定支弁職員		5		21,789		18,900	40,689	7,939	48,628	
	合 計	1	31		135,797		126,389	262,186	48,551	310,737	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	26		110,717	20,737	104,865	236,319	42,340	278,659	
	資本勘定支弁職員		5		21,576		18,853	40,429	8,030	48,459	
	合 計	1	31		132,293	20,737	123,718	276,748	50,370	327,118	
比 較	損益勘定支弁職員	0	0		3,291	△ 20,737	2,624	△ 14,822	△ 1,728	△ 16,550	
	資本勘定支弁職員		0		213		47	260	△ 91	169	
	合 計	0	0		3,504	△ 20,737	2,671	△ 14,562	△ 1,819	△ 16,381	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外 勤務手当	休日勤務手当	管理職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	6,114	4,168	672	3,119	23,871	3,360	3,996
	前年度	5,250	4,053	648	3,267	28,072	3,120	4,296
比 較	864	115	24	△ 148	△ 4,201	240	△ 300	
区 分	管理職員 特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手当	退職給付費			
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本年度	504	34,372	23,248	3,736	19,229			
前年度	504	33,970	22,388	3,759	14,391			
比 較	0	402	860	△ 23	4,838			

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職員手当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	12	18,274			2,141	20,415	2,531	22,946	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	12	18,274			2,141	20,415	2,531	22,946	
前 年 度	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									
比 較	損益勘定支弁職員	12	18,274			2,141	20,415	2,531	22,946	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	12	18,274			2,141	20,415	2,531	22,946	

職員手当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)
	本年度	2,141
	前年度	
	比 較	2,141

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	3,504	給与改定に伴う増減分	45		給与改定の状況 給料改定率 0.03 % 実施時期 平成31年4月1日
		昇給に伴う増加分	431		平均昇給率 1.34 %
		その他の増減分	3,028		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 31人 0人 31人 前年度 31人 0人 31人 増減 0人 0人 0人
職員手当	2,671	制度改正に伴う増減分	601	勤勉手当 601	支給月数の増
		その他の増減分	2,070	退職給付費 4,838 その他 △ 2,768	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分		企業職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	346,226
	平均給与月額(円)	446,487
	平均年齢(歳)	46.00
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	354,223
	平均給与月額(円)	466,274
	平均年齢(歳)	46.10

(2) 初任給

区分	企業職 (円)	一般会計の制度
		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1月1日現在	1級	1	3.2
	2級	1	3.2
	3級	8	25.8
	4級	9	29.0
	5級	7	22.6
	6級	2	6.5
	7級	3	9.7
	計	31	100.0
平成31年1月1日現在	1級	1	3.2
	2級		
	3級	5	16.1
	4級	12	38.7
	5級	7	22.6
	6級	4	12.9
	7級	2	6.5
	計	31	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			企 業 職		
本年度	職員数(A)	(人)	31	31	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	29	29	
	号給数別内訳	2号給	(人)	6	6
		4号給	(人)	23	23
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	93.5	93.5	
前年度	職員数(A)	(人)	31	31	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	30	30	
	号給数別内訳	2号給	(人)	7	7
		4号給	(人)	23	23
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	96.8	96.8	

## (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)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.225	2.225	4.450		
一般会計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		

## (6) 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)	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%~ 20%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%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率 (%)	3
支給対象職員数(人)	31
一般会計の支給基準に 基づく支給率(%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.8
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) 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	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
水道用粉末活性炭購入経費	15,158			令和2年度	15,158	15,158	
水道用ポリ塩化アルミニウム購入経費	14,108			令和2年度	14,108	14,108	
水道用次亜塩素酸ナトリウム購入経費	4,235			令和2年度	4,235	4,235	
水道用消石灰購入経費	3,472			令和2年度	3,472	3,472	
ゆめが丘浄水場管理本館・書庫棟清掃業務委託経費	3,146			令和2年度	3,146	3,146	
自家用電気工作物保安管理業務委託経費 (ゆめが丘系統8施設)	12,727	平成28年度から 令和元年度まで	9,996	令和2年度	2,731	2,731	
自家用電気工作物保安管理業務委託経費 (三田中継ポンプ場他14施設)	17,412	平成28年度から 令和元年度まで	13,676	令和2年度	3,736	3,736	
管路情報管理システム拡張整備業務委託経費	148,932	平成29年度から 令和元年度まで	14,688	令和2年度	134,244	134,244	
クリプトスポリジウム検査業務委託経費	4,740	平成29年度から 令和元年度まで	1,736	令和2年度から 令和4年度まで	3,004	3,004	
定期水質検査(3項目)業務委託経費	10,766	平成29年度から 令和元年度まで	3,461	令和2年度から 令和4年度まで	7,305	7,305	
水道料金関連業務委託経費	394,904	平成29年度から 令和元年度まで	155,520	令和2年度から 令和4年度まで	239,384	239,384	
ゆめが丘浄水場他運転管理業務委託経費	483,718	平成29年度から 令和元年度まで	158,890	令和2年度から 令和4年度まで	324,828	324,828	
川上ダム建設負担金	7,248,594	平成26年度から 令和元年度まで	714,731	令和2年度から 令和25年度まで	6,533,863	4,355,909	2,177,954

令和元年度 伊賀市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)

		千円	千円	千円
1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,406,827		
	(2) 受託工事収益	7,655		
	(3) その他営業収益	9,543	2,424,025	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	492,121		
	(2) 配水及び給水費	289,867		
	(3) 受託工事費	8,429		
	(4) 総係費	247,302		
	(5) 減価償却費	1,514,615		
	(6) 資産減耗費	30,753		
	(7) その他営業費用	550	2,583,637	
	営業損失			159,612
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	612		
	(2) 加入負担金	71,559		
	(3) 他会計補助金	69,047		
	(4) 長期前受金戻入	642,164		
	(5) 雑収益	2,937	786,319	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	273,767		
	(2) ダム負担金	88,755		
	(3) 雑支出	721	363,243	423,076
	経常利益			263,464
5	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	100		
	(2) 過年度損益修正損	4,545		
	(3) その他特別損失	59,022	63,667	△ 63,667
	当年度純利益			199,797
	前年度繰越利益剰余金			1,792,829
	当年度未処分利益剰余金			1,992,626

令和元年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,474,850,434</u>		2,754,663,604	
ハ 構 築 物	49,992,214,999			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,761,993,917</u>		30,230,221,082	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,556,387,085			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,809,694,610</u>		2,746,692,475	
ホ 車 両 運 搬 具	43,384,449			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,008,860</u>		5,375,589	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	215,559,519			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 175,402,622</u>		40,156,897	
ト 建 設 仮 勘 定		837,474,214		
有形固定資産合計			39,299,162,679	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,076,500		
無形固定資産合計			2,076,500	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		39,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>185,000,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>224,000,000</u>	
固 定 資 産 合 計				<u>39,525,239,179</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,829,246,417	
(2) 未 収 金		331,676,259		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,329,000</u>	326,347,259	
(3) 貯 蔵 品			21,364,660	
(4) 短 期 貸 付 金			<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,196,958,336</u>
資 産 合 計				<u><u>42,722,197,515</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	11,679,160,973		
	企業債合計		11,679,160,973	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	242,841,557		
	引当金合計		242,841,557	
	固定負債合計			11,922,002,530
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	961,741,476		
	企業債合計		961,741,476	
(2)	未払金		230,813,789	
(3)	前受金		16,924,803	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	19,036,257		
	口法定福利費引当金	3,696,174		
	引当金合計		22,732,431	
(5)	預り金		4,283,280	
	流動負債合計			1,236,495,779
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		22,611,398,765	
(2)	収益化累計額		△ 9,979,843,723	
	繰延収益合計			12,631,555,042
	負債合計			<u>25,790,053,351</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	1,936,639,390		
	口出資金	8,097,400,000		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		13,773,510,297	13,773,510,297
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	498,651,882		
	口工事負担金	290,189,206		
	ハ他会計補助金	313,679,878		
	ニ受贈財産評価額	40,287,179		
	資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2)	利益剰余金			
	イ減債積立金	23,200,000		
	口当年度未処分利益剰余金	1,992,625,722		
	利益剰余金合計		2,015,825,722	
	剰余金合計			3,158,633,867
	資本合計			<u>16,932,144,164</u>
	負債資本合計			<u>42,722,197,515</u>

令和2年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,570,661,434</u>		2,658,852,604	
ハ 構 築 物	50,539,166,827			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,856,887,917</u>		29,682,278,910	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,766,647,355			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,133,385,610</u>		2,633,261,745	
ホ 車 両 運 搬 具	44,436,640			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 37,629,805</u>		6,806,835	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	240,650,429			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 183,566,622</u>		57,083,807	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,013,160,881</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計				38,736,023,600
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>2,076,500</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計				2,076,500
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		39,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>165,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				<u>204,000,000</u>
固 定 資 産 合 計				<u>38,942,100,100</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,681,950,009	
(2) 未 収 金		317,610,334		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,182,000</u>		312,428,334
(3) 貯 蔵 品			23,723,751	
(4) 短 期 貸 付 金			<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,038,102,094</u>
資 産 合 計				<u><u>41,980,202,194</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	11,152,157,851		
企業債合計		11,152,157,851	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	292,399,565		
引当金合計		292,399,565	
固定負債合計			11,444,557,416
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	992,802,598		
企業債合計		992,802,598	
(2) 未払金		193,136,534	
(3) 前受金		20,617,803	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	19,765,000		
ロ法定福利費引当金	3,782,000		
引当金合計		23,547,000	
(5) 預り金		4,283,280	
流動負債合計			1,234,387,215
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,889,363,580	
(2) 収益化累計額		△ 10,615,372,723	
繰延収益合計			12,273,990,857
負債合計			<u>24,952,935,488</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ組入資本金	1,936,639,390		
ロ出資金	8,097,400,000		
ハ引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		13,773,510,297	13,773,510,297
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	498,651,882		
ロ工事負担金	290,189,206		
ハ他会計補助金	313,679,878		
ニ受贈財産評価額	40,287,179		
資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	23,200,000		
ロ当年度未処分利益剰余金	2,087,748,264		
利益剰余金合計		2,110,948,264	
剰余金合計			3,253,756,409
資本合計			<u>17,027,266,706</u>
負債資本合計			<u>41,980,202,194</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. たな卸資産の評価基準及び方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (2) 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年～50年
構築物	38年～60年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	3年～20年

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。一般会計との負担区分については、水道事業会計に在職した職員に対して、その在職月数による按分により算出した額を水道事業会計が負担している。

なお、退職給付引当金に係る取り扱いを見直した時点での差異(295,112,081円)は、平成28年度から5年にわたり均等額を損失処理している。

##### ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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. 貸倒引当金

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

#### (4) 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。

## 2. 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1,329,807,929円である。

## 3. その他の注記

### (1) 退職給付引当金の取り崩し

当年度において、退職手当として28,693,992円を支給するため、退職給付引当金28,693,992円を使用する。

令和2年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画明細書  
 収益的収入及び支出  
 収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明細			
						節	予定額	備考	
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
01	水道事業収益		3,340,394	3,480,644	△ 140,250				
	01	営業収益	2,583,646	2,709,431	△ 125,785				
		01 給水収益	2,569,120	2,686,644	△ 117,524				
						001	水道料金	2,569,120	
		02 受託工事収益	7,407	7,390	17				
						001	給水工事収益	6,307	
						002	修繕工事収益	550	
						003	受託工事収益	550	
		03 その他営業収益	7,119	15,397	△ 8,278				
						001	材料売却収益	275	
						002	他会計補助金	2,000	消火栓維持管理に係る繰入金
						003	手数料	840	
						004	雑収益	4,004	
	02	営業外収益	756,748	771,213	△ 14,465				
		01 受取利息及び 配当金	228	230	△ 2				
						001	預金利息	209	
						003	貸付金利息	19	
		02 加入負担金	55,000	54,500	500				
						001	加入負担金	55,000	
		04 他会計補助金	64,401	68,534	△ 4,133				
						001	他会計補助金	64,401	統合水道に係る繰入金等
		05 長期前受金 戻入	635,529	646,365	△ 10,836				
						001	国庫補助金 長期前受金 戻入	253,044	
						003	工事負担金 長期前受金 戻入	18,051	
						004	他会計補助金 長期前受金 戻入	346,107	
						005	受贈財産評価 額長期前受金 戻入	18,327	
		08 雑収益	1,590	1,584	6				
						003	その他雑収益	1,590	

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01	水道事業費用		3,212,501	3,264,059	△ 51,558			
	01	営業費用	2,681,850	2,725,852	△ 44,002			
		01	原水及び浄水費	579,514	518,785	60,729		
						001	給料	38,408 企業職（9人）
						002	手当	27,462 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	6,056 注記 1.(3).ロ
						005	報酬	11,862 会計年度任用職員
						006	法定福利費	14,092 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	1,140 注記 1.(3).ロ
						009	旅費	451
						013	被服費	175
						014	備用品費	6,350 水質検査用品等
						015	燃料費	1,566
						016	光熱水費	1,980
						017	印刷製本費	2
						018	通信運搬費	6,664 施設間データ通信料等
						020	委託料	170,496 浄水場管理業務等
						021	手数料	3,230 水質検査等
						022	賃借料	3,078 光ケーブル回線賃借料等
						023	修繕費	41,643 浄水設備修繕等
						027	動力費	192,000 浄水場用電力等
						028	薬品費	46,000 浄水場用薬品
						029	材料費	1,000 修繕用材料等
						030	補償金	2,175 取水補償
						036	負担金	3,684 維持管理負担金
		02	配水及び給水費	315,864	321,049	△ 5,185		
						001	給料	24,045 企業職（6人）
						002	手当	18,952 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	3,666 注記 1.(3).ロ
						005	報酬	1,866 会計年度任用職員
						006	法定福利費	8,788 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	711 注記 1.(3).ロ
						009	旅費	109
						013	被服費	109
						014	備用品費	300 非常用給水袋等
						015	燃料費	1,127
						016	光熱水費	2,530
						017	印刷製本費	20
						018	通信運搬費	9,062 施設間データ通信料等
						020	委託料	63,606 量水器取替業務等
						021	手数料	2
						022	賃借料	2,692 土地賃借料等
						023	修繕費	73,379 漏水修繕等
						026	路面復旧費	10,000 修繕工事に係る路面復旧
						027	動力費	74,000 配水池用電力等
						029	材料費	12,000 公道修繕に係る材料
						030	補償金	100
						039	工事請負費	8,800 配水管仮設工事

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 (千円)	明 細		
						節	予定額 (千円)	備考
		03 受託工事費	6,277	6,306	△ 29			
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	179	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	28	
						029 材料費	6,000	新設に係る材料
		04 総係費	253,297	245,252	8,045			
						001 給料	51,555	企業職等(12人)
						002 手当	30,561	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,824	注記 1.(3).ロ
						005 報酬	4,546	会計年度任用職員
						006 法定福利費	17,109	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,303	注記 1.(3).ロ
						008 退職給付費	19,229	
						009 旅費	875	
						013 被服費	175	
						014 備用品費	3,017	
						015 燃料費	338	
						016 光熱水費	416	
						017 印刷製本費	3,217	
						018 通信運搬費	6,517	郵便料金等
						020 委託料	87,249	水道料金関連業務等
						021 手数料	6,013	料金徴収手数料等
						022 賃借料	4,925	システム機器賃借等
						023 修繕費	1,303	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	198	
						035 会費負担金	900	
						037 保険料	1,790	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	5,182	注記 1.(3).ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,523,717	1,539,364	△ 15,647			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,523,717	
		06 資産減耗費	2,631	94,546	△ 91,915			
						001 固定資産 除却費	2,581	施設撤去等
						002 たな卸資産 減耗費	50	
		07 その他営業費用	550	550	0			
						001 材料売却原価	500	
						002 雑支出	50	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備 考
	02 営業外費用		(千円) 456,528	(千円) 464,084	(千円) △ 7,556		(千円)	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	250,630	274,541	△ 23,911			
						001 企業債利息	250,136	
						002 一時借入金 利息	494	
		02 ダム負担金	85,836	88,755	△ 2,919			
						001 ダム負担金	85,836	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	100,000	20,000			
						001 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	62	788	△ 726			
						002 その他雑支出	62	
	03 特別損失		64,123	64,123	0			
		01 固定資産売却損	100	100	0			
						001 固定資産 売却損	100	
		04 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0			
						001 過年度損益 修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	59,023	0			
						001 その他特別 損失	59,023	注記 1.(3).イ
	04 予備費		10,000	10,000	0			
		01 予備費	10,000	10,000	0			
						001 予備費	10,000	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01	資本的收入		777,991	557,559	220,432			
	01	国庫補助金	46,087	94,774	△ 48,687			
		01 国庫補助金	46,087	94,774	△ 48,687	001 国庫補助金	46,087	水道施設整備事業
	03	負担金	25,135	50,367	△ 25,232			
		01 工事負担金	25,135	50,367	△ 25,232	001 工事負担金	25,135	受託工事関連等
	04	他会計補助金	220,869	206,918	13,951			
		01 他会計補助金	220,869	206,918	13,951	001 他会計補助金	220,869	統合水道に係る繰入金等
	05	企業債	465,800	92,700	373,100			
		01 企業債	465,800	92,700	373,100	001 企業債	465,800	水道施設整備事業
	07	出資金	0	92,700	△ 92,700			
		01 他会計出資金	0	92,700	△ 92,700	001 他会計出資金	0	
	09	固定資産売却 代金	100	100	0			
		01 固定資産売却 代金	100	100	0	001 固定資産売却 代金	100	
	10	その他資本的 収入	20,000	20,000	0			
		01 その他資本的 収入	20,000	20,000	0	001 その他資本的 収入	20,000	

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01 資本の支出			2,015,047	2,118,859	△ 103,812			
	01 建設改良費		858,834	952,522	△ 93,688			
		01 原水及び浄水 施設費	231,367	72,977	158,390			
						009 旅費	20	
						020 委託料	61,127	浄水施設整備工事設計業務等
						023 修繕費	9,000	浄水施設修繕等
						039 工事請負費	161,220	浄水施設整備工事等
		02 配水及び給水 施設費	596,931	176,649	420,282			
						001 給料	21,789	企業職(5人)
						002 手当	16,041	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	3,219	注記 1.(3).口
						006 法定福利費	7,311	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	628	注記 1.(3).口
						009 旅費	70	
						013 被服費	60	
						014 備用品費	4,347	
						015 燃料費	446	
						017 印刷製本費	70	
						018 通信運搬費	159	
						020 委託料	63,910	配水管整備工事設計業務等
						022 賃借料	424	
						023 修繕費	232	
						036 負担金	33,660	舗装復旧委託工事負担金
						039 工事請負費	444,565	配水管整備工事等
		03 水道拡張費	0	680,884	△ 680,884			
		05 有形固定資産 購入費	30,536	22,012	8,524			
						005 車両運搬具	2,936	
					006 工具、器具 及び備品	27,600	水質管理機器等更新	
	02 企業債償還金		961,742	974,930	△ 13,188			
	01 企業債償還金		961,742	974,930	△ 13,188			
					001 企業債償還金	961,742		
	03 ダム負担金		184,471	181,407	3,064			
	01 ダム負担金		184,471	181,407	3,064	001 ダム建設負担金	184,471	割賦元金負担金
	07 予備費		10,000	10,000	0			
	01 予備費		10,000	10,000	0			
					001 予備費	10,000		

令和 2 年度

伊賀市下水道事業会計予算



議案第 10 号

令和 2 年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 2 年度伊賀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	14,800 戸
(2) 年間総排水量	3,883,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	10,638 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
管路整備費	56,439 千円
処理場整備費	105,539 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	2,499,858 千円
第 1 項 営業収益	681,598 千円
第 2 項 営業外収益	1,818,260 千円
支 出	
第 1 款 下水道事業費用	2,478,453 千円
第 1 項 営業費用	2,147,613 千円
第 2 項 営業外費用	304,730 千円
第 3 項 特別損失	910 千円
第 9 項 予備費	25,200 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656,053千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	536,534千円
第1項 国庫補助金	50,450千円
第2項 県補助金	7,024千円
第3項 負担金等	2,040千円
第4項 他会計補助金	312,507千円
第5項 企業債	45,900千円
第8項 基金取崩収入	118,613千円

支 出

第1款 資本的支出	1,192,587千円
第1項 建設改良費	188,604千円
第2項 企業債償還金	951,959千円
第5項 基金繰入支出	7,024千円
第9項 予備費	45,000千円

(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
上野新都市浄化センター改築 (ストックマネジメント) 委託経費	令和3年度	117,000千円

(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
下水道事業	千円 45,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。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、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	45,900			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(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

109,227千円

(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、1,174,981千円である。

令和2年2月26日提出

伊賀市長 岡本 栄

令和 2 年度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書



令和2年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画  
収益的收入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 収益			(千円) 2,499,858	
	01 営業収益		681,598	
		11 下水道使用料	678,219	
		21 雨水処理負担金	694	
		41 他会計負担金	1,634	
		91 その他営業収益	1,051	
	02 営業外収益		1,818,260	
		11 受取利息及び 配当金	400	
		21 補助金	20,000	
		31 他会計補助金	862,474	
		41 長期前受金戻入	935,368	
		71 雑収益	18	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,478,453	
	01 営業費用		2,147,613	
		11 管渠費	95,581	
		12 雨水管渠費	694	
		21 ポンプ場費	4,612	
		31 処理場費	541,219	
		41 浄化槽費	25,032	
		61 業務費	31,309	
		71 総係費	84,077	
		81 減価償却費	1,359,089	
		86 資産減耗費	6,000	
	02 営業外費用		304,730	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	255,202	
		21 消費税及び 地方消費税	46,600	
		31 雑支出	2,928	
	03 特別損失		910	
		41 過年度損益修正損	910	
	09 予備費		25,200	
		99 予備費	25,200	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 536,534	
	01 国庫補助金		50,450	
		11 国庫補助金	50,450	
	02 県補助金		7,024	
		11 県補助金	7,024	
	03 負担金等		2,040	
		11 負担金等	2,040	
	04 他会計補助金		312,507	
		11 他会計補助金	312,507	
	05 企業債		45,900	
11 企業債		45,900		
08 基金取崩収入		118,613		
	11 基金取崩収入	118,613		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本の支出			(千円) 1,192,587	
	01 建設改良費		188,604	
		11 管路建設改良費	68,108	
		31 処理場建設改良費	120,078	
		61 有形固定資産 購入費	418	
	02 企業債償還金		951,959	
		11 企業債償還金	951,959	
	05 基金繰入支出		7,024	
		11 基金繰入支出	7,024	
	09 予備費		45,000	
99 予備費		45,000		

令和2年度 伊賀市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

(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	84,886,274
減価償却費	1,359,089,000
固定資産除却費	6,000,000
貸倒引当金の増減額	△ 71,000
賞与引当金の増減額	△ 192,451
法定福利費引当金の増減額	△ 95,444
長期前受金戻入額	△ 935,368,000
受取利息及び配当金	△ 400,000
支払利息及び企業債取扱諸費	255,202,000
未収金の増減額	60,071,437
未払金の増減額	△ 36,222,716
預り金の増減額	△ 16,024
小計	792,883,076
受取利息及び配当金	400,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 255,202,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	538,081,076

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	△ 932,486,274
国県補助金による収入	52,887,643
負担金等による収入	1,854,546
他会計補助金による収入	447,231,454
基金の取り崩しによる収入	118,613,000
基金繰入のための支出	△ 7,024,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 318,923,631

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	45,900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 951,959,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 906,059,000

現金・預金の増減額	△ 686,901,555
現金・預金の期首残高	2,391,229,359
現金・預金の期末残高	1,704,327,804

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計				
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	13	11	1,527	37,723		30,364	69,614	14,104	83,718	
	資本勘定支弁職員		4	584	11,280		8,268	20,132	4,057	24,189	
	合 計	13	15	2,111	49,003		38,632	89,746	18,161	107,907	
前 年 度	損益勘定支弁職員		8	216	32,712	125	25,160	58,213	11,622	69,835	
	資本勘定支弁職員		5		20,544	3,320	14,710	38,574	7,778	46,352	
	合 計		13	216	53,256	3,445	39,870	96,787	19,400	116,187	
比 較	損益勘定支弁職員	13	3	1,311	5,011	△ 125	5,204	11,401	2,482	13,883	
	資本勘定支弁職員		△ 1	584	△ 9,264	△ 3,320	△ 6,442	△ 18,442	△ 3,721	△ 22,163	
	合 計	13	2	1,895	△ 4,253	△ 3,445	△ 1,238	△ 7,041	△ 1,239	△ 8,280	

職 員 手 当	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)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	1,914	1,568	1,008	1,093	7,857	1,320	1,128
	前年度	2,532	1,743	642	884	5,794	960	2,064
	比 較	△ 618	△ 175	366	209	2,063	360	△ 936
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)			
	本年度	144	12,226	8,749	1,625			
	前年度	216	13,678	9,732	1,625			
	比 較	△ 72	△ 1,452	△ 983	0			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計				
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	13	10	234	37,723		30,156	68,113	13,857	81,970	
	資本勘定支弁職員		3		11,280		8,268	19,548	3,959	23,507	
	合 計	13	13	234	49,003		38,424	87,661	17,816	105,477	
前 年 度	損益勘定支弁職員		8	216	32,712	125	25,160	58,213	11,622	69,835	
	資本勘定支弁職員		5		20,544	3,320	14,710	38,574	7,778	46,352	
	合 計		13	216	53,256	3,445	39,870	96,787	19,400	116,187	
比 較	損益勘定支弁職員	13	2	18	5,011	△ 125	4,996	9,900	2,235	12,135	
	資本勘定支弁職員		△ 2		△ 9,264	△ 3,320	△ 6,442	△ 19,026	△ 3,819	△ 22,845	
	合 計	13	0	18	△ 4,253	△ 3,445	△ 1,446	△ 9,126	△ 1,584	△ 10,710	

職 員 手 当	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)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	1,914	1,568	1,008	1,093	7,857	1,320	1,128
	前年度	2,532	1,743	642	884	5,794	960	2,064
	比 較	△ 618	△ 175	366	209	2,063	360	△ 936
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)			
	本年度	144	12,018	8,749	1,625			
	前年度	216	13,678	9,732	1,625			
	比 較	△ 72	△ 1,660	△ 983	0			

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	1,293			208	1,501	247	1,748	
	資本勘定支弁職員	1	584				584	98	682	
	合 計	2	1,877			208	2,085	345	2,430	
前 年 度	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									
比 較	損益勘定支弁職員	1	1,293			208	1,501	247	1,748	
	資本勘定支弁職員	1	584				584	98	682	
	合 計	2	1,877			208	2,085	345	2,430	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	208
	前 年 度	
	比 較	208

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	△ 4,253	給与改定に伴う増減分	46		給与改定の状況 給料改定率 0.09 % 実施時期 平成31年4月1日
		昇給に伴う増加分	166		平均昇給率 1.34 %
		その他の増減分	△ 4,465		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 13人 0人 13人 前年度 13人 0人 13人 増減 0人 0人 0人
職員手当	△ 1,446	制度改正に伴う増減分	224	勤勉手当 224	支給月数の増
		その他の増減分	△ 1,670	期末手当 △ 1,660 勤勉手当 △ 1,207 その他 1,197	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企 業 職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	317,316
	平均給与月額(円)	409,523
	平均年齢(歳)	42.02
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,741
	平均給与月額(円)	424,416
	平均年齢(歳)	44.08

(2) 初任給

区分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		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1月1日現在	1級		
	2級	1	7.7
	3級	6	46.1
	4級	2	15.4
	5級	2	15.4
	6級	2	15.4
	7級		
	計	13	100.0
平成31年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	4	33.3
	4級	3	25.0
	5級	1	8.4
	6級	4	33.3
	7級		
	計	12	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			企 業 職		
本年度	職員数(A)	(人)	13	13	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	12	12	
	号給数別内訳	2号給	(人)	2	2
		4号給	(人)	10	10
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	92.3	92.3	
前年度	職員数(A)	(人)	13	13	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	13	13	
	号給数別内訳	2号給	(人)	3	3
		4号給	(人)	10	10
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	

## (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)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.225	2.225	4.450		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		

## (6) 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)	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%~ 20%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%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支給対象地域	伊賀市
支給率(%)	3
支給対象職員数(人)	13
一般会計の支給基準に 基づく支給率(%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	3.3
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) 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	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
処理施設浄化消毒薬品購入経費（上野新都市浄化センター他6施設）	13,878			令和2年度	13,878	13,878	
処理施設発生汚泥収集運搬業務委託経費	12,452			令和2年度	12,452	12,452	
処理施設発生汚泥処分業務委託経費	27,913			令和2年度	27,913	27,913	
処理施設等維持管理業務委託経費（上之庄地区他23地区）	112,105			令和2年度	112,105	112,105	
汚泥運搬処分業務委託経費	87,072			令和2年度	87,072	87,072	
処理施設等維持管理業務委託経費（上野新都市浄化センター他6施設）	330,979	平成30年度から 令和元年度まで	191,923	令和2年度	139,056	139,056	
自家用電気工作物保守点検業務委託経費	13,081	平成29年度から 令和元年度まで	9,753	令和2年度	3,328	3,328	
下水道料金検討業務委託経費	6,358			令和2年度	6,358	6,358	
上野新都市浄化センター改築（ストックマネジメント）委託経費	117,000			令和3年度	117,000	5,850	111,150

令和元年度 伊賀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)

		千円	千円	千円
1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	607,804		
	(2) 雨水処理負担金	694		
	(3) 他会計負担金	1,634		
	(4) その他営業収益	1,163	611,295	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	79,253		
	(2) 雨水管渠費	632		
	(3) ポンプ場費	2,873		
	(4) 処理場費	475,096		
	(5) 浄化槽費	23,286		
	(6) 業務費	36,276		
	(7) 総係費	100,534		
	(8) 減価償却費	1,390,318		
	(9) 資産減耗費	14,566	2,122,834	
	営業損失			1,511,539
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	834		
	(2) 補助金	34,200		
	(3) 他会計補助金	869,391		
	(4) 長期前受金戻入	1,220,475		
	(5) 雑収益	382	2,125,282	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	270,254		
	(2) 雑支出	7,698	277,952	1,847,330
	経常利益			335,791
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	290	290	△ 290
	当年度純利益			335,501
	前年度繰越利益剰余金			694,103
	当年度未処分利益剰余金			1,029,604

令和元年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,477,221,981			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 261,766,368</u>		2,215,455,613	
ハ 構 築 物	34,240,045,786			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,703,869,013</u>		31,536,176,773	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,049,024,633			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,570,919,301</u>		3,478,105,332	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,693,944			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,821,618</u>		1,872,326	
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>100,843,977</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			39,180,949,340	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 基 金		<u>1,077,396,758</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,077,396,758</u>	
固 定 資 産 合 計				<u>40,258,346,098</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,391,229,359	
(2) 未 収 金		336,692,373		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,878,000</u>	<u>332,814,373</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>2,724,043,732</u>
資 産 合 計				<u><u>42,982,389,830</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	13,961,409,752		
ロその他の企業債	<u>350,044</u>		
企業債合計		<u>13,961,759,796</u>	
固定負債合計			13,961,759,796
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	951,816,154		
ロその他の企業債	<u>139,972</u>		
企業債合計		951,956,126	
(2) 未払金		1,000,177,943	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	7,185,451		
ロ法定福利費引当金	<u>1,431,444</u>		
引当金合計		8,616,895	
(4) その他の流動負債		<u>516,024</u>	
流動負債合計			1,961,266,988
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,566,452,283	
(2) 収益化累計額		<u>△ 3,525,235,361</u>	
繰延収益合計			23,041,216,922
負債合計			<u><u>38,964,243,706</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	<u>2,274,901,360</u>		
資本金合計		<u>2,274,901,360</u>	2,274,901,360
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
ロ県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	<u>4</u>		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金	<u>1,029,603,656</u>		
利益剰余金合計		<u>1,029,603,656</u>	
剰余金合計			1,743,244,764
資本合計			<u>4,018,146,124</u>
負債資本合計			<u><u>42,982,389,830</u></u>

令和2年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,490,971,981			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 339,980,364</u>		2,150,991,617	
ハ 構 築 物	34,268,975,424			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,605,027,558</u>		30,663,947,866	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,207,041,704			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,949,931,665</u>		3,257,110,039	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,073,944			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,525,713</u>		1,548,231	
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>67,442,185</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>37,989,535,257</u>	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 基 金		<u>965,807,758</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>965,807,758</u>	
固 定 資 産 合 計				<u>38,955,343,015</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1,704,327,804	
(2) 未 収 金		113,558,536		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,807,000</u>	<u>109,751,536</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,814,079,340</u>
資 産 合 計				<u><u>40,769,422,355</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	13,036,541,490		
ロその他の企業債	210,009		
企業債合計		13,036,751,499	
固定負債合計			13,036,751,499
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	970,765,416		
ロその他の企業債	140,007		
企業債合計		970,905,423	
(2) 未払金		205,143,870	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	6,993,000		
ロ法定福利費引当金	1,336,000		
引当金合計		8,329,000	
(4) その他の流動負債		500,000	
流動負債合計			1,184,878,293
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,905,363,526	
(2) 収益化累計額		△ 4,460,603,361	
繰延収益合計			22,444,760,165
負債合計			<u>36,666,389,957</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,274,901,360		
資本金合計		2,274,901,360	
資本金合計			2,274,901,360
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
ロ県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金	1,114,489,930		
利益剰余金合計		1,114,489,930	
剰余金合計			1,828,131,038
資本合計			<u>4,103,032,398</u>
負債資本合計			<u>40,769,422,355</u>

## 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年～50年
構築物	28年～50年
機械及び装置	6年～20年
工具、器具及び備品	3年～20年

##### ロ. 法適用以前の減価償却累計額

建物	1,605,070,577円
構築物	12,731,838,103円
機械及び装置	7,881,594,501円
工具、器具及び備品	3,165,004円

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

本事業に従事する期間における職員の退職手当は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

##### ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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。

## 2. 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13,168,343,966円である。

## 3. セグメント情報

### (1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽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事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理
浄化槽事業	し尿・生活雑排水等の処理（環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの）

### (2) 報告セグメントごとの資産等

令和2年度 予定（令和2年4月1日～令和3年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	94,758	218,958	290,263	15,957	619,936
営業費用	244,393	622,907	1,186,892	30,598	2,084,790
営業損益	△149,635	△403,949	△896,629	△14,641	△1,464,854
経常損益	△15,490	81,580	27,433	△7,794	85,729
セグメント資産	4,439,689	14,125,342	22,051,066	153,325	40,769,422
セグメント負債	3,036,988	12,211,482	21,262,582	155,338	36,666,390
その他項目					
他会計補助金	9,986	478,212	681,690	5,093	1,174,981
減価償却費	122,108	446,461	783,748	6,772	1,359,089
特別損失	93	463	278	9	843
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	74,533	18,730	80,412	0	173,675

令和2年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書  
収益的収入及び支出  
収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細			
						節	予定額	備 考	
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)		
01 下水道事業 収益	01 営業収益		2,499,858	2,393,447	106,411				
			681,598	685,529	△ 3,931				
		11 下水道使用料	678,219	665,628	12,591				
							011 下水道使用料	678,219	
		21 雨水処理負担金	694	694	0		011 雨水処理負担金	694	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	1,634	17,933	△ 16,299		011 他会計負担金	1,634	一般会計委任事務等に係る負担金
		91 その他営業収益	1,051	1,274	△ 223				
						031 手数料	993		
						041 雑収益	58		
	02 営業外収益			1,818,260	1,707,918	110,342			
		11 受取利息及び 配当金	400	429	△ 29				
							011 預金利息	130	
							021 基金利息	270	
		21 補助金	20,000	0	20,000				
							011 国庫補助金	20,000	総合地震対策事業
		31 他会計補助金	862,474	310,284	552,190				
							011 他会計補助金	862,474	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	935,368	1,397,145	△ 461,777				
							011 国庫補助金 長期前受金戻入	321,805	
							021 県補助金 長期前受金戻入	258,631	
							031 負担金等 長期前受金戻入	144,273	
							041 他会計補助金 長期前受金戻入	177,371	
							051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,288	
71 雑収益		18	60	△ 42					
						991 その他雑収益	18	複写料等	

## 支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01 下水道事業 費用	01 営業費用		2,478,453	2,465,958	12,495			
			2,147,613	2,105,273	42,340			
		11 管渠費	95,581	95,126	455			
		011 給料	4,546			4,546	企業職(1人)	
		021 手当	3,094			3,094	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額	643			643	注記 1.(2)ロ	
		061 法定福利費	1,570			1,570	共済負担金等	
		071 法定福利費 引当金繰入額	126			126	注記 1.(2)ロ	
		161 光熱水費	2,645			2,645		
		181 通信運搬費	8,766			8,766	データ通信料等	
		201 委託料	18,342			18,342	管路清掃業務等	
		221 賃借料	15			15	土地賃借料	
		231 修繕費	18,496			18,496	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費	2,625			2,625	修繕工事に係る路面復旧	
		271 動力費	27,069			27,069	マンホールポンプ等電力	
		291 材料費	7,644			7,644	人孔鉄蓋	
		12 雨水管渠費	694	694	0			
							201 委託料	308 管路清掃業務等
							261 路面復旧費	300 修繕工事に係る路面復旧
							291 材料費	86 人孔鉄蓋
		21 ポンプ場費	4,612	4,528	84			
							142 備用品費	200
							151 燃料費	26 発電機用軽油
							161 光熱水費	72
							181 通信運搬費	130 データ通信料等
							201 委託料	2,234 ポンプ場施設維持管理業務等
							231 修繕費	1,200 ポンプ場施設修繕等
							271 動力費	750 ポンプ場電力
		31 処理場費	541,219	512,839	28,380			
							011 給料	14,184 企業職(4人)
							021 手当	10,105 各種手当
							031 賞与引当金繰入額	2,064 注記 1.(2)ロ
							051 報酬	1,293 会計年度任用職員
							061 法定福利費	4,868 共済負担金等
							071 法定福利費 引当金繰入額	393 注記 1.(2)ロ
							091 旅費	96
							142 備用品費	1,986
							151 燃料費	517 重油等
							161 光熱水費	5,164
							181 通信運搬費	2,281 データ通信料等
							201 委託料	368,914 処理場施設維持管理業務等
							211 手数料	556 法定検査手数料等
							221 賃借料	33 システム等賃借料
							231 修繕費	24,222 処理場施設修繕等
							271 動力費	90,490 処理場電力
							281 薬品費	13,948 浄化消毒薬品等
							341 公課費	35 公用車重量税
					371 保険料	70 公用車損害賠償保険料		
41 浄化槽費	25,032	24,710	322					
					011 給料	3,683 企業職(1人)		
					021 手当	2,489 各種手当		
					031 賞与引当金繰入額	535 注記 1.(2)ロ		
					061 法定福利費	1,292 共済負担金等		
					071 法定福利費 引当金繰入額	105 注記 1.(2)ロ		
					142 備用品費	10		
					201 委託料	14,516 浄化槽保守点検業務等		
					211 手数料	917 法定検査手数料		
					231 修繕費	1,485 浄化槽設備修繕等		

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 (千円)	明細	
						節	予定額 (千円)
		61 業務費	31,309	38,386	△ 7,077		
						011 給料	9,168 企業職(2人)
						021 手当	5,574 各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,392 注記 1. (2) 口
						061 法定福利費	3,104 共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	272 注記 1. (2) 口
						142 備用品費	290
						171 印刷製本費	458
						181 通信運搬費	3,354 郵便料金等
						201 委託料	6,285 下水道料金検討業務等
						211 手数料	1,066 使用料金口座振替手数料
						221 賃借料	346 システム機器賃借料
		71 総係費	84,077	28,333	55,744		
						011 給料	6,142 企業職(2人)
						021 手当	4,558 各種手当
						031 賞与引当金繰入額	810 注記 1. (2) 口
						051 報酬	234 経営安定化審議会委員
						061 法定福利費	2,217 共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	157 注記 1. (2) 口
						091 旅費	384
						101 研修費	264
						131 被服費	142 作業服
						142 備用品費	1,190
						151 燃料費	818 公用車燃料等
						171 印刷製本費	50
						181 通信運搬費	185 郵便料金等
						201 委託料	58,770 耐震診断業務等
						211 手数料	257 システム利用手数料等
						221 賃借料	754 情報系端末リース等
						231 修繕費	423 公用車修繕等
						311 食糧費	6
						341 公課費	42
						351 会費負担金	919 日本下水道協会等
						361 負担金	649 庁舎維持管理等負担金
						371 保険料	1,299 建物総合損害共済分担金等
						401 貸倒引当金繰入額	3,807 注記 1. (2) ハ
		81 減価償却費	1,359,089	1,397,157	△ 38,068		
						011 有形固定資産 減価償却費	1,359,089
		86 資産減耗費	6,000	3,500	2,500		
						011 固定資産除却費	6,000
	02 営業外費用		304,730	321,575	△ 16,845		
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	255,202	272,174	△ 16,972		
						011 企業債利息	255,142
						021 一時借入金利息	60
		21 消費税及び 地方消費税	46,600	46,350	250		
						011 消費税及び 地方消費税	46,600
		31 雑支出	2,928	3,051	△ 123		
						991 その他雑支出	2,928 消費税及び地方消費税雑支出等
	03 特別損失		910	910	0		
		41 過年度損益 修正損	910	910	0		
						011 過年度損益修正損	910
	09 予備費		25,200	38,200	△ 13,000		
		99 予備費	25,200	38,200	△ 13,000		
						999 予備費	25,200

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
01 資本的收入			536,534	1,890,429	△ 1,353,895			
	01 国庫補助金		50,450	322,900	△ 272,450			
		11 国庫補助金	50,450	322,900	△ 272,450			
						011 国庫補助金	50,450	下水道施設整備事業等
	02 県補助金		7,024	4,500	2,524			
		11 県補助金	7,024	4,500	2,524			
						011 県補助金	7,024	農業集落排水施設整備事業
	03 負担金等		2,040	48,174	△ 46,134			
		11 負担金等	2,040	48,174	△ 46,134			
						021 受益者負担金	2,040	
	04 他会計補助金		312,507	937,035	△ 624,528			
		11 他会計補助金	312,507	937,035	△ 624,528			
						011 他会計補助金	312,507	污水处理に係る繰入金等
	05 企業債		45,900	428,400	△ 382,500			
		11 企業債	45,900	428,400	△ 382,500			
						011 企業債	45,900	下水道施設整備事業等
	08 基金取崩収入		118,613	149,420	△ 30,807			
		11 基金取崩収入	118,613	149,420	△ 30,807			
						011 基金取崩収入	118,613	企業債償還等に係る基金繰入

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細	
						節	予 定 額 備考
01 資本の支出			(千円) 1,192,587	(千円) 1,956,649	(千円) △ 764,062		
	01 建設改良費		188,604	983,071	△ 794,467		
		11 管路建設改良費	68,108	684,579	△ 616,471		
						011 給料	4,828 企業職(1人)
						021 手当	3,515 各種手当
						031 賞与引当金繰入額	787 注記 1.(2)ロ
						061 法定福利費	1,705 共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	154 注記 1.(2)ロ
						091 旅費	53
						101 研修費	38
						142 備用品費	589
						201 委託料	1,000 管路施設設計業務
						391 工事請負費	55,439 農業集落排水施設整備事業等
		31 処理場建設 改良費	120,078	298,492	△ 178,414		
						011 給料	6,452 企業職(2人)
						021 手当	3,624 各種手当
						031 賞与引当金繰入額	762 注記 1.(2)ロ
						051 報酬	584 会計年度任用職員
						061 法定福利費	2,069 共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	129 注記 1.(2)ロ
						091 旅費	271
						101 研修費	364
						142 備用品費	270
					181 通信運搬費	14 郵便料金等	
					201 委託料	68,000 スtockマネジメント事業	
					391 工事請負費	37,539 農業集落排水施設整備事業等	
	61 有形固定資産 購入費	418	0	418			
					061 工具、器具及び 備品	418 通報装置サーバパソコン一式	
	02 企業債償還金	951,959	923,739	28,220			
		11 企業債償還金	951,959	923,739	28,220		
					011 建設改良に係る 企業債償還金	951,819	
					021 その他の 企業債償還金	140	
	05 基金繰入支出	7,024	4,839	2,185			
		11 基金繰入支出	7,024	4,839	2,185		
					011 基金繰入支出	7,024 企業債償還等に係る基金積立	
	09 予備費	45,000	45,000	0			
		99 予備費	45,000	45,000	0		
					999 予備費	45,000	

令和 2 年度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算



議案第 11 号

令和 2 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

令和 2 年度伊賀市の島ヶ原財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3 0, 1 7 2 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4, 0 0 0 千円と定める。

令和 2 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		30,037
	1 財産運用収入	30,037
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		35
	1 預金利子	35
歳 入 合 計		30,172

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		16,113
	1 総務管理費	16,113
2 財産費		13,949
	1 財産造成費	13,949
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		30,172

令和 2 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

### 1款 財産収入

#### 1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	29,659	27,169	2,490
2 利子及び配当金	378	382	△ 4
計	30,037	27,551	2,486

### 2款 繰越金

#### 1項 繰越金

1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

### 3款 諸収入

#### 1項 預金利子

1 預金利子	35	40	△ 5
計	35	40	△ 5

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	29,659	土地貸付収入	29,659
1 利子及び配当 金	378	島ヶ原財産区基金利子	378

1 繰越金	100	繰越金	100

1 預金利子	35	預金利子	35

### 3 歳 出

#### 1款 総務費

##### 1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	16,113	14,161	1,952			378	15,735
計	16,113	14,161	1,952			378	15,735

#### 2款 財産費

##### 1項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	13,949	13,420	529				13,949
----------------	--------	--------	-----	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,558	一般管理経費	14,510
3 職員手当等	96	一般管理経費	14,510
4 共済費	199	報酬	250
8 旅費	8	管理会委員報酬	250
10 需用費	85	旅費	8
11 役務費	2	旅費	8
24 積立金	7,273	需用費	85
27 繰出金	6,892	消耗品費	85
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	7,273
		島ヶ原財産区基金積立金	7,273
		繰出金	6,892
		一般会計繰出金	6,892
		会計年度任用職員人件費	1,603
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	1,603
		報酬	1,308
		会計年度任用職員報酬	1,216
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	92
		職員手当等	96
		会計年度任用職員期末手当	96
		共済費	199
		会計年度任用職員労働災害保険料	22
		会計年度任用職員社会保険料負担金	177

1 報酬	5,243	財産区有林造成事業	7,564
3 職員手当等	323	財産区有林造成事業	7,564
4 共済費	729	報償費	1
7 報償費	1	謝礼	1
8 旅費	90	需用費	1,651
10 需用費	1,651	消耗品費	360
11 役務費	55	燃料費	111
12 委託料	4,500	修繕料	1,170
14 工事請負費	1,000	医薬材料費	10
15 原材料費	200	役務費	55

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産造成費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	13,949	13,420	529				13,949

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	10	10	0				10
計	10	10	0				10

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	100	100	0				100
-------	-----	-----	---	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
17 備品購入費	150	手数料	16
26 公課費	7	自動車損害保険料	39
		委託料	4,500
		財産区森林整備業務委託料	1,500
		境界確定業務委託料	3,000
		工事請負費	1,000
		林道維持補修工事費	1,000
		原材料費	200
		資材費	200
		備品購入費	150
		機械器具購入費	150
		公課費	7
		自動車重量税	7
		会計年度任用職員人件費	6,385
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	6,385
		報酬	5,243
		会計年度任用職員報酬	4,103
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	1,140
		職員手当等	323
		会計年度任用職員期末手当	323
		共済費	729
会計年度任用職員社会保険料負担金	729		
旅費	90		
会計年度任用職員通勤費用弁償	90		

22 償還金、利子 及び割引料	10	一時借入金利子	10
		一時借入金利子	10
		償還金、利子及び割引料	10
		一時借入金利子	10

		予備費	100
		予備費	100

2款 財産費 3款 公債費 4款 予備費

4款 予備費

1項 予備費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	100	100	0				100

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	

# 給 与 費 明 細 書

## 1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	7	250		250		250	
	計	7	250		250		250	
前 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	8	1,478		1,478	180	1,658	
	計	8	1,478		1,478	180	1,658	
比 較	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	△ 1	△ 1,228		△ 1,228	△ 180	△ 1,408	
	計	△ 1	△ 1,228		△ 1,228	△ 180	△ 1,408	

## 2 一般職

### 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	職員手当 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	4	6,551	419		6,970	928	7,898	
前年度								
比 較	4	6,551	419		6,970	928	7,898	

職員手当 の内訳	区分	期末手当 (千円)
	本年度	419
	前年度	
	比 較	419

令和 2 年度

伊賀市大山田財産区特別会計予算



議案第 12 号

令和 2 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

令和 2 年度伊賀市の大山田財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1 9, 2 9 9 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2, 0 0 0 千円と定める。

令和 2 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		12,378
	1 財産運用収入	12,378
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
3 諸収入		6,721
	1 受託事業収入	6,721
歳 入 合 計		19,299

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		7,578
	1 総務管理費	7,578
2 財産費		11,506
	1 財産管理費	837
	2 財産造成費	10,669
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		19,299

令和 2 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

### 1款 財産収入

#### 1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	12,335	12,334	1
2 利子及び配当金	43	42	1
計	12,378	12,376	2

### 2款 繰越金

#### 1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

### 3款 諸収入

#### 1項 受託事業収入

1 水源林造成事業収入	6,721	0	6,721
計	6,721	0	6,721

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	12,335	土地貸付収入	12,335
1 利子及び配当 金	43	大山田財産区基金利子	43

1 繰越金	200	繰越金	200

1 水源林造成事 業収入	6,721	水源林造成事業収入	6,721

### 3 歳 出

#### 1款 総務費

##### 1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	7,578	4,413	3,165				7,578
計	7,578	4,413	3,165				7,578

#### 2款 財産費

##### 1項 財産管理費

1 財産管理費	837	1,720	△883				837
---------	-----	-------	------	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
1 報酬	230	一般管理経費	7,578
7 報償費	137	一般管理経費	7,578
8 旅費	3	報酬	230
10 需用費	30	管理会委員報酬	230
11 役務費	31	報償費	137
13 使用料及び賃借料	95	区有林管理人報償費	137
18 負担金、補助及び交付金	1,861	旅費	3
24 積立金	4,000	需用費	30
27 繰出金	1,191	消耗品費	30
		役務費	31
		手数料	31
		使用料及び賃借料	95
		自動車借上料	88
		有料道路通行料	7
		負担金、補助及び交付金	1,861
		研修会等参加負担金	140
		三重県水源林造林推進協議会負担金	35
		林道維持管理負担金	286
		大山田地域林道事業等補助金	1,400
		積立金	4,000
		大山田財産区基金積立金	4,000
		繰出金	1,191
		一般会計繰出金	1,191

7 報償費	187	財産管理経費	837
10 需用費	162	財産管理経費	837
11 役務費	190	報償費	187
15 原材料費	198	報償費	187
18 負担金、補助及び交付金	75	需用費	162
26 公課費	25	燃料費	72
		修繕料	90
		役務費	190
		手数料	15
		火災保険料	130

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	837	1,720	△883				837

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	10,669	6,228	4,441			6,764	3,905
計	10,669	6,228	4,441			6,764	3,905

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		自動車損害保険料	45
		原材料費	198
		材料費	198
		負担金、補助及び交付金	75
		研修会等参加負担金	75
		公課費	25
		自動車重量税	25

4 共済費	28	財産区有林造成事業	3,948
7 報償費	532	財産区有林造成事業	3,948
10 需用費	394	共済費	28
12 委託料	4,282	労働災害保険料	28
14 工事請負費	5,333	報償費	532
15 原材料費	100	報償費	532
		需用費	394
		消耗品費	236
		燃料費	48
		修繕料	100
		医薬材料費	10
		委託料	861
		財産区森林整備業務委託料	861
		工事請負費	2,033
		林道維持補修工事費	2,033
		原材料費	100
		材料費	100
		水源林造成事業	6,721
		水源林造成事業	6,721
		委託料	3,421
		水源林造成業務委託料	3,421
		工事請負費	3,300
		森林作業道整備工事費	3,300

2款 財産費

3款 公債費

1項 公債費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一時借入金 利子	15	15	0				15
計	15	15	0				15

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	200	200	0				200
計	200	200	0				200

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
22 償還金、利子 及び割引料	15	一時借入金利子	15
		一時借入金利子	15
		償還金、利子及び割引料	15
		一時借入金利子	15

		予備費	200
		予備費	200

3款 公債費 4款 予備費

# 給 与 費 明 細 書

## 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0			0		0	
	計	0	0			0		0	