

令和 3 年 度

伊 賀 市 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 9 号

令和 3 年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 3 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	13,923,000 m ³
(3) 一日平均給水量	38,145 m ³
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業 43,418 千円
	給水区域内配水施設事業 574,983 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	3,359,513 千円
第 1 項 営業収益	2,601,319 千円
第 2 項 営業外収益	758,194 千円

支 出

第 1 款 水道事業費用	3,198,236 千円
第 1 項 営業費用	2,752,687 千円
第 2 項 営業外費用	430,449 千円
第 3 項 特別損失	5,100 千円
第 4 項 予備費	10,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額1,401,553千円は、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 資本的收入	718,720千円
第1項 国庫補助金	73,150千円
第3項 負担金	23,963千円
第4項 他会計補助金	149,578千円
第5項 企業債	389,400千円
第7項 出資金	62,529千円
第9項 固定資産売却代金	100千円
第10項 その他資本的收入	20,000千円

支 出

第1款 資本的支出	2,120,273千円
第1項 建設改良費	930,226千円
第2項 企業債償還金	992,460千円
第3項 ダム負担金	187,587千円
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 389,400	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	389,400			

(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

322,979千円

(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3年2月10日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 3 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書

令和３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) 3,359,513	
	01 営業収益		2,601,319	
		01 給水収益	2,586,922	
		02 受託工事収益	8,378	
		03 その他営業収益	6,019	
	02 営業外収益		758,194	
		01 受取利息及び 配当金	852	
		02 加入負担金	55,000	
		04 他会計補助金	59,213	
		05 長期前受金戻入	642,000	
		08 雑収益	1,129	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,198,236	
	01 営業費用		2,752,687	
		01 原水及び浄水費	651,963	
		02 配水及び給水費	316,356	
		03 受託工事費	6,247	
		04 総係費	243,871	
		05 減価償却費	1,533,482	
		06 資産減耗費	218	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		430,449	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	227,508	
		02 ダム負担金	82,869	
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	72	
	03 特別損失		5,100	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
	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) 718,720	
	01 国庫補助金		73,150	
		01 国庫補助金	73,150	
	03 負担金		23,963	
		01 工事負担金	23,963	
	04 他会計補助金		149,578	
		01 他会計補助金	149,578	
	05 企業債		389,400	
		01 企業債	389,400	
	07 出資金		62,529	
		01 他会計出資金	62,529	
	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) 2,120,273	
	01 建設改良費		930,226	
		01 原水及び浄水 施設費	43,438	
		02 配水及び給水 施設費	625,625	
		05 有形固定資産 購入費	24,586	
		06 無形固定資産 購入費	36,577	
		07 投資その他 の資産	200,000	
	02 企業債償還金		992,460	
		01 企業債償還金	992,460	
	03 ダム負担金		187,587	
		01 ダム負担金	187,587	
	07 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

令和３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３年４月１日から令和４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	133,434,622
減価償却費	1,533,482,000
固定資産除却費	168,000
退職引当金の増減額	18,387,253
賞与引当金の増減額	189,527
法定福利費引当金の増減額	32,532
長期前受金戻入額	△ 642,000,000
受取利息及び配当金	△ 852,000
支払利息及び企業債取扱諸費	227,508,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	△ 10,102,027
未払金の増減額	22,856,772
たな卸資産の増減額	△ 2,359,091
前受金の増減額	△ 278,000
預り金の増減額	700,000
小計	1,281,267,588
受取利息及び配当金	852,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 227,508,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,054,611,588

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	△ 638,374,458
有形固定資産売却による収入	100,000
無形固定資産の取得による支出	△ 211,906,105
投資有価証券の取得による支出	△ 150,000,000
国庫補助金による収入	66,506,775
工事負担金による収入	21,920,789
他会計補助金による収入	149,855,208
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 761,897,791

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	389,400,000
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	△ 992,460,000
出資金による収入	62,529,000
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	△ 520,531,000

現金・預金の増減額	△ 227,817,203
現金・預金の期首残高	2,772,258,474
現金・預金の期末残高	2,544,441,271

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	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		40	20,816	105,385	108,234	234,435	40,036	274,471	
	資本勘定支弁職員		5		20,030	17,987	38,017	6,971	44,988	
	合 計		45	20,816	125,415	126,221	272,452	47,007	319,459	
前 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	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	2	2,542	△ 8,623	△ 1,396	△ 7,477	△ 3,107	△ 10,584	
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,759	△ 913	△ 2,672	△ 968	△ 3,640	
	合 計	△ 1	2	2,542	△ 10,382	△ 2,309	△ 10,149	△ 4,075	△ 14,224	

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	6,468	4,073	984	3,170	23,871	3,120	3,996
	前年度	6,114	4,168	672	3,119	23,871	3,360	3,996
	比 較	354	△ 95	312	51	0	△ 240	0
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	33,181	22,843	3,736	20,275		
	前年度	504	36,513	23,248	3,736	19,229		
	比 較	0	△ 3,332	△ 405	0	1,046		

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 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		26		105,385	105,761	211,146	37,147	248,293
	資本勘定支弁職員		5		20,030	17,987	38,017	6,971	44,988
	合 計		31		125,415	123,748	249,163	44,118	293,281
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	0		△ 8,623	△ 1,728	△ 10,351	△ 3,465	△ 13,816
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,759	△ 913	△ 2,672	△ 968	△ 3,640
	合 計	△ 1	0		△ 10,382	△ 2,641	△ 13,023	△ 4,433	△ 17,456

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	6,468	4,073	984	3,170	23,871	3,120	3,996
	前年度	6,114	4,168	672	3,119	23,871	3,360	3,996
	比 較	354	△ 95	312	51	0	△ 240	0
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	30,708	22,843	3,736	20,275		
	前年度	504	34,372	23,248	3,736	19,229		
	比 較	0	△ 3,664	△ 405	0	1,046		

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 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		14	20,816	2,473	23,289	2,889	26,178	
	資本勘定支弁職員					0			
	合 計		14	20,816	2,473	23,289	2,889	26,178	
前 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	
比 較	損益勘定支弁職員		2	2,542	332	2,874	358	3,232	
	資本勘定支弁職員								
	合 計		2	2,542	332	2,874	358	3,232	

職員手当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)
	本年度	2,473
	前年度	2,141
	比 較	332

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	△ 10,382	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	429		平均昇給率 1.32 %
		その他の増減分	△ 10,811		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	△ 2,641	制度改正に伴う増減分	△ 596	期末手当 △ 596	支給月数の減
		その他の増減分	△ 2,045	退職給付費 1,046 その他 △ 3,091	

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3年1月1日現在	平均給料月額(円)	349,823
	平均給与月額(円)	449,088
	平均年齢(歳)	46.10
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

(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3年1月1日現在	1級	1	3.1
	2級	1	3.1
	3級	8	25.0
	4級	10	31.2
	5級	7	21.9
	6級	2	6.3
	7級	3	9.4
	計	32	100.0
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

(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)		30	30	
	号給数別内訳	2号給 (人)	5	5	
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	23	23	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B)／(A) (%)		96.8	96.8	
前 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

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

(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)	32
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 (%)	3.0
支給対象職員の比率 (%) (令和3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
ゆめが丘浄水場汚泥運 搬等天日乾燥床整備業 務委託経費	30,139			令和3年度	30,139	30,139	
ゆめが丘浄水場、滝川 浄水場汚泥処分業務委 託経費	33,619			令和3年度	33,619	33,619	
水道用ポリ塩化アルミ ニウム購入経費	14,421			令和3年度	14,421	14,421	
水道用粉末活性炭購入 経費	12,110			令和3年度	12,110	12,110	
水道用次亜塩素酸ナト リウム購入経費	4,402			令和3年度	4,402	4,402	
水道用消石灰購入経費	2,957			令和3年度	2,957	2,957	
漏水修繕経費	60,000			令和3年度	60,000	60,000	
量水器取替業務委託経 費	21,487			令和3年度	21,487	21,487	
ゆめが丘浄水場管理本 館・書庫棟清掃業務委 託経費	3,487			令和3年度	3,487	3,487	
料金システム構築業務 委託経費	36,577			令和3年度	36,577	36,577	
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2年度まで	2,548	令和3年度から 令和4年度まで	2,192	2,192	
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2年度まで	4,808	令和3年度から 令和4年度まで	5,958	5,958	
水道料金関連業務委託 経費	394,904	平成29年度から 令和2年度まで	234,720	令和3年度から 令和4年度まで	160,184	160,184	
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2年度まで	239,806	令和3年度から 令和4年度まで	243,912	243,912	

(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
自家用電気工作物保守 点検業務委託経費（ゆ めが丘浄水場他 21 施 設）	29,609			令和 3 年度から 令和 7 年度まで	29,609	29,609	
川上ダム建設負担金	7,248,594	平成 26 年度から 令和 2 年度まで	985,037	令和 3 年度から 令和 25 年度まで	6,263,557	4,175,705	2,087,852

令和２年度 伊賀市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：千円)

1	営	業	収	益			
	(1)	給	水	収	益	2,305,337	
	(2)	受	託	工	事	収	益
						6,784	
	(3)	そ	の	他	営	業	収
						4,700	2,316,821
2	営	業	費	用			
	(1)	原	水	及	び	浄	水
						費	524,123
	(2)	配	水	及	び	給	水
						費	317,561
	(3)	受	託	工	事	費	6,252
	(4)	総		係		費	262,503
	(5)	減	価	償	却	費	1,517,522
	(6)	資	産	減	耗	費	7,678
	(7)	そ	の	他	営	業	費
						用	545
							2,636,184
		営	業	損	失		319,363
3	営	業	外	収	益		
	(1)	受	取	利	息	及	び
						配	当
						金	596
	(2)	加	入	負	担	金	50,000
	(3)	他	会	計	補	助	金
							183,482
	(4)	長	期	前	受	金	戻
						入	640,430
	(5)	雑		収		益	7,074
							881,582
4	営	業	外	費	用		
	(1)	支	払	利	息	及	び
						企	業
						債	取
						扱	諸
						費	250,538
	(2)	ダ	ム	負	担	金	85,836
	(3)	雑		支		出	490
							336,864
		経	常	利	益		544,718
							225,355
5	特	別	利	益			
	(1)	固	定	資	産	売	却
						益	107
							107
6	特	別	損	失			
	(1)	固	定	資	産	売	却
						損	100
	(2)	過	年	度	損	益	修
						正	損
							14,664
	(3)	そ	の	他	特	別	損
						失	59,022
							73,786
		当	年	度	純	利	益
							151,676
		前	年	度	繰	越	利
						益	剰
						余	金
							574,080
		そ	の	他	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	変
						動	額
							148,248
		当	年	度	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	874,004

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)

(単位：円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		2,684,519,826	
ロ 建 物	4,229,514,038		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,570,661,402</u>	2,658,852,636	
ハ 構 築 物	50,407,926,778		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,851,883,560</u>	29,556,043,218	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,697,395,440		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,051,911,255</u>	2,645,484,185	
ホ 車 両 運 搬 具	44,657,287		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,561,998</u>	8,095,289	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	213,254,837		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 165,445,386</u>	47,809,451	
有 形 固 定 資 産 合 計			37,600,804,605
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		2,076,500	
ロ 水 利 施 設 利 用 仮 勘 定		<u>1,013,160,187</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,015,236,687
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		50,000,000	
ロ 出 資 金		39,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金		<u>165,000,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>254,000,000</u>
固 定 資 産 合 計			38,870,041,292
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		2,772,258,474	
(2) 未 収 金	294,395,752		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,680,000</u>	286,715,752	
(3) 貯 蔵 品		15,790,547	
(4) 短 期 貸 付 金		<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>3,094,764,773</u>
資 産 合 計			<u><u>41,964,806,065</u></u>

負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	10,984,497,720		
企業債合計		10,984,497,720	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	297,029,866		
引当金合計		297,029,866	
固定負債合計			11,281,527,586
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	992,459,670		
企業債合計		992,459,670	
(2) 未払金		176,054,723	
(3) 前受金		14,596,251	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	19,531,473		
ロ 法定福利費引当金	3,767,468		
引当金合計		23,298,941	
(5) 預り金		4,720,317	
流動負債合計			1,211,129,902
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,792,685,424	
(2) 収益化累計額		△ 10,585,802,163	
繰延収益合計			12,206,883,261
負債合計			<u>24,699,540,749</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	8,158,591,000		
ハ 引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		13,834,701,297	13,834,701,297
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	813,751,571		
ロ 建設改良積立金	600,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	874,004,303		
利益剰余金合計		2,287,755,874	
剰余金合計			3,430,564,019
資本合計			<u>17,265,265,316</u>
負債資本合計			<u>41,964,806,065</u>

令和3年度 伊賀市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		2,684,519,826	
ロ 建 物	4,229,514,038		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,666,431,402</u>	2,563,082,636	
ハ 構 築 物	50,980,560,241		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,942,927,560</u>	29,037,632,681	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,737,284,165		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,384,999,255</u>	2,352,284,910	
ホ 車 両 運 搬 具	46,545,533		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,942,607</u>	11,602,926	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	230,042,110		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 177,467,386</u>	52,574,724	
有 形 固 定 資 産 合 計			36,701,697,703
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		2,076,500	
ロ 水 利 施 設 利 用 仮 勘 定		1,191,814,473	
ハ その他無形固定資産		<u>33,251,819</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,227,142,792
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		200,000,000	
ロ 出 資 金		39,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金		<u>145,000,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>384,000,000</u>
固 定 資 産 合 計			38,312,840,495
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		2,544,441,271	
(2) 未 収 金	290,598,779		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,680,000</u>	282,918,779	
(3) 貯 蔵 品		18,149,638	
(4) 短 期 貸 付 金		<u>20,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>2,865,509,688</u>
資 産 合 計			<u><u>41,178,350,183</u></u>

負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	10,371,762,419		
企業債合計		10,371,762,419	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	315,417,119		
引当金合計		315,417,119	
固定負債合計			10,687,179,538
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,002,134,971		
企業債合計		1,002,134,971	
(2) 未払金		195,280,135	
(3) 前受金		14,318,251	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	19,721,000		
口法定福利費引当金	3,800,000		
引当金合計		23,521,000	
(5) 預り金		5,420,317	
流動負債合計			1,240,674,674
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		23,017,069,196	
(2) 収益化累計額		△ 11,227,802,163	
繰延収益合計			11,789,267,033
負債合計			23,717,121,245
資本の部			
6 資本金			
(1) 資本金			
イ組入資本金	2,084,887,819		
口出資金	8,221,120,000		
ハ引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		14,045,478,726	14,045,478,726
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	531,390,742		
口建設改良積立金	600,000,000		
ハ当年度未処分利益剰余金	1,141,551,325		
利益剰余金合計		2,272,942,067	
剰余金合計			3,415,750,212
資本合計			17,461,228,938
負債資本合計			41,178,350,183

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) 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

(3) 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

・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

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア	5 年
--------	-----

(4) 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。

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。

(5) 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1,189,851,268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1,887,747円を支給するため、退職給付引当金1,887,747円を使用する。

令和3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
01 水道事業収益			(千円) 3,359,513	(千円) 3,340,394	(千円) 19,119		(千円)	
	01 営業収益		2,601,319	2,583,646	17,673			
		01 給水収益	2,586,922	2,569,120	17,802			
						001 水道料金	2,586,922	
		02 受託工事収益	8,378	7,407	971			
						001 給水工事収益	7,278	
						002 修繕工事収益	550	
						003 受託工事収益	550	
		03 その他営業収益	6,019	7,119	△ 1,100			
						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	2,904	
	02 営業外収益		758,194	756,748	1,446			
		01 受取利息及び 配当金	852	228	624			
						001 預金利息	235	
						003 貸付金利息	17	
						004 有価証券利息	600	
		02 加入負担金	55,000	55,000	0			
						001 加入負担金	55,000	
		04 他会計補助金	59,213	64,401	△ 5,188			
						001 他会計補助金	59,213	統合水道に係る繰入金等
		05 長期前受金 戻入	642,000	635,529	6,471			
						001 国庫補助金 長期前受金 戻入	256,985	
						003 工事負担金 長期前受金 戻入	19,505	
						004 他会計補助金 長期前受金 戻入	348,100	
						005 受贈財産評価 額長期前受金 戻入	17,410	
		08 雑収益	1,129	1,590	△ 461			
						003 その他雑収益	1,129	

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 水道事業費用			(千円) 3,198,236	(千円) 3,212,501	(千円) △ 14,265		(千円)	
	01 営業費用		2,752,687	2,681,850	70,837			
		01 原水及び浄水費	651,963	579,514	72,449			
						001 給料	34,011	企業職（9人）
						002 手当	24,981	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,297	注記 1. (4). ロ
						005 報酬	14,494	会計年度任用職員
						006 法定福利費	12,519	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,225	注記 1. (4). ロ
						009 旅費	717	
						013 被服費	260	
						014 備用品費	8,525	水質検査用品等
						015 燃料費	1,417	
						016 光熱水費	1,980	
						017 印刷製本費	2	
						018 通信運搬費	6,466	施設間データ通信料等
						020 委託料	253,199	浄水場管理業務等
						021 手数料	3,374	水質検査等
						022 賃借料	3,206	光ケーブル回線賃借料等
						023 修繕費	41,545	浄水設備修繕等
						027 動力費	180,000	浄水場用電力等
						028 薬品費	48,000	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	3,330	維持管理負担金
						039 工事請負費	3,240	浄水施設撤去工事
		02 配水及び給水費	316,356	315,864	492			
						001 給料	26,225	企業職（6人）
						002 手当	19,509	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	3,961	注記 1. (4). ロ
						005 報酬	1,864	会計年度任用職員
						006 法定福利費	9,037	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	773	注記 1. (4). ロ
						009 旅費	147	
						013 被服費	104	
						014 備用品費	500	修繕用品等
						015 燃料費	1,016	
						016 光熱水費	2,310	
						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	59,052	量水器取替業務等
						021 手数料	2	
						022 賃借料	2,601	土地賃借料等
						023 修繕費	76,048	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	
						036 負担金	4,725	
						039 工事請負費	3,300	旧管撤去工事

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	6,247	6,277	△ 30			
						014 備消耗品費	50	
						015 燃料費	160	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	17	
						029 材料費	6,000	新設に係る材料
		04 総係費	243,871	253,297	△ 9,426			
						001 給料	45,149	企業職等 (11人)
						002 手当	29,114	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,517	注記 1. (4). ロ
						005 報酬	4,458	会計年度任用職員
						006 法定福利費	15,258	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,224	注記 1. (4). ロ
						008 退職給付費	20,275	
						009 旅費	881	
						013 被服費	189	
						014 備消耗品費	3,040	
						015 燃料費	311	
						016 光熱水費	86	
						017 印刷製本費	3,241	
						018 通信運搬費	6,464	郵便料金等
						020 委託料	87,794	水道料金関連業務等
						021 手数料	5,762	料金徴収手数料等
						022 賃借料	2,230	システム機器賃借等
						023 修繕費	1,248	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	171	
						035 会費負担金	936	
						037 保険料	1,788	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	7,680	注記 1. (4). ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,533,482	1,523,717	9,765			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,533,482	
		06 資産減耗費	218	2,631	△ 2,413			
						001 固定資産 除却費	168	
						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) 430,449	(千円) 456,528	(千円) △ 26,079		(千円)	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	227,508	250,630	△ 23,122			
						001 企業債利息	227,014	
						002 一時借入金 利息	494	
		02 ダム負担金	82,869	85,836	△ 2,967			
						001 ダム負担金	82,869	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	120,000	0			
						001 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	72	62	10			
						002 その他雑支出	72	
	03 特別損失		5,100	64,123	△ 59,023			
		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	0	59,023	△ 59,023			
						001 その他特別 損失	0	
	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
01 資本的收入			(千円) 718,720	(千円) 777,991	(千円) △ 59,271		(千円)	
	01 国庫補助金		73,150	46,087	27,063			
		01 国庫補助金	73,150	46,087	27,063			
						001 国庫補助金	73,150	水道施設整備事業
	03 負担金		23,963	25,135	△ 1,172			
		01 工事負担金	23,963	25,135	△ 1,172			
						001 工事負担金	23,963	受託工事関連等
	04 他会計補助金		149,578	220,869	△ 71,291			
		01 他会計補助金	149,578	220,869	△ 71,291			
						001 他会計補助金	149,578	統合水道に係る繰入金等
	05 企業債		389,400	465,800	△ 76,400			
		01 企業債	389,400	465,800	△ 76,400			
						001 企業債	389,400	水道施設整備事業
	07 出資金		62,529	0	62,529			
		01 他会計出資金	62,529	0	62,529			
						001 他会計出資金	62,529	水源開発に係る繰入金
	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
01 資本の支出			(千円) 2,120,273	(千円) 2,015,047	(千円) 105,226		(千円)	
	01 建設改良費		930,226	858,834	71,392			
	01 原水及び浄水 施設費		43,438	231,367	△ 187,929			
						009 旅費	20	
						039 工事請負費	43,418	浄水施設整備工事等
	02 配水及び給水 施設費		625,625	596,931	28,694			
						001 給料	20,030	企業職（5人）
						002 手当	16,141	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	2,946	注記 1.(4).ロ
						006 法定福利費	6,393	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	578	注記 1.(4).ロ
						009 旅費	70	
						013 被服費	84	
						014 備品消費費	2,930	
						015 燃料費	400	
						017 印刷製本費	70	
						018 通信運搬費	159	
						020 委託料	19,030	配水管整備工事設計業務等
						022 賃借料	670	
						023 修繕費	171	
						039 工事請負費	555,953	配水管整備工事等
	05 有形固定資産 購入費		24,586	30,536	△ 5,950			
						004 機械及び装置	363	
						005 車両運搬具	5,757	公用車4台
						006 工具、器具 及び備品	18,466	水質管理機器更新等
	06 無形固定資産 購入費		36,577	0	36,577			
						010 その他無形 固定資産	36,577	料金システム
	07 投資その他の 資産		200,000	0	200,000			
						001 投資有価証券	200,000	
	02 企業債償還金		992,460	961,742	30,718			
		01 企業債償還金	992,460	961,742	30,718			
	03 ダム負担金		187,587	184,471	3,116			
		01 ダム負担金	187,587	184,471	3,116			
						001 ダム建設負 担金	187,587	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 3 年 度

伊 賀 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 10 号

令和 3 年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 3 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	1 1, 4 0 0 戸
(2) 年間総排水量	4, 0 7 5, 0 0 0 m ³
(3) 一日平均排水量	1 1, 1 6 4 m ³
(4) 主要な建設改良事業	管路整備費 3 0, 6 8 1 千円
	処理場整備費 2 6 2, 3 2 1 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, 5 7 6, 7 3 6 千円
第 1 項 営業収益	6 8 3, 4 1 2 千円
第 2 項 営業外収益	1, 8 9 3, 3 2 4 千円

支 出

第 1 款 下水道事業費用	2, 4 0 5, 3 6 1 千円
第 1 項 営業費用	2, 0 9 9, 3 2 7 千円
第 2 項 営業外費用	2 7 9, 9 2 4 千円
第 3 項 特別損失	9 1 0 千円
第 9 項 予備費	2 5, 2 0 0 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額922,345千円は、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	資本的收入	705,895千円
第1項	国庫補助金	116,850千円
第2項	県補助金	55,390千円
第3項	負担金等	2,040千円
第4項	他会計補助金	356,028千円
第5項	企業債	105,700千円
第8項	基金取崩収入	69,887千円

支 出

第1款	資本的支出	1,628,240千円
第1項	建設改良費	553,362千円
第2項	企業債償還金	974,488千円
第5項	基金繰入支出	55,390千円
第9項	予備費	45,000千円

(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
下水道事業	千円 105,700	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	105,700			

(一時借入金)

第6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

120,947千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1, 191, 240千円である。

令和3年2月10日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 3 年 度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書

令和３年度 伊賀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	備 考
01 下水道事業 収益			(千円) 2,576,736	
	01 営業収益		683,412	
		11 下水道使用料	678,057	
		21 雨水処理負担金	689	
		41 他会計負担金	2,139	
		91 その他営業収益	2,527	
	02 営業外収益		1,893,324	
		11 受取利息及び 配当金	804	
		31 他会計補助金	835,212	
		41 長期前受金戻入	1,057,290	
		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) 2,405,361	
	01 営業費用		2,099,327	
		11 管渠費	94,611	
		12 雨水管渠費	689	
		21 ポンプ場費	4,908	
		31 処理場費	559,882	
		41 浄化槽費	25,232	
		61 業務費	33,993	
		71 総係費	57,273	
		81 減価償却費	1,319,239	
		86 資産減耗費	3,500	
	02 営業外費用		279,924	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	235,061	
		21 消費税及び 地方消費税	41,600	
		31 雑支出	3,263	
	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) 705,895	
	01 国庫補助金		116,850	
		11 国庫補助金	116,850	
	02 県補助金		55,390	
		11 県補助金	55,390	
	03 負担金等		2,040	
		11 負担金等	2,040	
	04 他会計補助金		356,028	
		11 他会計補助金	356,028	
	05 企業債		105,700	
		11 企業債	105,700	
	08 基金取崩収入		69,887	
		11 基金取崩収入	69,887	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 1,628,240	
	01 建設改良費		553,362	
		11 管路建設改良費	30,681	
		31 処理場建設改良費	298,433	
		61 有形固定資産 購入費	2,823	
		71 無形固定資産 購入費	21,425	
		81 投資その他の資産	200,000	
	02 企業債償還金		974,488	
		11 企業債償還金	974,488	
	05 基金繰入支出		55,390	
		11 基金繰入支出	55,390	
	09 予備費		45,000	
		99 予備費	45,000	

令和３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３年４月１日から令和４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	237,730,455
減価償却費	1,319,239,000
固定資産除却費	3,500,000
賞与引当金の増減額	2,214
法定福利費引当金の増減額	2,712
長期前受金戻入額	△ 1,057,290,000
受取利息及び配当金	△ 804,000
支払利息及び企業債取扱諸費	235,061,000
未収金の増減額	20,719,729
未払金の増減額	△ 24,034,331
預り金の増減額	△ 5,240
小計	734,121,539
受取利息及び配当金	804,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 235,061,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	499,864,539

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	△ 328,613,477
無形固定資産の取得による支出	△ 19,477,274
投資有価証券の取得による支出	△ 150,000,000
国県補助金による収入	161,617,272
負担金等による収入	1,854,546
他会計補助金による収入	325,808,928
基金の取り崩しによる収入	69,887,000
基金繰入のための支出	△ 55,390,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,686,995

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	105,700,000
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	△ 974,488,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 868,788,000

現金・預金の増減額	△ 363,236,466
現金・預金の期首残高	1,771,520,590
現金・預金の期末残高	1,408,284,124

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	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	1,877	40,579	32,350	74,806	14,534	89,340	
	資本勘定支弁職員		3		13,817	11,212	25,029	5,093	30,122	
	合 計		16	1,877	54,396	43,562	99,835	19,627	119,462	
前 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	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 13	2	350	2,856	1,986	5,192	430	5,622	
	資本勘定支弁職員		△ 1	△ 584	2,537	2,944	4,897	1,036	5,933	
	合 計	△ 13	1	△ 234	5,393	4,930	10,089	1,466	11,555	

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	2,790	1,754	324	1,266	9,255	1,440	1,128
	前年度	1,914	1,568	1,008	1,093	7,857	1,320	1,128
	比 較	876	186	△ 684	173	1,398	120	0
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	13,675	10,036	1,750			
	前年度	144	12,226	8,749	1,625			
	比 較	0	1,449	1,287	125			

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 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		11		40,579	32,138	72,717	14,188	86,905	
	資本勘定支弁職員		3		13,817	11,212	25,029	5,093	30,122	
	合 計		14		54,396	43,350	97,746	19,281	117,027	
前 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	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 13	1	△ 234	2,856	1,982	4,604	331	4,935	
	資本勘定支弁職員		0		2,537	2,944	5,481	1,134	6,615	
	合 計	△ 13	1	△ 234	5,393	4,926	10,085	1,465	11,550	

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	2,790	1,754	324	1,266	9,255	1,440	1,128
	前年度	1,914	1,568	1,008	1,093	7,857	1,320	1,128
	比 較	876	186	△ 684	173	1,398	120	0
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	13,463	10,036	1,750			
	前年度	144	12,018	8,749	1,625			
	比 較	0	1,445	1,287	125			

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		特別職	一般職	報 酬	職員手当	計			
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		2	1,877	212	2,089	346	2,435	
	資本勘定支弁職員					0			
	合 計		2	1,877	212	2,089	346	2,435	
前 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	
比 較	損益勘定支弁職員		1	584	4	588	99	687	
	資本勘定支弁職員		△ 1	△ 584		△ 584	△ 98	△ 682	
	合 計		0	0	4	4	1	5	

職員手当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)
	本年度	212
	前年度	208
	比 較	4

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	5,393	給与改定 に 伴 う 増 減 分			
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	175		平均昇給率 1.32 %
		その他の 増 減 分	5,218		職員の異動状況 現に在職 する職員 (その他) (計) 本年度 14 人 0 人 14 人 前年度 13 人 0 人 13 人 増 減 1 人 0 人 1 人
職員手当	4,926	制度改正 に 伴 う 増 減 分	△ 264	期末手当 △ 264 勤勉手当 1,709 その他 1,287 その他 2,194	支給月数の減
		その他の 増 減 分	5,190		

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3年1月1日現在	平均給料月額(円)	315,146
	平均給与月額(円)	402,479
	平 均 年 齢(歳)	42.05
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

(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3年1月1日現在	1級		
	2級	2	15.4
	3級	5	38.4
	4級	2	15.4
	5級	2	15.4
	6級	2	15.4
	7級		
	計	13	100.0
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

(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)		14	14	
	昇給に係る職員数(B) (人)		14	14	
	号給数別内訳	2号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	12	12	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	100.0	
前 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	

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

(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 (%)	3.2
支給対象職員の比率 (%) (令和3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
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
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）	13,820			令和3年度	13,820	13,820	
処理施設発生汚泥収集運 搬業務委託経費	12,743			令和3年度	12,743	12,743	
処理施設発生汚泥処分業 務委託経費	28,441			令和3年度	28,441	28,441	
汚泥運搬処分業務委託経 費	95,081			令和3年度	95,081	95,081	
料金システム構築業務委 託経費	21,423			令和3年度	21,423	21,423	
処理施設等維持管理業務 委託経費（上之庄地区他 24地区）	316,054			令和3年度から 令和5年度まで	316,054	316,054	
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）	321,970			令和3年度から 令和5年度まで	321,970	321,970	
自家用電気工作物保守点 検業務委託経費	16,349			令和3年度から 令和7年度まで	16,349	16,349	

令和２年度 伊賀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：千円)

1	営	業	収	益			
	(1)	下	水	道	使	用	料
						619,124	
	(2)	雨	水	処	理	負	担
						694	
	(3)	他	会	計	負	担	金
						1,634	
	(4)	そ	の	他	営	業	収
						1,130	622,582
2	営	業	費	用			
	(1)	管		渠		費	
						87,681	
	(2)	雨	水	管	渠	費	
						631	
	(3)	ポ	ン	プ	場	費	
						4,193	
	(4)	処	理		場	費	
						481,103	
	(5)	浄	化		槽	費	
						24,454	
	(6)	業		務		費	
						40,120	
	(7)	総		係		費	
						95,187	
	(8)	減	価	償	却	費	
						1,320,685	
	(9)	資	産	減	耗	費	
						20,709	2,074,763
		営	業	損	失		1,452,181
3	営	業	外	収	益		
	(1)	受	取	利	息	及	び
						配	当
						金	
						678	
	(2)	補		助		金	
						20,000	
	(3)	他	会	計	補	助	金
						854,576	
	(4)	長	期	前	受	金	戻
						入	
						1,080,077	
	(5)	雑		収		益	
						227	1,955,558
4	営	業	外	費	用		
	(1)	支	払	利	息	及	び
						企	業
						債	取
						扱	諸
						費	
						252,910	
	(2)	雑		支		出	
						5,604	258,514
		経		常		利	益
							244,863
5	特	別	損	失			
	(1)	過	年	度	損	益	修
						正	損
						862	△ 862
		当	年	度	純	利	益
							244,001
		前	年	度	繰	越	利
						益	剰
						余	金
							449,567
		そ	の	他	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	変
						動	額
							600,000
		当	年	度	未	処	分
						利	益
						剰	余
						金	1,293,568

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)

(単位：円)

資 産 の 部			
１ 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,848,495,319	
ロ 建 物	2,395,044,557		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 334,285,043</u>	2,060,759,514	
ハ 構 築 物	34,711,465,049		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,606,512,966</u>	31,104,952,083	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,761,313,866		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,897,248,167</u>	2,864,065,699	
ホ 車 両 運 搬 具	755,455		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	755,455	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,662,808		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,533,245</u>	2,129,563	
ト 建 設 仮 勘 定		119,117,608	
有 形 固 定 資 産 合 計			38,000,275,241
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		50,000,000	
ロ 基 金		<u>1,069,497,640</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,119,497,640</u>
固 定 資 産 合 計			39,119,772,881
２ 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		1,771,520,590	
(2) 未 収 金	130,039,505		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,839,000</u>	<u>127,200,505</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>1,898,721,095</u>
資 産 合 計			<u><u>41,018,493,976</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	13,016,566,445		
ロ その他の企業債	210,037		
企業債合計		13,016,776,482	
固定負債合計			13,016,776,482
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	974,045,280		
ロ その他の企業債	140,007		
企業債合計		974,185,287	
(2) 未払金		264,677,221	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,901,786		
ロ 法定福利費引当金	1,534,288		
引当金合計		9,436,074	
(4) その他の流動負債		516,036	
流動負債合計			1,248,814,618
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,928,332,331	
(2) 収益化累計額		△ 4,457,539,640	
繰延収益合計			22,470,792,691
負債合計			36,736,383,791

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	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	1,293,567,717		
利益剰余金合計		1,293,567,717	
剰余金合計			2,007,208,825
資本合計			4,282,110,185
負債資本合計			41,018,493,976

令和３年度 伊賀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		1,848,495,319	
ロ 建 物	2,386,885,920		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 400,144,583</u>	1,986,741,337	
ハ 構 築 物	34,249,033,680		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,009,985,327</u>	30,239,048,353	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,821,218,694		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,033,344,432</u>	2,787,874,262	
ホ 車 両 運 搬 具	3,123,637		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 169,875</u>	2,953,762	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,704,707		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,860,221</u>	1,844,486	
ト 建 設 仮 勘 定		115,097,549	
有 形 固 定 資 産 合 計			36,982,055,068
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ その他無形固定資産		19,477,274	
無 形 固 定 資 産 合 計			19,477,274
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		200,000,000	
ロ 基 金		1,055,000,640	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			1,255,000,640
固 定 資 産 合 計			38,256,532,982
２ 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		1,408,284,124	
(2) 未 収 金	109,024,576		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,839,000</u>	106,185,576	
流 動 資 産 合 計			1,514,469,700
資 産 合 計			<u>39,771,002,682</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	12,129,407,964		
ロ その他の企業債	69,023		
企業債合計		12,129,476,987	
固定負債合計			12,129,476,987
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	992,556,761		
ロ その他の企業債	140,021		
企業債合計		992,696,782	
(2) 未払金		216,548,240	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,904,000		
ロ 法定福利費引当金	1,537,000		
引当金合計		9,441,000	
(4) その他の流動負債		510,796	
流動負債合計			1,219,196,818
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,417,317,877	
(2) 収益化累計額		△ 5,514,829,640	
繰延収益合計			21,902,488,237
負債合計			35,251,162,042

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	2,274,901,360		
ロ 組入資本金	600,000,000		
資本金合計		2,874,901,360	
資本金合計			2,874,901,360
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	931,298,172		
利益剰余金合計		931,298,172	
剰余金合計			1,644,939,280
資本合計			4,519,840,640
負債資本合計			39,771,002,682

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(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

・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 1,602,458,774 円

構築物 12,731,838,103 円

機械及び装置 7,777,114,886 円

工具、器具及び備品 3,165,004 円

ハ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5 年

(3) 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。

(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12,263,731,926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3年度 予定 (令和3年4月1日～令和4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	95,000	213,112	297,718	15,759	621,589
営業費用	230,792	613,099	1,162,644	30,990	2,037,525
営業損益	△135,792	△399,987	△864,926	△15,231	△1,415,936
経常損益	1,361	167,452	70,188	△443	238,558
セグメント資産	4,468,273	13,827,640	21,323,030	152,060	39,771,003
セグメント負債	3,040,260	11,671,445	20,392,114	147,343	35,251,162
その他項目					
他会計補助金	20,727	477,852	679,650	13,011	1,191,240
減価償却費	124,860	439,106	748,501	6,772	1,319,239
特別損失	91	454	273	9	827
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	171,350	110,683	41,603	360	323,996

令和 3 年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書
収益的收入及び支出
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
01 下水道事業 収益	01 営業収益		(千円) 2,576,736	(千円) 2,499,858	(千円) 76,878		(千円)	
			683,412	681,598	1,814			
		11 下水道使用料	678,057	678,219	△ 162			
						011 下水道使用料	678,057	
		21 雨水処理負担金	689	694	△ 5			
						011 雨水処理負担金	689	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	2,139	1,634	505			
						011 他会計負担金	2,139	一般会計委任事務等に係る負担金
		91 その他営業収益	2,527	1,051	1,476			
						031 手数料	531	
						041 雑収益	1,996	
	02 営業外収益		1,893,324	1,818,260	75,064			
		11 受取利息及び 配当金	804	400	404			
						011 預金利息	84	
						021 基金利息	120	
						041 有価証券利息	600	
		21 補助金	0	20,000	△ 20,000			
						011 国庫補助金	0	
		31 他会計補助金	835,212	862,474	△ 27,262			
						011 他会計補助金	835,212	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	1,057,290	935,368	121,922			
						011 国庫補助金 長期前受金戻入	308,570	
						021 県補助金 長期前受金戻入	249,764	
						031 負担金等 長期前受金戻入	143,748	
						041 他会計補助金 長期前受金戻入	321,920	
						051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,288	
		71 雑収益	18	18	0			
						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
01 下水道事業 費用	01 営業費用		(千円) 2,405,361	(千円) 2,478,453	(千円) △ 73,092		(千円)	
			2,099,327	2,147,613	△ 48,286			
		11 管渠費	94,611	95,581	△ 970			
						011 給料	4,546	企業職 (1人)
						021 手当	3,186	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	677	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	1,434	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	133	注記 1. (3) ロ
						161 光熱水費	2,479	
						181 通信運搬費	7,150	データ通信料等
						201 委託料	20,476	管路清掃業務等
						221 賃借料	15	土地賃借料
						231 修繕費	17,776	管路設備修繕等
						261 路面復旧費	2,650	修繕工事に係る路面復旧
						271 動力費	25,100	マンホールポンプ等電力
						291 材料費	8,989	人孔鉄蓋
		12 雨水管渠費	689	694	△ 5			
						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	81	人孔鉄蓋
		21 ポンプ場費	4,908	4,612	296			
						142 備用品費	200	
						151 燃料費	23	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	2,533	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	559,882	541,219	18,663			
						011 給料	17,294	企業職 (5人)
						021 手当	11,688	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	2,453	注記 1. (3) ロ
						051 報酬	1,877	会計年度任用職員
						061 法定福利費	6,009	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	468	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	144	
						142 備用品費	1,986	
						151 燃料費	505	重油等
						161 光熱水費	5,171	
						181 通信運搬費	2,266	データ通信料等
						201 委託料	379,314	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	25,978	処理場施設修繕等
						271 動力費	89,550	処理場電力
						281 薬品費	13,985	浄化消毒薬品等
						341 公課費	38	公用車重量税
						361 負担金	500	施設管理運営経費負担金
						371 保険料	67	公用車損害賠償保険料
		41 浄化槽費	25,232	25,032	200			
						011 給料	3,753	企業職 (1人)
						021 手当	2,496	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	538	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	1,169	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	106	注記 1. (3) ロ
						142 備用品費	10	
						201 委託料	14,522	浄化槽保守点検業務等
						211 手数料	988	法定検査手数料
						231 修繕費	1,650	浄化槽設備修繕等

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
		61 業務費	(千円) 33,993	(千円) 31,309	(千円) 2,684		(千円)	
						011 給料	8,616	企業職（2人）
						021 手当	5,688	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,230	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	2,816	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	242	注記 1. (3) ロ
						142 備用品費	289	
						171 印刷製本費	496	
						181 通信運搬費	3,390	郵便料金等
						201 委託料	10,044	井戸水使用者調査業務等
						211 手数料	1,077	使用料金口座振替手数料
						221 賃借料	105	システム機器賃借料
		71 総係費	57,273	84,077	△ 26,804			
						011 給料	6,370	企業職（2人）
						021 手当	4,608	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	831	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	1,996	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	161	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	248	
						101 研修費	259	
						131 被服費	217	作業服
						142 備用品費	1,254	
						151 燃料費	760	公用車燃料等
						171 印刷製本費	50	
						181 通信運搬費	462	郵便料金等
						201 委託料	33,557	汚水処理施設機能診断業務等
						211 手数料	266	システム利用手数料等
						221 賃借料	787	情報系端末リース等
						231 修繕費	399	公用車修繕等
						341 公課費	27	
						351 会費負担金	919	日本下水道協会等
						371 保険料	1,255	建物総合損害共済分担金等
						401 貸倒引当金繰入額	2,839	注記 1. (3) ハ
						431 雑費	8	
		81 減価償却費	1,319,239	1,359,089	△ 39,850			
						011 有形固定資産 減価償却費	1,319,239	
		86 資産減耗費	3,500	6,000	△ 2,500			
						011 固定資産除却費	3,500	
	02 営業外費用		279,924	304,730	△ 24,806			
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	235,061	255,202	△ 20,141			
						011 企業債利息	235,001	
						021 一時借入金利息	60	
		21 消費税及び 地方消費税	41,600	46,600	△ 5,000			
						011 消費税及び 地方消費税	41,600	
		31 雑支出	3,263	2,928	335			
						991 その他雑支出	3,263	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	25,200	0			
		99 予備費	25,200	25,200	0			
						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
01 資本的收入			(千円) 705,895	(千円) 536,534	(千円) 169,361		(千円)	
	01 国庫補助金		116,850	50,450	66,400			
		11 国庫補助金	116,850	50,450	66,400			
						011 国庫補助金	116,850	下水道施設整備事業等
	02 県補助金		55,390	7,024	48,366			
		11 県補助金	55,390	7,024	48,366			
						011 県補助金	55,390	農業集落排水施設整備事業
	03 負担金等		2,040	2,040	0			
		11 負担金等	2,040	2,040	0			
						021 受益者負担金	2,040	
	04 他会計補助金		356,028	312,507	43,521			
		11 他会計補助金	356,028	312,507	43,521			
						011 他会計補助金	356,028	污水处理に係る繰入金等
	05 企業債		105,700	45,900	59,800			
		11 企業債	105,700	45,900	59,800			
						011 企業債	105,700	下水道施設整備事業等
	08 基金取崩収入		69,887	118,613	△ 48,726			
		11 基金取崩収入	69,887	118,613	△ 48,726			
						011 基金取崩収入	69,887	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) 1,628,240	(千円) 1,192,587	(千円) 435,653		(千円)
	01 建設改良費		553,362	188,604	364,758		
	11 管路建設改良費		30,681	68,108	△ 37,427		
						201 委託料	3,231 管路施設設計業務
						391 工事請負費	27,450 農業集落排水施設整備事業等
	31 処理場建設改良費		298,433	120,078	178,355		
						011 給料	13,817 企業職（3人）
						021 手当	9,477 各種手当
						031 賞与引当金繰入額	2,175 注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	4,666 共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	427 注記 1. (3) ロ
						091 旅費	504
						101 研修費	998
						142 備用品費	3,896
						151 燃料費	107 公用車燃料等
						181 通信運搬費	45 郵便料金等
						201 委託料	229,000 スtockマネジメント事業等
						391 工事請負費	33,321 農業集落排水施設整備事業等
	61 有形固定資産購入費		2,823	418	2,405		
						051 車両運搬具	2,605 公用車1台
						061 工具、器具及び備品	218 プロジェクター
	71 無形固定資産購入費		21,425	0	21,425		
						991 その他無形固定資産	21,425 料金システム
	81 投資その他の資産		200,000	0	200,000		
						011 投資有価証券	200,000
	02 企業債償還金		974,488	951,959	22,529		
	11 企業債償還金		974,488	951,959	22,529		
						011 建設改良に係る企業債償還金	974,347
						021 その他の企業債償還金	141
	05 基金繰入支出		55,390	7,024	48,366		
	11 基金繰入支出		55,390	7,024	48,366		
						011 基金繰入支出	55,390 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 3 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

議案第 11 号

令和 3 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

令和 3 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 2 9, 7 9 8 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 3 年 2 月 10 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		29,643
	1 財産運用収入	29,643
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		55
	1 預金利子	55
歳 入 合 計		29,798

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		15,942
	1 総務管理費	15,942
2 財産費		13,746
	1 財産造成費	13,746
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		29,798

令和 3 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

(単位：千円)

[illegible]

(歳 出)

[illegible]

(単位 : 千円)

[illegible]

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	29,283	29,659	△ 376
2 利子及び配当金	360	378	△ 18
計	29,643	30,037	△ 394

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	55	35	20
計	55	35	20

(単位 : 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 土地貸付収入	29,283	土地貸付収入 29,283
1 利子及び配当 金	360	島ヶ原財産区基金利子 360

1 繰越金	100	繰越金 100

1 預金利子	55	預金利子 55

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	15,942	16,113	△171			360	15,582
計	15,942	16,113	△171			360	15,582

2款 財産費

1項 財産造成費

1 財産区有林造成費	13,746	13,949	△203				13,746
------------	--------	--------	------	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 報酬	1,571	一般管理経費	14,227
3 職員手当等	147	一般管理経費	14,227
4 共済費	227	報酬	230
8 旅費	8	管理会委員報酬	230
10 需用費	85	旅費	8
11 役務費	2	旅費	8
24 積立金	6,000	需用費	85
27 繰出金	7,902	消耗品費	85
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	6,000
		島ヶ原財産区基金積立金	6,000
		繰出金	7,902
		一般会計繰出金	7,902
		会計年度任用職員人件費	1,715
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	1,715
		報酬	1,341
		会計年度任用職員報酬	1,247
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	94
		職員手当等	147
		会計年度任用職員期末手当	147
		共済費	227
		会計年度任用職員労働災害保険料	24
		会計年度任用職員社会保険料負担金	203

1 報酬	5,421	財産区有林造成事業	6,564
3 職員手当等	615	財産区有林造成事業	6,564
4 共済費	832	報償費	1
7 報償費	1	謝礼	1
8 旅費	314	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
15 原材料費	200	医薬材料費	10
17 備品購入費	150	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	13,746	13,949	△203				13,746

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
計	100	100	0				100

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
26 公課費	7	手数料	16
		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
		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	7,182
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	7,182
		報酬	5,421
		会計年度任用職員報酬	4,712
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	709
		職員手当等	615
		会計年度任用職員期末手当	615
		共済費	832
		会計年度任用職員社会保険料負担金	832
		旅費	314
		会計年度任用職員通勤費用弁償	314

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

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	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	250			250		250	
	計	7	250			250		250	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	△ 20			△ 20		△ 20	
	計	0	△ 20			△ 20		△ 20	

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	6,762	762		7,524	1,059	8,583	
前年度		4	6,551	419		6,970	928	7,898	
比 較		0	211	343		554	131	685	

職員手当 の内訳	区分	期末手当 (千円)
	本年度	762
	前年度	419
	比 較	343

令和 3 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算

議案第 12 号

令和 3 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

令和 3 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 12, 570 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, 000 千円と定める。

令和 3 年 2 月 10 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		12,370
	1 財産運用収入	12,370
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
諸収入		-
	受託事業収入	-
歳 入 合 計		12,570

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		6,240
	1 総務管理費	6,240
2 財産費		6,115
	1 財産管理費	785
	2 財産造成費	5,330
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		12,570

令和 3 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

(単位：千円)

[illegible]

(歳 出)

[illegible]

(単位 : 千円)

[illegible]

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	12,341	12,335	6
2 利子及び配当金	29	43	△ 14
計	12,370	12,378	△ 8

2款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

款 諸収入

項 受託事業収入

水源林造成事業収入	-	6,721	△ 6,721
計	-	6,721	△ 6,721

(単位 : 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 土地貸付収入	12,341	土地貸付収入 12,341
1 利子及び配当 金	29	大山田財産区基金利子 29

1 繰越金	200	繰越金 200

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	6,240	7,578	△1,338				6,240
計	6,240	7,578	△1,338				6,240

2款 財産費

1項 財産管理費

1 財産管理費	785	837	△52				785
---------	-----	-----	-----	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 報酬	230	一般管理経費	6,240
7 報償費	137	一般管理経費	6,240
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	1,161	旅費	3
24 積立金	3,362	旅費	3
27 繰出金	1,191	需用費	30
		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	1,161
		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	700
		積立金	3,362
		大山田財産区基金積立金	3,362
		繰出金	1,191
		一般会計繰出金	1,191

7 報償費	183	財産管理経費	785
10 需用費	132	財産管理経費	785
11 役務費	190	報償費	183
15 原材料費	180	報償費	183
18 負担金、補助及び交付金	75	需用費	132
26 公課費	25	消耗品費	10
		燃料費	32
		修繕料	90
		役務費	190
		手数料	15

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	785	837	△52				785

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	5,330	10,669	△5,339			29	5,301
計	5,330	10,669	△5,339			29	5,301

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	15	15	0				15
---------------	----	----	---	--	--	--	----

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		火災保険料 130
		自動車損害保険料 45
		原材料費 180
		材料費 180
		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

7 報償費	532	財産区有林造成事業	5,330
10 需用費	469	財産区有林造成事業	5,330
11 役務費	24	報償費	532
12 委託料	1,897	報償費	532
14 工事請負費	2,328	需用費	469
15 原材料費	80	消耗品費	172
		燃料費	28
		印刷製本費	159
		修繕料	100
		医薬材料費	10
		役務費	24
		傷害保険料	24
		委託料	1,897
		財産区森林整備業務委託料	1,897
		工事請負費	2,328
		林道維持補修工事費	2,328
		原材料費	80
		材料費	80

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

2款 財産費 3款 公債費

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	
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	

		予備費 200
		予備費 200

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	