

令和4年度

伊賀市水道事業会計予算



議案第9号

令和4年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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		40,100戸
(2) 年間総給水量	13,813,000	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	37,844	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業	168,113千円
	給水区域内配水施設事業	544,575千円

(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	3,377,243千円
第1項	営業収益	2,624,616千円
第2項	営業外収益	752,627千円
		支 出
第1款	水道事業費用	3,140,511千円
第1項	営業費用	2,719,276千円
第2項	営業外費用	406,135千円
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1,383,833千円は、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	726,018千円
第1項 国庫補助金	86,000千円
第3項 負担金	12,100千円
第4項 他会計補助金	154,133千円
第5項 企業債	390,100千円
第7項 出資金	63,585千円
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	2,109,851千円
第1項 建設改良費	905,884千円
第2項 企業債償還金	1,003,211千円
第3項 ダム負担金	190,756千円
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 390,100	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	390,100			

(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 325,278千円

(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。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産

種 類	名 称	数 量
工具、器具及び備品	トリプル四重極 質量分析システム	1台
投資その他の資産	地方債	100,000千円

令和4年2月22日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 4 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書





令和4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) 3,377,243	
	01 営業収益		2,624,616	
		01 給水収益	2,615,838	
		02 受託工事収益	2,987	
		03 その他営業収益	5,791	
	02 営業外収益		752,627	
		01 受取利息及び 配当金	717	
		02 加入負担金	55,000	
		04 他会計補助金	54,051	
		05 長期前受金戻入	641,087	
08 雑収益		1,772		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,140,511	
	01 営業費用		2,719,276	
		01 原水及び浄水費	610,108	
		02 配水及び給水費	317,403	
		03 受託工事費	1,245	
		04 総係費	263,007	
		05 減価償却費	1,526,842	
		06 資産減耗費	121	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		406,135	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	206,209	
		02 ダム負担金	79,851	
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	75	
	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) 726,018	
	01 国庫補助金		86,000	
		01 国庫補助金	86,000	
	03 負担金		12,100	
		01 工事負担金	12,100	
	04 他会計補助金		154,133	
		01 他会計補助金	154,133	
	05 企業債		390,100	
		01 企業債	390,100	
	07 出資金		63,585	
		01 他会計出資金	63,585	
	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) 2,109,851	
	01 建設改良費		905,884	
		01 原水及び浄水 施設費	168,133	
		02 配水及び給水 施設費	593,490	
		05 有形固定資産 購入費	44,261	
		07 投資その他の 資産	100,000	
	02 企業債償還金		1,003,211	
		01 企業債償還金	1,003,211	
	03 ダム負担金		190,756	
		01 ダム負担金	190,756	
	07 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	204,351,377
減価償却費	1,526,842,000
固定資産除却費	71,000
貸倒引当金の増減額	240,000
退職引当金の増減額	△ 11,624,012
賞与引当金の増減額	53,952
法定福利費引当金の増減額	8,469
長期前受金戻入額	△ 641,087,000
受取利息及び配当金	△ 717,000
支払利息及び企業債取扱諸費	206,209,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	7,415,728
未払金の増減額	2,492,148
たな卸資産の増減額	△ 7,359,091
預り金の増減額	200,000
小計	1,287,196,571
受取利息及び配当金	717,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 206,209,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,081,704,571

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	△ 830,793,536
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	△ 181,672,381
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000,000
国庫補助金による収入	78,189,003
工事負担金による収入	11,061,011
他会計補助金による収入	139,518,877
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 883,597,026

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	390,100,000
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	△ 1,003,211,000
出資金による収入	63,585,000
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	△ 529,526,000

現金・預金の増減額	△ 331,418,455
現金・預金の期首残高	2,915,703,182
現金・預金の期末残高	2,584,284,727

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)	職 員 手 当 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	3	( 12 ) 27	17,534	117,833	99,682	235,049	43,039	278,088
	資本勘定支弁職員		5		20,360	16,728	37,088	6,922	44,010
	合 計	3	( 12 ) 32	17,534	138,193	116,410	272,137	49,961	322,098
前 年 度	損益勘定支弁職員		( 15 ) 25	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		( 15 ) 30	20,816	125,415	126,221	272,452	47,007	319,459
比 較	損益勘定支弁職員	3	( △ 3 ) 2	△ 3,282	12,448	△ 8,552	614	3,003	3,617
	資本勘定支弁職員		0		330	△ 1,259	△ 929	△ 49	△ 978
	合 計	3	( △ 3 ) 2	△ 3,282	12,778	△ 9,811	△ 315	2,954	2,639

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

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	7,020	4,238	984	2,885	20,600	3,360	2,808
	前 年 度	6,468	4,073	984	3,170	23,871	3,120	3,996
	比 較	552	165	0	△ 285	△ 3,271	240	△ 1,188
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	288	33,209	24,274	3,994	12,750		
	前 年 度	504	33,181	22,843	3,736	20,275		
	比 較	△ 216	28	1,431	258	△ 7,525		

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	3	27	60	117,833	97,722	215,615	40,837	256,452	
	資本勘定支弁職員		5		20,360	16,728	37,088	6,922	44,010	
	合 計	3	32	60	138,193	114,450	252,703	47,759	300,462	
前 年 度	損益勘定支弁職員		( 1 ) 25		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		( 1 ) 30		125,415	123,748	249,163	44,118	293,281	
比 較	損益勘定支弁職員	3	( △ 1 ) 2	60	12,448	△ 8,039	4,469	3,690	8,159	
	資本勘定支弁職員		0		330	△ 1,259	△ 929	△ 49	△ 978	
	合 計	3	( △ 1 ) 2	60	12,778	△ 9,298	3,540	3,641	7,181	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

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	7,020	4,238	984	2,885	20,600	3,360	2,808
	前年度	6,468	4,073	984	3,170	23,871	3,120	3,996
	比 較	552	165	0	△ 285	△ 3,271	240	△ 1,188
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	288	31,249	24,274	3,994	12,750		
	前年度	504	30,708	22,843	3,736	20,275		
	比 較	△ 216	541	1,431	258	△ 7,525		

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	( 12 ) 0	17,474	1,960	19,434	2,202	21,636	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 12 ) 0	17,474	1,960	19,434	2,202	21,636	
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 14 ) 0	20,816	2,473	23,289	2,889	26,178	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 14 ) 0	20,816	2,473	23,289	2,889	26,178	
比 較	損益勘定支弁職員	( △ 2 ) 0	△ 3,342	△ 513	△ 3,855	△ 687	△ 4,542	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( △ 2 ) 0	△ 3,342	△ 513	△ 3,855	△ 687	△ 4,542	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,960
	前 年 度	2,473
	比 較	△ 513

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	12,778	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	421		平均昇給率 1.27 %
		その他の増減分	12,357		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 32人 0人 32人 前年度 31人 0人 31人 増減 1人 0人 1人
職員手当	△ 9,298	制度改正に伴う増減分	△ 3,791	期末手当 △ 3,791	支給月数の減
		その他の増減分	△ 5,507	退職給付費 △ 7,525 期末手当 4,332 勤勉手当 1,431 その他 △ 3,745	

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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	345,638
	平均給与月額(円)	432,739
	平均年齢(歳)	45.00
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

(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4年1月1日現在	1級	2	6.9
	2級	1	3.4
	3級	( 1 ) 8	( 100.0 ) 27.6
	4級	6	20.8
	5級	8	27.6
	6級	3	10.3
	7級	1	3.4
	計	( 1 ) 29	( 100.0 ) 100.0
令和3年1月1日現在	1級	1	3.2
	2級	1	3.2
	3級	( 1 ) 7	( 100.0 ) 22.6
	4級	10	32.2
	5級	7	22.6
	6級	2	6.5
	7級	3	9.7
	計	( 1 ) 31	( 100.0 ) 100.0

※( )内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

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)	32	32	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	32	32	
	号給数別内訳	2号給	(人)	3	3
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	28	28
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0		
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)	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		



## (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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	( )内は再任用職員の支給率
前 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
一般会計 の 制 度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	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)	30
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 (%)	2.9
支給対象職員の比率 (%) (令和4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
ゆめが丘浄水場天日 乾燥床維持整備業務 委託経費	11,362			令和4年度	11,362	11,362	
ゆめが丘浄水場汚泥 収集運搬業務委託経 費	5,311			令和4年度	5,311	5,311	
ゆめが丘浄水場、滝川 浄水場汚泥処分業務 委託経費	16,247			令和4年度	16,247	16,247	
水道用ポリ塩化アル ミニウム購入経費	22,773			令和4年度	22,773	22,773	
水道用液体苛性ソー ダ購入経費	4,268			令和4年度	4,268	4,268	
水道用粉末活性炭購 入経費	9,438			令和4年度	9,438	9,438	
水道用次亜塩素酸ナ トリウム購入経費	10,412			令和4年度	10,412	10,412	
水道用消石灰購入経 費	2,918			令和4年度	2,918	2,918	
量水器取替業務委託 経費	26,580			令和4年度	26,580	26,580	
漏水修繕経費	80,000			令和4年度	80,000	80,000	
ゆめが丘浄水場管理 本館・書庫棟清掃業務 委託経費	3,564			令和4年度	3,564	3,564	
電子入札システム使 用料	947			令和4年度	947	947	
伊賀市上下水道事業 包括民間委託導入支 援等業務委託経費	22,871			令和4年度から 令和5年度まで	22,871	22,871	
上下水道料金システ ム機器リース経費	44,704			令和4年度から 令和9年度まで	44,704	44,704	

(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
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3年度まで	3,181	令和4年度	1,559	1,559	
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3年度まで	5,400	令和4年度	5,366	5,366	
水道料金関連業務委託 経費	394,904	平成29年度から 令和3年度まで	314,640	令和4年度	80,264	80,264	
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3年度まで	321,457	令和4年度	162,261	162,261	
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	5,922	令和4年度から 令和7年度まで	23,687	23,687	
川上ダム建設負担金	7,248,594	平成26年度から 令和3年度まで	1,255,491	令和4年度から 令和25年度まで	5,993,103	3,995,402	1,997,701

令和3年度 伊賀市水道事業予定損益計算書  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,424,336		
	(2) 受託工事収益	7,666		
	(3) その他営業収益	5,807	2,437,809	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	569,190		
	(2) 配水及び給水費	276,498		
	(3) 受託工事費	3,225		
	(4) 総係費	229,546		
	(5) 減価償却費	1,527,655		
	(6) 資産減耗費	1,767		
	(7) その他営業費用	850	2,608,731	
	営業損失			170,922
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	675		
	(2) 加入負担金	50,000		
	(3) 他会計補助金	59,253		
	(4) 長期前受金戻入	642,418		
	(5) 雑収益	2,305	754,651	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	228,004		
	(2) ダム負担金	82,868		
	(3) 雑支出	351	311,223	443,428
	経常利益			272,506
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	4,645	△ 4,645
	当年度純利益			267,861
	前年度繰越利益剰余金			784,183
	その他未処分利益剰余金変動額			1,233,868
	当年度未処分利益剰余金			2,285,912

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>△ 1,666,431,311</u>			2,563,082,727
ハ 構 築 物	50,917,286,342			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,941,024,880</u>			28,976,261,462
ニ 機 械 及 び 装 置	10,740,365,227			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,380,937,440</u>			2,359,427,787
ホ 車 両 運 搬 具	46,866,302			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,021,428</u>			10,844,874
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	202,229,837			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 155,230,386</u>			46,999,451
有 形 固 定 資 産 合 計				<u>36,641,136,127</u>
(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			1,191,813,623	
ハ その他無形固定資産			21,913,637	
無 形 固 定 資 産 合 計				<u>1,215,803,760</u>
(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			145,000,000	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				<u>384,000,000</u>
固 定 資 産 合 計				<u>38,240,939,887</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金				2,915,703,182
(2) 未 収 金			279,575,540	
貸 倒 引 当 金			<u>△ 7,680,000</u>	271,895,540
(3) 貯 蔵 品				17,647,208
(4) 短 期 貸 付 金				20,000,000
流 動 資 産 合 計				<u>3,225,245,930</u>
資 産 合 計				<u><u>41,466,185,817</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	10,368,249,278		
	企業債合計		10,368,249,278	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	315,307,649		
	引当金合計		315,307,649	
	固定負債合計			10,683,556,927
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	1,003,210,146		
	企業債合計		1,003,210,146	
(2)	未払金		277,918,107	
(3)	前受金		12,164,241	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	19,617,048		
	口法定福利費引当金	3,803,531		
	引当金合計		23,420,579	
(5)	預り金		4,543,075	
	流動負債合計			1,321,256,148
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		22,933,345,419	
(2)	収益化累計額		△ 11,218,220,401	
	繰延収益合計			11,715,125,018
	負債合計			<u>23,719,938,093</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	8,281,587,936		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		13,957,698,233	13,957,698,233
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			
	イ建設改良積立金	359,829,831		
	口当年度未処分利益剰余金	2,285,911,515		
	利益剰余金合計		2,645,741,346	
	剰余金合計			3,788,549,491
	資本合計			<u>17,746,247,724</u>
	負債資本合計			<u>41,466,185,817</u>

令和4年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ	土 地		2,684,519,826	
ロ	建 物	4,229,514,038		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,762,145,311</u>	2,467,368,727	
ハ	構 築 物	51,459,980,418		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,018,839,880</u>	28,441,140,538	
ニ	機 械 及 び 装 置	10,893,907,974		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,709,239,440</u>	2,184,668,534	
ホ	車 両 運 搬 具	48,106,784		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 37,294,637</u>	10,812,147	
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	239,809,837		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 170,306,386</u>	69,503,451	
	有 形 固 定 資 産 合 計			35,858,013,223
(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		1,373,486,004	
ハ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		<u>14,597,637</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			1,390,160,141
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	投 資 有 価 証 券		300,000,000	
ロ	出 資 金		39,000,000	
ハ	長 期 貸 付 金		<u>125,000,000</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>464,000,000</u>
	固 定 資 産 合 計			37,712,173,364
2 流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金		2,584,284,727	
(2)	未 収 金	272,812,812		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,920,000</u>	264,892,812	
(3)	貯 蔵 品		25,006,299	
(4)	短 期 貸 付 金		<u>20,000,000</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>2,894,183,838</u>
	資 産 合 計			<u><u>40,606,357,202</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	9,817,063,181		
	企業債合計		9,817,063,181	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	303,683,637		
	引当金合計		303,683,637	
	固定負債合計			10,120,746,818
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	941,285,243		
	企業債合計		941,285,243	
(2)	未払金		186,290,815	
(3)	前受金		12,164,241	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	19,671,000		
	口法定福利費引当金	3,812,000		
	引当金合計		23,483,000	
(5)	預り金		4,743,075	
	流動負債合計			1,167,966,374
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		23,162,767,310	
(2)	収益化累計額		△ 11,859,307,401	
	繰延収益合計			11,303,459,909
	負債合計			<u>22,592,173,101</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	3,170,507,559		
	口出資金	8,345,172,936		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		15,255,151,402	15,255,151,402
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			
	イ当年度未処分利益剰余金	1,616,224,554		
	利益剰余金合計		1,616,224,554	
	剰余金合計			2,759,032,699
	資本合計			<u>18,014,184,101</u>
	負債資本合計			<u>40,606,357,202</u>



## 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評価方法

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1,046,059,523円である。

### 3. リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	8,940,800円
<u>1年超</u>	<u>26,822,400円</u>
計	35,763,200円

### 4. その他の注記

#### (1) 引当金の取り崩し

##### イ. 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24,374,012円を支給するため、同額の退職給付引当金を使用する。

令和4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		3,377,243	3,359,513	17,730				
	01	営業収益	2,624,616	2,601,319	23,297				
		01 給水収益	2,615,838	2,586,922	28,916				
						001	水道料金	2,615,838	
		02 受託工事収益	2,987	8,378	△ 5,391				
						001	給水工事収益	1,887	
						002	修繕工事収益	550	
						003	受託工事収益	550	
		03 その他営業収益	5,791	6,019	△ 228				
						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	744	
						004	雑収益	2,772	
	02	営業外収益	752,627	758,194	△ 5,567				
		01 受取利息及び 配当金	717	852	△ 135				
						001	預金利息	102	
						003	貸付金利息	15	
						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	54,051	59,213	△ 5,162				
						001	他会計補助金	54,051	水源開発に係る繰入金等
		05 長期前受金 戻入	641,087	642,000	△ 913				
						001	国庫補助金 長期前受金 戻入	258,397	
						003	工事負担金 長期前受金 戻入	18,822	
						004	他会計補助金 長期前受金 戻入	349,069	
						005	受贈財産評価 額長期前受金 戻入	14,799	
		08 雑収益	1,772	1,129	643				
						003	その他雑収益	1,772	

## 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		3,140,511	3,198,236	△ 57,725				
	01	営業費用	2,719,276	2,752,687	△ 33,411				
		01	原水及び浄水費	610,108	651,963	△ 41,855			
						001	給料	38,303	企業職（10人）
						002	手当	25,595	各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	5,594	注記 1.(4).ロ
						005	報酬	12,402	会計年度任用職員
						006	法定福利費	13,246	共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	1,054	注記 1.(4).ロ
						009	旅費	493	
						013	被服費	178	
						014	備用品費	10,240	水質検査用品等
						015	燃料費	1,809	
						016	光熱水費	1,914	
						017	印刷製本費	2	
						018	通信運搬費	7,243	施設間データ通信料等
						020	委託料	180,778	浄水場管理業務等
						021	手数料	4,068	水質検査等
						022	賃借料	3,350	光ケーブル回線賃借料等
						023	修繕費	33,363	浄水設備修繕等
						027	動力費	171,600	浄水場用電力等
						028	薬品費	51,499	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	1,087	維持管理負担金
						039	工事請負費	43,115	浄水施設撤去工事等
		02	配水及び給水費	317,403	316,356	1,047			
						001	給料	26,724	企業職（6人）
						002	手当	18,346	各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	3,832	注記 1.(4).ロ
						006	法定福利費	8,853	共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	752	注記 1.(4).ロ
						009	旅費	5	
						013	被服費	82	
						014	備用品費	600	修繕用品等
						015	燃料費	1,174	
						016	光熱水費	2,200	
						017	印刷製本費	20	
						018	通信運搬費	9,016	施設間データ通信料等
						020	委託料	50,977	量水器取替業務等
						021	手数料	2	
						022	賃借料	1,404	土地賃借料等
						023	修繕費	96,716	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	72,600	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	2,000	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	1,245	6,247	△ 5,002			
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	158	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	17	
						029 材料費	1,000	新設に係る材料
		04 総係費	263,007	243,871	19,136			
						001 給料	52,806	企業職等(12人)
						002 手当	28,259	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	7,406	注記 1.(4).ロ
						005 報酬	5,132	会計年度任用職員
						006 法定福利費	17,685	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,449	注記 1.(4).ロ
						008 退職給付費	12,750	
						009 旅費	986	
						013 被服費	116	
						014 備用品費	3,687	
						015 燃料費	276	
						016 光熱水費	86	
						017 印刷製本費	3,268	
						018 通信運搬費	7,881	郵便料金等
						020 委託料	89,928	水道料金関連業務等
						021 手数料	6,028	料金徴収手数料等
						022 賃借料	12,651	システム機器賃借料等
						023 修繕費	1,771	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	197	
						035 会費負担金	940	
						037 保険料	1,730	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	7,920	注記 1.(4).ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,526,842	1,533,482	△ 6,640			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,519,526	
						002 無形固定資産 減価償却費	7,316	
		06 資産減耗費	121	218	△ 97			
						001 固定資産 除却費	71	
						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) 406,135	(千円) 430,449	(千円) △ 24,314		(千円)	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	206,209	227,508	△ 21,299			
						001 企業債利息	206,204	
						002 一時借入金 利息	5	
		02 ダム負担金	79,851	82,869	△ 3,018			
						001 ダム負担金	79,851	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	75	72	3			
						002 その他雑支出	75	
	03 特別損失		5,100	5,100	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	
	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			726,018	718,720	7,298			
	01 国庫補助金		86,000	73,150	12,850			
		01 国庫補助金	86,000	73,150	12,850	001 国庫補助金	86,000	重要給水施設配水管事業
	03 負担金		12,100	23,963	△ 11,863			
		01 工事負担金	12,100	23,963	△ 11,863	001 工事負担金	12,100	受託工事関連
	04 他会計補助金		154,133	149,578	4,555			
		01 他会計補助金	154,133	149,578	4,555	001 他会計補助金	154,133	統合水道に係る繰入金等
	05 企業債		390,100	389,400	700			
		01 企業債	390,100	389,400	700	001 企業債	390,100	重要給水施設配水管事業等
	07 出資金		63,585	62,529	1,056			
		01 他会計出資金	63,585	62,529	1,056	001 他会計出資金	63,585	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	
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
01 資本の支出			2,109,851	2,120,273	△ 10,422				
	01 建設改良費		905,884	930,226	△ 24,342				
		01 原水及び浄水 施設費		168,133	43,438	124,695			
			009 旅費				20		
			020 委託料				5,000	浄水施設整備工事設計業務等	
			039 工事請負費				163,113	浄水施設整備工事等	
		02 配水及び給水 施設費		593,490	625,625	△ 32,135			
			001 給料				20,360	企業職(5人)	
			002 手当				14,969	各種手当	
			003 賞与引当金 繰入額				2,839	注記 1.(4).ロ	
			006 法定福利費				6,365	共済負担金等	
			007 法定福利費 引当金繰入額				557	注記 1.(4).ロ	
			009 旅費				70		
			013 被服費				61		
			014 備用品費				2,373		
			015 燃料費				394		
	017 印刷製本費					50			
	018 通信運搬費				159				
	020 委託料				17,908	配水管整備工事設計業務等			
	022 賃借料				635				
	023 修繕費				83				
	039 工事請負費				526,667	配水管整備工事等			
	05 有形固定資産 購入費		44,261	24,586	19,675				
		005 車両運搬具				2,923	公用車2台		
		006 工具、器具 及び備品				41,338	水質管理機器更新等		
	06 無形固定資産 購入費		0	36,577	△ 36,577				
		010 その他無形 固定資産				0			
	07 投資その他の 資産		100,000	200,000	△ 100,000				
		001 投資有価証券				100,000			
	02 企業債償還金		1,003,211	992,460	10,751				
		01 企業債償還金				10,751			
						001 企業債償還金	1,003,211		
03 ダム負担金		190,756	187,587	3,169					
	01 ダム負担金				3,169				
						001 ダム建設負 担金	190,756		
07 予備費		10,000	10,000	0					
	01 予備費				10,000				
						001 予備費	10,000		



令和4年度

伊賀市下水道事業会計予算



議案第 10 号

令和 4 年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 4 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		11,500 戸
(2) 年間総排水量		4,022,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量		11,019 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	管路整備費	164,129 千円
	処理場整備費	373,592 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	2,593,237 千円
第 1 項	営業収益	719,984 千円
第 2 項	営業外収益	1,873,253 千円
		支 出
第 1 款	下水道事業費用	2,412,067 千円
第 1 項	営業費用	2,144,265 千円
第 2 項	営業外費用	241,692 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817,027千円は、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		934,040千円
第1項 国庫補助金		218,020千円
第2項 県補助金		34,905千円
第3項 負担金等		2,040千円
第4項 他会計補助金		375,255千円
第5項 企業債		218,900千円
第8項 基金取崩収入		84,920千円
	支	出
第1款 資本的支出	1,751,067千円	
第1項 建設改良費	677,945千円	
第2項 企業債償還金	993,217千円	
第5項 基金繰入支出	34,905千円	
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 218,900	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	218,900			

(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

141,500千円

(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、1,186,819千円である。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産

種 類	名 称	数 量
投資その他の資産	地方債	100,000 千円

令和4年2月22日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 4 年 度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書





令和4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) 2,593,237	
	01 営業収益		719,984	
		11 下水道使用料	691,565	
		21 雨水処理負担金	24,142	
		41 他会計負担金	3,716	
		91 その他営業収益	561	
	02 営業外収益		1,873,253	
		11 受取利息及び 配当金	483	
		21 補助金	46,210	
		31 他会計補助金	811,564	
		41 長期前受金戻入	1,014,953	
		71 雑収益	43	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,412,067	
	01 営業費用		2,144,265	
		11 管渠費	114,614	
		12 雨水管渠費	46,252	
		21 ポンプ場費	4,729	
		31 処理場費	540,081	
		41 浄化槽費	27,158	
		61 業務費	58,089	
		71 総係費	63,327	
		81 減価償却費	1,286,515	
		86 資産減耗費	3,500	
	02 営業外費用		241,692	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	216,321	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,371	
	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) 934,040	
	01 国庫補助金		218,020	
		11 国庫補助金	218,020	
	02 県補助金		34,905	
		11 県補助金	34,905	
	03 負担金等		2,040	
		11 負担金等	2,040	
	04 他会計補助金		375,255	
		11 他会計補助金	375,255	
	05 企業債		218,900	
11 企業債		218,900		
08 基金取崩収入		84,920		
	11 基金取崩収入	84,920		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 1,751,067	
	01 建設改良費		677,945	
		11 管路建設改良費	166,050	
		31 処理場建設改良費	410,575	
		71 無形固定資産 購入費	1,320	
		81 投資その他の資産	100,000	
	02 企業債償還金		993,217	
		11 企業債償還金	993,217	
	05 基金繰入支出		34,905	
		11 基金繰入支出	34,905	
09 予備費		45,000		
	99 予備費	45,000		

令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	225,909,946
減価償却費	1,286,515,000
固定資産除却費	3,500,000
貸倒引当金の増減額	△ 657,027
賞与引当金の増減額	2,792
法定福利費引当金の増減額	2,081
長期前受金戻入額	△ 1,014,953,000
受取利息及び配当金	△ 483,000
支払利息及び企業債取扱諸費	216,321,000
未収金の増減額	△ 5,611,125
未払金の増減額	53,699,553
預り金の増減額	△ 16,240
小計	764,229,980
受取利息及び配当金	483,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 216,321,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	548,391,980

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	△ 485,720,992
無形固定資産の取得による支出	△ 1,200,000
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000,000
国県補助金による収入	233,105,001
負担金等による収入	1,854,546
他会計補助金による収入	342,979,819
基金の取り崩しによる収入	84,920,000
基金繰入のための支出	△ 34,905,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	41,033,374

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	218,900,000
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	△ 993,217,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 774,317,000

現金・預金の増減額	△ 184,891,646
現金・預金の期首残高	1,714,966,184
現金・預金の期末残高	1,530,074,538

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)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	( 6 ) 12	9,861	45,622	35,836	91,319	18,043	109,362	
	資本勘定支弁職員		3		14,229	11,185	25,414	5,174	30,588	
	合 計	1	( 6 ) 15	9,861	59,851	47,021	116,733	23,217	139,950	
前 年 度	損益勘定支弁職員		( 2 ) 11	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		( 2 ) 14	1,877	54,396	43,562	99,835	19,627	119,462	
比 較	損益勘定支弁職員	1	( 4 ) 1	7,984	5,043	3,486	16,513	3,509	20,022	
	資本勘定支弁職員		0		412	△ 27	385	81	466	
	合 計	1	( 4 ) 1	7,984	5,455	3,459	16,898	3,590	20,488	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

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	3,168	1,942	660	1,551	9,705	1,560	1,488
	前年度	2,790	1,754	324	1,266	9,255	1,440	1,128
	比 較	378	188	336	285	450	120	360
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	13,875	11,053	1,875			
	前年度	144	13,675	10,036	1,750			
	比 較	0	200	1,017	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 (千円)	合計 (千円)	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	1	12	30	45,622	35,059	80,711	16,177	96,888	
	資本勘定支弁職員		3		14,229	11,185	25,414	5,174	30,588	
	合計	1	15	30	59,851	46,244	106,125	21,351	127,476	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	1	1	30	5,043	2,921	7,994	1,989	9,983	
	資本勘定支弁職員		0		412	△ 27	385	81	466	
	合計	1	1	30	5,455	2,894	8,379	2,070	10,449	

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	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	3,168	1,942	660	1,551	9,705	1,560	1,488
	前年度	2,790	1,754	324	1,266	9,255	1,440	1,128
	比較	378	188	336	285	450	120	360
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	13,098	11,053	1,875			
	前年度	144	13,463	10,036	1,750			
	比較	0	△ 365	1,017	125			

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	( 6 ) 0	9,831	777	10,608	1,866	12,474	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 6 ) 0	9,831	777	10,608	1,866	12,474	
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 2 ) 0	1,877	212	2,089	346	2,435	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 2 ) 0	1,877	212	2,089	346	2,435	
比 較	損益勘定支弁職員	( 4 ) 0	7,954	565	8,519	1,520	10,039	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 4 ) 0	7,954	565	8,519	1,520	10,039	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	777
	前 年 度	212
	比 較	565

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	5,455	給与改定 に伴う 増 減 分			
		昇 給 に伴う 増 加 分	189		平均昇給率 1.27 %
		その他の 増 減 分	5,266		職員の異動状況 現に在職 する職員 (その他) (計) 本年度 15人 0人 15人 前年度 14人 0人 14人 増 減 1人 0人 1人
職員手当	2,894	制度改正 に伴う 増 減 分	△ 1,731	期末手当 △ 1,731	支給月数の減
		その他の 増 減 分	4,625	期末手当 1,366 勤勉手当 1,017 その他 2,242	

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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	331,280
	平均給与月額(円)	406,829
	平均年齢(歳)	43.01
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

(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4年1月1日現在	1級		
	2級	1	6.7
	3級	7	46.6
	4級	4	26.6
	5級	1	6.7
	6級	1	6.7
	7級	1	6.7
	計	15	100.0
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

## (級別の基準となる職務)

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)	15	15	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	15	15	
	号給数別内訳	2号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	14	14
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	
前 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	



## (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	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.150	2.150	4.300		
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	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.150	2.150	4.300		

## (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)	15
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 (%)	3.1
支給対象職員の比率 (%) (令和4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）	13,258			令和4年度	13,258	13,258	
処理施設発生汚泥収集運搬業務委託経費	14,591			令和4年度	14,591	14,591	
処理施設発生汚泥処分業務委託経費	17,936			令和4年度	17,936	17,936	
汚泥運搬処分業務委託経費	97,383			令和4年度	97,383	97,383	
伊賀市上下水道事業包括民間委託導入支援等業務委託経費	14,507			令和4年度から 令和5年度まで	14,507	14,507	
電子入札システム使用料	600			令和4年度	600	600	
柘植浄化センター改築（ストックマネジメント）委託経費	140,000			令和4年度から 令和5年度まで	140,000	63,000	77,000
上下水道料金システム機器リース経費	6,050			令和4年度から 令和9年度まで	6,050	6,050	
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	94,291	令和4年度から 令和5年度まで	221,763	221,763	
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	100,100	令和4年度から 令和5年度まで	221,870	221,870	
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	3,269	令和4年度から 令和7年度まで	13,080	13,080	

令和3年度 伊賀市下水道事業予定損益計算書  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	625,219		
	(2) 雨水処理負担金	689		
	(3) 他会計負担金	2,139		
	(4) その他営業収益	2,437	630,484	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	86,376		
	(2) 雨水管渠費	626		
	(3) ポンプ場費	4,301		
	(4) 処理場費	498,155		
	(5) 浄化槽費	25,557		
	(6) 業務費	30,298		
	(7) 総係費	63,151		
	(8) 減価償却費	1,323,146		
	(9) 資産減耗費	2,139	2,033,749	
	営業損失			1,403,265
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	643		
	(2) 補助金	6,692		
	(3) 他会計補助金	842,503		
	(4) 長期前受金戻入	1,060,683		
	(5) 雑収益	224	1,910,745	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	235,360		
	(2) 雑支出	4,480	239,840	1,670,905
	経常利益			267,640
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	827	827	△ 827
	当年度純利益			266,813
	前年度繰越利益剰余金			215,710
	その他未処分利益剰余金変動額			142,574
	当年度未処分利益剰余金			625,097

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	2,403,366,125		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 409,709,327	1,993,656,798	
ハ	構 築 物	34,591,756,556		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,510,896,762	30,080,859,794	
ニ	機 械 及 び 装 置	5,106,070,837		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,213,721,637	2,892,349,200	
ホ	車 両 運 搬 具	3,095,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 169,875	2,925,125	
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	4,471,944		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 3,040,356	1,431,588	
ト	建 設 仮 勘 定		68,475,415	
	有 形 固 定 資 産 合 計		36,888,193,239	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		14,271,820	
	無 形 固 定 資 産 合 計		14,271,820	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	投 資 有 価 証 券		100,000,000	
ロ	基 金		1,041,591,422	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		1,141,591,422	
	固 定 資 産 合 計		38,044,056,481	
2 流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金		1,714,966,184	
(2)	未 収 金	125,739,202		
	貸 倒 引 当 金	△ 2,838,027	122,901,175	
	流 動 資 産 合 計		1,837,867,359	
	資 産 合 計		39,881,923,840	

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	12,073,532,416		
	ロその他の企業債	70,016		
	企業債合計		<u>12,073,602,432</u>	
	固定負債合計			12,073,602,432
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	993,073,555		
	ロその他の企業債	140,021		
	企業債合計		<u>993,213,576</u>	
(2)	未払金		281,938,512	
(3)	引当金			
	イ賞与引当金	8,400,208		
	ロ法定福利費引当金	1,637,919		
	引当金合計		<u>10,038,127</u>	
(4)	その他流動負債		516,240	
	流動負債合計		<u>1,285,706,455</u>	1,285,706,455
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		27,328,437,053	
(2)	収益化累計額		<u>△ 5,476,887,440</u>	
	繰延収益合計			<u>21,851,549,613</u>
	負債合計			<u><u>35,210,858,500</u></u>

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	511,399,250		
	資本金合計		<u>2,786,300,610</u>	2,786,300,610
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		<u>713,641,108</u>	
(2)	利益剰余金			
	イ建設改良積立金	546,026,919		
	ロ当年度未処分利益剰余金	625,096,703		
	利益剰余金合計		<u>1,171,123,622</u>	
	剰余金合計			<u>1,884,764,730</u>
	資本合計			<u>4,671,065,340</u>
	負債資本合計			<u><u>39,881,923,840</u></u>

令和4年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,848,495,319	
ロ 建 物	2,544,227,856		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 484,695,810</u>		2,059,532,046
ハ 構 築 物	34,595,392,919		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,416,797,696</u>		29,178,595,223
ニ 機 械 及 び 装 置	5,336,132,485		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,515,463,058</u>		2,820,669,427
ホ 車 両 運 搬 具	3,095,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 866,250</u>		2,228,750
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,471,944		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,486,143</u>		985,801
ト 建 設 仮 勘 定		217,418,685	
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>36,127,925,251</u>
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 其 他 無 形 固 定 資 産		12,727,820	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>12,727,820</u>
(3) 投 資 其 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		200,000,000	
ロ 基 金		991,576,422	
投 資 其 他 の 資 産 合 計			<u>1,191,576,422</u>
固 定 資 産 合 計			<u>37,332,229,493</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			1,530,074,538
(2) 未 収 金		131,350,327	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,181,000</u>		<u>129,169,327</u>
流 動 資 産 合 計			<u>1,659,243,865</u>
資 産 合 計			<u><u>38,991,473,358</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	11,289,909,803		
企業債合計		11,289,909,803	
固定負債合計			11,289,909,803
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,002,519,189		
ロその他の企業債	70,016		
企業債合計		1,002,589,205	
(2) 未払金		376,920,085	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,403,000		
ロ法定福利費引当金	1,640,000		
引当金合計		10,043,000	
(4) その他の流動負債		500,000	
流動負債合計			1,390,052,290
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,906,376,419	
(2) 収益化累計額		△ 6,491,840,440	
繰延収益合計			21,414,535,979
負債合計			<u>34,094,498,072</u>

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	653,973,081		
資本金合計		2,928,874,441	
資本金合計			2,928,874,441
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			
イ建設改良積立金	378,044,147		
ロ当年度未処分利益剰余金	876,415,590		
利益剰余金合計		1,254,459,737	
剰余金合計			1,968,100,845
資本合計			<u>4,896,975,286</u>
負債資本合計			<u>38,991,473,358</u>

## 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

車両運搬具 4年～5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 1,602,375,038円

構築物 12,731,838,103円

機械及び装置 7,563,295,002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11,380,739,137円である。

### 3. リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	1,210,000円
1年超	3,630,000円
計	4,840,000円

### 4. 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4年度 予定 (令和4年4月1日～令和5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	122,121	216,992	302,171	15,825	657,109
営業費用	266,314	604,879	1,172,487	33,401	2,077,081
営業損益	△144,193	△387,887	△870,316	△17,576	△1,419,972
経常損益	8,192	167,046	53,227	△1,728	226,737
セグメント資産	4,381,806	13,731,374	20,722,177	156,116	38,991,473
セグメント負債	2,921,245	11,370,110	19,650,096	153,047	34,094,498
その他項目					
他会計補助金	21,764	474,551	676,968	13,536	1,186,819
減価償却費	127,100	420,623	731,968	6,824	1,286,515
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	55,973	265,216	207,014	0	528,203

令和4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		2,593,237	2,576,736	16,501				
		11 下水道使用料	691,565	678,057	13,508				
							011 下水道使用料	691,565	
		21 雨水処理負担金	24,142	689	23,453				
							011 雨水処理負担金	24,142	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	3,716	2,139	1,577				
							011 他会計負担金	3,716	一般会計委任事務等に係る負担金
	91 その他営業収益	561	2,527	△ 1,966					
						031 手数料	503		
						041 雑収益	58		
	02 営業外収益			1,873,253	1,893,324	△ 20,071			
		11 受取利息及び 配当金	483	804	△ 321				
							011 預金利息	11	
							021 基金利息	72	
							041 有価証券利息	400	
		21 補助金	46,210	0	46,210				
							011 国庫補助金	46,210	社会資本整備総合交付金
		31 他会計補助金	811,564	835,212	△ 23,648				
							011 他会計補助金	811,564	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	1,014,953	1,057,290	△ 42,337				
							011 国庫補助金 長期前受金戻入	298,788	
							021 県補助金 長期前受金戻入	241,233	
							031 負担金等 長期前受金戻入	138,634	
					041 他会計補助金 長期前受金戻入	302,889			
					051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,409			
71 雑収益	43	18	25						
					991 その他雑収益	43	複写料等		

支 出

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
01 下水道事業 費用	01 営業費用		2,412,067	2,405,361	6,706			
			2,144,265	2,099,327	44,938			
		11 管渠費	114,614	94,611	20,003			
		011 給料				4,344	企業職 (1人)	
		021 手当				2,828	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額				631	注記 1. (3) ロ	
		061 法定福利費				1,472	共済負担金等	
		071 法定福利費 引当金繰入額				124	注記 1. (3) ロ	
		161 光熱水費				2,479		
		181 通信運搬費				7,640	データ通信料等	
		201 委託料				32,313	管路清掃業務等	
		221 賃借料				15	土地賃借料	
		231 修繕費				22,522	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費				3,250	修繕工事に係る路面復旧	
		271 動力費				24,900	マンホールポンプ等電力	
		291 材料費				12,096	真空弁等	
		12 雨水管渠費		46,252	689	45,563		
		201 委託料					44,635	測量・設計業務等
		231 修繕費					900	管路設備修繕等
		261 路面復旧費					600	修繕工事に係る路面復旧
		291 材料費					117	人孔鉄蓋
		21 ポンプ場費		4,729	4,908	△ 179		
		142 備用品費					200	
		151 燃料費					21	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					2,356	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		540,081	559,882	△ 19,801		
		011 給料					18,580	企業職 (5人)
		021 手当					12,045	各種手当
		031 賞与引当金繰入額					2,567	注記 1. (3) ロ
		051 報酬					1,877	会計年度任用職員
		061 法定福利費					6,279	共済負担金等
		071 法定福利費 引当金繰入額					494	注記 1. (3) ロ
		091 旅費					144	
		142 備用品費					1,812	
		151 燃料費					505	重油等
		161 光熱水費					4,615	
		181 通信運搬費					2,279	データ通信料等
		201 委託料					353,655	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					34,463	処理場施設修繕等
		271 動力費					86,000	処理場電力
		281 薬品費					13,422	浄化消毒薬品等
291 材料費					150			
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		27,158	25,232	1,926				
011 給料					4,071	企業職 (1人)		
021 手当					2,541	各種手当		
031 賞与引当金繰入額					585	注記 1. (3) ロ		
061 法定福利費					1,301	共済負担金等		
071 法定福利費 引当金繰入額					115	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					3,025	浄化槽設備修繕等		

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
		61 業務費	58,089	33,993	24,096			
						011 給料	12,105	企業職 (3人)
						021 手当	9,085	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,650	注記 1. (3) ロ
						051 報酬	7,954	会計年度任用職員
						061 法定福利費	5,681	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	325	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	568	
						142 備用品費	485	
						171 印刷製本費	497	
						181 通信運搬費	4,134	郵便料金等
						201 委託料	11,812	システム機器保守業務等
						211 手数料	1,229	使用料金口座振替手数料
						221 賃借料	1,318	システム機器賃借料
						231 修繕費	159	公用車修繕等
						291 材料費	1,087	
		71 総係費	63,327	57,273	6,054			
						011 給料	6,522	企業職 (2人)
						021 手当	4,211	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	823	注記 1. (3) ロ
						051 報酬	30	委員報酬
						061 法定福利費	2,093	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	159	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	89	
						101 研修費	51	
						131 被服費	172	作業服
						142 備用品費	754	
						151 燃料費	373	公用車燃料等
						171 印刷製本費	50	
						181 通信運搬費	322	郵便料金等
						201 委託料	40,459	事業計画策定業務等
						211 手数料	244	システム利用手数料等
						221 賃借料	1,542	情報系端末リース等
						231 修繕費	420	公用車修繕等
						341 公課費	14	
						351 会費負担金	918	日本下水道協会等
						361 負担金	670	庁舎維持管理等負担金
						371 保険料	1,230	建物総合損害共済分担金等
						401 貸倒引当金繰入額	2,181	注記 1. (3) ハ
		81 減価償却費	1,286,515	1,319,239	△ 32,724			
						011 有形固定資産 減価償却費	1,283,771	
						021 無形固定資産 減価償却費	2,744	
		86 資産減耗費	3,500	3,500	0			
						011 固定資産除却費	3,500	
	02 営業外費用		241,692	279,924	△ 38,232			
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	216,321	235,061	△ 18,740			
						011 企業債利息	216,265	
						021 一時借入金利息	56	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	41,600	△ 19,600			
						011 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,371	3,263	108			
						991 その他雑支出	3,371	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) 934,040	(千円) 705,895	(千円) 228,145		(千円)	
	01 国庫補助金		218,020	116,850	101,170			
		11 国庫補助金	218,020	116,850	101,170			
						011 国庫補助金	218,020	下水道施設整備事業等
	02 県補助金		34,905	55,390	△ 20,485			
		11 県補助金	34,905	55,390	△ 20,485			
						011 県補助金	34,905	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		375,255	356,028	19,227			
		11 他会計補助金	375,255	356,028	19,227			
						011 他会計補助金	375,255	汚水処理に係る繰入金等
	05 企業債		218,900	105,700	113,200			
		11 企業債	218,900	105,700	113,200			
						011 企業債	218,900	下水道施設整備事業等
	08 基金取崩収入		84,920	69,887	15,033			
	11 基金取崩収入	84,920	69,887	15,033				
					011 基金取崩収入	84,920	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
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
01	資本的支出		1,751,067	1,628,240	122,827			
	01	建設改良費	677,945	553,362	124,583			
		11	管路建設改良費	166,050	30,681	135,369		
						091	250	旅費
						101	318	研修費
						142	652	備用品費
						151	551	燃料費 公用車燃料等
						181	150	通信運搬費 郵便料金等
						201	34,234	委託料 管路施設実施設計業務
						391	129,895	工事請負費 農業集落排水施設整備事業等
		31	処理場建設改良費	410,575	298,433	112,142		
						011	14,229	給料 企業職(3人)
						021	9,458	手当 各種手当
						031	2,147	賞与引当金繰入額 注記 1.(3)ロ
						061	4,751	法定福利費 共済負担金等
						071	423	法定福利費 注記 1.(3)ロ
								引当金繰入額
						091	822	旅費
						101	1,526	研修費
						142	3,447	備用品費
						151	158	燃料費 公用車燃料等
						181	22	通信運搬費 郵便料金等
						201	292,800	委託料 総合地震対策事業等
						391	80,792	工事請負費 農業集落排水施設整備事業等
		61	有形固定資産購入費	0	2,823	△ 2,823		
						051	0	車両運搬具
						061	0	工具、器具及び備品
		71	無形固定資産購入費	1,320	21,425	△ 20,105		
						991	1,320	その他無形固定資産 ライセンス購入費
		81	投資その他の資産	100,000	200,000	△ 100,000		
						011	100,000	投資有価証券
	02	企業債償還金	993,217	974,488	18,729			
		11	企業債償還金	993,217	974,488	18,729		
						011	993,076	建設改良に係る企業債償還金
						021	141	その他の企業債償還金
	05	基金繰入支出	34,905	55,390	△ 20,485			
		11	基金繰入支出	34,905	55,390	△ 20,485		
						011	34,905	基金繰入支出 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	45,000	予備費

令和4年度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算





議案第 11 号

令和 4 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

令和 4 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 3 3 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 4 年 2 月 22 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		29,589
	1 財産運用収入	29,589
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		44
	1 預金利子	44
歳 入 合 計		29,733

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		16,212
	1 総務管理費	16,212
2 財産費		13,411
	1 財産造成費	13,411
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		29,733

令和 4 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	29,286	29,283	3
2 利子及び配当金	303	360	△ 57
計	29,589	29,643	△ 54

### 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	44	55	△ 11
計	44	55	△ 11

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	29,286	土地貸付収入	29,286
1 利子及び配当 金	303	島ヶ原財産区基金利子	303

1 繰越金	100	繰越金	100

1 預金利子	44	預金利子	44

### 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	16,212	15,942	270			303	15,909
計	16,212	15,942	270			303	15,909

#### 2款 財産費

##### 1項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	13,411	13,746	△335				13,411
----------------	--------	--------	------	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,534	一般管理経費	14,553
3 職員手当等	139	一般管理経費	14,553
4 共済費	216	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	7,507	需用費	85
27 繰出金	6,721	消耗品費	85
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	7,507
		島ヶ原財産区基金積立金	7,507
		繰出金	6,721
		一般会計繰出金	6,721
		会計年度任用職員人件費	1,659
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	1,659
		報酬	1,304
		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	88
		職員手当等	139
		会計年度任用職員期末手当	139
		共済費	216
		職員共済組合負担金	44
		社会保険料負担金	149
		会計年度任用職員労働災害保険料	23

1 報酬	5,568	財産区有林造成事業	6,065
3 職員手当等	577	財産区有林造成事業	6,065
4 共済費	887	報償費	1
7 報償費	1	謝礼	1
8 旅費	314	需用費	1,556
10 需用費	1,556	消耗品費	360
11 役務費	55	燃料費	116
12 委託料	2,870	修繕料	1,070
14 工事請負費	1,226	医薬材料費	10

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	13,411	13,746	△335				13,411

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

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
15	原材料費	200	役務費 55
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 2,870
			財産区森林整備業務委託料 1,700
			境界確定業務委託料 1,170
			工事請負費 1,226
			林道維持補修工事費 1,226
			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 7,346
			短時間勤務会計年度任用職員人件費 7,346
			報酬 5,568
			会計年度任用職員報酬 4,883
			会計年度任用職員時間外勤務報酬 685
			職員手当等 577
			会計年度任用職員期末手当 577
			共済費 887
			職員共済組合負担金 180
			社会保険料負担金 707
			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

2款 財産費 3款 公債費

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	
1 予備費	100	100	0				100
計	100	100	0				100

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		予備費 100
		予備費 100

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	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	

## 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	6,872	716		7,588	1,103	8,691	
前年度	4	6,762	762		7,524	1,059	8,583	
比 較	0	110	△ 46		64	44	108	

職員手当 の内訳	区分	期末手当 (千円)
	本年度	716
	前年度	762
	比 較	△ 46

令和4年度

伊賀市大山田財産区特別会計予算



議案第 12 号

令和 4 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

令和 4 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 2, 5 4 3 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 4 年 2 月 22 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		12,343
	1 財産運用収入	12,343
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
歳 入 合 計		12,543

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		6,851
	1 総務管理費	6,851
2 財産費		5,477
	1 財産管理費	891
	2 財産造成費	4,586
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		12,543

令和 4 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	12,341	12,341	0
2 利子及び配当金	2	29	△ 27
計	12,343	12,370	△ 27

### 2款 繰越金

#### 1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

(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	2	大山田財産区基金利子	2

1 繰越金	200	繰越金	200

1款 財産収入      2款 繰越金

### 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	6,851	6,240	611				6,851
計	6,851	6,240	611				6,851

#### 2款 財産費

##### 1項 財産管理費

1 財産管理費	891	785	106				891
---------	-----	-----	-----	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
1 報酬	230	一般管理経費	6,851
7 報償費	154	一般管理経費	6,851
8 旅費	3	報酬	230
10 需用費	59	管理会委員報酬	230
11 役務費	35	報償費	154
13 使用料及び賃借料	106	区有林管理人報償費	154
18 負担金、補助及び交付金	1,511	旅費	3
27 繰出金	4,753	需用費	59
		消耗品費	59
		役務費	35
		手数料	35
		使用料及び賃借料	106
		自動車借上料	98
		有料道路通行料	8
		負担金、補助及び交付金	1,511
		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	1,050
		繰出金	4,753
		一般会計繰出金	4,753

7 報償費	206	財産管理経費	891
10 需用費	188	財産管理経費	891
11 役務費	203	報償費	206
15 原材料費	180	報償費	206
18 負担金、補助及び交付金	89	需用費	188
26 公課費	25	消耗品費	50
		燃料費	38
		修繕料	100
		役務費	203
		手数料	17
		火災保険料	141
		自動車損害保険料	45

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	891	785	106				891

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	4,586	5,330	△744			2	4,584
計	4,586	5,330	△744			2	4,584

3款 公債費

1項 公債費

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

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		原材料費	180
		材料費	180
		負担金、補助及び交付金	89
		研修会等参加負担金	89
		公課費	25
		自動車重量税	25

7 報償費	599	財産区有林造成事業	4,586
10 需用費	372	財産区有林造成事業	4,586
11 役務費	24	報償費	599
12 委託料	1,121	報償費	599
14 工事請負費	2,390	需用費	372
15 原材料費	80	消耗品費	232
		燃料費	30
		修繕料	100
		医薬材料費	10
		役務費	24
		傷害保険料	24
		委託料	1,121
		財産区森林整備業務委託料	1,121
		工事請負費	2,390
		林道維持補修工事費	2,390
		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



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	
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

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	