

令和3年度

下水道事業会計予算

南あわじ市



議案第18号

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度南あわじ市の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) 汚水処理件数

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
9,608件	595件	654件	10,857件

(2) 年間処理水量

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
2,375千m <sup>3</sup>	122千m <sup>3</sup>	108千m <sup>3</sup>	2,605千m <sup>3</sup>

(3) 主な建設改良事業

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1,025,725千円	51,828千円	122,480千円	1,200,033千円

(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

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 下水道事業収益	2,030,588	103,437	177,185	2,311,210
第1項 営業収益	404,086	18,641	18,532	441,259
第2項 営業外収益	1,626,500	84,794	158,651	1,869,945
第3項 特別利益	2	2	2	6

支 出

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 下水道事業費用	2,066,112	116,284	180,512	2,362,908
第1項 営業費用	1,683,332	102,301	152,768	1,938,401
第2項 営業外費用	377,779	12,782	26,543	417,104
第3項 特別損失	3,001	201	201	3,403
第4項 予備費	2,000	1,000	1,000	4,000

(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781,837千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,464千円、過年度分損益勘定留保資金202,091千円及び当年度分損益勘定留保資金531,282千円で補填するものとする。）。

収 入

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 資本的収入	1,740,890	90,736	142,674	1,974,300
企業債	第1項 1,194,600	第1項 39,300	第1項 84,900	1,318,800
他会計補助金	第2項 144,255	第2項 28,784	第2項 123	173,162
国庫補助金	第3項 378,804			378,804
県補助金		第3項 22,500	第3項 57,500	80,000
分担金及び負担金	第4項 23,230	第4項 151	第4項 150	23,531
固定資産売却代金	第5項 1	第5項 1	第5項 1	3

支 出

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 資本的支出	2,425,523	120,765	209,849	2,756,137
建設改良費	第1項 1,025,725	第1項 51,828	第1項 122,480	1,200,033
固定資産購入費	第2項 3,975			3,975
企業債償還金	第3項 1,393,823	第2項 67,937	第2項 86,369	1,548,129
予備費	第4項 2,000	第3項 1,000	第3項 1,000	4,000

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

1 公共下水道事業

事 項	期 間	限 度 額
特定環境保全公共下水道事業 (湊汚水幹線(水管橋)設置工事委託料)	令和4年度	255,000千円
特定環境保全公共下水道事業 (阿万浄化センターストックマネジメント計画による修繕改築工事委託料)	令和4年度	256,000千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

1 公共下水道事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還期限	据置期間	償還の方法
				(年以内)	(年以内)	
公共下水道事業	627,600	証書借入または証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	567,000			20	3	
合計	1,194,600					

2 農業集落排水事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還期限	据置期間	償 還 の 方 法
				(年以内)	(年以内)	
農 業 集 落 排 水 事 業	29,300	証書借入または証券発行	年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資 本 費 平 準 化 債	10,000			20	3	
合 計	39,300					

### 3 漁業集落排水事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還期限	据置期間	償 還 の 方 法
				(年以内)	(年以内)	
漁業集落排水事業	64,900	証書借入または証券発行	年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	20,000			20	3	
合 計	84,900					

（一時借入金）

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）各項に計上の予定額に過不足が生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

1 公共下水道事業	職員給与費	96,543 千円
-----------	-------	-----------

(他会計からの補助金)

第10条 経営基盤安定化のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

1 公共下水道事業	1,238,400 千円
2 農業集落排水事業	80,100 千円
3 漁業集落排水事業	111,500 千円

令和3年2月24日 提出

南あわじ市長 守 本 憲 弘

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

公共下水道事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業収益			2,030,588		
	1. 営業収益		404,086		
		1. 下水道使用料	403,055		
		2. その他営業収益	1,031		
	2. 営業外収益			1,626,500	
		1. 他会計補助金	1,094,145		
		2. 国庫補助金	533		
		3. 長期前受金戻入	499,811		
		4. 雑収益	32,011		
	3. 特別利益			2	
		1. 固定資産売却益		1	
2. 過年度損益修正益			1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費用			2,066,112		
	1. 営業費用			1,683,332	
		1. 管渠費		18,208	
		2. マンホールポンプ費		39,427	
		3. 処理場費		351,451	
		4. 業務費		23,376	
		5. 総係費		38,705	
		6. 減価償却費		1,207,165	
		7. 資産減耗費		5,000	
	2. 営業外費用			377,779	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		377,506	
		2. 雑支出		273	
	3. 特別損失			3,001	
		1. 固定資産売却損		1	
		2. 過年度損益修正損		1,000	
		3. その他特別損失		2,000	
	4. 予備費			2,000	
1. 予備費			2,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			1,740,890	
	1. 企業債		1,194,600	
		1. 企業債	627,600	
		2. 資本費平準化債	567,000	
	2. 他会計補助金		144,255	
		1. 他会計補助金	144,255	
	3. 国庫補助金		378,804	
		1. 公共下水道事業費国庫補助金	378,804	
	4. 分担金及び負担金		23,230	
		1. 受益者分担金	1	
		2. 受益者負担金	23,228	
		3. 工事負担金	1	
	5. 固定資産売却代金		1	
1. 固定資産売却代金		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の支出			2,425,523	
	1. 建設改良費		1,025,725	
		1. 公共下水道事業費	615,017	
		2. 下水道施設改築事業費	128,708	
		3. 長寿命化対策事業費	130,000	
		4. 統廃合整備事業費	52,000	
		5. 汚水処理施設共同整備事業費	85,000	
		6. 下水道総合地震対策事業費	15,000	
	2. 固定資産購入費		3,975	
		1. 有形固定資産購入費	3,974	
		2. 無形固定資産購入費	1	
	3. 企業債償還金		1,393,823	
		1. 建設企業債元金償還金	1,384,175	
		2. 資本費平準化債元金償還金	9,648	
	4. 予備費		2,000	
1. 予備費		2,000		

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

農業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			103,437	
	1. 営業収益		18,641	
		1. 下水道使用料	18,640	
		2. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		84,794	
		1. 他会計補助金	51,316	
		2. 長期前受金戻入	31,271	
		3. 雑収益	2,207	
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			116,284	
	1. 営業費用		102,301	
		1. 管渠費	1,387	
		2. マンホールポンプ費	3,717	
		3. 処理場費	29,627	
		4. 業務費	1,047	
		5. 総係費	360	
		6. 減価償却費	65,163	
		7. 資産減耗費	1,000	
	2. 営業外費用		12,782	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	11,503	
		2. 雑支出	1,279	
	3. 特別損失		201	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正損	100	
		3. その他特別損失	100	
	4. 予備費		1,000	
	1. 予備費	1,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			90,736	
	1. 企業債		39,300	
		1. 企業債	29,300	
		2. 資本費平準化債	10,000	
	2. 他会計補助金		28,784	
		1. 他会計補助金	28,784	
	3. 県補助金		22,500	
		1. 農林水産業費補助金	22,500	
	4. 分担金及び負担金		151	
		1. 受益者分担金	150	
		2. 工事負担金	1	
	5. 固定資産売却代金		1	
1. 固定資産売却代金		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の支出			120,765	
	1. 建設改良費		51,828	
		1. 下水道施設改築事業費	6,828	
		2. 排水施設機能強化事業費	45,000	
	2. 企業債償還金		67,937	
		1. 建設企業債元金償還金	65,642	
		2. 資本費平準化債元金償還金	2,295	
	3. 予備費		1,000	
1. 予備費		1,000		

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

漁業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			177,185	
	1. 営業収益		18,532	
		1. 下水道使用料	18,531	
		2. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		158,651	
		1. 他会計補助金	111,377	
		2. 長期前受金戻入	41,058	
		3. 雑収益	6,216	
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
	2. 過年度損益修正益	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費用			180,512		
	1. 営業費用			152,768	
		1. 管渠費		1,382	
		2. マンホールポンプ費		4,888	
		3. 処理場費		43,298	
		4. 業務費		1,160	
		5. 総係費		38	
		6. 減価償却費		101,002	
		7. 資産減耗費		1,000	
	2. 営業外費用			26,543	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		23,768	
		2. 雑支出		2,775	
	3. 特別損失			201	
		1. 固定資産売却損		1	
		2. 過年度損益修正損		100	
		3. その他特別損失		100	
	4. 予備費			1,000	
		1. 予備費		1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			142,674	
	1. 企業債		84,900	
		1. 企業債	64,900	
	2. 資本費平準化債		20,000	
		2. 資本費平準化債		
	2. 他会計補助金		123	
		1. 他会計補助金	123	
	3. 県補助金		57,500	
		1. 農林水産業費補助金	57,500	
	4. 分担金及び負担金		150	
1. 受益者分担金		150		
5. 固定資産売却代金		1		
	1. 固定資産売却代金	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の支出			209,849	
	1. 建設改良費		122,480	
		1. 下水道施設改築事業費	7,480	
		2. 排水施設機能強化事業費	115,000	
	2. 企業債償還金		86,369	
		1. 建設企業債元金償還金	86,074	
		2. 資本費平準化債元金償還金	295	
	3. 予備費		1,000	
1. 予備費		1,000		

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

公共下水道事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	403,055	399,690	3,365	1. 下水道使用料	403,055	
2. その他営業収益	1,031	1,140	△ 109	1. 手数料	975	
				2. 材料売却収益	55	
				3. 雑収益	1	
計	404,086	400,830	3,256			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	1,094,145	1,166,825	△ 72,680	1. 一般会計補助金	1,094,145	
2. 国庫補助金	533	465	68	1. 公共下水道事業補助金	533	
3. 長期前受金戻入	499,811	559,695	△ 59,884	1. 受贈財産評価額	5,501	
				2. 国庫補助金	432,235	
				3. 受益者分担金等	12,676	
				4. 工事負担金	3,837	
				5. 他会計補助金	45,562	
4. 雑収益	32,011	35,011	△ 3,000	1. 消費税及び地方消費税還付金	32,000	
				2. 還付加算金	10	
				3. その他雑収益	1	
計	1,626,500	1,761,996	△ 135,496			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 管渠費	18,208	21,325	△ 3,117	17. 修繕費	10,868	設備修繕料 10,868
				19. 材料費	90	維持修繕用材料費 90
				24. 保険料	150	下水道賠償責任保険料 150
				25. 委託料	7,100	下水道台帳更新業務委託料 7,100
2. マンホールポンプ費	39,427	39,358	69	16. 動力費	25,104	電気使用料 25,104
				17. 修繕費	4,195	設備修繕料 4,195
				21. 通信運搬費	3,600	電信電話料 3,600
				24. 保険料	321	建物災害保険料 321
				26. 使用料	6,171	監視サービス使用料 6,171
27. 賃借料	36	土地借上料 36				
3. 処理場費	351,451	300,575	50,876	2. 給料	15,699	一般職給 職員4人 15,699
				3. 手当	6,295	扶養手当 498 住居手当 336 通勤手当 252 時間外勤務手当 600 期末手当 2,500 勤勉手当 1,809 児童手当 300

				4. 法定福利費	6,761	一般職共済組合費	4,295
						退職手当組合負担金	2,434
						互助会負担金	32
				8. 旅費	57	普通旅費	57
				11. 備消耗品費	210	消耗品費	170
						施設用備品購入費	40
				15. 光熱水費	2,439	水道使用料	2,439
				16. 動力費	61,694	電気使用料	61,680
						燃料費	14
				17. 修繕費	10,230	設備修繕料	10,230
				21. 通信運搬費	660	電信電話料	660
				23. 手数料	8,042	浄化槽法定検査手数料	114
						水質検査手数料	312
						汚泥採取手数料	7,209
						その他手数料	407
				24. 保険料	433	建物災害保険料	398
						下水道賠償責任保険料	35
				25. 委託料	234,883	汚泥処分委託料	53,826
						花木管理委託料	4,235
						設備保守点検委託料	1,980
						電気保安業務委託料	2,194
						処理場施設維持管理業務委託料	172,648
				26. 使用料	1,345	監視サービス使用料	1,320
						通行料及び駐車料	25
				35. 引当金繰入額	2,703	賞与引当金繰入額	2,703
4. 業務費	23,376	16,653	6,723	19. 材料費	55	控除メーター等購入費	55
				25. 委託料	23,321	下水道使用料徴収業務等委託料	16,787
						経営戦略策定支援業務委託料	6,534
5. 総係費	38,705	40,218	△ 1,513	2. 給料	16,157	一般職給 職員4人	16,157

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
				3. 手当	5,551	扶養手当 396 通勤手当 299 時間外勤務手当 600 期末手当 2,346 勤勉手当 1,670 児童手当 240
				4. 法定福利費	6,660	一般職共済組合費 4,483 地方公務員災害補償基金負担金 150 退職手当組合負担金 1,994 互助会負担金 33
				7. 報償費	4,376	一括納付報奨金 4,376
				8. 旅費	72	普通旅費 72
				11. 備消耗品費	463	消耗品費 463
				12. 燃料費	172	燃料費 172
				13. 食糧費	69	食糧費 69
				14. 印刷製本費	120	印刷製本費 120
				17. 修繕費	250	備品修繕料 50 公用車修繕料 200
				21. 通信運搬費	333	郵便料金及び切手等購入費 330 運送料 3
				23. 手数料	120	車検代行費 40 事務処理手数料 30 その他手数料 50
				24. 保険料	70	自動車損害保険料 70
				25. 委託料	264	電算システム保守管理委託料 264
				26. 使用料	62	通行料及び駐車料 62
				30. 負担金	145	日本下水道協会負担金 145
				31. 補助金及び交付金	1,066	早期接続奨励金 1,066

				32. 研修費	212	研修負担金	212
				34. 公課費	20	自動車重量税	20
				35. 引当金繰入額	2,523	賞与引当金繰入額	2,523
6. 減価償却費	1,207,165	1,346,507	△ 139,342	1. 有形固定資産減価償却費	1,206,712		
				2. 無形固定資産減価償却費	453		
7. 資産減耗費	5,000	5,000	0	1. 固定資産除却費	5,000		
計	1,683,332	1,769,636	△ 86,304				

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 2. 営業外費用 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	377,506	396,387	△ 18,881	1. 企業債利息	377,406	
				2. 一時借入金利息	100	
2. 雑支出	273	1,832	△ 1,559	1. 消費税及び地方消費税	273	
計	377,779	398,219	△ 20,440			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 3. 特別損失 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	1. 過年度損益修正損	1,000	
3. その他特別損失	2,000	2,000	0	1. その他特別損失	2,000	
計	3,001	3,001	0			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 4. 予備費 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	
計	2,000	2,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	627,600	681,700	△ 54,100	1. 企業債	627,600	
2. 資本費平準化債	567,000	430,000	137,000	1. 資本費平準化債	567,000	
計	1,194,600	1,111,700	82,900			

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 他会計補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	144,255	101,675	42,580	1. 一般会計補助金	144,255	
計	144,255	101,675	42,580			

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 国庫補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 公共下水道事業費国庫補助金	378,804	520,713	△ 141,909	1. 公共下水道事業補助金	237,804	
				2. 公共下水道長寿命化対策事業補助金	65,000	
				3. 公共下水道統廃合整備事業補助金	26,000	
				4. 汚水処理施設共同整備事業補助金	42,500	
				5. 下水道総合地震対策事業補助金	7,500	
計	378,804	520,713	△ 141,909			

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 分担金及び負担金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	1	1	0	1. 受益者分担金	1	
2. 受益者負担金	23,228	12,914	10,314	1. 受益者負担金	23,228	
3. 工事負担金	1	17,000	△ 16,999	1. 工事負担金	1	
計	23,230	29,915	△ 6,685			

(款) 1. 資本的收入

(項) 5. 固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

支 出

(款) 1. 資本的支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考		
1. 公共下水道事業費	615,017	814,540	△ 199,523	2. 給料	16,671	一般職給 職員4人 16,671		
				3. 手当	7,432	扶養手当	360	
						住居手当	636	
						通勤手当	413	
						時間外勤務手当	450	
						管理職手当	660	
						期末手当	2,631	
						勤勉手当	1,922	
						児童手当	360	
				4. 法定福利費	7,234	一般職共済組合費	4,616	
						退職手当組合負担金	2,584	
						互助会負担金	34	
				8. 旅費	250	普通旅費 250		
				11. 備消耗品費	540	消耗品費 540		
12. 燃料費	360	燃料費 360						
14. 印刷製本費	720	印刷製本費 720						
17. 修繕費	200	公用車修繕料 200						
21. 通信運搬費	20	郵便料金及び切手等購入費 20						
23. 手数料	30	その他手数料 30						
24. 保険料	50	自動車損害保険料 50						

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
				25. 委託料	97,277	調査設計委託料 4,000 施工監理委託料 24,777 基本設計策定業務委託料 2,500 工事委託料 66,000
				26. 使用料	657	通行料及び駐車料 30 ソフトウェア使用料 627
				27. 賃借料	406	電算関連借上料 406
				28. 工事請負費	329,755	管渠布設工事費 329,755
				32. 研修費	494	研修負担金 494
				33. 補償費	150,064	水道移設補償費 150,064
				35. 引当金繰入額	2,857	賞与引当金繰入額 2,857
2. 下水道施設改築事業費	128,708	100,398	28,310	25. 委託料	6,000	調査設計委託料 6,000
				28. 工事請負費	122,708	管路改築工事費 16,918 処理場改築工事費 105,790
3. 長寿命化対策事業費	130,000	84,900	45,100	25. 委託料	80,000	工事委託料 80,000
				28. 工事請負費	50,000	処理場改築工事費 50,000
4. 統廃合整備事業費	52,000	158,634	△ 106,634	25. 委託料	3,120	施工監理委託料 3,120
				28. 工事請負費	46,800	管路改築工事費 46,800
				33. 補償費	2,080	水道移設補償費 2,080
5. 汚水処理施設共同整備事業費	85,000	62,000	23,000	28. 工事請負費	85,000	管路改築工事費 75,000 処理場改築工事費 10,000
6. 下水道総合地震対策事業費	15,000	0	15,000	25. 委託料	15,000	基本設計策定業務委託料 15,000
計	1,025,725	1,220,472	△ 194,747			

(款) 1. 資本的支出 (項) 2. 固定資産購入費 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 有形固定資産購入費	3,974	12,207	△ 8,233	1. 工具・器具及び備品	3,974	
2. 無形固定資産購入費	1	1	0	1. その他無形固定資産	1	
計	3,975	12,208	△ 8,233			

(款) 1. 資本的支出 (項) 3. 企業債償還金 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 建設企業債元金償還金	1,384,175	1,315,650	68,525	1. 建設企業債元金償還金	1,384,175	
2. 資本費平準化債元金償還金	9,648	0	9,648	1. 資本費平準化債元金償還金	9,648	
計	1,393,823	1,315,650	78,173			

(款) 1. 資本的支出 (項) 4. 予備費 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	
計	2,000	2,000	0			

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

農業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	18,640	18,618	22	1. 下水道使用料	18,640	
2. その他営業収益	1	1	0	1. 雑収益	1	
計	18,641	18,619	22			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	51,316	52,470	△ 1,154	1. 一般会計補助金	51,316	
2. 長期前受金戻入	31,271	30,575	696	1. 受贈財産評価額	30	
				2. 国県補助金	15,887	
				3. 受益者分担金等	142	
				4. 他会計補助金	15,212	
3. 雑収益	2,207	2,016	191	1. 消費税及び地方消費税還付金	2,206	
				2. その他雑収益	1	
計	84,794	85,061	△ 267			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

## 支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 管渠費	1,387	672	715	17. 修繕費	1,375	設備修繕料 1,375
				24. 保険料	12	下水道賠償責任保険料 12
2. マンホールポンプ費	3,717	3,542	175	16. 動力費	1,536	電気使用料 1,536
				17. 修繕費	1,470	設備修繕料 1,470
				24. 保険料	24	建物災害保険料 24
				26. 使用料	687	監視サービス使用料 687
3. 処理場費	29,627	25,402	4,225	8. 旅費	17	普通旅費 17
				11. 備消耗品費	20	消耗品費 20
				15. 光熱水費	60	水道使用料 60
				16. 動力費	5,571	電気使用料 5,568
						燃料費 3
				17. 修繕費	4,478	設備修繕料 4,478
				23. 手数料	6,024	浄化槽法定検査手数料 44
						水質検査手数料 119
						汚泥抜取手数料 5,778
						その他手数料 83
24. 保険料	39	建物災害保険料 37				
		下水道賠償責任保険料 2				
25. 委託料	13,154	設備保守点検委託料 330				
		電気保安業務委託料 155				
		処理場施設管理委託料 457				
		処理場施設維持管理業務委託料 12,212				
26. 使用料	264	監視サービス使用料 264				
4. 業務費	1,047	1,053	△ 6	25. 委託料	1,047	下水道使用料徴収業務等委託料 1,047

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
5. 総係費	360	145	215	7. 報償費	30	一括納付報奨金 30
				30. 負担金	330	土地改良連合会特別賦課金 300 地域環境資源センター等負担金 30
6. 減価償却費	65,163	65,671	△ 508	1. 有形固定資産減価償却費	65,163	
7. 資産減耗費	1,000	1,000	0	1. 固定資産除却費	1,000	
計	102,301	97,485	4,816			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	11,503	13,352	△ 1,849	1. 企業債利息	11,503	
2. 雑支出	1,279	980	299	1. 消費税及び地方消費税	1,279	
計	12,782	14,332	△ 1,550			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	100	100	0	1. 過年度損益修正損	100	
3. その他特別損失	100	100	0	1. その他特別損失	100	
計	201	201	0			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 4. 予備費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入

(項) 1. 企業債

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	29,300	28,800	500	1. 企業債	29,300	
2. 資本費平準化債	10,000	70,000	△ 60,000	1. 資本費平準化債	10,000	
計	39,300	98,800	△ 59,500			

(款) 1. 資本的収入

(項) 2. 他会計補助金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	28,784	28,230	554	1. 一般会計補助金	28,784	
計	28,784	28,230	554			

(款) 1. 資本的収入

(項) 3. 県補助金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 農林水産業費補助金	22,500	25,000	△ 2,500	1. 農業集落排水機能強化事業補助金	22,500	
計	22,500	25,000	△ 2,500			

(款) 1. 資本的収入

(項) 4. 分担金及び負担金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	150	150	0	1. 受益者分担金	150	
2. 工事負担金	1	1	0	1. 工事負担金	1	
計	151	151	0			

(款) 1. 資本的収入

(項) 5. 固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

支 出

(款) 1. 資本の支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 下水道施設改築事業費	6,828	3,828	3,000	28. 工事請負費	6,828	管路改築工事費 660 処理場改築工事費 6,168
2. 排水施設機能強化事業費	45,000	50,000	△ 5,000	25. 委託料	5,000	施工監理委託料 5,000
				28. 工事請負費	40,000	処理場改築工事費 40,000
計	51,828	53,828	△ 2,000			

(款) 1. 資本の支出

(項) 2. 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 建設企業債元金償還金	65,642	131,923	△ 66,281	1. 建設企業債元金償還金	65,642	
2. 資本費平準化債元金償還金	2,295	0	2,295	1. 資本費平準化債元金償還金	2,295	
計	67,937	131,923	△ 63,986			

(款) 1. 資本の支出

(項) 3. 予備費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

令和3年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

漁業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	18,531	18,993	△ 462	1. 下水道使用料	18,531	
2. その他営業収益	1	1	0	1. 雑収益	1	
計	18,532	18,994	△ 462			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	111,377	110,682	695	1. 一般会計補助金	111,377	
2. 長期前受金戻入	41,058	41,877	△ 819	1. 受贈財産評価額	36	
				2. 国県補助金	39,976	
				3. 受益者分担金等	600	
				4. 工事負担金	5	
				5. 他会計補助金	441	
3. 雑収益	6,216	3,541	2,675	1. 消費税及び地方消費税還付金	6,215	
				2. その他雑収益	1	
計	158,651	156,100	2,551			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 管渠費	1,382	1,052	330	17. 修繕費	1,375	設備修繕料 1,375
				24. 保険料	7	下水道賠償責任保険料 7
2. マンホールポンプ費	4,888	4,087	801	16. 動力費	1,920	電気使用料 1,920
				17. 修繕費	1,940	設備修繕料 1,940
				21. 通信運搬費	552	電信電話料 552
				24. 保険料	35	建物災害保険料 35
				26. 使用料	436	監視サービス使用料 436
				27. 賃借料	5	土地借上料 2 電柱共架料 3
3. 処理場費	43,298	42,525	773	8. 旅費	24	普通旅費 24
				11. 備消耗品費	40	消耗品費 40
				15. 光熱水費	144	水道使用料 144
				16. 動力費	11,628	電気使用料 11,628
				17. 修繕費	1,894	設備修繕料 1,894
				23. 手数料	4,201	浄化槽法定検査手数料 100
						水質検査手数料 515
						汚泥採取手数料 3,487
						その他手数料 99
				24. 保険料	67	建物災害保険料 64
						下水道賠償責任保険料 3
25. 委託料	24,628	設備保守点検委託料 330				
		電気保安業務委託料 323				
		処理場施設管理委託料 1,258				
		処理場施設維持管理業務委託料 22,717				
26. 使用料	660	監視サービス使用料 660				
27. 賃借料	12	船借上料 12				

4. 業務費	1,160	1,198	△ 38	25. 委託料	1,160	下水道使用料徴収業務等委託料	1,160
5. 総係費	38	38	0	7. 報償費	30	一括納付報奨金	30
				8. 旅費	8	普通旅費	8
6. 減価償却費	101,002	101,555	△ 553	1. 有形固定資産減価償却費	101,002		
7. 資産減耗費	1,000	1,000	0	1. 固定資産除却費	1,000		
計	152,768	151,455	1,313				

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	23,768	25,674	△ 1,906	1. 企業債利息	23,768	
2. 雑支出	2,775	2,667	108	1. 消費税及び地方消費税	2,775	
計	26,543	28,341	△ 1,798			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	100	100	0	1. 過年度損益修正損	100	
3. その他特別損失	100	100	0	1. その他特別損失	100	
計	201	201	0			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 4. 予備費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	64,900	36,600	28,300	1. 企業債	64,900	
2. 資本費平準化債	20,000	20,000	0	1. 資本費平準化債	20,000	
計	84,900	56,600	28,300			

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 他会計補助金 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	123	118	5	1. 一般会計補助金	123	
計	123	118	5			

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 県補助金 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 農林水産業費補助金	57,500	13,500	44,000	1. 漁業集落排水機能強化事業補助金	57,500	
計	57,500	13,500	44,000			

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 分担金及び負担金 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	150	150	0	1. 受益者分担金	150	
計	150	150	0			

(款) 1. 資本的収入 (項) 5. 固定資産売却代金 (単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

## 支 出

(款) 1. 資本の支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 下水道施設改築事業費	7,480	8,690	△ 1,210	28. 工事請負費	7,480	管路改築工事費 2,420 処理場改築工事費 5,060
2. 排水施設機能強化事業費	115,000	27,000	88,000	25. 委託料	5,000	施工監理委託料 5,000
				28. 工事請負費	110,000	処理場改築工事費 110,000
汚水処理施設共同整備事業費	0	14,500	△ 14,500			廃 目
計	122,480	50,190	72,290			

(款) 1. 資本の支出

(項) 2. 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 建設企業債元金償還金	86,074	84,011	2,063	1. 建設企業債元金償還金	86,074	
2. 資本費平準化債元金償還金	295	0	295	1. 資本費平準化債元金償還金	295	
計	86,369	84,011	2,358			

(款) 1. 資本の支出

(項) 3. 予備費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

## 令和3年度南あわじ市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1 当期純利益	△ 65,486	△ 12,496	△ 5,624	△ 83,606
2 固定資産減価償却費	1,207,165	65,163	101,002	1,373,330
3 固定資産除却費（未償却残高）	5,000	1,000	1,000	7,000
4 長期前受金戻入額	△ 499,811	△ 31,271	△ 41,058	△ 572,140
5 引当金増減額	△ 899	0	0	△ 899
6 その他非資金項目	272	1,278	2,774	4,324
7 支払利息及び企業債取扱諸費	377,506	11,503	23,768	412,777
8 その他営業外費用	909	91	91	1,091
9 一般会計からの補助金（収益的分）	△ 1,094,145	△ 51,316	△ 111,377	△ 1,256,838
10 その他営業外収益	△ 544	△ 1	△ 1	△ 546
11 営業及び営業外未収金の増減（増加△）	2,000	△ 946	△ 4,015	△ 2,961
12 営業及び営業外未払金の増減（減少△）	0	0	0	0
小計（純業務キャッシュ・フロー）	△ 68,033	△ 16,995	△ 33,440	△ 118,468
13 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 377,506	△ 11,503	△ 23,768	△ 412,777
14 その他営業外費用	△ 909	△ 91	△ 91	△ 1,091
15 一般会計からの補助金（収益的分）	1,094,145	51,316	111,377	1,256,838
16 その他営業外収益	544	1	1	546
17 特定収入に係る調整額	△ 36,511	△ 4,242	△ 8,018	△ 48,771
業務活動によるキャッシュ・フロー	611,730	18,486	46,061	676,277
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1 固定資産の取得による支出	△ 954,814	△ 48,025	△ 112,254	△ 1,115,093
2 資産取得に係る補助金、負担金等収入	402,034	22,651	57,650	482,335
3 投資活動に伴う未収金の増減（増加△）	17,200	2,500	△ 43,980	△ 24,280
4 投資活動に伴う未払金の増減（減少△）	△ 31,000	△ 5,000	60,300	24,300
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 566,580	△ 27,874	△ 38,284	△ 632,738
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1 企業債の発行	1,194,600	39,300	84,900	1,318,800
2 企業債の償還	△ 1,393,823	△ 67,937	△ 86,369	△ 1,548,129
3 一般会計からの補助金収入（資本的分）	144,255	28,784	123	173,162
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,968	147	△ 1,346	△ 56,167
<b>IV 現金予算及び現金等価物増加減少額</b>	△ 9,818	△ 9,241	6,431	△ 12,628
<b>V 現金予算及び現金等価物期首残高</b>	235,779	77,782	55,450	369,011
<b>VI 現金予算及び現金等価物期末残高</b>	225,961	68,541	61,881	356,383

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		8		31,856	16,221	48,077	14,272	62,349
	資本勘定支弁職員		4		16,671	9,825	26,496	7,698	34,194
	合 計		12		48,527	26,046	74,573	21,970	96,543
前 年 度	損益勘定支弁職員		9		36,897	19,747	56,644	16,013	72,657
	資本勘定支弁職員		4		15,231	8,710	23,941	6,591	30,532
	合 計		13		52,128	28,457	80,585	22,604	103,189
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 5,041	△ 3,526	△ 8,567	△ 1,741	△ 10,308
	資本勘定支弁職員		0		1,440	1,115	2,555	1,107	3,662
	合 計		△ 1		△ 3,601	△ 2,411	△ 6,012	△ 634	△ 6,646

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	初任給	通 勤	特殊勤務	時間外	宿日直	管理職	管理職員	期 末	勤 勉	単身赴任	児 童
		手 当	手 当	手 当	調 整	手 当	手 当	勤 務	勤 務	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	1,254		972		964		1,650		660		11,405	8,241		900
	前年度	1,398		972		1,119		1,800		660		12,758	9,100		650
	比 較	△ 144		0		△ 155		△ 150		0		△ 1,353	△ 859		250

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 3,601	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	320		
		その他の増減分	△ 3,921	人事異動等による減額	
手当	△ 2,411	給与改定に伴う増減分	0		
		制度改正に伴う増減分	△ 211	勤勉手当支給率の改定	
		その他の増減分	△ 2,200	人事異動等による減額	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,418	
	平均給与月額(円)	372,920	
	平均年齢(歳)	44歳0ヶ月	
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,092	
	平均給与月額(円)	374,036	
	平均年齢(歳)	43歳9ヶ月	

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	150,600	152,700	150,600	152,700
大学卒	182,200		182,200	

(3) 級別職員数

区 分	級	一 般 行 政 職		技 能 労 務 職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	7 級				
	6 級	1	9.1		
	5 級		0.0		
	4 級	6	54.5		
	3 級	3	27.3		
	2 級	1	9.1		
	1 級				
	計	11	100.0		
令和2年1月1日現在	7 級				
	6 級	1	8.3		
	5 級	1	8.3		
	4 級	5	41.7		
	3 級	2	16.7		
	2 級	3	25.0		
	1 級				
	計	12	100.0		

(行政職級別の基準となる職務)

区 分	1 級の 職務	2 級の 職務	3 級の 職務	4 級の 職務	5 級の 職務	6 級の 職務	7 級の 職務
一 般 行 政 職	事 務 員	主 事	主 査	係 主 長 任	課 主 室 副 係 主 課 長 幹 長 長 長 任	副 部 長 課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	10	10	
	8 号 給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	83.3	83.3			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	11	11	
	8 号 給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	84.6	84.6			

## (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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2%~45%加算)	

## (7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額  
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

1 公共下水道事業

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
公 共 下 水 道 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 料	340,000			令和3年度 ～ 令和4年度	339,888			339,888
特定環境保全公共下水道事業 （湊汚水幹線（水管橋） 設置工事委託料）	255,000			令和4年度	255,000	122,500	119,750	12,750
特定環境保全公共下水道事業 （阿万浄化センターストックマネジ メントによる修繕改築工事委託料）	256,000			令和4年度	256,000	136,550	119,450	

2 農業集落排水事業

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
農 業 集 落 排 水 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 料	26,000			令和3年度 ～ 令和4年度	22,003			22,003

3 漁業集落排水事業

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
漁 業 集 落 排 水 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 料	56,000			令和3年度 ～ 令和4年度	44,842			44,842

令和3年度南あわじ市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資産の部	1. 固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地	3,145,636	73,488	168,259	3,387,383
	ロ 建物	2,667,122	227,525	549,477	3,444,124
	建物減価償却累計額	△ 1,408,644	△ 82,607	△ 205,905	△ 1,697,156
	ハ 構築物	40,683,628	1,678,284	1,871,300	44,233,212
	構築物減価償却累計額	△ 11,078,649	△ 548,723	△ 640,948	△ 12,268,320
	ニ 機械及び装置	10,434,073	630,846	1,369,674	12,434,593
	機械及び装置減価償却累計額	△ 6,987,389	△ 472,982	△ 1,118,537	△ 8,578,908
	ホ 車両運搬具	5,200			5,200
	車両運搬具減価償却累計額	△ 3,711			△ 3,711
	ヘ 工具器具及び備品	13,525			13,525
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 7,053			△ 7,053
	ト 建設仮勘定	189,701	40,909	104,546	335,156
	有形固定資産合計	37,653,439	1,546,740	2,097,866	41,298,045
	(2) 無形固定資産				
	イ その他無形固定資産	1,187			1,187
無形固定資産合計	1,187			1,187	
固定資産合計	37,654,626	1,546,740	2,097,866	41,299,232	
2. 流動資産					
(1) 現金預金	225,961	68,541	61,881	356,383	
(2) 未収金	71,800	26,106	65,115	163,021	
(3) 貯蔵品					
流動資産合計	297,761	94,647	126,996	519,404	
資産合計	37,952,387	1,641,387	2,224,862	41,818,636	

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
負債の部	3. 固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	20,390,811	481,587	1,125,565	21,997,963
	ロ その他の企業債	1,635,763	219,057	68,528	1,923,348
	固定負債合計	22,026,574	700,644	1,194,093	23,921,311
	4. 流動負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,441,427	68,153	89,297	1,598,877
	ロ その他の企業債	29,589	6,648	1,177	37,414
	(2) 未払金	207,000	48,000	72,000	327,000
	(3) 引当金				
	イ 賞与引当金	8,083			8,083
	(4) その他流動負債				
	流動負債合計	1,686,099	122,801	162,474	1,971,374
	5. 繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	183,887	1,705	1,816	187,408
	受贈財産評価額収益化累計額	△ 67,530	△ 155	△ 444	△ 68,129
	ロ 国県補助金	19,538,823	586,822	1,598,951	21,724,596
	国県補助金収益化累計額	△ 7,287,965	△ 262,289	△ 824,280	△ 8,374,534
	ハ 他会計補助金	1,951,202	782,741	23,521	2,757,464
他会計補助金収益化累計額	△ 737,284	△ 344,634	△ 5,470	△ 1,087,388	
ニ 受益者分担金等	549,840	3,612	20,723	574,175	
受益者分担金等収益化累計額	△ 115,028	△ 641	△ 11,406	△ 127,075	
ホ その他長期前受金	55,258	0	315	55,573	
その他長期前受金収益化累計額	△ 11,984	0	△ 44	△ 12,028	
繰延収益合計	14,059,219	767,161	803,682	15,630,062	
負債合計	37,771,892	1,590,606	2,160,249	41,522,747	

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資本の部	6. 資本金	1,596,890	83,238	365,653	2,045,781
	7. 剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額			57	57
	ロ 国県補助金			61,781	61,781
	ハ 他会計補助金				
	ニ 受益者分担金等				
	ホ その他資本剰余金				
	資本剰余金合計			61,838	61,838
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,416,395	△ 32,457	△ 362,878	△ 1,811,730
	ロ 建設改良積立金				
	利益剰余金合計	△ 1,416,395	△ 32,457	△ 362,878	△ 1,811,730
剰余金合計	△ 1,416,395	△ 32,457	△ 301,040	△ 1,749,892	
資本合計	180,495	50,781	64,613	295,889	
負債資本合計	37,952,387	1,641,387	2,224,862	41,818,636	

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法  
定額法による。

・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	15～50年
機械及び装置	10～15年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	4～10年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法  
定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が退職手当組合に支出する普通負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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18,887,068千円である。

### Ⅲ. セグメント情報

#### 1 報告セグメントの概要

南あわじ市下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業、及び漁業集落排水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、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、及び「漁業集落排水事業」の3つ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は以下のとおりである。

区 分	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
終末処理場数（箇所）	12	2	4	18
処理区域内人口（人）	35,364	2,009	1,410	38,783
下水管布設延長（km）	478	36	20	534

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和3年4月1日～令和4年3月31日）

（単位：千円）

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
営業収益	367,440	16,946	16,847	401,233
営業費用	1,646,729	99,059	148,175	1,893,963
営業損益	△ 1,279,289	△ 82,113	△ 131,328	△ 1,492,730
経常損益	△ 62,578	△ 12,306	△ 5,434	△ 80,318
セグメント資産	37,952,387	1,641,387	2,224,862	41,818,636
セグメント負債	37,771,892	1,590,606	2,160,249	41,522,747
その他の項目				
他会計補助金	1,238,400	80,100	111,500	1,430,000
減価償却費	1,207,165	65,163	101,002	1,373,330
特別利益	2	2	2	6
特別損失	2,910	192	192	3,294
固定資産増加額	949,815	47,024	111,253	1,108,092

令和2年度南あわじ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)

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	363,355	16,925	17,266	397,546
(2) その他営業収益	1,135	1	1	1,137
営業収益合計	364,490	16,926	17,267	398,683
2. 営業費用				
(1) 管渠費	19,400	612	957	20,969
(2) マンホールポンプ費	35,812	3,222	3,719	42,753
(3) 処理場費	269,458	23,100	38,674	331,232
(4) 業務費	15,139	957	1,089	17,185
(5) 総係費	32,733	145	37	32,915
(6) 減価償却費	1,344,455	65,671	101,555	1,511,681
(7) 資産減耗費	5,000	1,000	1,000	7,000
営業費用合計	1,721,997	94,707	147,031	1,963,735
営業利益（営業損失）	△ 1,357,507	△ 77,781	△ 129,764	△ 1,565,052
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	1,166,825	52,470	110,682	1,329,977
(2) 国県補助金	465			465
(3) 長期前受金戻入	559,695	30,575	41,877	632,147
(4) 雑収益	1	1	1	3
営業外収益合計	1,726,986	83,046	152,560	1,962,592
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	396,387	13,352	25,674	435,413
(2) 雑支出	1,682	980	2,667	5,329
営業外費用合計	398,069	14,332	28,341	440,742
経常利益（経常損失）	△ 28,590	△ 9,067	△ 5,545	△ 43,202

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	1	1	1	3
(2) 過年度損益修正益	1	1	1	3
特別利益合計	2	2	2	6
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	1	1	1	3
(2) 過年度損益修正損	910	91	91	1,092
(3) その他特別損失	2,000	100	100	2,200
特別損失合計	2,911	192	192	3,295
当年度純利益（純損失）	△ 31,499	△ 9,257	△ 5,735	△ 46,491
前年度繰越利益剰余金（繰越欠損金）	△ 1,319,410	△ 10,704	△ 351,519	△ 1,681,633
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,350,909	△ 19,961	△ 357,254	△ 1,728,124

令和2年度南あわじ市下水道事業予定貸借対照表  
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資産 の 部	1. 固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地	3,145,636	73,488	168,259	3,387,383
	ロ 建物	2,667,122	227,525	549,477	3,444,124
	建物減価償却累計額	△ 1,350,324	△ 77,709	△ 193,035	△ 1,621,068
	ハ 構築物	40,524,159	1,678,376	1,871,391	44,073,926
	構築物減価償却累計額	△ 10,216,724	△ 512,531	△ 597,830	△ 11,327,085
	ニ 機械及び装置	9,580,966	579,184	1,349,693	11,509,843
	機械及び装置減価償却累計額	△ 6,702,600	△ 448,909	△ 1,073,523	△ 8,225,032
	ホ 車両運搬具	5,200			5,200
	車両運搬具減価償却累計額	△ 3,533			△ 3,533
	ヘ 工具器具及び備品	9,912			9,912
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 5,553			△ 5,553
	ト 建設仮勘定	256,076	45,455	13,182	314,713
	有形固定資産合計	37,910,337	1,564,879	2,087,614	41,562,830
	(2) 無形固定資産				
	イ その他無形固定資産	1,639			1,639
	無形固定資産合計	1,639			1,639
固定資産合計	37,911,976	1,564,879	2,087,614	41,564,469	
2. 流動資産					
(1) 現金預金	235,779	77,782	55,450	369,011	
(2) 未収金	91,000	27,660	17,120	135,780	
(3) 貯蔵品					
流動資産合計	326,779	105,442	72,570	504,791	
資産合計	38,238,755	1,670,321	2,160,184	42,069,260	

科 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	21,204,638	520,440	1,149,962	22,875,040
ロ その他の企業債	1,098,352	215,705	49,705	1,363,762
固定負債合計	22,302,990	736,145	1,199,667	24,238,802
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,384,175	65,642	86,074	1,535,891
ロ その他の企業債	9,648	2,295	295	12,238
(2) 未払金	238,000	53,000	11,700	302,700
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	8,982			8,982
(4) その他流動負債				
流動負債合計	1,640,805	120,937	98,069	1,859,811
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	183,887	1,705	1,816	187,408
受贈財産評価額収益化累計額	△ 62,029	△ 125	△ 408	△ 62,562
ロ 国県補助金	19,190,038	566,367	1,546,678	21,303,083
国県補助金収益化累計額	△ 6,855,730	△ 246,402	△ 784,304	△ 7,886,436
ハ 他会計補助金	1,812,362	754,868	23,403	2,590,633
他会計補助金収益化累計額	△ 691,722	△ 329,422	△ 5,029	△ 1,026,173
ニ 受益者分担金等	527,414	3,470	20,585	551,469
受益者分担金等収益化累計額	△ 102,352	△ 499	△ 10,806	△ 113,657
ホ その他長期前受金	55,258	0	315	55,573
その他長期前受金収益化累計額	△ 8,147	0	△ 39	△ 8,186
繰延収益合計	14,048,979	749,962	792,211	15,591,152
負債合計	37,992,774	1,607,044	2,089,947	41,689,765

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資本の部	6. 資本金	1,596,890	83,238	365,653	2,045,781
	7. 剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額			57	57
	ロ 国県補助金			61,781	61,781
	ハ 他会計補助金				
	ニ 受益者分担金等				
	ホ その他資本剰余金				
	資本剰余金合計			61,838	61,838
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,350,909	△ 19,961	△ 357,254	△ 1,728,124
	ロ 建設改良積立金				
	利益剰余金合計	△ 1,350,909	△ 19,961	△ 357,254	△ 1,728,124
剰余金合計	△ 1,350,909	△ 19,961	△ 295,416	△ 1,666,286	
資本合計	245,981	63,277	70,237	379,495	
負債資本合計	38,238,755	1,670,321	2,160,184	42,069,260	

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

・減価償却の方法  
定額法による。

・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	15～50年
機械及び装置	10～15年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	4～10年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法  
定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が退職手当組合に支出する普通負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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19,056,542千円である。

### Ⅲ. セグメント情報

#### 1 報告セグメントの概要

南あわじ市下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業、及び漁業集落排水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、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、及び「漁業集落排水事業」の3つ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は以下のとおりである。

区 分	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
終末処理場数（箇所）	14	2	4	20
処理区域内人口（人）	35,092	2,032	1,446	38,570
下水管布設延長（km）	472	36	20	528

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和2年4月1日～令和3年3月31日）

（単位：千円）

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
営業収益	364,490	16,926	17,267	398,683
営業費用	1,721,997	94,707	147,031	1,963,735
営業損益	△ 1,357,507	△ 77,781	△ 129,764	△ 1,565,052
経常損益	△ 28,590	△ 9,067	△ 5,545	△ 43,202
セグメント資産	38,238,755	1,670,321	2,160,184	42,069,260
セグメント負債	37,992,774	1,607,044	2,089,947	41,689,765
その他の項目				
他会計補助金	1,268,500	80,700	110,800	1,460,000
減価償却費	1,344,455	65,671	101,555	1,511,681
特別利益	2	2	2	6
特別損失	2,911	192	192	3,295
固定資産増加額	941,721	47,933	44,626	1,034,280