

令和3年度 鳴門市企業会計予算及び附属書類

目 次

鳴門市水道事業会計予算及び附属書類	1
鳴門市モーターボート競走事業会計予算及び附属書類	43
鳴門市下水道事業会計予算及び附属書類	89

令和 3 年度

鳴門市水道事業会計予算及び附属書類

議案第9号

令和3年度鳴門市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度鳴門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	29,500 戸
(2)	年間総配水量	9,437,302 m ³
(3)	一日平均配水量	25,856 m ³
(4)	主要な建設改良事業の概要	
	配水施設	配水管布設替 4,008 m
	浄水施設	共同浄水場整備事業

(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		1,479,065 千円
第1項	営業収益		1,380,140 千円
第2項	営業外収益		98,825 千円
第3項	特別利益		100 千円
支		出	
第1款	水道事業費用		1,203,661 千円
第1項	営業費用		1,143,772 千円
第2項	営業外費用		57,239 千円
第3項	特別損失		650 千円
第4項	予備費		2,000 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702,953千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額258,459千円、過年度分損益勘定留保資金134,911千円、当年度分損益勘定留保資金309,583千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入		2,322,866	千円
第1項	負担金		619,600	千円
第2項	企業債		700,000	千円
第3項	固定資産売却代金		50	千円
第4項	補助金		548,816	千円
第5項	出資金		454,400	千円
		支	出	
第1款	資本的支出		3,025,819	千円
第1項	建設改良費		2,874,327	千円
第2項	企業債償還金		137,303	千円
第3項	返還金		12,189	千円
第4項	予備費		2,000	千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
鳴門市・北島町共同浄水場整備事業施工監理業務	令和4年度から 令和8年度まで	214,000千円
水道料金徴収等業務	令和4年度から 令和6年度まで	200,000千円
木津送水管更新事業	令和4年度から 令和7年度まで	1,500,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
水道施設整備事業	700,000	普通貸借又は 証券発行	5.0以内 (ただし、利率見直し方式で借り入 れる資金について、利率の見直しを 行った後においては、当該見直し後 の利率)	政府資金については、その融資条件により銀行その他の場合にはその債権者との協定等によるものとする。 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借り換えることができる。
計	700,000			

(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7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 | 180,833 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、70,000千円と定める。

令和3年2月17日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和3年度鳴門市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度（当初）予定額	比 較
1 水道事業収益			1,479,065	1,505,595	△ 26,530
	1 営業収益		1,380,140	1,408,894	△ 28,754
		1 給水収益	1,352,414	1,379,899	△ 27,485
		2 加 入 金	15,906	17,292	△ 1,386
		3 受託工事収益	2,800	2,800	-
		4 その他営業収益	9,020	8,903	117
	2 営業外収益		98,825	96,601	2,224
		1 受取利息及び配当金	1,490	1,760	△ 270
		2 長期前受金戻入	94,573	92,056	2,517
		3 雑 収 益	2,762	2,785	△ 23
	3 特別利益		100	100	-
		1 固定資産売却益	50	50	-
		2 過年度損益修正益	50	50	-

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 水道事業費用			1,203,661	1,222,642	△ 18,981
	1 営業費用		1,143,772	1,160,330	△ 16,558
		1 原水及び浄水費	225,566	227,176	△ 1,610
		2 配水及び給水費	299,710	309,164	△ 9,454
		3 受託工事費	2,800	2,800	-
		4 総 係 費	168,501	171,635	△ 3,134
		5 減 価 償 却 費	440,613	442,945	△ 2,332
		6 資 産 減 耗 費	6,000	6,000	-
		7 その他営業費用	582	610	△ 28
	2 営業外費用		57,239	59,662	△ 2,423
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	47,039	49,462	△ 2,423
		2 消費税及び地方消費税	10,000	10,000	-
		3 雑 支 出	200	200	-
	3 特別損失		650	650	-
		1 固定資産売却損	150	150	-
		2 過年度損益修正損	500	500	-
	4 予 備 費		2,000	2,000	-
1 予 備 費		2,000	2,000	-	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 資 本 的 収 入			2,322,866	494,440	1,828,426
	1 負 担 金		619,600	35,183	584,417
		1 負 担 金	619,600	35,183	584,417
	2 企 業 債		700,000	350,000	350,000
		1 企 業 債	700,000	350,000	350,000
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		50	50	-
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	50	50	-
	4 補 助 金		548,816	109,207	439,609
		1 国 庫 補 助 金	548,816	108,409	440,407
		△ 他 会 計 補 助 金	-	798	△ 798
	5 出 資 金		454,400	-	454,400
		1 他 会 計 出 資 金	454,400	-	454,400

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 資 本 的 支 出			3,025,819	847,766	2,178,053
	1 建 設 改 良 費		2,874,327	694,191	2,180,136
		1 配 水 施 設 費	927,284	680,853	246,431
		2 用 地 購 入 費	500	500	-
		3 機 械 器 具 費	6,985	7,882	△ 897
		4 メ ー タ ー 施 設 費	3,558	956	2,602
		5 浄 水 施 設 費	1,936,000	4,000	1,932,000
	2 企 業 債 償 還 金		137,303	138,149	△ 846
		1 企 業 債 償 還 金	137,303	138,149	△ 846
	3 返 還 金		12,189	13,426	△ 1,237
		1 国 庫 補 助 金 返 還 金	12,189	13,426	△ 1,237
	4 予 備 費		2,000	2,000	-
		1 予 備 費	2,000	2,000	-

令和２年度鳴門市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（前年度分）

（令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	200,337
減価償却費	442,945
退職給付引当金の増減額（△は減少）	7,957
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 310
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 50
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 907
長期前受金戻入額	△ 92,056
受取利息及び受取配当金	△ 1,760
支払利息	49,462
固定資産除却額	5,000
有形固定資産売却損益（△は益）	100
未収金の増減額（△は増加）	△ 123,424
未払金の増減額（△は減少）	8,855
預り金の増減額（△は減少）	5,172
前払金の増減額（△は増加）	74,500
小計	575,821
利息及び配当金の受取額	1,760
利息の支払額	△ 49,462
業務活動によるキャッシュ・フロー	528,119

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	△ 959,513
	有形固定資産の売却による収入	100
	国庫補助金等による収入	185,848
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,798
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 768,767</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	510,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 138,149
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>371,851</u>
	資金増加額（又は減少額）	131,203
	資金期首残高	1,745,106
	資金期末残高	<u><u>1,876,309</u></u>

令和3年度鳴門市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）

（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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	208,030
減価償却費	440,613
退職給付引当金の増減額（△は減少）	6,929
賞与引当金の増減額（△は減少）	54
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 4
貸倒引当金の増減額（△は減少）	67
長期前受金戻入額	△ 94,573
受取利息及び受取配当金	△ 1,490
支払利息	47,039
固定資産除却額	5,000
有形固定資産売却損益（△は益）	100
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,145,954
未払金の増減額（△は減少）	1,853,175
小計	<hr/> 1,318,986
利息及び配当金の受取額	1,490
利息の支払額	△ 47,039
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 1,273,437

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	△ 2,617,898
	有形固定資産の売却による収入	100
	国庫補助金等による収入	1,152,227
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,461,571</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	700,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 137,303
	他会計からの出資による収入	454,400
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,017,097</u>
	資金増加額（又は減少額）	828,963
	資金期首残高	<u>1,876,309</u>
	資金期末残高	<u><u>2,705,272</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

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 (千円)	計 (千円)		
	長 等	そ の 他							
本 年 度	-	15	(1) 22	5,654	77,934	58,463	142,051	29,060	171,111
前 年 度	-	15	(2) 20	3,734	76,516	56,456	136,706	29,286	165,992
比 較	-	-	(△1) 2	1,920	1,418	2,007	5,345	△ 226	5,119

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 当 手 (千円)	期 末 勤 勉 当 手 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	4,044	1,236	1,129	40	10,772	4,610	33,966	66	2,600	-
	前 年 度	3,462	1,296	1,009	40	10,320	4,585	33,140	66	2,538	-
	比 較	582	△ 60	120	-	452	25	826	-	62	-

2 給料及び手当の増減額の明細

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	1,418	1 昇給に伴う増加分	233		平均昇給率 1.23% (昇給数) (人数) 昇給職員数 { 3号給 1人 4号給 17人
		2 その他の増減分	1,185	その他(職員の異動等による)	職員数の異動状況 〔現に在職〕(その他) (計) する職員数 本年度 (1) (1) 19人 -人 19人 前年度 (2) (2) 18人 -人 18人 増 減 (△1) (△1) 1人 -人 1人
手 当	2,007	1 その他の増減分	2,007	扶 養 手 当 582 住 居 手 当 △60 通 勤 手 当 120 特 殊 勤 務 手 当 - 時 間 外 手 当 452 管 理 職 手 当 25 期 末 勤 勉 手 当 826 管 理 職 員 特 別 手 当 - 地 域 手 当 62 退 職 手 当 -	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	313,000
	平均給与月額 (円)	389,856
	平均年齢 (歳)	43.9
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	334,078
	平均給与月額 (円)	411,945
	平均年齢 (歳)	43.5

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

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	5.3
	2 級	(1)	(100.0)
		2	10.5
	3 級	4	21.1
	4 級	7	36.8
	5 級	2	10.5
	6 級	2	10.5
	7 級	1	5.3
計	(1) 19	(100.0) 100.0	
令和2年1月1日現在	1 級	1	5.6
	2 級	(2)	(100.0)
		1	5.6
	3 級	4	22.2
	4 級	8	44.4
	5 級	1	5.6
	6 級	2	11.1
	7 級	1	5.6
計	(2) 18	(100.0) 100.0	

(4) 級別の基準となる職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	1 定型的な業務を行う職務	1 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 係長、主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 副課長の職務（5級に掲げられた副課長を除く。） 2 かいの長の職務（5級に掲げられたかいの長を除く。） 3 主査、副場長の職務（5級に掲げられた主査、副場長を除く。） 4 困難な業務を分掌する係長、主任の職務	1 困難な業務を処理する副課長の職務 2 困難な業務を処理するかいの長の職務 3 困難な業務を処理する主査、副場長の職務	1 課長の職務 2 主幹の職務	1 次長の職務 2 次長（特定業務担当）の職務 3 参事の職務

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.05
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 3 年 1 月 1 日 現 在)	15.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	非常招集手当

(6) 期末手当・勤勉手当

注 () 内は再任用職員の支給率である。

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 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	
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	

(8) 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	
時間外勤務手当	同	
宿 日 直 手 当	同	
管 理 職 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
地 域 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

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	
水道料金徴収等業務	千円 200,000	令和元年度から 令和2年度まで	千円 131,732	令和3年度	千円 68,268	千円 水道事業収益 68,268
妙見山送水管整備事業	500,000	令和2年度	158,400	令和3年度	341,600	国庫補助金 98,600 企業債 243,000
浄水場施設運転管理業務	133,800	令和2年度	41,580	令和3年度から 令和4年度まで	92,220	水道事業収益 92,220
鳴門市・北島町共同浄水場整備事業	11,500,000	-	-	令和3年度から 令和8年度まで	11,500,000	工事負担金 3,400,000 国庫補助金 2,700,000 他会計出資金 2,700,000 企業債 2,700,000
鳴門市・北島町共同浄水場 整備事業施工監理業務	214,000	-	-	令和4年度から 令和8年度まで	214,000	工事負担金 63,400 国庫補助金 45,080 他会計出資金 52,400 企業債 53,120
水道料金徴収等業務	200,000	-	-	令和4年度から 令和6年度まで	200,000	水道事業収益 200,000
木津送水管更新事業	1,500,000	-	-	令和4年度から 令和7年度まで	1,500,000	国庫補助金 500,000 企業債 1,000,000

令和2年度鳴門市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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	1,054,454		
(2) 加入金	15,720		
(3) 受託工事収益	2,546		
(4) その他営業収益	<u>8,836</u>	1,081,556	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	209,979		
(2) 配水及び給水費	320,793		
(3) 受託工事費	2,627		
(4) 総係費	162,635		
(5) 減価償却費	442,945		
(6) 資産減耗費	6,000		
(7) その他営業費用	<u>610</u>	<u>1,145,589</u>	
営業損失			64,033
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,760		
(2) 長期前受金戻入	92,056		
(3) 雑収益	2,728		
(4) 補助金	<u>220,000</u>	316,544	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	49,462		
(2) 雑支出	<u>200</u>	49,662	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>264,882</u>
経常利益			200,849
6 特別利益			
(1) 固定資産売却益	50		
(2) 過年度損益修正益	<u>50</u>	100	
7 特別損失			
(1) 固定資産売却損	150		
(2) 過年度損益修正損	<u>462</u>	<u>612</u>	<u>△ 512</u>
当年度純利益			200,337
前年度繰越利益剰余金			<u>54,878</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>255,215</u></u>

令和3年度鳴門市水道事業予定損益計算書（当年度分）

（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	1,229,468		
	(2) 加入金	14,460		
	(3) 受託工事収益	2,546		
	(4) その他営業収益	<u>8,956</u>	1,255,430	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	208,822		
	(2) 配水及び給水費	278,279		
	(3) 受託工事費	2,627		
	(4) 総係費	159,504		
	(5) 減価償却費	440,613		
	(6) 資産減耗費	6,000		
	(7) その他営業費用	<u>582</u>	<u>1,096,427</u>	
	営業利益			159,003
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,490		
	(2) 長期前受金戻入	94,573		
	(3) 雑収益	<u>2,707</u>	98,770	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	47,039		
(2) 雑支出	<u>200</u>	47,239	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>49,531</u>
經常利益			208,534
6 特別利益			
(1) 固定資産売却益	50		
(2) 過年度損益修正益	<u>50</u>	100	
7 特別損失			
(1) 固定資産売却損	150		
(2) 過年度損益修正損	<u>454</u>	<u>604</u>	<u>△ 504</u>
当年度純利益			208,030
前年度繰越利益剰余金			<u>255,215</u>
当年度末処分利益剰余金			<u><u>463,245</u></u>

令和2年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和3年3月31日）

		資 産 の 部	(単位：千円)
1	固 定 資 産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土 地	661,385	
	ロ 建 物	682,407	
	ハ 減 価 償 却 累 計 額	△ 392,844	289,563
	ニ 構 築 物	20,427,669	
	ホ 減 価 償 却 累 計 額	△ 9,463,354	10,964,315
	ヘ 機 械 及 び 装 置	2,382,221	
	ト 減 価 償 却 累 計 額	△ 2,053,845	328,376
	チ 車 両 及 び 運 搬 具	16,881	
	リ 減 価 償 却 累 計 額	△ 15,392	1,489
	ニ 工 具 器 具 及 び 備 品	127,455	
	ト 減 価 償 却 累 計 額	△ 106,012	21,443
	ト 建 設 仮 勘 定	1,059,994	
	有 形 固 定 資 産 合 計		13,326,565
	(2) 無形固定資産		
	イ 水 利 権	23,084	
	ロ 地 役 権	29	
	ハ 電 話 加 入 権	327	
	無 形 固 定 資 産 合 計		23,440
	固 定 資 産 合 計		13,350,005

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,876,309	
(2) 未収金	266,978		
貸倒引当金	<u>△ 933</u>	266,045	
(3) 貯蔵品		40,102	
(4) その他流動資産		<u>37,500</u>	
流動資産合計			<u>2,219,956</u>
資産合計			<u><u>15,569,961</u></u>

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		3,828,332	
(2) 他会計借入金			
イ建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		200,000	
(3) 引当金			
イ退職給付引当金		<u>106,007</u>	
固定負債合計			4,134,339

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

137,304

(2) 未 払 金

337,913

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計

11,001

2,155

13,156

(4) 預 り 金

6,761

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

537,634

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 工 事 負 担 金

2,445,544

収 益 化 累 計 額

△ 1,622,231

823,313

ロ 受 贈 財 産 評 価 額

1,490,032

収 益 化 累 計 額

△ 470,587

1,019,445

ハ 国 庫 補 助 金

884,685

収 益 化 累 計 額

△ 161,546

723,139

ニ 県 補 助 金

22,245

収 益 化 累 計 額

△ 19,619

2,626

ホ 他 会 計 補 助 金

93,388

収 益 化 累 計 額

△ 14,123

79,265

ヘ 他 会 計 負 担 金

19,698

収 益 化 累 計 額

△ 1,482

18,216

繰 延 収 益 合 計

2,666,004

負 債 合 計

7,337,977

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	69,904	
ロ 出 資 金	1,144,561	
ハ 組 入 資 本 金	<u>5,375,542</u>	
資 本 金 合 計		6,590,007

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>61,101</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		61,101

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金	721,661	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	604,000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>255,215</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,580,876</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,641,977</u>
資 本 合 計		<u>8,231,984</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>15,569,961</u></u>

令和3年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和4年3月31日）

		資 産 の 部		（単位：千円）
1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		661,685	
	ロ 建 物	682,407		
	減価償却累計額	△ 404,796	277,611	
	ハ 構 築 物	20,422,669		
	減価償却累計額	△ 9,854,185	10,568,484	
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,382,221		
	減価償却累計額	△ 2,076,727	305,494	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,881		
	減価償却累計額	△ 15,639	1,242	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	127,455		
	減価償却累計額	△ 109,170	18,285	
	ト 建 設 仮 勘 定		3,677,392	
	有形固定資産合計		15,510,193	
	(2) 無形固定資産			
	イ 水 利 権		11,542	
	ロ 地 役 権		29	
	ハ 電 話 加 入 権		327	
	無形固定資産合計		11,898	
	固 定 資 産 合 計		15,522,091	

2 流動資産

(1) 現金・預金		2,705,272	
(2) 未収金	1,412,932		
貸倒引当金	<u>△ 1,000</u>	1,411,932	
(3) 貯蔵品		40,102	
(4) その他流動資産		<u>37,500</u>	
流動資産合計			<u>4,194,806</u>
資産合計			<u><u>19,716,897</u></u>

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		4,395,535	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		200,000	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>112,936</u>	
固定負債合計			4,708,471

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

132,798

(2) 未 払 金

2,191,088

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計

11,055

2,151

13,206

(4) 預 り 金

6,761

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

2,386,353

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 工 事 負 担 金

3,065,143

収 益 化 累 計 額

△ 1,664,533

1,400,610

ロ 受 贈 財 産 評 価 額

1,490,032

収 益 化 累 計 額

△ 500,173

989,859

ハ 国 庫 補 助 金

1,421,312

収 益 化 累 計 額

△ 181,045

1,240,267

ニ 県 補 助 金

22,245

収 益 化 累 計 額

△ 20,085

2,160

ホ 他 会 計 補 助 金

93,388

収 益 化 累 計 額

△ 16,392

76,996

ヘ 他 会 計 負 担 金

19,698

収 益 化 累 計 額

△ 1,932

17,766

繰 延 収 益 合 計

3,727,658

負 債 合 計

10,822,482

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	69,904	
ロ 出 資 金	1,598,961	
ハ 組 入 資 本 金	<u>5,375,543</u>	
資 本 金 合 計		7,044,408

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>61,101</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		61,101

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金	721,661	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	604,000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>463,245</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,788,906</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,850,007</u>
資 本 合 計		<u>8,894,415</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>19,716,897</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

(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

たな卸資産は事業用の材料で、重要性に乏しいため、低価法によらず移動平均法による原価法としている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

主な耐用年数

建物	20年 ～ 50年
構築物	10年 ～ 60年
機械及び装置	6年 ～ 20年
車両及び運搬具	3年 ～ 5年
工具器具及び備品	3年 ～ 20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

ハ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

未収水道料金の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち他会計が負担する部分を除く額を計上している。

なお、各会計の負担割合については、当該職員が各会計に所属した年数に応じて按分することとしている。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引
当事業年度末未経過リース料相当額 0円

3 その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

	令和2年度予定 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	令和3年度予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
退職給付引当金	1,872	2,771
賞与引当金	11,311	11,001
法定福利費引当金	2,205	2,155
貸倒引当金	1,407	433

令和3年度鳴門市水道事業会計予算明細書
 収益的収入及び支出
 収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 水道事業収益				1,479,065	
	1 営業収益			1,380,140	
		1 給水収益		1,352,414	
			1 水道料金	1,352,414	基本料金 130,752 従量料金 1,221,662
		2 加入金		15,906	
			1 加入金	15,906	加入金
		3 受託工事収益		2,800	
			1 受託工事収益	2,800	消火栓負担金
		4 その他営業収益		9,020	
			1 材料売却収益	704	材料売却収益
			2 手数料	1,836	公道接続工事検査手数料等
			3 雑収益	6,480	下水道使用料徴収業務受託料等
	2 営業外収益			98,825	
		1 受取利息及び配当金		1,490	
			1 受取利息	1,490	預金利息等

	2 長期前受金戻入		94,573		
		1 工事負担金	42,303	工事負担金収益化額	
		2 受贈財産評価額	29,586	受贈財産評価額収益化額	
		3 国庫補助金	19,499	国庫補助金収益化額	
		4 県補助金	466	県補助金収益化額	
		5 他会計補助金	2,269	他会計補助金収益化額	
		6 他会計負担金	450	他会計負担金収益化額	
	3 雑収益		2,762		
		1 不用品売却収益	50	不用品売却収益	
		2 その他雑収益	2,712	水道料金徴収等委託業者事務所使用料等	
	3 特別利益		100		
		1 固定資産売却益		50	
			1 固定資産売却益	50	固定資産売却益
		2 過年度損益修正		50	
1 過年度損益修正			50	過年度損益修正益	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		1,203,661	
				1,143,772	
				225,566	
			1 報 酬	3,787	会計年度任用職員2人
			2 給 料	17,634	職員給与費 一般職員4人
			3 手 当	10,550	職員手当
			4 賞与引当金繰入額	2,564	翌年度支給賞与引当
			5 法 定 福 利 費	6,614	市町村職員共済組合負担金等
			6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	504	翌年度支給法定福利費引当
			7 旅 費	113	管内旅費等
			8 備 消 品 費	1,680	水質試験用器具等
			9 燃 料 費	210	ガソリン, プロパンガス
			10 修 繕 費	19,301	浄水場機器等修繕
			11 通 信 運 搬 費	296	電話代等
12 手 数 料	1,428	汚泥成分分析, ろ過池洗浄作業等			
13 委 託 料	70,614	浄水場施設運転管理業務 41,580 排水水質測定装置保守点検業務 5,161 自家用電気工作物保安管理業務 2,123 沈殿池清掃及び全濃縮槽清掃 4,500 水道法に基づく水質検査業務 6,511 汚泥残土処理等 10,739			

		14 賃借料	335	浄水場帳票システム利用料, NHK受信料等	
		15 材料費	500	浄水場内設備補修用材料	
		16 負担金	8,604	早明浦ダム及び旧吉野川河口堰管理負担金	
		17 動力費	54,000	取水浄水及び送水等電力料	
		18 薬品費	26,832	ポリ塩化アルミニウム 低塩次亜塩素酸ナトリウム 水質試薬等	13,409 12,540 883
2	配水及び給水費		299,710		
		1 給料	23,938	職員給与費 一般職員5人 再任用職員1人	
		2 手当	12,700	職員手当	
		3 賞与引当金繰入額	3,324	翌年度支給賞与引当	
		4 法定福利費	7,662	市町村職員共済組合負担金等	
		5 法定福利費引当金繰入額	647	翌年度支給法定福利費引当	
		6 旅費	12	管内旅費	
		7 備用品費	1,520	修繕用消耗材料及び工具代	
		8 燃料費	438	ガソリン, 軽油等	
		9 印刷製本費	20	修繕伝票, 工事検査票等印刷代	
		10 光熱水費	576	各配水池電気代等	
		11 修繕費	80,500	公道漏水修繕 メーター修繕等	55,000 25,500
		12 通信運搬費	2,866	専用回線使用料等	
		13 手数料	476	緊急漏水調査等	

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			14 委 託 料	52,427	漏水調査業務 18,414 管理平面図作成業務 8,488 時間外修繕工事業務 7,823 浄水場及び配水池草刈剪定業務 8,565 配水池等維持管理業務等 9,137
			15 賃 借 料	270	送水ポンプ場用地借上等
			16 工 事 請 負 費	7,700	配水管布設工事等
			17 材 料 費	15,460	配水管補修用材料等
			18 負 担 金	9	電波利用料
			19 路 面 復 旧 費	10,860	配水管修理に伴う公道復旧
			20 動 力 費	67,800	各配水池ポンプ電力料
			21 補 償 金	1,000	漏水による補償
			22 メ ー タ ー 取 替 請 負 費	9,505	検定期間満了メーター取替
		3 受 託 工 事 費		2,800	
			1 修 繕 費	900	消火栓修繕
			2 工 事 請 負 費	1,000	消火栓新設工事
			3 材 料 費	900	消火栓修繕材料費
		4 総 係 費		168,501	
			1 報 酬	1,867	会計年度任用職員1人 水道事業審議会委員13人分
			2 給 料	23,063	職員給与費 一般職員6人
			3 手 当	16,450	職員手当
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,323	翌年度支給賞与引当

5 退職給付費	9,700	退職給付引当	
6 法定福利費	8,273	市町村職員共済組合負担金等	
7 法定福利費引当金繰入額	642	翌年度支給法定福利費引当	
8 旅費	933	講習会等参加旅費, 管内旅費等	
9 被服費	174	職員作業服等	
10 交際費	50	交際費	
11 備用品費	1,283	一般事務用消耗品等	
12 燃料費	131	ガソリン, プロパンガス	
13 印刷製本費	2,070	納付書, 検針用紙等印刷代	
14 光熱水費	2,280	電気代等	
15 修繕費	1,220	公用車車検修繕, 庁舎等修繕	
16 通信運搬費	4,092	電話, 郵券等	
17 手数料	6,029	銀行口座振替手数料等	
18 保険料	999	市有物件災害共済保険料, 自賠責保険等	
19 委託料	80,385	水道料金徴収等業務 水道会館時間外宿日直業務 開閉栓業務 水道会館等清掃業務 システム保守業務等	66,415 4,058 5,854 2,402 1,656
20 賃借料	84	NHK受信料等	
21 負担金	624	日本水道協会費, 講習会参加費等	
22 公課費	3,329	浄水場所在地納付金等	
23 補償金	1,000	車両事故等賠償金等	
24 貸倒引当金繰入額	500	未収水道料金貸倒引当	

款	項	目	節	予 定 額	明 細
		5 減 価 償 却 費		440,613	
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	429,071	有形固定資産減価償却費
			2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	11,542	無形固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費		6,000	
			1 固 定 資 産 除 却 費	5,000	布設替配水管除却費等
			2 た な 卸 資 産 減 耗 費	1,000	たな卸資産減耗費
		7 そ の 他 営 業 費 用		582	
			1 材 料 売 却 原 価	582	材料売却原価
	2 営 業 外 費 用			57,239	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		47,039	
			1 企 業 債 利 息	46,899	企業債利息
			2 他 会 計 借 入 金 利 息	140	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		10,000	
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出		200	
			1 不 用 品 売 却 原 価	100	不用品売却原価
			2 そ の 他 雑 支 出	100	その他雑支出
	3 特 別 損 失			650	
		1 固 定 資 産 売 却 損		150	
			1 固 定 資 産 売 却 損	150	固定資産売却損

		2 過 年 度 損 益 修 正 損		500	
			1 過 年 度 損 益 修 正 損	500	水道料金更正処理分等
4 予 備 費				2,000	
		1 予 備 費		2,000	
			1 予 備 費	2,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資 本 的 収 入				2,322,866	
	1 負 担 金			619,600	
		1 負 担 金		619,600	
			1 工 事 負 担 金	615,600	共同浄水場整備事業北島町負担金 下水道関連配水管移設工事補償金等
			2 他 会 計 負 担 金	4,000	消火栓経費一般会計負担金
	2 企 業 債			700,000	
		1 企 業 債		700,000	
			1 企 業 債	700,000	新規企業債借入金
	3 固 定 資 産 代 金			50	
		1 固 定 資 産 代 金		50	
			1 固 定 資 産 代 金	50	固定資産売却代金
	4 補 助 金			548,816	
		1 国 庫 補 助 金		548,816	
			1 国 庫 補 助 金	548,816	生活基盤施設耐震化等交付金
	5 出 資 金			454,400	
		1 他 会 計 出 資 金		454,400	
			1 他 会 計 出 資 金	454,400	共同浄水場整備事業一般会計出資金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資本的支出				3,025,819	
		1 建設改良費		2,874,327	
			1 配水施設費	927,284	
			1 給 料	13,299	職員給与費 一般職員4人
			2 手 当	12,479	職員手当
			3 法 定 福 利 費	4,713	市町村職員共済組合負担金
			4 旅 費	12	管内旅費
			5 被 服 費	73	職員作業服等
			6 備 消 品 費	389	事務用消耗品
			7 燃 料 費	153	ガソリン代
			8 修 繕 費	300	公用車車検修繕
			9 手 数 料	600	登記手数料等
			10 委 託 料	78,048	水道会館エアコン更新工事設計業務 2,200 工事台帳管理システム保守業務 198 水道管路緊急改善事業施工管理業務 23,750 配水管移設等設計業務 51,000 工事積算システム保守業務等 900
			11 賃 借 料	1,158	工事積算システムリース料等
			12 負 担 金	7,000	下水道関連水道管移設工事設計業務
		13 補 償 金	500	支障物件移転補償	
		14 施 設 工 事 費	10,560	ボートレース計器室流量計及びテレメータ設置工事	

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			15 布 設 替 工 事 費	798,000	(国補) 重要給水施設配水管事業 180,000 水道管路緊急改善事業 450,000 (市単) 配水管布設替工事等 168,000
		2 用 地 購 入 費		500	
			1 用 地 購 入 費	500	用地購入費
		3 機 械 器 具 費		6,985	
			1 備 品	6,985	配水池機械器具等
		4 メーター施設費		3,558	
			1 メーター施設費	3,558	新設用メーター購入代
		5 浄水施設費		1,936,000	
			1 委 託 料	36,000	共同浄水場整備事業施工監理業務
			2 施 設 工 事 費	1,900,000	共同浄水場整備事業
	2 企業債償還金			137,303	
		1 企業債償還金		137,303	
			1 企業債償還金	137,303	企業債元金償還金
	3 返 還 金			12,189	
		1 国庫補助金返還		12,189	
			1 国庫補助金返還	12,189	国庫補助金返還金
	4 予 備 費			2,000	
		1 予 備 費		2,000	
			1 予 備 費	2,000	予備費

令和3年度

鳴門市モーターボート競走事業会計予算及び附属書類

議案第10号

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度鳴門市モーターボート競走事業会計の予算は、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) 開催日数		鳴 門 本 場	160 日
		ボートレースケットショップ 土佐	160 日
		小規模場外発売場	160 日
(2) 舟券売上金 勝舟投票券売上高1日平均	鳴 門 本 場	311,960千円×160日	49,913,649 千円
	ボートレースケットショップ 土佐	1,073千円×160日	171,714 千円
	小規模場外発売場	1,414千円×160日	226,197 千円
(3) 入場者数 入場者1日平均	鳴 門 本 場	720人 × 160日	115,200 人

(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	モーターボート競走事業収益	53,265,732 千円
第1項	営 業 収 益	53,182,416 千円
第2項	営 業 外 収 益	83,216 千円
第3項	特 別 利 益	100 千円

支		出
第1款	モーターボート競走事業費用	52,331,316 千円
第1項	営業費用	49,203,832 千円
第2項	繰出金	3,000,000 千円
第3項	営業外費用	6,697 千円
第4項	特別損失	20,787 千円
第5項	予備費	100,000 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不足する額1,528,653千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,511千円、過年度分損益勘定留保資金614,687千円、当年度分損益勘定留保資金385,313千円及び建設改良積立金495,142千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	資本的収入	50 千円
第1項	固定資産売却代金	50 千円

支		出
第1款	資本的支出	1,528,703 千円
第1項	建設改良費	528,703 千円
第2項	基金積立支出	1,000,000 千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
モーターボート競走事業運営関係事業	令和4年度から 令和6年度まで	488,000千円
モーターボート競走写真判定事業	令和4年度から 令和8年度まで	53,000千円

(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6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には、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	212,288 千円
(2) 交際費	615 千円

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、30,000千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第8条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種類	名称	数量	
1 取得する資産	土地	鳴門市撫養町大桑島字濤岩49番7	6,091	m ²

令和3年2月17日 提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度(当初) 予定額	比 較
1 モーターボート 競走事業収益			53,265,732	42,851,919	10,413,813
	1 営 業 収 益		53,182,416	42,792,027	10,390,389
		1 舟 券 売 上 金	50,311,560	39,768,450	10,543,110
		2 料 金 収 益	61,360	52,926	8,434
		3 受 託 収 益	965,917	693,184	272,733
		4 そ の 他 営 業 収 益	177,383	138,710	38,673
		5 場外発売受託事業収益	1,666,196	2,138,757	△472,561
	2 営 業 外 収 益		83,216	59,792	23,424
		1 売 店 使 用 料	2,296	2,296	-
		2 受取利息及び配当金	11,720	10,170	1,550
		3 長 期 前 受 金 戻 入	28,528	26,061	2,467
		4 雑 収 益	40,672	21,265	19,407
	3 特 別 利 益		100	100	-
		1 過年度損益修正益	100	100	-

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度(当初) 予定額	比 較	
1 モーターボート 競走事業費用			52,331,316	40,730,737	11,600,579	
	1 営 業 費 用			49,203,832	40,323,821	8,880,011
		1 開 催 費		44,676,947	36,618,492	8,058,455
		2 オ ー ナ ー 費		208,087	199,692	8,395
		3 管 理 費		2,928,988	2,060,857	868,131
		4 ボートレースチケット ショップ事業費用		30,875	32,875	△2,000
		5 小規模場外事業費用		22,891	27,208	△4,317
		6 場外発売受託事業費用		886,777	868,146	18,631
		7 減 価 償 却 費		439,267	511,551	△72,284
		8 資 産 減 耗 費		10,000	5,000	5,000
	2 繰 出 金			3,000,000	300,000	2,700,000
		1 繰 出 金		3,000,000	300,000	2,700,000
	3 営 業 外 費 用			6,697	6,051	646
		1 消費税及び地方消費税		5,000	5,000	-
		2 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費		697	951	△254
		3 雑 支 出		1,000	100	900
	4 特 別 損 失			20,787	100	20,687
		1 固定資産売却損		20,687	-	20,687
		2 過年度損益修正損		100	100	-
	5 予 備 費			100,000	100,000	-
1 予 備 費			100,000	100,000	-	
△ 寄 附 金			-	765	△765	
	△ 総務省関連団体分担金		-	765	△765	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 資 本 的 収 入			50	1,000,050	△1,000,000
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		50	50	-
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	50	50	-
	△ 基 金 取 崩 収 入		-	1,000,000	△1,000,000
		△ 基 金 取 崩 収 入	-	1,000,000	△1,000,000

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 資 本 的 支 出			1,528,703	1,626,565	△97,862
	1 建 設 改 良 費		528,703	626,565	△97,862
		1 改 良 費	140,677	166,617	△25,940
		2 備 品	73,748	139,187	△65,439
		3 公 有 財 産 購 入 費	125,000	125,000	-
		4 リ ー ス 債 務 支 払 額	189,278	195,761	△6,483
	2 基 金 積 立 支 出		1,000,000	-	1,000,000
		1 基 金 積 立 支 出	1,000,000	-	1,000,000
	△ 他 会 計 貸 付 金		-	1,000,000	△1,000,000
		△ 他 会 計 貸 付 金	-	1,000,000	△1,000,000

令和2年度鳴門市モーターボート競走事業予定キャッシュ・フロー計算書（前年度分）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	2,941,456
減価償却費	511,551
固定資産除却費	5,000
退職給付引当金の増減額（△は減少）	6,817
賞与引当金の増減額（△は減少）	131
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	25
長期前受金戻入額	△ 26,061
受取利息及び受取配当金	△ 10,170
支払利息	951
未収金の増減額（△は増加）	△ 38,949
未払金の増減額（△は減少）	248,429
前払金の増減額（△は増加）	113,900
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 17,672
小計	3,735,408
利息及び配当金の受取額	10,170
支払利息	△ 951
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,744,627
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,428,092
有形固定資産の売却による収入	53,554
一般会計への繰出による支出	△ 100,000
基金の取崩しによる収入	1,000,000
他会計への貸付による支出	△ 1,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,474,538

3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	△ 181,259
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 181,259</u>
資金増加額（又は減少額）	2,088,830
資金期首残高	<u>11,233,981</u>
資金期末残高	<u><u>13,322,811</u></u>

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）

（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	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	898,177
	減価償却費	439,267
	固定資産除却費	10,000
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	7,197
	賞与引当金の増減額（△は減少）	15
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 9
	長期前受金戻入額	△ 28,528
	受取利息及び受取配当金	△ 11,720
	支払利息	697
	有形固定資産売却損益（△は益）	20,687
	未収金の増減額（△は増加）	50,155
	未払金の増減額（△は減少）	△ 199,472
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 17,672
	小計	1,168,794
	利息及び配当金の受取額	11,720
	支払利息	△ 697
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,179,817
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	△ 319,931
	有形固定資産の売却による収入	46
	基金への積立	△ 1,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,319,885

3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	△ 175,257
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 175,257</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 315,325
資金期首残高	13,322,811
資金期末残高	<u><u>13,007,486</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

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 (千円)	計 (千円)		
	長 等	その他							
本 年 度	1	-	(1) 29	40,225	68,857	64,310	173,392	31,693	205,085
前 年 度	1	-	(1) 26	33,306	68,335	64,707	166,348	25,554	191,902
比 較	-	-	(-) 3	6,919	522	△397	7,044	6,139	13,183

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	2,730	1,830	573	20,800	3,946	29,419	65	-	2,054	2,893
	前 年 度	1,674	2,253	695	23,300	3,946	27,844	65	-	2,007	2,923
	比 較	1,056	△423	△122	△2,500	-	1,575	-	-	47	△30

2 給料及び手当の増減額の明細

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	522	1 昇給に伴う増加分	266		平均昇給率 1.79% (昇給数) (人数) 昇給職員数 { 3号給 1人 4号給 15人
		2 その他の増減分	256		職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (その他) (計) 本年度 (1) 16人 - 人 (1) 16人 前年度 (1) 16人 - 人 (1) 16人 増 減 (-) -人 - 人 (-) -人
手 当	△ 397	1 その他の増減分	△ 397	(千円) 扶 養 手 当 1,056 住 居 手 当 △423 通 勤 手 当 △122 時 間 外 手 当 △2,500 管 理 職 手 当 - 期 末 勤 勉 手 当 1,575 管 理 職 員 - 特 別 勤 務 手 当 - 退 職 手 当 - 地 域 手 当 47 特 殊 勤 務 手 当 △30	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	308,056
	平均給与月額 (円)	475,592
	平均年齢 (歳)	40.8
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	307,550
	平均給与月額 (円)	468,801
	平均年齢 (歳)	41.8

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

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	6.25
	2 級	(2) 2	(100.0) 12.5
	3 級	7	43.75
	4 級	2	12.5
	5 級	1	6.25
	6 級	2	12.5
	7 級	1	6.25
	計	(2) 16	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	1 級	2	12.5
	2 級	(1) 1	(100.0) 6.2
	3 級	8	50.0
	4 級	1	6.2
	5 級	-	-
	6 級	3	18.8
	7 級	1	6.2
	計	(1) 16	(100.0) 100.0

(4) 級別の基準となる職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	1 定型的な業務を行う職務	1 高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務	1 係長、主任の職務 2 特に高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務	1 副課長の職務（5級に掲げられた副課長を除く。） 2 かいの長の職務（5級に掲げられたかいの長を除く。） 3 主査、副場長の職務（5級に掲げられた主査、副場長を除く。） 4 困難な業務を分掌する係長、主任の職務	1 困難な業務を処理する副課長の職務 2 困難な業務を処理するかいの長の職務 3 困難な業務を処理する主査、副場長の職務	1 課長の職務 2 主幹の職務	1 次長の職務 2 次長（特定業務担当）の職務 3 参事の職務

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	4.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 3 年 1 月 1 日 現 在)	94.7
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	13,300
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	開催調整手当

(6) 期末手当・勤勉手当 注()内は再任用職員の支給率である。

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階 , 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.2	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

(7) 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	
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	

(8) 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	
時 間 外 勤 務 手 当	同	
管 理 職 手 当	同	
管理職員特別勤務手当	同	
地 域 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

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 モーターボート 競走事業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
新スタンド建設に伴う 機器整備事業	千円 1,212,000	平成 28 年度から 令和 2 年度まで	千円 1,014,521	令和 3 年度から 令和 6 年度まで	千円 197,479	千円 197,479
ボートレース鳴門小規模 場外発売場運営事業	1,996,000	平成 30 年度から 令和 2 年度まで	407,294	令和 3 年度から 令和 7 年度まで	1,588,706	1,588,706
モーターボート競走事業 運営関係事業	1,232,000	令和 元 年度から 令和 2 年度まで	727,381	令和 3 年度	504,619	504,619
モーターボート競走事業 開催関係事業	1,039,100	令和 2 年度	239,884	令和 3 年度から 令和 4 年度まで	799,216	799,216
指定席自動販売機 設置飲料提供事業	44,500	令和 2 年度	2,500	令和 3 年度	42,000	42,000
無料送迎バス運行 及び管理事業	156,000	令和 2 年度	-	令和 3 年度から 令和 4 年度まで	156,000	156,000
モーターボート競走事業 運営関係事業	488,000	-	-	令和 4 年度から 令和 6 年度まで	488,000	488,000
モーターボート競走 写真判定事業	53,000	-	-	令和 4 年度から 令和 8 年度まで	53,000	53,000

令和2年度鳴門市モーターボート競走事業予定損益計算書（前年度分）

（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) 舟券売上金	56,752,605		
(2) 料金収益	48,115		
(3) 受託収益	786,512		
(4) その他営業収益	137,669		
(5) 場外発売受託事業収益	1,215,384	58,940,285	
2 営業費用			
(1) 開催費	50,439,565		
(2) オナー費	183,833		
(3) 管理費	2,874,741		
(4) ボートレースチケット ショップ事業費用	25,906		
(5) 小規模場外事業費用	18,663		
(6) 場外発売受託事業費用	723,105		
(7) 減価償却費	511,551		
(8) 資産減耗費	112,840	54,890,204	
営業利益			4,050,081

3	営業外収益			
	(1) 売店使用料	2,088		
	(2) 受取利息及び配当金	10,170		
	(3) 長期前受金戻入	26,061		
	(4) 雑収益	19,837	58,156	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	733,987		
	(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	951	734,938	△ 676,782
	経常利益			3,373,299
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	91		
	(2) 固定資産売却益	68,931	69,022	69,022
6	繰出金			
	(1) 繰出金	300,000	300,000	
7	寄附金			
	(1) 総務省関連団体分担金	765	765	
8	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	100	100	
9	予備費			
	(1) 予備費	200,000	200,000	△ 500,865
	当年度純利益			2,941,456
	前年度繰越利益剰余金			1,271,263
	その他未処分利益剰余金変動額			1,555,798
	当年度未処分利益剰余金			5,768,517

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業予定損益計算書（当年度分）

（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) 舟券売上金	50,311,560		
(2) 料金収益	55,783		
(3) 受託収益	965,917		
(4) その他営業収益	176,351		
(5) 場外発売受託事業収益	1,666,196	53,175,807	
2 営業費用			
(1) 開催費	44,386,172		
(2) オナー費	191,497		
(3) 管理費	2,702,613		
(4) ボートレースチケット ショップ事業費用	28,244		
(5) 小規模場外事業費用	21,412		
(6) 場外発売受託事業費用	813,436		
(7) 減価償却費	439,267		
(8) 資産減耗費	10,000	48,592,641	
営業利益			4,583,166

3	営業外収益			
	(1) 売店使用料	2,088		
	(2) 受取利息及び配当金	11,720		
	(3) 長期前受金戻入	28,528		
	(4) 雑収益	38,698	81,034	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	644,630		
	(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	697	645,327	△ 564,293
	経常利益			4,018,873
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	91	91	91
6	繰出金			
	(1) 繰出金	3,000,000	3,000,000	
7	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	20,687		
	(2) 過年度損益修正損	100	20,787	
8	予備費			
	(1) 予備費	100,000	100,000	△ 3,120,787
	当年度純利益			898,177
	前年度繰越利益剰余金			5,768,517
	その他未処分利益剰余金変動額			495,142
	当年度未処分利益剰余金			7,161,836

令和2年度鳴門市モーターボート競走事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和3年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		3,657,209	
ロ その他有形固定資産	11,373,306		
その他有形固定資産 減価償却累計額	<u>△ 4,448,492</u>	<u>6,924,814</u>	
有形固定資産合計			10,582,023
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		262	
無形固定資産合計			<u>262</u>
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		880,000	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>3,200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>4,080,000</u>
固 定 資 産 合 計			<u>14,662,285</u>

2	流	動	資	産			
(1)	現	金	・	預	金	13,322,811	
(2)	未		収		金	150,786	
(3)	貯		蔵		品	22,205	
(4)	前		払		金	6,000	
						<hr/>	
			流	動	資	産	
			資	産	合	計	13,501,802
							<hr/>
							28,164,087
							<hr/> <hr/>

負 債 の 部

3	固	定	負	債							
(1)	引		当		金						
			イ	退	職	給					
					付	引					
						当	金	76,458			
(2)	リ		ー		ス	債	務				
			イ		リ		ー	ス	債	務	81,937
											<hr/>
											158,395

4	流	動	負	債							
(1)	未		払		金						
			イ	未		払					
						金	1,264,711				
			ロ	払	戻	未	払	金	85,129		
										<hr/>	1,349,840

(2) 引当金				
イ 賞与引当金		9,277		
ロ 法定福利費引当金		1,804	11,081	
(3) 預り金				
イ 預り金		51,839	51,839	
(4) リース債務				
イ リース債務		93,319	93,319	
(5) 仮受金				
イ 仮受金		16,364	16,364	
流動負債合計				1,522,443
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	577,243			
収益化累計額	△ 128,043	449,200		
ロ その他長期前受金	62,724			
収益化累計額	△ 43,825	18,899	468,099	
繰延収益合計				468,099
負債合計				2,148,937

資 本 の 部

6	資 本 金			
	(1) 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	34,753		
	ロ 組 入 資 本 金	12,383,126	12,417,879	
	資 本 金 合 計	<hr/>	<hr/>	12,417,879
7	剰 余 金			
	(1) 利 益 剰 余 金			
	イ 建 設 改 良 積 立 金	7,828,754		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,768,517		
	利 益 剰 余 金 合 計	<hr/>	13,597,271	
	剰 余 金 合 計			<hr/>
	資 本 合 計			26,015,150
	負 債 資 本 合 計			<hr/> <hr/>
				28,164,087

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		3,782,209	
ロ その他有形固定資産	11,542,955		
その他有形固定資産 減価償却累計額	<u>△ 4,887,759</u>	<u>6,655,196</u>	
有形固定資産合計			10,437,405
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		262	
無形固定資産合計			<u>262</u>
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		880,000	
ロ 長 期 貸 付 金		3,200,000	
ハ そ の 他 投 資		<u>1,000,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>5,080,000</u>
固 定 資 産 合 計			15,517,667

2	流	動	資	産		
(1)	現	金	・	預	金	13,007,486
(2)	未		収		金	100,631
(3)	貯		蔵		品	39,877
(4)	前		払		金	6,000
					流動資産合計	<u>13,153,994</u>
					資産合計	<u><u>28,671,661</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	引		当		金	
			イ	退	職	給
				付	引	当
						金
					固定負債合計	<u>83,655</u>
						83,655
4	流	動	負	債		
(1)	未		払		金	
			イ	未		払
					金	1,074,900
			ロ	払	戻	未
					払	金
						<u>75,468</u>
						1,150,368

(2) 引当金				
イ 賞与引当金		9,292		
ロ 法定福利費引当金		1,795	11,087	
		<hr/>		
(3) 預り金				
イ 預り金		51,839	51,839	
		<hr/>		
(4) 仮受金				
イ 仮受金		16,364	16,364	
		<hr/>	<hr/>	
流動負債合計				1,229,658

5 繰延収益

(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	582,693			
収益化累計額	<u>△ 151,157</u>	431,536		
ロ その他長期前受金	62,724			
収益化累計額	<u>△ 49,239</u>	13,485	445,021	
繰延収益合計			<hr/>	445,021
負債合計				<hr/> <hr/> 1,758,334

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
 ロ 組 入 資 本 金
 資 本 金 合 計

34,753

12,383,126

12,417,879

12,417,879

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 建 設 改 良 積 立 金
 ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
 利 益 剰 余 金 合 計
 剰 余 金 合 計
 資 本 合 計
 負 債 資 本 合 計

7,333,612

7,161,836

14,495,448

14,495,448

26,913,327

28,671,661

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

(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

たな卸資産はモーターボート競走において使用する部品や消耗品で、重要性に乏しいため、低価法によらず先入先出法による原価法としている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

主な耐用年数

建物	20年 ～ 50年
構築物	10年 ～ 60年
機械及び装置	6年 ～ 20年
車両及び運搬具	3年 ～ 5年
工具器具及び備品	3年 ～ 20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

ハ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上方法

イ 退職給付費引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち他会計が負担する部分を除く額を計上している。

なお、各会計の負担割合については、当該職員が各会計に所属した年数に応じて按分することとしている。

ロ 賞与及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2 その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

	令和2年度予定 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	令和3年度予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
退職給付引当金	3,347	-
賞与引当金	9,146	9,277
法定福利費引当金	1,779	1,804

令和3年度鳴門市モーターボート競走事業会計予算明細書
 収益的収入及び支出
 収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 モーターボート 競走事業収益				53,265,732	
	1 営業収益			53,182,416	
		1 舟券売上金		50,311,560	
			1 舟券売上金	50,311,560	1 舟券売上金 (本場) 49,913,649 2 舟券売上金 (ボートレースチケットショップ) 171,714 3 舟券売上金 (小規模場外) 226,197
		2 料金収益		61,360	
			1 入 場 料	11,520	入場料
			2 指 定 席 使 用 料	49,840	指定席使用料
		3 受託収益		965,917	
			1 受 託 料	965,917	松茂町ほか二町競艇事業組合からの事務受託料
		4 その他営業収益		177,383	
			1 端数切捨金	105,653	1 端数切捨金 (本場) 104,809 2 端数切捨金 (ボートレースチケットショップ) 316 3 端数切捨金 (小規模場外) 528
			2 時 効 収 益	60,372	1 時効金 (本場) 59,890 2 時効金 (ボートレースチケットショップ) 181 3 時効金 (小規模場外) 301
			3 雑 収 益	11,358	招待チケット精算金等
		5 場外発売受託 事業収益		1,666,196	
			1 受 託 料	1,666,196	1 事務受託料 (本場) 1,041,122 2 事務受託料 (ボートレースチケットショップ) 324,010 3 事務受託料 (小規模場外) 301,064

2 営業外収益			83,216	
	1 売店使用料		2,296	
		1 売店貸付料	2,296	売店貸付料
	2 受取利息及び配当金		11,720	
		1 受取利息及び配当金	11,720	定期預金利子等
	3 長期前受金戻入		28,528	
		1 受贈財産評価額	23,114	受贈財産長期前受金戻入
		2 その他長期前受金	5,414	全施協補助金等長期前受金戻入
	4 雑収益		40,672	
		1 不用品売却収益	40	モーター及びボート払下げ
2 その他雑収益		40,632	土地貸付料等	
3 特別利益			100	
	1 過年度損益修正益		100	
		1 過年度損益修正益	100	過年度損益修正益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 モーターホート 競走事業費用				52,331,316	
	1 営業費用			49,203,832	
		1 開催費		44,676,947	
			1 報 償 費	3,140	トークショー謝礼等
			2 旅 費	6,068	全施協主催会議・視察等旅費
			3 備 消 品 費	13,564	1 投票事務用品 343 2 番組庶務用品 165 3 警備関係用品 7,458 4 水上施設用品 2,315 5 宣伝関係用品 990 6 場内消耗品等 2,293
			4 燃 料 費	825	イベント等燃料
			5 印 刷 製 本 費	14,874	1 出走表 13,574 2 宣伝広告 880 3 リーフレット等 420
			6 光 熱 水 費	43,660	1 場内施設電気料金 39,960 2 場内施設等水道料金 1,900 3 場内施設下水道料金 1,800
			7 修 繕 費	7,696	1 水上施設修理 7,322 2 場内備品器具等修理 374

8 医 薬 材 料 費	660	救急医薬材料費	
9 通 信 運 搬 費	3,048	1 電話料金	2,800
		2 荷物運搬料	248
10 手 数 料	8,670	新聞折込手数料等	
11 保 険 料	555	ペアボート保険料等	
12 委 託 料	2,595,141	1 写真判定業務	9,900
		2 本場及び外向発売所投票運用業務	77,074
		3 警備業務	57,427
		4 場内サービス業務	43,428
		5 ゴミ収集運搬・ステーション美化管理業務	5,676
		6 清掃業務	65,580
		7 映像制作送出運営業務	53,328
		8 設備管理業務	18,876
		9 場内諸施設保守点検業務	15,752
		10 PG I ボートレースバトルチャンピオンメント 仮設設備設置等業務	9,350
		11 システム機器保守業務	9,175
		12 場外発売事務	2,083,505
		13 実況イベント等司会業務	2,938
		14 バス運行管理業務	80,499
		15 指定席自動販売機設置飲料提供業務	15,550
		16 おしぼり提供業務	112
		17 選手身体検査業務	20,196
		18 番組編成事務派遣委託	6,000
		19 企画宣伝事務派遣委託	3,960

款	項	目	節	予 定 額	明 細
					20 エア遊具移設・復旧業務 1,100
					21 ウェブサイト等予想情報提供業務 1,687
					22 複合機保守業務 168
					23 場外発売場開催告知等業務 7,700
					24 本場ギャラリースペース展示業務 660
					25 AI活用マーケティング調査業務 5,500
			13 賃 借 料	115,948	1 駐車場用地使用料 14,323
					2 タクシー借上料 682
					3 PG Iボートレースバトルチャンピオンメント 仮設投票所設置 29,964
					4 PG Iボートレースバトルチャンピオンメント 仮設設備等借上料 46,475
					5 イベント等設備借上料 14,370
					6 整備棟仮設倉庫等借上料 5,500
					7 パソコンリース料等 4,634
			14 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	1,965	看護師負担金
			15 選 手 費	1,259,867	1 選手賞金 1,258,586
					2 優勝カップ等 1,281
			16 広 告 宣 伝 費	476,933	1 テレビ放映料・ラジオ放送料 19,377
					2 ファンサービス用粗品 69,239
					3 雑誌広告料 11,198
					4 インターネット広告宣伝 62,326
					5 前夜版出走表プリントサービス 6,600
					6 キャッシュレス加入促進キャンペーン等 11,000

			7 電話投票会員等鳴門観戦ツアー	9,790
			8 徳島新聞等折込チラシ制作	3,960
			9 阿波踊り演舞場看板広告	1,650
			10 納涼花火大会宣伝広告	9,900
			11 PG Iホートレースバトルチャンピオンメント 広報負担金	22,500
			12 PG Iホートレースバトルチャンピオンメント JLCテレビ中継費用	40,000
			13 その他広告料	209,393
		17 新聞広告費	239,550	新聞広告料
		18 払戻金	37,733,671	1 払戻金(本場) 37,435,237 2 払戻金(ホートレースケットショップ) 3 払戻金(小規模場外) 128,786 169,648
		19 交付金	2,151,112	1 25条交付金 1,515,294 2 30条交付金 635,818
	2 オナー費		208,087	
		1 給料	7,330	職員給与費, 一般職員2人
		2 手当	5,663	職員手当
		3 法定福利費	2,777	市町村職員共済組合負担金
		4 旅費	960	整備士講習会等
		5 報償費	312	選手報償費
		6 備用品費	15,066	1 選手関係消耗品(ユニフォーム他) 10,730 2 整備用消耗品等 4,336
		7 燃料費	2,811	掃海艇救助艇等燃料
		8 光熱水費	11,112	1 整備棟電気料金 7,104 2 整備棟水道・下水道料金 4,008

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			9 修 繕 費	10,964	ボート・モーター修理
			10 通 信 運 搬 費	11	部品等送料
			11 手 数 料	2,364	ボート・モーター登録手数料等
			12 委 託 料	59,925	ボート・モーター整備業務
			13 材 料 費	489	ボート・救助艇補修用材料
			14 ボ ー ト 購 入 費	42,900	ボート購入費
			15 モ ー タ ー 購 入 費	45,403	モーター購入費
		3 管 理 費		2,928,988	
			1 報 酬	21,997	会計年度任用職員8人
			2 給 料	61,527	職員給与費, 特別職1人, 一般職員14人, 再任用1人
			3 手 当	51,355	職員手当
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	9,292	翌年度支給賞与引当
			5 退 職 給 付 費	7,197	退職手当引当金積立
			6 法 定 福 利 費	24,211	市町村職員共済組合負担金等
			7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,795	翌年度支給法定福利費引当
			8 厚 生 福 利 費	10	職員厚生福利費
			9 旅 費	7,082	他団体との協議旅費等
			10 交 際 費	615	競走執行委員長等交際費
			11 備 消 品 費	25,337	一般事務用消耗品等
			12 燃 料 費	1,524	公用車燃料等
			13 食 糧 費	5,898	視察来場者賄等
			14 印 刷 製 本 費	1,700	予算書・決算書等印刷代等

15 光 熱 水 費	1,692	1 ウズパーク電気料金 2 ウズパーク水道料金 3 ウズパーク下水道料金	1,560 72 60
16 修 繕 費	62,401	場内諸施設等修繕費	
17 通 信 運 搬 費	4,556	1 電話料金等 2 郵便料金	3,208 1,348
18 手 数 料	4,897	廃棄物処理手数料等	
19 保 険 料	2,342	全国市有物件保険料等	
20 委 託 料	61,362	1 競走場等警備業務 2 整備棟警備業務 3 競走場諸施設保守点検業務 4 風向風速調査業務 5 駐車場側溝等清掃業務 6 競走水面海底土砂移設業務 7 事務所内業務派遣委託 8 経理システム保守業務 9 経理事務アドバイザー業務 10 ウズパークウェブサイト等管理業務 11 ウズホールボルダリングコース変更業務 12 ウズホールリードクライミング管理委託 13 ウズホール運営管理業務 14 電気自動車充電スタンド`検査等委託 15 電気自動車充電スタンド`課金サービス業務 16 映像強化検討業務	5,169 502 17,332 550 3,850 440 10,871 3,042 198 550 2,200 4,290 4,950 220 106 3,300

款	項	目	節	予 定 額	明 細
					17 所有財産活用調査業務 3,000
					18 新型コロナウイルス感染症対策身体検査業務 792
			21 賃 借 料	9,989	1 場内装飾品等賃借 5,532 2 桑島公園用地賃借 4,457
			22 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	2,457,765	1 全国モーターボート競走施行者協議会等負担金 39,699 2 選手共済事業助成分担金 53,432 3 モーターボート競走保安協会負担金 6,942 4 日本モーターボート選手会徳島支部事業補助金 700 5 モーターボート競走事業活性化資金特別分担金 93,705 6 中央情報処理センターシステム利用料 1,129,776 7 電話投票分担金 1,074,870 8 選手特別共済事業助成分担金 57,565 9 諸会会費等 1,076
			23 公 課 費	714	公用車重量税等
			24 地 元 対 策 費	102,230	1 ボートレース鳴門周辺地域防災安全等事業補助金 630 2 周辺対策等 101,600
			25 補 償 金	500	ファン事故補償金
			26 雑 費	1,000	雑費
		ボートレース 4 チケットショップ 事 業 費 用		30,875	
			1 報 酬	920	会計年度任用職員3人
			2 法 定 福 利 費	146	会計年度任用職員社会保険料
			3 委 託 料	17,017	ボートレースチケットショップ土佐運營業務
			4 賃 借 料	11,924	施設借上料

		5 負担金補助金 及び交付	868	地元自治体協力金等	
	5 小規模場外 事業費用		22,891		
		1 報酬	841	会計年度任用職員2人	
		2 法定福利費	135	会計年度任用職員社会保険料	
		3 保険料	2	施設保険料	
		4 委託料	15,561	オラレ美馬運営業務	
		5 賃借料	697	施設借上料等	
		6 負担金補助金 及び交付	5,655	地元自治体協力金	
	6 場外発売受託 事業費用		886,777		
		1 報酬	16,467	(ボートレースチケットショップ) 1 会計年度任用職員3人 (小規模場外) 2 会計年度任用職員2人	9,832 6,635
		2 法定福利費	2,620	(ボートレースチケットショップ) 1 会計年度任用職員社会保険料 (小規模場外) 2 会計年度任用職員社会保険料	1,556 1,064
		3 備用品費	4,400	外向発売所指定席消耗品	
		4 光熱水費	24,288	1 外向発売所電気料金 2 外向発売所水道料金 3 外向発売所下水道料金	21,096 1,428 1,764
		5 通信運搬費	2,400	場間場外発売に係る電話回線料	
		6 保険料	8	(小規模場外) 施設保険料	8

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			7 委 託 料	668,397	1 場間場外発売投票運用業務 249,685 2 外向発売所警備業務 110,702 (ボートレースチケットショップ) 3 ボートレースチケットショップ土佐運営業務 181,944 (小規模場外) 4 オラレ美馬運営業務 126,066
			8 賃 借 料	98,501	1 外向発売所備品賃借 2,640 (ボートレースチケットショップ) 2 施設借上料 90,882 (小規模場外) 3 施設借上料等 4,979
			9 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	60,966	1 全国モーターボート競走施行者協議会特別分担金 7,070 (ボートレースチケットショップ) 2 地元自治体協力金等 9,271 (小規模場外) 3 地元自治体協力金 44,625
			10 広 告 宣 伝 費	8,730	JLC場間場外発売映像提供
		7 減 価 償 却 費		439,267	
		1 固 定 資 産 減 価 償 却 費		439,267	有形固定資産減価償却費
		8 資 産 減 耗 費		10,000	
		1 固 定 資 産 除 却 費		10,000	備品等除却
	2 繰 出 金			3,000,000	
		1 繰 出 金		3,000,000	
		1 繰 出 金		3,000,000	一般会計への繰出金

3 営業外費用			6,697	
	1 消費税及び地方消費税		5,000	
		1 消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税
	2 支払利息及び企業債取扱諸費		697	
		1 リース支払利息	697	映像、競技関連機器の導入に伴うリース利息
	3 雑支出		1,000	
	1 雑支出	1,000	雑支出	
4 特別損失			20,787	
	1 固定資産売却損		20,687	
		1 固定資産売却損	20,687	固定資産売却損
	2 過年度損益修正		100	
	1 過年度損益修正	100	過年度損益修正損	
5 予備費			100,000	
	1 予備費		100,000	
	1 予備費	100,000	予備費	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資本的収入				50	
	1 固定資産 売却代金			50	
		1 固定資産 売却代金		50	
			1 固定資産 売却代金	50	固定資産売却代金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資本的支出				1,528,703	
	1 建設改良費			528,703	
		1 改 良 費		140,677	
			1 手 数 料	1,177	土地購入に係る登記等手数料
			2 工 事 請 負 費	38,500	1 ウズパーク周辺整備工事 22,000 2 駐車場周辺整備工事 16,500
			3 委 託 料	101,000	1 監視カメラ及びモニター更新・増設業務 5,500 2 電源回路等増設業務 1,100 3 建設工事監理業務 11,000

				4 整備棟耐震改修事業基本設計業務	22,000
				5 下水道接続検討設計業務	4,400
				6 メインスタンド照明設置事業	33,000
				7 ウェブサイト改良業務	22,000
				8 両替機新硬貨対応業務	2,000
	2 備 品		73,748		
		1 備品器具購入費	73,748	1 投票関係設備機器	16,720
				2 競走水面設備備品	21,659
				3 その他場内設備備品等	35,369
	3 公有財産購入費		125,000		
		1 公有財産購入費	125,000	土地購入費	
	4 リース債務 支 払 額		189,278		
		1 リース債務支払額	189,278	1 競技関連機器整備事業	134,663
				2 映像機器整備事業	54,615
	2 基金積立支出		1,000,000		
		1 基金積立支出	1,000,000		
		1 基金積立支出	1,000,000	基金積立て	

令和3年度

鳴門市下水道事業会計予算及び附属書類

議案第 1 1 号

令和 3 年度鳴門市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 3 年度鳴門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)	接続戸数	1,300 戸
(2)	年間総排水量	487,000 m ³
(3)	一日平均排水量	1,334 m ³
(4)	主要な建設改良事業	312,510 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		793,095 千円
第 1 項	営業収益		445,724 千円
第 2 項	営業外収益		347,271 千円
第 3 項	特別利益		100 千円
支		出	
第 1 款	下水道事業費用		759,902 千円
第 1 項	営業費用		662,466 千円
第 2 項	営業外費用		96,336 千円
第 3 項	特別損失		100 千円
第 4 項	予備費		1,000 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241,087千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,786千円、過年度分損益勘定留保資金104,927千円、当年度分損益勘定留保資金109,374千円で補てんするものとする。)

		収		入	
第1款	資本的収入			489,152	千円
第1項	負担金			23,640	千円
第2項	出資金			44,612	千円
第3項	企業債			264,400	千円
第4項	補助金			156,500	千円
		支		出	
第1款	資本的支出			730,239	千円
第1項	建設改良費			462,294	千円
第2項	企業債償還金			267,945	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
下水道施設整備事業	千円 264,400	普通貸借又は証券発行	5.0以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により銀行その他の場合にはその債権者との協定等によるものとする。 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借り換えることができる。
計	264,400			

(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。

(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7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

71,012 千円

令和3年2月17日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和3年度鳴門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

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度（当初）予定額	比 較	
1 下水道事業収益			793,095	776,991	16,104	
	1 営業収益		445,724	460,706	△ 14,982	
		1 下水道使用料	102,255	95,057	7,198	
		2 他会計負担金	337,384	356,964	△ 19,580	
		3 その他営業収益	6,085	8,685	△ 2,600	
	2 営業外収益		347,271	316,185	31,086	
		1 他会計負担金	112,756	88,170	24,586	
		2 長期前受金戻入	224,505	223,000	1,505	
		3 雑 収 益	10	10	-	
		4 消費税及び地方消費税 還 付 金	10,000	5,000	5,000	
		△ 受取利息及び配当金	-	5	△ 5	
	3 特別利益			100	100	-
		1 過年度損益修正益		100	100	-

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度 (当初) 予定額	比 較
1 下水道事業費用			759,902	776,991	△ 17,089
	1 営業費用		662,466	667,193	△ 4,727
		1 汚水管理費	95,286	103,651	△ 8,365
		2 雨水管理費	37,630	37,841	△ 211
		3 業務費	12,200	17,200	△ 5,000
		4 総係費	41,452	42,635	△ 1,183
		5 減価償却費	470,498	465,366	5,132
		6 資産減耗費	5,400	500	4,900
	2 営業外費用		96,336	102,798	△ 6,462
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	96,236	102,698	△ 6,462
		2 雑支出	100	100	-
	3 特別損失		100	6,000	△ 5,900
		1 過年度損益修正損	100	6,000	△ 5,900
	4 予備費		1,000	1,000	-
		1 予備費	1,000	1,000	-

資 本 的 収 入 及 び 支 出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度（当初）予定額	比 較
1 資 本 的 収 入			489,152	455,035	34,117
	1 負 担 金		23,640	39,226	△ 15,586
		1 負 担 金	23,640	39,226	△ 15,586
	2 出 資 金		44,612	39,709	4,903
		1 他 会 計 出 資 金	44,612	39,709	4,903
	3 企 業 債		264,400	219,600	44,800
		1 企 業 債	264,400	219,600	44,800
	4 補 助 金		156,500	156,500	-
		1 国 庫 補 助 金	156,500	156,500	-

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	前年度（当初）予定額	比 較
1 資 本 的 支 出			730,239	689,068	41,171
	1 建 設 改 良 費		462,294	441,699	20,595
		1 汚 水 建 設 改 良 費	361,954	341,368	20,586
		2 雨 水 建 設 改 良 費	100,340	100,331	9
	2 企 業 債 償 還 金		267,945	247,369	20,576
		1 企 業 債 償 還 金	267,945	247,369	20,576

令和２年度鳴門市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（前年度分）

（令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	714
減価償却費	465,366
退職給付引当金の増減額（△は減少）	2,251
賞与引当金の増減額（△は減少）	4,403
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	857
貸倒引当金の増減額（△は減少）	203
長期前受金戻入額	△ 223,000
受取利息及び受取配当金	△ 5
支払利息	102,698
固定資産除却額	500
未収金の増減額（△は増加）	△ 80,702
未払金の増減額（△は減少）	40,017
預り金の増減額（△は減少）	△ 2,529
小計	310,773
利息及び配当金の受取額	5
利息の支払額	△ 102,698
業務活動によるキャッシュ・フロー	208,080

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	△ 513,796
	国庫補助金等による収入	278,896
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 234,900</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	231,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 247,369
	他会計からの出資による収入	39,709
	基金取崩による収入	53,677
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>77,017</u>
	資金増加額（又は減少額）	50,197
	資金期首残高	33,878
	資金期末残高	<u><u>84,075</u></u>

令和3年度鳴門市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）

（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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	26,930
減価償却費	470,498
退職給付引当金の増減額（△は減少）	2,232
賞与引当金の増減額（△は減少）	37
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 118
長期前受金戻入額	△ 224,505
支払利息	96,236
固定資産除却額	5,400
未収金の増減額（△は増加）	51,375
未払金の増減額（△は減少）	△ 20,000
小計	408,085
利息の支払額	△ 96,236
業務活動によるキャッシュ・フロー	311,849

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	△ 471,784
	国庫補助金等による収入	221,740
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 250,044</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	219,600
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 267,945
	他会計からの出資による収入	44,612
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 3,733</u>
	資金増加額（又は減少額）	58,072
	資金期首残高	<u>84,075</u>
	資金期末残高	<u><u>142,147</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

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 (千円)	計 (千円)		
	長 等	そ の 他							
本 年 度	-	-	(1) 9	1,986	32,247	22,267	56,500	11,540	68,040
前 年 度	-	-	(1) 8	1,915	31,438	21,532	54,885	11,120	66,005
比 較	-	-	(-) 1	71	809	735	1,615	420	2,035

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 当 手 (千円)	期 末 勤 勉 当 手 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	1,596	-	397	20	3,500	2,092	13,532	51	1,079	-
	前 年 度	1,296	-	381	20	3,500	2,067	13,234	51	983	-
	比 較	300	-	16	-	-	25	298	-	96	-

2 給料及び手当の増減額の明細

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	809	1 昇給に伴う増加分	130		平均昇給率 1.73% (昇給数) (人数) 昇給職員数 4号給 8人
		2 その他の増減分	679	その他(職員の異動等による)	職員数の異動状況 〔現に在職〕(その他) (計) する職員数 本年度 (1) 8人 -人 (1) 8人 前年度 (1) 8人 -人 (1) 8人 増 減 -人 -人 -人
手 当	735	1 その他の増減分	735	(千円)	
				扶 養 手 当 300 住 居 手 当 - 通 勤 手 当 16 特 殊 勤 務 手 当 - 時 間 外 手 当 - 管 理 職 手 当 25 期 末 勤 勉 手 当 298 管 理 職 員 特 別 手 当 - 地 域 手 当 96 退 職 手 当 -	

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
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	315,700
	平均給与月額 (円)	369,243
	平均年齢 (歳)	40.8
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,650
	平均給与月額 (円)	356,319
	平均年齢 (歳)	40.0

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

注 () 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	1 級	-	-
	2 級	(1) 1	(100.0) 14.3
	3 級	3	42.9
	4 級	-	-
	5 級	2	28.5
	6 級	1	14.3
	7 級	-	-
	計	(1) 7	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	1 級	-	-
	2 級	(1) 2	(100.0) 25.0
	3 級	3	37.5
	4 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	6 級	1	12.5
	7 級	-	-
	計	(1) 8	(100.0) 100.0

(4) 級別の基準となる職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	1 定型的な業務を行う職務	1 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 係長、主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	1 副課長の職務 2 室長、所長、場長、館長の職務 3 主査の職務 4 困難な業務を行う係長、主任の職務	1 困難な業務を行う副課長の職務 2 困難な業務を行うかいの長の職務 3 困難な業務を行う主査の職務	1 課長の職務 2 主幹の職務	1 部長の職務 2 理事の職務 3 副部長の職務 4 参事の職務

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率(%)	0.06
支給対象職員の比率(%) (令和3年1月1日現在)	28.6
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	400
代表的な特殊勤務手当の名称	市税等の賦課・徴収事務従事職員の特殊勤務手当

(6) 期末手当・勤勉手当

注 () 内は再任用職員の支給率である。

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

(7) 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	
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	

(8) 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	
時間外勤務手当	同	
管 理 職 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
地 域 手 当	同	

令和2年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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	86,415		
(2) 他会計負担金	356,964		
(3) その他営業収益	8,685	452,064	
2 営業費用			
(1) 汚水管管理費	94,228		
(2) 雨水管管理費	34,402		
(3) 業務費	16,564		
(4) 総係費	41,777		
(5) 減価償却費	465,366		
(6) 資産減耗費	<u>500</u>	<u>652,837</u>	
営業損失			200,773
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5		
(2) 他会計負担金	88,170		
(3) 長期前受金戻入	223,000		
(4) 雑収益	<u>10</u>	311,185	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	102,698		
(2) 雑支出	<u>100</u>	102,798	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>207,387</u>
経常利益			6,614
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>31,428</u>	31,428	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>37,328</u>	<u>37,328</u>	<u>△ 5,900</u>
当年度純利益			714
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>714</u></u>

令和3年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（当年度分）

（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	92,960		
(2) 他会計負担金	337,384		
(3) その他営業収益	<u>6,085</u>	436,429	
2 営業費用			
(1) 汚水管管理費	86,628		
(2) 雨水管理費	34,216		
(3) 業務費	11,564		
(4) 総係費	41,128		
(5) 減価償却費	470,498		
(6) 資産減耗費	<u>5,400</u>	<u>649,434</u>	
営業損失			213,005
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	112,756		
(2) 長期前受金戻入	224,505		
(3) 雑収益	<u>10</u>	337,271	

4 營業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	96,236		
(2) 雑支出	<u>100</u>	96,336	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>239,935</u>
經常利益			26,930
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>100</u>	100	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>0</u>
当年度純利益			26,930
前年度繰越利益剰余金			<u>714</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>27,644</u></u>

令和2年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和3年3月31日）

		資 産 の 部		（単位：千円）
1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		608,991	
	ロ 建 物	390,977		
	減価償却累計額	△ 11,510	379,467	
	ハ 構 築 物	10,857,571		
	減価償却累計額	△ 337,263	10,520,308	
	ニ 機 械 及 び 装 置	596,338		
	減価償却累計額	△ 56,503	539,835	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	160		
	減価償却累計額	△ 0	160	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	108		
	減価償却累計額	△ 0	108	
	ト 建 設 仮 勘 定		65,588	
	有形固定資産合計		12,114,457	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		2,015,611	
	無形固定資産合計		2,015,611	
	固 定 資 産 合 計			14,130,068

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金		84,075	
(2) 未収金	90,219		
貸倒引当金	<u>△</u> 203	90,016	
(3) その他流動資産		<u>78,546</u>	
流動資産合計			<u>252,637</u>
資産合計			<u><u>14,382,705</u></u>

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		6,091,011	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>2,251</u>	
固定負債合計			<u>6,093,262</u>

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

267,945

(2) 未 払 金

67,000

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計
流 動 負 債 合 計

4,403

857

5,260

340,205

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受 益 者 負 担 金
収 益 化 累 計 額
ロ 受 贈 財 産 評 価 額
収 益 化 累 計 額
ハ 国 庫 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ニ 県 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ホ 他 会 計 負 担 金
収 益 化 累 計 額
ヘ その 他 長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額
繰 延 収 益 合 計
負 債 合 計

231,127

△ 11,146

219,981

81,321

△ 1,070

80,251

4,311,109

△ 146,875

4,164,234

50,395

△ 1,721

48,674

1,212,297

△ 62,188

1,150,109

22,923

△ 0

22,923

5,686,172

12,119,639

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
ロ 繰 入 資 本 金
資 本 金 合 計

1,613,652

39,709

1,653,361

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 庫 補 助 金
ロ そ の 他 資 本 剰 余 金
資 本 剰 余 金 合 計

236,428

372,563

608,991

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

714

利 益 剰 余 金 合 計
剰 余 金 合 計
資 本 合 計
負 債 資 本 合 計

714

609,705

2,263,066

14,382,705

令和3年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和4年3月31日）

		資 産 の 部		（単位：千円）
1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		608,991	
	ロ 建 物	390,977		
	減価償却累計額	△ 23,020	367,957	
	ハ 構 築 物	11,341,014		
	減価償却累計額	△ 683,867	10,657,147	
	ニ 機 械 及 び 装 置	596,338		
	減価償却累計額	△ 113,097	483,241	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	160		
	減価償却累計額	△ 0	160	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	108		
	減価償却累計額	△ 0	108	
	ト 建 設 仮 勘 定		45,000	
	有形固定資産合計		12,162,604	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		1,961,926	
	無形固定資産合計		1,961,926	
	固定資産合計			14,124,530

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金		142,147	
(2) 未収金	38,744		
貸倒引当金	<u>△ 85</u>	38,659	
(3) その他流動資産		<u>72,728</u>	

流 動 資 産 合 計
資 産 合 計

253,534
14,378,064

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		6,034,091	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>4,483</u>	

6,038,574

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

276,520

(2) 未 払 金

47,000

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

4,440

ロ 法定福利費引当金

857

引 当 金 合 計

5,297

流 動 負 債 合 計

328,817

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受 益 者 負 担 金

239,346

収 益 化 累 計 額

△ 22,048

217,298

ロ 受 贈 財 産 評 価 額

81,321

収 益 化 累 計 額

△ 2,144

79,177

ハ 国 庫 補 助 金

4,500,291

収 益 化 累 計 額

△ 291,757

4,208,534

ニ 県 補 助 金

50,395

収 益 化 累 計 額

△ 3,443

46,952

ホ 他 会 計 負 担 金

1,212,297

収 益 化 累 計 額

△ 123,976

1,088,321

ヘ その 他 長 期 前 受 金

36,195

収 益 化 累 計 額

△ 412

35,783

繰 延 収 益 合 計

5,676,065

負 債 合 計

12,043,456

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

1,613,652

ロ 繰 入 資 本 金

84,321

資 本 金 合 計

1,697,973

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 庫 補 助 金

236,428

ロ その他 資 本 剰 余 金

372,563

資 本 剰 余 金 合 計

608,991

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

27,644

利 益 剰 余 金 合 計

27,644

剰 余 金 合 計

636,635

資 本 合 計

2,334,608

負 債 資 本 合 計

14,378,064

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

主な耐用年数

建物	20年 ～ 50年
構築物	10年 ～ 60年
機械及び装置	6年 ～ 20年
車両及び運搬具	3年 ～ 5年
工具器具及び備品	3年 ～ 20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

ハ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(3) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

未収受益者負担金の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち他会計が負担する部分を除く額を計上している。

なお、各会計の負担割合については、当該職員が各会計に所属した年数に応じて按分することとしている。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2 予定貸借対照表に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担金

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は661,677千円である。

3 その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

	令和2年度予定 (自 令和2年4月 1日 至 令和3年3月31日)	令和3年度予定 (自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日)
退職給付引当金	-	-
賞与引当金	4,335	4,403
法定福利費引当金	844	857
貸倒引当金	203	203

令和3年度鳴門市下水道事業会計予算明細書
収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 下水道事業収益				793,095	
	1 営業収益			445,724	
		1 下水道使用料		102,255	
			1 下水道使用料	102,255	下水道使用料
	2 他会計負担金			337,384	
			1 他会計負担金	337,384	雨水処理負担他
	3 その他営業収益			6,085	
			1 その他雑収益	6,085	社会資本整備総合交付金（普及促進）等
	2 営業外収益			347,271	
		1 他会計負担金		112,756	
			1 他会計負担金	112,756	企業債支払利息負担分
		2 長期前受金戻入		224,505	
			1 負 担 金	11,156	受益者負担金等収益化額
			2 受贈財産評価額	1,073	受贈財産評価額収益化額
			3 国庫補助金	148,768	国庫補助金収益化額
			4 県 補 助 金	1,721	県補助金収益化額
			5 他会計負担金	61,787	他会計負担金収益化額

款	項	目	節	予 定 額	明 細
		3 雑 収 益		10	
			1 その他雑収益	10	
		4 消費税及び地方 消費税還付金		10,000	
			1 消費税及び地方消 費 税 還 付 金	10,000	消費税及び地方消費税還付
	3 特別利益			100	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益		100	
			1 過 年 度 損 益 修 正 益	100	過年度損益修正益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 下水道事業費用				759,902	
	1 営業費用			662,466	
		1 汚水管理費		95,286	
			1 備 消 品 費	15	管理消耗品
			2 光 熱 水 費	485	マンホールポンプ電気代
			3 修 繕 費	804	汚水管渠修繕
			4 通 信 運 搬 費	96	監視装置通信費
			5 委 託 料	1,170	マンホールポンプ点検等
			6 材 料 費	50	公共汚水ます
			7 負 担 金	92,666	流域下水負担金
		2 雨水管理費		37,630	
			1 備 消 品 費	218	ポンプ場消耗品
			2 燃 料 費	2,948	ポンプ用A重油
			3 光 熱 水 費	535	ポンプ場水道代
			4 修 繕 費	17,574	除塵機修繕等
			5 保 険 料	15	施設保険料
			6 通 信 運 搬 費	341	電話代
			7 手 数 料	10	ポンプ場浄化槽点検
			8 委 託 料	11,513	ポンプ場運転管理費等
			9 工 事 請 負 費	500	
			10 動 力 費	3,976	ポンプ動力電気代

款	項	目	節	予 定 額	明 細
		3 業 務 費		12,200	
			1 委 託 料	7,000	水環境保全住民サポート事業委託
			2 補 助 金	5,200	下水道普及促進助成金等
		4 総 係 費		41,452	
			1 報 酬	1,986	会計年度任用職員 1 人
			2 給 料	12,944	職員給与費 一般職員4人
			3 手 当 等	7,332	職員手当
			4 賞与引当金繰入額	1,668	翌年度支給賞与引当
			5 法 定 福 利 費	4,332	市町村職員共済組合負担金等
			6 法 定 福 利 費 引当金繰入額	319	翌年度支給法定福利費引当
			7 退 職 給 付 費	2,232	退職給付引当
			8 報 償 費	344	受益者負担金一括納付奨励金
			9 旅 費	312	研修旅費
			10 備 消 品 費	44	一般事務用消耗品等
			11 印 刷 製 本 費	532	納付書用紙等印刷代
			12 通 信 運 搬 費	225	郵券代
			13 手 数 料	14	銀行口座振替手数料等
			14 保 險 料	45	下水道賠償責任保険
			15 委 託 料	8,428	会計システム保守委託等
			16 会 費 負 担 金	602	研修会等負担金
			17 賃 借 料	8	NHK受信料等
			18 貸倒引当金繰入額	85	未収受益者負担金貸倒引当

	5 減価償却費		470,498	
		1 有形固定資産減価償却費	408,698	有形固定資産減価償却費
		2 無形固定資産減価償却費	61,800	無形固定資産減価償却費
	6 資産減耗費		5,400	
		1 固定資産除却費	5,400	管除却費等
2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費		96,336	
		1 企業債利息	96,236	企業債支払利息
	2 雑支出		100	
		1 その他雑支出	100	
3 特別損失	1 過年度損益修正損		100	
		1 過年度損益修正損	100	
4 予備費	1 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資 本 的 収 入				489,152	
	1 負 担 金	1 負 担 金		23,640	
			1 工 事 負 担 金	14,600	下水道移設工事負担金
			2 受 益 者 負 担 金	9,040	下水道受益者負担金
	2 出 資 金	1 他 会 計 出 資 金		44,612	
			1 一 般 会 計 出 資 金	44,612	
	3 企 業 債	1 企 業 債		264,400	
			1 企 業 債	264,400	
			1 企 業 債	264,400	新規企業債借入金
	4 補 助 金	1 国 庫 補 助 金		156,500	
1 国 庫 補 助 金			156,500		
1 国 庫 補 助 金			156,500	社会資本整備総合交付金	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資 本 的 支 出				730,239	
	1 建設改良費			462,294	
		1 汚水建設改良費		361,954	
			1 給 料	19,303	職員給与費 一般職員5人
			2 手 当 等	14,480	職員手当
			3 法 定 福 利 費	6,926	市町村職員共済組合負担金
			4 備 消 品 費	300	事務用消耗品
			5 燃 料 費	184	ガソリン代
			6 印 刷 製 本 費	30	函面印刷代
			7 修 繕 費	130	公用車車検修繕
			8 保 險 料	86	市有物件保険料
			9 公 課 費	18	公用車重量税
			10 委 託 料	66,990	管渠実施設計業務等
			11 賃 借 料	265	積算システムリース料等
			12 負 担 金	7,042	流域工事等負担金
			13 工 事 請 負 費	229,200	汚水管渠工事
			14 補 償 金	17,000	支障物件移転補償
		2 雨水建設改良費		100,340	
			1 備 消 品 費	300	事務用消耗品
			2 燃 料 費	30	ガソリン代
			3 委 託 料	16,700	ストックマネジメント計画策定

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			4 工 事 請 負 費	83,310	ポンプ場地震津波対策工事
	2 企業債償還金			267,945	
		1 企業債償還金		267,945	
			1 企業債償還金	267,945	企業債元金償還金