

令和4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	87

令和4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4年度鳴門市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	29,600 戸
(2)	年間総配水量	9,005,051 m ³
(3)	一日平均配水量	24,671 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 6,175 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	1,472,261 千円
第1項	営 業 収 益	1,372,835 千円
第2項	営 業 外 収 益	99,326 千円
第3項	特 別 利 益	100 千円
支 出		
第1款	水 道 事 業 費 用	1,200,995 千円
第1項	営 業 費 用	1,139,815 千円
第2項	営 業 外 費 用	58,530 千円
第3項	特 別 損 失	650 千円
第4項	予 備 費	2,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額461,491千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額288,970千円及び過年度分損益勘定留保資金172,521千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的收入		2,901,171 千円
第1項	負担金		699,145 千円
第2項	企業債		1,000,000 千円
第3項	固定資産売却代金		50 千円
第4項	補助金		646,376 千円
第5項	出資金		555,600 千円
		支	出
第1款	資本的支出		3,362,662 千円
第1項	建設改良費		3,210,330 千円
第2項	企業債償還金		132,797 千円
第3項	返還金		17,535 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
浄水場施設運転管理業務	令和5年度から 令和7年度まで	144,600千円

(企業債)

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

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
水道施設整備事業	千円 1,000,000	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	1,000,000			

(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 | 184,453 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4年2月16日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和4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			1,472,261	1,479,065	△ 6,804
	1 営業収益		1,372,835	1,380,140	△ 7,305
		1 給 水 収 益	1,345,842	1,352,414	△ 6,572
		2 加 入 金	16,357	15,906	451
		3 受 託 工 事 収 益	2,800	2,800	-
		4 そ の 他 営 業 収 益	7,836	9,020	△ 1,184
	2 営業外収益		99,326	98,825	501
		1 受取利息及び配当金	700	1,490	△ 790
		2 長期前受金戻入	95,858	94,573	1,285
		3 雑 収 益	2,768	2,762	6
	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			1,200,995	1,203,661	△ 2,666
	1 営業費用		1,139,815	1,143,772	△ 3,957
		1 原水及び浄水費	225,711	225,566	145
		2 配水及び給水費	296,184	299,710	△ 3,526
		3 受託工事費	2,800	2,800	-
		4 総 係 費	167,469	168,501	△ 1,032
		5 減価償却費	441,305	440,613	692
		6 資産減耗費	6,000	6,000	-
		7 その他営業費用	346	582	△ 236
	2 営業外費用		58,530	57,239	1,291
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	48,330	47,039	1,291
		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			2,901,171	2,322,866	578,305
	1 負 担 金		699,145	619,600	79,545
		1 負 担 金	699,145	619,600	79,545
	2 企 業 債		1,000,000	700,000	300,000
		1 企 業 債	1,000,000	700,000	300,000
	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		646,376	548,816	97,560
		1 国 庫 補 助 金	646,376	548,816	97,560
	5 出 資 金		555,600	454,400	101,200
		1 他 会 計 出 資 金	555,600	454,400	101,200

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			3,362,662	3,025,819	336,843
	1 建 設 改 良 費		3,210,330	2,874,327	336,003
		1 配 水 施 設 費	930,230	927,284	2,946
		2 用 地 購 入 費	500	500	-
		3 機 械 器 具 費	12,056	6,985	5,071
		4 メ ー タ ー 施 設 費	5,720	3,558	2,162
		5 浄 水 施 設 費	2,261,824	1,936,000	325,824
	2 企 業 債 償 還 金		132,797	137,303	△ 4,506
		1 企 業 債 償 還 金	132,797	137,303	△ 4,506
	3 返 還 金		17,535	12,189	5,346
		1 国庫補助金返還金	17,535	12,189	5,346
	4 予 備 費		2,000	2,000	-
		1 予 備 費	2,000	2,000	-

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（前年度分）

（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	156,063
減価償却費	434,428
退職給付引当金の増減額（△は減少）	7,906
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 825
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 143
貸倒引当金の増減額（△は減少）	79
長期前受金戻入額	△ 92,102
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	61,439
有形固定資産売却損益（△は益）	100
未収金の増減額（△は増加）	△ 109,399
未払金の増減額（△は減少）	299,002
前払金の増減額（△は増加）	6,500
小計	808,597
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	763,048

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	△ 1,231,938
	有形固定資産の売却による収入	6,254
	国庫補助金等による収入	268,226
	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	△ 953,458
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	74,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	636,697
	資金増加額（又は減少額）	446,287
	資金期首残高	2,069,275
	資金期末残高	2,515,562

令和４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４年４月１日から令和５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	203,944
減価償却費	441,305
退職給付引当金の増減額（△は減少）	5,185
賞与引当金の増減額（△は減少）	878
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	172
貸倒引当金の増減額（△は減少）	129
長期前受金戻入額	△ 95,858
受取利息及び受取配当金	△ 700
支払利息	48,330
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）	△ 952,995
未払金の増減額（△は減少）	1,806,483
小計	1,461,973
利息及び配当金の受取額	700
利息の支払額	△ 48,330
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,414,343

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	△ 2,923,537
	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	1,323,986
	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>△ 1,595,451</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	1,000,000
	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	△ 132,797
	他会計からの出資による収入	555,600
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,422,803</u>
	資金増加額（又は減少額）	1,241,695
	資金期首残高	<u>2,515,562</u>
	資金期末残高	<u><u>3,757,257</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	-	12	(1) 22	6,033	80,513	55,875	142,421	29,895	172,316
前 年 度	-	13	(1) 22	5,654	77,934	58,463	142,051	29,060	171,111
比 較	-	△ 1	(-) -	379	2,579	△ 2,588	370	835	1,205

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)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (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	3,366	1,320	1,214	40	10,000	4,610	32,603	66	2,656	-
	前年度	4,044	1,236	1,129	40	10,772	4,610	33,966	66	2,600	-
	比 較	△ 678	84	85	-	△ 772	-	△ 1,363	-	56	-

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	2,579	1 昇給に伴う増加分	210		平均昇給率 1.07% (昇給数) (人数) 昇給職員数 { 3号給 1人 4号給 18人
		2 その他の増減分	2,369	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) -人 (1) 19人 19人 前年度 (1) -人 (1) 19人 19人 増 減 (-) -人 (-) -人 -人
手 当	△ 2,588	1 その他の増減分	△ 2,588	(千円) 扶 養 手 当 △678 住 居 手 当 84 通 勤 手 当 85 特 殊 勤 務 手 当 - 時 間 外 勤 務 手 当 △772 管 理 職 手 当 - 期 末 勤 勉 手 当 △1,363 管 理 職 員 - 特 別 勤 務 手 当 - 地 域 手 当 56 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4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	342,936
	平 均 給 与 月 額 (円)	435,213
	平 均 年 齢 (歳)	45.7
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

(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4年1月1日現在	1 級	—	—
	2 級	(1) 2	(100.0) 10.5
	3 級	4	21.1
	4 級	8	42.1
	5 級	2	10.5
	6 級	2	10.5
	7 級	1	5.3
	計	(1) 19	(100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	1 級	1	5.3
	2 級	(1) 2	(100.0) 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

(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 (%)	0.05
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在)	10.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	450
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. 125) 2. 15	(1. 125) 2. 15	(2. 25) 4. 3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院勧告等に基づく特例措置有
前 年 度	(1. 175) 2. 225	(1. 175) 2. 225	(2. 35) 4. 45	有	6月は人事評価結果の反映有
一般会計の制度	(1. 125) 2. 15	(1. 125) 2. 15	(2. 25) 4. 3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院勧告等に基づく特例措置有

(7) 定年退職及び勧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	
浄 水 場 施 設 運 転 管 理 業 務	千円 133,800	令和2年度から 令和3年度まで	千円 83,160	令和4年度	千円 50,640	千円 水道事業収益 50,640
鳴門市・北島町共同浄水場整備事業	11,500,000	令和3年度	256,850	令和4年度から 令和8年度まで	11,243,150	工事負担金 3,330,357 国庫補助金 2,637,598 他会計出資金 2,637,600 企業債 2,637,595
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
浄 水 場 施 設 運 転 管 理 業 務	144,600	-	-	令和5年度から 令和7年度まで	144,600	水道事業収益 144,600

令和３年度鳴門市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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, 839		
	(2)	配	水	及	び	給	水	費	276, 479		
	(3)	受	託	工	事	費	2, 627				
	(4)	総		係		費	162, 833				
	(5)	減	価	償	却	費	434, 428				
	(6)	資	産	減	耗	費	62, 439				
	(7)	そ	の	他	営	業	費	用	<u>582</u>	<u>1, 148, 227</u>	
		営	業	利	益					107, 203	
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	92, 102		
	(3)	雑		収		益	2, 707				
	(4)	負		担		金	<u>2, 304</u>		98, 603		

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												200	47,239	
5	予		備		費													
	(1)	予		備		費										2,000	2,000	49,364
		経		常		利		益										156,567
6	特		別		利		益											
	(1)	固		定		資		産		売		却		益		50		
	(2)	過		年		度		損		益		修		正		50	100	
7	特		別		損		失											
	(1)	固		定		資		産		売		却		損		150		
	(2)	過		年		度		損		益		修		正		454	604	△ 504
																		156,063
																		29,497
																		185,560

令和4年度鳴門市水道事業予定損益計算書（当年度分）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：千円）

1	営	業	収	益			
	(1)	給	水	収	益	1,223,493	
	(2)	加		入	金	14,870	
	(3)	受	託	工	事	収	益
						2,546	
	(4)	そ	の	他	営	業	収
						7,798	1,248,707
2	営	業	費	用			
	(1)	原	水	及	び	浄	水
						費	
	(2)	配	水	及	び	給	水
						費	
	(3)	受	託	工	事	費	
						2,612	
	(4)	総		係		費	
						158,994	
	(5)	減	価	償	却	費	
						441,305	
	(6)	資	産	減	耗	費	
						6,000	
	(7)	そ	の	他	営	業	費
						346	1,092,999
		営	業	利	益		155,708
3	営	業	外	収	益		
	(1)	受	取	利	息	及	び
						配	当
						金	
	(2)	長	期	前	受	金	戻
						入	
	(3)	雑		収		益	
						2,712	99,270

4	営 業 外 費 用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,330		
	(2) 雑 支 出	<u>200</u>	48,530	
5	予 備 費			
	(1) 予 備 費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>48,740</u>
	経 常 利 益			204,448
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			203,944
	前年度繰越利益剰余金			<u>185,560</u>
	当年度末処分利益剰余金			<u><u>389,504</u></u>

令和3年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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		663,817	
	ロ 建 物	682,407		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 404,795	277,612	
	ハ 構 築 物	20,952,142		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 9,822,564	11,129,578	
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,391,193		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,072,215	318,978	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,881		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 15,727	1,154	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	129,504		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 108,575	20,929	
	ト 建 設 仮 勘 定		1,535,100	
	有 形 固 定 資 産 合 計		13,947,168	
(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			13,959,066

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		2, 515, 562	
(2) 未 収 金	390, 432		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 871</u>	389, 561	
(3) 貯 蔵 品		32, 517	
(4) その他流動資産		<u>37, 500</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>2, 975, 140</u>
資 産 合 計			<u>16, 934, 206</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, 295, 538	
(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>113, 589</u>	
固 定 負 債 合 計			4, 609, 127

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

132,796

(2) 未 払 金

718,677

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計

10,101

1,980

12,081

(4) 預 り 金

10,245

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

916,299

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 工 事 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 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ヘ 他 会 計 負 担 金
収 益 化 累 計 額

2,530,438

△ 1,659,298

871,140

1,548,149

△ 498,817

1,049,332

1,031,671

△ 177,596

854,075

22,245

△ 20,144

2,101

93,236

△ 16,310

76,926

20,789

△ 1,913

18,876

繰 延 収 益 合 計

2,872,450

負 債 合 計

8,397,876

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	69,904	
ロ 出 資 金	1,218,561	
ハ 組 入 資 本 金	<u>5,375,543</u>	
資 本 金 合 計		6,664,008

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	904,000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>185,560</u>	
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,811,221</u>	
剰 余 金 合 計		<u>1,872,322</u>
資 本 合 計		<u>8,536,330</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>16,934,206</u></u>

令和4年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和5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		664,117	
ロ 建 物		682,407	
減 価 償 却 累 計 額	△	416,216	266,191
ハ 構 築 物		20,947,142	
減 価 償 却 累 計 額	△	10,216,676	10,730,466
ニ 機 械 及 び 装 置		2,391,193	
減 価 償 却 累 計 額	△	2,093,466	297,727
ホ 車 両 及 び 運 搬 具		16,881	
減 価 償 却 累 計 額	△	15,832	1,049
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		129,504	
減 価 償 却 累 計 額	△	111,449	18,055
ト 建 設 仮 勘 定		4,458,137	
有 形 固 定 資 産 合 計			16,435,742
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 地 役 権		29	
ロ 電 話 加 入 権		327	
無 形 固 定 資 産 合 計			356
固 定 資 産 合 計			16,436,098

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		3,757,257	
(2) 未 収 金	1,343,427		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,000</u>	1,342,427	
(3) 貯 蔵 品		32,517	
(4) その他流動資産		<u>37,500</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>5,169,701</u>
資 産 合 計			<u>21,605,799</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		5,162,167	
(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>118,774</u>	
固 定 負 債 合 計			5,480,941

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

133,370

(2) 未 払 金

2,525,160

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計

10,979

2,152

13,131

(4) 預 り 金

10,245

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

2,724,406

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 工 事 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 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ヘ 他 会 計 負 担 金
収 益 化 累 計 額

3,229,583

△ 1,700,908

1,548,149

△ 528,504

1,660,512

△ 198,987

22,245

△ 20,583

93,236

△ 18,506

20,789

△ 2,448

1,528,675

1,019,645

1,461,525

1,662

74,730

18,341

繰 延 収 益 合 計

4,104,578

負 債 合 計

12,309,925

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	69,904	
ロ 出 資 金	1,774,161	
ハ 組 入 資 本 金	<u>5,375,543</u>	
資 本 金 合 計		7,219,608

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	904,000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>389,504</u>	
利 益 剰 余 金 合 計	<u>2,015,165</u>	
剰 余 金 合 計		<u>2,076,266</u>
資 本 合 計		<u>9,295,874</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>21,605,799</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

1 年内	1,058,376 円
1 年超	2,293,148 円
計	3,351,524 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3年度予定 (自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度予定 (自 令和4年4月 1日 至 令和5年3月31日)
退職給付引当金	2,724	6,074
賞与引当金	10,926	10,101
法定福利費引当金	2,123	1,980
貸倒引当金	421	371

令和4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, 472, 261	
	1 営 業 収 益			1, 372, 835	
		1 給 水 収 益		1, 345, 842	
			1 水 道 料 金	1, 345, 842	基本料金 129, 326 従量料金 1, 216, 516
		2 加 入 金		16, 357	
			1 加 入 金	16, 357	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		7, 836	
			1 材 料 売 却 収 益	418	材料売却収益
			2 手 数 料	1, 762	公道接続工事検査手数料等
			3 雑 収 益	5, 656	下水道使用料徴収業務受託料等
	2 営 業 外 収 益			99, 326	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		700	
			1 受 取 利 息	700	預金利息等

	2 長期前受金戻入		95,858	
		1 工 事 負 担 金	41,610	工事負担金収益化額
		2 受 贈 財 産 評 価 額	29,687	受贈財産評価額収益化額
		3 国 庫 補 助 金	21,391	国庫補助金収益化額
		4 県 補 助 金	439	県補助金収益化額
		5 他 会 計 補 助 金	2,196	他会計補助金収益化額
		6 他 会 計 負 担 金	535	他会計負担金収益化額
	3 雑 収 益		2,768	
		1 不 用 品 売 却 収 益	50	不用品売却収益
		2 そ の 他 雑 収 益	2,718	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 益	50	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	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				1,200,995	
	1 営 業 費 用			1,139,815	
		1 原水及び浄水費		225,711	
			1 報 酬	3,987	会計年度任用職員2人
			2 給 料	17,503	職員給与費 一般職員4人
			3 手 当	10,285	職員手当
			4 賞与引当金繰入額	2,445	翌年度支給賞与引当
			5 法 定 福 利 費	6,656	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	483	翌年度支給法定福利費引当
			7 旅 費	103	管内旅費等
			8 備 消 品 費	1,680	水質試験用器具等
			9 燃 料 費	261	ガソリン, プロパンガス
			10 修 繕 費	17,273	浄水場機器等修繕
			11 通 信 運 搬 費	304	電話代等
			12 手 数 料	1,562	汚泥成分分析, ろ過池洗浄作業等
			13 委 託 料	69,625	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 5,000 浄水場自家用電気工作物保安管理業務 868 沈殿池清掃及び全濃縮槽清掃 4,200 水道法に基づく水質検査業務 6,511 汚泥残土処理等 11,466

			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	7,786	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	30,923	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	14,927 14,740 1,256
		2 配水及び給水費		296,184		
			1 給料	24,097	職員給与費 一般職員5人 再任用職員1人	
			2 手当	11,337	職員手当	
			3 賞与引当金繰入額	3,209	翌年度支給賞与引当	
			4 法定福利費	7,457	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	628	翌年度支給法定福利費引当	
			6 旅費	12	管内旅費	
			7 備消耗品費	1,520	修繕用消耗材料及び工具代	
			8 燃料費	554	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	75,794	公道漏水修繕 メーター修繕等	52,030 23,764
			12 通信運搬費	2,883	専用回線使用料等	
			13 手数料	549	緊急漏水調査等	

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			14 委 託 料	61,268	漏水調査業務 21,538 管理平面図作成業務 9,823 時間外修繕工事業務 8,116 水管橋等点検業務 7,040 浄水場及び配水池草刈剪定業務 8,733 場外施設自家用電気工作物保安管理業務等 6,018
			15 賃 借 料	372	送水ポンプ場用地借上等
			16 工 事 請 負 費	1,600	配水管布設工事等
			17 材 料 費	13,960	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	11,280	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 一 取 替 請 負 費	10,259	検定期間満了メーター取替
		3 受 託 工 事 費		2,800	
			1 修 繕 費	750	消火栓修繕
			2 工 事 請 負 費	1,300	消火栓新設工事
			3 材 料 費	750	消火栓修繕材料費
		4 総 係 費		167,469	
			1 報 酬	2,046	会計年度任用職員1人 水道事業審議会委員12人分
			2 給 料	24,886	職員給与費 一般職員6人
			3 手 当	16,312	職員手当
			4 賞与引当金繰入額	3,472	翌年度支給賞与引当

5	退職給付費	11,259	退職給付引当	
6	法定福利費	9,250	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	682	翌年度支給法定福利費引当	
8	旅費	565	講習会等参加旅費，管内旅費等	
9	被服費	422	職員作業服等	
10	交際費	50	交際費	
11	備消耗品費	1,492	一般事務用消耗品等	
12	燃料費	161	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	6,120	銀行口座振替手数料等	
18	保険料	973	市有物件災害共済保険料，自賠責保険等	
19	委託料	74,378	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	60,146 4,276 5,878 2,254 1,824
20	賃借料	84	NHK受信料等	
21	負担金	436	日本水道協会費，講習会参加費等	
22	公課費	3,719	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		441,305	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		429,763	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		346	
		1 材 料 売 却 原 価		346	材料売却原価
		2 営 業 外 費 用		58,530	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		48,330	
			1 企 業 債 利 息	48,190	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	1 固 定 資 産 売 却 損		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, 901, 171	
	1 負 担 金			699, 145	
		1 負 担 金		699, 145	
			1 工 事 負 担 金	695, 145	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			1, 000, 000	
		1 企 業 債		1, 000, 000	
			1 企 業 債	1, 000, 000	新規企業債借入金
	3 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
	4 補 助 金			646, 376	
		1 国 庫 補 助 金		646, 376	
			1 国 庫 補 助 金	646, 376	生活基盤施設耐震化等交付金
	5 出 資 金			555, 600	
		1 他 会 計 出 資 金		555, 600	
			1 他 会 計 出 資 金	555, 600	共同浄水場整備事業等一般会計出資金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	明 細
1 資本的支出				3,362,662	
	1 建設改良費			3,210,330	
		1 配水施設費		930,230	
			1 給 料	14,027	職員給与費 一般職員4人
			2 手 当	12,077	職員手当
			3 法定福利費	4,885	市町村職員共済組合負担金
			4 旅 費	12	管内旅費
			5 被 服 費	126	職員作業服等
			6 備 消 品 費	389	事務用消耗品
			7 燃 料 費	196	ガソリン代
			8 修 繕 費	200	公用車車検修繕
			9 手 数 料	600	登記手数料等
			10 委 託 料	77,522	企業局統合経理システム更新業務 6,900 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監理業務 25,500 共同浄水場付近送水管詳細設計業務 35,000 配水管移設等設計業務 9,000 工事積算システム保守業務 924
			11 賃 借 料	1,096	工事積算システムリース料等
			12 負 担 金	12,000	下水道関連水道管移設工事設計業務等
			13 補 償 金	500	支障物件移転補償

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			14 布 設 替 工 事 費	806,600	(国補) 重要給水施設配水管事業 200,000 水道管路緊急改善事業 386,600 老朽管更新事業 30,000 (市単) 配水管布設替工事等 190,000
		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		12,056	
			1 備 品	12,056	配水池機械器具等
		4 メーター施設費		5,720	
			1 メーター施設費	5,720	新設用メーター購入代
		5 浄水施設費		2,261,824	
			1 委 託 料	38,720	共同浄水場整備事業施工監理業務
			2 施 設 工 事 費	2,223,104	共同浄水場整備事業
	2 企業債償還金			132,797	
		1 企業債償還金		132,797	
			1 企業債償還金	132,797	企業債元金償還金
	3 返 還 金			17,535	
		1 国庫補助金返還		17,535	
			1 国庫補助金返還	17,535	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4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4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4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		162 日
(2)	舟券売上金 勝舟投票券売上高1日平均	363,415千円×162日	58,873,257 千円
(3)	入場者数 入場者1日平均	580人 × 162日	93,960 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	62,076,627 千円
第1項	営 業 収 益	62,021,577 千円
第2項	営 業 外 収 益	54,950 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	58,318,688 千円
第1項	営 業 費 用	57,879,088 千円
第2項	繰 出 金	200,000 千円
第3項	営 業 外 費 用	6,000 千円
第4項	特 別 損 失	33,600 千円
第5項	予 備 費	200,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額439,250千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,934千円及び建設改良積立金399,316千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的收入	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	439,300 千円
第1項 建設改良費	439,300 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投票関係事業	令和5年度から 令和9年度まで	3,620,000千円
モーターボート競走事業開催関係事業	令和5年度から 令和7年度まで	465,400千円

(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	211,206 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。

令和4年2月16日提出

鳴門市長 泉 理 彦

附 属 書 類

令和4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	1 営 業 収 益		62,076,627	53,265,732	8,810,895
			62,021,577	53,182,416	8,839,161
		1 舟 券 売 上 金	58,873,257	50,311,560	8,561,697
		2 料 金 収 益	52,704	61,360	△ 8,656
		3 受 託 収 益	1,031,122	965,917	65,205
		4 そ の 他 営 業 収 益	211,700	177,383	34,317
		5 場外発売受託事業収益	1,852,794	1,666,196	186,598
	2 営 業 外 収 益		54,950	83,216	△ 28,266
		1 売 店 使 用 料	2,296	2,296	-
		2 受取利息及び配当金	10,970	11,720	△ 750
		3 長 期 前 受 金 戻 入	23,883	28,528	△ 4,645
		4 雑 収 益	17,801	40,672	△ 22,871
	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	1 営 業 費 用		58,318,688	52,331,316	5,987,372
			57,879,088	49,203,832	8,675,256
		1 開 催 費	53,192,965	44,676,947	8,516,018
		2 オ ー ナ ー 費	211,777	208,087	3,690
		3 管 理 費	3,050,884	2,928,988	121,896
		4 専用場外事業費用	652,301	-	652,301
		5 場外発売受託事業費用	382,900	886,777	△ 503,877
		6 減 価 償 却 費	379,261	439,267	△ 60,006
		7 資 産 減 耗 費	9,000	10,000	△ 1,000
		△ ボートレースチケット ショップ事業費用	-	30,875	△ 30,875
		△ 小規模場外事業費用	-	22,891	△ 22,891
	2 繰 出 金		200,000	3,000,000	△ 2,800,000
		1 繰 出 金	200,000	3,000,000	△ 2,800,000
	3 営 業 外 費 用		6,000	6,697	△ 697
		1 消費税及び地方消費税	5,000	5,000	-
		2 雑 支 出	1,000	1,000	-
		△ 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	-	697	△ 697
	4 特 別 損 失		33,600	20,787	12,813
		1 固定資産売却損	33,500	20,687	12,813
		2 過年度損益修正損	100	100	-
	5 予 備 費		200,000	100,000	100,000
		1 予 備 費	200,000	100,000	100,000

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			50	50	-
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		50	50	-
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	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 資 本 的 支 出			439,300	1,528,703	△ 1,089,403
	1 建 設 改 良 費		439,300	528,703	△ 89,403
		1 改 良 費	335,137	140,677	194,460
		2 備 品	104,163	73,748	30,415
		△ 公 有 財 産 購 入 費	-	125,000	△ 125,000
		△ リ ー ス 債 務 支 払 額	-	189,278	△ 189,278
	△ 基 金 積 立 支 出		-	1,000,000	△ 1,000,000
		△ 基 金 積 立 支 出	-	1,000,000	△ 1,000,000

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（前年度分）

（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	574,303
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）	145
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	28
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）	86,370
未払金の増減額（△は減少）	609,870
前払金の増減額（△は増加）	65,400
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 17,672
小計	1,756,044
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	1,767,067

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	△ 619,021
	有形固定資産の売却による収入	46
	一般会計への繰出による支出	△ 100,000
	基金への積立	△ 1,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,718,975</u>
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	<u>△ 175,257</u>
	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）	△ 127,165
	資金期首残高	<u>16,504,552</u>
	資金期末残高	<u><u>16,377,387</u></u>

令和４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４年４月１日から令和５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	3,715,277
	減価償却費	379,261
	固定資産除却費	9,000
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	8,895
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 796
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 148
	長期前受金戻入額	△ 23,883
	受取利息及び受取配当金	△ 10,970
	有形固定資産売却損益（△は益）	33,500
	未収金の増減額（△は増加）	△ 88,853
	未払金の増減額（△は減少）	3,616
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 17,672
	小計	4,007,227
	利息及び配当金の受取額	10,970
	業務活動によるキャッシュ・フロー	4,018,197
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	△ 399,362
	有形固定資産の売却による収入	46
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 399,316
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
	資金増加額（又は減少額）	3,618,881
	資金期首残高	16,377,387
	資金期末残高	19,996,268

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	44,994	65,216	62,020	172,230	31,025	203,255
前 年 度	1	-	(1) 29	40,225	68,857	64,310	173,392	31,693	205,085
比 較	-	-	(-) -	4,769	△ 3,641	△ 2,290	△ 1,162	△ 668	△ 1,830

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 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (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	2,970	1,824	594	2,751	20,800	3,946	27,119	65	1,951	-
	前 年 度	2,730	1,830	573	2,893	20,800	3,946	29,419	65	2,054	-
	比 較	240	△ 6	21	△ 142	-	-	△ 2,300	-	△ 103	-

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	△ 3,641	1 昇給に伴う増加分	234		平均昇給率 1.68% (昇給数) (人数) 昇給職員数 { 3号給 1人 4号給 14人
		2 その他の増減分	△ 3,875	その他(職員の異動等による)	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) 15人 - 人 (1) 15人 前年度 (1) 16人 - 人 (1) 16人 増 減 (-) △1人 - 人 (-) △1人
手 当	△ 2,290	1 その他の増減分	△ 2,290	(千円) 扶 養 手 当 240 住 居 手 当 △ 6 通 勤 手 当 21 特 殊 勤 務 手 当 △ 142 時 間 外 勤 務 手 当 - 管 理 職 手 当 - 期 末 勤 勉 手 当 △ 2,300 管 理 職 員 - 特 別 勤 務 手 当 - 地 域 手 当 △ 103 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4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	310,040
	平均給与月額 (円)	443,331
	平均年齢 (歳)	40.8
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

(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4年1月1日現在	1 級	1	6.7
	2 級	(1) 1	(100.0) 6.7
	3 級	8	53.3
	4 級	1	6.7
	5 級	1	6.7
	6 級	2	13.3
	7 級	1	6.7
	計	(1) 15	(100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	1 級	1	6.3
	2 級	(2) 2	(100.0) 12.5
	3 級	7	43.8
	4 級	2	12.5
	5 級	1	6.3
	6 級	2	12.5
	7 級	1	6.3
	計	(2) 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 (%)	4.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在)	100.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	10,740
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. 125) 2. 15	(1. 125) 2. 15	(2. 25) 4. 3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院 勧告等に基づく特例措置有
前 年 度	(1. 175) 2. 225	(1. 175) 2. 225	(2. 35) 4. 45	有	6月は人事評価結果の反映有
一般会計の制度	(1. 125) 2. 15	(1. 125) 2. 15	(2. 25) 4. 3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院 勧告等に基づく特例措置有

(7) 定年退職及び勧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	
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	モーターボート 競走事業収益
ボートレース鳴門小規模 場外発売場運営事業	千円 1,996,000	平成 30 年度から 令和 3 年度まで	千円 557,086	令和 4 年度から 令和 7 年度まで	千円 1,438,914	千円 1,438,914
モーターボート競走事業 開催関係事業	1,039,100	令和 2 年度から 令和 3 年度まで	504,739	令和 4 年度	534,361	534,361
無料送迎バス運行 及び管理事業	156,000	令和 2 年度から 令和 3 年度まで	14,302	令和 4 年度	141,698	141,698
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
GI大渦大賞開設69周年記念競 走広報宣伝物製作等事業	5,500	-	-	令和 4 年度	5,500	5,500
モーターボート競走事業 投票関係事業	3,620,000	-	-	令和 5 年度から 令和 9 年度まで	3,620,000	3,620,000
モーターボート競走事業 開催関係事業	465,400	-	-	令和 5 年度から 令和 7 年度まで	465,400	465,400

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（前年度分）

(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	62,268,940	
	(2) 料 金 収 益	55,783	
	(3) 受 託 収 益	1,169,926	
	(4) そ の 他 営 業 収 益	176,351	
	(5) 場外発売受託事業収益	1,852,966	65,523,966
2	営 業 費 用		
	(1) 開 催 費	54,287,749	
	(2) オ ー ナ ー 費	191,497	
	(3) 管 理 費	3,265,195	
	(4) ボートレースチケット ショップ事業費用	21,541	
	(5) 小規模場外事業費用	14,814	
	(6) 場外発売受託事業費用	835,807	
	(7) 減 価 償 却 費	439,267	
	(8) 資 産 減 耗 費	10,000	59,065,870
	営 業 利 益		6,458,096

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	743,434		
	(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	697	744,131	△ 663,097
	経常利益			5,794,999
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	5,000,000	5,000,000	
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	200,000	200,000	△ 5,220,787
	当年度純利益			574,303
	前年度繰越利益剰余金			979,056
	その他未処分利益剰余金変動額			794,232
	当年度未処分利益剰余金			2,347,591

令和４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４年４月１日から令和５年３月３１日まで）

（単位：千円）

1	営	業	収	益									
	(1)	舟	券	売	上	金							
							58,873,257						
	(2)	料	金	収	益		47,913						
	(3)	受	託	収	益		1,031,122						
	(4)	そ	の	他	営	業	収	益	210,652				
	(5)	場	外	発	売	受	託	事	業	収	益	1,852,794	62,015,738
2	営	業	費	用									
	(1)	開		催		費						52,866,088	
	(2)	才	一	ナ	一	費						194,867	
	(3)	管		理		費						2,810,324	
	(4)	専	用	場	外	事	業	費	用			601,746	
	(5)	場	外	発	売	受	託	事	業	費	用	348,397	
	(6)	減	価	償	却	費						379,261	
	(7)	資	産	減	耗	費						9,000	57,209,683
		営	業	利	益								4,806,055

3	営業外収益			
	(1) 売店使用料	2,088		
	(2) 受取利息及び配当金	10,970		
	(3) 長期前受金戻入	23,883		
	(4) 雑収益	16,671	53,612	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	710,881	710,881	△ 657,269
	経常利益			4,148,786
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	200,000	200,000	
7	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	33,500		
	(2) 過年度損益修正損	100	33,600	
8	予備費			
	(1) 予備費	200,000	200,000	△ 433,600
	当年度純利益			3,715,277
	前年度繰越利益剰余金			2,347,591
	その他未処分利益剰余金変動額			399,316
	当年度未処分利益剰余金			6,462,184

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（前年度分）

（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		3,712,070	
ロ その他有形固定資産	11,433,465		
その他有形固定資産			
減価償却累計額	△ 4,864,690	6,568,775	
有形固定資産合計			10,280,845
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		262	
無形固定資産合計			262
(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		1,000,000	
投資その他の資産合計			5,080,000
固 定 資 産 合 計			15,361,107

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	16,377,387
(2) 未 収 金	89,747
(3) 貯 蔵 品	22,031
(4) 前 払 金	6,000
(5) 立 替 金	2,606

流 動 資 産 合 計

16,497,771

資 産 合 計

31,858,878

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

80,588

80,588

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金	
イ 未 払 金	1,296,620
ロ 払 戻 未 払 金	93,404

1,390,024

(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
(3) 預		り			
イ	預				
				120,308	120,308
(4) 仮		受			
イ	仮		受		
				12,620	12,620
	流	動	負	債	合
			計		1,534,039

5 繰 延 収 益

(1) 長	期	前	受	金			
イ	受	贈	財	産	評	価	額
					589,450		
	収	益	化	累	計	額	
					△ 153,161	436,289	
ロ	そ	の	他	長	期	前	受
				金	62,724		
	収	益	化	累	計	額	
					△ 49,239	13,485	449,774
	繰	延	収	益	合	計	449,774
	負	債	合	計			2,064,401

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

13,768,126

13,802,879

資 本 金 合 計

13,802,879

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 建 設 改 良 積 立 金

13,644,007

ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

2,347,591

利 益 剰 余 金 合 計

15,991,598

剰 余 金 合 計

15,991,598

資 本 合 計

29,794,477

負 債 資 本 合 計

31,858,878

令和4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5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

3,712,070

ロ その他有形固定資産

11,790,281

その他有形固定資産

減価償却累計額

△ 5,243,951

6,546,330

有形固定資産合計

10,258,400

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権

262

無形固定資産合計

262

(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

1,000,000

投資その他の資産合計

5,080,000

固 定 資 産 合 計

15,338,662

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	19,996,268
(2) 未 収 金	178,600
(3) 貯 蔵 品	39,703
(4) 前 払 金	6,000
(5) 立 替 金	2,606

流 動 資 産 合 計

20,223,177

資 産 合 計

35,561,839

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

89,483

89,483

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金
イ 未 払 金
ロ 払 戻 未 払 金

1,305,506

88,134

1,393,640

(2) 引	当	金			
イ 賞 与 引 当 金			8,496		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金			1,647	10,143	
(3) 預	り	金			
イ 預	り	金	120,308	120,308	
(4) 仮	受	金			
イ 仮	受	金	12,620	12,620	
流 動 負 債 合 計					1,536,711
5 繰 延 収 益					
(1) 長 期 前 受 金					
イ 受 贈 財 産 評 価 額	589,450				
収 益 化 累 計 額	△ 175,623	413,827			
ロ そ の 他 長 期 前 受 金	62,724				
収 益 化 累 計 額	△ 50,660	12,064	425,891		
繰 延 収 益 合 計				425,891	
負 債 合 計					2,052,085

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

13,768,126

13,802,879

資 本 金 合 計

13,802,879

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 建 設 改 良 積 立 金

13,244,691

ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

6,462,184

利 益 剰 余 金 合 計

19,706,875

剰 余 金 合 計

19,706,875

資 本 合 計

33,509,754

負 債 資 本 合 計

35,561,839

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。

(5) 表示方法の変更

令和4年度以後の事業年度に係る会計処理について、収益的支出のうち「ボートレースチケットショップ事業費用」及び「小規模場外事業費用」を削除し、「専用場外事業費用」を追加する。なお、令和3年度以前の事業年度に係る会計処理については、従前のとおりとする。

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3年度予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
退職給付引当金	-	-
賞与引当金	9,147	9,292
法定福利費引当金	1,767	1,795

令和４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				62,076,627	
	1 営 業 収 益			62,021,577	
		1 舟 券 売 上 金		58,873,257	
			1 舟 券 売 上 金	58,873,257	1 舟券売上金（本場） 58,360,431 2 舟券売上金 （ボートレースチケットショップ°土佐） 177,145 3 舟券売上金 （ボートレースチケットショップ°オレ美馬） 218,749 4 舟券売上金 （ボートレースチケットショップ°阿波かもしま） 116,932
		2 料 金 収 益		52,704	
			1 入 場 料	9,396	入場料
			2 指 定 席 使 用 料	43,308	指定席使用料
		3 受 託 収 益		1,031,122	
			1 受 託 料	1,031,122	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		211,700	
			1 端 数 切 捨 金	129,520	1 端数切捨金（本場） 128,355 2 端数切捨金 （ボートレースチケットショップ°土佐） 388 3 端数切捨金 （ボートレースチケットショップ°オレ美馬） 518 4 端数切捨金 （ボートレースチケットショップ°阿波かもしま） 259
			2 時 効 収 益	70,646	1 時効金（本場） 70,012 2 時効金 （ボートレースチケットショップ°土佐） 211 3 時効金 （ボートレースチケットショップ°オレ美馬） 282 4 時効金 （ボートレースチケットショップ°阿波かもしま） 141

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			3 雑 収 益	11,534	招待チケット精算金等
		5 場外発売受託 事 業 収 益		1,852,794	
			1 受 託 料	1,852,794	1 事務受託料（本場） 1,090,996 2 事務受託料 （ボートレースチケットショップ° 土佐） 348,739 3 事務受託料 （ボートレースチケットショップ° オラレ美馬） 295,245 4 事務受託料 （ボートレースチケットショップ° 阿波かもじま） 117,814
	2 営業外収益			54,950	
		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		10,970	
			1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	10,970	定期預金利子等
		3 長期前受金戻入		23,883	
			1 受 贈 財 産 評 価 額	22,462	受贈財産長期前受金戻入
			2 そ の 他 長 期 前 受 金	1,421	全施協補助金長期前受金戻入
		4 雑 収 益		17,801	
			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	17,761	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	1 営 業 費 用	1 開 催 費		58,318,688	
				57,879,088	
				53,192,965	
			1 報 償 費	3,140	トークショー謝礼等
			2 旅 費	6,333	全施協主催会議・視察等旅費
			3 備 消 品 費	14,773	1 投票事務用品 266
					2 番組庶務用品 297
					3 警備関係用品 6,983
					4 水上施設用品 2,757
					5 宣伝関係用品 990
					6 場内消耗品等 3,480
			4 燃 料 費	1,045	イベント等燃料
			5 印 刷 製 本 費	17,037	1 出走表 15,708
					2 宣伝広告 880
					3 リーフレット等 449
			6 光 熱 水 費	48,650	1 場内施設電気料金 46,200
					2 場内施設等水道料金 1,250
					3 場内施設下水道使用料 1,200
			7 修 繕 費	8,796	1 水上施設修理 8,422
					2 場内備品器具等修理 374

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			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	3,420,418	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 90,377 3 警備業務 58,042 4 場内サービス業務 44,402 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 65,711 7 映像制作送出運営業務 55,440 8 設備管理業務 19,800 9 場内諸施設保守点検業務 25,410 10 SGチャレンジカップ® 仮設設備設置等業務 8,800 11 システム機器保守業務 5,347 12 場外発売事務 2,891,793 13 実況イベント等司会業務 2,938 14 バス運行管理業務 74,598 15 指定席自動販売機設置飲料提供業務 19,800 16 おしぼり提供業務 116 17 選手身体検査業務 21,142

				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
				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	1,706
				22 場外発売場開催告知等業務	7,700
				23 本場ギャラリースペース展示業務	660
		13 賃 借 料	164,631	1 駐車場用地使用料	13,023
				2 タクシー借上料	682
				3 SGチャレンジカップ 仮設投票所設置	55,000
				4 SGチャレンジカップ 仮設設備等借上料	71,225
				5 イベント等設備借上料	15,580
				6 整備棟仮設倉庫等借上料	5,500
				7 パソコンリース料等	3,621
		14 負担金補助金 及び交付金	2,338	看護師負担金等	
		15 選手費	1,352,976	1 選手賞金	1,351,695
				2 優勝カップ等	1,281
		16 広告宣伝費	618,421	1 テレビ放映料・ラジオ放送料	20,614
				2 ファンサービス用粗品	80,796
				3 雑誌広告料	14,080
				4 インターネット広告宣伝	63,459
				5 前夜版出走表プリントサービス	7,260
				6 キャッシュレス加入促進キャンペーン等	11,000

款	項	目	節	予 定 額	明 細
					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 SGチャレンジカップ° 広報負担金 80,000 12 SGチャレンジカップ° JLCテレビ中継費用 44,000 13 その他広告料 271,912
			17 新 聞 広 告 費	247,976	新聞広告料
			18 払 戻 金	44,154,944	1 払戻金（本場） 43,770,324 2 払戻金（ポートレスチケットショップ° 土佐） 132,859 3 払戻金（ポートレスチケットショップ° オレ美馬） 164,062 4 払戻金（ポートレスチケットショップ° 阿波かもじま） 87,699
			19 交 付 金	2,618,554	1 25条交付金 1,879,294 2 30条交付金 739,260
			20 公 営 競 技 納 付 金	500,000	公営競技納付金（地方公共団体金融機構）
		2 オ ー ナ ー 費		211,777	
			1 給 料	7,475	職員給与費，一般職員2人
			2 手 当	5,607	職員手当
			3 法 定 福 利 費	2,857	市町村職員共済組合負担金
			4 旅 費	709	整備士講習会等
			5 報 償 費	390	選手報償費

		6 備 消 品 費	7, 589	1 選手関係消耗品	3, 249
				2 整備用消耗品等	4, 340
		7 燃 料 費	3, 712	掃海艇救助艇等燃料	
		8 光 熱 水 費	12, 090	1 整備棟電気料金	8, 250
				2 整備棟水道・下水道使用料	3, 840
		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, 144	ボート・モーター登録手数料等	
		12 委 託 料	67, 650	ボート・モーター整備業務等	
		13 材 料 費	489	ボート・救助艇補修用材料	
		14 ボ ー ト 購 入 費	43, 615	ボート購入費	
		15 モ ー タ ー 購 入 費	46, 475	モーター購入費	
	3 管 理 費		3, 050, 884		
		1 報 酬	20, 536	会計年度任用職員7人	
		2 給 料	57, 741	職員給与費，特別職1人，一般職員13人，再任用1人	
		3 手 当	48, 981	職員手当	
		4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	8, 496	翌年度支給賞与引当	
		5 退 職 給 付 費	8, 895	退職手当引当金積立	
		6 法 定 福 利 費	22, 437	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, 647	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	6, 732	他団体との協議旅費等	

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			10 交 際 費	615	競走執行委員長等交際費
			11 備 消 品 費	25,280	一般事務用消耗品等
			12 燃 料 費	1,819	公用車燃料等
			13 食 糧 費	5,652	視察来場者賄等
			14 印 刷 製 本 費	1,563	予算書・決算書等印刷代等
			15 光 熱 水 費	4,764	1 ウズパーク等電気料金 4,356 2 ウズパーク等水道料金 216 3 ウズパーク等下水道使用料 192
			16 修 繕 費	62,249	場内諸施設等修繕費
			17 通 信 運 搬 費	4,129	1 電話料金等 3,209 2 郵便料金 920
			18 手 数 料	10,167	廃棄物処理手数料等
			19 保 険 料	1,703	全国市有物件保険料等
			20 委 託 料	70,228	1 競走場等警備業務 5,513 2 整備棟警備業務 528 3 競走場諸施設保守点検業務 19,470 4 風向風速調査業務 660 5 事務所内業務派遣業務 11,471 6 経理システム保守業務 472 7 経理事務アドバイザー業務 198 8 ウズパークウェブサイト等管理業務 550 9 ウズホールボルダリングコース変更業務 2,200

				10	ウズホールリードクライミング管理業務	4,290
				11	ウズホール運営管理業務	4,950
				12	電気自動車充電スタンド検査等業務	220
				13	電気自動車充電スタンド課金サービス業務	106
				14	新型コロナウイルス感染症対策身体検査業務	792
				15	資産活用等可能性調査検討業務	3,000
				16	旧教育委員会棟保守点検業務	1,408
				17	芝生広場除草業務	500
				18	緊急消毒業務	1,200
				19	本場スマートスタジアム化研究業務	10,000
				20	訴訟代理人委託業務	2,700
			21 賃 借 料	10,335	1 場内装飾品等賃借	5,878
					2 桑島公園用地賃借	4,457
			22 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	2,653,863	1 全国モーターボート競走施行者協議会等負担金	25,729
					2 選手共済事業助成分担金	59,203
					3 モーターボート競走保安協会負担金	6,953
					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	63,672
					6 中央情報処理センターシステム利用料	1,240,295
					7 電話投票分担金	1,185,136
					8 選手特別共済事業助成分担金	63,782
					9 モーターボート競走事業振興資金特別分担金	6,364
					10 諸会会費等	2,029

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			23 公 課 費	612	公用車重量税等
			24 地 元 対 策 費	21,930	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 21,300
			25 補 償 金	500	ファン事故補償金
		4 専用場外事業費用		652,301	
		1 報 酬			(ボートレースチケットショップ土佐)
					1 会計年度任用職員3人 10,752 (ボートレースチケットショップオラレ美馬)
					2 会計年度任用職員2人 7,476 (ボートレースチケットショップ阿波かもじま)
					3 会計年度任用職員2人 6,230
		2 法 定 福 利 費			(ボートレースチケットショップ土佐)
					1 会計年度任用職員社会保険料 1,696 (ボートレースチケットショップオラレ美馬)
					2 会計年度任用職員社会保険料 1,220 (ボートレースチケットショップ阿波かもじま)
					3 会計年度任用職員社会保険料 1,020
		3 保 険 料		14	(ボートレースチケットショップオラレ美馬) 施設保険料
		4 委 託 料			(ボートレースチケットショップ土佐)
					1 運営業務委託料 213,171 (ボートレースチケットショップオラレ美馬)

				2 運営業務委託料	137,155
				(ボートレースチケットショップ阿波かもじま)	
				3 運営業務委託料	49,895
		5 賃借料	155,917	(ボートレースチケットショップ土佐)	
				1 施設借上料	110,148
				(ボートレースチケットショップオラレ美馬)	
				2 施設借上料等	5,670
				(ボートレースチケットショップ阿波かもじま)	
				3 施設借上料	40,099
		6 負担金補助金及び交付金	67,755	(ボートレースチケットショップ土佐)	
				1 地元自治体協力金等	10,886
				(ボートレースチケットショップオラレ美馬)	
				2 地元自治体協力金	49,219
				(ボートレースチケットショップ阿波かもじま)	
				3 地元自治体協力金	7,650
	5 場外発売受託事業費用		382,900		
		1 備品費	4,400	外向発売所指定席消耗品	
		2 光熱水費	25,080	1 外向発売所電気料金	22,440
				2 外向発売所水道料金	1,320
				3 外向発売所下水道使用料	1,320
		3 通信運搬費	299	場間場外発売に係る電話回線料	
		4 委託料	338,352	1 場間場外発売投票運用業務	229,222
				2 エディウィン鳴門警備業務	109,130

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			5 賃 借 料	2,640	エディウィン鳴門備品賃借
			6 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	3,390	全国モーターボート競走施行者協議会特別分担金
			7 広 告 宣 伝 費	8,739	JLC場間場外発売映像提供
		6 減 価 償 却 費		379,261	
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	379,261	有形固定資産減価償却費
		7 資 産 減 耗 費		9,000	
			1 固 定 資 産 除 却 費	9,000	備品等除却
	2 繰 出 金			200,000	
		1 繰 出 金		200,000	
			1 繰 出 金	200,000	一般会計への繰出金
	3 営 業 外 費 用			6,000	
		1 消 費 税 及 び 税 地 方 消 費 税		5,000	
			1 消 費 税 及 び 税 地 方 消 費 税	5,000	消費税及び地方消費税
		2 雑 支 出		1,000	
			1 雑 支 出	1,000	雑支出
	4 特 別 損 失			33,600	
		1 固 定 資 産 売 却 損		33,500	
			1 固 定 資 産 売 却 損	33,500	固定資産売却損
		2 過 年 度 損 益 損 修 正 損		100	
			1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	100	過年度損益修正損
	5 予 備 費			200,000	
		1 予 備 費		200,000	
			1 予 備 費	200,000	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	1 固 定 資 産 売 却 代 金			50	
				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 建 設 改 良 費			439,300	
				439,300	
		1 改 良 費		335,137	
			1 手 数 料	1,000	境界立会登記等手数料
			2 工 事 請 負 費	225,500	1 ボートレース鳴門下水道接続工事 33,000 2 場内舗装等整備工事 38,500 3 管理棟出入口周辺部改修工事 11,000 4 桑島地区グラウンドトイレ新築工事 33,000 5 補助照明設置等施設改善工事 110,000

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			3 委 託 料	108,637	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 ボートレース鳴門下水道接続工事監理業務 2,000 5 管理棟出入口周辺部改修工事設計業務 2,200 6 桑島地区グラウンドトイレ新築工事設計業務 2,200 7 桑島地区グラウンドトイレ新築工事監理業務 1,650 8 施設改善調査業務 22,000 9 企業局統合経理システム更新業務 22,300 10 ウェブサイト改良業務 33,000 11 新500円硬貨対応既設発払機改修業務 5,687
		2 備 品		104,163	
			1 備品器具購入費	104,163	1 投票関係設備機器 16,720 2 競走水面設備備品 22,978 3 その他場内設備備品等 64,465

令和4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 4 年度鳴門市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 4 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	1,320 戸
(2)	年間総排水量	525,000 m ³
(3)	一日平均排水量	1,438 m ³
(4)	主要な建設改良事業	309,210 千円

(収益的收入及び支出)

第 3 条 収益的收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	785,659 千円
第 1 項	営 業 収 益	473,320 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	312,239 千円
第 3 項	特 別 利 益	100 千円
支 出		
第 1 款	下水道事業費用	756,446 千円
第 1 項	営 業 費 用	660,346 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	95,000 千円
第 3 項	特 別 損 失	100 千円
第 4 項	予 備 費	1,000 千円

(資本的收入及び支出)

第 4 条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額266,854千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,130千円、過年度分損益勘定留保資金105,676千円及び当年度分損益勘定留保資金136,048千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		579,793 千円
第1項	負担金		24,793 千円
第2項	出資金		34,000 千円
第3項	企業債		314,500 千円
第4項	補助金		206,500 千円
		支	出
第1款	資本的支出		846,647 千円
第1項	建設改良費		568,659 千円
第2項	企業債償還金		277,988 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
	千円		5.0以内 %	
下水道施設整備事業	314,500	普通貸借又は証券発行	(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	314,500			

(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

72,962 千円

令和4年2月16日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和4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			785,659	793,095	△ 7,436
	1 営 業 収 益		473,320	445,724	27,596
		1 下 水 道 使 用 料	105,000	102,255	2,745
		2 他 会 計 負 担 金	359,725	337,384	22,341
		3 そ の 他 営 業 収 益	8,595	6,085	2,510
	2 営 業 外 収 益		312,239	347,271	△ 35,032
		1 他 会 計 負 担 金	86,813	112,756	△ 25,943
		2 長 期 前 受 金 戻 入	215,416	224,505	△ 9,089
		3 雑 収 益	10	10	-
		4 消費税及び地方消費税 還 付 金	10,000	10,000	-
	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	1 営 業 費 用		756,446	759,902	△ 3,456
			660,346	662,466	△ 2,120
		1 汚 水 管 理 費	86,581	95,286	△ 8,705
		2 雨 水 管 理 費	38,402	37,630	772
		3 業 務 費	17,200	12,200	5,000
		4 総 係 費	40,327	41,452	△ 1,125
		5 減 価 償 却 費	472,436	470,498	1,938
		6 資 産 減 耗 費	5,400	5,400	-
	2 営 業 外 費 用		95,000	96,336	△ 1,336
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	94,000	96,236	△ 2,236
		2 雑 支 出	1,000	100	900
	3 特 別 損 失		100	100	-
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	100	100	-
	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			579,793	489,152	90,641
	1 負 担 金		24,793	23,640	1,153
		1 負 担 金	24,793	23,640	1,153
	2 出 資 金		34,000	44,612	△ 10,612
		1 他 会 計 出 資 金	34,000	44,612	△ 10,612
	3 企 業 債		314,500	264,400	50,100
		1 企 業 債	314,500	264,400	50,100
	4 補 助 金		206,500	156,500	50,000
		1 国 庫 補 助 金	206,500	156,500	50,000

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			846,647	730,239	116,408
	1 建 設 改 良 費		568,659	462,294	106,365
		1 汚 水 建 設 改 良 費	368,158	361,954	6,204
		2 雨 水 建 設 改 良 費	200,310	100,340	99,970
		3 機 械 器 具 費	191	-	191
	2 企 業 債 償 還 金		277,988	267,945	10,043
		1 企 業 債 償 還 金	277,988	267,945	10,043

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（前年度分）

（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	25,930
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	97,236
固定資産除却額	5,400
未収金の増減額（△は増加）	△ 92,518
未払金の増減額（△は減少）	△ 169,851
前払金の増減額（△は増加）	72,794
小計	187,135
利息の支払額	△ 97,236
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,899

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	△ 670,454
	国庫補助金等による収入	215,524
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 454,930</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	402,800
	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>179,467</u>
	資金増加額（又は減少額）	△ 185,564
	資金期首残高	327,223
	資金期末残高	<u><u>141,659</u></u>

令和４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４年４月１日から令和５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	21,991
減価償却費	472,436
退職給付引当金の増減額（△は減少）	3,017
賞与引当金の増減額（△は減少）	42
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	11
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 16
長期前受金戻入額	△ 215,416
支払利息	94,000
固定資産除却額	5,400
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,226
未払金の増減額（△は減少）	139,000
前払金の増減額（△は増加）	△ 1,013
小計	518,226
利息の支払額	△ 94,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	424,226

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	△ 522,502
	国庫補助金等による収入	217,085
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 305,417</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	314,500
	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	△ 277,988
	他会計からの出資による収入	34,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>70,512</u>
	資金増加額（又は減少額）	189,321
	資金期首残高	141,659
	資金期末残高	<u><u>330,980</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	33,425	22,327	57,738	11,858	69,596
前 年 度	-	-	(1) 9	1,986	32,247	22,267	56,500	11,540	68,040
比 較	-	-	(-) -	-	1,178	60	1,238	318	1,556

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	1,854	-	406	20	3,000	2,703	13,184	20	1,140	-
	前年度	1,596	-	397	20	3,500	2,092	13,532	51	1,079	-
	比 較	258	-	9	-	△ 500	611	△ 348	△ 31	61	-

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	1,178	1 昇給に伴う増加分	116	平均昇給率 1.49% (昇給数) (人数) 昇給職員数 4号給 8人
		2 その他の増減分	1,062	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) -人 (1) 8人 8人 前年度 (1) -人 (1) 8人 8人 増 減 -人 -人 -人
手 当	60	1 その他の増減分	60	(千円) 扶 養 手 当 258 住 居 手 当 - 通 勤 手 当 9 特 殊 勤 務 手 当 - 時 間 外 勤 務 手 当 △ 500 管 理 職 手 当 611 期 末 勤 勉 手 当 △ 348 管 理 職 員 当 △ 31 特 別 勤 務 手 当 地 域 手 当 61 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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	325,437
	平均給与月額(円)	389,136
	平均年齢(歳)	41.6
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

(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4年1月1日現在	1 級	—	—
	2 級	(1) 1	(100.0) 12.5
	3 級	3	37.5
	4 級	—	—
	5 級	3	37.5
	6 級	1	12.5
	7 級	—	—
	計	(1) 8	(100.0) 100.0
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

(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 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 事業統括監の職務 2 防災監の職務 3 部長の職務 4 理事の職務 5 副部長の職務 6 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 4 年 1 月 1 日 現 在)	-
支給対象職員 1 人当たり平均支給月額 (円)	-
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	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院勧告等に基づく特例措置有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	6月は人事評価結果の反映有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.3	有	6月は人事評価結果の反映及び人事院勧告等に基づく特例措置有

(7) 定年退職及び勧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	
管 理 職 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
地 域 手 当	同	

令和3年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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 営 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

97,236

(2) 雑 支 出

100

97,336

5 予 備 費

(1) 予 備 費

1,000

1,000

238,935

経 常 利 益

25,930

6 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益

100

100

7 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損

100

100

0

当年度純利益

25,930

前年度繰越利益剰余金

38,798

当年度未処分利益剰余金

64,728

令和4年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（当年度分）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：千円）

1 営業収益

(1) 下水道使用料	95,455	
(2) 他会計負担金	359,725	
(3) その他営業収益	<u>8,595</u>	463,775

2 営業費用

(1) 污水管理費	78,715	
(2) 雨水管理費	34,917	
(3) 業務費	16,564	
(4) 総係費	39,991	
(5) 減価償却費	472,436	
(6) 資産減耗費	<u>5,400</u>	<u>648,023</u>

営業損失

184,248

3 営業外収益

(1) 他会計負担金	86,813	
(2) 長期前受金戻入	215,416	
(3) 雑収益	<u>10</u>	302,239

4 営 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

94,000

(2) 雑 支 出

1,000

95,000

5 予 備 費

(1) 予 備 費

1,000

1,000

206,239

経 常 利 益

21,991

6 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益

100

100

7 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損

100

100

0

当年度純利益

21,991

前年度繰越利益剰余金

64,728

当年度未処分利益剰余金

86,719

令和 3 年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和 4 年 3 月 3 1 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	<u>△ 23,020</u>	367,957	
ハ	構 築 物	11,493,243		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 677,948</u>	10,815,295	
ニ	機 械 及 び 装 置	596,197		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 113,006</u>	483,191	
ホ	車 両 及 び 運 搬 具	160		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	160	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	108		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	108	
ト	建 設 仮 勘 定		15,000	
	有 形 固 定 資 産 合 計		12,290,702	
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	施 設 利 用 権		<u>1,951,896</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,951,896</u>	
	固 定 資 産 合 計			14,242,598

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

141,659

(2) 未 収 金

127,519

貸 倒 引 当 金

△ 85

127,434

(3) その他流動資産

11,206

流 動 資 産 合 計

280,299

資 産 合 計

14,522,897

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

6,199,325

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金

4,483

固 定 負 債 合 計

6,203,808

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

277,988

(2) 未 払 金

52,000

(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

4,440

857

5,297

335,285

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額
収 益 化 累 計 額
ロ 国 庫 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ハ 県 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ニ 負 担 金
収 益 化 累 計 額
繰 延 収 益 合 計
負 債 合 計

81,321

△ 2,147

79,174

4,707,565

△ 293,652

4,413,913

49,808

△ 3,429

46,379

1,454,116

△ 145,647

1,308,469

5,847,935

12,387,028

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

1, 377, 829

ロ 組 入 資 本 金

84, 321

資 本 金 合 計

1, 462, 150

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

64, 728

利 益 剰 余 金 合 計

64, 728

剰 余 金 合 計

673, 719

資 本 合 計

2, 135, 869

負 債 資 本 合 計

14, 522, 897

令和4年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和5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	△ 34,531	356,446	
ハ 構 築 物	11,996,951		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,024,394	10,972,557	
ニ 機 械 及 び 装 置	596,371		
減 価 償 却 累 計 額	△ 165,685	430,686	
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		15,000	
有 形 固 定 資 産 合 計		12,383,948	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		1,896,498	
無 形 固 定 資 産 合 計		1,896,498	
固 定 資 産 合 計			14,280,446

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		330,980	
(2) 未 収 金	128,745		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 69</u>	128,676	
(3) その他流動資産		<u>12,218</u>	

流 動 資 産 合 計
資 産 合 計

471,874
14,752,320

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		6,225,466	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		<u>7,500</u>	

6,232,966

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

288,359

(2) 未 払 金

191,000

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

4,482

ロ 法定福利費引当金

868

引 当 金 合 計

5,350

流 動 負 債 合 計

484,709

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額

81,321

収 益 化 累 計 額

△ 3,220

78,101

ロ 国 庫 補 助 金

4,895,292

収 益 化 累 計 額

△ 436,724

4,458,568

ハ 県 補 助 金

49,808

収 益 化 累 計 額

△ 5,128

44,680

ニ 負 担 金

1,476,655

収 益 化 累 計 額

△ 215,219

1,261,436

繰 延 収 益 合 計

5,842,785

負 債 合 計

12,560,460

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金

1, 377, 829

ロ 組 入 資 本 金

118, 321

資 本 金 合 計

1, 496, 150

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

86, 719

利 益 剰 余 金 合 計

86, 719

剰 余 金 合 計

695, 710

資 本 合 計

2, 191, 860

負 債 資 本 合 計

14, 752, 320

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 未収金貸倒引当金

債権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 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3年度予定 (自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度予定 (自 令和4年4月 1日 至 令和5年3月31日)
賞与引当金	4,403	4,440
法定福利費引当金	857	857
貸倒引当金	203	85

令和４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	1 営 業 収 益			785,659	
				473,320	
		1 下 水 道 使 用 料		105,000	
			1 下 水 道 使 用 料	105,000	下水道使用料
		2 他 会 計 負 担 金		359,725	
			1 他 会 計 負 担 金	359,725	減価償却費等負担分
		3 その他営業収益		8,595	
			1 そ の 他 雑 収 益	8,595	社会資本整備総合交付金（普及促進）等
	2 営 業 外 収 益			312,239	
		1 他 会 計 負 担 金		86,813	
			1 他 会 計 負 担 金	86,813	企業債支払利息負担分
		2 長期前受金戻入		215,416	
			1 負 担 金	69,572	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	143,072	国庫補助金収益化額
			4 県 補 助 金	1,699	県補助金収益化額

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				756,446	
	1 営業費用			660,346	
		1 汚水管理費		86,581	
			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	污水管渠修繕
			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	83,961	流域下水負担金
		2 雨水管理費		38,402	
			1 備 消 品 費	20	ポンプ場消耗品
			2 燃 料 費	4,026	ポンプ用A重油
			3 光 熱 水 費	489	ポンプ場水道代
			4 修 繕 費	17,500	除塵機修繕等
			5 保 険 料	15	施設保険料
			6 通 信 運 搬 費	353	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

款	項	目	節	予 定 額	明 細
			9 工 事 請 負 費	500	マンホールステップ更新工事
			10 動 力 費	3,976	ポンプ動力電気代
		3 業 務 費		17,200	
			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	10,200	下水道普及促進助成金等
		4 総 係 費		40,327	
			1 報 酬	1,986	会計年度任用職員 1 人
			2 給 料	12,394	職員給与費 一般職員3人, 再任用1人
			3 手 当	7,277	職員手当
			4 賞与引当金繰入額	1,520	翌年度支給賞与引当
			5 法 定 福 利 費	3,775	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	288	翌年度支給法定福利費引当
			7 退 職 給 付 費	3,017	退職給付引当
			8 報 償 費	456	受益者負担金一括納付奨励金
			9 旅 費	312	研修旅費等
			10 備 消 品 費	44	一般事務用消耗品
			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	38	銀行口座振替手数料等
			14 保 険 料	49	下水道賠償責任保険
			15 委 託 料	7,747	会計システム保守委託等

		16 会 費 負 担 金	590	研修会等負担金
		17 賃 借 料	8	NHK受信料
		18 貸倒引当金繰入額	69	未収金貸倒引当
	5 減 価 償 却 費		472,436	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	410,636	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
	2 営 業 外 費 用		95,000	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	94,000	
			1 企 業 債 利 息	企業債支払利息
		2 雑 支 出	1,000	
			1 そ の 他 雑 支 出	
	3 特 別 損 失		100	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	100	
			1 過 年 度 損 益 修 正 損	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	
			1 予 備 費	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				579,793	
	1 負 担 金			24,793	
		1 負 担 金		24,793	
			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	10,193	下水道受益者負担金
	2 出 資 金			34,000	
		1 他 会 計 出 資 金		34,000	
			1 一 般 会 計 出 資 金	34,000	
	3 企 業 債			314,500	
		1 企 業 債		314,500	
			1 企 業 債	314,500	新規企業債借入金
	4 補 助 金			206,500	
		1 国 庫 補 助 金		206,500	
			1 国 庫 補 助 金	206,500	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				846,647	
	1 建設改良費			568,659	
		1 汚水建設改良費		368,158	
			1 給 料	21,031	職員給与費 一般職員5人
			2 手 当	15,507	職員手当
			3 法 定 福 利 費	7,612	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 印 刷 製 本 費	25	図面印刷代
			6 委 託 料	60,190	管渠実施設計業務等
			7 賃 借 料	251	積算システムリース料等
			8 負 担 金	7,042	流域下水道工事等負担金
			9 工 事 請 負 費	239,200	污水管渠工事
			10 補 償 金	17,000	支障物件移転補償
		2 雨水建設改良費		200,310	
			1 備 消 品 費	300	事務用消耗品
			2 委 託 料	130,000	撫養ポンプ場耐震・耐津波工事に関する協定
			3 工 事 請 負 費	70,010	雨水管渠長寿命化対策工事
		3 機械器具費		191	
			1 備 品	191	デスクトップパソコン1台

款	項	目	節	予 定 額	明 細
	2 企業債償還金			277,988	
		1 企業債償還金		277,988	
			1 企業債償還金	277,988	企業債元金償還金