

令和5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 5 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5年度鳴門市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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 | 8,929,260 m ³ |
| (3) | 一日平均配水量 | 24,397 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 3,152 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 | 1,478,065 千円 |
| 第1項 | 営業 | 収益 | 1,376,707 千円 |
| 第2項 | 営業外 | 収益 | 101,258 千円 |
| 第3項 | 特別 | 利益 | 100 千円 |
| 支 | | 出 | |
| 第1款 | 水道事業 | 費用 | 1,290,478 千円 |
| 第1項 | 営業 | 費用 | 1,209,399 千円 |
| 第2項 | 営業外 | 費用 | 78,429 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524,529千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額328,901千円及び過年度分損益勘定留保資金195,628千円で補てんするものとする。)

| | | 収 | 入 |
|-----|----------|---|--------------|
| 第1款 | 資本的収入 | | 3,321,349 千円 |
| 第1項 | 負担金 | | 893,834 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 | | 763,965 千円 |
| 第5項 | 出資金 | | 663,500 千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | | 3,845,878 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 3,651,747 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | | 133,369 千円 |
| 第3項 | 返還金 | | 58,762 千円 |
| 第4項 | 予備費 | | 2,000 千円 |

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|----------|-----------------|------------|---|---|
| 水道施設整備事業 | 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 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

| | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 187,028 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、70,000千円と定める。

令和5年2月15日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和5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 | | | 1,478,065 | 1,472,261 | 5,804 |
| | 1 営業収益 | | 1,376,707 | 1,372,835 | 3,872 |
| | | 1 給水収益 | 1,351,529 | 1,345,842 | 5,687 |
| | | 2 加 入 金 | 14,696 | 16,357 | △ 1,661 |
| | | 3 受託工事収益 | 2,800 | 2,800 | - |
| | | 4 その他営業収益 | 7,682 | 7,836 | △ 154 |
| | 2 営業外収益 | | 101,258 | 99,326 | 1,932 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 912 | 700 | 212 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 97,575 | 95,858 | 1,717 |
| | | 3 雑 収 益 | 2,771 | 2,768 | 3 |
| | 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 | | | 1,290,478 | 1,200,995 | 89,483 | |
| | 1 営業費用 | | 1,209,399 | 1,139,815 | 69,584 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 246,789 | 225,711 | 21,078 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 331,159 | 296,184 | 34,975 | |
| | | 3 受託工事費 | 2,800 | 2,800 | - | |
| | | 4 総 係 費 | 168,374 | 167,469 | 905 | |
| | | 5 減価償却費 | 454,094 | 441,305 | 12,789 | |
| | | 6 資産減耗費 | 6,000 | 6,000 | - | |
| | | 7 その他営業費用 | 183 | 346 | △ 163 | |
| | | 2 営業外費用 | | 78,429 | 58,530 | 19,899 |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 58,229 | 48,330 | 9,899 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | | 20,000 | 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 | | | 3,321,349 | 2,901,171 | 420,178 |
| | 1 負 担 金 | | 893,834 | 699,145 | 194,689 |
| | | 1 負 担 金 | 893,834 | 699,145 | 194,689 |
| | 2 企 業 債 | | 1,000,000 | 1,000,000 | - |
| | | 1 企 業 債 | 1,000,000 | 1,000,000 | - |
| | 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 | | 763,965 | 646,376 | 117,589 |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | 763,965 | 646,376 | 117,589 |
| | 5 出 資 金 | | 663,500 | 555,600 | 107,900 |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 663,500 | 555,600 | 107,900 |

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 | | | 3,845,878 | 3,362,662 | 483,216 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 3,651,747 | 3,210,330 | 441,417 |
| | | 1 配 水 施 設 費 | 1,076,079 | 930,230 | 145,849 |
| | | 2 用 地 購 入 費 | 500 | 500 | - |
| | | 3 機 械 器 具 費 | 7,877 | 12,056 | △ 4,179 |
| | | 4 メ ー タ ー 施 設 費 | 1,557 | 5,720 | △ 4,163 |
| | | 5 浄 水 施 設 費 | 2,565,734 | 2,261,824 | 303,910 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 133,369 | 132,797 | 572 |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 133,369 | 132,797 | 572 |
| | 3 返 還 金 | | 58,762 | 17,535 | 41,227 |
| | | 1 国 庫 補 助 金 返 還 金 | 58,762 | 17,535 | 41,227 |
| | 4 予 備 費 | | 2,000 | 2,000 | - |
| | | 1 予 備 費 | 2,000 | 2,000 | - |

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（前年度分）

（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 | 180,006 |
| 減価償却費 | 444,180 |
| 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） | 879 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 173 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 128 |
| 長期前受金戻入額 | △ 94,782 |
| 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 | 17,100 |
| 有形固定資産売却損益（△は益） | 100 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 952,223 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 1,865,318 |
| 前払金の増減額（△は増加） | 80,500 |
| 小計 | 1,594,194 |
| 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 | 1,546,564 |

| | | |
|---|-----------------------------|-------------------------|
| 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 | △ 3,146,526 |
| | 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 | 1,333,820 |
| | 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>△ 1,808,606</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 | 1,080,000 |
| | 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>1,502,803</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | 1,240,761 |
| | 資金期首残高 | 2,612,359 |
| | 資金期末残高 | <u><u>3,853,120</u></u> |

令和5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5年4月1日から令和6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 | 135,020 |
| 減価償却費 | 454,094 |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 6,695 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 147 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 36 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 140 |
| 長期前受金戻入額 | △ 97,575 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 912 |
| 支払利息 | 58,229 |
| 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） | △ 378,094 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 158,675 |
| 小計 | 341,555 |
| 利息及び配当金の受取額 | 912 |
| 利息の支払額 | △ 58,229 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 284,238 |

| | | |
|---|-----------------------------|-------------------------|
| 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 | △ 3,324,909 |
| | 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 | 1,595,037 |
| | 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>△ 1,725,772</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 | △ 133,369 |
| | 他会計からの出資による収入 | 663,500 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>1,530,131</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | 88,597 |
| | 資金期首残高 | 3,853,120 |
| | 資金期末残高 | <u><u>3,941,717</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 | - | 13 | (-) 23 | 8,064 | 79,333 | 58,926 | 146,323 | 30,525 | 176,848 |
| 前 年 度 | - | 12 | (1) 22 | 6,033 | 80,513 | 55,875 | 142,421 | 29,895 | 172,316 |
| 比 較 | - | 1 | (△1) 1 | 2,031 | △ 1,180 | 3,051 | 3,902 | 630 | 4,532 |

| 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 | 3,444 | 1,320 | 1,179 | 40 | 10,000 | 5,209 | 35,026 | 66 | 2,642 |
| | 前 年 度 | 3,366 | 1,320 | 1,214 | 40 | 10,000 | 4,610 | 32,603 | 66 | 2,656 | - |
| | 比 較 | 78 | - | △ 35 | - | - | 599 | 2,423 | - | △ 14 | - |

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 | △ 1,180 | 1 昇給に伴う増加分 | 218 | | 平均昇給率 1.25% (昇給数) (人数) 昇給職員数 { 3号給 1人 4号給 16人 |
| | | 2 その他の増減分 | △ 1,398 | 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 (-) 19人 -人 (-) 19人 前年度 (1) 19人 -人 (1) 19人 増 減 (△1) -人 (△1) -人 |
| 手 当 | 3,051 | 1 その他の増減分 | 3,051 | (千円) | |
| | | | | 扶 養 手 当 78 住 居 手 当 - 通 勤 手 当 △35 特 殊 勤 務 手 当 - 時 間 外 勤 務 手 当 - 管 理 職 手 当 599 期 末 勤 勉 手 当 2,423 管 理 職 員 - 特 別 勤 務 手 当 - 地 域 手 当 △14 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5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 345,021 |
| | 平均給与月額 (円) | 433,430 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.5 |
| 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 |

(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 | 154,600 | 154,600 |
| 大 学 卒 | 185,200 | 185,200 |

(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5年1月1日現在 | 1 級 | - | - |
| | 2 級 | (1) 1 | (100.0) 5.3 |
| | 3 級 | 5 | 26.3 |
| | 4 級 | 7 | 36.8 |
| | 5 級 | 2 | 10.5 |
| | 6 級 | 3 | 15.8 |
| | 7 級 | 1 | 5.3 |
| | 計 | (1) 19 | (100.0) 100.0 |
| | 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 |

(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 5 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) | 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 | (1.15) 2.2 | (1.15) 2.2 | (2.3) 4.4 | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |
| 前 年 度 | (1.125) 2.15 | (1.175) 2.25 | (2.3) 4.4 | 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 |
| 一般会計の制度 | (1.15) 2.2 | (1.15) 2.2 | (2.3) 4.4 | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |

(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 | |
| 鳴門市・北島町共同浄水場整備事業 | 千円 11,500,000 | 令和3年度から 令和4年度まで | 千円 2,479,953 | 令和5年度から 令和8年度まで | 千円 9,020,047 | 千円 工事負担金 2,726,368 国庫補助金 1,816,339 他会計出資金 2,233,400 企業債 2,243,940 |
| 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 | 38,720 | 令和5年度から 令和8年度まで | 175,280 | 工事負担金 51,985 国庫補助金 29,228 他会計出資金 46,800 企業債 47,267 |
| 水道料金徴収等業務 | 200,000 | 令和4年度 | 60,146 | 令和5年度から 令和6年度まで | 139,854 | 水道事業収益 139,854 |
| 木津送水管更新事業 | 1,500,000 | 令和4年度 | 44,000 | 令和5年度から 令和7年度まで | 1,456,000 | 国庫補助金 485,300 企業債 970,700 |
| 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4年度鳴門市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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) その他営業収益 | <u>7,798</u> | 1,248,707 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 213,656 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 279,540 | | |
| | (3) 受託工事費 | 2,612 | | |
| | (4) 総係費 | 159,081 | | |
| | (5) 減価償却費 | 444,180 | | |
| | (6) 資産減耗費 | 18,100 | | |
| | (7) その他営業費用 | <u>346</u> | <u>1,117,515</u> | |
| | 営業利益 | | | 131,192 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 700 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 94,782 | | |
| | (3) 雑収益 | 2,712 | | |
| | (4) 負担金 | <u>1,654</u> | 99,848 | |

| | | | |
|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 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>49,318</u> |
| 経常利益 | | | 180,510 |
| 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 | | | 180,006 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>66,146</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>246,152</u></u> |

令和5年度鳴門市水道事業予定損益計算書（当年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | | |
|---|---------------|--------------|------------------|--------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,228,663 | | |
| | (2) 加入金 | 13,360 | | |
| | (3) 受託工事収益 | 2,546 | | |
| | (4) その他営業収益 | <u>7,662</u> | 1,252,231 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 228,217 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 306,805 | | |
| | (3) 受託工事費 | 2,612 | | |
| | (4) 総係費 | 159,569 | | |
| | (5) 減価償却費 | 454,094 | | |
| | (6) 資産減耗費 | 6,000 | | |
| | (7) その他営業費用 | <u>183</u> | <u>1,157,480</u> | |
| | 営業利益 | | | 94,751 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 912 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 97,575 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>2,715</u> | 101,202 | |

| | | | | |
|---|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 58,229 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>200</u> | 58,429 | |
| 5 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | <u>2,000</u> | <u>2,000</u> | <u>40,773</u> |
| | 経常利益 | | | 135,524 |
| 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 | | | 135,020 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>246,152</u> |
| | 当年度末処分利益剰余金 | | | <u><u>381,172</u></u> |

令和4年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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 | | 663,817 | |
| | ロ 建 物 | 682,407 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 416,216 | 266,191 | |
| | ハ 構 築 物 | 21,549,388 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 10,142,897 | 11,406,491 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 2,406,684 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,092,956 | 313,728 | |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 16,881 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 15,831 | 1,050 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 129,664 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 111,472 | 18,192 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 3,637,407 | |
| | 有形固定資産合計 | | 16,306,876 | |
| | (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 | | 16,307,232 | |

2 流動資産

| | | | |
|-------------|--------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現金・預金 | | 3,853,120 | |
| (2) 未収金 | 1,365,567 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 860</u> | 1,364,707 | |
| (3) 貯蔵品 | | 34,230 | |
| (4) その他流動資産 | | <u>37,500</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>5,289,557</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>21,596,789</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 | | 4,992,169 | |
| (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>118,773</u> | |
| 固定負債合計 | | | 5,310,942 |

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

133,369

(2) 未 払 金

2,641,098

(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

12,834

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

2,842,932

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 工 事 負 担 金

3,190,850

収 益 化 累 計 額

△ 1,694,593

1,496,257

ロ 受 贈 財 産 評 価 額

1,566,449

収 益 化 累 計 額

△ 528,458

1,037,991

ハ 国 庫 補 助 金

1,656,768

収 益 化 累 計 額

△ 197,643

1,459,125

ニ 県 補 助 金

22,245

収 益 化 累 計 額

△ 20,584

1,661

ホ 他 会 計 補 助 金

93,236

収 益 化 累 計 額

△ 18,506

74,730

ヘ 他 会 計 負 担 金

24,265

収 益 化 累 計 額

△ 2,436

21,829

繰 延 収 益 合 計

4,091,593

負 債 合 計

12,245,467

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

イ 固 有 資 本 金
 ロ 出 資 金
 ハ 組 入 資 本 金
 資 本 金 合 計

69,904

1,772,961

5,375,543

7,218,408

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額
 資 本 剰 余 金 合 計

61,101

61,101

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金
 ロ 建 設 改 良 積 立 金
 ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

721,661

1,104,000

246,152

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

2,071,813

2,132,914

9,351,322

21,596,789

令和5年度鳴門市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和6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 | △ 427,525 | 254,882 | |
| | ハ 構 築 物 | 21,544,388 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 10,552,759 | 10,991,629 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 2,406,684 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,114,884 | 291,800 | |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 16,881 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 15,920 | 961 | |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 129,664 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 122,378 | 7,286 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 6,961,816 | |
| | 有形固定資産合計 | | 19,172,491 | |
| | (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 | | 19,172,847 | |

2 流動資産

| | | | |
|-------------|----------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現金・預金 | | 3,941,717 | |
| (2) 未収金 | 1,743,661 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 1,000</u> | 1,742,661 | |
| (3) 貯蔵品 | | 34,230 | |
| (4) その他流動資産 | | <u>37,500</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>5,756,108</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>24,928,955</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 | | 5,859,989 | |
| (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>125,468</u> | |
| 固定負債合計 | | | 6,185,457 |

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

132,180

(2) 未 払 金

2,799,773

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
ロ 法定福利費引当金
引 当 金 合 計

11,126

2,188

13,314

(4) 預 り 金

12,834

(5) その他流動負債

42,500

流 動 負 債 合 計

3,000,601

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

4,084,684

△ 1,736,428

1,566,449

△ 558,176

2,361,971

△ 220,491

22,245

△ 21,023

93,237

△ 20,703

24,265

△ 2,975

2,348,256

1,008,273

2,141,480

1,222

72,534

21,290

繰 延 収 益 合 計

5,593,055

負 債 合 計

14,779,113

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金

| | | |
|-------------|------------------|-----------|
| イ 固 有 資 本 金 | 69,904 | |
| ロ 出 資 金 | 2,436,461 | |
| ハ 組 入 資 本 金 | <u>5,375,543</u> | |
| 資 本 金 合 計 | | 7,881,908 |

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 | 1,104,000 | |
| ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>381,172</u> | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>2,206,833</u> |
| 剰 余 金 合 計 | | <u>2,267,934</u> |
| 資 本 合 計 | | <u>10,149,842</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | <u><u>24,928,955</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 | 1,234,772 円 |
| 計 | 2,293,148 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4年度予定 (自 令和4年4月 1日 至 令和5年3月31日) | 令和5年度予定 (自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日) |
|----------|---|---|
| 退職給付引当金 | 6,798 | 3,332 |
| 賞与引当金 | 10,100 | 10,979 |
| 法定福利費引当金 | 1,979 | 2,152 |
| 貸倒引当金 | 371 | 360 |

令和5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 | | | 1,478,065 | |
| | 1 | 営業収益 | | 1,376,707 | |
| | | 1 | 給水収益 | 1,351,529 | |
| | | | 1 | 水道料金 | 基本料金 130,311 従量料金 1,221,218 |
| | | 2 | 加入金 | 14,696 | |
| | | | 1 | 加入金 | 加入金 |
| | | 3 | 受託工事収益 | 2,800 | |
| | | | 1 | 受託工事収益 | 消火栓負担金 |
| | | 4 | その他営業収益 | 7,682 | |
| | | | 1 | 材料売却収益 | 材料売却収益 |
| | | | 2 | 手数料 | 公道接続工事検査手数料等 |
| | | | 3 | 雑収益 | 下水道使用料徴収業務受託料等 |
| | 2 | 営業外収益 | | 101,258 | |
| | | 1 | 受取利息及び配当金 | 912 | |
| | | | 1 | 受取利息 | 預金利息等 |

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|---------|
| | 2 長期前受金戻入 | | 97,575 | | |
| | | 1 工事負担金 | 41,835 | 工事負担金収益化額 | |
| | | 2 受贈財産評価額 | 29,718 | 受贈財産評価額収益化額 | |
| | | 3 国庫補助金 | 22,848 | 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 | 539 | 他会計負担金収益化額 | |
| | 3 雑収益 | | 2,771 | | |
| | | 1 不用品売却収益 | 50 | 不用品売却収益 | |
| | | 2 その他雑収益 | 2,721 | 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 | | | | 1,290,478 | |
| | 1 営業費用 | | | 1,209,399 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | | 246,789 | |
| | | | 1 報 酬 | 3,999 | 会計年度任用職員2人 |
| | | | 2 給 料 | 17,788 | 職員給与費 一般職員4人 |
| | | | 3 手 当 | 11,114 | 職員手当 |
| | | | 4 賞与引当金繰入額 | 2,539 | 翌年度支給賞与引当 |
| | | | 5 法 定 福 利 費 | 6,802 | 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 | 506 | 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 | 1,697 | 水質試験用器具等 |
| | | | 9 燃 料 費 | 272 | ガソリン, プロパンガス |
| | | | 10 修 繕 費 | 11,514 | 浄水場機器等修繕 |
| | | | 11 通 信 運 搬 費 | 304 | 電話代等 |
| | | | 12 手 数 料 | 1,600 | 汚泥成分分析, ろ過池洗浄作業等 |
| | | | 13 委 託 料 | 75,536 | 浄水場施設運転管理業務 46,200 排水水質測定装置保守点検業務 3,950 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業務 4,200 水道法に基づく水質検査業務 7,156 汚泥残土処理等 13,162 |

| | | | | | |
|--|-----------|---------------|---------|-------------------------------------|---------------------------|
| | | 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 | 8,054 | 早明浦ダム及び旧吉野川河口堰管理負担金 | |
| | | 17 動力費 | 70,200 | 取水浄水及び送水等電力料 | |
| | | 18 薬品費 | 33,926 | 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 | 16,192 16,060 1,674 |
| | 2 配水及び給水費 | | 331,159 | | |
| | | 1 報酬 | 1,973 | 会計年度任用職員1人 | |
| | | 2 給料 | 22,578 | 職員給与費 一般職員5人 | |
| | | 3 手当 | 11,820 | 職員手当 | |
| | | 4 賞与引当金繰入額 | 3,268 | 翌年度支給賞与引当 | |
| | | 5 法定福利費 | 7,742 | 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 | 651 | 翌年度支給法定福利費引当 | |
| | | 7 旅費 | 53 | 管内旅費 | |
| | | 8 備用品費 | 1,531 | 修繕用消耗材料及び工具代 | |
| | | 9 燃料費 | 563 | ガソリン, 軽油等 | |
| | | 10 印刷製本費 | 20 | 修繕伝票, 工事検査票等印刷代 | |
| | | 11 光熱水費 | 750 | 各配水池電気代等 | |
| | | 12 修繕費 | 83,811 | 公道漏水修繕 メーター修繕等 | 53,240 30,571 |
| | | 13 通信運搬費 | 2,882 | 専用回線使用料等 | |
| | | 14 手数料 | 534 | 緊急漏水調査等 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|-------------|----------------------|---------|--|
| | | | 15 委 託 料 | 56,921 | 漏水調査業務 20,416 管理平面図作成業務 9,191 時間外修繕工事業務 8,414 配水池草刈剪定業務 6,800 配水池清掃業務等 7,593 場外施設自家用電気工作物保安全管理業務等 4,507 |
| | | | 16 賃 借 料 | 373 | 送水ポンプ場用地借上等 |
| | | | 17 工 事 請 負 費 | 6,200 | 配水管布設工事等 |
| | | | 18 材 料 費 | 14,760 | 配水管補修用材料等 |
| | | | 19 負 担 金 | 9 | 電波利用料 |
| | | | 20 路 面 復 旧 費 | 14,580 | 配水管修理に伴う公道復旧 |
| | | | 21 動 力 費 | 88,140 | 各配水池ポンプ電力料 |
| | | | 22 補 償 金 | 1,000 | 漏水による補償 |
| | | | 23 メ ー タ ー 取 替 請 負 費 | 11,000 | 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 | | 168,374 | |
| | | | 1 報 酬 | 2,092 | 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 | 24,205 | 職員給与費 一般職員6人 |
| | | | 3 手 当 | 15,911 | 職員手当 |
| | | | 4 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 3,434 | 翌年度支給賞与引当 |

| | | | |
|---------------|--------|--|---|
| 5 退職給付費 | 10,027 | 退職給付引当 | |
| 6 法定福利費 | 8,850 | 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 | 675 | 翌年度支給法定福利費引当 | |
| 8 旅費 | 527 | 講習会等参加旅費, 管内旅費等 | |
| 9 被服費 | 309 | 職員作業服等 | |
| 10 交際費 | 50 | 交際費 | |
| 11 備用品費 | 1,547 | 一般事務用消耗品等 | |
| 12 燃料費 | 163 | 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 | 2,916 | 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 | 4,152 | 電話, 郵券等 | |
| 17 手数料 | 6,058 | 銀行口座振替手数料等 | |
| 18 保険料 | 1,021 | 市有物件災害共済保険料, 自賠責保険等 | |
| 19 委託料 | 76,622 | 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 水道会館外清掃管理業務 水道料金システム等インボイス対応改修業務 システム保守業務等 | 60,553 4,428 5,878 2,368 1,276 2,119 |
| 20 賃借料 | 840 | 公営企業会計システム利用料, NHK受信料等 | |
| 21 負担金 | 460 | 日本水道協会費, 講習会参加費等 | |
| 22 公課費 | 3,725 | 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 | | 454,094 | |
| | | 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | | 454,093 | 有形固定資産減価償却費 |
| | | 2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | | 1 | 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 | | 183 | |
| | | 1 材 料 売 却 原 価 | | 183 | 材料売却原価 |
| | 2 営 業 外 費 用 | | | 78,429 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 58,229 | |
| | | 1 企 業 債 利 息 | | 58,089 | 企業債利息 |
| | | 2 他 会 計 借 入 金 利 息 | | 140 | 長期借入金利息（モーターボート競走事業会計） |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 20,000 | |
| | | 1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 20,000 | 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 | | | | 3,321,349 | | |
| | 1 負 担 金 | 1 負 担 金 | | 893,834 | | |
| | | | | 893,834 | | |
| | | | 1 工 事 負 担 金 | 889,834 | 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 企 業 債 | | | 1,000,000 | |
| | | | | | 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 | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | 50 | |
| | | | | | 50 | |
| | | | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 50 | 固定資産売却代金 | |
| | 4 補 助 金 | 1 国 庫 補 助 金 | | | 763,965 | |
| | | | | | 763,965 | |
| | | | 1 国 庫 補 助 金 | 763,965 | 生活基盤施設耐震化等交付金 | |
| 5 出 資 金 | 1 他 会 計 出 資 金 | | | 663,500 | | |
| | | | | 663,500 | | |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 663,500 | 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 | | | 3,845,878 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | 建設改良費 | | 3,651,747 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | 配水施設費 | 1,076,079 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | 給 料 | 職員給与費 一般職員4人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 2 | 手 当 | 職員手当 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 3 | 法 定 福 利 費 | 市町村職員共済組合負担金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 4 | 旅 費 | 管内旅費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 5 | 被 服 費 | 職員作業服等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 6 | 備 消 品 費 | 事務用消耗品 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 7 | 燃 料 費 | ガソリン代 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 8 | 修 繕 費 | 公用車車検修繕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 9 | 手 数 料 | 登記手数料等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 10 | 委 託 料 | 120,622 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">工事台帳管理システム保守業務</td> <td style="text-align: right;">198</td> </tr> <tr> <td>水道管路緊急改善事業施工監理業務</td> <td style="text-align: right;">26,000</td> </tr> <tr> <td>県道鳴門公園線配水管実施設計業務</td> <td style="text-align: right;">11,000</td> </tr> <tr> <td>北灘地区配水管実施設計業務</td> <td style="text-align: right;">30,000</td> </tr> <tr> <td>市役所東線配水管実施設計業務</td> <td style="text-align: right;">8,000</td> </tr> <tr> <td>配水管布設替工事に伴う家屋事前調査業務</td> <td style="text-align: right;">14,000</td> </tr> <tr> <td>中山水系基本設計業務</td> <td style="text-align: right;">7,500</td> </tr> <tr> <td>露出鋼管外配水管実施設計業務</td> <td style="text-align: right;">23,000</td> </tr> <tr> <td>工事積算システム保守業務</td> <td style="text-align: right;">924</td> </tr> </table> | 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 | 26,000 | 県道鳴門公園線配水管実施設計業務 | 11,000 | 北灘地区配水管実施設計業務 | 30,000 | 市役所東線配水管実施設計業務 | 8,000 | 配水管布設替工事に伴う家屋事前調査業務 | 14,000 | 中山水系基本設計業務 | 7,500 | 露出鋼管外配水管実施設計業務 | 23,000 | 工事積算システム保守業務 | 924 |
| 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 | 26,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 県道鳴門公園線配水管実施設計業務 | 11,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 北灘地区配水管実施設計業務 | 30,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 市役所東線配水管実施設計業務 | 8,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配水管布設替工事に伴う家屋事前調査業務 | 14,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中山水系基本設計業務 | 7,500 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 露出鋼管外配水管実施設計業務 | 23,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工事積算システム保守業務 | 924 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 11 | 賃 借 料 | 工事積算システムリース料等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 12 | 負 担 金 | 下水道関連配水管移設工事設計業務等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 13 | 補 償 金 | 支障物件移転補償 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|----------|-------------|----------------|-----------|---|
| | | | 14 布 設 替 工 事 費 | 889,000 | (国補) 水道管路緊急改善事業 714,000 老朽管更新事業 65,000 (市単) 配水管布設替工事等 110,000 |
| | | 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 | | 7,877 | |
| | | | 1 備 品 | 7,877 | 配水池機械器具等 |
| | | 4 メーター施設費 | | 1,557 | |
| | | | 1 メーター施設費 | 1,557 | 新設用メーター購入代 |
| | | 5 浄水施設費 | | 2,565,734 | |
| | | | 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 | 2,527,014 | 共同浄水場整備事業 |
| | 2 企業債償還金 | | | 133,369 | |
| | | 1 企業債償還金 | | 133,369 | |
| | | | 1 企業債償還金 | 133,369 | 企業債元金償還金 |
| | 3 返 還 金 | | | 58,762 | |
| | | 1 国庫補助金返還 | | 58,762 | |
| | | | 1 国庫補助金返還 | 58,762 | 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5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5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5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 | | 156 日 |
| (2) 舟券売上金 勝舟投票券売上高1日平均 | 344,817千円×156日 | 53,791,450 千円 |
| (3) 入場者数 入場者1日平均 | 603人 × 156日 | 94,068 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 | 57,079,718 千円 |
| 第1項 | 営 業 収 益 | 57,015,463 千円 |
| 第2項 | 営 業 外 収 益 | 64,155 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 | 53,281,975 千円 |
| 第1項 | 営 業 費 用 | 52,812,375 千円 |
| 第2項 | 繰 出 金 | 200,000 千円 |
| 第3項 | 営 業 外 費 用 | 7,500 千円 |
| 第4項 | 特 別 損 失 | 62,100 千円 |
| 第5項 | 予 備 費 | 200,000 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2,368,618千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額200,332千円及び建設改良積立金2,168,286千円で補てんするものとする。)

| 収 | | 入 |
|-----|--------------|-------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 15,050千円 |
| | 第1項 固定資産売却代金 | 50千円 |
| | 第2項 施設改良補助金 | 15,000千円 |
| 支 | | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | 2,383,668千円 |
| | 第1項 建設改良費 | 2,383,668千円 |

(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6年度から 令和10年度まで | 3,620,000千円 |
| ボートレース鳴門本場出走表製作事業 | 令和6年度 | 21,000千円 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第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には、議会の議決を経なければならない。

| | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 219,684 千円 |
| (2) 交際費 | 615 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、30,000千円と定める。

令和5年2月15日 提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和5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 | | | 57,079,718 | 62,076,627 | △ 4,996,909 |
| 競走事業収益 | 1 営業収益 | | 57,015,463 | 62,021,577 | △ 5,006,114 |
| | | 1 舟券売上金 | 53,791,450 | 58,873,257 | △ 5,081,807 |
| | | 2 料金収益 | 52,630 | 52,704 | △ 74 |
| | | 3 受託収益 | 1,138,624 | 1,031,122 | 107,502 |
| | | 4 その他営業収益 | 161,491 | 211,700 | △ 50,209 |
| | | 5 場外発売受託事業収益 | 1,871,268 | 1,852,794 | 18,474 |
| | 2 営業外収益 | | 64,155 | 54,950 | 9,205 |
| | | 1 売店使用料 | 2,296 | 2,296 | - |
| | | 2 受取利息及び配当金 | 14,570 | 10,970 | 3,600 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 32,528 | 23,883 | 8,645 |
| | | 4 雑収益 | 14,761 | 17,801 | △ 3,040 |
| | 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 | | | 53,281,975 | 58,318,688 | △ 5,036,713 |
| | 1 営 業 費 用 | | 52,812,375 | 57,879,088 | △ 5,066,713 |
| | | 1 開 催 費 | 47,943,274 | 53,192,965 | △ 5,249,691 |
| | | 2 才 一 ナ 一 費 | 223,687 | 211,777 | 11,910 |
| | | 3 管 理 費 | 3,058,397 | 3,050,884 | 7,513 |
| | | 4 専用場外事業費用 | 677,496 | 652,301 | 25,195 |
| | | 5 場外発売受託事業費用 | 381,968 | 382,900 | △ 932 |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 357,553 | 379,261 | △ 21,708 |
| | | 7 資 産 減 耗 費 | 170,000 | 9,000 | 161,000 |
| | 2 繰 出 金 | | 200,000 | 200,000 | - |
| | | 1 繰 出 金 | 200,000 | 200,000 | - |
| | 3 営 業 外 費 用 | | 7,500 | 6,000 | 1,500 |
| | | 1 消費税及び地方消費税 | 6,500 | 5,000 | 1,500 |
| | | 2 雑 支 出 | 1,000 | 1,000 | - |
| | 4 特 別 損 失 | | 62,100 | 33,600 | 28,500 |
| | | 1 固定資産売却損 | 62,000 | 33,500 | 28,500 |
| | | 2 過年度損益修正損 | 100 | 100 | - |
| | 5 予 備 費 | | 200,000 | 200,000 | - |
| | | 1 予 備 費 | 200,000 | 200,000 | - |

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 | | | 15,050 | 50 | 15,000 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 50 | 50 | - |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 代 金 | 50 | 50 | - |
| | 2 施 設 改 良 補 助 金 | | 15,000 | - | 15,000 |
| | | 1 施 設 改 良 補 助 金 | 15,000 | - | 15,000 |

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 | | | 2,383,668 | 439,300 | 1,944,368 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 2,383,668 | 439,300 | 1,944,368 |
| | | 1 改 良 費 | 2,103,062 | 335,137 | 1,767,925 |
| | | 2 備 品 | 100,606 | 104,163 | △ 3,557 |
| | | 3 公 有 財 産 購 入 費 | 180,000 | - | 180,000 |

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（前年度分）

（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 | 5,298,112 |
| | 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） | 667 |
| | 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 132 |
| | 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） | 121,283 |
| | 未収金の増減額（△は増加） | 25,325 |
| | 未払金の増減額（△は減少） | 593,428 |
| | 前払金の増減額（△は増加） | 22,600 |
| | たな卸資産の増減額（△は増加） | △ 17,672 |
| | 小計 | <u>6,406,178</u> |
| | 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 | <u>6,417,148</u> |
| 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 | △ 923,826 |
| | 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 | △ 1,200,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 2,123,780</u> |

| | |
|--------------------|---------------------------------------|
| 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） | 4,293,368 |
| 資金期首残高 | 17,941,947 |
| 資金期末残高 | <hr style="width: 100%;"/> 22,235,315 |

令和5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5年4月1日から令和6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 | 3,594,683 |
| | 減価償却費 | 357,553 |
| | 固定資産除却費 | 170,000 |
| | 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 6,659 |
| | 賞与引当金の増減額（△は減少） | 842 |
| | 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 189 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 32,528 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 14,570 |
| | 有形固定資産売却損益（△は益） | 62,000 |
| | 未収金の増減額（△は増加） | △ 27,200 |
| | 未払金の増減額（△は減少） | △ 196,419 |
| | 前払金の増減額（△は増加） | △ 16,000 |
| | たな卸資産の増減額（△は増加） | △ 17,672 |
| | 小計 | 3,887,537 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 14,570 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,902,107 |
| 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 | △ 2,183,332 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 46 |
| | 補助金による収入 | 15,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,168,286 |

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）

1,733,821

資金期首残高

22,235,315

資金期末残高

23,969,136

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 | 43,299 | 69,865 | 69,504 | 182,668 | 32,656 | 215,324 |
| 前 年 度 | 1 | - | (1) 29 | 44,994 | 65,216 | 62,020 | 172,230 | 31,025 | 203,255 |
| 比 較 | - | - | (-) - | △ 1,695 | 4,649 | 7,484 | 10,438 | 1,631 | 12,069 |

| 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 | 2,850 | 1,926 | 730 | 2,831 | 20,800 | 3,946 | 27,615 | 65 | 2,079 |
| | 前 年 度 | 2,970 | 1,824 | 594 | 2,751 | 20,800 | 3,946 | 27,119 | 65 | 1,951 | - |
| | 比 較 | △ 120 | 102 | 136 | 80 | - | - | 496 | - | 128 | 6,662 |

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 | 4,649 | 1 昇給に伴う増加分 | 256 | | 平均昇給率 1.86% (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 | 4,393 | 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) (1) 16人 - 人 16人 前年度 (1) (1) 15人 - 人 15人 増 減 (-) (-) 1人 - 人 1人 |
| 手 当 | 7,484 | 1 その他の増減分 | 7,484 | (千円) 扶 養 手 当 △ 120 住 居 手 当 102 通 勤 手 当 136 特 殊 勤 務 手 当 80 時 間 外 勤 務 手 当 - 管 理 職 手 当 - 期 末 勤 勉 手 当 496 管 理 職 員 - 特 別 勤 務 手 当 - 地 域 手 当 128 退 職 手 当 6,662 | |

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5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 314,673 |
| | 平均給与月額 (円) | 443,182 |
| | 平均年齢 (歳) | 41.7 |
| 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 |

(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 | 154,600 | 154,600 |
| 大 学 卒 | 185,200 | 185,200 |

(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5年1月1日現在 | 1 級 | 2 | 13.3 |
| | 2 級 | (1) - | (100.0) - |
| | 3 級 | 6 | 40.0 |
| | 4 級 | 3 | 20.0 |
| | 5 級 | 1 | 6.7 |
| | 6 級 | 2 | 13.3 |
| | 7 級 | 1 | 6.7 |
| | 計 | (1) 15 | (100.0) 100.0 |
| | 令和4年1月1日現在 | 1 級 | 1 |
| 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 |

(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 (%) | 4.1 |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 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) | 12,994 |
| 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 | (1.15) | (1.15) | (2.3) | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |
| | 2.2 | 2.2 | 4.4 | | |
| 前 年 度 | (1.125) | (1.175) | (2.3) | 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 |
| | 2.15 | 2.25 | 4.4 | | |
| 一般会計の制度 | (1.15) | (1.15) | (2.3) | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |
| | 2.2 | 2.2 | 4.4 | | |

(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 | |
| 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 モーターボート 競走事業収益 |
|----------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|-----------------|-----------------------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | |
| 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 4 年度まで | 千円 675,991 | 令和 5 年度から 令和 7 年度まで | 千円 1,320,009 | 千円 1,320,009 |
| モーターボート競走事業 運営関係事業 | 488,000 | 令和 4 年度 | 132,746 | 令和 5 年度から 令和 6 年度まで | 355,254 | 355,254 |
| モーターボート競走 写真判定事業 | 53,000 | 令和 4 年度 | 9,900 | 令和 5 年度から 令和 8 年度まで | 43,100 | 43,100 |
| 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 | 534,000 | 534,000 |
| 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 |
| 新整備棟建設事業 | 2,200,000 | - | - | 令和 5 年度から 令和 6 年度まで | 2,200,000 | 2,200,000 |
| GⅢウエスタンヤング競走 広報宣伝物製作等事業 | 5,500 | - | - | 令和 5 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 6 年度から 令和 10 年度まで | 3,620,000 | 3,620,000 |
| ボートレース鳴門 本場出走表製作事業 | 21,000 | - | - | 令和 6 年度 | 21,000 | 21,000 |

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（前年度分）

（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 | 69,860,976 | |
| | (2) 料金収益 | 47,913 | |
| | (3) 受託収益 | 1,326,180 | |
| | (4) その他営業収益 | 210,652 | |
| | (5) 場外発売受託事業収益 | 1,852,794 | 73,298,515 |
| 2 | 営業費用 | | |
| | (1) 開催費 | 61,722,090 | |
| | (2) 才ナナ費 | 194,867 | |
| | (3) 管理費 | 3,447,169 | |
| | (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 | 66,702,530 |
| | 営業利益 | | 6,595,985 |

| | | | | |
|---|----------------|---------|---------|-----------|
| 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 | 830,193 | 830,193 | △ 776,581 |
| | 経常利益 | | | 5,819,404 |
| 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 | 121,283 | | |
| | (2) 過年度損益修正損 | 100 | 121,383 | |
| 8 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | 200,000 | 200,000 | △ 521,383 |
| | 当年度純利益 | | | 5,298,112 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,468,405 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 923,780 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 7,690,297 |

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | | |
|---|----------------|------------|------------|-----------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 舟券売上金 | 53,791,450 | | |
| | (2) 料金収益 | 47,846 | | |
| | (3) 受託収益 | 1,138,624 | | |
| | (4) その他営業収益 | 160,503 | | |
| | (5) 場外発売受託事業収益 | 1,871,268 | 57,009,691 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 開催費 | 47,657,730 | | |
| | (2) オーナーストック | 205,786 | | |
| | (3) 管理費 | 2,831,169 | | |
| | (4) 専用場外事業費用 | 625,037 | | |
| | (5) 場外発売受託事業費用 | 347,550 | | |
| | (6) 減価償却費 | 357,553 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 170,000 | 52,194,825 | |
| | 営業利益 | | | 4,814,866 |

| | | | | |
|---|----------------|---------|---------|------------|
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 売店使用料 | 2,088 | | |
| | (2) 受取利息及び配当金 | 14,570 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 32,528 | | |
| | (4) 雑収益 | 13,907 | 63,093 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 雑支出 | 821,267 | 821,267 | △ 758,174 |
| | 経常利益 | | | 4,056,692 |
| 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 | 62,000 | | |
| | (2) 過年度損益修正損 | 100 | 62,100 | |
| 8 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | 200,000 | 200,000 | △ 462,100 |
| | 当年度純利益 | | | 3,594,683 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 7,690,297 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 2,168,286 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 13,453,266 |

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（前年度分）

（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 | | 3,551,742 | |
| ロ その他有形固定資産 | 11,976,085 | | |
| その他有形固定資産 減価償却累計額 | <u>△ 5,204,659</u> | <u>6,771,426</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 10,323,168 |
| (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 | | | 15,403,430 |

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|-------------|
| 2 | 流 | 動 | 資 | 産 | | |
| (1) | 現 | 金 | ・ | 預 | 金 | 22,235,315 |
| (2) | 未 | | 収 | | 金 | 178,600 |
| (3) | 貯 | | 蔵 | | 品 | 21,737 |
| (4) | 前 | | 払 | | 金 | 6,000 |
| (5) | 立 | | 替 | | 金 | 6,832 |
| | | | | | | <hr/> |
| | 流 | 動 | 資 | 産 | 合 | 計 |
| | 資 | 産 | 合 | 計 | | 22,448,484 |
| | | | | | | <hr/> |
| | | | | | | 37,851,914 |
| | | | | | | <hr/> <hr/> |

負 債 の 部

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|-----------|
| 3 | 固 | 定 | 負 | 債 | | |
| (1) | 引 | | 当 | | 金 | |
| | イ | 退 | 職 | 給 | 付 | 引 |
| | | | | | | 当 |
| | | | | | | 金 |
| | | | | | | |
| | | | | | | 90,077 |
| | | | | | | <hr/> |
| | | | | | | 90,077 |
| | | | | | | |
| 4 | 流 | 動 | 負 | 債 | | |
| (1) | 未 | | 払 | | 金 | |
| | イ | 未 | | 払 | | 金 |
| | | | | | | 1,520,900 |
| | ロ | 払 | 戻 | 未 | 払 | 金 |
| | | | | | | 104,615 |
| | | | | | | <hr/> |
| | | | | | | 1,625,515 |

| | | | | |
|------------|------------------|---------|---------|-------------------------|
| (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 | |
| | | | <hr/> | |
| (3) 預り金 | | | | |
| イ 預り金 | | 130,924 | 130,924 | |
| | | | <hr/> | |
| (4) 仮受金 | | | | |
| イ 仮受金 | | 14,281 | 14,281 | |
| | | | <hr/> | |
| 流動負債合計 | | | | 1,780,863 |
| | | | | |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 589,385 | | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 175,522</u> | 413,863 | | |
| ロ その他長期前受金 | 62,725 | | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 50,702</u> | 12,023 | 425,886 | |
| 繰延収益合計 | | | <hr/> | 425,886 |
| 負債合計 | | | | <u><u>2,296,826</u></u> |

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 利 益 積 立 金 | 1,000,000 | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 13,061,912 | | |
| | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 7,690,297 | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 21,752,209 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 21,752,209 |
| | 資 本 合 計 | | | 35,555,088 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | 37,851,914 |

令和5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6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 | | 3,731,742 | |
| ロ その他有形固定資産 | 13,747,371 | | |
| その他有形固定資産 減価償却累計額 | <u>△ 5,562,212</u> | <u>8,185,159</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 11,916,901 |
| (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 | | 1,000,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>5,080,000</u> |
| 固 定 資 産 合 計 | | | <u>16,997,163</u> |

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|--------|--------------------------|
| 2 | 流 | 動 | 資 | 産 | | |
| (1) | 現 | 金 | ・ | 預 | 金 | 23,969,136 |
| (2) | 未 | | 収 | | 金 | 205,800 |
| (3) | 貯 | | 蔵 | | 品 | 39,409 |
| (4) | 前 | | 払 | | 金 | 22,000 |
| (5) | 立 | | 替 | | 金 | 6,832 |
| | | | | | 流動資産合計 | <u>24,243,177</u> |
| | | | | | 資産合計 | <u><u>41,240,340</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>96,736</u> |
| | | | | | | 96,736 |
| 4 | 流 | 動 | 負 | 債 | | |
| (1) | 未 | | 払 | | 金 | |
| | | | イ | 未 | | 払 |
| | | | | | | 金 |
| | | | | | | 1,348,698 |
| | | | ロ | 払 | 戻 | 未 |
| | | | | | | 払 |
| | | | | | | 金 |
| | | | | | | <u>80,398</u> |
| | | | | | | 1,429,096 |

| | | | | |
|------------|-----------|---------|---------|-----------|
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | 9,338 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | | 1,836 | 11,174 | |
| | | | | |
| (3) 預り金 | | | | |
| イ 預り金 | | 130,924 | 130,924 | |
| | | | | |
| (4) 仮受金 | | | | |
| イ 仮受金 | | 14,281 | 14,281 | |
| 流動負債合計 | | | | 1,585,475 |
| | | | | |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 589,385 | | | |
| 収益化累計額 | △ 198,809 | 390,576 | | |
| ロ その他長期前受金 | 77,725 | | | |
| 収益化累計額 | △ 59,943 | 17,782 | 408,358 | |
| 繰延収益合計 | | | | 408,358 |
| 負債合計 | | | | 2,090,569 |

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 利 益 積 立 金 | 1,000,000 | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 10,893,626 | | |
| | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 13,453,266 | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 25,346,892 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 25,346,892 |
| | 資 本 合 計 | | | 39,149,771 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | 41,240,340 |

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4年度予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日) | 令和5年度予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日) |
|----------|--|--|
| 退職給付引当金 | - | 3,332 |
| 賞与引当金 | 7,829 | 8,496 |
| 法定福利費引当金 | 1,515 | 1,647 |

令和5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 | | | | 57,079,718 | |
| | 1 営業収益 | | | 57,015,463 | |
| | | 1 舟券売上金 | | 53,791,450 | |
| | | | 1 舟券売上金 | 53,791,450 | 1 舟券売上金 (本場) 53,347,430 2 舟券売上金 (ボートレースチケットショップ 土佐) 121,858 3 舟券売上金 (ボートレースチケットショップ オラレ美馬) 129,377 4 舟券売上金 (ボートレースチケットショップ 阿波かもじま) 192,785 |
| | | 2 料金収益 | | 52,630 | |
| | | | 1 入 場 料 | 9,406 | 入場料 |
| | | | 2 指 定 席 使 用 料 | 43,224 | 指定席使用料 |
| | | 3 受託収益 | | 1,138,624 | |
| | | | 1 受 託 料 | 1,138,624 | 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 | | 161,491 | |
| | | | 1 端 数 切 捨 金 | 118,341 | 1 端数切捨金 (本場) 117,396 2 端数切捨金 (ボートレースチケットショップ 土佐) 236 3 端数切捨金 (ボートレースチケットショップ オラレ美馬) 236 4 端数切捨金 (ボートレースチケットショップ 阿波かもじま) 473 |
| | | | 2 時 効 収 益 | 32,274 | 1 時効金 (本場) 32,017 2 時効金 (ボートレースチケットショップ 土佐) 64 3 時効金 (ボートレースチケットショップ オラレ美馬) 64 4 時効金 (ボートレースチケットショップ 阿波かもじま) 129 |

| | | | | |
|---------|------------------|-----------------|-----------|--|
| | | 3 雑 収 益 | 10,876 | 招待チケット精算金等 |
| | 5 場外発売受託 事業収益 | | 1,871,268 | |
| | | 1 受 託 料 | 1,871,268 | 1 事務受託料 (本場) 1,044,239 2 事務受託料 (ホートレスチケットショップ 土佐) 250,347 3 事務受託料 (ホートレスチケットショップ オレ美馬) 263,115 4 事務受託料 (ホートレスチケットショップ 阿波かもじま) 313,567 |
| 2 営業外収益 | | | 64,155 | |
| | 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 | | 14,570 | |
| | | 1 受取利息及び 配当金 | 14,570 | 定期預金利子等 |
| | 3 長期前受金戻入 | | 32,528 | |
| | | 1 受贈財産評価額 | 23,287 | 受贈財産長期前受金戻入 |
| | | 2 その他長期 前受金 | 9,241 | 全施協補助金長期前受金戻入 |
| | 4 雑 収 益 | | 14,761 | |
| | | 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 | 14,721 | 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 | | | | 53,281,975 | |
| | 1 営業費用 | | | 52,812,375 | |
| | | 1 開催費 | | 47,943,274 | |
| | | | 1 報償費 | 3,140 | トークショー謝礼等 |
| | | | 2 旅費 | 6,427 | 全施協主催会議・視察等旅費 |
| | | | 3 備用品費 | 14,271 | 1 投票事務用品 368 2 番組庶務用品 509 3 警備関係用品 6,123 4 水上施設用品 3,637 5 宣伝関係用品 660 6 場内消耗品等 2,974 |
| | | | 4 燃料費 | 275 | イベント等燃料 |
| | | | 5 印刷製本費 | 23,260 | 1 出走表 22,000 2 宣伝広告 880 3 リーフレット等 380 |
| | | | 6 光熱水費 | 63,170 | 1 場内施設電気料金 60,720 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 | 7,234 | 1 水上施設修理 6,882 2 場内備品器具等修理 352 |

| | | | |
|-------------|-----------|---------------------|-----------|
| 8 医 薬 材 料 費 | 660 | 救急医薬材料費 | |
| 9 通 信 運 搬 費 | 2,069 | 1 電話料金 | 1,821 |
| | | 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 | ペアポート保険料等 | |
| 12 委 託 料 | 3,097,843 | 1 写真判定業務 | 9,900 |
| | | 2 投票等運用業務 | 87,538 |
| | | 3 警備業務 | 57,333 |
| | | 4 場内サービス業務 | 43,516 |
| | | 5 事業系一般廃棄物収集運搬等業務 | 7,000 |
| | | 6 清掃業務 | 75,330 |
| | | 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 システム機器保守業務 | 4,970 |
| | | 11 場外発売事務 | 2,574,122 |
| | | 12 実況イベント等司会業務 | 2,742 |
| | | 13 バス運行管理業務 | 75,759 |
| | | 14 指定席自動販売機設置飲料提供業務 | 19,800 |
| | | 15 おしぼり提供業務 | 116 |
| | | 16 選手身体検査等業務 | 19,756 |
| | | 17 番組編成事務派遣委託 | 6,000 |
| | | 18 企画宣伝事務派遣委託 | 3,960 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|---|---------------------------|-----------|-----------------------------|
| | | | | | 19 ウェブサイト等予想情報提供業務 1,651 |
| | | | | | 20 場外発売場開催告知等業務 7,700 |
| | | | 13 賃 借 料 | 40,364 | 1 駐車場用地使用料 11,823 |
| | | | | | 2 タクシー借上料 297 |
| | | | | | 3 イベント等設備借上料 23,554 |
| | | | | | 4 パソコンリース料等 4,690 |
| | | | 14 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 2,336 | 看護師負担金等 |
| | | | 15 選 手 費 | 1,201,678 | 1 選手賞金 1,200,551 |
| | | | | | 2 優勝カップ等 1,127 |
| | | | 16 広 告 宣 伝 費 | 522,548 | 1 テレビ放映料・ラジオ放送料 22,792 |
| | | | | | 2 電話投票キャンペーン等 96,247 |
| | | | | | 3 雑誌広告料 12,408 |
| | | | | | 4 インターネット広告宣伝 74,272 |
| | | | | | 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 |
| | | | | | 7 電話投票会員等鳴門観戦ツアー 5,412 |
| | | | | | 8 鳴門市応援ポートレース広告宣伝事業 100,000 |
| | | | | | 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 その他広告料 181,607 |
| | | | 17 新 聞 広 告 費 | 221,311 | 新聞広告料 |

| | | | | |
|--|--------------|------------|---|---|
| | 18 払 戻 金 | 40,343,588 | 1 払戻金（本場） 2 払戻金 （ボートレースチケットショップ 土佐） 3 払戻金 （ボートレースチケットショップ オレ美馬） 4 払戻金 （ボートレースチケットショップ 阿波かもじま） | 40,010,572 91,394 97,033 144,589 |
| | 19 交 付 金 | 2,383,875 | 1 25条交付金 2 30条交付金 | 1,706,514 677,361 |
| | 2 オ ー ナ ー 費 | 223,687 | | |
| | 1 給 料 | 8,094 | 職員給与費，一般職員2人 | |
| | 2 手 当 | 5,955 | 職員手当 | |
| | 3 法 定 福 利 費 | 2,918 | 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 | 14,859 | 1 選手関係消耗品 2 整備用消耗品等 | 10,519 4,340 |
| | 7 燃 料 費 | 4,726 | 掃海艇救助艇等燃料 | |
| | 8 光 熱 水 費 | 14,688 | 1 整備棟電気料金 2 整備棟水道料金・下水道使用料 | 10,848 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 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|---------|-------------------------|-----------|--|
| | | | 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 | | 3,058,397 | |
| | | | 1 報 酬 | 17,595 | 会計年度任用職員6人 |
| | | | 2 給 料 | 61,771 | 職員給与費，特別職1人，一般職員14人，再任用1人 |
| | | | 3 手 当 | 50,486 | 職員手当 |
| | | | 4 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 9,338 | 翌年度支給賞与引当 |
| | | | 5 退 職 給 付 費 | 9,991 | 退職手当引当金積立 |
| | | | 6 法 定 福 利 費 | 23,882 | 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 | 1,836 | 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 | 6,667 | 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 | 25,280 | 一般事務用消耗品等 |
| | | | 12 燃 料 費 | 1,836 | 公用車燃料等 |
| | | | 13 食 糧 費 | 4,325 | 視察来場者賄等 |
| | | | 14 印 刷 製 本 費 | 1,118 | 予算書・決算書印刷代等 |
| | | | 15 光 熱 水 費 | 6,132 | 1 ウズパーク等電気料金 5,724 2 ウズパーク等水道料金 210 3 ウズパーク等下水道使用料 198 |
| | | | 16 修 繕 費 | 62,399 | 場内諸施設等修繕費 |

| | | | |
|--------------|--------|-------------------------|--------|
| 17 通 信 運 搬 費 | 3,911 | 1 電話料金等 | 2,991 |
| | | 2 郵便料金 | 920 |
| 18 手 数 料 | 9,760 | 廃棄物処理手数料等 | |
| 19 保 険 料 | 1,715 | 全国市有物件保険料等 | |
| 20 委 託 料 | 63,890 | 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 | 20,570 |
| | | 4 風向風速調査業務 | 660 |
| | | 5 事務所内業務派遣業務 | 11,899 |
| | | 6 公営企業会計システム保守業務 | 1,044 |
| | | 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 | 5,709 |
| | | 11 ウズホール運営管理業務 | 1,485 |
| | | 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 感染症対策等身体検査業務 | 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 訴訟代理人委託業務 | 2,700 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|----------|---------------------------|-----------|--|
| | | | | | 20 本場デジタルサイネージ運營業務 2,508 |
| | | | | | 21 新整備棟建設に伴う備品等移設業務 1,100 |
| | | | 21 賃 借 料 | 13,075 | 1 場内装飾品等賃借 8,618 2 桑島公園用地賃借 4,457 |
| | | | 22 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 2,659,825 | 1 全国モーターボート競走施行者協議会等負担金 22,288 2 選手共済事業助成分担金 55,382 3 モーターボート競走保安協会負担金 6,919 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 1,179,608 7 電話投票分担金 1,103,567 8 選手特別共済事業助成分担金 59,665 9 特別競走負担金 166,957 10 諸会会費等 1,067 |
| | | | 23 公 課 費 | 510 | 公用車重量税等 |
| | | | 24 地 元 対 策 費 | 21,930 | 1 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 | | 677,496 | |
| | | | 1 報 酬 | 25,704 | (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 | 7,476 |
| | | 2 法定福利費 | 4,209 | (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 | 1,749 |
| | | | (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 | 1,230 |
| | | | (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 | 1,230 |
| | | 3 保険料 | 113 | (ボートレースチケットショップ土佐) |
| | | | 1 会計年度任用職員労働保険料 | 38 |
| | | | (ボートレースチケットショップオラレ美馬) | |
| | | | 2 会計年度任用職員労働保険料等 | 49 |
| | | | (ボートレースチケットショップ阿波かもじま) | |
| | | | 3 会計年度任用職員労働保険料 | 26 |
| | | 4 委託料 | 388,944 | (ボートレースチケットショップ土佐) |
| | | | 1 運営業務委託料 | 147,839 |
| | | | (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 | 105,373 |
| | | | (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 | 135,732 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|--------------------------|----------------------------|---------|--|
| | | | 5 賃 借 料 | 188,078 | (ボートレースチケットショップ土佐) 1 施設借上料 79,861 (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 5,676 (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 102,541 |
| | | | 6 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金 | 70,448 | (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 7,910 (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 42,610 (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 19,928 |
| | | 5 場 外 発 売 受 託 事 業 費 用 | | 381,968 | |
| | | | 1 備 消 品 費 | 4,400 | 外向発売所指定席消耗品 |
| | | | 2 光 熱 水 費 | 32,154 | 1 外向発売所電気料金 29,514 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 | 330,363 | 1 投票等運用業務 221,502 2 警備業務 83,527 3 場内サービス業務 25,334 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| | | 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 | 3,400 | 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 | 8,712 | JLC場間場外発売映像提供 |
| | 6 減価償却費 | | 357,553 | |
| | 1 有形固定資産減価償却費 | | 357,553 | 有形固定資産減価償却費 |
| | 7 資産減耗費 | | 170,000 | |
| | 1 固定資産除却費 | | 170,000 | 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 | | | 7,500 | |
| | 1 消費税及び地方消費税 | | 6,500 | |
| | 1 消費税及び地方消費税 | | 6,500 | 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 | | | 62,100 | |
| | 1 固定資産売却損 | | 62,000 | |
| | 1 固定資産売却損 | | 62,000 | 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 | | | 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 | | | | 15,050 | |
| | 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 |
| | 2 施設改良 補助金 | | | 15,000 | |
| | | 1 施設改良 補助金 | | 15,000 | |
| | | | 1 施設改良 補助金 | 15,000 | 施設改良補助金 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---------|---------|---------|-------------|-----------|--|
| 1 資本的支出 | | | | 2,383,668 | |
| | 1 建設改良費 | | | 2,383,668 | |
| | | 1 改 良 費 | | 2,103,062 | |
| | | | 1 手 数 料 | 4,300 | 境界立会登記等手数料 |
| | | | 2 工 事 請 負 費 | 1,178,000 | 1 新整備棟建設事業 1,090,000 2 個室設置等施設改修工事 44,000 |

| | | | | | |
|--|--|-----------|---------|--------------------------|---------|
| | | | | 3 場内西側駐車場周辺整備工事 | 16,500 |
| | | | | 4 桑島地区グラウンド駐車場整備等工事 | 27,500 |
| | | 3 委託料 | 920,762 | 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 施設改善調査業務 | 5,500 |
| | | | | 4 個室設置等施設改修工事等監理業務 | 4,400 |
| | | | | 5 桑島地区グラウンド駐車場整備工事等設計業務 | 2,200 |
| | | | | 6 桑島地区グラウンド駐車場整備工事等監理業務 | 1,650 |
| | | | | 7 大型映像装置ユニット更新業務 | 680,000 |
| | | | | 8 大時計装置更新業務 | 95,260 |
| | | | | 9 新整備棟建設事業監理業務 | 10,000 |
| | | | | 10 新整備棟建設事業に伴う機械警備装置導入業務 | 3,300 |
| | | | | 11 新整備棟建設事業に伴う監視カメラ導入業務 | 5,500 |
| | | | | 12 新整備棟競技本部機器更新業務 | 77,000 |
| | | | | 13 隣接地購入に係る移転補償算定業務 | 4,400 |
| | | | | 14 音声案内提供システム機器更新業務 | 24,952 |
| | | 2 備品 | 100,606 | | |
| | | | | 1 備品器具購入費 | 100,606 |
| | | | | 1 投票関係設備機器 | 16,720 |
| | | | | 2 競走水面設備備品 | 22,528 |
| | | | | 3 その他場内設備備品等 | 61,358 |
| | | 3 公有財産購入費 | 180,000 | | |
| | | | | 1 公有財産購入費 | 180,000 |
| | | | | 1 土地購入費等 | 180,000 |

令和 5 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 5 年度鳴門市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 5 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 | 1,410 戸 |
| (2) | 年間総排水量 | 562,000 m ³ |
| (3) | 一日平均排水量 | 1,536 m ³ |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 284,846 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 | 792,184 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 収 益 | 470,523 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 収 益 | 321,561 千円 |
| 第 3 項 | 特 別 利 益 | 100 千円 |
| 支 出 | | |
| 第 1 款 | 下水道事業費用 | 762,156 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 費 用 | 663,056 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 費 用 | 98,000 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285,441千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,996千円、過年度分損益勘定留保資金122,778千円及び当年度分損益勘定留保資金137,667千円で補てんするものとする。)

| | | 収 | 入 |
|-----|--------|---|------------|
| 第1款 | 資本的収入 | | 544,451 千円 |
| 第1項 | 負担金 | | 11,951 千円 |
| 第2項 | 出資金 | | 25,000 千円 |
| 第3項 | 企業債 | | 309,000 千円 |
| 第4項 | 補助金 | | 198,500 千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | | 829,892 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 541,533 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | | 288,359 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 千円 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|-----------|-----------|------------|---|---|
| 下水道施設整備事業 | 309,000 | 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 | 309,000 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

62,494 千円

令和5年2月15日提出

鳴門市長 泉 理彦

附 属 書 類

令和5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 | | | 792,184 | 785,659 | 6,525 |
| | 1 営業収益 | | 470,523 | 473,320 | △ 2,797 |
| | | 1 下水道使用料 | 112,400 | 105,000 | 7,400 |
| | | 2 他会計負担金 | 348,973 | 359,725 | △ 10,752 |
| | | 3 国庫補助金 | 8,500 | - | 8,500 |
| | | 4 その他営業収益 | 650 | 8,595 | △ 7,945 |
| | 2 営業外収益 | | 321,561 | 312,239 | 9,322 |
| | | 1 他会計負担金 | 97,000 | 86,813 | 10,187 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 214,551 | 215,416 | △ 865 |
| | | 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 | | | 762,156 | 756,446 | 5,710 | |
| | 1 営業費用 | | 663,056 | 660,346 | 2,710 | |
| | | 1 汚水管理費 | 87,817 | 86,581 | 1,236 | |
| | | 2 雨水管理費 | 39,932 | 38,402 | 1,530 | |
| | | 3 業務費 | 17,200 | 17,200 | - | |
| | | 4 総係費 | 39,246 | 40,327 | △ 1,081 | |
| | | 5 減価償却費 | 473,461 | 472,436 | 1,025 | |
| | | 6 資産減耗費 | 5,400 | 5,400 | - | |
| | | 2 営業外費用 | | 98,000 | 95,000 | 3,000 |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 97,000 | 94,000 | 3,000 |
| | | 2 雑支出 | | 1,000 | 1,000 | - |
| | | 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 | | | 544,451 | 579,793 | △ 35,342 |
| | 1 負 担 金 | | 11,951 | 24,793 | △ 12,842 |
| | | 1 負 担 金 | 11,951 | 24,793 | △ 12,842 |
| | 2 出 資 金 | | 25,000 | 34,000 | △ 9,000 |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 25,000 | 34,000 | △ 9,000 |
| | 3 企 業 債 | | 309,000 | 314,500 | △ 5,500 |
| | | 1 企 業 債 | 309,000 | 314,500 | △ 5,500 |
| | 4 補 助 金 | | 198,500 | 206,500 | △ 8,000 |
| 1 国 庫 補 助 金 | | 198,500 | 206,500 | △ 8,000 | |

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 | | | 829,892 | 846,647 | △ 16,755 |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 541,533 | 568,659 | △ 27,126 |
| | | 1 汚 水 建 設 改 良 費 | 340,985 | 368,158 | △ 27,173 |
| | | 2 雨 水 建 設 改 良 費 | 200,310 | 200,310 | - |
| | | 3 機 械 器 具 費 | 238 | 191 | 47 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 288,359 | 277,988 | 10,371 |
| 1 企 業 債 償 還 金 | | 288,359 | 277,988 | 10,371 | |

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（前年度分）

（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） | △ 566 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | △ 219 |
| 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） | △ 236,144 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 30,836 |
| 前払金の増減額（△は増加） | 75,922 |
| 小計 | 251,257 |
| 利息の支払額 | △ 94,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 157,257 |

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| 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 | △ 857,613 |
| | 国庫補助金等による収入 | 349,627 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 507,986</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 | 430,500 |
| | 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>186,512</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | △ 164,217 |
| | 資金期首残高 | <u>313,959</u> |
| | 資金期末残高 | <u><u>149,742</u></u> |

令和5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5年4月1日から令和6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 | 22,516 |
| 減価償却費 | 473,461 |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 2,380 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 74 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | △ 78 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 18 |
| 長期前受金戻入額 | △ 214,551 |
| 支払利息 | 97,000 |
| 固定資産除却額 | 5,400 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 226,130 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 12,645 |
| 前払金の増減額（△は増加） | 6,837 |
| 小計 | 631,832 |
| 利息の支払額 | △ 97,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 534,832 |

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| 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 | △ 497,405 |
| | 国庫補助金等による収入 | 191,319 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 306,086</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 | 309,000 |
| | 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 | △ 288,359 |
| | 他会計からの出資による収入 | 25,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>45,641</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | 274,387 |
| | 資金期首残高 | 149,742 |
| | 資金期末残高 | <u><u>424,129</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 | - | - | (-) 8 | 2,027 | 27,567 | 20,185 | 49,779 | 10,338 | 60,117 |
| 前 年 度 | - | - | (1) 9 | 1,986 | 33,425 | 22,327 | 57,738 | 11,858 | 69,596 |
| 比 較 | - | - | (△1) △ 1 | 41 | △ 5,858 | △ 2,142 | △ 7,959 | △ 1,520 | △ 9,479 |

| 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 | 1,992 | - | 320 | 11 | 2,800 | 2,092 | 12,000 | 20 | 950 | - |
| | 前年度 | 1,854 | - | 406 | 20 | 3,000 | 2,703 | 13,184 | 20 | 1,140 | - |
| | 比 較 | 138 | - | △ 86 | △ 9 | △ 200 | △ 611 | △ 1,184 | - | △ 190 | - |

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 | △ 5,858 | 1 昇給に伴う増加分 | 99 | | 平均昇給率 1.45% (昇給数) (人数) 昇給職員数 4号給 7人 |
| | | 2 その他の増減分 | △ 5,957 | 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 (-) 7人 -人 (-) 7人 前年度 (1) 8人 -人 (1) 8人 増 減 (△1) △1人 -人 (△1) △1人 |
| 手 当 | △ 2,142 | 1 その他の増減分 | △ 2,142 | (千円) 扶 養 手 当 138 住 居 手 当 - 通 勤 手 当 △ 86 特 殊 勤 務 手 当 △ 9 時 間 外 勤 務 手 当 △ 200 管 理 職 手 当 △ 611 期 末 勤 勉 手 当 △ 1,184 管 理 職 員 特 別 手 当 - 地 域 手 当 △ 190 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5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 323,700 |
| | 平均給与月額 (円) | 361,563 |
| | 平均年齢 (歳) | 41.6 |
| 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 |

(2) 初任給

| 区 分 | 一般会計の制度 |
|-------|-----------|
| | 一般行政職 (円) |
| 高 校 卒 | 154,600 |
| 大 学 卒 | 185,200 |

(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5年1月1日現在 | 1 級 | - | - |
| | 2 級 | (1) 1 | (100.0) 14.3 |
| | 3 級 | 3 | 42.8 |
| | 4 級 | - | - |
| | 5 級 | 2 | 28.6 |
| | 6 級 | 1 | 14.3 |
| | 7 級 | - | - |
| | 計 | (1) 7 | (100.0) 100.0 |
| 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 |

(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 副主査の職務 5 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(%) | 0.04 |
| 支給対象職員の比率(%) (令和5年1月1日現在) | 25.0 |
| 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 | (1.15) 2.2 | (1.15) 2.2 | (2.3) 4.4 | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |
| 前 年 度 | (1.125) 2.15 | (1.175) 2.25 | (2.3) 4.4 | 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 |
| 一般会計の制度 | (1.15) 2.2 | (1.15) 2.2 | (2.3) 4.4 | 有 | 6月は人事評価結果の反映有 |

(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4年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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) 汚水管管理費 | 78,715 | | |
| | (2) 雨水管管理費 | 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

74,154

当年度未処分利益剰余金

96,145

令和5年度鳴門市下水道事業予定損益計算書（当年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | | |
|---|-------------|--------------|----------------|---------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 102,182 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 348,973 | | |
| | (3) 国庫補助金 | 8,500 | | |
| | (4) その他営業収益 | <u>650</u> | 460,305 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 汚水管理費 | 79,838 | | |
| | (2) 雨水管理費 | 36,309 | | |
| | (3) 業務費 | 16,564 | | |
| | (4) 総係費 | 38,778 | | |
| | (5) 減価償却費 | 473,461 | | |
| | (6) 資産減耗費 | <u>5,400</u> | <u>650,350</u> | |
| | 営業損失 | | | 190,045 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 他会計負担金 | 97,000 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 214,551 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>10</u> | 311,561 | |

| | | | |
|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 97,000 | | |
| (2) 雑支出 | <u>1,000</u> | 98,000 | |
| 5 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | <u>1,000</u> | <u>1,000</u> | <u>212,561</u> |
| 経常利益 | | | 22,516 |
| 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 | | | 22,516 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>96,145</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>118,661</u></u> |

令和4年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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 | 11,968,242 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,023,097 | 10,945,145 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 596,197 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 165,770 | 430,427 | |
| | ホ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 288 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 0 | 288 | |
| | ヘ 建 設 仮 勘 定 | | 32,825 | |
| | 有形固定資産合計 | | 12,374,122 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | イ 施 設 利 用 権 | | 1,890,097 | |
| | 無形固定資産合計 | | 1,890,097 | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 14,264,219 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|-------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現金・預金 | | 149,742 | |
| (2) 未収金 | 272,821 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 69</u> | 272,752 | |
| (3) その他流動資産 | | <u>13,278</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>435,772</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>14,699,991</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 | | 6,138,067 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ退職給付引当金 | | <u>7,500</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>6,145,567</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

288,359

(2) 未 払 金

178,355

(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

3,874

857

4,731

471,445

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

△ 3,221

4,893,457

△ 434,008

49,807

△ 5,115

1,481,244

△ 211,792

78,100

4,459,449

44,692

1,269,452

5,851,693

12,468,705

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 減 債 積 立 金

30,000

ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

96,145

利 益 剰 余 金 合 計

126,145

剰 余 金 合 計

735,136

資 本 合 計

2,231,286

負 債 資 本 合 計

14,699,991

令和5年度鳴門市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和6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 | △ 48,711 | 342,266 | |
| | ハ 構 築 物 | 12,465,430 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,368,587 | 11,096,843 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 596,414 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 217,726 | 378,688 | |
| | ホ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 288 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 35 | 253 | |
| | ヘ 建 設 仮 勘 定 | | 26,384 | |
| | 有形固定資産合計 | | 12,453,425 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | イ 施 設 利 用 権 | | 1,829,338 | |
| | 無形固定資産合計 | | 1,829,338 | |
| | 固定資産合計 | | | 14,282,763 |

2 流動資産

| | | |
|-------------|-------------|--------------|
| (1) 現金・預金 | | 424,129 |
| (2) 未収金 | 46,691 | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 87</u> | 46,604 |
| (3) その他流動資産 | | <u>6,441</u> |

流動資産合計
資産合計

477,174
14,759,937

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 | | 6,151,742 |
| (2) 引当金 | | |
| イ退職給付引当金 | | <u>9,880</u> |

6,161,622

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

295,325

(2) 未 払 金

191,000

(3) 引 当 金

イ賞 与 引 当 金

3,948

ロ法定福利費引当金

779

引 当 金 合 計

4,727

流 動 負 債 合 計

491,052

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

△ 4,294

77,027

ロ国庫補助金

5,073,911

収 益 化 累 計 額

△ 578,466

4,495,445

ハ県補助金

49,807

収 益 化 累 計 額

△ 6,813

42,994

ニ負担金

1,492,109

収 益 化 累 計 額

△ 279,114

1,212,995

繰 延 収 益 合 計

5,828,461

負 債 合 計

12,481,135

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

143,321

資 本 金 合 計

1,521,150

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 減 債 積 立 金

30,000

ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

118,661

利 益 剰 余 金 合 計

148,661

剰 余 金 合 計

757,652

資 本 合 計

2,278,802

負 債 資 本 合 計

14,759,937

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4年度予定 (自 令和4年4月 1日 至 令和5年3月31日) | 令和5年度予定 (自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日) |
|----------|---|---|
| 賞与引当金 | 4,440 | 3,874 |
| 法定福利費引当金 | 857 | 857 |
| 貸倒引当金 | 85 | 69 |

令和5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 | | | | 792,184 | |
| | 1 営業収益 | | | 470,523 | |
| | | 1 下水道使用料 | | 112,400 | |
| | | | 1 下水道使用料 | 112,400 | 下水道使用料 |
| | | 2 他会計負担金 | | 348,973 | |
| | | | 1 他会計負担金 | 348,973 | 減価償却費等負担分 |
| | | 3 国庫補助金 | | 8,500 | |
| | | | 1 国庫補助金 | 8,500 | 社会資本整備総合交付金（普及促進） |
| | | 4 その他営業収益 | | 650 | |
| | | | 1 手 数 料 | 650 | 指定工事店更新手数料 |
| | 2 営業外収益 | | | 321,561 | |
| | | 1 他会計負担金 | | 97,000 | |
| | | | 1 他会計負担金 | 97,000 | 企業債支払利息負担分 |
| | | 2 長期前受金戻入 | | 214,551 | |
| | | | 1 負 担 金 | 67,322 | 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 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|----------------------|-------------------------|-------------|---------|--------------|
| | | | 3 国 庫 補 助 金 | 144,458 | 国庫補助金収益化額 |
| | | | 4 県 補 助 金 | 1,698 | 県補助金収益化額 |
| | | 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 | | | | 762,156 | |
| | 1 営業費用 | | | 663,056 | |
| | | 1 汚水管理費 | | 87,817 | |
| | | | 1 備 消 品 費 | 15 | 管理消耗品 |
| | | | 2 光 熱 水 費 | 666 | 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 | 1,214 | 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 | 84,972 | 流域下水道負担金 |
| | | 2 雨水管理費 | | 39,932 | |
| | | | 1 備 消 品 費 | 20 | ポンプ場消耗品 |
| | | | 2 燃 料 費 | 4,880 | ポンプ用A重油 |
| | | | 3 光 熱 水 費 | 440 | ポンプ場水道代 |
| | | | 4 修 繕 費 | 17,500 | 雨水施設修繕等 |
| | | | 5 保 険 料 | 20 | 施設保険料 |
| | | | 6 通 信 運 搬 費 | 383 | 電話代 |
| | | | 7 手 数 料 | 10 | ポンプ場浄化槽点検 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|---|---------|-----------------------|--------|-----------------|
| | | | 8 委 託 料 | 11,513 | ポンプ場運転管理費等 |
| | | | 9 工 事 請 負 費 | 500 | マンホールステップ更新工事 |
| | | | 10 動 力 費 | 4,666 | 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 | | 39,246 | |
| | | | 1 報 酬 | 2,027 | 会計年度任用職員1人 |
| | | | 2 給 料 | 10,590 | 職員給与費 一般職員3人 |
| | | | 3 手 当 | 6,838 | 職員手当 |
| | | | 4 賞与引当金繰入額 | 1,451 | 翌年度支給賞与引当 |
| | | | 5 法 定 福 利 費 | 3,942 | 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 | 282 | 翌年度支給法定福利費引当 |
| | | | 7 退 職 給 付 費 | 2,380 | 退職給付引当 |
| | | | 8 報 償 費 | 540 | 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 | 224 | 郵券代 |
| | | | 13 手 数 料 | 12 | 銀行口座振替手数料等 |

| | | | | |
|-------------|--------------------------------|-------------|---------|---------------|
| | | 14 保 險 料 | 49 | 下水道賠償責任保険 |
| | | 15 委 託 料 | 8,757 | 下水道使用料徴収事務委託等 |
| | | 16 負 担 金 | 579 | 研修会等負担金 |
| | | 17 賃 借 料 | 600 | データセンター利用料等 |
| | | 18 貸倒引当金繰入額 | 87 | 未収金貸倒引当 |
| | 5 減 価 償 却 費 | | 473,461 | |
| | 1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | | 411,661 | 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 | | | 98,000 | |
| | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 97,000 | |
| | 1 企 業 債 利 息 | | 97,000 | 企業債支払利息 |
| | 2 雑 支 出 | | 1,000 | |
| | 1 そ の 他 雑 支 出 | | 1,000 | |
| 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 | | 100 | |
| 4 予 備 費 | | | 1,000 | |
| | 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 | | | | 544,451 | |
| | 1 負 担 金 | 1 負 担 金 | | 11,951 | |
| | | | | 11,951 | |
| | | | 1 受 益 者 負 担 金 | 11,951 | 下水道受益者負担金 |
| | 2 出 資 金 | 1 他 会 計 出 資 金 | | 25,000 | |
| | | | | 25,000 | |
| | | | 1 一 般 会 計 出 資 金 | 25,000 | |
| | 3 企 業 債 | 1 企 業 債 | | 309,000 | |
| | | | | 309,000 | |
| | | | 1 企 業 債 | 309,000 | 新規企業債借入金 |
| | 4 補 助 金 | 1 国 庫 補 助 金 | | 198,500 | |
| | | | 198,500 | | |
| 1 国 庫 補 助 金 | | | 198,500 | 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 | | | | 829,892 | |
| | 1 建設改良費 | | | 541,533 | |
| | | 1 汚水建設改良費 | | 340,985 | |
| | | | 1 給 料 | 16,977 | 職員給与費 一般職員4人 |
| | | | 2 手 当 | 13,163 | 職員手当 |
| | | | 3 法 定 福 利 費 | 6,124 | 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 | 函面印刷代 |
| | | | 6 委 託 料 | 45,990 | 建物事前・事後調査業務等 |
| | | | 7 賃 借 料 | 251 | 積算システムリース料等 |
| | | | 8 負 担 金 | 1,145 | 流域下水道建設事業等負担金 |
| | | | 9 工 事 請 負 費 | 237,010 | 汚水管渠築造工事 |
| | | | 10 補 償 金 | 20,000 | 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 | 152,174 | 撫養ポンプ場耐震・耐津波工事に関する協定等 |
| | | | 3 工 事 請 負 費 | 47,836 | 雨水管渠老朽化対策工事等 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 明 細 |
|---|----------|-------------|----------|---------|---------------|
| | | 3 機 械 器 具 費 | | 238 | |
| | | | 1 備 品 | 238 | カラーレーザープリンタ1台 |
| | 2 企業債償還金 | | | 288,359 | |
| | | 1 企業債償還金 | | 288,359 | |
| | | | 1 企業債償還金 | 288,359 | 企業債元金償還金 |