

平成28年度

猪名川町公営企業会計予算書

目 次

猪名川町水道事業会計予算	3
猪名川町水道事業会計予算に関する説明書	5
猪名川町水道事業会計予算実施計画	6
収益的収入及び支出	6
資本的収入及び支出	7
給与費明細書	8
猪名川町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	12
平成28年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	13
平成27年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	16
平成27年度猪名川町水道事業予定損益計算書	19
注記	21
猪名川町水道事業会計予算に関する参考書	
収益的収入及び支出	25
資本的収入及び支出	39
猪名川町水道事業会計予算に関する概要書	
1 予算の概要	49
2 業務量等の推移	50
業務量	50
給水人口及び有収水量の推移	50
収益の内訳	51
収益構成比の推移	51
費用の内訳	52
費用構成比の推移	52
給水原価及び供給単価の推移	53

目 次

猪名川町下水道事業会計予算	5 7
猪名川町下水道事業会計予算に関する説明書	6 1
猪名川町下水道事業会計予算実施計画	6 2
収益的収入及び支出	6 2
資本的収入及び支出	6 3
給与費明細書	6 4
債務負担行為に関する調書	6 8
猪名川町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	6 9
平成28年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	7 0
平成27年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	7 3
平成27年度猪名川町下水道事業予定損益計算書	7 6
注記	7 8
猪名川町下水道事業会計予算に関する参考書	
収益的収入及び支出	8 1
資本的収入及び支出	9 5
猪名川町下水道事業会計予算に関する概要書	
1 予算の概要	1 0 5
2 業務量等の推移	1 0 6
業務量	1 0 6
排水人口と有収水量の推移	1 0 6
収益の内訳	1 0 7
収益構成比の推移	1 0 7
費用の内訳	1 0 8
費用構成比の推移	1 0 8
汚水処理原価及び使用料単価の推移	1 0 9

平成 2 8 年度

猪名川町水道事業会計予算

議案第10号

平成28年度猪名川町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度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	12,112戸		
(2) 年間配水量	3,192,485m ³		
(3) 1日平均配水量	8,747m ³		
(4) 主要な建設改良事業	老朽配水管入替工事	事業費	137,000千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	732,923千円
第1項 営業収益	608,442千円
第2項 営業外収益	124,479千円
第3項 特別利益	2千円

支 出

第1款 水道事業費用	855,403千円
第1項 営業費用	840,990千円
第2項 営業外費用	10,912千円
第3項 特別損失	501千円
第4項 予備費	3,000千円

(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163,575千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	277,475千円
第1項 他会計負担金	1千円
第2項 国庫補助金	10,000千円
第3項 原水負担金	1千円
第4項 工事負担金	65,411千円
第5項 その他の資本的収入	202,062千円

支 出

第1款 資本的支出	441,050千円
第1項 建設改良費	397,389千円
第2項 企業債償還金	41,660千円
第3項 投資	1千円
第4項 予備費	2,000千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(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は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	49,877千円
(2) 交際費	1千円

(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、5,000千円と定める。

平成28年2月24日提出

猪名川町長 福田 長 治

平成28年度

水道事業会計予算に関する説明書

平成28年度猪名川町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	備 考	
1 水道事業収益			732,923		
	1 営業収益		608,442		
		1 給水収益	566,613	上水道料金	
		2 受託工事収益	1	科目設置	
		3 その他の営業収益	41,828	口径別分担金・負担金・手数料	
	2 営業外収益			124,479	
		1 受取利息	49,159	基金利息等	
		2 雑収益	3,929	雑 入	
		3 他会計補助金	492	広域化施設整備補助金等	
		4 長期前受金戻入	70,899	長期前受金戻入	
	3 特別利益			2	
		1 過年度損益修正益	1	科目設置	
		2 貸倒引当金戻入	1	科目設置	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			855,403		
	1 営業費用		840,990		
		1 原水及び浄水費	442,434	受水費、浄水場等維持管理費用	
		2 配水及び給水費	134,987	給・配水設備維持管理費用	
		3 受託工事費	2	科目設置	
		4 総係費	28,880	事業経営全般に関する費用	
		5 減価償却費	229,744	固定資産減価償却費	
		6 資産減耗費	4,942	固定資産除却費	
		7 その他の営業費用	1	科目設置	
	2 営業外費用			10,912	
		1 支払利息	9,911	企業債支払利息	
		2 消費税	1,000	消費税及び地方消費税	
		3 雑支出	1	科目設置	
	3 特別損失			501	
		1 過年度損益修正損	500	過年度損益修正損	
		2 その他の特別損失	1	科目設置	
	4 予備費			3,000	
		1 予備費	3,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			277,475	
	1 他会計負担金		1	
		1 他会計負担金	1	科目設置
	2 国庫補助金		10,000	
		1 国庫補助金	10,000	国庫補助金
	3 原水負担金		1	
		1 原水負担金	1	科目設置
	4 工事負担金		65,411	
		1 設計事務負担金	1	科目設置
		2 工事負担金	65,410	配水管移設工事負担金
5 その他の資本的収入		202,062		
	1 その他の資本的収入	202,062	基金取崩収入等	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			441,050	
	1 建設改良費		397,389	
		1 事務費	17,794	建設改良工事に関する事務費
		2 工事費	349,002	建設改良工事費
		3 固定資産購入費	30,592	量水器購入費等
		4 建設利息	1	科目設置
	2 企業債償還金		41,660	
		1 企業債償還金	41,660	企業債償還金
	3 投資		1	
		1 基金	1	科目設置
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	5		18,419	2	12,828	31,249	8,663	39,912
	資本勘定 支弁職員	1		4,568	1	3,124	7,693	2,272	9,965
	合 計	6		22,987	3	15,952	38,942	10,935	49,877
前 年 度	損益勘定 支弁職員	5		20,108	2	13,665	33,775	10,145	43,920
	資本勘定 支弁職員	1		4,658	1	3,349	8,008	2,376	10,384
	合 計	6		24,766	3	17,014	41,783	12,521	54,304
比 較	損益勘定 支弁職員	0		△ 1,689	0	△ 837	△ 2,526	△ 1,482	△ 4,008
	資本勘定 支弁職員	0		△ 90	0	△ 225	△ 315	△ 104	△ 419
	合 計	0		△ 1,779	0	△ 1,062	△ 2,841	△ 1,586	△ 4,427

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤 務手当	通勤手当
		本年度	1,110	1,501	6,219	3,420	1,852
	前年度	1,236	1,091	6,713	3,482	2,057	785
	比 較	△ 126	410	△ 494	△ 62	△ 205	△ 283
	区 分	管理職手当	住居手当	特殊勤務手当	児童手当		計
	本年度	888	90	10	360		15,952
	前年度	888	492	10	260		17,014
	比 較	0	△ 402	0	100		△ 1,062

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給料	△ 1,779	給与改定に伴う増減分	71	給与改定率 0.4%	
		昇給に伴う増加分	190	平均昇給率 0.9%	
		その他の増減分	△ 2,040	職員構成の変動等	
手当	△ 1,062	制度改正に伴う増減分	719	地域手当、期末手当 勤勉手当	
		その他の増減分	△ 1,781	職員構成の変動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一 般 職	労 務 職
平成28年1月1日現在	平均給料月額	313,800	
	平均給与月額	363,412	
	平均年齢(歳)	39.8	
平成27年1月1日現在	平均給料月額	340,401	
	平均給与月額	399,104	
	平均年齢(歳)	44.5	

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一 般 職	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	151,800		151,800
短 大 卒	163,600		163,600
大 学 卒	180,800		180,800

(3) 等級別職員数

	一 般 職			労 務 職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 28年 1月 1日 現在	1 級	1	16.7	1 級		
	2 級	1	16.7	2 級		
	3 級	1	16.7			
	4 級	1	16.7			
	5 級	2	33.2			
	6 級					
	計	6	100.0	計		
平成 27年 1月 1日 現在	1 級	1	16.7	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級					
	4 級	3	50.0			
	5 級	2	33.3			
	6 級					
	計	6	100.0	計		

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 職	主 事 技 師	主 事 技 師	副 主 幹 主 査	副 主 幹 筆 頭 主 査	主 幹 館 長 所 室 長	部 長 部 参 事 課 長 課 参 事 局 長

(4) 特殊勤務手当

(単位：月分)

区 分	全 職 種	代表的な職種
給料総額に対する比率	0.02	一般職
支給対象職員の比率 (平成28年1月1日現在)	100.00	
代表的な特殊勤務手当の名称	年末年始手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置
	6 月	1 2 月		
本年度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	
前年度	(1.00)	(1.15)	(2.15)	有
	1.975	2.125	4.10	
一般会計 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	

※ () 内は、短時間勤務職員について外書き

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年勤 続の者	25年勤 続の者	35年勤 続の者	最高限度	その他の加算 措 置 等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特別措置 (2%~20%加算) 調整額	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特別措置 (2%~20%加算) 調整額	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

平成28年度猪名川町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

I	事業活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損失	△117,427,959
	減価償却費	229,744,000
	資産減耗費	4,941,000
	退職給付引当金の増加額	0
	賞与引当金等の減少額	△218,000
	修繕引当金等の増加額	0
	貸倒引当金の増加額	99,000
	長期前受金戻入額	△70,899,000
	受取利息及び配当金	△49,159,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	9,911,000
	営業及び営業外未収金増加額	△28,075,062
	棚卸資産の減少	0
	営業及び営業外未払金・未払費用増加額	4,478,538
	前払金・前払費用減少額	0
	前受金・仮受金増加額	0
	その他流動負債の増加額	0
	その他流動資産の減少額	0
	受取利息及び配当金	49,159,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	△9,911,000
	営業活動によるキャッシュ・フロー①	22,642,517
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産取得・建設改良事業等実施額	△597,871,059
	国庫補助金による収入	10,000,000
	原水負担金による収入	1,000
	工事負担金による収入	127,980,926
	他会計負担金による収入	1,000
	その他の資本的収入による収入	202,062,000
	固定資産売却代金による収入	0
	補償金による収入	0
	原水負担金返還による支出	0
	その他投資による支出	△1,000
	国庫補助金返還による支出	0
	投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	326,400
	投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	117,465,889
	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△140,034,844
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
	建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出	△41,660,000
	その他の企業債による収入	
	その他の企業債償還による支出	
	リース債務の支払	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー③	△41,660,000
IV	現金預金の減少額④=①+②+③	△159,052,327
V	現金預金の期首残高	443,727,180
VI	現金預金の期末残高	284,674,853

平成28年度 猪名川町水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		1,085,011,772	
ロ. 建物	526,831,145		
減価償却累計額	190,108,967	336,722,178	
ハ. 構築物	8,055,836,766		
減価償却累計額	3,294,407,158	4,761,429,608	
ニ. 機械及び装置	1,285,989,751		
減価償却累計額	885,735,494	400,254,257	
ホ. 車両及び運搬具	11,231,887		
減価償却累計額	10,670,293	561,594	
ヘ. 工具器具及び備品	112,448,258		
減価償却累計額	53,758,512	58,689,746	
ト. 建設仮勘定		124,249,000	
有形固定資産合計			6,766,918,155

(2) 無形固定資産

イ. 電話加入権		157,161	
ロ. 施設利用権		0	
ハ. リース資産		0	
無形固定資産合計			157,161

(3) 投資

イ. 基金		4,413,946,265	
ロ. 貸倒引当金		0	4,413,946,265
投資合計			4,413,946,265

固定資産合計 11,181,021,581

2. 流動資産

(1) 現金預金		284,674,853	
(2) 未収金	108,260,009		
貸倒引当金	599,000	107,661,009	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 保管有価証券		0	
(5) 前払金		0	

流動資産合計 392,335,862

資産合計 11,573,357,443

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	624,845,083	
ロ. その他企業債	<u>0</u>	624,845,083
(2) 引当金		
イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	<u>116,823,727</u>	116,823,727
(3) リース債務		
	<u>0</u>	
固定負債合計		<u>741,668,810</u>
4. 流動負債		
(1) 未払金		
		274,753,530
(2) 未払費用		
		0
(3) 預り金		
		0
(4) 預り有価証券		
		500,000
(5) 前受臨時水道料金		
		2,380,000
(6) 引当金		
イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. 賞与引当金	3,556,000	
ニ. その他引当金	<u>0</u>	3,556,000
(7) 企業債		
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	46,046,576	
ロ. その他企業債	<u>0</u>	46,046,576
(8) リース債務		
		<u>0</u>
流動負債合計		<u>327,236,106</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		
		3,329,091,406
(2) 収益化累計額		
		<u>1,523,606,567</u>
繰延収益合計		<u>1,805,484,839</u>
負債合計		<u>2,874,389,755</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
		493,933,205
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	<u>0</u>	<u>0</u>
資本金合計		<u>493,933,205</u>
7. 剰余金		

(1) 資本剰余金			
イ. 寄付金	0		
ロ. 国庫負担金	0		
ハ. 原水負担金	6,108,206,441		
ニ. 工事負担金	122,669,749		
ホ. 他会計負担金	53,789,760		
ヘ. 水源調査負担金	11,180,000		
ト. 受贈財産評価額	1,085,011,772		
チ. 補償金	0		
リ. その他資本的収入	696,501,750		
資本剰余金合計		8,077,359,472	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	0		
ロ. 建設改良積立金	0		
ハ. 当年度未処理利益剰余金	245,102,970		
当年度純利益	△117,427,959	127,675,011	
利益剰余金		127,675,011	
剰余金合計			8,205,034,483
資本合計			8,698,967,688
負債・資本合計			11,573,357,443

平成27年度 猪名川町水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		1,085,011,772	
ロ. 建物	526,831,145		
減価償却累計額	174,649,133	352,182,012	
ハ. 構築物	7,444,700,222		
減価償却累計額	3,180,949,355	4,263,750,867	
ニ. 機械及び装置	1,285,694,380		
減価償却累計額	835,349,282	450,345,098	
ホ. 車両及び運搬具	11,231,887		
減価償却累計額	10,670,293	561,594	
ヘ. 工具器具及び備品	77,522,333		
減価償却累計額	50,219,539	27,302,794	
ト. 建設仮勘定		234,139,494	
有形固定資産合計			6,413,293,631

(2) 無形固定資産

イ. 電話加入権		157,161	
ロ. 施設利用権		0	
ハ. リース資産		0	
無形固定資産合計			157,161

(3) 投資

イ. 基金		4,613,945,265	
ロ. 貸倒引当金		0	4,613,945,265
投資合計			4,613,945,265

固定資産合計

11,027,396,057

2. 流動資産

(1) 現金預金		443,727,180	
(2) 未収金	80,511,347		
貸倒引当金	500,000	80,011,347	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 保管有価証券		0	
(5) 前払金		0	

流動資産合計

523,738,527

資産合計

11,551,134,584

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	670,891,659	
ロ. その他企業債	0	670,891,659
(2) 引当金		
イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	116,823,727	116,823,727
(3) リース債務	0	
固定負債合計		<u>787,715,386</u>
4. 流動負債		
(1) 未払金		152,809,103
(2) 未払費用		0
(3) 預り金		0
(4) 預り有価証券		500,000
(5) 前受臨時水道料金		2,380,000
(6) 引当金		
イ. 退職給付引当金	0	
ロ. 修繕引当金	0	
ハ. 賞与引当金	3,774,000	
ニ. その他引当金	0	3,774,000
(7) 企業債		
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	41,660,000	
ロ. その他企業債	0	41,660,000
(8) リース債務		0
流動負債合計		<u>201,123,103</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		3,238,452,393
(2) 収益化累計額		<u>1,502,110,554</u>
繰延収益合計		<u>1,736,341,839</u>
負債合計		<u>2,725,180,328</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		493,932,205
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	0	0
資本金合計		<u>493,932,205</u>
7. 剰余金		

(1) 資本剰余金			
イ. 寄付金	0		
ロ. 国庫負担金	0		
ハ. 原水負担金	6,108,205,441		
ニ. 工事負担金	132,231,284		
ホ. 他会計負担金	53,789,760		
ヘ. 水源調査負担金	11,180,000		
ト. 受贈財産評価額	1,085,011,772		
チ. 補償金	0		
リ. その他資本的収入	696,500,824		
資本剰余金合計		8,086,919,081	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	0		
ロ. 建設改良積立金	0		
ハ. 当年度未処理利益剰余金	370,591,531		
当年度純利益	△125,488,561	245,102,970	
利益剰余金		245,102,970	
剰余金合計			8,332,022,051
資本合計			8,825,954,256
負債・資本合計			11,551,134,584

平成27年度 猪名川町水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	525,852,593		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	40,953,086	566,805,679	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	406,870,126		
(2) 配水及び給水費	124,783,729		
(3) 受託工事費	5,555,556		
(4) 総係費	30,716,116		
(5) 減価償却費	229,213,399		
(6) 資産減耗費	20,353,774		
(7) その他営業費用	0	817,492,700	
営業損失			250,687,021
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	60,784,974		
(2) 基金繰入金	0		
(3) 他会計繰入金	0		
(4) 雑収益	3,719,585		
(5) 消費税還付金	0		
(6) 他会計補助金	569,000		
(7) 長期前受金戻入	69,971,171	135,044,730	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	9,449,680		
(2) 消費税	0		
(3) 雑支出	301,265	9,750,945	125,293,785
経常損失			125,393,236
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) 固定資産売却益	0		
(3) 修繕引当金戻入	0		
(4) 退職給付引当金戻入	0		
(5) 貸倒引当金戻入	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	95,325		
(2) その他特別損失	0		
(3) 減損損失	0		
(4) 賞与引当金繰入額	0		

(5) 退職給付引当金繰入額	0		
(6) 貸倒引当金繰入額	0	95,325	△95,325
当年度純損失			125,488,561
前年度繰越欠損金			832,518,766
その他未処分利益剰余金			
変動額			1,203,110,297
当年度未処分利益剰余金			245,102,970

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 10年～65年

構築物 10年～58年

機械及び装置 5年～38年

車両運搬具 5年～6年

器具及び備品 3年～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入しており水道事業会計は一般会計を通じて当該組合に掛金を拠出しているが、水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行うこととする。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う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給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は2,062千円である。

平成28年度

水道事業会計予算に関する参考書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 水道事業収益		732,923	768,819		35,896
1 営業収益		608,442	639,585		31,143
	1 給水収益	566,613	563,855	2,758	
	2 受託工事収益	1	33,760		33,759
3 その他の営業収益		41,828	41,970		142
2 営業外収益		124,479	129,232		4,753
	1 受取利息	49,159	45,506	3,653	
	2 雑収益	3,929	3,277	652	
	3 他会計補助金	492	449	43	
4 長期前受金戻入		70,899	80,000		9,101
3 特別利益		2	2		
	1 過年度損益修正益	1	1		
	2 貸倒引当金戻入	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
給水収益	566,613	上水道料金
受託工事収益	1	科目設置
分担金	23,760	口径別分担金
負担金	897	消火栓維持管理等負担金
手数料	17,169	設計審査等手数料 315 下水道料金徴収手数料 16,824 指定給水装置工事事業者手数料 30
材料売却収益	1	科目設置
雑収益	1	科目設置
受取利息	49,159	基金利息等
その他の雑収益	3,929	駐車場料金収入等
他会計補助金	492	広域化施設整備補助金等
長期前受金戻入	70,899	長期前受金戻入
過年度損益修正益	1	科目設置
貸倒引当金戻入	1	科目設置

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 水道事業費用		855,403	926,243		70,840
1 営業費用		840,990	911,863		70,873
	1 原水及び浄水費	442,434	450,512		8,078

(単位：千円)

節	金額	説明
		受水費、浄水場等維持管理等に関する費用
給料	3,987	職員給料 1名分
手当	2,137	扶養手当 132 地域手当 248 期末手当 918 勤勉手当 485 時間外勤務手当 303 通勤手当 41 年末年始手当 10
賞与等引当金繰入	613	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	1,754	共済組合負担金 1,040 退職手当組合負担金 706 互助会負担金 8
旅費	44	普通旅費
需用費	863	被服費 49 備消耗品費 500 燃料費 50 通信運搬費 264
委託料	27,030	中央監視・浄水場管理業務委託料 11,430 水質検査委託料 6,300 清水東膜モジュール洗浄委託料 8,900 その他の委託料 400
手数料	1	科目設置
賃借料	2,646	回線使用料
修繕費	8,500	浄水場施設設備等修繕費
動力費	9,400	動力電気使用料

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	2 配水及び給水費	134,987	136,225		1,238

(単位：千円)

節	金額	説明
薬品費	998	浄水場等施設薬品費
材料費	1	科目設置
補償費	1	科目設置
負担金	100	笹尾水利組合負担金
受水費	384,295	県水受水費
保険料	56	自動車保険料
厚生費	7	伝染病原菌検査料
		配水・給水設備等の維持管理等に関する費用
給料	9,284	職員給料 2名分
手当	6,410	扶養手当 708 地域手当 627 期末手当 1,830 勤勉手当 987 管理職手当 444 時間外勤務手当 1,331 通勤手当 183 住居手当 60 児童手当 240
賞与等引当金繰入	1,476	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	4,312	共済組合負担金 2,597 退職手当組合負担金 1,696 互助会負担金 19
旅費	60	普通旅費
需用費	2,665	被服費 30 備消耗品費 409 燃料費 200 光熱水費 1,620 通信運搬費 246 印刷製本費 160

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 受託工事費	2	32,001		31,999
	4 総係費	28,880	38,286		9,406

(単位：千円)

節	金額	説明	
委託料	66,246	中央監理所他運転管理委託料	42,980
		水質監視業務委託料	840
		漏水調査等委託料	5,000
		水道台帳システム保守委託料	900
		漏水待機業務及び検針業務委託料	10,400
		検定満期量水器取替業務等委託料	4,369
		その他の委託料	1,757
手数料	1	科目設置	
賃借料	8,133	各施設テレメーター占用料	4,031
		電柱占用料	141
		水道台帳システムリース料	2,565
		カラー複合機リース料	496
		電算システムリース料	900
修繕費	17,970	給・配水管等修繕費	
動力費	17,700	動力電気使用料	
材料費	1	科目設置	
補償費	1	科目設置	
保険料	727	自動車・建物共済等保険料	
委託料	1	科目設置	
受託工事費	1	科目設置	
		事業経営に係る会計・庶務業務に関する費用	
給料	5,148	職員給料 2名分	
手当	1,704	扶養手当	132
		地域手当	317
		期末手当	576
		勤勉手当	295
		時間外勤務手当	218

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減

(単位：千円)

節	金額	説明
		通勤手当 46 児童手当 120
賞与等引当金繰入	756	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,132	共済組合負担金 1,173 退職手当組合負担金 948 互助会負担金 11
交際費	1	科目設置
旅費	628	普通旅費
報償費	1	科目設置
需用費	3,432	備消耗品費 237 印刷製本費 2,039 通信運搬費 1,136 食糧費 20
委託料	6,611	電算システム保守等委託料 2,863 滞納徴収業務委託料 3,586 その他の委託料 162
手数料	4,197	水道料金口座振替等手数料
賃借料	155	水道業務電算システム等リース料
会費負担金	3,514	日本水道協会 227 県広域水道連絡協議会 66 阪神7市1町給水装置協議会 10 猪名川水質協議会等 71 県公共料金等暴力対策協議会 15 県簡易水道協会 11 研修会等参加負担金 614 一般会計事務用品等負担金 2,500
雑支出	1	科目設置
貸倒引当金繰入額	600	貸倒引当金繰入額

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	5 減価償却費	229,744	233,783		4,039
	6 資産減耗費	4,942	21,055		16,113
	7 その他の営業費用	1	1		
2 営業外費用		10,912	10,779	133	
	1 支払利息	9,911	9,778	133	
	2 消費税	1,000	1,000		
	3 雑支出	1	1		
3 特別損失		501	601		100
	1 過年度損益修正損	500	500		
	2 その他の特別損失	1	1		
	3 貸倒引当金繰入額		100		100
4 予備費		3,000	3,000		
	1 予備費	3,000	3,000		

(単位：千円)

節	金額	説明
減価償却費	229,744	有形固定資産減価償却費 建物 15,460 構築物 160,358 機械及び装置 50,387 工具器具及び備品 3,539
固定資産除却費	4,941	固定資産除却費
たな卸資産減耗費	1	科目設置
材料売却原価	1	科目設置
支払利息	9,911	企業債支払利息
消費税	1,000	消費税及び地方消費税
その他の雑支出	1	科目設置
過年度損益修正損	500	過年度損益修正損
その他の特別損失	1	科目設置
予備費	3,000	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 資本的収入		277,475	374,902		97,427
1 企業債			100,000		100,000
	1 企業債		100,000		100,000
2 他会計負担金		1	1		
	1 他会計負担金	1	1		
3 国庫補助金		10,000	2,000	8,000	
	1 国庫補助金	10,000	2,000	8,000	
4 原水負担金		1	1		
	1 原水負担金	1	1		
5 工事負担金		65,411	119,216		53,805
	1 設計事務負担金	1	1		
	2 工事負担金	65,410	119,215		53,805
6 その他の資本 的収入		202,062	153,684	48,378	
	1 その他の資本的 収入	202,062	153,684	48,378	

(単位：千円)

節	金額	説明
他会計負担金	1	科目設置
国庫補助金	10,000	国庫補助金
原水負担金	1	科目設置
設計事務負担金	1	科目設置
工事負担金	65,410	配水管移設工事負担金
その他の資本的収入	2,062	広域化施設整備補助金等
基金取崩収入	200,000	原水負担金基金

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 資本的支出		441,050	514,813		73,763
1 建設改良費		397,389	476,279		78,890
	1 事務費	17,794	16,174	1,620	
	2 工事費	349,002	456,794		107,792

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	4,568	職員給料 1名分
手当	2,504	扶養手当 138 地域手当 309 期末手当 879 勤勉手当 472 住居手当 30 通勤手当 232 管理職手当 444
賞与等引当金繰入	711	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	2,160	共済組合負担金 1,311 退職手当組合負担金 839 互助会負担金 10
旅費	52	普通旅費
需用費	345	被服費 40 備消耗品費 235 燃料費 70
委託料	7,450	G I S施設更新委託
修繕費	1	科目設置
保険料	1	科目設置
雑支出	1	科目設置
工事請負費	349,000	老朽配水管入替工事 137,000 耐震補強及び緊急遮断弁設置工事 140,000 老朽設備等更新工事 10,000 配水管移設工事 62,000

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 固定資産購入費	30,592	3,310	27,282	
	4 建設利息	1	1		
2 企業債償還金		41,660	36,533	5,127	
	1 企業債償還金	41,660	36,533	5,127	
3 投資		1	1		
	1 基金	1	1		
4 予備費		2,000	2,000		
	1 予備費	2,000	2,000		

(単位：千円)

節	金額	説明
材料費	1	科目設置
補償費	1	科目設置
用地購入費	1	科目設置
補償費	1	科目設置
量水器購入費	319	量水器購入費
器具備品費	30,270	電算システム機器
施設購入費	1	科目設置
建設利息	1	科目設置
企業債償還金	41,660	企業債償還金
その他の有価証券	1	科目設置
予備費	2,000	

平成28年度

水道事業会計予算に関する概要書

平成28年度猪名川町水道事業会計予算概要書

1 予算の概要

水道事業の経営活動に伴い発生する収益的収支（3条予算）では、収入732,923千円、支出855,403千円を計上しています。また、施設の整備、拡充をはかる資本的収支（4条予算）では、収入277,475千円、支出441,050千円を計上しています。4条予算で収入が支出に対し不足する額163,575千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんする予定です。

なお、業務の予定量は、給水戸数12,112戸、給水人口31,538人、年間予定配水量3,192,485立方メートル、そのうち兵庫県企業庁からの受水量は1日最大10,600立方メートル、年間受水量2,951,000立方メートルを予定しています。

(1) 収益的収支（3条予算）について

収入では、給水収益（料金収入566,613千円、分担金や手数料等のその他の営業収益41,828千円）を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息49,159千円、その他の雑収益3,929千円、他会計補助金492千円、長期前受金戻入70,899千円を予定しています。

支出では、義務的経費の人件費39,912千円、企業債の支払利息9,911千円のほか、主な支出として、受水費384,295千円、減価償却費229,744千円などを計上しています。

(2) 資本的収支（4条予算）について

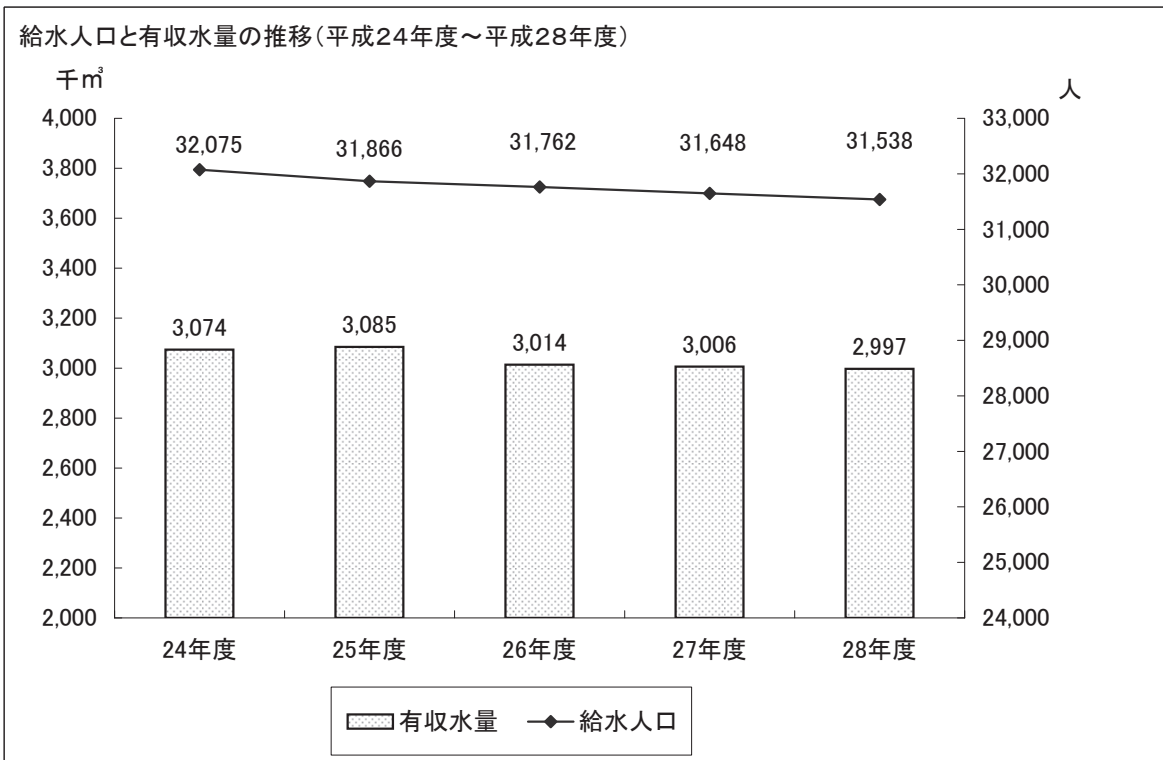
資本的収入は277,475千円を計上しており、国庫補助金10,000千円、工事負担金65,410千円、基金取崩収入200,000千円が主なものとなっています。

支出では、義務的経費の人件費9,965千円、企業債の償還元金41,660千円のほか、施設の整備事業として老朽配水管入替工事（事業費137,000千円）等を予定しています。

2 業務量等の推移

(業務量)

項 目	24 年 度 (決 算)	25 年 度 (決 算)	26 年 度 (決 算)	27 年 度 (見 込)	28 年 度 (予 定)	備 考
総 人 口 (人)	32,079	31,870	31,766	31,652	31,542	年度末
給 水 人 口 (人)	32,075	31,866	31,762	31,648	31,538	〃
給 水 戸 数 (戸)	11,938	12,049	12,140	12,180	12,112	〃
普 及 率 (%)	99.9	99.9	99.9	99.9	99.9	〃
配 水 能 力(m ³ /日)	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	〃
配 水 量 (m ³)	3,295,619	3,261,031	3,212,016	3,200,651	3,192,485	年 間
内 自 己 水 量 (m ³)	354,655	335,257	331,683	330,509	241,485	〃
内 県 受 水 量 (m ³)	2,940,964	2,925,774	2,880,333	2,870,142	2,951,000	〃
有 収 水 量 (m ³)	3,073,927	3,084,952	3,013,819	3,005,500	2,997,334	〃
有 収 率 (%)	93.3	94.6	93.8	93.9	93.9	〃
一 日 最 大 配 水 量 (m ³)	11,419	11,479	11,323	11,407	11,403	
一 日 平 均 配 水 量 (m ³)	9,029	8,934	8,800	8,769	8,747	
負 荷 率 (%)	79.1	77.8	77.7	76.9	76.7	
施 設 利 用 率 (%)	70.5	69.8	68.8	68.5	68.3	
最 大 稼 働 率 (%)	89.2	89.7	88.5	89.1	89.1	
職 員 数 (人)	6	6	6	6	6	



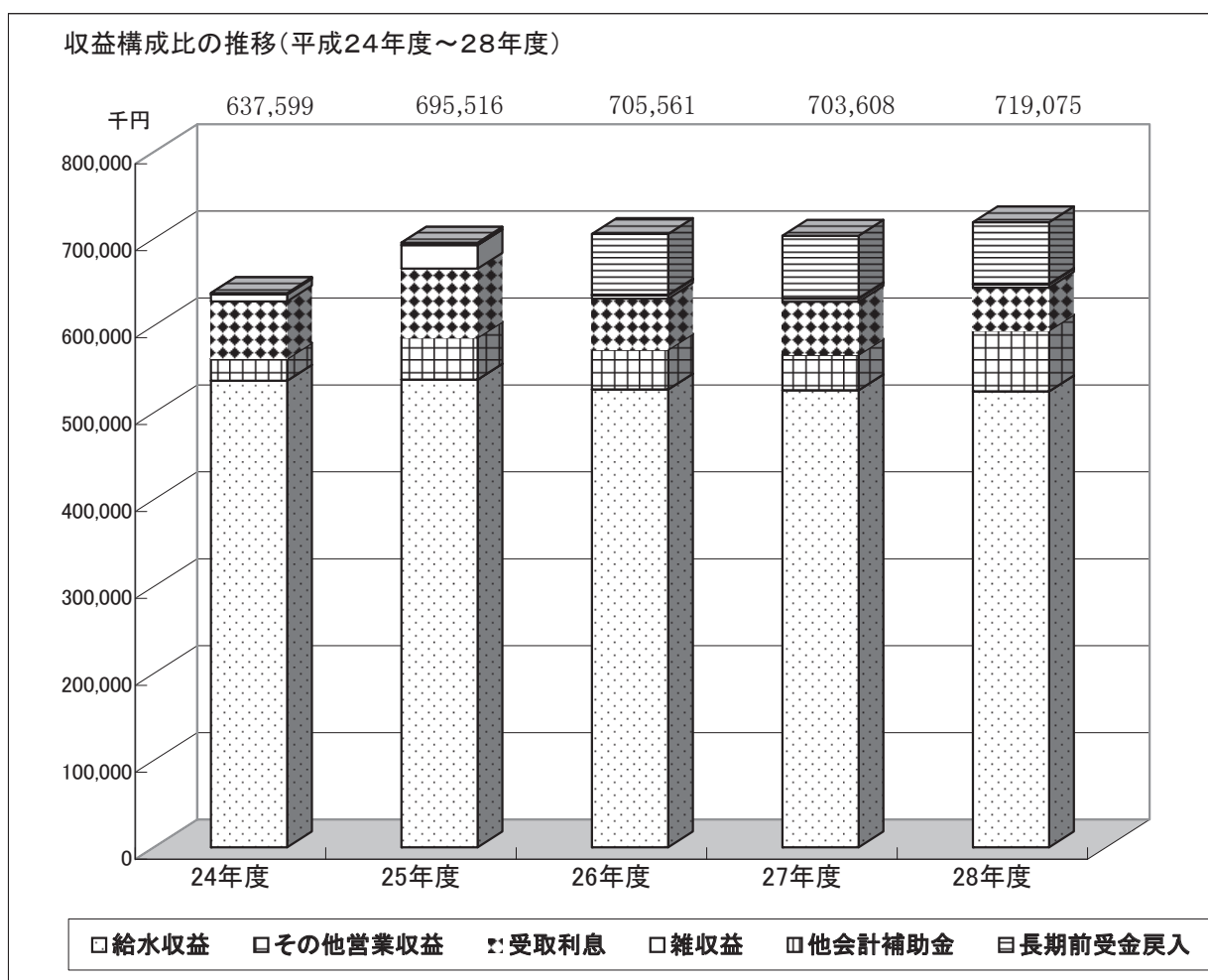
(収益の内訳)

(単位：千円、%)

項目	24年度 (決算)		25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (見込)		28年度 (予定)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
給水収益	536,786	84.2	538,092	77.4	526,684	74.6	525,853	74.8	524,642	73.0
その他営業収益	25,490	4.0	48,499	7.0	45,925	6.5	40,953	5.8	70,082	9.7
受取利息	65,664	10.3	79,096	11.4	58,434	8.3	60,785	8.6	49,159	6.8
雑収益	8,092	1.3	27,038	3.9	4,017	0.6	3,695	0.5	3,801	0.5
他会計補助金	1,567	0.2	2,791	0.4	789	0.1	569	0.1	492	0.1
長期前受金戻入					69,712	9.9	71,753	10.2	70,899	9.9
合計	637,599	100.0	695,516	100.0	705,561	100.0	703,608	100.0	719,075	100.0
対前年比	97.2		109.1		101.4		99.7		102.2	

※ 受託工事収益・特別利益を除く

※ 平成26年度より会計制度の変更に伴い、長期前受金戻入を含む



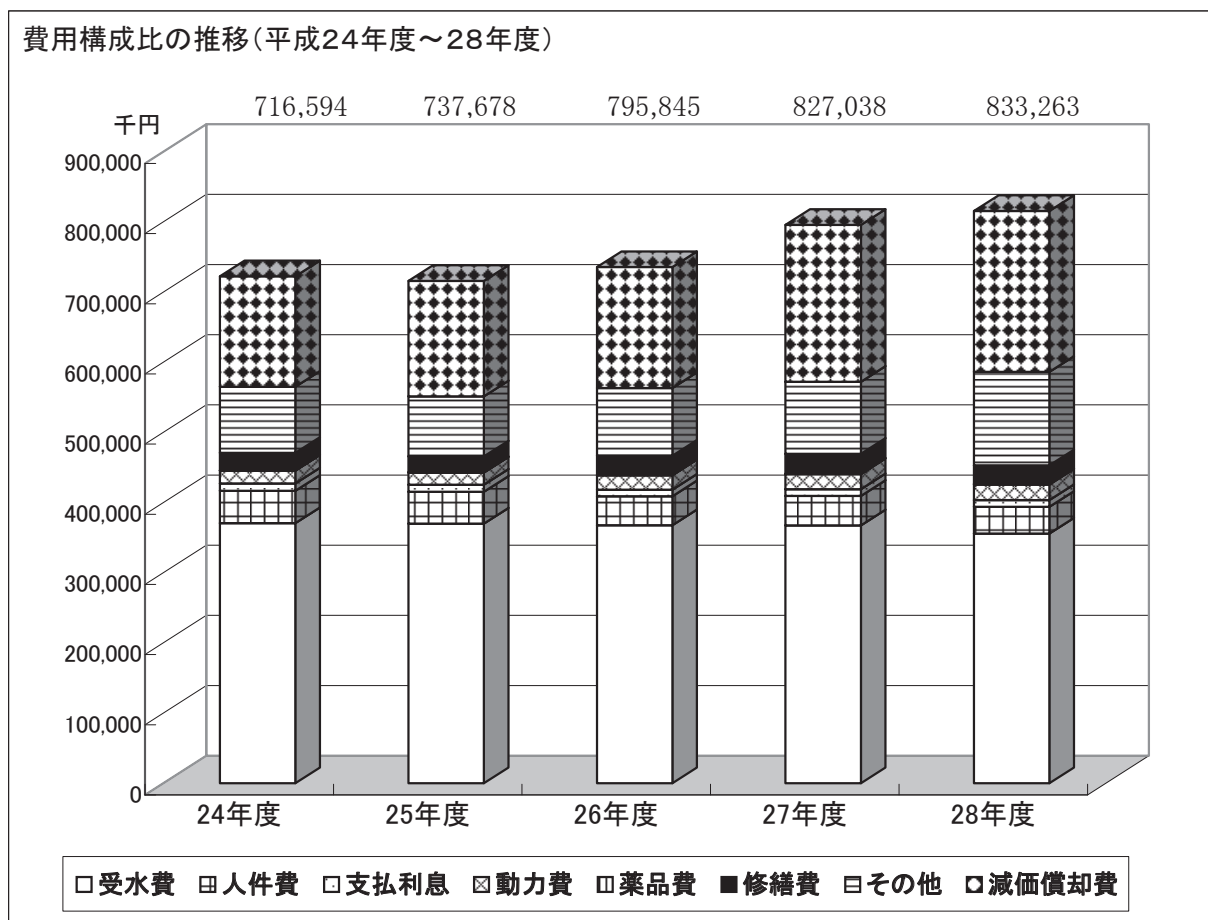
(費用の内訳)

(単位：千円、%)

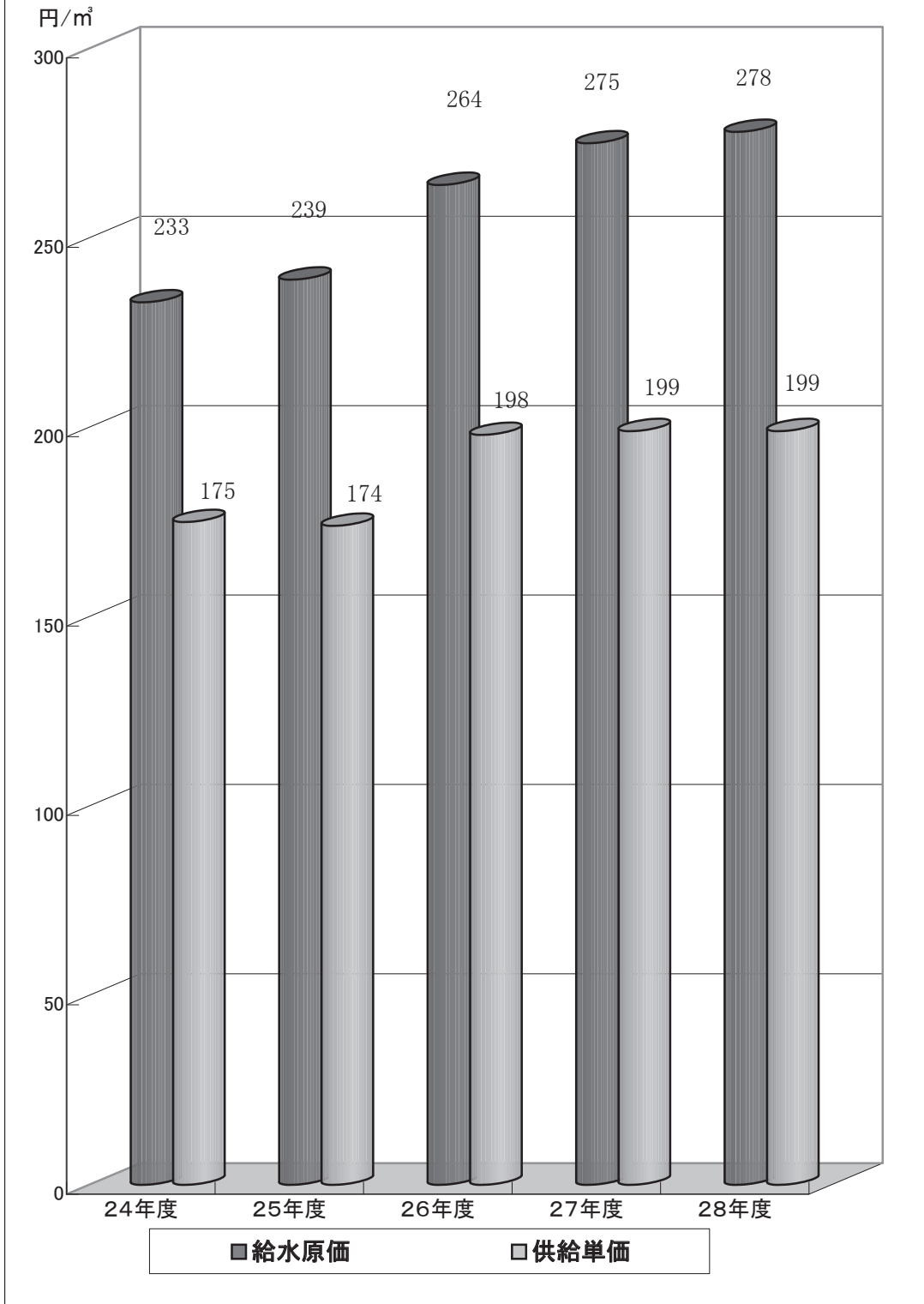
項目	24年度 (決算)		25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (見込)		28年度 (予定)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
人件費	45,519	6.4	41,151	5.6	41,974	5.3	38,128	4.6	39,713	4.8
動力費	17,347	2.4	20,545	2.8	21,498	2.7	22,264	2.7	25,093	3.0
薬品費	452	0.1	545	0.1	653	0.1	741	0.1	924	0.1
修繕費	22,482	3.1	27,346	3.7	28,208	3.5	26,588	3.2	24,509	2.9
受水費	370,626	51.7	369,897	50.1	367,716	46.2	367,432	44.4	355,829	42.7
減価償却費	164,506	23.0	172,243	23.3	223,396	28.1	229,213	27.7	229,744	27.6
支払利息	9,938	1.4	9,355	1.3	9,563	1.2	9,450	1.1	9,911	1.2
その他	85,724	11.9	96,596	13.1	102,837	12.9	133,222	16.2	147,540	17.7
合計	716,594	100.0	737,678	100.0	795,845	100.0	827,038	100.0	833,263	100.0
対前年比	98.5		102.9		107.9		103.9		100.8	

※ 受託工事費・特別損失を除く

※ 平成26年度より減価償却費は、みなし制度廃止に伴い増額



給水原価及び供給単価の推移(平成24年度～28年度)



※ 給水原価 = (経常費用 - 受託工事費) / 年間有収水量

※ 供給単価 = 給水収益 / 年間有収水量

※ 平成26年度より給水原価には、会計制度変更による減価償却費の増額分を含む

※ 平成26年度より供給単価には、会計制度変更による長期前受金戻入額を含む

平成28年度

猪名川町下水道事業会計予算

議案第11号

平成28年度猪名川町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度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) 水洗化人口 | 30,634人 | | |
| (2) 年間排水量 | 3,104,057m ³ | | |
| (3) 主要な建設改良事業 | 流域下水道整備事業 | 事業費 | 38,853千円 |

(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	1,094,360千円
第1項 営業収益	389,958千円
第2項 営業外収益	704,400千円
第3項 特別利益	2千円

支 出

第1款 下水道事業費用	1,252,343千円
第1項 営業費用	1,104,489千円
第2項 営業外費用	142,353千円
第3項 特別損失	501千円
第4項 予備費	5,000千円

(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83,767千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。）。

収 入

第1款	資本的収入	372,604千円
第1項	企業債	32,300千円
第2項	基金繰入金	150,000千円
第3項	他会計負担金	190,190千円
第4項	他会計補助金	1千円
第5項	国庫補助金	1千円
第6項	工事負担金	111千円
第7項	その他の資本的収入	1千円

支 出

第1款	資本的支出	456,371千円
第1項	建設改良費	56,047千円
第2項	企業債償還金	399,823千円
第3項	投資	1千円
第4項	予備費	500千円

(債務負担行為)

第5条 債務を負担する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	水洗便所等改造資金の融資にかかる損失補償
期 間	平成28年度から平成32年度まで
限 度 額	水洗便所等改造資金として、融資金融機関から融資を受けた者が、当該融資金融機関に対して、損失を生ぜしめた場合における当該損失の額。 ただし、1,500千円と年14.0/100以内に相当する利子を加えた額を限度とする。

(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	流域下水道事業
限 度 額	32,300千円
起債の方法	証書借入又はその他による。
利 率	年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等につ

いて、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)

償還の方法 据置期間5年以内を含めて、償還年限40年以内に半年賦元利均等又は元金均等償還する。ただし、財政の都合により繰上償還を行い償還年限を短縮し、又は利率を高めないで借換をすることができるものとし、借入先の融通条件がある時は、これに従うことができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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 34,669千円

平成28年2月24日提出

猪名川町長 福田 長 治

平成 2 8 年度

下水道事業会計予算に関する説明書

平成28年度猪名川町下水道事業会計予算実施計画
収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業		1,094,360	
	収益			
	1	営業収益	389,958	
		1	下水道使用料	下水道使用料
		2	他会計負担金	一般会計繰入金
		3	受託事業収益	科目設置
		4	その他営業収益	手数料等
	2	営業外収益	704,400	
		1	受取利息	基金利息等
		2	他会計補助金	一般会計繰入金
		3	雑収益	雑 入
		4	長期前受金戻入	長期前受金戻入
	3	特別利益	2	
		1	過年度損益修正益	科目設置
		2	貸倒引当金戻入	科目設置

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業		1,252,343	
	費用			
	1	営業費用	1,104,489	
		1	管渠費	管渠の維持管理費用
		2	ポンプ場等費	マンホールポンプ維持管理費用
		3	水質管理費	水質保全に関する費用
		4	水洗化促進費	水洗化の普及促進に関する費用
		5	受託事業費	科目設置
		6	流域下水道維持管理費	流域下水道の維持管理に関する費用
		7	総係費	事業経営全般に関する費用
		8	減価償却費	固定資産減価償却費
		9	その他営業費用	科目設置
	2	営業外費用	142,353	
		1	支払利息	企業債支払利息
		2	消費税	消費税及び地方消費税
		3	雑支出	科目設置
	3	特別損失	501	
		1	特別損失	過年度損益修正損
		2	その他特別損失	科目設置
	4	予備費	5,000	
		1	予備費	5,000

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		372,604	
	1	企業債	32,300	
		1 企業債	32,300	流域下水道の建設に要する起債
	2	基金繰入金	150,000	
		1 基金繰入金	150,000	下水道基金の取崩
	3	他会計負担金	190,190	
		1 他会計負担金	190,190	一般会計繰入金
	4	他会計補助金	1	
		1 他会計補助金	1	科目設置
	5	国庫補助金	1	
		1 国庫補助金	1	科目設置
	6	工事負担金	111	
		1 工事負担金	111	受益者負担金・分担金
	7	その他の 資本的収入	1	
		1 その他の資本的収入	1	科目設置

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		456,371	
	1	建設改良費	56,047	
		1 事務費	13,194	建設改良工事に関する事務費
		2 工事費	2,500	建設改良工事費
		3 流域下水道整備費	38,853	流域下水道建設負担金
		4 固定資産購入費	1,500	器具購入費
	2	企業債償還金	399,823	
		1 企業債償還金	399,823	企業債償還金
	3	投資	1	
		1 基金	1	科目設置
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	3		11,602	0	7,522	19,124	5,595	24,719
	資本勘定 支弁職員	1		4,544	0	3,201	7,745	2,205	9,950
	合 計	4		16,146	0	10,723	26,869	7,800	34,669
前 年 度	損益勘定 支弁職員	3		13,078	0	7,610	20,688	6,590	27,278
	資本勘定 支弁職員	1		4,491	0	3,035	7,526	2,280	9,806
	合 計	4		17,569	0	10,645	28,214	8,870	37,084
比 較	損益勘定 支弁職員	0		△ 1,476	0	△ 88	△ 1,564	△ 995	△ 2,559
	資本勘定 支弁職員	0		53	0	166	219	△ 75	144
	合 計	0		△ 1,423	0	78	△ 1,345	△ 1,070	△ 2,415

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤 務手当	通勤手当
		本年度	726	1,050	4,454	2,455	815
	前年度	858	774	4,804	2,487	815	199
	比 較	△ 132	276	△ 350	△ 32	0	25
	区 分	管理職手当	住居手当				計
	本年度	615	384				10,723
	前年度	624	84				10,645
	比 較	△ 9	300				78

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給料	△ 1,423	給与改定に伴う増減分	30	給与改定率 0.4%	
		昇給に伴う増加分	65	平均昇給率 0.9%	
		その他の増減分	△ 1,518	職員構成の変動等	
手当	78	制度改正に伴う増減分	587	地域手当、期末手当 勤勉手当	
		その他の増減分	△ 509	職員構成の変動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分	一 般 職	労 務 職
平成28年1月1日現在	平均給料月額	321,956
	平均給与月額	388,597
	平均年齢(歳)	43.7
平成27年1月1日現在	平均給料月額	363,088
	平均給与月額	411,912
	平均年齢(歳)	47.8

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一 般 職	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	151,800	151,800
短 大 卒	163,600	163,600
大 学 卒	180,800	180,800

(3) 等級別職員数

	一 般 職			労 務 職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 28年 1月 1日 現在	1 級	1	25.0	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級					
	4 級	2	50.0			
	5 級					
	6 級	1	25.0			
	計	4	100.0	計		
平成 27年 1月 1日 現在	1 級			1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	1	25.0			
	4 級	2	50.0			
	5 級					
	6 級	1	25.0			
	計	4	100.0	計		

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 職	主 事 技 師	主 事 技 師	副 主 幹 主 査	副 主 幹 筆 頭 主 査	主 幹 館 長 所 長 室	部 長 部 参 事 課 長 課 参 事 局 長

(4) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本年度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	
前年度	(1.00)	(1.15)	(2.15)	有
	1.975	2.125	4.10	
一般会計の制度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	

※ () 内は、短時間勤務職員について外書き

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置(2%~20%加算)調整額	
一般会計の制度(支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置(2%~20%加算)調整額	

(6) 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	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所等改造資金の融資にかかる損失補償	平成28年度から平成32年度まで	水洗便所等改造資金として、融資金融機関から融資を受けた者が、当該融資期間に対して、損失を生ぜしめた場合における当該損失の額。 ただし、1,500千円と年14.1/100以内に相当する利子を加えた額を限度とする。

平成28年度猪名川町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

I 事業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△150,836,745
減価償却費	869,103,000
資産減耗費	0
退職給付引当金の増加額	0
賞与引当金等の減少額	△159,000
修繕引当金等の増加額	0
貸倒引当金の減少額	△31,000
長期前受金戻入額	△644,249,000
受取利息及び配当金	△3,540,000
支払利息及び企業債取扱諸費	122,352,000
営業及び営業外未収金減少額	2,312,160
棚卸資産の減少	0
営業及び営業外未払金・未払費用減少額	△7,428,175
前払金・前払費用減少額	0
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債の増加額	0
その他流動資産の減少額	0
受取利息及び配当金	3,540,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△122,352,000
営業活動によるキャッシュ・フロー①	68,711,240
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△73,668,781
基金繰入金による収入	150,000,000
国庫補助金による収入	1,000
他会計補助金による収入	1,000
工事負担金による収入	111,000
他会計負担金による収入	190,190,000
固定資産売却代金による収入	0
その他資本的収入による収入	926
有価証券の減少額	0
投資活動に伴う未収金等の債権の増加額	△200
投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	6,452,012
その他投資にかかる支出	△1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー②	273,085,957
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	32,300,000
建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出	△399,823,000
その他の企業債による収入	0
その他の企業債償還による支出	0
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△367,523,000
IV 現金預金の減少額④=①+②+③	△25,725,803
V 現金預金の期首残高	122,200,261
VI 現金預金の期末残高	96,474,458

平成28年度

猪名川町下水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		954,742,939	
ロ	建物	0		
	減価償却累計額	0		0
ハ	構築物	28,293,581,286		
	減価償却累計額	6,262,093,648	22,031,487,638	
ニ	機械及び装置	139,909,704		
	減価償却累計額	81,586,010	58,323,694	
ホ	車輛運搬具	1,388,889		
	減価償却累計額	0	1,388,889	
ヘ	工具器具及び備品	21,363,624		
	減価償却累計額	14,068,728	7,294,896	
ト	建設仮勘定		726,000	
チ	リース資産	0		
	リース資産減価償却累計	0		0
	有形固定資産合計			23,053,964,056

(2) 無形固定資産

イ	電話加入権		0	
ロ	施設利用権		1,585,130,260	
ハ	ソフトウェア		10,324,978	
	無形固定資産合計			1,595,455,238

(3) 投資

イ	基金		999,601,000	
ロ	出資金		303,000	
ハ	貸倒引当金		0	999,904,000
	投資合計			999,904,000

固定資産合計

25,649,323,294

2 流動資産

(1)	現金預金			96,474,458
(2)	未収金		78,569,079	
	貸倒引当金		499,000	78,070,079
(3)	貯蔵品			0
(4)	保管有価証券			0
(5)	その他流動資産			0

(6) 前払金		0	
流動資産合計			<u>174,544,537</u>
資産合計			<u><u>25,823,867,831</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		0	
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	4,687,880,279		
ロ その他企業債	<u>0</u>	4,687,880,279	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	<u>0</u>	0	
(3) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			<u>4,687,880,279</u>

4 流動負債			
(1) 未払金		27,749,780	
(2) 未払費用		0	
(3) 預り金		0	
(4) 預り有価証券		0	
(5) 前受金		0	
(6) その他流動負債		0	
(7) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 賞与引当金	2,534,000		
ニ その他引当金	<u>0</u>	2,534,000	
(8) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	409,260,025		
ロ その他企業債	<u>0</u>	409,260,025	
(9) リース債務		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>439,543,805</u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		23,092,831,136	
(2) 収益化累計額		<u>5,131,912,422</u>	
繰延収益合計			<u>17,960,918,714</u>
負債合計			<u><u>23,088,342,798</u></u>

資本の部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		2,522,012,608
	(2) 借入資本金		
	イ 企業債	0	
	借入資本金合計	<u>0</u>	0
	資 本 金 合 計		<u>2,522,012,608</u>
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 寄付金	0	
	ロ 国庫補助金	0	
	ハ 県補助金	0	
	ニ 工事負担金	0	
	ホ 他会計負担金	0	
	ヘ 受贈財産評価額	954,742,939	
	ト その他の資本的収入	1,000	
	資本剰余金合計	<u>954,743,939</u>	954,743,939
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	0	
	ロ 建設改良積立金	0	
	ハ 当年度未処理欠損金	741,231,514	
	欠損金合計	<u>741,231,514</u>	741,231,514
	剰 余 金 合 計		<u>213,512,425</u>
	資 本 合 計		<u>2,735,525,033</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>25,823,867,831</u>

平成27年度 猪名川町下水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		954,742,939	
ロ 建物	0		
減価償却累計額	0		0
ハ 構築物	28,274,174,691		
減価償却累計額	5,477,348,789		22,796,825,902
ニ 機械及び装置	139,909,704		
減価償却累計額	72,058,390		67,851,314
ホ 車輛運搬具	0		
減価償却累計額	0		0
ヘ 工具器具及び備品	21,363,624		
減価償却累計額	9,379,152		11,984,472
ト 建設仮勘定			702,000
チ リース資産	0		
リース資産減価償却累計	0		0
有形固定資産合計			23,832,106,627

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		0	
ロ 施設利用権		1,616,923,604	
ハ ソフトウエア		9,919,800	
無形固定資産合計			1,626,843,404

(3) 投資

イ 基金		1,149,600,000	
ロ 出資金		303,000	
ハ 貸倒引当金		0	1,149,903,000
投資合計			1,149,903,000

固定資産合計 26,608,853,031

2 流動資産

(1) 現金預金			122,200,261
(2) 未収金		80,881,039	
貸倒引当金		530,000	80,351,039
(3) 貯蔵品			0
(4) 保管有価証券			0
(5) その他流動資産			0

(6) 前払金		0	
流動資産合計			<u>202,551,300</u>
資産合計			<u><u>26,811,404,331</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債		0	
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	5,064,840,304		
ロ その他企業債	<u>0</u>	5,064,840,304	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	<u>0</u>	0	
(3) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			<u>5,064,840,304</u>
4 流動負債			
(1) 未払金		28,725,943	
(2) 未払費用		0	
(3) 預り金		0	
(4) 預り有価証券		0	
(5) 前受金		0	
(6) その他流動負債		0	
(7) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 賞与引当金	2,693,000		
ニ その他引当金	<u>0</u>	2,693,000	
(8) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	399,823,000		
ロ その他企業債	<u>0</u>	399,823,000	
(9) リース債務		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>431,241,943</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,916,624,728	
(2) 収益化累計額		<u>4,487,663,422</u>	
繰延収益合計			<u>18,428,961,306</u>
負債合計			<u><u>23,925,043,553</u></u>

資本の部

6	資本金				
	(1) 自己資本金			2,522,012,608	
	(2) 借入資本金				
	イ 企業債	0			
	借入資本金合計		0		
	資 本 金 合 計				2,522,012,608
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 寄付金	0			
	ロ 国庫補助金	0			
	ハ 県補助金	0			
	ニ 工事負担金	0			
	ホ 他会計負担金	0			
	ヘ 受贈財産評価額	954,742,939			
	ト その他の資本的収入	0			
	資本剰余金合計			954,742,939	
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金	0			
	ロ 建設改良積立金	0			
	ハ 当年度未処理欠損金	590,394,769			
	欠損金合計			590,394,769	
	剰 余 金 合 計				364,348,170
	資 本 合 計				2,886,360,778
	負 債 資 本 合 計				26,811,404,331

平成27年度 猪名川町下水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1)	下水道使用料	339,906,471		
(2)	他会計負担金	25,733,000		
(3)	受託事業収益	0		
(4)	その他営業収益	838,542		366,478,013

2 営業費用

(1)	管渠費	42,882,239		
(2)	ポンプ場費	7,318,354		
(3)	水質管理費	759,260		
(4)	水洗化促進費	0		
(5)	受託事業費	0		
(6)	流域下水道維持管理費	130,775,789		
(7)	総係費	36,336,707		
(8)	減価償却費	868,256,427		
(9)	資産減耗費	0		
(10)	その他営業費用	0		1,086,328,776

営業損失

719,850,763

3 営業外収益

(1)	受取利息	6,434,505		
(2)	他会計補助金	57,279,000		
(3)	雑収益	850,861		
(4)	消費税還付金	0		
(5)	長期前受金戻入	644,035,961		708,600,327

4 営業外費用

(1)	支払利息	130,442,631		
(2)	消費税	0		
(3)	その他営業外費用	1,906,308		132,348,939
				576,251,388

経常損失

143,599,375

5 特別利益

(1)	過年度損益修正益	0		
(2)	固定資産売却益	0		

(3) 修繕引当金戻入	0		
(4) 退職給付引当金戻入	0		
(5) 貸倒引当金戻入	0	<u>0</u>	
6 特別損失			
(1) 特別損失	31,398		
(2) その他特別損失	0		
(3) 減損損失	0		
(4) 賞与引当金繰入額	0		
(5) 退職給付引当金繰入額	0		
(6) 貸倒引当金繰入額	50,000	<u>81,398</u>	△81,398
当年度純損失			143,680,773
前年度繰越欠損金			<u>764,049,241</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>317,335,245</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>590,394,769</u></u>

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法による
- ・主な耐用年数
 - 構築物 13～50年
 - 機械及び装置 1～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による
- ・主な耐用年数
 - 施設利用権 10～50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入しており下水道事業会計は一般会計を通じて当該組合に掛金を拠出しているが、下水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行うこととする。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う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給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は190,190千円である。

平成28年度

下水道事業会計予算に関する参考書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1	下水道事業収益	1,094,360	1,116,199		21,839
1	営業収益	389,958	393,756		3,798
	1 下水道使用料	366,994	367,171		177
	2 他会計負担金	22,153	25,733		3,580
	3 受託事業収益	1	1		
	4 その他の営業収益	810	851		41
2	営業外収益	704,400	722,441		18,041
	1 受取利息	3,540	5,643		2,103
	2 他会計補助金	56,152	57,279		1,127

(単位：千円)

節	金額	説明
下水道使用料	366,994	下水道使用料
他会計負担金	22,153	雨水処理に要する経費負担金 10,435 下水の規制に関する事務経費負担金 902 水洗便所に係る改造命令経費負担金 21 不明水の処理に要する経費負担金 6,920 高度処理に要する経費等負担金 3,875
受託事業収益	1	科目設置
手数料	809	設計審査手数料 50 工事完了検査手数料 50 指定工事店登録手数料 120 責任技術者登録手数料 66 浄化槽管理組合事務手数料 523
その他営業収益	1	科目設置
受取利息	3,540	預金利息
他会計補助金	56,152	分流式下水道に要する経費補助金 17,496 流域下水道の建設に要する経費補助金 7,911 普及特対に要する経費補助金 19,424 緊特事業に要する経費補助金 6,675 臨時財政特例債償還経費補助金 2,541 平準化債償還経費補助金 2,105

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 雑収益	459	459		
	4 長期前受金戻入	644,249	659,060		14,811
3 特別利益		2	2		
	1 過年度損益修正益	1	1		
	2 貸倒引当金戻入	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
占用料	458	下水道用地占用料
その他の雑収益	1	科目設置
長期前受金戻入	644,249	長期前受金戻入
過年度損益修正益	1	科目設置
貸倒引当金戻入	1	科目設置

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 下水道事業費用		1,252,343	1,280,565		28,222
1 営業費用		1,104,489	1,119,951		15,462
	1 管渠費	42,149	62,241		20,092
	2 ポンプ場等費	9,305	10,140		835

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	2,112	職員給料 1名分
手当	1,194	地域手当 127 期末手当 309 勤勉手当 135 通勤手当 66 住居手当 324 時間外勤務手当 233
賞与等引当金繰入	323	賞与等引当金繰入
法定福利費	955	共済組合負担金 559 退職手当組合負担金 391 互助会負担金 5
旅費	70	普通旅費
需用費	1,670	備消耗品費 1,603 燃料費 67
委託料	8,700	開水路維持管理補修等委託料 3,100 管渠清掃業務委託料 3,000 人孔点検調査等委託料 600 その他委託料 2,000
賃借料	3,440	台帳システムリース料等
修繕費	23,671	雨水管等修繕費 5,699 污水管等修繕費 17,972
保険料	14	自動車保険料
需用費	2,495	光熱水費 1,760 通信運搬費 735
委託料	4,320	マンホールポンプ点検管理委託料

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 水質管理費	820	820		
	4 水洗化促進費	40	40		
	5 受託事業費	1	1		
	6 流域下水道維持 管理費	144,585	141,238	3,347	
	7 総係費	38,485	38,357	128	

(単位：千円)

節	金額	説明
修繕費	2,470	マンホールポンプ修繕費
保険料	20	マンホールポンプ保険料
委託料	820	水質検査委託料
需用費	17	通信運搬費
補償費	23	水洗便所等改造資金融資斡旋制度利子補給金
受託事業費	1	科目設置
会費負担金	144,585	退職手当組合負担金 982 流域下水道終末処理場管理費負担金 132,682 流域下水道連絡会議負担金 25 流域下水道管渠管理負担金 6,157 流域下水道原田処理場修繕負担金 4,739
給料	9,490	職員給料 2名分
手当	4,640	地域手当 624 期末手当 1,771 勤勉手当 1,002 扶養手当 294 管理職手当 615 通勤手当 71 住居手当 30 時間外勤務手当 233
賞与等引当金繰入	1,485	賞与等引当金繰入
法定福利費	4,337	共済組合負担金 2,590 退職手当組合負担金 1,728 互助会負担金 19
旅費	134	普通旅費

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	8 減価償却費	869,103	867,113	1,990	
	9 その他の営業費用	1	1		
2 営業外費用		142,353	155,063		12,710
	1 支払利息	122,352	135,062		12,710
	2 消費税	20,000	20,000		
	3 雑支出	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
需用費	145	備消耗品費 128 通信運搬費 17
委託料	17,198	電算システム保守委託料 373 下水道使用料徴収業務委託料 16,825
賃借料	97	電算リース料
会費負担金	334	日本下水道協会負担金 130 日本下水道協会兵庫県支部負担金 25 町村下水道推進協議会負担金 30 研修会負担金 149
保険料	124	下水道賠償責任保険料
償還金利子及び割引料	1	科目設置
貸倒引当金繰入額	500	貸倒引当金繰入額
減価償却費	869,103	有形固定資産減価償却費 構築物 784,745 機械及び装置 9,528 工具器具及び備品 4,689 無形固定資産減価償却費 70,141
雑支出	1	科目設置
支払利息	122,352	企業債支払利息
消費税	20,000	消費税及び地方消費税
雑支出	1	科目設置

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
3 特別損失		501	551		50
	1 過年度損益修正損	500	500		
	2 その他の特別損失	1	1		
	3 貸倒引当金繰入額		50		50
4 予備費		5,000	5,000		
	1 予備費	5,000	5,000		

(単位：千円)

節	金額	説明
過年度損益修正損	500	過年度損益修正損
その他の特別損失	1	科目設置
予備費	5,000	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1 資本的収入		372,604	386,715		14,111
1 企業債		32,300	56,800		24,500
	1 企業債	32,300	56,800		24,500
2 基金繰入金		150,000	150,000		
	1 基金繰入金	150,000	150,000		
3 他会計負担金		190,190	179,801	10,389	
	1 他会計負担金	190,190	179,801	10,389	
4 他会計補助金		1	1		
	1 他会計補助金	1	1		
5 国庫補助金		1	1		
	1 国庫補助金	1	1		
6 工事負担金		111	111		
	1 工事負担金	111	111		
7 その他の資本的 収入		1	1		
	1 その他の資本的 収入	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
企業債	32,300	流域下水道事業債
基金繰入金	150,000	基金繰入金
他会計負担金	190,190	分流式下水道に要する経費負担金 52,180 流域下水道の建設に要する経費負担金 13,085 普及特対に要する経費負担金 68,964 緊特事業に要する経費負担金 23,860 臨時財政特例債償還経費負担金 10,905 平準化債償還経費負担金 12,010 高度処理に要する経費負担金 9,186
他会計補助金	1	科目設置
国庫補助金	1	科目設置
受益者負担金	110	受益者負担金
受益者分担金	1	受益者分担金
その他の資本的収入	1	科目設置

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1	資本の支出	456,371	481,267		24,896
1	建設改良費	56,047	90,337		34,290
	1 事務費	13,194	18,573		5,379
	2 工事費	2,500	8,500		6,000
	3 流域下水道整備費	38,853	63,264		24,411
	4 固定資産購入費	1,500		1,500	

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	4,544	職員給料 1名分
手当	2,606	地域手当 299 期末手当 935 勤勉手当 474 扶養手当 432 通勤手当 87 住居手当 30 時間外勤務手当 349
賞与等引当金繰入	726	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,098	共済組合負担金 1,256 退職手当組合負担金 832 互助会負担金 10
旅費	67	普通旅費
需用費	151	備消耗品費 110 印刷製本費 41
委託料	3,000	排水設備台帳データ作成委託
補償、補填及び賠償金	1	科目設置
雑支出	1	科目設置
工事請負費	2,500	新設工事請負費
会費負担金	38,853	猪名川流域下水道建設事業負担金
器具購入費	1,500	公用車購入費

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
2 企業債償還金		399,823	390,429	9,394	
	1 企業債償還金	399,823	390,429	9,394	
3 投資		1	1		
	1 基金	1	1		
4 予備費		500	500		
	1 予備費	500	500		

(単位：千円)

節	金額	説明
企業債償還金	399,823	企業債償還金
その他有価証券	1	科目設置
予備費	500	

平成28年度

下水道事業会計予算に関する概要書

平成28年度猪名川町下水道事業会計予算概要書

1 予算の概要

下水道事業の経営活動に伴い発生する収益的収支（3条予算）では、収入1,094,360千円、支出1,252,343千円を計上しています。また、施設の整備、拡充をはかる資本的収支（4条予算）では、収入372,604千円、支出456,371千円を計上しています。4条予算で収入が支出に対し不足する額83,767千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんする予定です。

なお、業務の予定量は、水洗化人口30,634人、年間排水量3,104,057立方メートルを予定しています。

(1) 収益的収支（3条予算）について

収入では、下水道事業収益（料金収入）366,994千円、一般会計からの繰入金22,153千円、手数料等のその他の営業収益810千円を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息3,540千円、他会計補助金56,152千円、その他の雑収益459千円、長期前受金戻入644,249千円を予定しています。

支出では、義務的経費の人件費24,719千円、企業債の支払利息122,352千円のほか、主な支出として、流域下水道維持管理費144,585千円、減価償却費869,103千円などを計上しています。

(2) 資本的収支（4条予算）について

資本的収入は372,604千円を計上しており、企業債32,300千円、基金繰入金150,000千円、一般会計からの繰入金190,190千円が主なものとなっています。

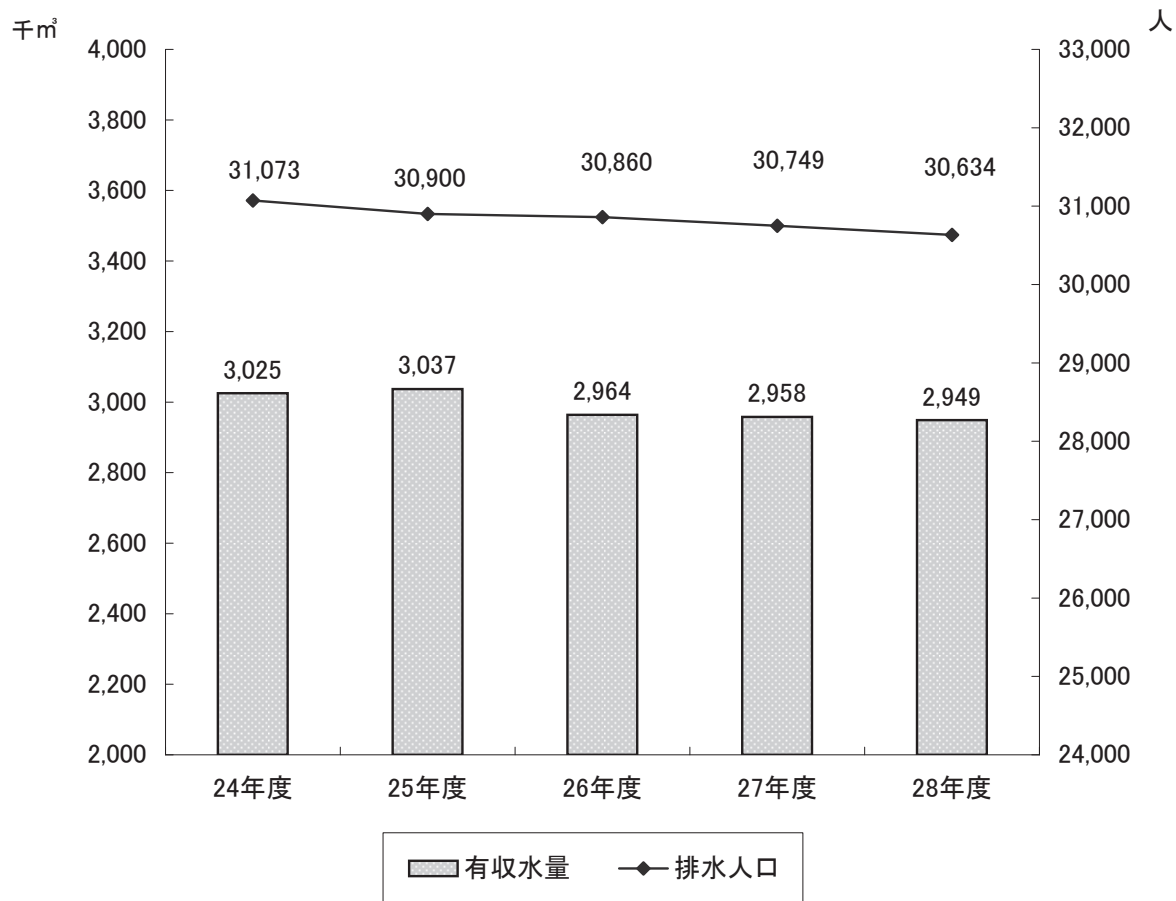
支出では、義務的経費の人件費9,950千円、企業債の償還元金399,823千円のほか、施設の整備事業として猪名川流域下水道の建設負担金（事業費38,853千円）を予定しています。

2 業務量等の推移

(業務量)

項目	24年度 (決算)	25年度 (決算)	26年度 (決算)	27年度 (見込)	28年度 (予定)	備考
総人口(人)	32,070	31,870	31,766	31,652	31,538	年度末
区域内人口(人)	31,679	31,476	31,374	31,261	31,149	〃
水洗化人口(人)	31,073	30,900	30,860	30,749	30,634	〃
水洗戸数(戸)	11,765	11,882	12,095	11,998	11,974	〃
普及率(%)	98.8	98.8	98.8	98.8	98.8	〃
水洗化率(%)	98.1	98.2	98.4	98.4	98.3	〃
排水量(m ³)	3,183,530	3,195,210	3,156,885	3,113,397	3,104,057	年間
有収水量(m ³)	3,025,489	3,037,245	2,963,845	2,957,728	2,948,855	〃
職員数(人)	4	4	4	4	4	

排水人口と有収水量の推移(平成24年度～平成28年度)



(収益の内訳)

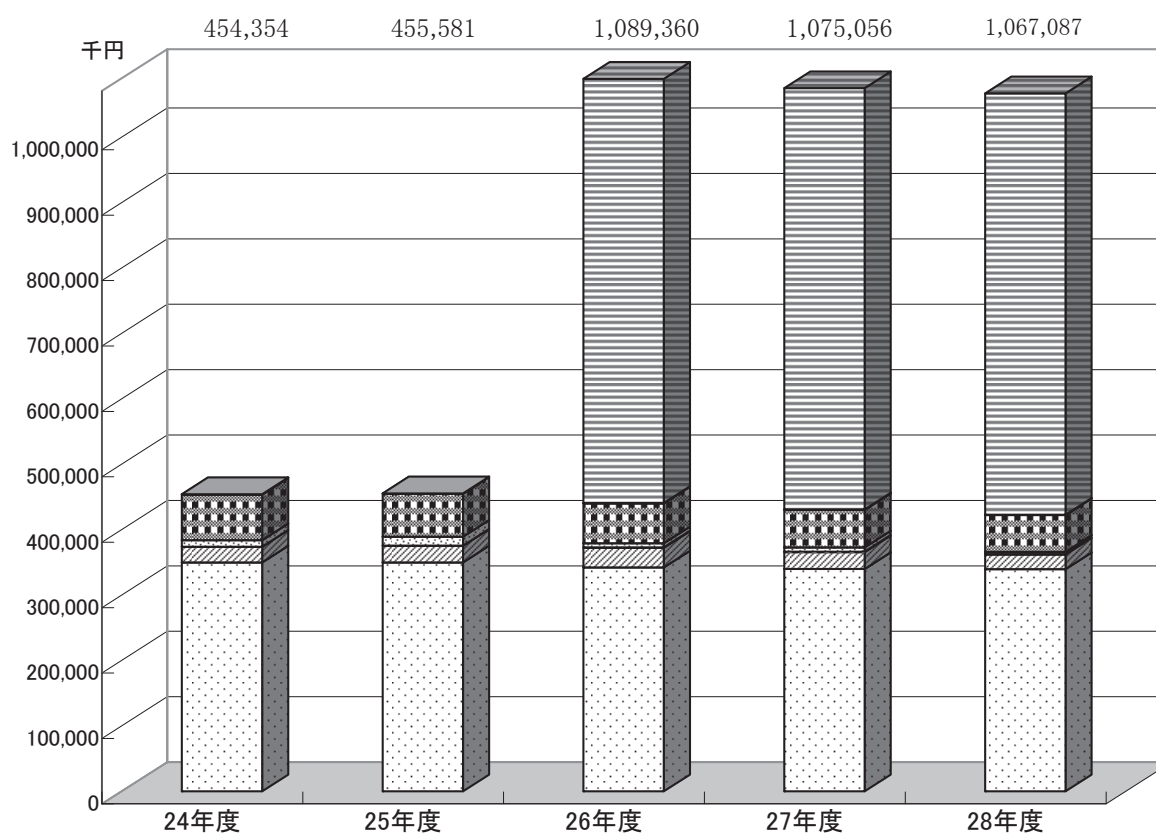
(単位：千円、%)

項目	24年度 (決算)		25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (見込)		28年度 (予定)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
使用料収益	350,040	77.0	350,059	76.8	342,445	31.4	339,906	31.6	339,763	31.8
他会計負担金	23,767	5.2	25,396	5.6	29,772	2.7	25,733	2.4	22,153	2.1
その他営業収益	277	0.1	249	0.1	821	0.1	839	0.1	771	0.1
受取利息	9,927	2.2	13,675	3.0	6,249	0.6	6,434	0.5	3,540	0.3
他会計補助金	69,786	15.4	65,726	14.4	61,110	5.6	57,279	5.4	56,152	5.3
雑収益	557	0.1	476	0.1	491	0.1	829	0.1	459	0.1
長期前受金戻入					648,472	59.5	644,036	59.9	644,249	60.3
合計	454,354	100.0	455,581	100.0	1,089,360	100.0	1,075,056	100.0	1,067,087	100.0
対前年比	88.7		100.3		239.1		98.7		99.3	

※ 受託工事収益・特別利益を除く

※ 平成26年度より会計制度の変更に伴い、長期前受金戻入を含む

収益構成比の推移(平成24年度～28年度)



□使用料収益 □他会計負担金 △その他営業収益 □受取利息 □他会計補助金 □雑収益 □長期前受金戻入

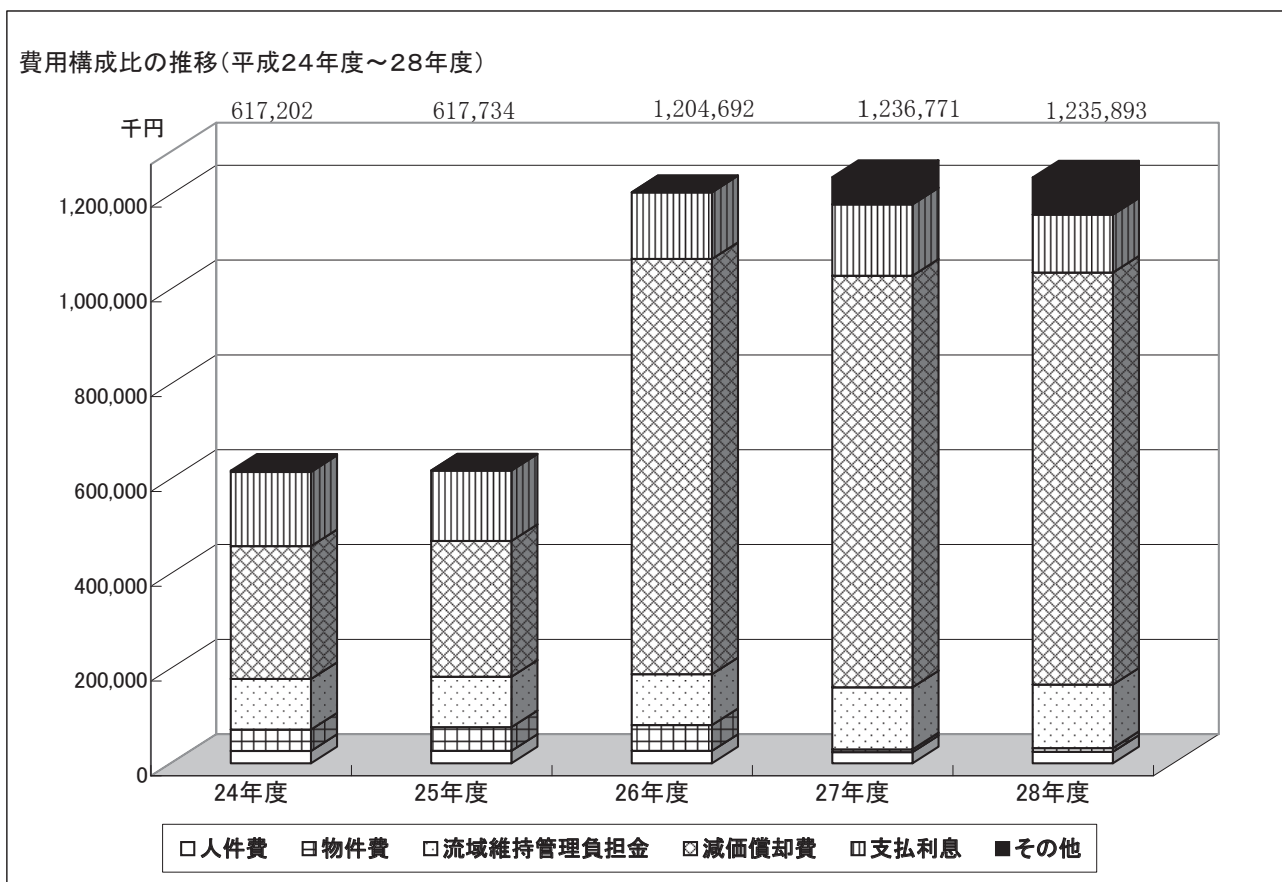
(費用の内訳)

(単位：千円、%)

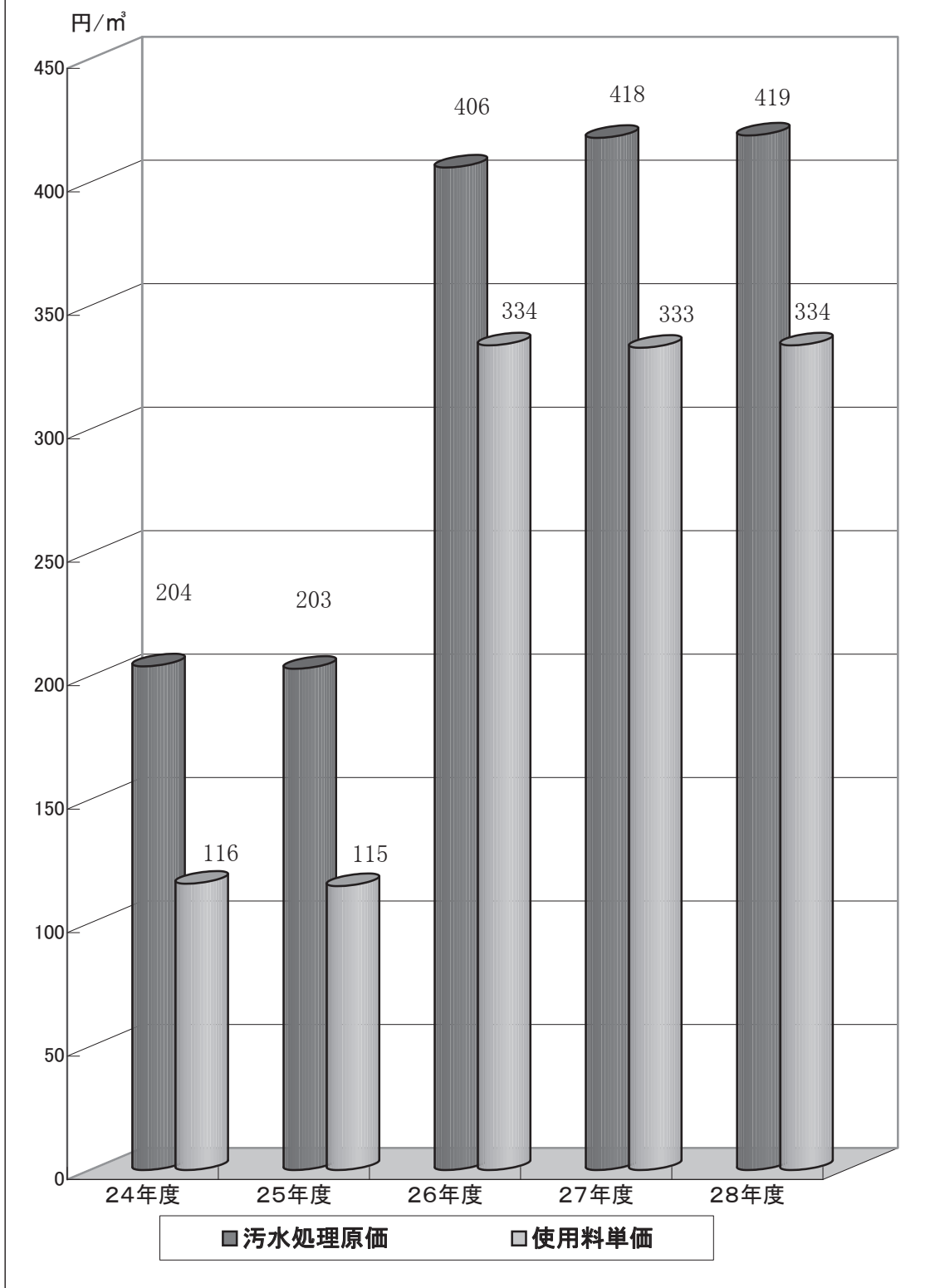
項目	24年度 (決算)		25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (見込)		28年度 (予定)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
人件費	26,269	4.3	26,358	4.3	26,425	2.2	23,871	1.9	24,526	2.0
物件費	45,077	7.3	50,045	8.1	54,377	4.5	5,808	0.5	7,833	0.6
流域維持管理負担金	106,644	17.3	106,420	17.2	107,486	8.9	130,776	10.6	133,875	10.8
減価償却費	280,337	45.4	286,404	46.4	875,818	72.7	868,256	70.2	869,103	70.3
支払利息	156,445	25.3	148,507	24.0	140,586	11.7	150,443	12.2	122,352	9.9
その他	2,430	0.4	0	0.0	0	0.0	57,617	4.6	78,204	6.4
合計	617,202	100.0	617,734	100.0	1,204,692	100.0	1,236,771	100.0	1,235,893	100.0
対前年比	100.2		100.1		195.0		102.7		99.9	

※ 受託工事費・特別損失を除く

※ 平成26年度より減価償却費は、みなし制度廃止に伴い増額



汚水処理原価及び使用料単価の推移(平成24年度～28年度)



- ※ 汚水処理原価 = (汚水処理費【管理費】 + 汚水処理費【資本費】) / 年間有収水量
- ※ 使用料単価 = 使用料収益 / 年間有収水量
- ※ 平成26年度より汚水処理原価には、会計制度変更に伴う減価償却費の増額分を含む
- ※ 平成26年度より使用料単価には、会計制度変更による長期前受金戻入額を含む