

平成 2 9 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29年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	13
平成28年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	16
平成28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	57
猪名川町下水道事業会計予算に関する説明書	61
猪名川町下水道事業会計予算実施計画	62
収益的収入及び支出	62
資本的収入及び支出	63
給与費明細書	64
債務負担行為に関する調書	68
猪名川町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	69
平成29年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	70
平成28年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	73
平成28年度猪名川町下水道事業予定損益計算書	76
注記	78
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	81
資本的収入及び支出	95
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	105
2 業務量等の推移	106
業務量	106
排水人口と有収水量の推移	106
収益の内訳	107
収益構成比の推移	107
費用の内訳	108
費用構成比の推移	108
汚水処理原価及び使用料単価の推移	109

平成 2 9 年度

猪名川町水道事業会計予算



議案第12号

平成29年度猪名川町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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	12,326戸		
(2) 年間配水量	3,228,857m <sup>3</sup>		
(3) 1日平均配水量	8,846m <sup>3</sup>		
(4) 主要な建設改良事業	老朽配水管入替工事	事業費	62,800千円

(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	729,859千円
第1項 営業収益	606,126千円
第2項 営業外収益	123,731千円
第3項 特別利益	2千円

支 出

第1款 水道事業費用	913,561千円
第1項 営業費用	900,874千円
第2項 営業外費用	9,336千円
第3項 特別損失	351千円
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13,703千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	159,898千円
第1項 他会計負担金	1千円
第2項 国庫補助金	1千円
第3項 工事負担金	8,850千円
第4項 その他の資本的収入	151,046千円

支 出

第1款 資本的支出	173,601千円
第1項 建設改良費	125,553千円
第2項 企業債償還金	46,047千円
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	49,734千円
(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29年2月22日提出

猪名川町長 福田 長 治



平成 2 9 年度

水道事業会計予算に関する説明書

平成29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			729,859	
	1 営業収益		606,126	
		1 給水収益	572,608	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	33,517	口径別分担金・負担金・手数料
	2 営業外収益		123,731	
		1 受取利息	45,426	基金利息等
		2 雑収益	3,241	雑 入
		3 他会計補助金	3,704	広域化施設整備補助金等
		4 長期前受金戻入	71,360	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			913,561	
	1 営業費用		900,874	
		1 原水及び浄水費	445,033	受水費、浄水場等維持管理費用
		2 配水及び給水費	180,327	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	36,371	事業経営全般に関する費用
		5 減価償却費	238,297	固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	843	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		9,336	
		1 支払利息	8,335	企業債支払利息
		2 雑支出	1	科目設置
		3 消費税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		351	
		1 過年度損益修正損	350	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			159,898	
	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		1	
		1 国庫補助金	1	科目設置
	3 工事負担金		8,850	
		1 工事負担金	8,850	配水管移設工事負担金
	4 その他の資本的収入		151,046	
		1 その他の資本的収入	151,046	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			173,601	
	1 建設改良費		125,553	
		1 事務費	16,889	建設改良工事に関する事務費
		2 工事費	105,402	建設改良工事費
		3 固定資産購入費	3,261	量水器購入費等
		4 建設利息	1	科目設置
	2 企業債償還金		46,047	
		1 企業債償還金	46,047	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		17,520	2	12,985	30,507	9,143	39,650
	資本勘定 支弁職員		1		4,572	1	3,174	7,747	2,337	10,084
	合 計		6		22,092	3	16,159	38,254	11,480	49,734
前 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
比 較	損益勘定 支弁職員		0		△ 899	0	157	△ 742	480	△ 262
	資本勘定 支弁職員		0		4	0	50	54	65	119
	合 計		0		△ 895	0	207	△ 688	545	△ 143

(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	1,104	1,447	5,899	3,486	1,853	788
	前年度	1,110	1,501	6,219	3,420	1,852	502
	比 較	△ 6	△ 54	△ 320	66	1	286
	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	324	10	360		16,159
	前年度	888	90	10	360		15,952
比 較	0	234	0	0		207	

## 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	△ 895	給与改定に伴う増減分	52	給与改定率 0.2%	
		昇給に伴う増加分	220	平均昇給率 1.2%	
		その他の増減分	△ 1,167	職員構成の変動等	
手 当	207	制度改正に伴う増減分	330	勤勉手当、扶養手当	
		その他の増減分	△ 123	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29年1月1日現在	平均給料月額	306,033	
	平均給与月額	373,099	
	平均年齢(歳)	39.7	
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	

### (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	155,800	155,800	
短 大 卒	167,600	167,600	
大 学 卒	184,800	184,800	

(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 29年 1月 1日 現在	1 級			1 級		
	2 級	3	50.0	2 級		
	3 級					
	4 級	1	16.7			
	5 級	2	33.3			
	6 級					
	計	6	100.0	計		
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		

( 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 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29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	(1.05)	(1.20)	(2.25)	有
	2.075	2.225	4.30	
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	
一般会計の制度	(1.05)	(1.20)	(2.25)	有
	2.075	2.225	4.30	

※ ( ) 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29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29年4月1日から平成30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	△181,492,830
減価償却費	238,297,000
資産減耗費	842,000
退職給付引当金の増加額	0
賞与引当金等の減少額	△14,000
修繕引当金等の増加額	0
貸倒引当金の減少額	△87,371
長期前受金戻入額	△71,360,000
受取利息及び配当金	△45,426,000
支払利息及び企業債取扱諸費	8,335,000
営業及び営業外未収金減少額	7,242,628
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	28,600,150
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	45,426,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△8,335,000
営業活動によるキャッシュ・フロー①	22,027,577
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	△118,834,709
国庫補助金による収入	1,000
原水負担金による収入	0
工事負担金による収入	8,850,000
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	151,046,000
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
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	203,200
投資活動に伴う未払金等の債務の減少額	△139,278,627
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△98,013,136
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	△46,047,000
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	△46,047,000
IV 現金預金の減少額④=①+②+③	△122,032,559
V 現金預金の期首残高	132,826,755
VI 現金預金の期末残高	10,794,196



平成29年度 猪名川町水道事業予定貸借対照表

(平成30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		1,089,117,345	
ロ. 建物	526,832,071		
減価償却累計額	205,568,801	321,263,270	
ハ. 構築物	8,185,600,735		
減価償却累計額	3,489,057,100	4,696,543,635	
ニ. 機械及び装置	1,281,455,912		
減価償却累計額	929,675,067	351,780,845	
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	99,312,703		
減価償却累計額	59,394,257	39,918,446	
ト. 建設仮勘定		84,347,369	
有形固定資産合計			6,583,532,504
(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			10,997,635,930
2. 流動資産			
(1) 現金預金		10,794,196	
(2) 未収金	95,043,565		
貸倒引当金	281,703	94,761,862	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 保管有価証券		0	
(5) 前払金		0	
流動資産合計			105,556,058
資産合計			11,103,191,988

## 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	545,890,082		
ロ. その他企業債	0	545,890,082	
<hr/>			
(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	
<hr/>			
(3) リース債務			
固定負債合計	0		662,713,809
<hr/>			
4. 流動負債			
(1) 未払金			
		133,875,430	
(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			
		2,870,000	
(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	3,542,000		
ニ. その他引当金	0	3,542,000	
<hr/>			
(7) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	48,954,577		
ロ. その他企業債	0	48,954,577	
<hr/>			
(8) リース債務			
流動負債合計		0	189,742,007
<hr/>			
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
		3,344,688,815	
(2) 収益化累計額			
		1,592,798,216	
<hr/>			
繰延収益合計			
			1,751,890,599
<hr/>			
負債合計			
			2,604,346,415
<hr/>			

## 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	0	0	
資 本 金 合 計			493,933,205
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	6,107,854,392		
ニ. 工 事 負 担 金	137,931,854		
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	1,089,116,345		
チ. 補 償 金	0		
リ. そ の 他 資 本 的 収 入	696,500,824		
資 本 剰 余 金 合 計		8,096,373,175	
(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	90,032,023		
当 年 度 純 利 益	△ 181,492,830	△ 91,460,807	
利 益 剰 余 金		△ 91,460,807	
剰 余 金 合 計			8,004,912,368
資 本 合 計			8,498,845,573
負 債 ・ 資 本 合 計			11,103,191,988

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		1,089,116,345	
ロ. 建物	526,831,145		
減価償却累計額	190,108,967	336,722,178	
ハ. 構築物	8,023,035,337		
減価償却累計額	3,331,496,171	4,691,539,166	
ニ. 機械及び装置	1,285,279,440		
減価償却累計額	885,173,928	400,105,512	
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	96,534,925		
減価償却累計額	52,875,179	43,659,746	
ト. 建設仮勘定		142,132,254	
有形固定資産合計			6,703,836,795
(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		4,563,945,265	
ロ. 貸倒引当金		0	4,563,945,265
投資合計			4,563,945,265
固定資産合計			<u>11,267,939,221</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			132,826,755
(2) 未収金	102,489,393		
貸倒引当金	369,074	102,120,319	
(3) 貯蔵品			0
(4) 保管有価証券			0
(5) 前払金			0
流動資産合計			<u>234,947,074</u>
資産合計			<u><u>11,502,886,295</u></u>

## 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	594,845,616		
ロ. その他企業債	0	594,845,616	
(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			711,669,343
4. 流動負債			
(1) 未払金		244,553,907	
(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		2,870,000	
(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	0	3,556,000	
(7) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	46,046,043		
ロ. その他企業債	0	46,046,043	
(8) リース債務		0	
流動負債合計			297,525,950
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,345,827,192	
(2) 収益化累計額		1,532,473,593	
繰延収益合計			1,813,353,599
負債合計			2,822,548,892

## 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			493,932,205
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	6,107,854,392		
ニ. 工 事 負 担 金	137,931,854		
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	1,089,116,345		
チ. 補 償 金	0		
リ. そ の 他 資 本 的 収 入	696,500,824		
資 本 剰 余 金 合 計		8,096,373,175	
(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	223,849,544		
当 年 度 純 利 益	△ 133,817,521	90,032,023	
利 益 剰 余 金		90,032,023	
剰 余 金 合 計			8,186,405,198
資 本 合 計			8,680,337,403
負 債 ・ 資 本 合 計			11,502,886,295

# 平成28年度 猪名川町水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1. 営業収益</b>			
(1) 給水収益	524,641,667		
(2) 受託工事収益	27,690,926		
(3) その他の営業収益	38,819,778	591,152,371	
<b>2. 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	435,872,739		
(2) 配水及び給水費	121,464,518		
(3) 受託工事費	26,000,926		
(4) 総係費	27,208,214		
(5) 減価償却費	229,187,434		
(6) 資産減耗費	677,595		
(7) その他営業費用	0	840,411,426	
<b>営業損失</b>			249,259,055
<b>3. 営業外収益</b>			
(1) 受取利息	49,159,000		
(2) 基金繰入金	0		
(3) 他会計繰入金	0		
(4) 雑収益	3,836,884		
(5) 消費税還付金	0		
(6) 他会計補助金	492,000		
(7) 長期前受金戻入	68,875,842	122,363,726	
<b>4. 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	9,911,000		
(2) 消費税	0		
(3) 雑支出	138,199	10,049,199	112,314,527
<b>経常損失</b>			136,944,528
<b>5. 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	3,210,676		
(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	3,210,676	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	83,669		
(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	83,669	3,127,007
当年度純損失			133,817,521
前年度繰越利益剰余金			223,849,544
その他未処分利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			90,032,023



## 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1,046千円である。



平成29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		729,859	732,923		3,064
1 営業収益		606,126	608,442		2,316
	1 給水収益	572,608	566,613	5,995	
	2 受託工事収益	1	1		
	3 その他の営業収益	33,517	41,828		8,311
2 営業外収益		123,731	124,479		748
	1 受取利息	45,426	49,159		3,733
	2 雑収益	3,241	3,929		688
	3 他会計補助金	3,704	492	3,212	
	4 長期前受金戻入	71,360	70,899	461	
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	572,608	上水道料金
受託工事収益	1	科目設置
分担金	16,632	口径別分担金
負担金	898	消火栓維持管理等負担金
手数料	15,985	設計審査等手数料 225 下水道料金徴収手数料 15,720 指定給水装置工事事業者指定手数料 40
材料売却収益	1	科目設置
雑収益	1	科目設置
受取利息	45,426	基金利息等
その他の雑収益	3,241	駐車場料金収入等
他会計補助金	3,704	広域化施設整備補助金等
長期前受金戻入	71,360	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		913,561	855,403	58,158	
1 営業費用		900,874	840,990	59,884	
	1 原水及び浄水費	445,033	442,434	2,599	



(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	2,894	職員給料 1名分
手当	1,821	地域手当 174 期末手当 445 勤勉手当 232 時間外勤務手当 303 住居手当 324 通勤手当 333 年末年始手当 10
賞与等引当金繰入	460	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	1,490	共済組合負担金 992 退職手当組合負担金 492 互助会負担金 6
旅費	44	普通旅費
需用費	878	被服費 49 備消耗品費 500 燃料費 65 通信運搬費 264
委託料	34,525	中央監視・浄水場管理業務委託料 18,800 水質検査委託料 6,923 清水東膜モジュール洗浄委託料 8,600 その他の委託料 202
手数料	1	科目設置
賃借料	2,646	回線使用料
修繕費	6,000	浄水場施設設備等修繕費
動力費	8,500	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	180,327	134,987	45,340	

(単位：千円)

節	金額	説明
薬品費	1,314	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	55	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	6,267	扶養手当 816 地域手当 633 期末手当 1,809 勤勉手当 1,028 管理職手当 444 時間外勤務手当 1,114 通勤手当 183 児童手当 240
賞与等引当金繰入	1,545	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	4,609	共済組合負担金 3,025 退職手当組合負担金 1,565 互助会負担金 19
旅費	60	普通旅費
需用費	2,437	被服費 30 備消耗品費 409 燃料費 156 光熱水費 1,620 通信運搬費 222

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	2		
	4 総係費	36,371	28,880	7,491	

(単位：千円)

節	金額	説明
委託料	111,661	中央監理所他運転管理委託料 59,366
		水質監視業務委託料 840
		漏水調査等委託料 5,549
		水道台帳システム保守委託料 4,600
		漏水待機業務委託料 4,104
		検針業務委託料 6,523
		検定満期量水器取替業務等委託料 6,354
		配水池内清掃委託料 1,443
		水道CADシステム保守点検委託料 300
		アセットマネジメント計画策定業務委託料 21,000
		その他の委託料 1,582
手数料	1	科目設置
賃借料	8,061	各施設テレメーター占用料 4,096
		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 459
		電算システムリース料 800
修繕費	19,572	給・配水管等修繕費
動力費	16,000	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	827	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	5,342	職員給料 2名分
手当	2,564	扶養手当 132
		地域手当 329
		期末手当 959

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
		勤勉手当 548
		時間外勤務手当 436
		通勤手当 40
		児童手当 120
賞与等引当金繰入	800	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,572	共済組合負担金 1,652
		退職手当組合負担金 909
		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	3,098	備消耗品費 281
		印刷製本費 1,611
		通信運搬費 1,200
		食糧費 6
委託料	13,102	電算システム保守等委託料 2,782
		滞納徴収業務委託料 3,586
		経営戦略策定支援業務委託料 6,608
		その他の委託料 126
手数料	3,813	水道料金口座振替等手数料
賃借料	185	水道業務電算システム等リース料
会費負担金	3,614	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 2,600
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
	5 減価償却費	238,297	229,744	8,553	
	6 資産減耗費	843	4,942		4,099
	7 その他の営業費用	1	1		
2 営業外費用		9,336	10,912		1,576
	1 支払利息	8,335	9,911		1,576
	2 雑支出	1	1		
	3 消費税	1,000	1,000		
3 特別損失		351	501		150
	1 過年度損益修正損	350	500		150
	2 その他の特別損失	1	1		
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
貸倒引当金繰入額	650	貸倒引当金繰入額
減価償却費	238,297	有形固定資産減価償却費 238,297 建物 15,460 構築物 167,956 機械及び装置 48,361 工具器具及び備品 6,520
固定資産除却費	842	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	8,335	企業債支払利息
その他の雑支出	1	科目設置
消費税	1,000	消費税及び地方消費税
過年度損益修正損	350	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		159,898	277,475		117,577
1 他会計負担金		1	1		
	1 他会計負担金	1	1		
2 国庫補助金		1	10,000		9,999
	1 国庫補助金	1	10,000		9,999
原水負担金			1		1
	原水負担金		1		1
3 工事負担金		8,850	65,411		56,561
	設計事務負担金		1		1
	1 工事負担金	8,850	65,410		56,560
4 その他の資本 的収入		151,046	202,062		51,016
	1 その他の資本的 収入	151,046	202,062		51,016

(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	1	科目設置
原水負担金		
設計事務負担金		
工事負担金	8,850	配水管移設工事負担金
その他の資本的収入	1,046	広域化施設整備補助金等
基金取崩収入	150,000	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 資本の支出		173,601	441,050		267,449
1 建設改良費		125,553	397,389		271,836
	1 事務費	16,889	17,794		905
	2 工事費	105,402	349,002		243,600

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	4,572	職員給料 1名分
手当	2,555	扶養手当 156 地域手当 311 期末手当 903 勤勉手当 509 通勤手当 232 管理職手当 444
賞与等引当金繰入	737	賞与等引当金繰入
賃金	1	科目設置
法定福利費	2,219	共済組合負担金 1,433 退職手当組合負担金 776 互助会負担金 10
旅費	52	普通旅費
需用費	340	被服費 40 備消耗品費 235 燃料費 65
委託料	6,410	G I S施設更新委託等
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	105,400	老朽配水管入替工事 62,800 配水管移設工事 17,500 白金水系次亜鉛注入設備更新工事 25,100

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				增	減
	3 固定資産購入費	3,261	30,592		27,331
	4 建設利息	1	1		
2 企業債償還金		46,047	41,660	4,387	
	1 企業債償還金	46,047	41,660	4,387	
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	258	量水器購入費
器具備品費	3,000	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	46,047	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29年度

水道事業会計予算に関する概要書



## 平成29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729,859千円、支出913,561千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159,898千円、支出173,601千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13,703千円は、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12,326戸、給水人口31,770人、年間予定配水量3,228,857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、年間申込量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）572,608千円、分担金や手数料等のその他の営業収益33,517千円を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息45,426千円、その他の雑収益3,241千円、他会計補助金3,704千円、長期前受金戻入71,360千円を予定しています。

支出では、義務的経費の人件費39,650千円、企業債の支払利息8,335千円のほか、主な支出として、受水費384,295千円、減価償却費238,297千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

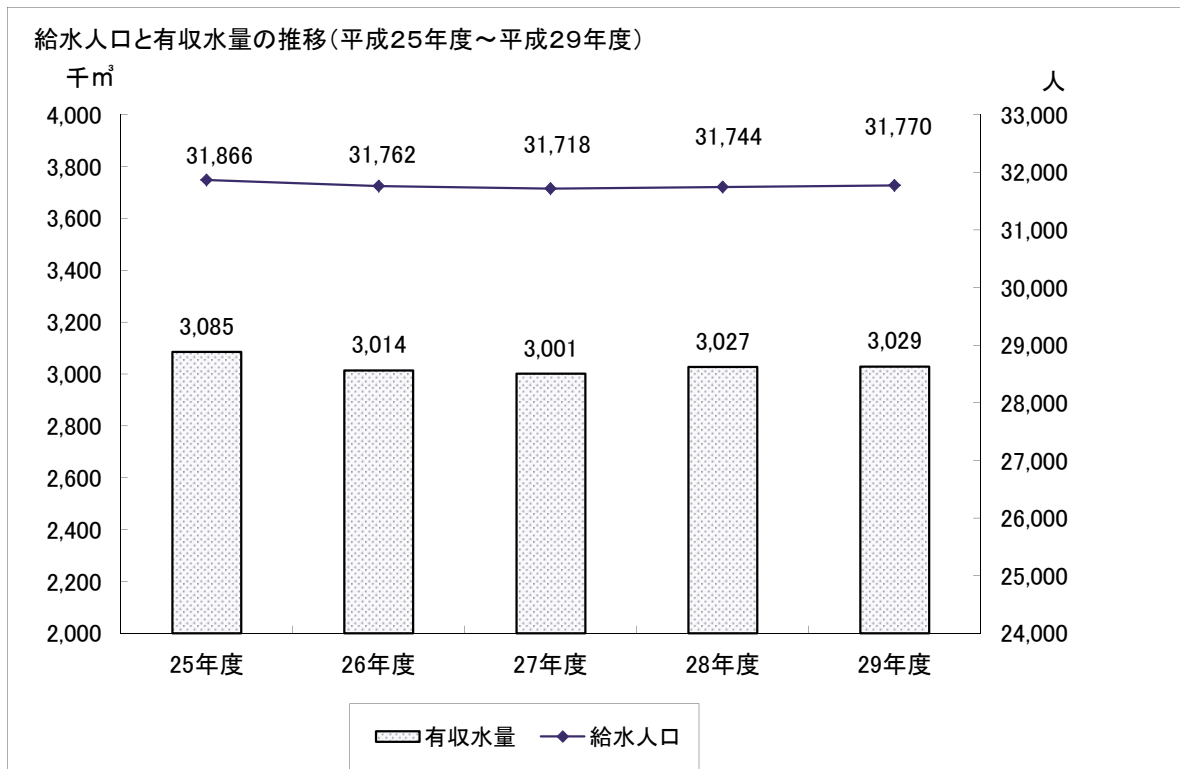
資本的収入は159,898千円を計上しており、工事負担金8,850千円、基金取崩収入150,000千円が主なものとなっています。

支出では、義務的経費の人件費10,084千円、企業債の償還元金46,047千円のほか、施設の整備事業として老朽配水管入替工事（事業費105,402千円）等を予定しています。

## 2 業務量等の推移

(業務量)

項目	25年度 (決算)	26年度 (決算)	27年度 (決算)	28年度 (見込)	29年度 (予定)	備考
総人口(人)	31,870	31,766	31,722	31,748	31,774	年度末
給水人口(人)	31,866	31,762	31,718	31,744	31,770	〃
給水戸数(戸)	12,049	12,140	12,247	12,313	12,326	〃
普及率(%)	99.9	99.9	99.9	99.9	99.9	〃
配水能力(m <sup>3</sup> /日)	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	〃
配水量(m <sup>3</sup> )	3,261,031	3,212,016	3,224,445	3,200,651	3,228,857	年間
内自己水量(m <sup>3</sup> )	335,257	331,683	330,512	328,073	330,964	〃
内県受水量(m <sup>3</sup> )	2,925,774	2,880,333	2,893,933	2,872,578	2,897,893	〃
有収水量(m <sup>3</sup> )	3,084,952	3,013,819	3,001,101	3,027,100	3,028,772	〃
有収率(%)	94.6	93.8	93.1	94.6	93.8	〃
一日最大配水量(m <sup>3</sup> )	11,479	11,323	11,406	11,403	11,377	
一日平均配水量(m <sup>3</sup> )	8,934	8,800	8,810	8,769	8,846	
負荷率(%)	77.8	77.7	77.2	76.9	77.8	
施設利用率(%)	69.8	68.8	68.8	68.5	69.1	
最大稼働率(%)	89.7	88.5	89.1	89.1	88.9	
職員数(人)	6	6	6	6	6	



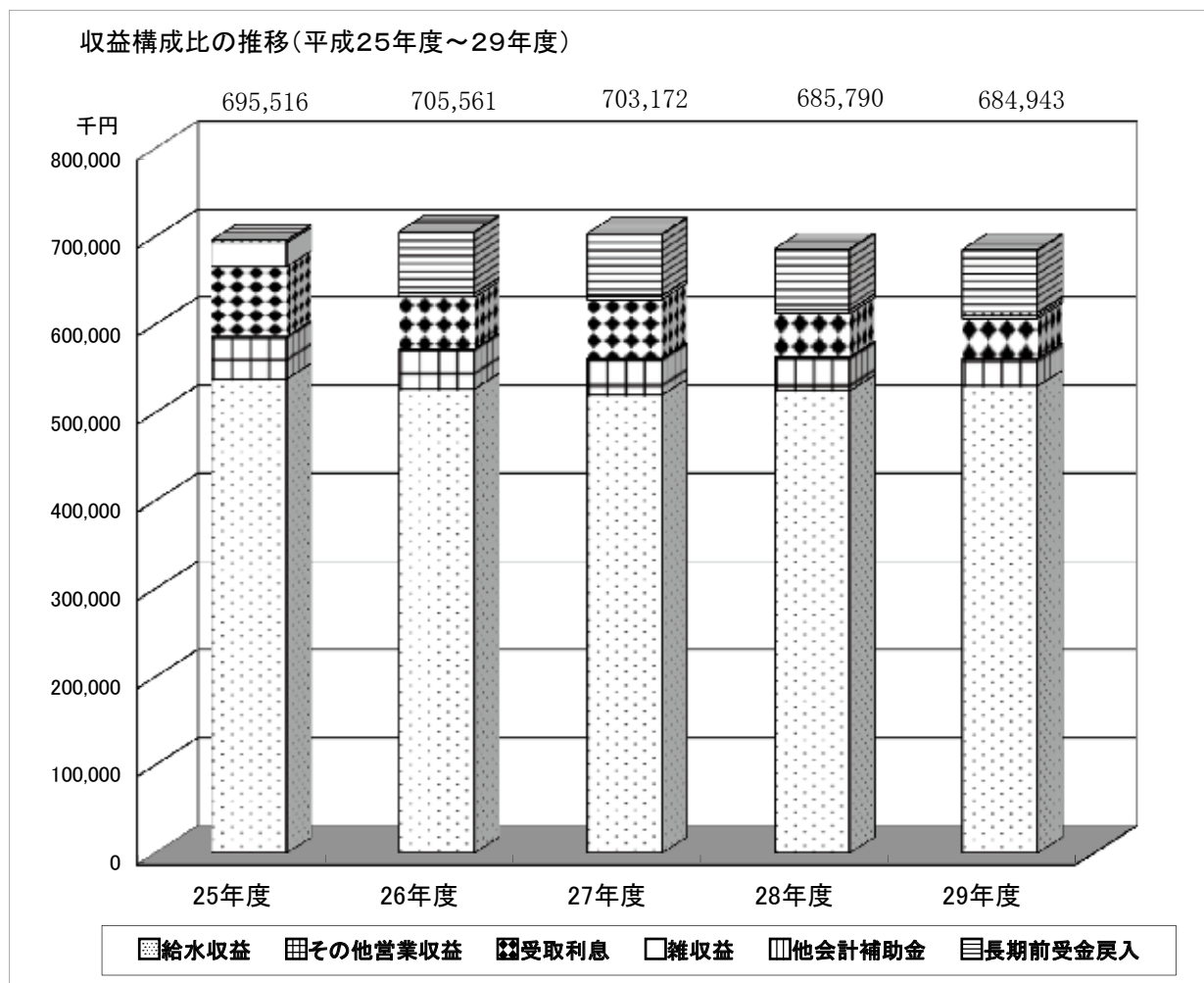
(収益の内訳)

(単位：千円、%)

項目	25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (決算)		28年度 (見込)		29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	538,092	77.4	526,684	74.6	519,970	73.9	524,642	76.5	530,193	77.4
その他営業収益	48,499	7.0	45,925	6.5	41,702	5.9	38,820	5.7	31,120	4.6
受取利息	79,096	11.4	58,434	8.3	66,863	9.5	49,159	7.2	45,426	6.6
雑収益	27,038	3.9	4,017	0.6	4,097	0.6	3,801	0.6	3,140	0.5
他会計補助金	2,791	0.4	789	0.1	569	0.1	492	0.1	3,704	0.5
長期前受金戻入			69,712	9.9	69,971	10.0	68,876	10.0	71,360	10.4
合計	695,516	100.0	705,561	100.0	703,172	100.0	685,790	100.0	684,943	100.0
対前年比	109.1		101.4		99.7		97.5		99.9	

※ 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)

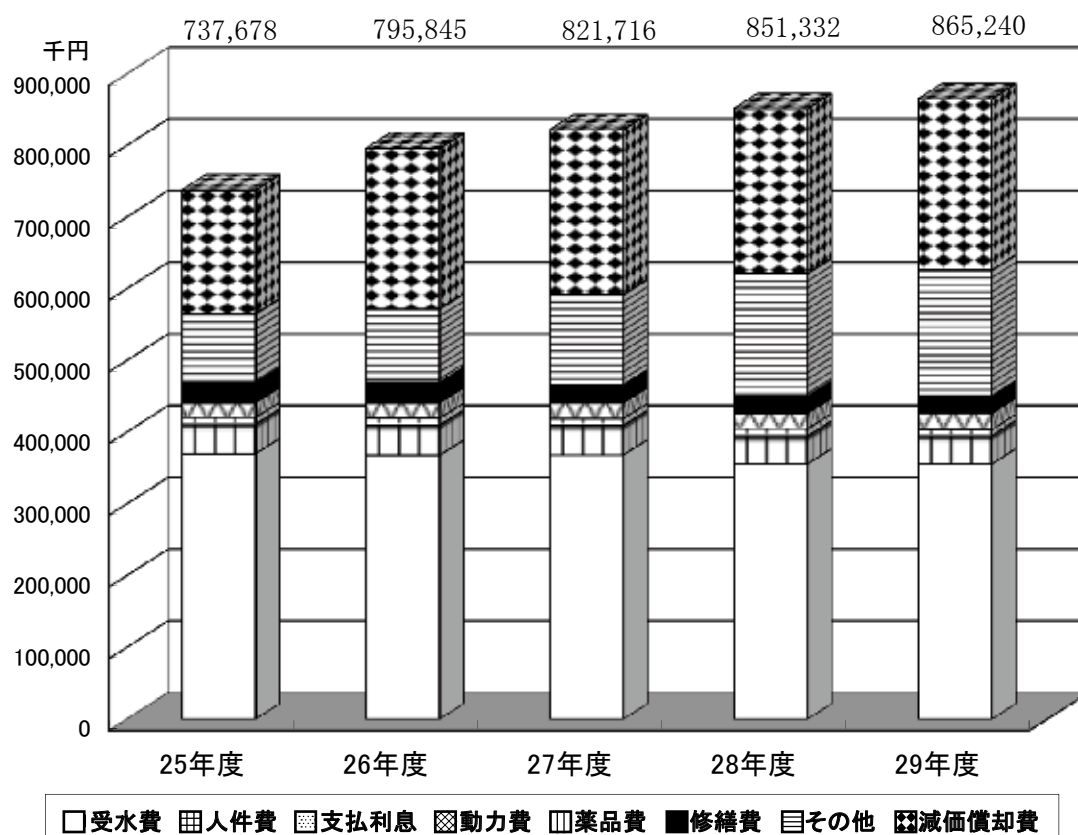
(単位：千円、%)

項目	25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (決算)		28年度 (見込)		29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	41,151	5.6	41,974	5.3	41,189	5.0	38,958	4.6	39,607	4.6
動力費	20,545	2.8	21,498	2.7	22,082	2.7	21,654	2.5	22,685	2.6
薬品費	545	0.1	653	0.1	673	0.1	893	0.1	1,217	0.1
修繕費	27,346	3.7	28,208	3.5	24,778	3.0	23,202	2.7	23,678	2.7
受水費	369,897	50.1	367,716	46.2	368,369	44.8	355,828	41.8	355,829	41.1
減価償却費	172,243	23.3	223,396	28.1	229,213	27.9	229,187	26.9	238,297	27.5
支払利息	9,355	1.3	9,563	1.2	9,450	1.2	9,911	1.2	8,335	1.0
その他	96,596	13.1	102,837	12.9	125,962	15.3	171,699	20.2	175,592	20.4
合計	737,678	100.0	795,845	100.0	821,716	100.0	851,332	100.0	865,240	100.0
対前年比	102.9		107.9		103.3		103.6		101.6	

※ 受託工事費・特別損失を除く

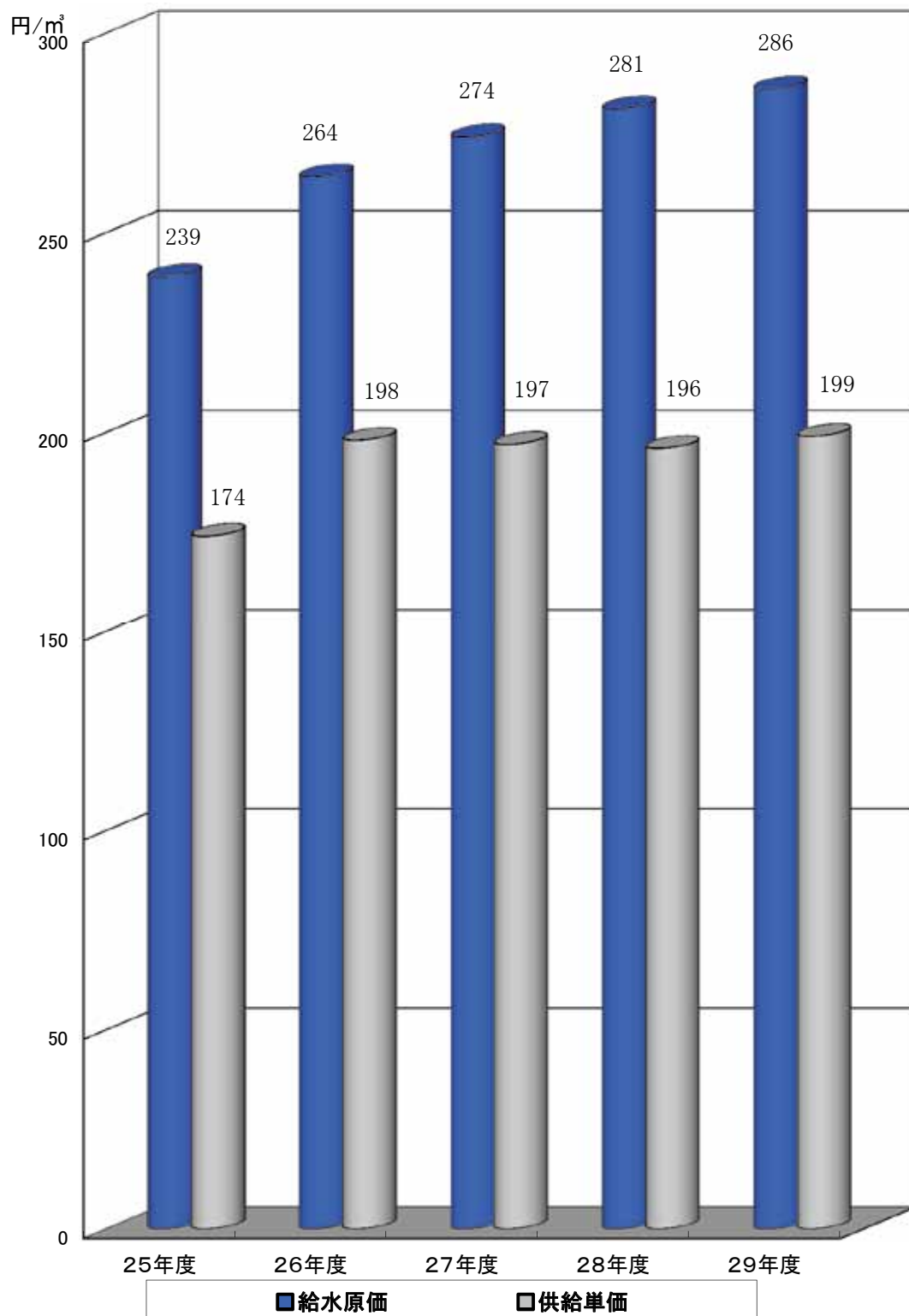
※ 平成26年度より減価償却費は、みなし制度廃止に伴い増額

費用構成比の推移(平成25年度～29年度)





給水原価及び供給単価の推移(平成25年度～29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、会計制度変更に伴い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、会計制度変更に伴い長期前受金戻入額を含む



平成 2 9 年度

猪名川町下水道事業会計予算



議案第13号

平成29年度猪名川町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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     | 30,850人                             |     |          |
| (2) 年間排水量     | 3,167,929 <sup>m</sup> <sub>3</sub> |     |          |
| (3) 主要な建設改良事業 | 流域下水道整備事業                           | 事業費 | 41,203千円 |

(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	1,114,164千円
第1項 営業収益	396,796千円
第2項 営業外収益	717,366千円
第3項 特別利益	2千円

支 出

第1款 下水道事業費用	1,264,714千円
第1項 営業費用	1,124,620千円
第2項 営業外費用	134,743千円
第3項 特別損失	351千円
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89,689千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	378,580千円
第1項	企業債	34,600千円
第2項	基金繰入金	150,000千円
第3項	他会計負担金	193,866千円
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	468,269千円
第1項	建設改良費	57,006千円
第2項	企業債償還金	409,262千円
第3項	投資	1千円
第4項	予備費	2,000千円

(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29年度から平成33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	34,600千円
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30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 30,714千円

平成29年2月22日提出

猪名川町長 福田 長 治





平成 2 9 年度

下水道事業会計予算に関する説明書

平成29年度猪名川町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	備 考
1 下水道事業 収益			1,114,164	
	1 営業収益		396,796	
		1 下水道使用料	369,326	下水道使用料
		2 他会計負担金	26,880	一般会計繰入金
		3 受託事業収益	1	科目設置
		4 その他営業収益	589	手数料等
	2 営業外収益		717,366	
		1 受取利息	1,470	基金利息等
		2 他会計補助金	51,617	一般会計繰入金
		3 雑収益	459	雑 入
		4 長期前受金戻入	663,820	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 下水道事業 費用			1,264,714	
	1 営業費用		1,124,620	
		1 管渠費	60,894	管渠の維持管理費用
		2 ポンプ場等費	9,305	マンホールポンプ維持管理費用
		3 水質管理費	820	水質保全に関する費用
		4 水洗化促進費	40	水洗化の普及促進に関する費用
		5 受託事業費	1	科目設置
		6 流域下水道維持管理費	142,100	流域下水道の維持管理に関する費用
		7 総係費	41,060	事業経営全般に関する費用
		8 減価償却費	870,399	固定資産減価償却費
	9 その他営業費用	1	科目設置	
	2 営業外費用		134,743	
		1 支払利息	111,742	企業債支払利息
		2 消費税	23,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		351	
		1 特別損失	350	過年度損益修正損
		2 その他特別損失	1	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			378,580	
	1 企業債		34,600	
		1 企業債	34,600	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		193,866	
		1 他会計負担金	193,866	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			468,269	
	1 建設改良費		57,006	
		1 事務費	13,302	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	41,203	流域下水道建設負担金
		4 固定資産購入費	1	科目設置
	2 企業債償還金		409,262	
		1 企業債償還金	409,262	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	3		9,580	0	6,326	15,906	4,726	20,632
	資本勘定 支弁職員	1		4,544	0	3,202	7,746	2,336	10,082
	合 計	4		14,124	0	9,528	23,652	7,062	30,714
前 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
比 較	損益勘定 支弁職員	0		△ 2,022	0	△ 1,196	△ 3,218	△ 869	△ 4,087
	資本勘定 支弁職員	0		0	0	1	1	131	132
	合 計	0		△ 2,022	0	△ 1,195	△ 3,217	△ 738	△ 3,955

(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	552	919	3,665	2,143	815
	前年度	726	1,050	4,454	2,455	815	224
	比 較	△ 174	△ 131	△ 789	△ 312	0	274
	区 分	管理職手当	住居手当				計
	本年度	615	321				9,528
	前年度	615	384				10,723
	比 較	0	△ 63				△ 1,195

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	△ 2,022	給与改定に伴う増減分	36	給与改定率 0.2%	
		昇給に伴う増加分	148	平均昇給率 1.2%	
		その他の増減分	△ 2,206	職員構成の変動等	
手 当	△ 1,195	制度改正に伴う増減分	95	勤勉手当、扶養手当	
		その他の増減分	△ 1,290	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29年1月1日現在	平均給料月額	293,467	
	平均給与月額	360,170	
	平均年齢(歳)	39.5	
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	

(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	155,800	155,800
短 大 卒	167,600	167,600
大 学 卒	184,800	184,800

(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 29年 1月 1日 現在	1 級	1	25.0	1 級		
	2 級	1	25.0	2 級		
	3 級					
	4 級	1	25.0			
	5 級					
	6 級	1	25.0			
	計	4	100.0	計		
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		

( 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 長	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	1 2 月		
本 年 度	(1.05)	(1.20)	(2.25)	有
	2.075	2.225	4.30	
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有
	2.025	2.175	4.20	
一般会計 の 制 度	(1.05)	(1.20)	(2.25)	有
	2.075	2.225	4.30	

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書き

(5) 定年退職及び勧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29年度から平成33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14.0/100以内に相当する利子を加えた額を限度とする。



平成29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29年4月1日から平成30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	△139,222,979
	減価償却費	870,399,000
	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	△301,000
	修繕引当金等の増加額	0
	貸倒引当金の減少額	△9,621
	長期前受金戻入額	△663,820,000
	受取利息及び配当金	△1,470,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	111,742,000
	営業及び営業外未収金減少額	987,001
	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	10,822,192
	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	1,470,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	△111,742,000
	営業活動によるキャッシュ・フロー①	78,854,593
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	△55,375,633
	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
	4条特定収入消費税圧縮記帳分	△14,368,814
	他会計負担金による収入	193,866,000
	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	424,498
	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	274,658,777
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	34,600,000
	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	△409,262,000
	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	△374,662,000
IV	現金預金の減少額④=①+②+③	△21,148,630
V	現金預金の期首残高	98,406,188
VI	現金預金の期末残高	77,257,558

# 平成29年度 猪名川町下水道事業予定貸借対照表

(平成30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	966,593,345		
ロ 建物	0		
減価償却累計額	0	0	
ハ 構築物	28,513,837,671		
減価償却累計額	7,047,072,919	21,466,764,752	
ニ 機械及び装置	139,829,262		
減価償却累計額	91,007,328	48,821,934	
ホ 車輛運搬具	1,388,889		
減価償却累計額	207,500	1,181,389	
ヘ 工具器具及び備品	26,054,126		
減価償却累計額	23,447,880	2,606,246	
ト 建設仮勘定		0	
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		22,485,967,666	
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		0	
ロ 施設利用権		1,548,571,392	
ハ ソフトウエア		9,405,178	
無形固定資産合計		1,557,976,570	
(3) 投資			
イ 基金	899,601,000		
ロ 出資金	303,000		
ハ 貸倒引当金	0	899,904,000	
投資合計		899,904,000	
固定資産合計		24,943,848,236	
2 流動資産			
(1) 現金預金		77,257,558	
(2) 未収金	77,221,979		
貸倒引当金	673,374	76,548,605	
(3) 貯蔵品		994,200	
(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		154,800,363	
資産合計		25,098,648,599	

## 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	4,301,659,190		
ロ その他企業債	0	4,301,659,190	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0	0	
(3) リース債務		0	
固 定 負 債 合 計			4,301,659,190
4 流動負債			
(1) 未払金		34,764,120	
(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	2,233,000		
ニ その他引当金	0	2,233,000	
(8) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	421,319,114		
ロ その他企業債	0	421,319,114	
(9) リース債務		0	
流 動 負 債 合 計			458,316,234
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		23,485,882,706	
(2) 収益化累計額		5,883,389,017	
繰 延 収 益 合 計			17,602,493,689
負 債 合 計			22,362,469,113

## 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	966, 593, 345	
	ト その他の資本的収入	1, 000	
	資本剰余金合計	966, 594, 345	
	(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	752, 427, 467	
	欠損金合計	752, 427, 467	
	剰 余 金 合 計		214, 166, 878
	資 本 合 計		2, 736, 179, 486
	負 債 資 本 合 計		25, 098, 648, 599

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		966,593,345	
ロ	建物	0		
	減価償却累計額	0		0
ハ	構築物	28,287,637,671		
	減価償却累計額	6,262,079,297		22,025,558,374
ニ	機械及び装置	139,829,262		
	減価償却累計額	81,586,010		58,243,252
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	26,053,200		
	減価償却累計額	18,758,304		7,294,896
ト	建設仮勘定			0
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			23,059,078,756
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権			0
ロ	施設利用権		1,578,771,649	
ハ	ソフトウェア		9,363,200	
	無形固定資産合計			1,588,134,849
(3)	投資			
イ	基金		1,049,600,000	
ロ	出資金		303,000	
ハ	貸倒引当金		0	1,049,903,000
	投資合計			1,049,903,000
	固定資産合計			25,697,116,605
2	流動資産			
(1)	現金預金			98,406,188
(2)	未収金	78,208,780		
	貸倒引当金	682,995		77,525,785
(3)	貯蔵品			994,200
(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			176,926,173
	資産合計			25,874,042,778

## 負債の部

3	固定負債		0
	(1) 企業債		0
	イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	4,688,379,815	
	ロ その他企業債	0	4,688,379,815
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	0	
	ロ 修繕引当金	0	0
	(3) リース債務		0
	固 定 負 債 合 計		4,688,379,815
4	流動負債		
	(1) 未払金		23,517,430
	(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	0	2,534,000
	(8) 企業債		
	イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	409,260,489	
	ロ その他企業債	0	409,260,489
	(9) リース債務		0
	流 動 負 債 合 計		435,311,919
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	23,094,518,596	
	(2) 収益化累計額	5,219,569,017	17,874,949,579
	繰 延 収 益 合 計		17,874,949,579
	負 債 合 計		22,998,641,313

## 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>	<u>0</u>
	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	966,593,345	
	ト その他の資本的収入	0	
	資本剰余金合計	<u>966,593,345</u>	
	(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	613,204,488	
	欠損金合計	<u>613,204,488</u>	
	剰余金合計		<u>353,388,857</u>
	資本合計		<u>2,875,401,465</u>
	負債資本合計		<u><u>25,874,042,778</u></u>

# 平成28年度 猪名川町下水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1)	下水道使用料	339,809,260	
(2)	他会計負担金	22,153,000	
(3)	受託事業収益	0	
(4)	その他営業収益	770,260	362,732,520
<hr/>			
<b>2 営業費用</b>			
(1)	管渠費	34,496,037	
(2)	ポンプ場費	7,210,507	
(3)	水質管理費	759,200	
(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	131,495,964	
(7)	総係費	33,897,332	
(8)	減価償却費	869,036,445	
(9)	資産減耗費	0	
(10)	その他営業費用	0	1,076,895,485
<hr/>			
<b>営業損失</b>			714,162,965
<b>3 営業外収益</b>			
(1)	受取利息	3,540,000	
(2)	他会計補助金	56,152,000	
(3)	雑収益	482,410	
(4)	消費税還付金	0	
(5)	長期前受金戻入	659,674,583	719,848,993
<hr/>			
<b>4 営業外費用</b>			
(1)	支払利息	122,352,000	
(2)	消費税	0	
(3)	その他営業外費用	1,640,988	123,992,988
<hr/>			
<b>経常損失</b>			595,856,005
<b>5 特別利益</b>			
(1)	過年度損益修正益	2,266,350	
(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	2,266,350
<hr/>			
<b>6 特別損失</b>			
(1)	特別損失	462,963	
(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	462,963	1,803,387
当年度純損失			116,503,573
前年度繰越欠損金			496,700,915
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			613,204,488

## 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193,866千円である。

平成 2 9 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		1,114,164	1,094,360	19,804	
1 営業収益		396,796	389,958	6,838	
	1 下水道使用料	369,326	366,994	2,332	
	2 他会計負担金	26,880	22,153	4,727	
	3 受託事業収益	1	1		
4 その他の営業収益		589	810		221
2 営業外収益		717,366	704,400	12,966	
	1 受取利息	1,470	3,540		2,070
2 他会計補助金		51,617	56,152		4,535

(単位：千円)

節	金額	説明
下水道使用料	369,326	下水道使用料
他会計負担金	26,880	雨水処理に要する経費負担金 8,433 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 7,232 高度処理に要する経費等負担金 6,205 経営戦略計画策定に要する経費 4,087
受託事業収益	1	科目設置
手数料	588	設計審査手数料 35 工事完了検査手数料 35 指定工事店登録手数料 90 責任技術者登録手数料 56 浄化槽管理組合事務手数料 372
その他営業収益	1	科目設置
受取利息	1,470	預金利息
他会計補助金	51,617	分流式下水道に要する経費補助金 15,524 流域下水道の建設に要する経費補助金 7,936 普及特対に要する経費補助金 18,076 緊特事業に要する経費補助金 6,195 臨時財政特例債償還経費補助金 1,967 平準化債償還経費補助金 1,919

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	663,820	644,249	19,571	
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	663,820	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		1,264,714	1,252,343	12,371	
1 営業費用		1,124,620	1,104,489	20,131	
	1 管渠費	60,894	42,149	18,745	
	2 ポンプ場等費	9,305	9,305		

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	2,370	職員給料 1名分
手当	1,368	地域手当 143 期末手当 476 勤勉手当 246 通勤手当 270 時間外勤務手当 233
賞与等引当金繰入	351	賞与等引当金繰入
法定福利費	1,087	共済組合負担金 679 退職手当組合負担金 403 互助会負担金 5
旅費	70	普通旅費
需用費	1,662	備消耗品費 1,603 燃料費 59
委託料	28,940	開水路維持管理補修等委託料 3,300 管渠清掃業務委託料 3,000 人孔点検調査等委託料 840 ストックマネジメント計画策定業務委託料 14,500 不明水対策流量調査解析業務委託料 7,300
賃借料	3,440	台帳システムリース料等
修繕費	21,592	雨水管等修繕費 3,620 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	142,100	144,585		2,485
	7 総係費	41,060	38,485	2,575	

(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	142,100	退職手当組合負担金 1,036 流域下水道終末処理場管理費負担金 131,571 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 4,729 流域下水道原田処理場修繕負担金 4,739
給料	7,210	職員給料 2名分
手当	3,706	地域手当 477 期末手当 1,130 勤勉手当 669 扶養手当 120 管理職手当 615 通勤手当 141 住居手当 321 時間外勤務手当 233
賞与等引当金繰入	1,136	賞与等引当金繰入
法定福利費	3,404	共済組合負担金 2,180 退職手当組合負担金 1,209 互助会負担金 15
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	870,399	869,103	1,296	
	9 その他の営業費用	1	1		
2 営業外費用		134,743	142,353		7,610
	1 支払利息	111,742	122,352		10,610
	2 消費税	23,000	20,000	3,000	
	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	24,266	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 15,720 経営戦略策定支援業務委託料 8,173
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	127	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	870,399	有形固定資産減価償却費 799,312 構築物 784,993 機械及び装置 9,421 車輛運搬具 208 工具器具及び備品 4,690 無形固定資産減価償却費 71,087
雑支出	1	科目設置
支払利息	111,742	企業債支払利息
消費税	23,000	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		351	501		150
	1 過年度損益修正損	350	500		150
	2 その他の特別損失	1	1		
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	350	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		378,580	372,604	5,976	
1 企業債		34,600	32,300	2,300	
	1 企業債	34,600	32,300	2,300	
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		193,866	190,190	3,676	
	1 他会計負担金	193,866	190,190	3,676	
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	34,600	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	193,866	分流式下水道に要する経費負担金 53,389 流域下水道の建設に要する経費負担金 14,361 普及特対に要する経費負担金 70,311 緊特事業に要する経費負担金 24,339 臨時財政特例債償還経費負担金 10,235 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 9,221
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	科目設置
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 資本的支出		468,269	456,371	11,898	
1 建設改良費		57,006	56,047	959	
	1 事務費	13,302	13,194	108	
	2 工事費	2,500	2,500		
	3 流域下水道整備費	41,203	38,853	2,350	
	4 固定資産購入費	1	1,500		1,499

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	4,544	職員給料 1名分
手当	2,575	地域手当 299 期末手当 934 勤勉手当 474 扶養手当 432 通勤手当 87 時間外勤務手当 349
賞与等引当金繰入	746	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,217	共済組合負担金 1,438 退職手当組合負担金 769 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	41,203	猪名川流域下水道建設事業負担金
器具購入費	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
2 企業債償還金		409,262	399,823	9,439	
	1 企業債償還金	409,262	399,823	9,439	
3 投資		1	1		
	1 基金	1	1		
4 予備費		2,000	500	1,500	
	1 予備費	2,000	500	1,500	



(単位：千円)

節	金額	説明
企業債償還金	409,262	企業債償還金
その他有価証券	1	科目設置
予備費	2,000	



平成29年度

下水道事業会計予算に関する概要書



## 平成29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1,114,164千円、支出1,264,714千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378,580千円、支出468,269千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89,689千円は、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30,850人、年間排水量3,167,929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）369,326千円、一般会計からの繰入金26,880千円、手数料等のその他の営業収益589千円を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息1,470千円、他会計補助金51,617千円、その他の雑収益459千円、長期前受金戻入663,820千円を予定しています。

支出では、義務的経費の人件費20,632千円、企業債の支払利息111,742千円のほか、主な支出として、流域下水道維持管理費142,100千円、減価償却費870,399千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378,580千円を計上しており、企業債34,600千円、基金繰入金150,000千円、一般会計からの繰入金193,866千円が主なものとなっています。

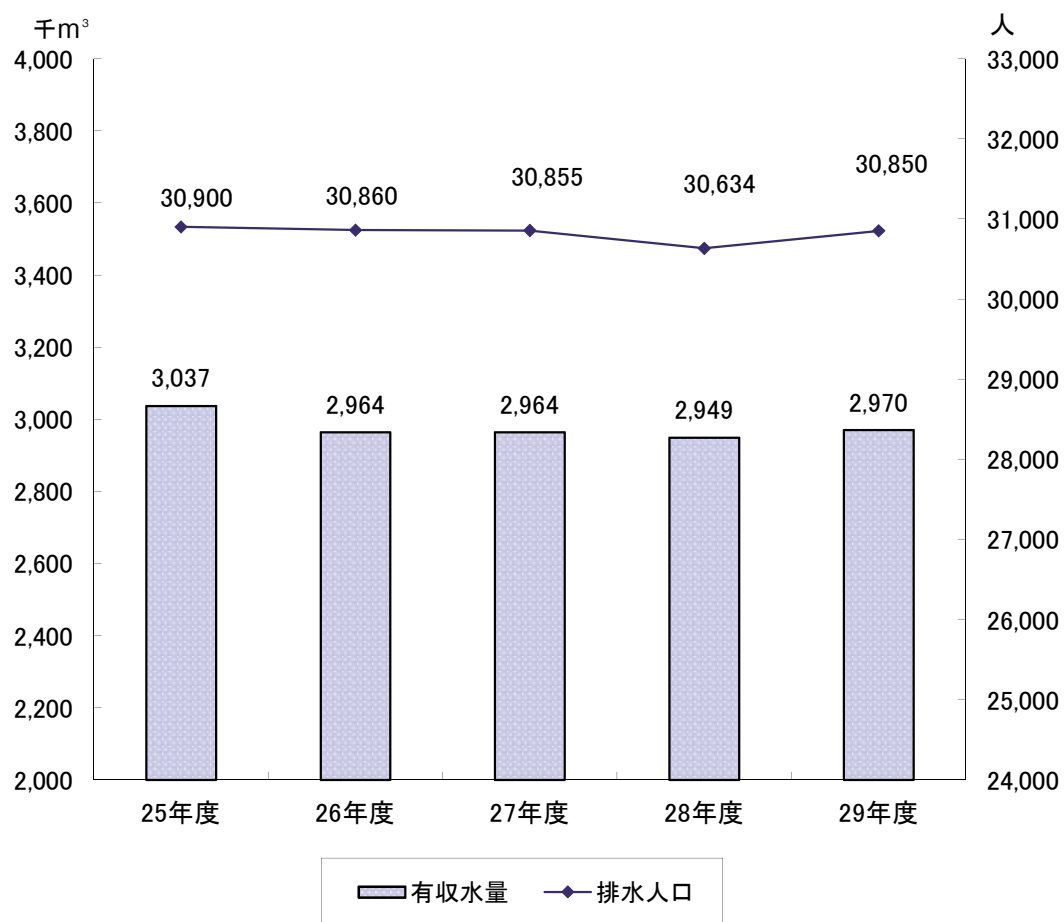
支出では、義務的経費の人件費10,082千円、企業債の償還元金409,262千円のほか、施設の整備事業として猪名川流域下水道の建設負担金（事業費41,203千円）等を予定しています。

## 2 業務量等の推移

(業務量)

項目	25年度 (決算)	26年度 (決算)	27年度 (決算)	28年度 (見込)	29年度 (予定)	備考
総人口(人)	31,870	31,766	31,722	31,748	31,774	年度末
区域内人口(人)	31,476	31,374	31,261	31,149	31,149	〃
水洗化人口(人)	30,900	30,860	30,855	30,634	30,850	〃
水洗戸数(戸)	11,882	12,095	12,151	12,127	12,103	〃
普及率(%)	98.8	98.8	98.5	98.1	98.0	〃
水洗化率(%)	98.2	98.4	98.7	98.3	99.0	〃
排水量(m <sup>3</sup> )	3,195,210	3,156,885	3,161,508	3,104,057	3,167,929	年間
有収水量(m <sup>3</sup> )	3,037,245	2,963,845	2,963,989	2,948,855	2,970,009	〃
職員数(人)	4	4	4	4	4	

排水人口と有収水量の推移(平成25年度～平成29年度)



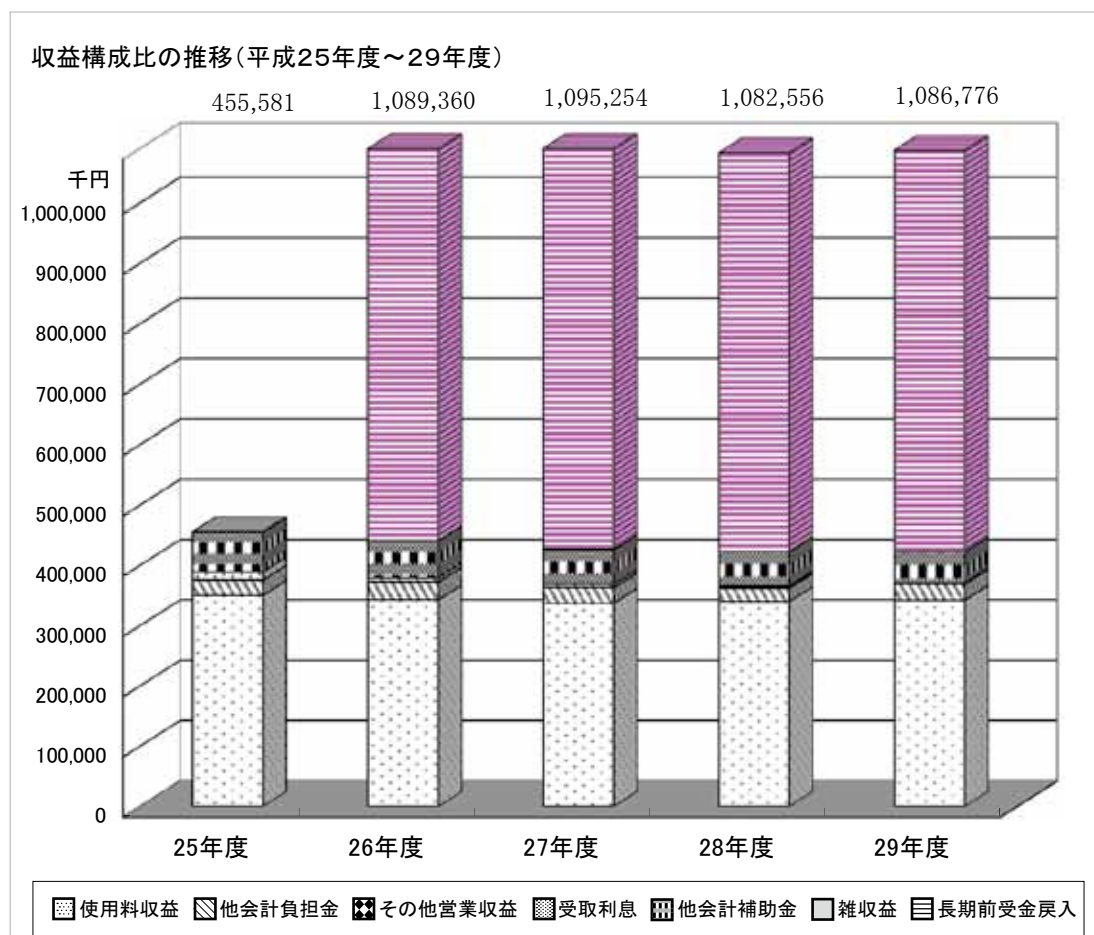
(収益の内訳)

(単位：千円、%)

項目	25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (決算)		28年度 (見込)		29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	350,059	76.8	342,445	31.4	337,100	30.7	339,809	31.3	341,969	31.4
他会計負担金	25,396	5.6	29,772	2.7	25,733	2.4	22,153	2.1	26,880	2.5
その他営業収益	249	0.1	821	0.1	887	0.1	770	0.1	561	0.1
受取利息	13,675	3.0	6,249	0.6	5,048	0.4	3,540	0.4	1,470	0.1
他会計補助金	65,726	14.4	61,110	5.6	57,279	5.3	56,152	5.2	51,617	4.8
雑収益	476	0.1	491	0.1	1,018	0.1	458	0.1	459	0.1
長期前受金戻入			648,472	59.5	668,189	61.0	659,674	60.8	663,820	61.0
合計	455,581	100.0	1,089,360	100.0	1,095,254	100.0	1,082,556	100.0	1,086,776	100.0
対前年比	100.3		239.1		100.5		98.8		100.4	

※ 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



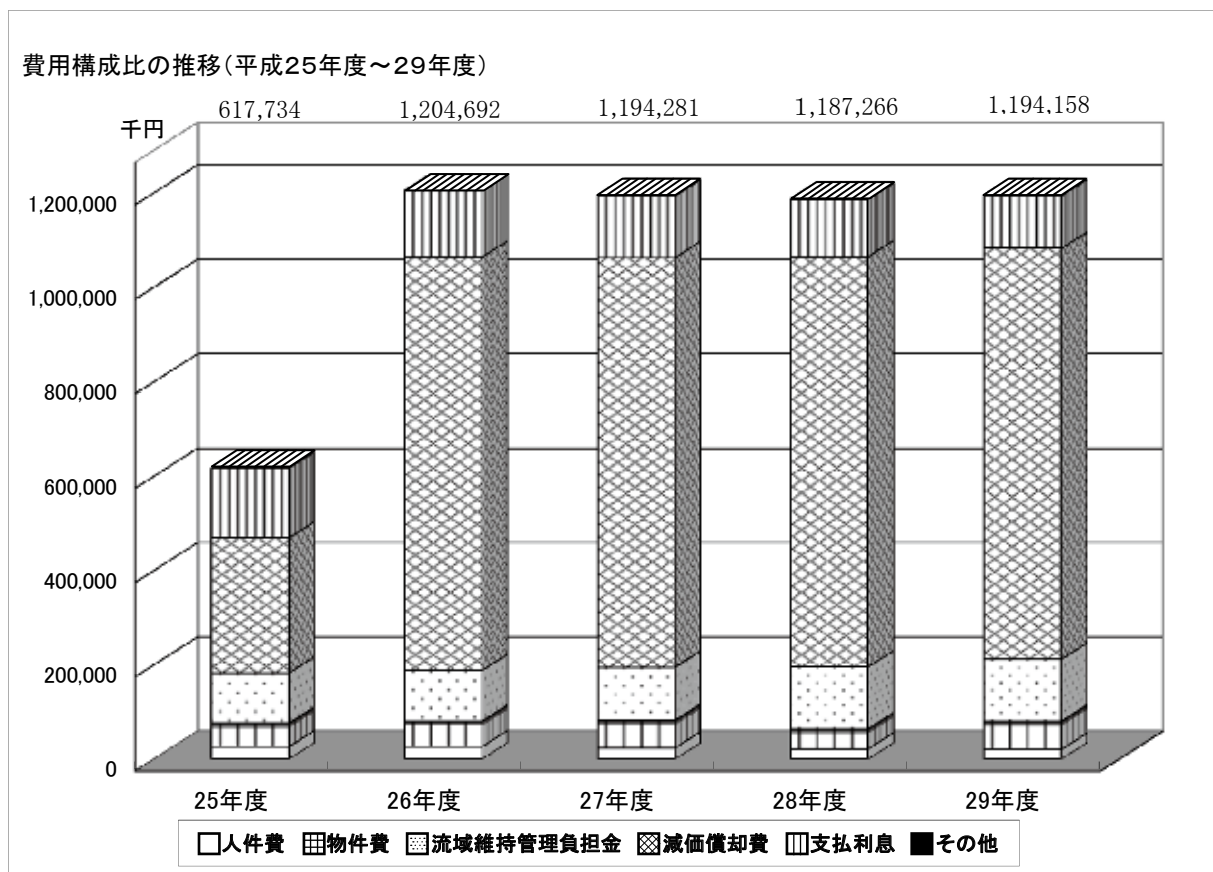
(費用の内訳)

(単位：千円、%)

項目	25年度 (決算)		26年度 (決算)		27年度 (決算)		28年度 (見込)		29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	26,358	4.3	26,425	2.2	23,863	2.0	21,910	1.8	20,602	1.7
物件費	50,045	8.1	54,377	4.5	58,822	4.9	42,472	3.6	59,841	5.0
流域維持管理負担金	106,420	17.2	107,486	8.9	112,237	9.4	131,496	11.1	131,574	11.0
減価償却費	286,404	46.4	875,818	72.7	868,256	72.7	869,036	73.2	870,399	72.9
支払利息	148,507	24.0	140,586	11.7	131,103	11.0	122,352	10.3	111,742	9.4
その他	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合計	617,734	100.0	1,204,692	100.0	1,194,281	100.0	1,187,266	100.0	1,194,158	100.0
対前年比	100.1		195.0		99.1		99.4		100.6	

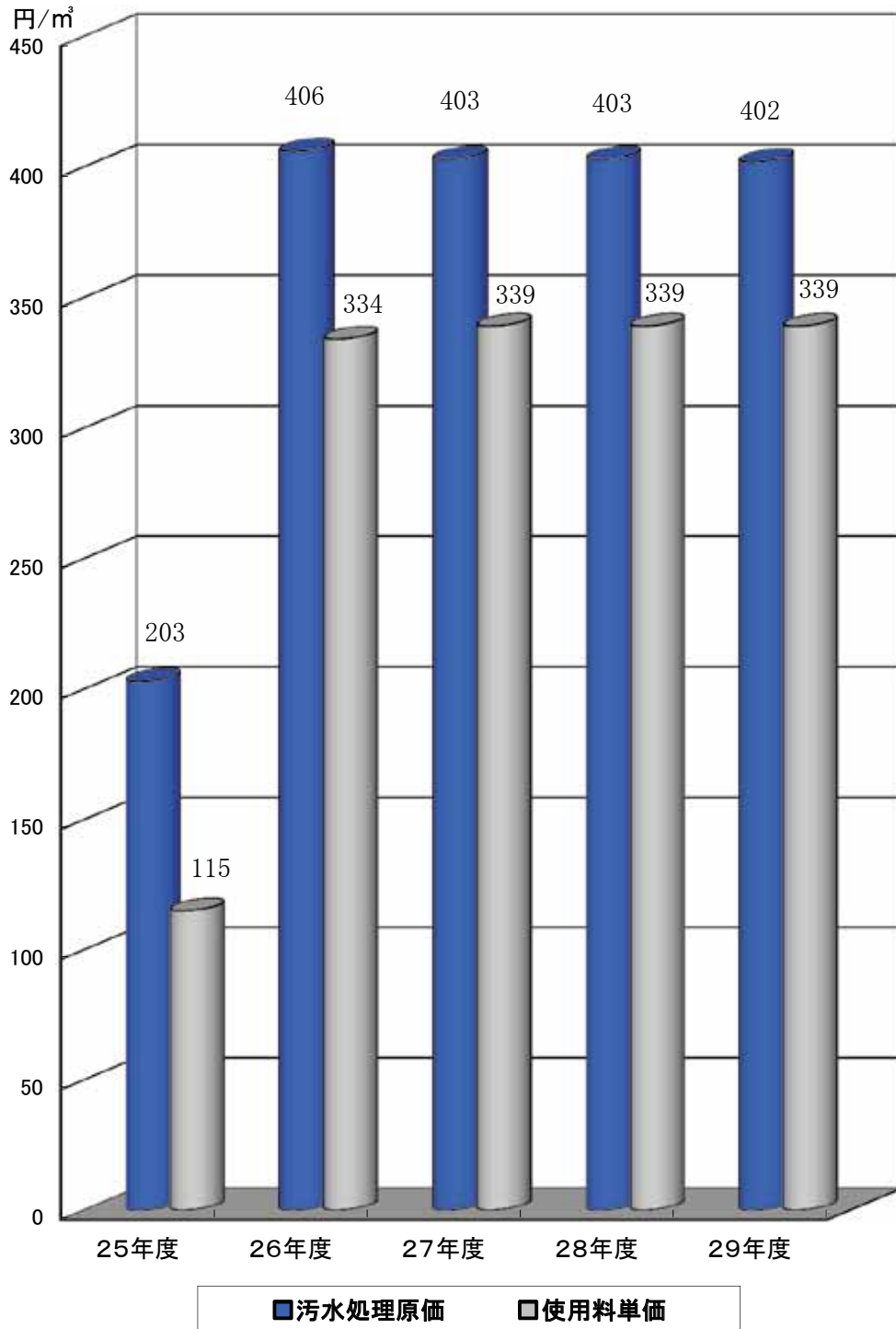
※ 受託工事費・特別損失を除く

※ 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25年度～29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、会計制度変更に伴い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、会計制度変更に伴い長期前受金戻入額を含む

