

令和5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
継続費に関する調書	12
令和5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	13
令和5年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	14
令和4年度猪名川町水道事業予定貸借対照表	17
令和4年度猪名川町水道事業予定損益計算書	20
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	41
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	51
2 業務量等の推移	52
業務量	52
給水人口及び有収水量の推移	52
収益の内訳	53
収益構成比の推移	53
費用の内訳	54
費用構成比の推移	54
給水原価及び供給単価の推移	55

## 目 次

猪名川町下水道事業会計予算	59
猪名川町下水道事業会計予算に関する説明書	63
猪名川町下水道事業会計予算実施計画	64
収益的収入及び支出	64
資本的収入及び支出	65
給与費明細書	66
債務負担行為に関する調書	70
令和5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	71
令和5年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	72
令和4年度猪名川町下水道事業予定貸借対照表	75
令和4年度猪名川町下水道事業予定損益計算書	78
注記	80
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	83
資本的収入及び支出	97
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	107
2 業務量等の推移	108
業務量	108
水洗化人口及び有収水量の推移	108
収益の内訳	109
収益構成比の推移	109
費用の内訳	110
費用構成比の推移	110
汚水処理原価及び使用料単価の推移	111

令和5年度

猪名川町水道事業会計予算



議案第7号

令和5年度猪名川町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	12,308戸		
(2) 年間配水量	3,092,862m <sup>3</sup>		
(3) 1日平均配水量	8,450m <sup>3</sup>		
(4) 主要な建設改良事業	北部施設統廃合事業	事業費	149,200千円

(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	692,851千円
第1項 営業収益	582,255千円
第2項 営業外収益	110,593千円
第3項 特別利益	3千円

支 出

第1款 水道事業費用	897,443千円
第1項 営業費用	889,760千円
第2項 営業外費用	4,181千円
第3項 特別損失	502千円
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263千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		256,808千円
第1項 他会計負担金		6,201千円
第2項 国庫補助金		22,605千円
第3項 原水負担金		1千円
第4項 工事負担金		1千円
第5項 その他資本的収入		228,000千円

支 出

第1款 資本的支出		257,071千円
第1項 建設改良費		206,407千円
第2項 企業債償還金		45,663千円
第3項 投資		1千円
第4項 予備費		5,000千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおり定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	新設送水ポン プ場建設工事	150,000千円	令和5年度	57,000千円
				令和6年度	93,000千円

(一時借入金)

第6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7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費		45,690千円
(2) 交際費		1千円

(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、5,000千円と定める。

令和5年2月21日提出

猪名川町長 岡 本 信 司



令和5年度

水道事業会計予算に関する説明書

令和5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			692,851	
	1 営業収益		582,255	
		1 給水収益	557,188	水道料金
		2 受託工事収益	1	科目設置
		3 その他営業収益	25,066	口径別分担金・負担金・手数料
	2 営業外収益		110,593	
		1 受取利息	27,783	基金利息等
		2 他会計補助金	480	児童手当
		3 長期前受金戻入	79,059	長期前受金戻入
		4 雑収益	3,271	雑 入
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	科目設置
		2 過年度損益修正益	1	科目設置
		3 その他特別利益	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			897,443	
	1 営業費用		889,760	
		1 原水及び浄水費	435,713	受水費、浄水場等維持管理費用
		2 配水及び給水費	180,525	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	35,473	事業経営全般に関する費用
		5 減価償却費	236,087	固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	1,959	固定資産除却費
		7 その他営業費用	1	科目設置
	2 営業外費用		4,181	
		1 支払利息	3,180	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		502	
		1 固定資産売却損	1	科目設置
		2 過年度損益修正損	500	過年度損益修正損
		3 その他特別損失	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			256,808	
	1 他会計負担金		6,201	
		1 他会計負担金	6,201	デジタル田園都市国家構想経費負担金
	2 国庫補助金		22,605	
		1 国庫補助金	22,605	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		1	
		1 工事負担金	1	科目設置
	5 その他		228,000	
	資本的収入	1 その他資本的収入	228,000	基金取崩収入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			257,071	
	1 建設改良費		206,407	
		1 事務費	30,971	建設改良工事に関する事務費
		2 工事費	166,602	建設改良工事費
		3 固定資産購入費	8,833	器具備品費等
		4 建設利息	1	科目設置
	2 企業債償還金		45,663	
		1 企業債償還金	45,663	企業債償還金
	3 投資		1	
		1 基金	1	科目設置
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

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	手 当	計		
本年度		6		21,404	14,368	35,772	9,918	45,690
前年度		6		20,896	13,989	34,885	9,803	44,688
比 較		0		508	379	887	115	1,002

※ 手当及び法定福利費には、賞与等引当金繰入額を含む。

(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
	本年度	240	1,339	5,291	4,103
	前年度	318	1,311	5,139	3,775
	比 較	△ 78	28	152	328
	区 分	時間外勤務手当	通勤手当	管理職手当	住居手当
	本年度	1,153	1,128	624	0
	前年度	1,153	1,179	624	0
	比 較	0	△ 51	0	0
	区 分	特殊勤務手当	児童手当		計
	本年度	10	480		14,368
	前年度	10	480		13,989
	比 較	0	0		379

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与等引当金繰入額を含む。

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	508	給与改定に伴う増減分	78	給与改定率 0.3%	
		昇給に伴う増加分	370	平均昇給率 1.2%	
		その他の増減分	60	職員構成の変動等	
手 当	379	制度改正に伴う増減分	200	勤勉手当	
		その他の増減分	179	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
令和5年1月1日現在	平均給料月額	296,251	
	平均給与月額	360,998	
	平均年齢(歳)	44.6	
令和4年1月1日現在	平均給料月額	310,585	
	平均給与月額	384,565	
	平均年齢(歳)	42.8	

(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	158,900	158,900
短 大 卒	172,600	172,600
大 学 卒	191,700	191,700

(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 (%)
令和5年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	4	80.0			
	4 級					
	5 級					
	6 級	1	20.0			
	7 級					
	計	5	100.0	計		
令和4年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	1	20.0	2 級		
	3 級	2	40.0			
	4 級					
	5 級	1	20.0			
	6 級	1	20.0			
	7 級					
	計	5	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	7 級
一 般 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査	副 主 幹	主 幹 室 長	課 長 課 参 事	理 事 部 長 部 参 事

## (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	0.03	一般職
支給対象職員の比率 (令和5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	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有
	2.15	2.15	4.30	
一般会計 の 制 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	

※ ( ) 内は、再任用職員について外書き

## (6) 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特別措置 (2%~27%加算) 調整額	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特別措置 (2%~27%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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前年度末までの支払義務発生(見込)額 (千円)	当該年度支払義務発生予定額 (千円)	当該年度末までの支払義務発生予定額 (千円)	翌年度以降の支払義務発生予定額 (千円)	継続費の総額に対する進捗率 (%)	備考	
			年度	年度割 (千円)	左の財源内訳								
					国県支出金 (千円)	企業債 (千円)							当年度損益勘定留保資金等 (千円)
1	1	新設送水ポンプ場建設工事	5	57,000	22,605	—	34,395	—	57,000	57,000	—	38.0	
			6	93,000	27,395	—	65,605	—	—	—	93,000	—	
			計	150,000	50,000	—	100,000	—	57,000	57,000	93,000	38.0	



# 令和5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

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	事業活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損失	△200,653,420
	減価償却費	236,087,000
	資産減耗費	1,958,000
	固定資産売却損	1,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
	賞与引当金等の増減額(△は減少)	185,000
	修繕引当金等の増減額(△は減少)	0
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△100,000
	長期前受金戻入額	△79,059,000
	受取利息及び配当金	△27,783,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	3,180,000
	営業及び営業外未収金増減額(△は増加)	△12,031,327
	棚卸資産の増減額(△は増加)	0
	営業及び営業外未払金・未払費用増減額(△は減少)	13,401,981
	前払金・前払費用増減額(△は増加)	0
	前受金・仮受金増減額(△は減少)	0
	その他流動負債の増減額(△は減少)	0
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	小計	△64,813,766
	受取利息及び配当金	27,783,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	△3,180,000
	営業活動によるキャッシュ・フロー①	△40,210,766
2	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	△235,270,461
	国庫補助金による収入	22,605,000
	原水負担金による収入	1,000
	工事負担金による収入	1,000
	他会計負担金による収入	6,201,000
	その他資本的収入による収入	228,000,000
	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増減額(△は増加)	0
	投資活動に伴う未払金等の債務の増減額(△は減少)	13,292,981
	投資活動によるキャッシュ・フロー②	34,829,520
3	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	△45,663,000
	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	△45,663,000
4	現金預金の増減額④=①+②+③	△51,044,246
5	現金預金の期首残高	400,324,096
6	現金預金の期末残高	349,279,850

# 令和5年度 猪名川町水道事業予定貸借対照表

(令和6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		1,105,084,586	
ロ. 建物	664,907,521		
減価償却累計額	△ 246,832,534	418,074,987	
ハ. 構築物	8,777,705,615		
減価償却累計額	△ 4,446,560,712	4,331,144,903	
ニ. 機械及び装置	1,651,095,380		
減価償却累計額	△ 1,174,471,355	476,624,025	
ホ. 車両及び運搬具	11,600,945		
減価償却累計額	△ 10,606,302	994,643	
ヘ. 工具器具及び備品	106,067,764		
減価償却累計額	△ 71,700,203	34,367,561	
ト. 建設仮勘定		65,600,181	
有形固定資産合計		6,431,890,886	
(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) 投資その他の資産			
イ. 基金		3,183,524,000	
投資合計		3,183,524,000	
固定資産合計		9,615,572,047	
2. 流動資産			
(1) 現金預金		349,279,850	
(2) 未収金	81,391,045		
貸倒引当金	△ 1,009,655	80,381,390	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 有価証券		0	
(5) 前払金		0	
流動資産合計		429,661,240	
資産合計		10,045,233,287	

## 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	231,055,469		
ロ. その他企業債	0	231,055,469	
<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		0	
固定負債合計			347,879,196
4. 流動負債			
(1) 未払金			
		194,780,870	
(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			
		0	
(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	3,588,000		
ニ. その他引当金	0	3,588,000	
<hr/>			
(7) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	88,940,738		
ロ. その他企業債	0	88,940,738	
<hr/>			
(8) リース債務		0	
流動負債合計			287,809,608
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
収益化累計額		3,772,756,105	
繰延収益合計		△ 1,936,738,497	
			<hr/>
			1,836,017,608
負債合計			<hr/> <hr/> 2,471,706,412

## 資本の部

6. 資 本 金		493,932,205
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ. 寄 付 金	0	
ロ. 国 庫 負 担 金	4,184,000	
ハ. 原 水 負 担 金	6,116,926,392	
ニ. 工 事 負 担 金	0	
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	1,098,947,118	
チ. 補 償 金	0	
リ. その他資本剰余金	696,501,824	
資本剰余金合計	7,981,529,094	
(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	901,934,424	
欠 損 金 合 計	901,934,424	
剰 余 金 合 計	7,079,594,670	
資 本 合 計	7,573,526,875	
負 債 資 本 合 計	10,045,233,287	

# 令和4年度 猪名川町水道事業予定貸借対照表

(令和5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		1,105,084,586	
ロ. 建物	598,705,621		
減価償却累計額	<u>△ 239,857,534</u>	358,848,087	
ハ. 構築物	8,617,174,897		
減価償却累計額	<u>△ 4,280,865,203</u>	4,336,309,694	
ニ. 機械及び装置	1,650,987,198		
減価償却累計額	<u>△ 1,117,580,355</u>	533,406,843	
ホ. 車両及び運搬具	11,600,945		
減価償却累計額	<u>△ 10,045,302</u>	1,555,643	
ヘ. 工具器具及び備品	122,855,064		
減価償却累計額	<u>△ 89,547,138</u>	33,307,926	
ト. 建設仮勘定		<u>66,153,646</u>	
有形固定資産合計			<u>6,434,666,425</u>
(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		<u>0</u>	
無形固定資産合計			<u>157,161</u>
(3) 投資その他の資産			
イ. 基金		<u>3,411,524,000</u>	
投資合計			<u>3,411,524,000</u>
固定資産合計			<u>9,846,347,586</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			400,324,096
(2) 未収金	69,359,718		
貸倒引当金	<u>△ 1,109,655</u>	68,250,063	
(3) 貯蔵品			0
(4) 有価証券			0
(5) 前払金			<u>0</u>
流動資産合計			<u>468,574,159</u>
資産合計			<u><u>10,314,921,745</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	319,996,421		
ロ. その他企業債	<u>0</u>	319,996,421	
(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			
固定負債合計		<u>0</u>	436,820,148
4. 流動負債			
(1) 未払金			
		168,085,908	
(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			
		0	
(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	3,403,000		
ニ. その他引当金	<u>0</u>	3,403,000	
(7) 企業債			
イ. 建設改良等の財源に 充てる企業債	45,662,786		
ロ. その他企業債	<u>0</u>	45,662,786	
(8) リース債務			
流動負債合計		<u>0</u>	217,651,694
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
収益化累計額		3,744,154,950	
繰延収益合計		<u>△ 1,857,884,342</u>	1,886,270,608
負債合計			
			<u><u>2,540,742,450</u></u>

## 資本の部

6. 資 本 金		493,932,205
7. 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ. 寄 付 金	0	
ロ. 国庫負担金	4,184,000	
ハ. 原水負担金	6,116,926,392	
ニ. 工事負担金	0	
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	1,098,947,118	
チ. 補償金	0	
リ. その他資本剰余金	696,500,824	
資本剰余金合計	7,981,528,094	
(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	701,281,004	
欠損金合計	701,281,004	
剰余金合計	7,280,247,090	
資本合計	7,774,179,295	
負債資本合計	10,314,921,745	

# 令和4年度 猪名川町水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	430,427,035		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	24,195,164	454,622,199	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	379,503,306		
(2) 配水及び給水費	142,575,299		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	28,618,793		
(5) 減価償却費	242,372,012		
(6) 資産減耗費	896,252		
(7) その他営業費用	1,000	793,966,662	
営業損失			339,344,463
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	26,629,854		
(2) 他会計補助金	58,182,752		
(3) 長期前受金戻入	79,942,089		
(4) 雑収益	3,174,288	167,928,983	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	3,530,311		
(2) 雑支出	5,439,612	8,969,923	158,959,060
経常損失			180,385,403
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	70,490		
(3) その他特別損失	0	70,490	△ 70,490
当年度純損失			180,455,893
前年度繰越欠損金			520,825,111
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			701,281,004



## 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（12月から3月までの4か月分）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 その他

#### 1 賞与等引当金の取崩し

令和5年6月において、期末手当として2,422千円、勤勉手当として1,998千円、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として855千円を支出することとなったため、賞与等引当金3,403千円を取り崩した。

#### 2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失として300千円を計上することとなったため、貸倒引当金300千円を取り崩した。



令和5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		692,851	666,192	26,659	
1 営業収益		582,255	556,805	25,450	
	1 給水収益	557,188	532,094	25,094	
	2 受託工事収益	1	1		
3 その他営業収益		25,066	24,710	356	
2 営業外収益		110,593	109,384	1,209	
	1 受取利息	27,783	25,203	2,580	
	2 他会計補助金	480	480		
	3 長期前受金戻入	79,059	79,929		870
4 雑収益		3,271	3,772		501
3 特別利益		3	3		
	1 固定資産売却益	1	1		
	2 過年度損益修正益	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
給水収益	557,188	水道料金
受託工事収益	1	科目設置
分担金	2,420	口径別分担金
負担金	901	消火栓維持管理等負担金
手数料	21,743	設計審査等手数料 75 下水道使用料徴収手数料 21,378 指定給水装置工事事業者登録手数料 290
材料売却収益	1	科目設置
雑収益	1	科目設置
受取利息	27,783	基金利息等
他会計補助金	480	児童手当
長期前受金戻入	79,059	長期前受金戻入
その他雑収益	3,271	駐車場料金等
固定資産売却益	1	科目設置
過年度損益修正益	1	科目設置

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 その他特別収益	1	1		



(単位：千円)

節	金額	説明
その他特別収益	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		897,443	875,946	21,497	
1 営業費用		889,760	867,912	21,848	
	1 原水及び浄水費	435,713	430,253	5,460	

(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	3,530	職員給料 1名分
手当	2,657	地域手当 227 期末手当 650 勤勉手当 445 扶養手当 240 時間外勤務手当 236 児童手当 480 通勤手当 369 年末年始手当 10
賞与等引当金繰入	603	賞与等引当金繰入
法定福利費	1,632	共済組合負担金 1,076 退職手当組合負担金 548 互助会負担金 8
旅費	2	普通旅費
需用費	789	被服費 40 備消耗品費 480 燃料費 53 通信運搬費 216
委託料	32,042	中央監視・浄水場管理業務委託料 21,703 水質検査委託料 6,000 清水東膜モジュール取替業務委託料 4,339
手数料	1	科目設置
賃借料	2,471	回線使用料
修繕費	6,000	浄水場施設設備等修繕費
動力費	10,700	動力電気使用料
薬品費	2,037	浄水場等施設薬品費

## 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	180,525	160,933	19,592	

(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
負担金	100	笹尾水利組合負担金
受水費	373,085	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	8,078	職員給料 2名分
手当	4,545	地域手当 523 期末手当 1,331 勤勉手当 1,051 管理職手当 624 時間外勤務手当 567 通勤手当 449
賞与等引当金繰入	1,365	賞与等引当金繰入
法定福利費	3,586	共済組合負担金 2,317 退職手当組合負担金 1,252 互助会負担金 17
旅費	24	普通旅費
需用費	4,007	被服費 30 備消耗品費 635 燃料費 141 光熱水費 3,000 通信運搬費 201
委託料	112,516	中央監理所他運転管理委託料 68,850 配水池内清掃委託料 3,000 水質監視業務委託料 840 漏水調査等委託料 7,500 漏水事故等待機業務委託料 5,200

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	35,473	33,416	2,057	

(単位：千円)

節	金額	説明
		検針業務委託料 7,128 検定満期量水器取替業務委託料 7,942 水道台帳システム保守委託料 900 水道CADシステム保守点検委託料 440 水道ビジョン策定業務委託料 8,840 その他の委託料 1,876
手数料	1	科目設置
賃借料	6,740	テレメーター占用料 4,976 電柱占用料 360 水道台帳システムリース料 224 複合機リース料 330 電算システムリース料 850
修繕費	19,759	車輛修繕費 510 検定満期量水器等修繕費 5,249 配水施設機械等修繕費 7,800 給・配水管等修繕費 4,200 舗装復旧費 2,000
動力費	19,000	給配水施設動力電気使用料
材料費	1	科目設置
補償費	1	科目設置
保険料	902	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	6,602	職員給料 2名分
手当	2,576	地域手当 397 期末手当 1,091 勤勉手当 846

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	236,087	242,354		6,267



(単位：千円)

節	金額	説明
		時間外勤務手当 114
		通勤手当 128
賞与等引当金繰入	1,091	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,792	共済組合負担金 1,754
		退職手当組合負担金 1,024
		互助会負担金 14
交際費	1	科目設置
旅費	245	普通旅費
報償費	1	科目設置
需用費	3,791	備消耗品費 502
		印刷製本費 1,783
		通信運搬費 1,500
		食糧費 6
委託料	7,135	電算システム保守等委託料 2,683
		滞納料金徴収業務委託料 4,304
		その他の委託料 148
手数料	6,579	水道料金口座振替等手数料
賃借料	279	電算システム等リース料
会費負担金	4,080	日本水道協会負担金 250
		猪名川水質連絡協議会等負担金 80
		研修会等参加負担金 400
		一般会計事務用品等負担金 3,350
雑支出	1	科目設置
貸倒引当金繰入額	300	貸倒引当金繰入額
減価償却費	236,087	有形固定資産減価償却費 236,087
		建物 6,975
		構築物 166,585
		機械及び装置 56,891

## 支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	6 資産減耗費	1,959	953	1,006	
	7 その他営業費用	1	1		
2 営業外費用		4,181	4,532		351
	1 支払利息	3,180	3,531		351
	2 雑支出	1	1		
	3 消費税	1,000	1,000		
3 特別損失		502	502		
	1 固定資産売却損	1	1		
	2 過年度損益修正損	500	500		
	3 その他特別損失	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
		車輛運搬具 561 工具器具及び備品 5,075
固定資産除却費	1,958	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	3,180	企業債支払利息
その他雑支出	1	科目設置
消費税	1,000	消費税及び地方消費税
固定資産売却損	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		256,808	302,003		45,195
1 他会計負担金		6,201	1	6,200	
	1 他会計負担金	6,201	1	6,200	
2 国庫補助金		22,605	32,000		9,395
	1 国庫補助金	22,605	32,000		9,395
3 原水負担金		1	1		
	1 原水負担金	1	1		
4 工事負担金		1	1		
	1 工事負担金	1	1		
5 その他 資本的収入		228,000	270,000		42,000
	1 その他 資本的収入	228,000	270,000		42,000

(単位：千円)

節	金額	説明
他会計負担金	6,201	デジタル田園都市国家構想経費負担金
国庫補助金	22,605	国庫補助金
原水負担金	1	科目設置
工事負担金	1	科目設置
基金取崩収入	228,000	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		257,071	303,004		45,933
1 建設改良費		206,407	252,416		46,009
	1 事務費	30,971	40,180		9,209
	2 工事費	166,602	195,202		28,600
3 固定資産購入費	8,833	17,033		8,200	



(単位：千円)

節	金額	説明
給料	3,194	職員給料 1名分
手当	1,585	地域手当 192 期末手当 572 勤勉手当 403 時間外勤務手当 236 通勤手当 182
賞与等引当金繰入	529	賞与等引当金繰入
法定福利費	1,325	共済組合負担金 823 退職手当組合負担金 495 互助会負担金 7
旅費	119	普通旅費
需用費	123	被服費 20 備消耗品費 50 燃料費 53
委託料	24,093	工事詳細設計委託料等
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	166,600	新設送水管布設工事 92,200 新設送水ポンプ場建設工事 57,000 水管橋架替に伴う配水管布設替工事 17,400
材料費	1	科目設置
補償費	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
	4 建設利息	1	1		
2 企業債償還金		45,663	45,587	76	
	1 企業債償還金	45,663	45,587	76	
3 投資		1	1		
	1 基金	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
用地購入費	1	科目設置
量水器購入費	119	量水器
器具備品費	8,712	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	45,663	企業債償還金
その他有価証券	1	科目設置
予備費	5,000	予備費



令和5年度

水道事業会計予算に関する概要書



## 令和5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692,851千円、支出897,443千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256,808千円、支出257,071千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263千円は、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12,308戸、給水人口29,020人、年間予定配水量3,092,862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）557,188千円、分担金や手数料等のその他営業収益25,066千円等を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息27,783千円、他会計補助金480千円、長期前受金戻入79,059千円、雑収益3,271千円を計上しています。

支出では、義務的経費の人件費39,057千円、企業債の支払利息3,180千円のほか、主な支出として、受水費373,085千円、減価償却費236,087千円等を計上しています。

#### (2) 資本的収支（4条予算）について

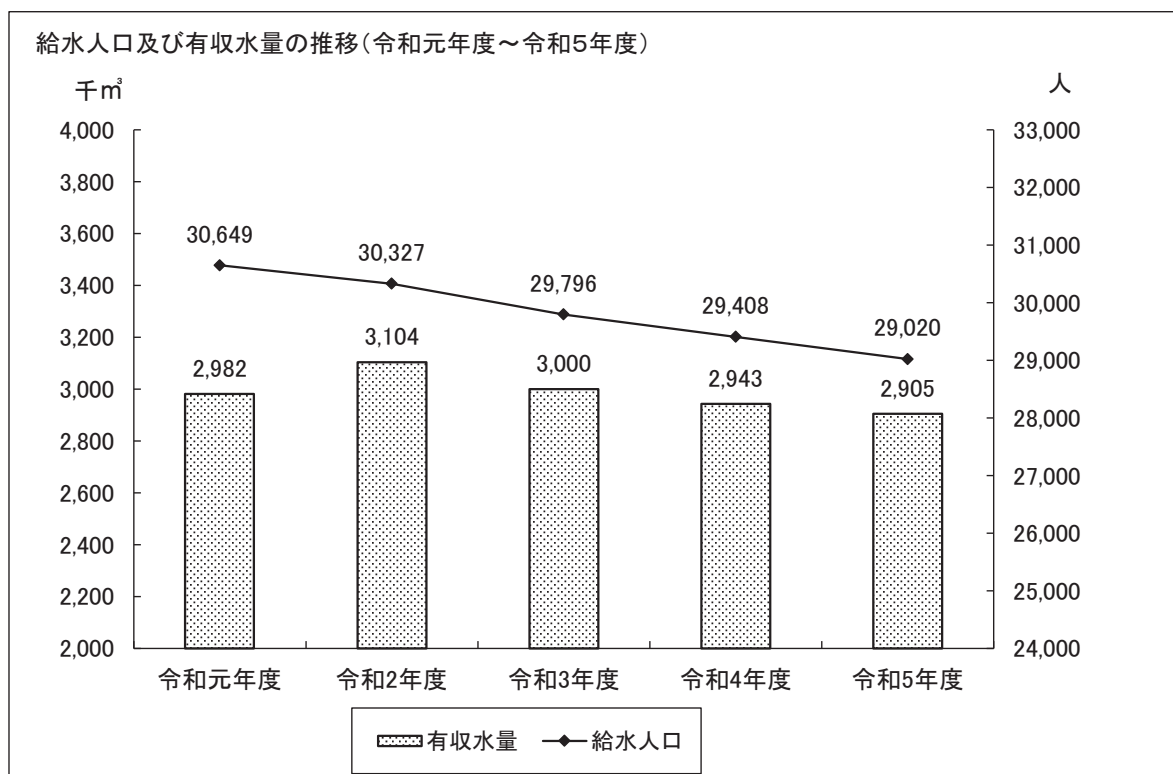
収入では、他会計負担金6,201千円、国庫補助金22,605千円、基金取崩収入228,000千円等を計上しています。

支出では、義務的経費の人件費6,633千円、企業債の償還元金45,663千円のほか、施設の整備事業として北部施設統廃合事業（事業費149,200千円）等を計上しています。

## 2 業務量等の推移

(業務量)

項目	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (見込)	令和5年度 (予定)	備考
総人口(人)	30,653	30,331	29,800	29,412	29,024	年度末
給水人口(人)	30,649	30,327	29,796	29,408	29,020	〃
給水戸数(戸)	12,525	12,566	12,538	12,473	12,308	〃
普及率(%)	99.9	99.9	99.9	99.9	99.9	〃
配水能力(m <sup>3</sup> /日)	12,800	12,700	12,700	12,700	12,700	〃
配水量(m <sup>3</sup> )	3,168,485	3,325,663	3,171,656	3,130,482	3,092,862	年間
内自己水量(m <sup>3</sup> )	296,840	311,982	238,224	235,131	141,862	〃
内県受水量(m <sup>3</sup> )	2,871,645	3,013,681	2,933,432	2,895,351	2,951,000	〃
有収水量(m <sup>3</sup> )	2,981,722	3,104,427	2,999,793	2,942,700	2,905,080	〃
有収率(%)	94.1	93.3	94.6	94.0	93.9	〃
一日最大配水量(m <sup>3</sup> )	10,995	11,339	11,212	11,182	11,244	
一日平均配水量(m <sup>3</sup> )	8,657	9,111	8,689	8,577	8,450	
負荷率(%)	78.7	80.4	77.5	76.7	75.1	
施設利用率(%)	67.6	71.7	68.4	67.5	66.5	
最大稼働率(%)	85.9	89.3	88.3	88.0	88.5	
職員数(人)	6	6	6	6	6	



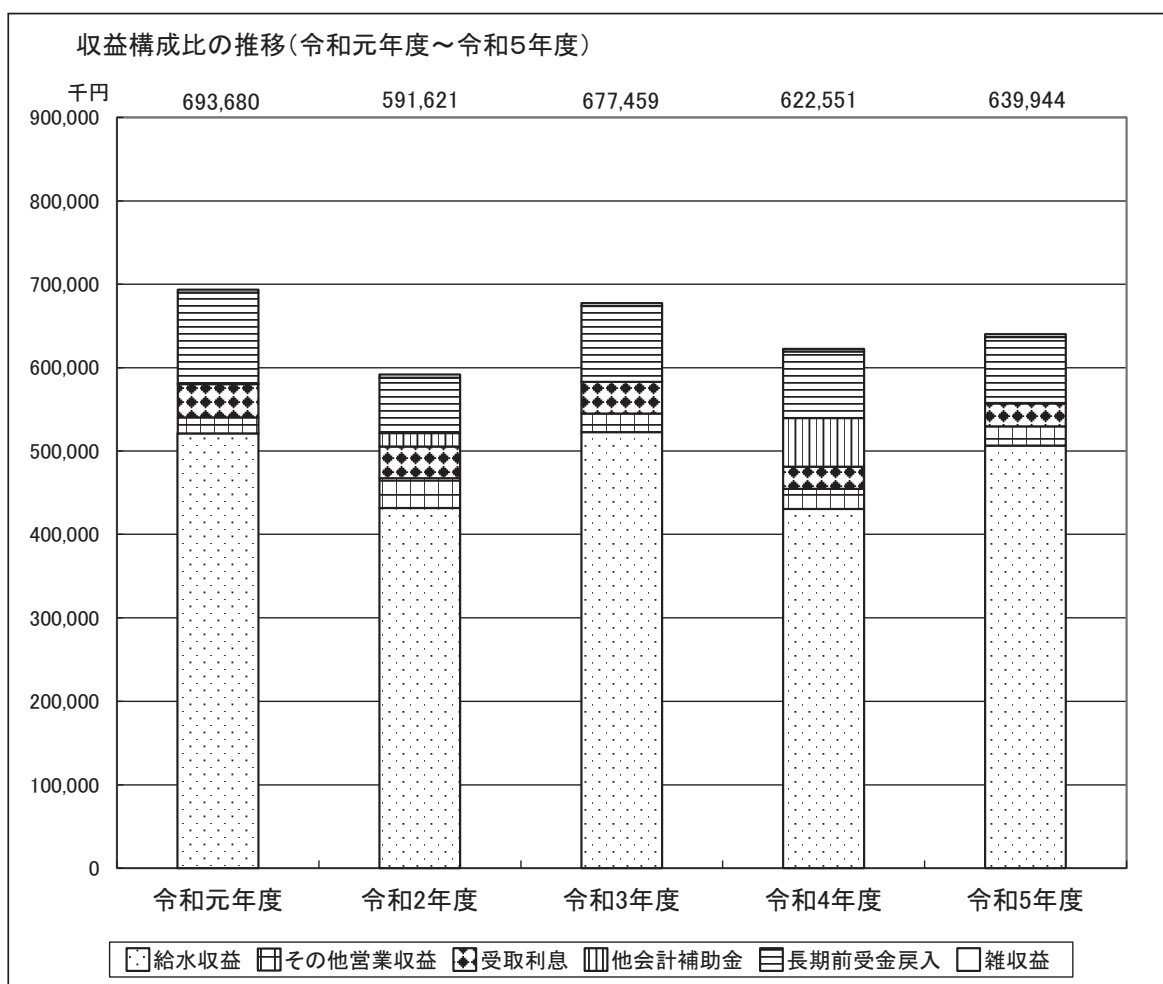


(収益の内訳)

(単位：千円、%)

項目	令和元年度 (決算)		令和2年度 (決算)		令和3年度 (決算)		令和4年度 (見込)		令和5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	521,055	75.1	431,672	73.0	522,780	77.2	430,427	69.1	506,535	79.2
その他営業収益	19,105	2.8	35,815	6.1	22,032	3.3	24,195	3.9	22,902	3.6
受取利息	40,255	5.8	37,934	6.4	38,027	5.6	26,630	4.3	27,783	4.3
他会計補助金	255	0.0	16,216	2.7	160	0.0	58,183	9.4	480	0.1
長期前受金戻入	109,345	15.8	66,365	11.2	90,827	13.4	79,942	12.8	79,059	12.3
雑収益	3,665	0.5	3,619	0.6	3,633	0.5	3,174	0.5	3,185	0.5
合計	693,680	100.0	591,621	100.0	677,459	100.0	622,551	100.0	639,944	100.0
対前年比	100.1		85.3		114.5		91.9		102.8	

※ 受託工事収益・特別利益を除く

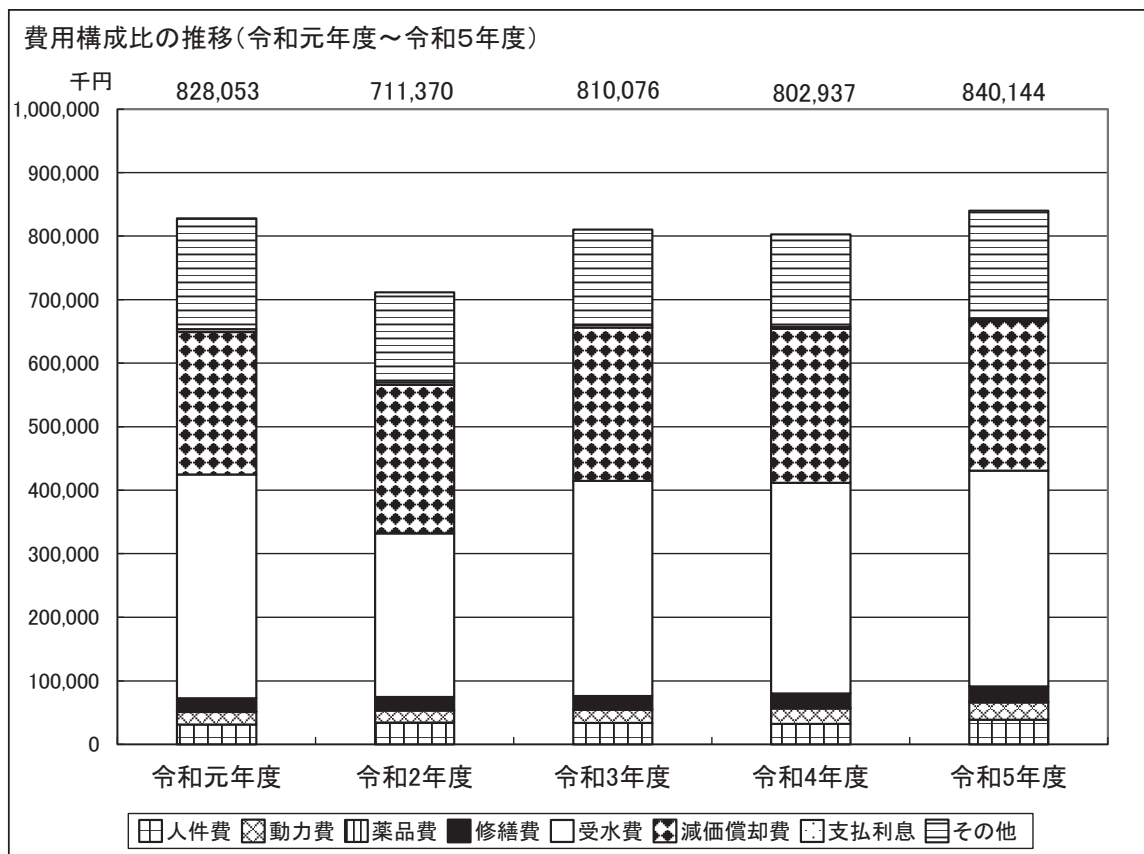


(費用の内訳)

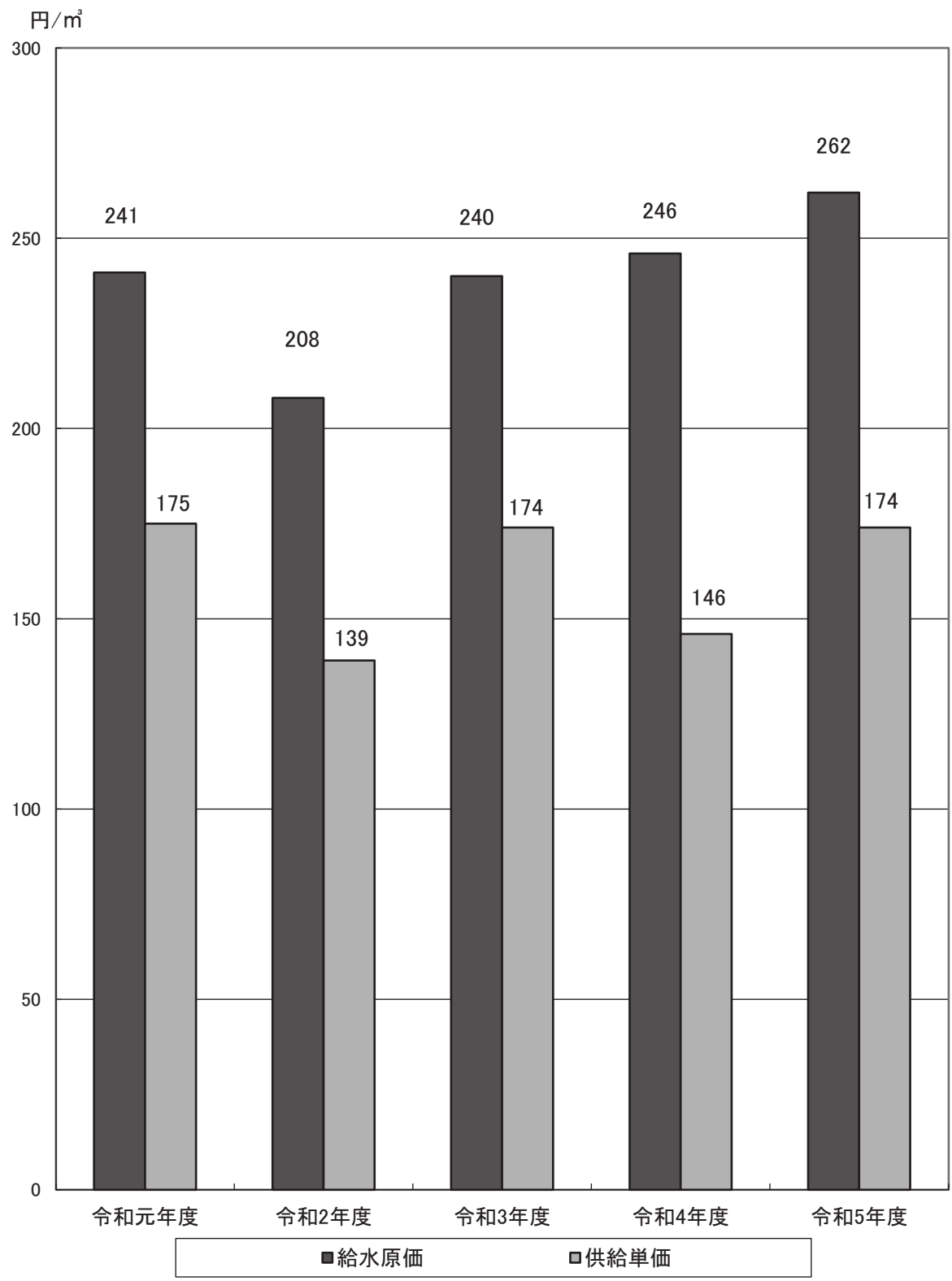
(単位：千円、%)

項目	令和元年度 (決算)		令和2年度 (決算)		令和3年度 (決算)		令和4年度 (見込)		令和5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	31,508	3.8	34,160	4.8	34,027	4.2	32,656	4.1	38,983	4.6
動力費	19,853	2.4	19,324	2.7	20,654	2.5	24,280	3.0	27,000	3.2
薬品費	874	0.1	809	0.1	792	0.1	1,554	0.2	1,852	0.2
修繕費	20,389	2.5	20,335	2.9	20,829	2.6	21,965	2.7	23,417	2.8
受水費	352,019	42.5	257,469	36.2	338,325	41.8	331,296	41.3	339,168	40.4
減価償却費	224,493	27.1	233,591	32.8	241,431	29.8	242,372	30.2	236,087	28.1
支払利息	4,594	0.6	4,241	0.6	3,887	0.5	3,531	0.4	3,180	0.4
その他	174,323	21.0	141,441	19.9	150,131	18.5	145,283	18.1	170,457	20.3
合計	828,053	100.0	711,370	100.0	810,076	100.0	802,937	100.0	840,144	100.0
対前年比	97.2		85.9		113.9		99.1		104.6	

※ 受託工事費・特別損失を除く



給水原価及び供給単価の推移(令和元年度～令和5年度)



※ 給水原価 = (経常費用 - 受託工事費 - 長期前受金戻入) / 年間有収水量

※ 供給単価 = 給水収益 / 年間有収水量



令和5年度

猪名川町下水道事業会計予算



議案第8号

令和5年度猪名川町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	28,377人		
(2) 年間排水量	3,062,343 m <sup>3</sup>		
(3) 主要な建設改良事業	流域下水道整備事業	事業費	44,990千円

(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	1,127,563千円
第1項 営業収益	395,666千円
第2項 営業外収益	731,894千円
第3項 特別利益	3千円

支 出

第1款 下水道事業費用	1,254,457千円
第1項 営業費用	1,173,992千円
第2項 営業外費用	75,063千円
第3項 特別損失	402千円
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129,952千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	369,352千円
第1項	企業債	40,100千円
第2項	基金繰入金	100,000千円
第3項	他会計負担金	228,533千円
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	716千円
第7項	その他資本的収入	1千円

支 出

第1款	資本的支出	499,304千円
第1項	建設改良費	74,793千円
第2項	企業債償還金	422,510千円
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 水洗便所等改造資金の融資にかかる損失補償

期 間 令和5年度から令和9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 40,100千円

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、又は利率を高めずに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。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業外費用に計上した消費税及び地方消費税に係る予算額に不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

(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9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 32,576千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,000千円と定める。

令和5年2月21日提出

猪名川町長 岡本信司



令和5年度

下水道事業会計予算に関する説明書

令和5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			1,127,563	
収益	1 営業収益		395,666	
		1 下水道使用料	363,470	下水道使用料
		2 他会計負担金	31,465	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	730	手数料等
	2 営業外収益		731,894	
		1 受取利息	20	基金利息等
		2 他会計補助金	26,851	一般会計繰入金
		3 長期前受金戻入	704,564	長期前受金戻入
		4 雑収益	459	雑入
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	科目設置
		2 過年度損益修正益	1	科目設置
		3 その他特別利益	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			1,254,457	
費用	1 営業費用		1,173,992	
		1 管渠費	40,856	管渠維持管理費用
		2 ポンプ場等費	10,815	マンホールポンプ維持管理費用
		3 水質管理費	784	水質保全に関する費用
		4 水洗化促進費	36	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	194,710	流域下水道の維持管理に関する負担金
		7 総係費	44,718	事業経営全般に関する費用
		8 減価償却費	881,971	固定資産減価償却費
		9 資産減耗費	100	固定資産除却費
		10 その他営業費用	1	科目設置
	2 営業外費用		75,063	
		1 支払利息	49,062	企業債支払利息
		2 雑支出	1	科目設置
		3 消費税	26,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		402	
		1 固定資産売却損	1	科目設置
		2 過年度損益修正損	400	過年度損益修正損
		3 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

(単位：千円)

収入

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			369,352	
	1 企業債		40,100	
		1 企業債	40,100	流域下水道の建設に関する起債
	2 基金繰入金		100,000	
		1 基金繰入金	100,000	基金取崩収入
	3 他会計負担金		228,533	
		1 他会計負担金	228,533	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		716	
		1 工事負担金	716	受益者負担金・分担金
	7 その他 資本的収入		1	
		1 その他資本的収入	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			499,304	
	1 建設改良費		74,793	
		1 事務費	21,015	建設改良工事に関する事務費
		2 工事費	6,500	建設改良工事費
		3 流域下水道整備費	44,990	流域下水道の建設に関する負担金
		4 固定資産購入費	2,288	器具備品費
	2 企業債償還金		422,510	
		1 企業債償還金	422,510	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	手 当	計		
本年度		4		15,188	10,146	25,334	7,242	32,576
前年度		4		14,869	9,001	23,870	7,062	30,932
比 較		0		319	1,145	1,464	180	1,644

※ 手当及び法定福利費には、賞与等引当金繰入額を含む。

(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
	本年度	258	981	3,803	2,904
	前年度	0	920	3,658	2,708
	比 較	258	61	145	196
	区 分	時間外勤務手当	通勤手当	管理職手当	住居手当
	本年度	455	521	888	336
	前年度	455	480	444	336
	比 較	0	41	444	0
	区 分				計
	本年度				10,146
	前年度				9,001
	比 較				1,145

※ 期末手当及び勤勉手当には、賞与等引当金繰入額を含む。

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	319	給与改定に伴う増減分	60	給与改定率 0.3%	
		昇給に伴う増加分	186	平均昇給率 1.2%	
		その他の増減分	73	職員構成の変動等	
手 当	1,145	制度改正に伴う増減分	142	勤勉手当	
		その他の増減分	1,003	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
令和5年1月1日現在	平均給料月額	315,375	
	平均給与月額	376,540	
	平均年齢(歳)	39.2	
令和4年1月1日現在	平均給料月額	280,679	
	平均給与月額	311,935	
	平均年齢(歳)	38.5	

(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	158,900	158,900	
短 大 卒	172,600	172,600	
大 学 卒	191,700	191,700	

(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 (%)
令和5年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	1	25.0	2 級		
	3 級	2	50.0			
	4 級	1	25.0			
	5 級					
	6 級					
	7 級					
	計	4	100.0	計		
令和4年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	1	25.0	2 級		
	3 級	2	50.0			
	4 級	1	25.0			
	5 級					
	6 級					
	7 級					
	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	7 級
一 般 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査	副 主 幹	主 幹 室 長	課 長 課 参 事	理 事 部 長 部 参 事



(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	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有
	2.15	2.15	4.30	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	

※ ( ) 内は、再任用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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置(2%~27%加算)調整額	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置(2%~27%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	令和5年度から令和9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。

令和5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

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 事業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△111,295,974
減価償却費	881,971,000
資産減耗費	0
固定資産売却損	1,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	143,000
修繕引当金等の増減額 (△は減少)	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△704,564,000
受取利息及び配当金	△20,000
支払利息及び企業債取扱諸費	49,062,000
営業及び営業外未収金増減額 (△は増加)	△7,210,600
棚卸資産の増減額 (△は増加)	100,000
営業及び営業外未払金・未払費用増減額 (△は減少)	3,403,176
前払金・前払費用増減額 (△は増加)	0
前受金・仮受金増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
小計	111,589,602
受取利息及び配当金	20,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△49,062,000
営業活動によるキャッシュ・フロー①	62,547,602
2 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	△70,748,732
4条特定収入消費税圧縮記帳額	△11,143,504
基金繰入金による収入	100,000,000
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	716,000
他会計負担金による収入	228,533,000
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	910
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減額 (△は増加)	△200
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	4,672,358
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	252,030,832
3 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	40,100,000
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	△422,510,000
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	△382,410,000
4 現金預金の増減額④=①+②+③	△67,831,566
5 現金預金の期首残高	217,797,915
6 現金預金の期末残高	149,966,349

# 令和5年度 猪名川町下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	1,048,487,504		
ロ 建物	0		
減価償却累計額	0	0	
ハ 構築物	29,426,175,889		
減価償却累計額	△ 11,785,550,944	17,640,624,945	
ニ 機械及び装置	139,045,548		
減価償却累計額	△ 125,827,566	13,217,982	
ホ 車輛運搬具	1,222,060		
減価償却累計額	△ 1,161,456	60,604	
ヘ 工具器具及び備品	28,133,200		
減価償却累計額	△ 24,750,540	3,382,660	
ト 建設仮勘定			0
チ リース資産	0		
減価償却累計	0	0	
有形固定資産合計			18,705,773,695
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権			0
ロ 施設利用権		1,387,121,935	
ハ ソフトウエア		16,358,310	
無形固定資産合計			1,403,480,245
(3) 投資その他資産			
イ 基金	200,001,000		
ロ 出資金	302,500		
投資合計		200,303,500	
固定資産合計			20,309,557,440
2 流動資産			
(1) 現金預金		149,966,349	
(2) 未収金	79,188,678		
貸倒引当金	△ 591,454	78,597,224	
(3) 貯蔵品		1,447,500	
(4) 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			230,011,073
資産合計			20,539,568,513

## 負債の部

<b>3 固定負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	1,988,955,721		
ロ その他企業債	<u>0</u>	1,988,955,721	
(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			1,988,955,721
<b>4 流動負債</b>			
(1) 未払金		29,592,580	
(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	2,544,000		
ニ その他引当金	<u>0</u>	2,544,000	
(8) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	400,918,185		
ロ その他企業債	<u>0</u>	400,918,185	
(9) リース債務			
		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			433,054,765
<b>5 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金		25,606,743,760	
収益化累計額		<u>△ 9,985,673,542</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>15,621,070,218</u>
負 債 合 計			<u><u>18,043,080,704</u></u>

## 資本の部

6	資本金		2,522,012,108
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	1,048,522,094	
	ト その他資本剰余金	1,000	
	資本剰余金合計	1,048,523,094	1,048,523,094
(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	1,074,047,393	
	欠損金合計	1,074,047,393	1,074,047,393
	剰余金合計		△ 25,524,299
	資本合計		2,496,487,809
	負債資本合計		20,539,568,513

# 令和4年度 猪名川町下水道事業予定貸借対照表

(令和5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	1,048,488,504	
ロ	建物	0	
	減価償却累計額	0	0
ハ	構築物	29,407,938,068	
	減価償却累計額	△ 10,981,359,944	18,426,578,124
ニ	機械及び装置	139,045,548	
	減価償却累計額	△ 122,664,566	16,380,982
ホ	車輛運搬具	1,222,060	
	減価償却累計額	△ 1,095,456	126,604
ヘ	工具器具及び備品	26,053,200	
	減価償却累計額	△ 24,750,540	1,302,660
ト	建設仮勘定		0
チ	リース資産	0	
	減価償却累計	0	0
	有形固定資産合計		19,492,876,874
(2) 無形固定資産			
イ	電話加入権		0
ロ	施設利用権	1,417,746,934	
ハ	ソフトウェア	9,853,400	
	無形固定資産合計		1,427,600,334
(3) 投資その他資産			
イ	基金	300,000,000	
ロ	出資金	302,500	
	投資合計		300,302,500
	固定資産合計		21,220,779,708
2 流動資産			
(1)	現金預金		217,797,915
(2)	未収金	71,977,878	
	貸倒引当金	△ 591,454	71,386,424
(3)	貯蔵品		1,547,500
(4)	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		290,731,839
	資産合計		21,511,511,547

## 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	2,349,775,602		
ロ その他企業債	<u>0</u>	2,349,775,602	
(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			2,349,775,602
4 流動負債			
(1) 未払金			
		21,517,046	
(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	2,401,000		
ニ その他引当金	<u>0</u>	2,401,000	
(8) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てる企業債	422,508,304		
ロ その他企業債	<u>0</u>	422,508,304	
(9) リース債務			
		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			446,426,350
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
		25,388,636,354	
収益化累計額		<u>△ 9,281,109,542</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>16,107,526,812</u>
負 債 合 計			
			<u><u>18,903,728,764</u></u>



## 資本の部

6	資本金		2,522,012,108
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	1,048,522,094	
ト	その他資本剰余金	0	
	資本剰余金合計	1,048,522,094	1,048,522,094
(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	962,751,419	
	欠損金合計	962,751,419	962,751,419
	剰余金合計		85,770,675
	資本合計		2,607,782,783
	負債資本合計		21,511,511,547

## 令和4年度 猪名川町下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1)	下水道使用料	330,431,050	
(2)	他会計負担金	30,355,000	
(3)	受託事業収益	0	
(4)	その他営業収益	724,697	361,510,747
<b>2 営業費用</b>			
(1)	管渠費	32,712,500	
(2)	ポンプ場費	9,145,964	
(3)	水質管理費	500,000	
(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	165,173,233	
(7)	総係費	36,822,053	
(8)	減価償却費	883,417,800	
(9)	資産減耗費	0	
(10)	その他営業費用	0	1,127,771,550
営業損失			766,260,803
<b>3 営業外収益</b>			
(1)	受取利息	310,000	
(2)	他会計補助金	30,626,000	
(3)	長期前受金戻入	700,397,930	
(4)	雑収益	487,632	731,821,562
<b>4 営業外費用</b>			
(1)	支払利息	57,848,102	
(2)	雑支出	1,855,893	59,703,995
			672,117,567
経常損失			94,143,236
<b>5 特別利益</b>			
(1)	固定資産売却益	0	
(2)	過年度損益修正益	0	
(3)	貸倒引当金戻入	0	0

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	54,530		
(3) その他特別損失	0	54,530	△ 54,530
当年度純損失			94,197,766
前年度繰越欠損金			868,553,653
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			962,751,419

## 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
  - 車両運搬具 5～6年
  - 器具及び備品 3～20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
  - ソフトウェア 5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（12月から3月までの4か月分）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196,431千円である。

### III その他

#### 1 賞与等引当金の取崩し

令和5年6月において、期末手当として1,728千円、勤勉手当として1,417千円、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として619千円を支出することとなったため、賞与等引当金2,401千円を取り崩した。

#### 2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失として300千円を計上することとなったため、貸倒引当金300千円を取り崩した。

令和5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		1,127,563	1,130,107		2,544
1 営業収益		395,666	398,317		2,651
	1 下水道使用料	363,470	367,173		3,703
	2 他会計負担金	31,465	30,355	1,110	
	3 受託事業収益	1	1		
	4 その他営業収益	730	788		58
2 営業外収益		731,894	731,787	107	
	1 受取利息	20	310		290
	2 他会計補助金	26,851	30,626		3,775



(単位：千円)

節	金額	説明
下水道使用料	363,470	下水道使用料
他会計負担金	31,465	雨水処理に要する経費負担金 15,308 下水の規制に要する事務経費負担金 862 水洗便所に係る改造命令経費負担金 18 不明水の処理に要する経費負担金 9,750 高度処理に要する経費等負担金 5,527
受託事業収益	1	科目設置
手数料	729	設計審査手数料 25 工事完了検査手数料 25 指定工事店登録手数料 20 責任技術者登録手数料 21 浄化槽管理組合事務手数料 638
その他営業収益	1	科目設置
受取利息	20	預金利息
他会計補助金	26,851	分流式下水道に要する経費補助金 3,637 流域下水道の建設に要する経費補助金 6,262 普及特対に要する経費補助金 9,429 緊特事業に要する経費補助金 3,114 平準化債償還経費補助金 339 公共下水道に要する補てん補助金 4,070

収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	3 長期前受金戻入	704,564	700,392	4,172	
	4 雑収益	459	459		
3 特別利益		3	3		
	1 固定資産売却益	1	1		
	2 過年度損益修正益	1	1		
	3 その他特別利益	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
長期前受金戻入	704,564	長期前受金戻入
占用料	458	下水道用地占用料
その他雑収益	1	科目設置
固定資産売却益	1	科目設置
過年度損益修正益	1	科目設置
その他特別利益	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		1,254,457	1,226,743	27,714	
1 営業費用		1,173,992	1,136,361	37,631	
	1 管渠費	40,856	44,180		3,324

(単位：千円)

節	金額	説明
給料	2,714	職員給料 1名分
手当	1,118	地域手当 163 期末手当 484 勤勉手当 327 通勤手当 30 時間外勤務手当 114
賞与等引当金繰入	429	賞与等引当金繰入
法定福利費	1,126	共済組合負担金 699 退職手当組合負担金 421 互助会負担金 6
旅費	27	普通旅費
需用費	2,014	備消耗品費 1,961 燃料費 53
委託料	23,037	開水路維持管理補修等委託料 9,589 污水敷維持補修委託料 143 污水管渠清掃業務委託料 3,000 污水人孔点検調査等委託料 833 ストックマネジメント計画改定業務 9,317 雨水設備等対応業務委託料 116 污水設備等対応業務委託料 39
賃借料	306	台帳システムリース料等
修繕費	10,071	雨水管等修繕費 3,081 污水管等修繕費 6,980 車輛修繕費 10
保険料	14	自動車保険料

## 支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	2 ポンプ場等費	10,815	10,503	312	
	3 水質管理費	784	784		
	4 水洗化促進費	36	40		4
	5 受託事業費	1	1		
6 流域下水道維持 管理費	194,710	158,027	36,683		
7 総係費	44,718	39,255	5,463		

(単位：千円)

節	金額	説明
需用費	2,133	光熱水費 1,430 通信運搬費 703
委託料	4,400	マンホールポンプ点検管理委託料
修繕費	4,250	マンホールポンプ修繕費
保険料	32	マンホールポンプ保険料
委託料	784	水質検査委託料
需用費	13	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	194,710	退職手当組合負担金 154 流域下水道終末処理場管理費負担金 180,802 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 8,990 流域下水道原田処理場修繕負担金 4,739
給料	7,846	職員給料 2名分
手当	4,046	地域手当 498 期末手当 1,282 勤勉手当 1,009 管理職手当 444 通勤手当 363 住居手当 336 時間外勤務手当 114

## 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	881,971	883,470		1,499
	9 資産減耗費	100	100		
	10 その他営業費用	1	1		
2 営業外費用		75,063	84,980		9,917



(単位：千円)

節	金額	説明
賞与等引当金繰入	1,312	賞与等引当金繰入
法定福利費	3,552	共済組合負担金 2,319 退職手当組合負担金 1,217 互助会負担金 16
旅費	40	普通旅費
需用費	129	被服費 30 備消耗品費 99
委託料	26,929	電算システム保守委託料 380 下水道使用料徴収業務委託料 21,379 経営戦略改定業務委託料 5,170
賃借料	159	電算システムリース料
会費負担金	285	日本下水道協会負担金 138 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 92
保険料	120	下水道賠償責任保険料
貸倒引当金繰入額	300	貸倒引当金繰入額
減価償却費	881,971	有形固定資産減価償却費 807,420 構築物 804,191 機械及び装置 3,163 車輛運搬具 66 無形固定資産減価償却費 74,551
たな卸資産減耗費	100	たな卸資産減耗費
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
	1 支払利息	49,062	58,979		9,917
	2 雑支出	1	1		
	3 消費税	26,000	26,000		
3 特別損失		402	402		
	1 固定資産売却損	1	1		
	2 過年度損益修正損	400	400		
	3 その他特別損失	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
支払利息	49,062	企業債支払利息
雑支出	1	科目設置
消費税	26,000	消費税及び地方消費税
固定資産売却損	1	科目設置
過年度損益修正損	400	過年度損益修正損
その他特別損失	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		369,352	424,502		55,150
1 企業債		40,100	49,200		9,100
	1 企業債	40,100	49,200		9,100
2 基金繰入金		100,000	150,000		50,000
	1 基金繰入金	100,000	150,000		50,000
3 他会計負担金		228,533	224,748	3,785	
	1 他会計負担金	228,533	224,748	3,785	
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		716	551	165	
	1 工事負担金	716	551	165	
7 その他 資本的収入		1	1		
	1 その他 資本的収入	1	1		

(単位：千円)

節	金額	説明
企業債	40,100	流域下水道事業債
基金繰入金	100,000	基金繰入金
他会計負担金	228,533	分流式下水道に要する経費負担金 46,586 流域下水道の建設に要する経費負担金 21,214 普及特対に要する経費負担金 79,182 緊特事業に要する経費負担金 27,528 平準化債償還経費負担金 11,610 高度処理に要する経費負担金 10,311 産業拠点地区企業誘致支援補てん負担金 10,000 公共下水道に要する補てん負担金 17,968 デジタル田園都市国家構想経費負担金 4,134
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	715	受益者負担金
受益者分担金	1	科目設置
その他資本的収入	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		499,304	514,166		14,862
1 建設改良費		74,793	70,277	4,516	
	1 事務費	21,015	14,695	6,320	
	2 工事費	6,500	2,500	4,000	
	3 流域下水道整備費	44,990	53,081		8,091
	4 固定資産購入費	2,288	1	2,287	
2 企業債償還金		422,510	441,888		19,378
	1 企業債償還金	422,510	441,888		19,378



(単位：千円)

節	金額	説明
給料	4,628	職員給料 1名分
手当	2,857	地域手当 320 期末手当 870 勤勉手当 610 扶養手当 258 管理職手当 444 通勤手当 128 時間外勤務手当 227
賞与等引当金繰入	803	賞与等引当金繰入
法定福利費	2,145	共済組合負担金 1,417 退職手当組合負担金 718 互助会負担金 10
旅費	26	普通旅費
需用費	70	備消耗品費 50 印刷製本費 20
委託料	10,484	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	6,500	新設工事請負費
会費負担金	44,990	猪名川流域下水道建設事業負担金
器具購入費	2,288	電算システム機器
企業債償還金	422,510	企業債償還金

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
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
その他有価証券	1	科目設置
予備費	2,000	



令和5年度

下水道事業会計予算に関する概要書



## 令和5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1,127,563千円、支出1,254,457千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369,352千円、支出499,304千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129,952千円は、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28,377人、年間排水量3,062,343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、使用料収益（料金収入）363,470千円、一般会計からの繰入金31,465千円、手数料等のその他営業収益730千円等を計上しています。

また、営業外収益では、受取利息20千円、他会計補助金26,851千円、長期前受金戻入704,564千円、雑収益459千円を計上しています。

支出では、義務的経費の人件費22,143千円、企業債の支払利息49,062千円のほか、主な支出として、流域下水道維持管理費194,710千円、減価償却費881,971千円等を計上しています。

#### (2) 資本的収支（4条予算）について

収入では、企業債40,100千円、基金繰入金100,000千円、一般会計からの繰入金228,533千円等を計上しています。

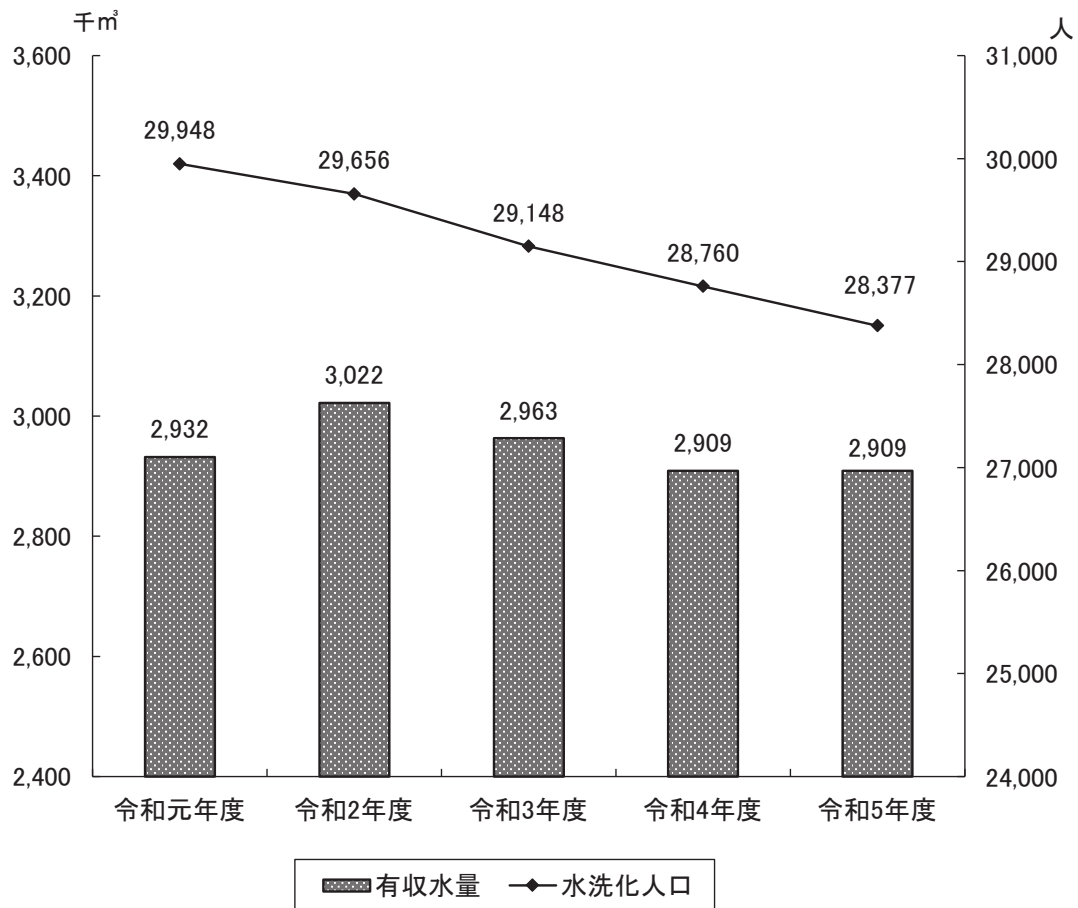
支出では、義務的経費の人件費10,433千円、企業債の償還元金422,510千円のほか、施設の整備事業として猪名川流域下水道の建設負担金（事業費44,990千円）等を計上しています。

## 2 業務量等の推移

(業務量)

項目	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (見込)	令和5年度 (予定)	備考
総人口 (人)	30,653	30,331	29,800	29,412	29,024	年度末
区域内人口 (人)	30,315	30,003	29,483	29,095	28,712	〃
水洗化人口 (人)	29,948	29,656	29,148	28,760	28,377	〃
水洗戸数 (戸)	12,163	12,131	12,007	11,905	11,804	〃
普及率 (%)	98.9	98.9	98.9	98.9	98.9	〃
水洗化率 (%)	98.8	98.8	98.9	98.8	98.8	〃
排水量 (m <sup>3</sup> )	3,087,035	3,181,206	3,119,038	3,062,371	3,062,343	年間
有収水量 (m <sup>3</sup> )	2,932,458	3,021,914	2,962,859	2,909,252	2,909,226	〃
職員数 (人)	4	4	4	4	4	

水洗化人口及び有収水量の推移(令和元年度～令和5年度)



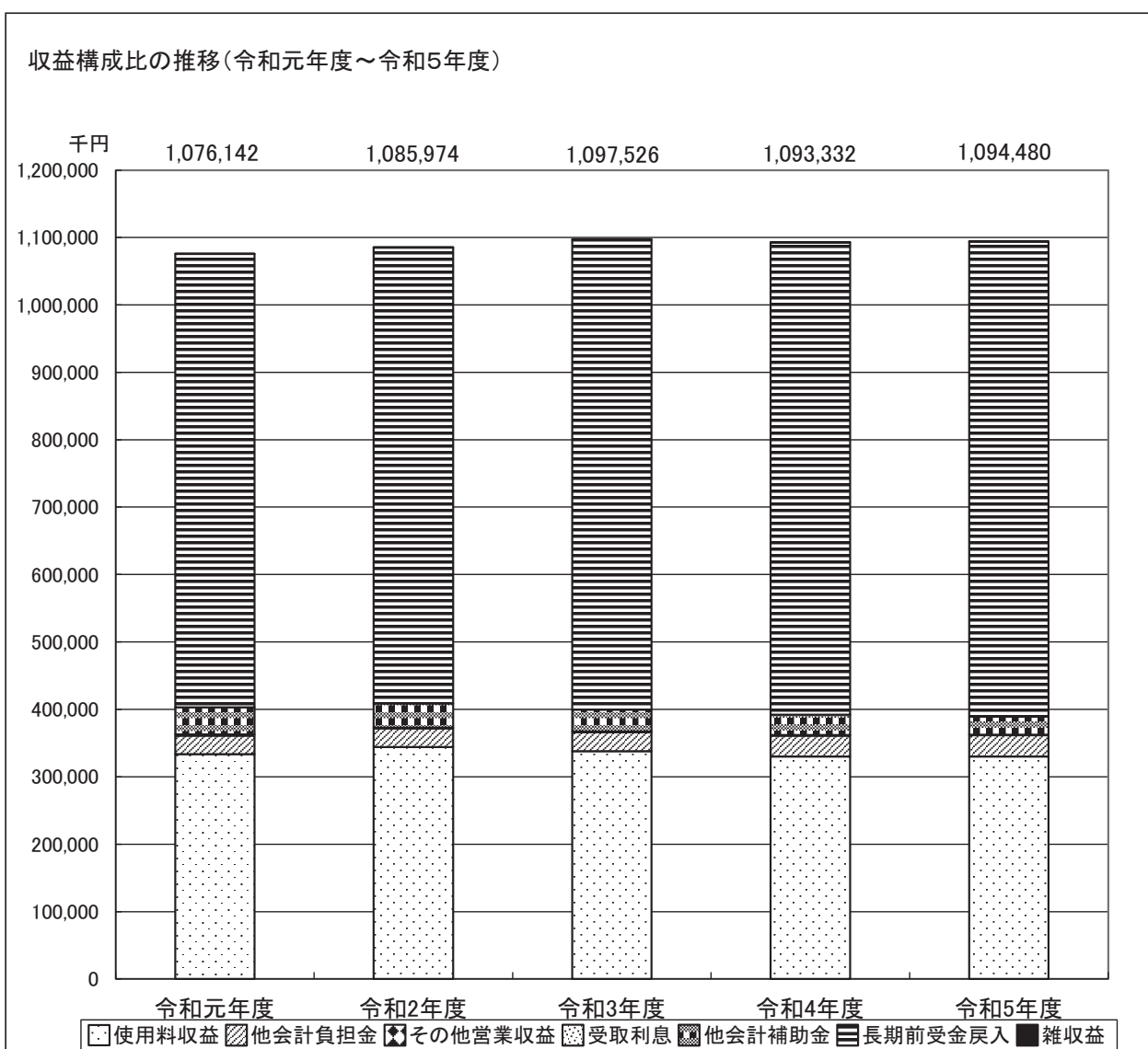


(収益の内訳)

(単位：千円、%)

項目	令和元年度 (決算)		令和2年度 (決算)		令和3年度 (決算)		令和4年度 (見込)		令和5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	333,702	31.0	344,109	31.7	337,894	30.7	330,431	30.1	330,427	30.1
他会計負担金	27,327	2.5	27,530	2.5	28,098	2.6	30,355	2.8	31,465	2.9
その他営業収益	849	0.1	723	0.1	789	0.1	725	0.1	672	0.1
受取利息	903	0.1	627	0.1	448	0.1	310	0.1	20	0.1
他会計補助金	40,382	3.7	35,901	3.3	32,482	3.0	30,626	2.8	26,851	2.4
長期前受金戻入	672,448	62.5	676,256	62.2	696,826	63.4	700,398	64.0	704,564	64.3
雑収益	531	0.1	828	0.1	989	0.1	487	0.1	481	0.1
合計	1,076,142	100.0	1,085,974	100.0	1,097,526	100.0	1,093,332	100.0	1,094,480	100.0
対前年比	98.5		100.9		101.1		99.6		100.1	

※ 受託事業収益・特別利益を除く



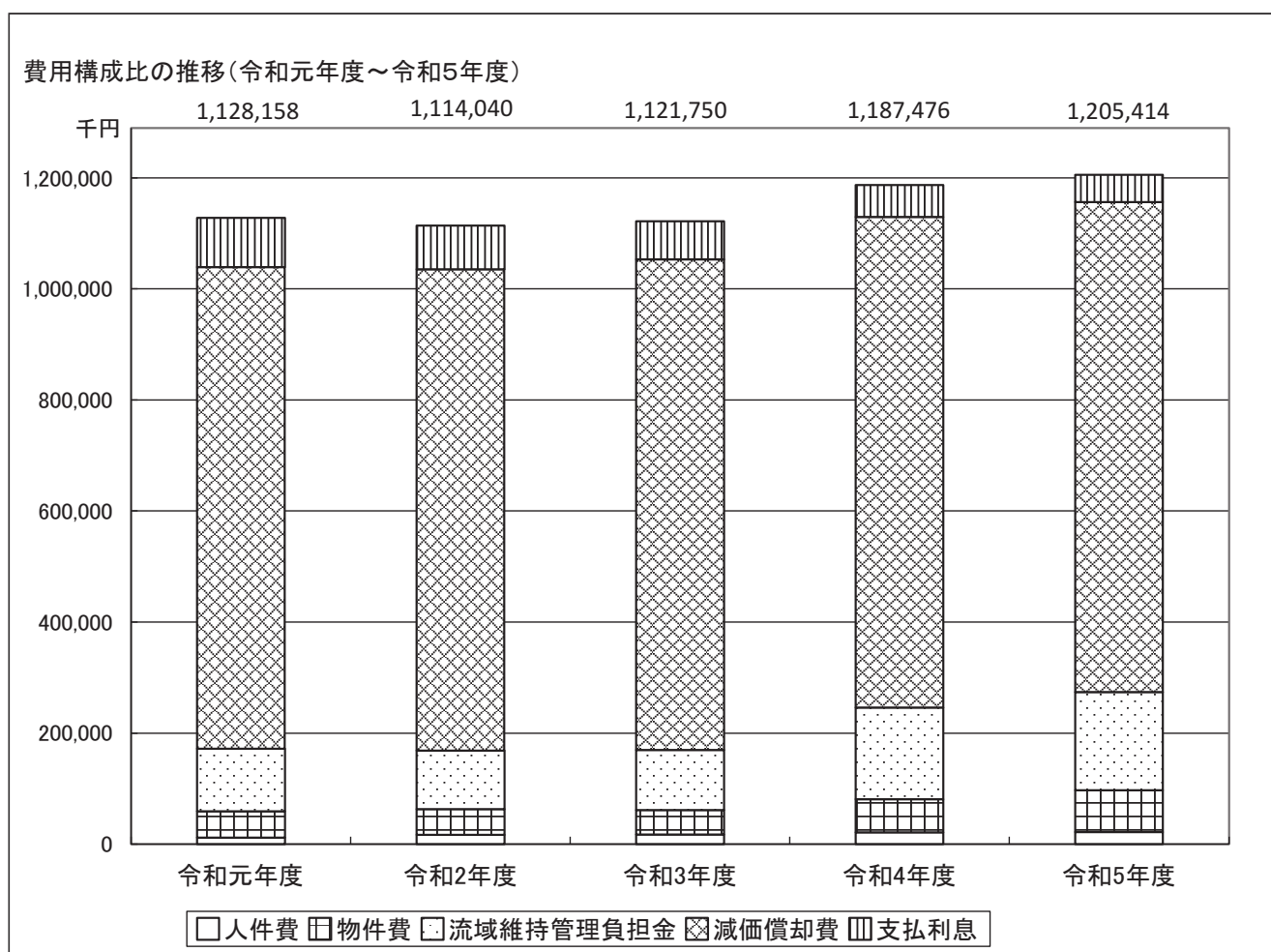
(費用の内訳)

(単位：千円、%)

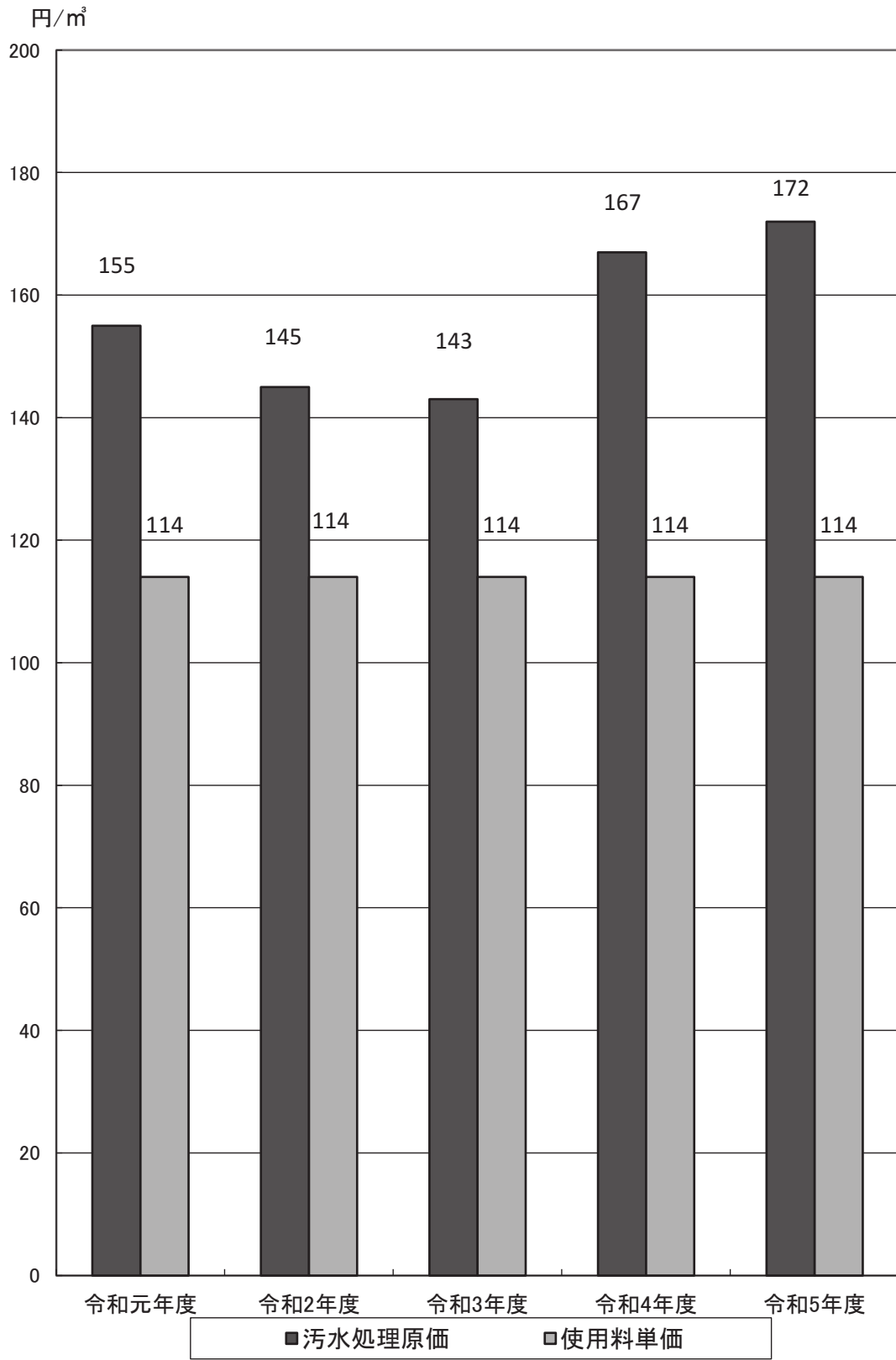
項目	令和元年度 (決算)		令和2年度 (決算)		令和3年度 (決算)		令和4年度 (見込)		令和5年度 (予定)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
人件費	11,938	1.1	16,599	1.5	17,632	1.6	21,452	1.8	22,107	1.8
物件費	47,391	4.2	46,693	4.2	44,037	3.9	59,585	5.0	75,163	6.2
流域維持管理負担金	112,588	10.0	105,392	9.5	108,188	9.6	165,173	13.9	177,011	14.7
減価償却費	867,454	76.8	866,802	77.7	883,694	78.8	883,418	74.4	882,071	73.2
支払利息	88,787	7.9	78,554	7.1	68,199	6.1	57,848	4.9	49,062	4.1
合計	1,128,158	100.0	1,114,040	100.0	1,121,750	100.0	1,187,476	100.0	1,205,414	100.0
対前年比	96.1		98.7		100.7		105.9		101.5	

※ 受託事業費・特別損失を除く

※ 減価償却費は、資産減耗費を含む



汚水処理原価及び使用料単価の推移(令和元年度～令和5年度)



※ 汚水処理原価 = (汚水処理費【管理費】 + 汚水処理費【資本費】 - 長期前受金戻入額) / 年間有収水量

※ 使用料単価 = 使用料収益 / 年間有収水量