

平成 3 0 年 度

加 東 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

第13号議案

平成30年度加東市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度加東市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排水処理件数	14,540 件
(2) 年間処理水量	3,924,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	10,751 m ³
(4) 建設改良事業	736,644 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	1,993,323 千円
第1項 営業収益	926,712 千円
第2項 営業外収益	1,066,590 千円
第3項 特別利益	21 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,044,934 千円
第1項 営業費用	1,719,726 千円
第2項 営業外費用	314,958 千円

第3項 特別損失	3,150 千円
第4項 予備費	7,100 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588,501千円は、当年度分損益勘定留保資金588,501千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款 資本的収入		1,432,180 千円
第1項 企業債		402,000 千円
第2項 負担金		9,701 千円
第3項 出資金		264,094 千円
第4項 補助金		756,385 千円
支 出		
第1款 資本的支出		2,020,681 千円
第1項 建設改良費		736,644 千円
第2項 企業債償還金		1,283,537 千円
第3項 予備費		500 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	千円 345,600	普通貸借又は証券発行（他の地方公共団体との共同発行を含む。）	4.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	政府資金については、その融資条件により、その他の場合は債権者と協定するところによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間若しくは償還期限を短縮し、繰上償還し、
流域下水道事業	23,800			
特定環境保全公共下水道事業	29,400			

農業集落排水事業	3,200		又は低利に借換えすることができる。
----------	-------	--	-------------------

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、下水道事業費用の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内各項の間の金額の流用とする。

(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。

職員給与費

64,303千円

(他会計からの補助金等)

第9条 一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、1,339,721千円である。

平成30年3月1日提出

加東市長 安田正義

平成30年度加東市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業収益	1 営業収益		1,993,323		
		1 下水道使用料	926,712		
		2 他会計負担金	857,750		
		3 他会計補助金	58,403		
		4 その他営業収益	10,151		
	2 営業外収益			408	
		1 他会計補助金		1,066,590	
		2 国庫補助金		538,130	
		3 長期前受金戻入		22,680	
		4 雑 収 益		503,763	
	3 特別利益			2,017	
		1 過年度損益修正益		21	
		2 その他特別利益		20	
				1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			2,044,934	
	1 営業費用		1,719,726	
		1 管 渠 費	51,934	
		2 ポ ン プ 場 費	46,021	
		3 処 理 場 費	321,551	
		4 雨 水 処 理 費	7,263	
		5 業 務 費	53,635	
		6 総 係 費	95,447	
		7 減 価 償 却 費	1,120,663	
		8 資 産 減 耗 費	23,212	
	2 営業外費用		314,958	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	276,658	
		2 消費税及び地方消費税	38,300	
	3 特別損失		3,150	
		1 過年度損益修正損	3,150	
	4 予 備 費		7,100	
		1 予 備 費	7,100	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			1,432,180	
	1 企業債		402,000	
		1 企業債	402,000	
	2 負担金		9,701	
		1 受益者負担金	8,245	
		2 分担金	700	
		3 工事負担金	756	
	3 出資金		264,094	
		1 他会計出資金	264,094	
	4 補助金		756,385	
1 他会計補助金		468,943		
2 国庫補助金		287,442		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,020,681	
	1 建設改良費		736,644	
		1 下水道事業費	736,644	
	2 企業債償還金		1,283,537	
		1 企業債償還金	1,283,537	
3 予備費		500		
	1 予備費	500		

平成30年度加東市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 36,475	固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 690,845
減価償却費	1,120,663	上記の実施に係る補助金、負担金等収入	275,310
固定資産除却費	23,212	固定資産売却による収入	0
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	134	投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加)	4,701
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 25	投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	△ 146
長期前受金戻入額	△ 503,763	<hr/>	
支払利息及び企業債取扱諸費	276,658	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 410,980
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,572	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,153	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	402,000
前払金及び前払費用の増減額 (△は増加)	1,592	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,283,537
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0	その他の企業債による収入	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0	その他の企業債の償還による支出	0
<hr/>		資金運用収入	0
小 計	872,271	出資金等の受入額	707,430
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 276,658	<hr/>	
<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 174,107
業務活動によるキャッシュ・フロー①	595,613		
		現金預金増加額 ④=①+②+③	10,526
		現金預金期首残高	232,869
		<hr/>	
		現金預金期末残高	243,395
		<hr/>	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	180	22,942	3,102	18,777	45,001	8,385	53,386
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,282	0	4,043	8,325	1,812	10,137
	合 計	9	7	180	27,224	3,102	22,820	53,326	10,197	63,523
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	80	27,375	1,059	21,071	49,585	8,847	58,432
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,219	0	3,383	7,602	1,443	9,045
	合 計	9	7	80	31,594	1,059	24,454	57,187	10,290	67,477
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	100	△ 4,433	2,043	△ 2,294	△ 4,584	△ 462	△ 5,046
	資本勘定支弁職員	0	0	0	63	0	660	723	369	1,092
	合 計	0	0	100	△ 4,370	2,043	△ 1,634	△ 3,861	△ 93	△ 3,954

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期末・勤勉 手 当	地 域 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,956	1,392	648	268		2,825	11,102		4,629
	前 年 度	1,956	1,620	648	208		2,100	12,568		5,354
	比 較	0	△ 228	0	60		725	△ 1,466		△ 725

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 4,370	給与改定に伴う増減分	46		
		昇給に伴う増加分	322		
		その他の増減分	△ 4,738	異動に伴う減	
手 当	△ 1,634	制度改正に伴う増減分	85	扶養手当、勤勉手当等制度改正に伴う増	
		その他の増減分	△ 1,719	異動に伴う減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一般行政職
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,142
	平均給与月額 (円)	429,609
	平均年齢 (歳)	40
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	375,356
	平均給与月額 (円)	480,002
	平均年齢 (歳)	49

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	国の制度 一般行政職 (円)
高 校 卒	147,100	147,100
短大2年卒	159,800	159,800
短大3年卒		
大 学 卒	179,200	179,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	1 級	1	14.3
	2 級	1	14.3
	3 級		
	4 級	2	28.5
	5 級	1	14.3
	6 級	1	14.3
	7 級	1	14.3
	計	7	100.0
平成29年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	4	57.1
	5 級	1	14.3
	6 級	1	14.3
	7 級	1	14.3
	計	7	100.0

(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
一般行政職	主事	主事	主査	主幹	副課長	課長	部長及び参事

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	85.7	85.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	71.4	71.4		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (%) (平成30年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の 名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.125	2.275	4.40	有	
前 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
国 の 制 度	2.125	2.275	4.40	有	

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当 (平成30年1月1日現在)

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき2% (最大20%) を割増し)	
国の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき3% (最大45%) を割増し)	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	特定財源		一般財源
						国庫支出金	地 方 債	
加東市下水道ビジョン策定事業	6,700千円	—	—	平成30年度	6,700千円	—	—	6,700千円
浸水被害対策事業	316,000千円	—	—	平成30年度	316,000千円	158,000千円	158,000千円	—

平成30年度加東市下水道事業会計予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		727,486		
ロ 建物	1,297,792			
減価償却累計額	<u>△ 367,671</u>	930,121		
ハ 構築物	34,829,085			
減価償却累計額	<u>△ 8,889,515</u>	25,939,570		
ニ 機械及び装置	4,189,966			
減価償却累計額	<u>△ 2,465,456</u>	1,724,510		
ホ 車両運搬具	1,738			
減価償却累計額	<u>△ 1,219</u>	519		
ヘ 建設仮勘定		45,128		
有形固定資産合計			29,367,334	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,638,078		
無形固定資産合計			1,638,078	
(3) 投資				
イ 出捐金		1,388		
投資合計			1,388	
固定資産合計				31,006,800

2	流動資産			
(1)	現金預金		243,395	
(2)	未収金	27,209		
	貸倒引当金	<u>△ 1,664</u>	25,545	
(3)	前払金		<u>80,892</u>	
	流動資産合計			<u>349,832</u>
	資産合計			<u><u>31,356,632</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>11,776,870</u>		
	企業債合計		<u>11,776,870</u>	
	固定負債合計			11,776,870

4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		1,230,078	
(2)	未払金		224,143	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,542		
	ロ 法定福利費引当金	<u>681</u>		
	引当金合計		<u>4,223</u>	
	流動負債合計			1,458,444

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	20,833,465
(2)	収	益	化	累	計	△ 5,524,592
	繰	延	収	益	合	
	負	債	合	計		15,308,873
						<u>28,544,187</u>

資 本 の 部

6	資	本	金			
(1)	固	有	資	本	金	1,674,913
(2)	繰	入	資	本	金	1,278,104
	資	本	金	合	計	<u>2,953,017</u>

7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
						価
						額
						19,157
	ロ	他	会	計	負	担
						金
						336,065
	ハ	他	会	計	補	助
						金
						843,276
	ニ	工	事	負	担	金
						97,249
	ホ	国	庫	補	助	金
						57,857
	ヘ	県	補	助	金	
						39,281
	ト	そ	の	他	資	本
						剰
						余
						金
						103
						<u>1,392,988</u>
(2)	欠	損	金			
	イ	当	年	度	未	処
						理
						欠
						損
						金
						1,533,560
						<u>1,533,560</u>

剩	余	金	合	計		
資	本		合	計	<u>△ 140,572</u>	
負	債	資	本	合	計	<u>2,812,445</u>
					<u><u>31,356,632</u></u>	

平成29年度加東市下水道事業会計予定損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	794,007		
(2) 他会計負担金	55,154		
(3) 他会計補助金	7,568		
(4) その他営業収益	350	857,079	
2 営業費用			
(1) 管渠費	37,703		
(2) ポンプ場費	32,569		
(3) 処理場費	257,580		
(4) 雨水処理費	4,476		
(5) 業務費	47,811		
(6) 総係費	49,041		
(7) 減価償却費	1,149,896		
(8) 資産減耗費	9,670	1,588,746	
営業損失			731,667

3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	507,212		
	(2) 長期前受金戻入	508,782		
	(3) 国庫補助金	0		
	(4) 県補助金	392		
	(5) 雑収益	63	1,016,449	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	304,746		
	(2) 雑支出	3,499	308,245	708,204
	経常損失			23,463
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	5,293		
	(2) その他特別利益	1	5,294	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2,917		
	(2) その他特別損失	87	3,004	2,290
	当年度純損失			21,173
	前年度繰越欠損金			1,475,912
	当年度未処理欠損金			1,497,085

平成29年度加東市下水道事業会計予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		727,486		
ロ 建物	1,222,859			
減価償却累計額	△ 341,845	881,014		
ハ 構築物	34,565,979			
減価償却累計額	△ 8,077,516	26,488,463		
ニ 機械及び装置	3,799,192			
減価償却累計額	△ 2,376,870	1,422,322		
ホ 車両運搬具	1,738			
減価償却累計額	△ 1,041	697		
ヘ 建設仮勘定		260,282		
有形固定資産合計			29,780,264	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,678,177		
無形固定資産合計			1,678,177	
(3) 投資				
イ 出捐金		1,388		
投資合計			1,388	
固定資産合計				31,459,829

2	流動資産			
(1)	現金預金		232,869	
(2)	未収金	30,338		
	貸倒引当金	<u>△ 1,689</u>	28,649	
(3)	前払金		<u>82,485</u>	
	流動資産合計			<u>344,003</u>
	資産合計			<u><u>31,803,832</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,604,950</u>		
	企業債合計		<u>12,604,950</u>	
	固定負債合計			12,604,950
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		1,283,535	
(2)	未払金		232,442	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,440		
	ロ 法定福利費引当金	<u>649</u>		
	引当金合計		<u>4,089</u>	
	流動負債合計			1,520,066

5 繰延収益		
(1) 長期前受金	20,183,639	
(2) 収益化累計額	<u>△ 5,089,649</u>	
繰延収益合計		<u>15,093,990</u>
負債合計		<u><u>29,219,006</u></u>

資 本 の 部

6 資本金		
(1) 固有資本金	1,674,913	
(2) 繰入資本金	<u>1,014,010</u>	
資本金合計		2,688,923

7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	19,157	
ロ 他会計負担金	336,065	
ハ 他会計補助金	843,276	
ニ 工事負担金	97,249	
ホ 国庫補助金	57,857	
ヘ 県補助金	39,281	
ト その他資本剰余金	<u>103</u>	
資本剰余金合計		1,392,988
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>1,497,085</u>	
欠損金合計		<u>1,497,085</u>

剩 余 金 合 計
資 本 合 計
負 債 資 本 合 計

△ 104,097

2,584,826

31,803,832

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による
・主な耐用年数	
建物	12～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	8～20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	50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する退職手当組合に対する負担金及び特別負担金（一般行政職員分を除く。）を下水道事業が負担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給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 消費税及び地方消費税の会計処理

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. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度末日の翌日から起算して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入基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、8,699,000千円である。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

加東市下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業、小規模集合排水処理事業及びコミュニティ・プラント事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおり。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除。公共水域の保全。
農業集落排水事業	し尿・生活雑排水等の処理。公共水域の保全。
小規模集合排水処理事業	
コミュニティ・プラント事業	

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度 (平成 30 年 4 月 1 日～平成 31 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	小規模集合排水 処理事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
営業収益	795,024	41,787	889	25,475	863,175
営業費用	1,340,089	235,726	8,363	96,990	1,681,168
営業損失	545,065	193,939	7,474	71,515	817,993
経常利益	4,838	2,989	△ 3	△ 41,402	△ 33,578
セグメント資産	24,990,454	4,448,006	85,659	1,832,513	31,356,632
セグメント負債	23,389,510	4,219,355	106,617	828,705	28,544,187
他会計繰入金	1,007,652	309,702	12,216	10,151	1,339,721
減価償却費	862,872	178,230	6,376	73,185	1,120,663
特別利益	10	9	0	0	19
特別損失	2,778	93	0	46	2,917
固定資産増加額	733,188	3,456	0	0	736,644

平成 3 0 年 度

加 東 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

平成30年度加東市公共下水道事業予算説明書
 収益的收入及び支出
 収 入

(款) 下水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		853,921	850,631	3,290			
	1 下水道使用料	795,110	794,113	997			
					下水道使用料	795,110	下水道使用料
	2 他会計負担金	58,403	56,168	2,235			
					雨水処理負担金	58,403	一般会計繰入金（雨水処理分）
	4 その他営業収益	408	350	58			
					手数料	407	証明手数料 1
						督促手数料 1	
						責任技術者登録手数料 50	
						責任技術者更新手数料 75	
						指定工事店登録手数料 100	
						指定工事店更新手数料 180	
					雑 収 益	1	下水道施設負担金

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外収益		772,299	761,887	10,412			
	1 他会計補助金	338,655	361,984	△ 23,329			
					他会計補助金	338,655	一般会計繰入金
	2 国庫補助金	22,680	0	22,680			
					国庫補助金	22,680	処理場統合整備事業
	3 長期前受金戻入	408,951	399,903	9,048			
					長期前受金戻入	408,951	補助金等収益化
	4 雑 収 益	2,013	0	2,013			
					雑 収 益	2,013	土地使用料 13 兵庫県下水道協会事務費負担金 2,000
3 特別利益		11	11	0			
	1 過年度損益修正益	10	10	0			
					過年度損益修正益	10	
	2 その他特別利益	1	1	0			
					その他特別利益	1	
合 計		1,626,231	1,612,529	13,702			

支 出

(款) 下水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
1 営 業 費 用		1,372,035	1,310,691	61,344				
	1 管 渠 費	47,087	47,627	△ 540				
					修 繕 費	37,000	管渠修繕費	
					委 託 料	9,640	管渠調査業務委託料	1,000
							不明水調査業務委託料	8,640
					賃 借 料	297	土地賃借料	31
							下水道管理設占用料	266
	保 険 料	150	賠償責任保険料					
	2 ポ ン プ 場 費	28,530	27,133	1,397				
					備 消 耗 品 費	311	施設維持消耗品費	
					動 力 費	11,300	施設電気代	
					燃 料 費	26	自家発電用軽油	
					修 繕 費	8,208	マンホールポンプ等修繕費	
					手 数 料	400	ポンプ点検手数料	
							委 託 料	7,082
							保守点検業務委託料	6,908
					使 用 料	1,026	e o 光サービス使用料	960
							電波利用料	66
	賃 借 料	103	土地賃借料					
保 険 料	74	建物損害保険料						

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	3 処 理 場 費	257,770	248,081	9,689			
					備 消 耗 品 費	566	施設維持消耗品費
					光 熱 水 費	106	水道料金 70 ガス代 36
					動 力 費	6,200	施設電気代
					燃 料 費	37	混合油等
					修 繕 費	31,536	設備修繕費 14,040 汚水分配槽防食修繕費 16,200 N P 計分解整備費 1,296
					通 信 運 搬 費	214	電話代
					委 託 料	24,904	除草業務委託料 116 水質検査業務委託料 2,306 施設等運転管理業務委託料 13,777 汚泥運搬処理業務委託料 8,528 廃液処理業務委託料 177
					使 用 料	684	e o 光サービス使用料
					賃 借 料	16	N H K 放送受信料
					負 担 金	193,464	流域下水道維持管理負担金
					保 険 料	43	建物損害保険料

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
4	雨 水 処 理 費	7,263	5,633	1,630				
					光 熱 水 費	12	水道料金	
					動 力 費	50	施設電気代	
					修 繕 費	5,000	施設修繕費	
					委 託 料	2,140	除草業務委託料	316
							雨水排水路清掃業務委託料	1,500
							その他委託料	324
使 用 料	20	e o光サービス使用料						
保 険 料	41	建物損害保険料	25					
		賠償責任保険料	16					
5	業 務 費	50,355	54,845	△ 4,490				
					給 料	8,843	一般職2名	
					手 当	6,867	管理職手当	660
							扶養手当	618
							住居手当	324
							通勤手当	86
							時間外勤務手当	783
							期末手当	1,512
							勤勉手当	960
							児童手当	420
退職手当組合負担金	1,504							

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					法 定 福 利 費	2,738	職員共済組合負担金
					燃 料 費	196	公用車ガソリン代
					通 信 運 搬 費	110	郵送料
					手 数 料	11	口座振替手数料
					負 担 金	30,202	職員互助会負担金 18 使用料収納業務等負担金 30,184
					賞与引当金繰入額	1,164	
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	224	
	6 総 係 費	95,387	53,123	42,264			
					報 酬	180	運営審議会委員報酬
					給 料	14,099	一般職4名
					手 当	9,455	管理職手当 1,296 扶養手当 534 通勤手当 158 時間外勤務手当 1,024 期末手当 2,379 勤勉手当 1,547 児童手当 120 退職手当組合負担金 2,397
					賃 金	3,102	アルバイト賃金

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					法 定 福 利 費	5,071	職員共済組合負担金 4,972 地方公務員災害補償基金負担金 80 旧恩給組合負担金 19
					旅 費	206	普通旅費 182 研修旅費 24
					備 消 耗 品 費	592	事務消耗品費
					印 刷 製 本 費	228	予算書、決算書等印刷費
					修 繕 費	150	公用車修繕費 50 事務機器等修繕費 100
					手 数 料	609	パソコンバンク手数料 65 弁護士等手数料 500 自動車法定点検手数料 34 その他手数料 10
					委 託 料	57,391	台帳システム更新業務委託料 4,320 指定金融機関取扱委託料 11 処理場統合整備事業効果的汚水処理場整備 計画策定支援業務委託料 45,360 下水道ビジョン策定支援業務委託料 5,000 未接続現地調査業務委託料 2,700
					賃 借 料	1,408	通行料及び駐車料 45 事務機器使用料 261

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							コピー使用料 325
							積算システム使用料 574
							その他賃借料 203
					食 糧 費	4	
					負 担 金	511	職員互助会負担金 29
							研修負担金 40
							その他負担金 442
					保 險 料	36	自動車保険料
					公 課 費	2	印紙代
					賞与引当金繰入額	1,831	
					貸倒引当金繰入額	160	
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	352	
	7 減 価 償 却 費	862,872	867,740	△ 4,868			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	800,623	建物減価償却費 13,804
							構築物減価償却費 653,334
							機械及び装置減価償却費 133,307
							車両減価償却費 178
					無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	62,249	施設利用権減価償却費

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	8 資 産 減 耗 費	22,771	6,509	16,262			
					固 定 資 産 除 却 費	22,771	固定資産除却費
2 営 業 外 費 用		254,194	293,838	△ 39,644			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	219,194	243,838	△ 24,644			
					下 水 道 事 業 債 利 息	219,194	公共下水道債（流域） 72,967 公共下水道債（単独） 39,263 流域下水道債 14,912 特定環境保全公共下水道債 92,027 一時借入金利子 25
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	35,000	50,000	△ 15,000			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	35,000	
3 特 別 損 失		3,000	3,000	0			
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	3,000	0			
					過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	漏水減免ほか
4 予 備 費		5,000	5,000	0			
	1 予 備 費	5,000	5,000	0			
					予 備 費	5,000	
合 計		1,634,229	1,612,529	21,700			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		398,800	219,100	179,700			
	1 企 業 債	398,800	219,100	179,700			
					下 水 道 事 業 債	398,800	公共下水道債 (流域) 276,400 公共下水道債 (単独) 69,200 流域下水道債 23,800 特定環境保全公共下水道債 29,400
2 負 担 金		9,001	15,997	△ 6,996			
	1 受 益 者 負 担 金	8,245	11,105	△ 2,860			
					受 益 者 負 担 金	8,245	下水道受益者負担金
	3 工 事 負 担 金	756	4,892	△ 4,136			
					工 事 負 担 金	756	市営住宅小元団地建替関連事業
3 出 資 金		202,161	199,556	2,605			
	1 他 会 計 出 資 金	202,161	199,556	2,605			
					他 会 計 出 資 金	202,161	一般会計出資金
4 補 助 金		695,875	534,465	161,410			
	1 他 会 計 補 助 金	408,433	368,442	39,991			
					他 会 計 補 助 金	408,433	一般会計繰入金

項	目	予定額	前年度	比較	節		説明
					区分	金額	
	2 国庫補助金	287,442	166,023	121,419			
					国庫補助金	287,442	下水道事業国庫補助金
合	計	1,305,837	969,118	336,719			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1	建設改良費	733,188	414,574	318,614			
	1 下水道事業費	733,188	414,574	318,614			
					給 料	4,282	一般職1名
					手 当	3,736	扶養手当 240 住居手当 324 通勤手当 24 時間外勤務手当 1,018 期末勤勉手当 1,162 児童手当 240 退職手当組合負担金 728
					法 定 福 利 費	1,707	職員共済組合負担金
					委 託 料	88,464	浸水被害対策事業安取雨水ポンプ場整備工 事施工監理業務委託料 10,800 公共下水道施設長寿命化事業処理場機器更 新工事施工監理業務委託料 12,960 公共下水道施設長寿命化事業マンホールポ ンプ場整備工事施工監理業務委託料 3,780 公共下水道未普及解消事業(上中地区ほか) 污水管布設工事施工監理業務委託料 7,128

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							市営住宅小元団地建替関連事業污水管布設 工事施工監理業務委託料 216
							道路整備関連污水管整備事業（国道372号 河高ランプほか）污水管布設工事实施設計 業務委託料 23,760
							上中幹線整備事業雨水管布設工事实施設計 業務委託料 17,820
							工事監理員派遣委託料 12,000
					工 事 請 負 費	602,748	浸水被害対策事業安取雨水ポンプ場整備工 事 305,100
							公共下水道施設長寿命化事業処理場機器更 新工事 119,988
							公共下水道施設長寿命化事業マンホールポ ンプ場整備工事 54,000
							公共下水道未普及解消事業（上中地区ほか） 污水管布設工事 117,720
							市営住宅小元団地建替関連事業污水管布設 工事 540
							公共ます設置工事 5,400
					負 担 金	31,599	職員互助会負担金 9
							流域下水道事業建設負担金 23,922

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
							公共下水道未普及解消事業（上中地区）舗装工事負担金 7,668
					賞与引当金繰入額	547	
					法定福利費引当金繰入額	105	
2 企業債償還金		1,040,843	1,028,390	12,453			
	1 企業債償還金	1,040,843	1,028,390	12,453			
					下水道事業債元金償還金	1,040,843	公共下水道債（流域） 395,458 公共下水道債（単独） 175,806 流域下水道債 76,018 特定環境保全公共下水道債 393,561
3 予 備 費		500	500	0			
	1 予 備 費	500	500	0			
					予 備 費	500	
合	計	1,774,531	1,443,464	331,067			

平成30年度加東市農業集落排水事業予算説明書

収益の収入及び支出

収 入

(款) 下水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		45,130	43,545	1,585			
	1 下水道使用料	45,130	43,545	1,585	下水道使用料	45,130	下水道使用料
2 営業外収益		253,919	271,382	△ 17,463			
	1 他会計補助金	190,907	204,623	△ 13,716	他会計補助金	190,907	一般会計繰入金
	3 長期前受金戻入	63,012	66,759	△ 3,747	長期前受金戻入	63,012	補助金等収益化
3 特別利益		10	10	0			
	1 過年度損益修正益	10	10	0	過年度損益修正益	10	
合 計		299,059	314,937	△ 15,878			

支 出

(款) 下水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
1 営業費用		240,279	251,521	△ 11,242				
	1 管 渠 費	2,837	2,842	△ 5				
					修 繕 費	2,160	管渠修繕費	
					委 託 料	648	管渠調査業務委託料	108
							不明水調査業務委託料	540
					保 險 料	29	賠償責任保険料	
	2 ポ ン プ 場 費	13,144	13,113	31				
					動 力 費	3,311	施設電気代	
					修 繕 費	5,400	マンホールポンプ等修繕費	
					委 託 料	3,888	保守点検業務委託料	
					使 用 料	515	e o光サービス使用料	480
							電波利用料	35
	3 処 理 場 費	43,355	43,885	△ 530				
					備 消 耗 品 費	300	施設維持管理消耗品費	
					光 熱 水 費	165	水道料金	
					動 力 費	14,040	施設電気代	
					薬 品 費	1,650	消毒剤、凝集剤等	
修 繕 費					5,076	施設修繕費		

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					手 数 料	10,436	汚泥処分手数料
					委 託 料	10,804	除草業務委託料 941 水質検査業務委託料 2,863 施設等運転管理業務委託料 6,050 電気設備保守点検業務委託料 950
					使 用 料	840	e o 光サービス使用料
					保 険 料	44	建物損害保険料
	5 業 務 費	2,212	2,016	196			
					負 担 金	2,212	使用料収納業務等負担金
	6 総 係 費	60	60	0			
					旅 費	6	普通旅費 3 研修旅費 3
					賃 借 料	9	通行料及び駐車料
					負 担 金	45	研修負担金 20 その他負担金 25
	7 減 価 償 却 費	178,230	189,542	△ 11,312			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	178,230	建物減価償却費 4,954 構築物減価償却費 114,352 機械及び装置減価償却費 58,924
	8 資 産 減 耗 費	441	63	378			
					固 定 資 産 除 却 費	441	固定資産除却費

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		58,515	63,198	△ 4,683			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	55,515	60,198	△ 4,683	農業集落排水 事業債利息	55,515	
					2 消費税及び地方消費税	3,000	3,000
					消費税及び 地方消費税	3,000	
3 特別損失		100	100	0			
	1 過年度損益修正損	100	100	0	過年度損益修正損	100	漏水減免ほか
4 予備費						1,000	1,000
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					予備費	1,000	
合	計	299,894	315,819	△ 15,925			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		3,200	11,000	△ 7,800			
	1 企 業 債	3,200	11,000	△ 7,800	農 業 集 落 排 水 事 業 債	3,200	
2 負 担 金		350	700	△ 350			
	2 分 担 金	350	700	△ 350	分 担 金	350	農業集落排水事業分担金
3 出 資 金		59,121	57,914	1,207			
	1 他 会 計 出 資 金	59,121	57,914	1,207	他 会 計 出 資 金	59,121	一般会計出資金
4 補 助 金		59,674	49,271	10,403			
	1 他 会 計 補 助 金	59,674	49,271	10,403	他 会 計 補 助 金	59,674	一般会計繰入金
合	計	122,345	118,885	3,460			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		3,456	11,664	△ 8,208			
	1 下水道事業費	3,456	11,664	△ 8,208			
					工事請負費	3,456	マンホールポンプ場機器更新工事
2 企業債償還金		233,713	229,185	4,528			
	1 企業債償還金	233,713	229,185	4,528			
					農業集落排水事業債元金償還金	233,713	
合	計	237,169	240,849	△ 3,680			

平成30年度加東市小規模集合排水処理事業予算説明書

収益的收入及び支出

収 入

(款) 下水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		960	945	15			
	1 下水道使用料	960	945	15	下水道使用料	960	下水道使用料
2 営業外収益		9,508	10,059	△ 551			
	1 他会計補助金	8,568	9,119	△ 551	他会計補助金	8,568	一般会計繰入金
	3 長期前受金戻入	940	940	0	長期前受金戻入	940	補助金等収益化
合 計		10,468	11,004	△ 536			

支 出

(款) 下水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業費用		8,522	8,828	△ 306			
	1 管 渠 費	1	1	0			
					保 險 料	1	賠償責任保険料
	3 処 理 場 費	2,105	2,419	△ 314			
					光 熱 水 費	12	水道料金
					動 力 費	414	施設電気代
					薬 品 費	50	消毒剤、鉄溶液
					修 繕 費	540	施設修繕費
					手 数 料	175	汚泥処分手数料
					委 託 料	791	除草業務委託料 50 水質検査業務委託料 196 施設等運転管理業務委託料 545
					使 用 料	120	e o光サービス使用料
					保 險 料	3	建物損害保険料
	5 業 務 費	40	32	8			
					負 担 金	40	使用料収納業務等負担金
	7 減 価 償 却 費	6,376	6,376	0			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	6,376	建物減価償却費 169 構築物減価償却費 2,826 機械及び装置減価償却費 3,381

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		1,949	2,121	△ 172			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,949	2,121	△ 172			
					小規模集合排水 処理事業債利息	1,949	
4 予 備 費		100	100	0			
	1 予 備 費	100	100	0			
					予 備 費	100	
合	計	10,571	11,049	△ 478			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 出 資 金		2,812	2,760	52			
	1 他 会 計 出 資 金	2,812	2,760	52			
					他 会 計 出 資 金	2,812	一般会計出資金
4 補 助 金		836	658	178			
	1 他 会 計 補 助 金	836	658	178			
					他 会 計 補 助 金	836	一般会計繰入金
合	計	3,648	3,418	230			

支 出

(款) 資本の支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 企業債償還金		8,981	8,809	172			
	1 企業債償還金	8,981	8,809	172			
					小規模集合排水処理 事業債元金償還金	8,981	
合	計	8,981	8,809	172			

平成30年度加東市コミュニティ・プラント事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 下水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		26,701	31,345	△ 4,644			
	1 下水道使用料	16,550	17,625	△ 1,075	下水道使用料	16,550	下水道使用料
	3 他会計補助金	10,151	13,720	△ 3,569	他会計補助金	10,151	一般会計繰入金
2 営業外収益		30,864	35,557	△ 4,693			
	3 長期前受金戻入	30,860	35,557	△ 4,697	長期前受金戻入	30,860	補助金等収益化
	4 雑 収 益	4	0	4	雑 収 益	4	土地使用料
合 計		57,565	66,902	△ 9,337			

支 出

(款) 下水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
1 営 業 費 用		98,890	114,856	△ 15,966				
	1 管 渠 費	2,009	3,360	△ 1,351				
					修 繕 費	1,350	管渠修繕費	
					委 託 料	648	管渠調査業務委託料	108
							不明水調査業務委託料	540
					保 險 料	11	賠償責任保険料	
	2 ポ ン プ 場 費	4,347	5,697	△ 1,350				
					動 力 費	960	施設電気代	
					修 繕 費	2,160	マンホールポンプ等修繕費	
					委 託 料	1,089	保守点検業務委託料	
					使 用 料	131	e o 光サービス使用料	120
							電波利用料	11
					賃 借 料	3	土地賃借料	
					保 險 料	3	建物損害保険料	
	3 処 理 場 費	18,321	19,773	△ 1,452				
					光 熱 水 費	45	水道料金	
動 力 費					6,060	施設電気代		
薬 品 費					403	消毒剤、凝集剤等		
				公 課 費	1	印紙代		

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					修 繕 費	1,620	施設修繕費
					手 数 料	3,990	汚泥処分手数料
					委 託 料	5,812	除草業務委託料 381 水質検査業務委託料 1,026 施設等運転管理業務委託料 4,187 電気設備保守点検業務委託料 218
					使 用 料	360	e o 光サービス使用料
					保 険 料	31	建物損害保険料
	5 業 務 費	1,028	956	72			
					負 担 金	1,028	使用料収納業務等負担金 848 篠山市下水道使用料負担金 180
	7 減 価 償 却 費	73,185	84,832	△ 11,647			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	73,185	建物減価償却費 6,899 構築物減価償却費 41,487 機械及び装置減価償却費 24,799
	総 係 費	0	209	△ 209			
	資 産 減 耗 費	0	29	△ 29			

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		300	300	0			
	2 消費税及び地方消費税	300	300	0	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	300	
3 特別損失		50	50	0			
	1 過年度損益修正損	50	50	0	過年度損益修正損	50	漏水減免ほか
4 予 備 費		1,000	1,000	0			
	1 予 備 費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	
合	計	100,240	116,206	△ 15,966			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 負 担 金		350	0	350			
	2 分 担 金	350	0	350			
					分 担 金	350	コミュニティ・プラント事業分担金
出 資 金		0	1,188	△ 1,188			
合	計	350	1,188	△ 838			

支 出

(款) 資本の支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
建設改良費		0	1,188	△ 1,188			
合	計	0	1,188	△ 1,188			