

平成 3 1 年 度

加 東 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

## 第16号議案

### 平成31年度加東市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31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	14,800 件
(2) 年間処理水量	3,949,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均処理水量	10,790 m <sup>3</sup>
(4) 建設改良事業	572,800 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 下水道事業収益	1,909,459 千円
第1項 営業収益	953,729 千円
第2項 営業外収益	955,709 千円
第3項 特別利益	21 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	1,976,153 千円
第1項 営業費用	1,660,916 千円
第2項 営業外費用	304,987 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578,103千円は、当年度分損益勘定留保資金578,103千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,225,277 千円
第1項 企業債	354,500 千円
第2項 負担金	21,856 千円
第3項 出資金	259,923 千円
第4項 補助金	588,998 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,803,380 千円
第1項 建設改良費	572,800 千円
第2項 企業債償還金	1,230,080 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 282,300	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	41,400			
特定環境保全公共下水道事業	25,800			

農業集落排水事業	5,000		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

62,043千円

(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、1,234,299千円である。

平成31年3月1日提出

加東市長 安田正義

平成31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		1,909,459		
		1 下水道使用料	953,729		
		2 他会計負担金	865,629		
		3 他会計補助金	74,839		
		4 その他営業収益	11,433		
	2 営業外収益			1,828	
		1 他会計補助金		955,709	
		2 長期前受金戻入		450,356	
		3 雑 収 益		503,336	
	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			1,976,153	
	1 営業費用		1,660,916	
		1 管 渠 費	36,735	
		2 ポ ン プ 場 費	47,067	
		3 処 理 場 費	308,784	
		4 雨 水 処 理 費	15,676	
		5 業 務 費	60,969	
		6 総 係 費	43,612	
		7 減 価 償 却 費	1,139,234	
		8 資 産 減 耗 費	8,839	
	2 営業外費用		304,987	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	250,187	
		2 雑 支 出	1,500	
		3 消費税及び地方消費税	53,300	
	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			1,225,277	
	1 企業債		354,500	
		1 企業債	354,500	
	2 負担金		21,856	
		1 受益者負担金	9,438	
		2 分担金	350	
		3 工事負担金	12,068	
	3 出資金		259,923	
		1 他会計出資金	259,923	
	4 補助金		588,998	
1 他会計補助金		437,748		
2 国庫補助金		151,250		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,803,380	
	1 建設改良費		572,800	
		1 下水道事業費	572,800	
	2 企業債償還金		1,230,080	
		1 企業債償還金	1,230,080	
3 予備費		500		
	1 予備費	500		

平成31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31年4月1日から2020(平成32)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	△ 49,175	固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 549,044
減価償却費	1,139,234	上記の実施に係る補助金、負担金等収入	180,806
固定資産除却費	8,839	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)	162	投資活動に伴う未収金等の債権の増減額(△は増加)	921
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 125	投資活動に伴う未払金等の債務の増減額(△は減少)	△ 344,854
長期前受金戻入額	△ 503,336	<hr/>	
支払利息及び企業債取扱諸費	250,187	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 712,171
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	820	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)	33,172	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	369,500
前払金及び前払費用の増減額(△は増加)	0	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	△ 1,230,080
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	879,778	出資金等の受入額	657,839
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 250,187	<hr/>	
<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 202,741
業務活動によるキャッシュ・フロー①	629,591		
		現金預金増加額 ④=①+②+③	△ 285,321
		現金預金期首残高	595,535
		<hr/>	
		現金預金期末残高	310,214
		<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	21,206	3,097	17,872	42,355	7,651	50,006
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,332	0	5,124	9,456	1,801	11,257
	合 計	9	7	180	25,538	3,097	22,996	51,811	9,452	61,263
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 1,736	△ 5	△ 905	△ 2,646	△ 734	△ 3,380
	資本勘定支弁職員	0	0	0	50	0	1,081	1,131	△ 11	1,120
	合 計	0	0	0	△ 1,686	△ 5	176	△ 1,515	△ 745	△ 2,260

※「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	1,476	1,236	966	494		4,344	10,520		3,960
	前 年 度	1,956	1,392	648	268		2,825	11,102		4,629
	比 較	△ 480	△ 156	318	226		1,519	△ 582		△ 669

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	△ 1,686	給与改定に伴う増減分	64		
		昇給に伴う増加分	252		
		その他の増減分	△ 2,002	異動に伴う減	
手 当	176	制度改正に伴う増減分	166	勤勉手当等制度改正に伴う増	
		その他の増減分	10	異動に伴う減 時間外勤務手当の増	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	分	一般行政職
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	302,942
	平均給与月額 (円)	396,744
	平均年齢 (歳)	38
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

## (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	148,600	148,600
短大2年卒	161,300	
短大3年卒		
大 学 卒	180,700	180,700

## (3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成31年1月1日現在	1 級	2	28.6
	2 級		
	3 級	1	14.3
	4 級	2	28.6
	5 級		
	6 級	1	14.3
	7 級	1	14.3
	計	7	100.0
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

(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	主事又は書記	困難な業務を行う主事又は書記	主査又は高度の知識若しくは経験を必要とする書記	係長、主任又は特に高度の知識若しくは経験を必要とする書記	副課長、所長、次長、室長、副館長、館長又は園長	課長、事務局長、高度の知識又は経験を必要とする副課長、所長、次長、室長、館長又は園長	理事、技監、会計管理者、部長、参事又は高度の知識若しくは経験を必要とする事務局長

(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)	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		

## (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31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)	12月 (月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有	
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	有	

## (7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当 (平成31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	24.58688	33.27075	47.709	47.709	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)	
国の制度 (支給率等)	24.58688	33.27075	47.709	47.709	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	

平成31年度加東市下水道事業会計予定貸借対照表

(2020(平成32)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	1,290,420			
減価償却累計額	△ 394,284		896,136	
ハ 構築物	35,015,557			
減価償却累計額	△ 9,707,885		25,307,672	
ニ 機械及び装置	4,205,509			
減価償却累計額	△ 2,677,548		1,527,961	
ホ 車両及び運搬具	1,738			
減価償却累計額	△ 1,395		343	
ヘ 建設仮勘定		83,635		
有形固定資産合計			28,543,233	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,609,744		
無形固定資産合計			1,609,744	
(3) 投資				
イ 出捐金		1,388		
投資合計			1,388	
固定資産合計				30,154,365

2	流動資産			
(1)	現金預金		310,214	
(2)	未収金	17,850		
	貸倒引当金	△ 1,249	16,601	
	流動資産合計			326,815
	資産合計			30,481,180

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	10,820,848		
	企業債合計		10,820,848	
	固定負債合計			10,820,848

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	1,217,785		
	企業債合計		1,217,785	
(2)	未払金		105,485	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,464		
	ロ 法定福利費引当金	673		
	引当金合計		4,137	



	流 動 負 債 合 計		1,327,407
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金	21,297,960	
	(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 5,998,448</u>	
	繰 延 収 益 合 計		<u>15,299,512</u>
	負 債 合 計		<u><u>27,447,767</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金		
	イ 固 有 資 本 金	1,674,912	
	ロ 繰 入 資 本 金	<u>1,537,605</u>	
	自 己 資 本 金 合 計		<u>3,212,517</u>
	資 本 金 合 計		3,212,517

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>1,572,092</u>	
欠 損 金 合 計			<u>1,572,092</u>
剩 余 金 合 計			<u>△ 179,104</u>
資 本 合 計			<u>3,033,413</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>30,481,180</u></u>

平成30年度加東市下水道事業会計予定損益計算書  
(平成30年4月1日から平成31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	795,509		
(2) 他会計負担金	57,084		
(3) 他会計補助金	8,143		
(4) その他営業収益	408		
	861,144	861,144	
2 営業費用			
(1) 管路費	42,105		
(2) ポンプ場費	42,628		
(3) 処理場費	287,002		
(4) 雨水処理費	6,087		
(5) 業務費	57,667		
(6) 総係費	77,828		
(7) 減価償却費	1,118,942		
(8) 資産減耗費	19,852		
	1,652,111	1,652,111	
営業損失			790,967

3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	536,946		
	(2) 長期前受金戻入	501,105		
	(3) 国庫補助金	16,566		
	(4) 雑収益	1,896	1,056,513	
		<hr/>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	275,659		
	(2) 雑支出	4,794	280,453	776,060
	経常損失	<hr/>	<hr/>	<hr/>
				14,907
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	676		
	(2) その他特別利益	1	677	
		<hr/>		
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2,917	2,917	△ 2,240
	当年度純損失	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	前年度繰越欠損金			1,505,769
	当年度未処理欠損金			<hr/>
				<hr/> <hr/>
				1,522,916

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	1,290,420			
減 価 償 却 累 計 額	△ 366,500	923,920		
ハ 構 築 物	34,690,890			
減 価 償 却 累 計 額	△ 8,890,644	25,800,246		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,117,707			
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,489,289	1,628,418		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,738			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,218	520		
ヘ 建 設 仮 勘 定		20,703		
有形固定資産合計			29,101,293	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 施 設 利 用 権		1,650,712		
無形固定資産合計			1,650,712	
(3) 投 資				
イ 出 捐 金		1,389		
投資合計			1,389	
固 定 資 産 合 計				30,753,394

2	流動資産			
(1)	現金預金		595,535	
(2)	未収金	19,590		
	貸倒引当金	△ 1,373	18,217	
	流動資産合計			613,752
	資産合計			31,367,146

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	11,669,135		
	企業債合計		11,669,135	
	固定負債合計			11,669,135

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		
	企業債合計		1,230,078	
(2)	未払金		417,167	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,328		
	ロ 法定福利費引当金	647		
	引当金合計		3,975	

流動負債合計		1,651,220
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	20,744,403	
(2) 収益化累計額	<u>△ 5,520,278</u>	
繰延収益合計		<u>15,224,125</u>
負債合計		<u><u>28,544,480</u></u>

資本の部

6 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	1,674,912	
ロ 繰入資本金	<u>1,277,682</u>	
自己資本金合計		<u>2,952,594</u>
資本金合計		2,952,594
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>1,522,916</u>	
欠 損 金 合 計			<u>1,522,916</u>
剩 余 金 合 計			<u>△ 129,928</u>
資 本 合 計			<u>2,822,666</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>31,367,146</u></u>



## 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、8,179,000千円である。

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	
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31年4月1日～2020（平成32）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	807,570	40,460	891	26,115	875,036
営業費用	1,292,332	225,010	7,502	94,168	1,619,012
営業損失	484,762	184,550	6,611	68,053	743,976
経常利益	△9,211	2,543	△51	△39,612	△46,331
セグメント資産	24,345,457	4,293,628	80,209	1,761,886	30,481,180
セグメント負債	22,550,026	4,000,431	98,447	798,863	27,447,767
他会計繰入金	906,020	303,948	12,348	11,983	1,234,299
減価償却費	894,696	168,474	5,458	70,606	1,139,234
特別利益	10	9	0	0	19
特別損失	2,727	90	0	45	2,862
固定資産増加額	566,970	5,280	0	550	572,800

平成 3 1 年度

加東市下水道事業会計予算説明書

平成31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		880,660	853,921	26,739			
	1 下水道使用料	803,993	795,110	8,883			
					下水道使用料	803,993	下水道使用料
	2 他会計負担金	74,839	58,403	16,436			
					雨水処理負担金	74,839	一般会計繰入金（雨水処理分）
	4 その他営業収益	1,828	408	1,420			
					手数料	1,827	証明手数料
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							795
指定工事店登録手数料	80						
指定工事店更新手数料	900						
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		677,507	772,299	△ 94,792			
	1 他会計補助金	262,893	338,655	△ 75,762			
					他会計補助金	262,893	一般会計繰入金
	2 長期前受金戻入	412,601	408,951	3,650			
					長期前受金戻入	412,601	補助金等収益化
	3 雑 収 益	2,013	2,013	0			
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	
国庫補助金	0	22,680	△ 22,680				
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		1,558,178	1,626,231	△ 68,053			

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		1,326,118	1,372,035	△ 45,917			
	1 管 渠 費	31,799	47,087	△ 15,288			
					修 繕 費	21,550	管渠修繕費
					委 託 料	9,800	管渠調査業務委託料 1,000 不明水調査業務委託料 8,800
					賃 借 料	297	土地賃借料 31 下水道管理設占用料 266
					保 険 料	152	賠償責任保険料
	2 ポ ン プ 場 費	28,767	28,530	237			
					備 消 耗 品 費	311	施設維持管理消耗品費
					動 力 費	11,300	施設電気代
					燃 料 費	16	自家発電用軽油代
					修 繕 費	7,700	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	7,862	除草業務委託料 176 保守点検業務委託料 7,686
					使 用 料	1,001	e o 光サービス使用料 935 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	245,824	257,770	△ 11,946			
					備 消 耗 品 費	566	施設維持管理消耗品費
					光 熱 水 費	53	水道料金 35 ガス代 18
					動 力 費	6,279	施設電気代
					燃 料 費	20	混合油等
					修 繕 費	15,380	施設修繕費
					通 信 運 搬 費	216	電話代
					委 託 料	29,508	除草業務委託料 127 水質検査業務委託料 946 施設等運転管理業務委託料 19,033 汚泥運搬処理業務委託料 9,222 廃液処理業務委託料 180
					使 用 料	650	e o 光サービス使用料
					賃 借 料	15	NHK放送受信料
	負 担 金	193,093	流域下水道事業維持管理負担金				
	保 険 料	44	建物損害保険料				
	4 雨 水 処 理 費	15,676	7,263	8,413			
					備 消 耗 品 費	200	施設維持管理消耗品費
光 熱 水 費					35	水道料金	
動 力 費					4,330	施設電気代	



項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					燃 料 費	14	自家発電用軽油代
					印 刷 製 本 費	500	パンフレット印刷費
					修 繕 費	5,000	施設修繕費
					委 託 料	5,414	除草業務委託料 323 施設等運転管理業務委託料 3,457 雨水排水路清掃業務委託料 1,500 電気設備保守点検業務委託料 134
					使 用 料	117	e o 光サービス使用料
					保 險 料	66	建物損害保険料 50 賠償責任保険料 16
	5 業 務 費	57,701	50,355	7,346			
					給 料	11,868	一般職3名
					手 当	9,268	管理職手当 660 扶養手当 738 住居手当 642 通勤手当 275 時間外勤務手当 1,299 期末手当 1,957 勤勉手当 1,317 児童手当 540 退職手当組合負担金 1,840

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					法 定 福 利 費	3,618	職員共済組合負担金
					燃 料 費	233	公用車ガソリン代
					通 信 運 搬 費	106	郵送料
					手 数 料	11	口座振替手数料
					負 担 金	30,664	職員互助会負担金 24 使用料収納業務等負担金 30,640
					賞与引当金繰入額	1,619	
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	314	
	6 総 係 費	43,552	95,387	△ 51,835			
					報 酬	180	運営審議会委員報酬
					給 料	9,338	一般職3名
					手 当	6,260	管理職手当 816 扶養手当 258 通勤手当 195 時間外勤務手当 924 期末手当 1,553 勤勉手当 1,066 退職手当組合負担金 1,448
					賃 金	3,097	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	3,473	職員共済組合負担金 3,356 地方公務員災害補償基金負担金 102 旧恩給組合負担金 15
					旅 費	206	普通旅費 182 研修旅費 24
					備 消 耗 品 費	594	事務消耗品費
					印 刷 製 本 費	256	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	616	パソコンバンク手数料 66 弁護士等手数料 500 車検代行費 40 その他手数料 10
					委 託 料	15,331	台帳システム更新業務委託料 4,320 指定金融機関事務取扱業務委託料 11 下水道使用料検討支援業務委託料 11,000
					賃 借 料	1,702	通行料及び駐車料 45 事務機器使用料 263 コピー使用料 328

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							積算システム使用料 580
							その他賃借料 486
					食 糧 費	4	
					負 担 金	501	職員互助会負担金 19
							研修負担金 40
							その他負担金 442
					保 險 料	95	自動車保険料
					公 課 費	53	公用車重量税 47
							印紙代 6
					賞与引当金繰入額	1,265	
					貸倒引当金繰入額	185	
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	246	
	7 減 価 償 却 費	894,696	862,872	31,824			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	831,579	建物減価償却費 15,762
							構築物減価償却費 659,734
							機械及び装置減価償却費 155,905
							車両及び運搬具減価償却費 178
					無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	63,117	施設利用権減価償却費
	8 資 産 減 耗 費	8,103	22,771	△ 14,668			
					固 定 資 産 除 却 費	8,103	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		248,606	254,194	△ 5,588			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	197,606	219,194	△ 21,588	下水道事業債利息	197,606	公共下水道債（流域） 64,663 公共下水道債（単独） 36,433 流域下水道債 12,926 特定環境保全公共下水道債 83,044 一時借入金利子 540
	2 雑 支 出	1,000	0	1,000	雑 支 出	1,000	
	3 消費税及び地方消費税	50,000	35,000	15,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000	
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		1,582,724	1,634,229	△ 51,505			

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		349,500	398,800	△ 49,300			
	1 企 業 債	349,500	398,800	△ 49,300			
					下 水 道 事 業 債	349,500	公共下水道債 (流域) 207,700
							公共下水道債 (単独) 74,600
						流域下水道債 41,400	
						特定環境保全公共下水道債 25,800	
2 負 担 金		21,506	9,001	12,505			
	1 受 益 者 負 担 金	9,438	8,245	1,193			
					受 益 者 負 担 金	9,438	下水道受益者負担金
	3 工 事 負 担 金	12,068	756	11,312			
工 事 負 担 金					12,068	国道372号河高ランプ道路整備関連污水管移設事業	
3 出 資 金		196,326	202,161	△ 5,835			
	1 他 会 計 出 資 金	196,326	202,161	△ 5,835			
					他 会 計 出 資 金	196,326	一般会計出資金
4 補 助 金		523,212	695,875	△ 172,663			
	1 他 会 計 補 助 金	371,962	408,433	△ 36,471			
					他 会 計 補 助 金	371,962	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	151,250	287,442	△ 136,192			
					国 庫 補 助 金	151,250	下水道事業国庫補助金
合	計	1,090,544	1,305,837	△ 215,293			

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	566,970	733,188	△ 166,218			
	1 下水道事業費	566,970	733,188	△ 166,218			
					給 料	4,332	一般職1名
					手 当	4,784	扶養手当 240 住居手当 324 通勤手当 24 時間外勤務手当 2,121 期末勤勉手当 1,163 児童手当 240 退職手当組合負担金 672
					法 定 福 利 費	1,688	職員共済組合負担金
					委 託 料	115,514	公共下水道長寿命化事業処理場機器更新工 事施工監理業務委託料 11,000 国道372号河高ランプ道路整備関連污水管移 設事業污水管移設工事施工監理業務委託料 1,100 (仮) 社西部線道路整備関連污水管整備事 業污水管布設工事施工監理業務委託料 2,200



項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							未普及解消事業（下水処理場統合）処理場 統廃合整備工事詳細設計業務委託料(1) 86,680 現場監理員派遣業務委託料 14,534
					工 事 請 負 費	398,420	公共下水道長寿命化事業処理場機器更新工 事 104,500 未普及解消事業（上中地区）污水管布設工 事 132,000 未普及解消事業（西古瀬地区）污水管布設 工事 55,000 処理場施設更新事業機器更新工事 1,100 マンホールポンプ場機器更新工事 8,800 国道372号河高ランプ道路整備関連污水管移 設事業污水管移設工事 8,800 （仮）社西部線道路整備関連污水管整備事 業污水管布設工事 22,000 上中雨水幹線整備事業雨水管布設工事 45,320 滝野梶原線道路整備関連污水管移設事業汚 水管移設工事 13,200 公共ます設置工事 7,700

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
					負 担 金	41,539	職員互助会負担金 9 流域下水道事業建設負担金 41,530
					賞与引当金繰入額	580	
					法定福利費 引当金繰入額	113	
2 企業債償還金		988,786	1,040,843	△ 52,057			
	1 企業債償還金	988,786	1,040,843	△ 52,057			
					下水道事業債 元金償還金	988,786	公共下水道債(流域) 348,894 公共下水道債(単独) 178,225 流域下水道債 58,828 特定環境保全公共下水道債 402,839
3 予 備 費		500	500	0			
	1 予 備 費	500	500	0			
					予 備 費	500	
合	計	1,556,256	1,774,531	△ 218,275			

平成31年度加東市農業集落排水事業予算説明書

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		44,506	45,130	△ 624			
	1 下水道使用料	44,506	45,130	△ 624	下水道使用料	44,506	下水道使用料
2 営業外収益		239,873	253,919	△ 14,046			
	1 他会計補助金	179,744	190,907	△ 11,163	他会計補助金	179,744	一般会計繰入金
	2 長期前受金戻入	60,129	63,012	△ 2,883	長期前受金戻入	60,129	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		284,389	299,059	△ 14,670			

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		230,576	240,279	△ 9,703			
	1 管 渠 費	2,889	2,837	52			
					修 繕 費	2,200	管渠修繕費
					委 託 料	660	管渠調査業務委託料 110 不明水調査業務委託料 550
					保 険 料	29	賠償責任保険料
	2 ポ ン プ 場 費	13,625	13,144	481			
					動 力 費	3,311	施設電気代
					修 繕 費	5,500	マンホールポンプ等修繕費
					委 託 料	4,281	保守点検業務委託料
					使 用 料	503	e o光サービス使用料 468 電波利用料 35
					保 険 料	30	建物損害保険料
	3 処 理 場 費	42,611	43,355	△ 744			
					備 消 耗 品 費	300	施設維持管理消耗品費
					光 熱 水 費	167	水道料金
					動 力 費	14,040	施設電気代
					薬 品 費	1,730	消毒剤、鉄溶液
					修 繕 費	4,400	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	10,669	汚泥処分手数料
					委 託 料	10,434	除草業務委託料 955 水質検査業務委託料 1,501 施設等運転管理業務委託料 7,351 電気設備保守点検業務委託料 627
					使 用 料	817	e o 光サービス使用料
					保 険 料	54	建物損害保険料
	5 業 務 費	2,204	2,212	△ 8			
					負 担 金	2,204	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	168,474	178,230	△ 9,756			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	168,474	建物減価償却費 4,954 構築物減価償却費 114,634 機械及び装置減価償却費 48,886
	8 資 産 減 耗 費	713	441	272			
					固 定 資 産 除 却 費	713	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		53,908	58,515	△ 4,607			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	50,808	55,515	△ 4,707	農業集落排水 事業債利息	50,808	
					雑 支 出	100	
	2 雑 支 出	100	0	100	雑 支 出	100	
3 消費税及び地方消費税					3,000	3,000	0
3 特別損失	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
4 予 備 費	1 予 備 費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	
					合 計	285,584	299,894

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		5,000	3,200	1,800			
	1 企 業 債	5,000	3,200	1,800	農 業 集 落 排 水 事 業 債	5,000	
2 負 担 金		350	350	0			
	2 分 担 金	350	350	0	分 担 金	350	農業集落排水事業分担金
3 出 資 金		60,181	59,121	1,060			
	1 他 会 計 出 資 金	60,181	59,121	1,060	他 会 計 出 資 金	60,181	一般会計出資金
4 補 助 金		64,023	59,674	4,349			
	1 他 会 計 補 助 金	64,023	59,674	4,349	他 会 計 補 助 金	64,023	一般会計繰入金
合	計	129,554	122,345	7,209			

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		5,280	3,456	1,824			
	1 下水道事業費	5,280	3,456	1,824	工事請負費	5,280	マンホールポンプ場機器更新工事
2 企業債償還金		232,137	233,713	△ 1,576			
	1 企業債償還金	232,137	233,713	△ 1,576	農業集落排水事業債元金償還金	232,137	
合	計	237,417	237,169	248			



平成31年度加東市小規模集合排水処理事業予算説明書

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		980	960	20			
	1 下水道使用料	980	960	20	下水道使用料	980	下水道使用料
2 営業外収益		8,499	9,508	△ 1,009			
	1 他会計補助金	7,719	8,568	△ 849	他会計補助金	7,719	一般会計繰入金
	2 長期前受金戻入	780	940	△ 160	長期前受金戻入	780	補助金等収益化
合 計		9,479	10,468	△ 989			

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		7,706	8,522	△ 816			
	1 管 渠 費	1	1	0			
					保 險 料	1	賠償責任保険料
	3 処 理 場 費	2,207	2,105	102			
					光 熱 水 費	12	水道料金
					動 力 費	422	施設電気代
					薬 品 費	63	消毒剤、鉄溶液
					修 繕 費	550	施設修繕費
					手 数 料	195	汚泥処分手数料
					委 託 料	841	除草業務委託料 51 水質検査業務委託料 99 施設等運転管理業務委託料 691
					使 用 料	117	e o 光サービス使用料
					保 險 料	7	建物損害保険料
	5 業 務 費	40	40	0			
					負 担 金	40	使用料収納業務等負担金
	7 減 価 償 却 費	5,458	6,376	△ 918			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,458	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 2,463

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		1,823	1,949	△ 126			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,773	1,949	△ 176	小規模集合排水 処理事業債利息	1,773	
	2 雑 支 出	50	0	50	雑 支 出	50	
4 予 備 費		100	100	0			
	1 予 備 費	100	100	0	予 備 費	100	
合	計	9,629	10,571	△ 942			

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		2,866	2,812	54			
	1 他 会 計 出 資 金	2,866	2,812	54			
					他 会 計 出 資 金	2,866	一般会計出資金
4 補 助 金		1,763	836	927			
	1 他 会 計 補 助 金	1,763	836	927			
					他 会 計 補 助 金	1,763	一般会計繰入金
合	計	4,629	3,648	981			

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		9,157	8,981	176			
	1 企業債償還金	9,157	8,981	176			
					小規模集合排水処理 事業債元金償還金	9,157	
合	計	9,157	8,981	176			

平成31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		27,583	26,701	882			
	1 下水道使用料	16,150	16,550	△ 400	下水道使用料	16,150	下水道使用料
	3 他会計補助金	11,433	10,151	1,282	他会計補助金	11,433	一般会計繰入金
2 営業外収益		29,830	30,864	△ 1,034			
	2 長期前受金戻入	29,826	30,860	△ 1,034	長期前受金戻入	29,826	補助金等収益化
	3 雑 収 益	4	4	0	雑 収 益	4	土地使用料
合 計		57,413	57,565	△ 152			

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		96,516	98,890	△ 2,374				
	1 管 渠 費	2,046	2,009	37	修 繕 費	1,375	管渠修繕費	
					委 託 料	660	管渠調査業務委託料	110
							不明水調査業務委託料	550
					保 険 料	11	賠償責任保険料	
	2 ポ ン プ 場 費	4,675	4,347	328	動 力 費	984	施設電気代	
					修 繕 費	2,200	マンホールポンプ等修繕費	
					委 託 料	1,350	保守点検業務委託料	
					使 用 料	128	e o 光サービス使用料	117
							電波利用料	11
					賃 借 料	3	土地賃借料	
					保 険 料	9	建物損害保険料	
					公 課 費	1	印紙代	
	3 処 理 場 費	18,142	18,321	△ 179	光 熱 水 費	45	水道料金	
					動 力 費	6,060	施設電気代	
					薬 品 費	432	消毒剤、凝集剤	

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明				
					区 分	金 額					
					修 繕 費	1,650	施設修繕費				
					手 数 料	4,027	汚泥処分手数料				
					委 託 料	5,545	除草業務委託料	411			
							水質検査業務委託料	530			
							施設等運転管理業務委託料	4,448			
							電気設備保守点検業務委託料	156			
					使 用 料	351	e o 光サービス使用料				
					保 険 料	32	建物損害保険料				
					5 業 務 費	1,024	1,028	△ 4			
										負 担 金	1,024
篠山市下水道使用料負担金	180										
7 減 価 償 却 費	70,606	73,185	△ 2,579		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	70,606	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	22,220			
8 資 産 減 耗 費	23	0	23		固 定 資 産 除 却 費	23	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		650	300	350			
	2 雑 支 出	350	0	350	雑 支 出	350	
	3 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	98,216	100,240	△ 2,024			



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		550	0	550			
	1 他 会 計 出 資 金	550	0	550			
					他 会 計 出 資 金	550	一般会計出資金
負 担 金		0	350	△ 350			
合 計		550	350	200			

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	
1 建 設 改 良 費		550	0	550			
	1 下 水 道 事 業 費	550	0	550			
					工 事 請 負 費	550	マンホールポンプ場機器更新工事
合 計		550	0	550			