

高予第15号

令和7年度

高砂市下水道事業会計予算書

令和7年度高砂市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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) 接続戸数	35,200戸
(2) 年間総処理水量	9,260,000m ³
(3) 1日平均処理水量	25,370m ³
(4) 主要な建設改良事業	管渠・ポンプ場及び処理場整備事業 事業費 927,492千円

(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		4,330,088千円
第1項 営業収益		2,152,748千円
第2項 営業外収益		2,177,338千円
第3項 特別利益		2千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		3,882,239千円
第1項 営業費用		3,534,637千円
第2項 営業外費用		343,600千円
第3項 特別損失		1,002千円
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1,933,978千円は、過年度及び当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		1,136,584千円
第1項 企業債		731,300千円
第2項 補助金		224,950千円
第3項 負担金		180,332千円
第4項 分担金		1千円
第5項 固定資産売却代金		1千円
支 出		
第1款 資本的支出		3,070,562千円
第1項 建設改良費		967,609千円
第2項 企業債償還金		2,099,953千円
第3項 予備費		3,000千円

(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	期 間	限 度 額
伊保4丁目地区污水管渠整備工事	令和8年度	19,000千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、借入先、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	借入先	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	千円 676,700	国 銀行 その他	公債証券の発行又は普通貸借の方法により借り入れる。 公債証券発行の場合における発行価格は、額面100円につき100円とする。 ただし、財政又は工事の都合により、翌年度に繰越して起債することができる。	年5.00%以内とする。 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、利率の見直しが行われた場合においては、当該見直し後の利率とする。	40年以内（内据置5年以内）とする。 毎年度元利均等又は元金均等の方法により償還する。 なお、借入先の融資条件に変更があるときは、その融資条件に従う。 ただし、財政の都合その他により繰上償還をなし、償還年限を短縮し、又は低利の地方債に借換えることができる。
流域下水道事業	54,600				
合 計	731,300				

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 253,604 千円

令和7年2月25日提出

高砂市長 都 倉 達 殊

予算に関する説明書

令和7年度高砂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	説 明
1 下水道事業収益			4,330,088	
	1 営業収益		2,152,748	
		1 料金収益	1,154,008	下水道使用料
		2 一般会計負担金	998,255	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金
		3 その他営業収益	485	排水設備指定工事店指定等手数料
	2 営業外収益		2,177,338	
		1 受取利息	2	預金利息等
		2 一般会計負担金	1,224,738	分流式下水道等に要する経費等に対する一般会計負担金
		3 預託金収入	1,000	預託金償還金
		4 長期前受金戻入	948,103	長期前受金として負債に計上した資産の減価償却見合い分の収益化
		5 消費税還付金	1	
		6 雑収益	3,494	行政財産使用料等
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	説 明
1 下水道事業費用			3,882,239	
	1 営業費用		3,534,637	
		1 管 渠 費	72,874	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	233,833	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 終 末 処 理 場 費	459,668	終末処理場の維持管理に要する費用
		4 流 域 下 水 道 管 理 費	217,252	流域下水道の維持管理に要する費用
		5 水 洗 便 所 普 及 奨 励 費	544	水洗便所の普及促進に要する費用
		6 業 務 費	53,541	使用料等の収納に要する費用
		7 総 係 費	118,545	事業活動全般に要する費用
		8 減 価 償 却 費	2,365,001	固定資産の減価償却費
		9 資 産 減 耗 費	13,379	固定資産の除却費
	2 営業外費用		343,600	
		1 支 払 利 息	273,894	企業債等に対する利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	68,379	
		3 預 託 金	1,000	水洗便所改築資金融資あつ旋預託金
		4 雑 支 出	327	不用品売却原価等
	3 特別損失		1,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
		3 その他特別損失	1	
	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	説 明
1 資本的収入			1,136,584	
	1 企業債		731,300	
		1 企業債	731,300	建設改良に対する企業債
	2 補助金		224,950	
		1 国庫補助金	224,950	建設改良に係る国庫補助金
	3 負担金		180,332	
		1 一般会計負担金	173,729	普及特別対策等の元金償還に対する一般会計負担金
		2 受益者負担金	6,603	公共下水道事業受益者負担金
	4 分担金		1	
		1 受益者分担金	1	下水道事業区域外流入分担金
	5 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	説 明
1 資 本 的 支 出			3,070,562	
	1 建設改良費		967,609	
		1 事 務 費	40,117	施設等の建設改良工事に伴う事務費
		2 管 渠 建 設 費	435,300	管渠の建設改良に要する経費
		3 ポンプ場建設費	205,000	ポンプ場施設の建設改良に要する経費
		4 終 末 処 理 場 建 設 費	228,655	終末処理場施設の建設改良に要する経費
		5 流 域 下 水 道 建 設 費	55,737	流域下水道の建設改良に要する経費
		6 営 業 設 備 費	2,800	器具備品費
	2 企業債償還金		2,099,953	
		1 企業債償還金	2,099,953	企業債元金償還金
	3 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

令和7年度高砂市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	
	当年度純利益	496,621
	減価償却費	2,365,001
	引当金の増減額 (△は減少)	163
	(1) 賞与引当金の増加 (△は減少)	3
	(2) 貸倒引当金の増加 (△は減少)	160
	長期前受金戻入額	△ 948,103
	受取利息及び受取配当金	△ 2
	支払利息	273,894
	固定資産除却費	13,379
	固定資産売却損益	0
	未収金の増減額 (△は増加)	1,589
	未払金の増減額 (△は減少)	14,877
	小計	2,217,419
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 273,894
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,943,527
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 826,035
	無形固定資産の取得による支出	△ 67,356
	国庫補助金等収入	405,284
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 488,107
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債の発行による収入	731,300
	企業債の償還による支出	△ 2,099,953
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,368,653
	現金及び現金同等物の増加額	86,767
	現金及び現金同等物の期首残高	1,656,792
	現金及び現金同等物の期末残高	1,743,559

給与費明細書

1 総括

区分	職員数(人)		給与費(千円)				法定福利費(千円)	合計(千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度		(3) 24		101,886	51,750	153,636	44,635	198,271
前年度		() 4		16,374	11,846	28,220	7,961	36,181
比較		(3) 28		118,260	63,596	181,856	52,596	234,452
		(2) 24		101,984	49,902	151,886	47,403	199,289
		() 4		15,778	9,983	25,761	7,319	33,080
		(2) 28		117,762	59,885	177,647	54,722	232,369
		(1)		△98	1,848	1,750	△2,768	△1,018
		()		596	1,863	2,459	642	3,101
		()		498	3,711	4,209	△2,126	2,083

(注) () 内は短時間勤務職員を外書き

(単位：千円)

区分	手当の内訳	扶手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	計
	本年度	2,754	7,583	336	2,219	31	9,609	1,393	5,040	34,631	63,596
前年度	3,198	6,245	336	1,660	28	8,562	1,300	3,900	34,656	59,885	
比較	△444	1,338		559	3	1,047	93	1,140	△25	3,711	

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	498	給与改定に伴う増減分	改定率 3.0%		
		昇給に伴う増加分	470	定昇率 0.5%	
		その他の増減分	△3,233	職員数の変動等による減額	
手当	△444	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△444	職員数の変動等による減額	
	1,338	制度改正に伴う増減分	1,378	給与改定による増額	
		その他の増減分	△40	職員数の変動等による減額	
	559	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	559	職員数の変動等による増額	
	3	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	3	実績見込等による増額	
	1,047	制度改正に伴う増減分	264	給与改定による増額	
		その他の増減分	783	実績見込等による増額	
	93	制度改正に伴う増減分	39	給与改定による増額	
		その他の増減分	54	実績見込等による増額	
	1,140	制度改正に伴う増減分	468	給与改定による増額	
		その他の増減分	672	実績見込等による増額	
	△25	制度改正に伴う増減分	2,301	給与改定による増額	
その他の増減分		△2,326	職員数の変動等による減額		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分		行 政 職	技能労務職
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)		
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	326,415	334,260
	平均年齢 (歳)		47.50	59.00
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	328,376	352,920
令和6年1月1日現在	平均給与月額 (円)		391,665	379,302
	平均年齢 (歳)		48.24	58.00

(注) 短時間勤務職員を含む

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	196,200	175,800 18歳	196,200	175,800 18歳
大 学 卒	226,700		226,700	

(3) 級別職員数

区	分	行		政		職		技 能 勞 務		職
		級	職員数 (人)	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)		
令和7年1月1日現在		1 級	()	2	()	8.4	1 級	()	()	
		2 級	()	3	()	12.5	2 級	()	()	
		3 級	(2)	5	(100.0)	20.9	3 級	1	()	20.0
		4 級	()	4	()	16.6	4 級	4	()	80.0
		5 級	()	4	()	16.6	5 級	()	()	()
		6 級	()	4	()	16.6	6 級	()	()	()
		7 級	()	1	()	4.2	7 級	()	()	()
		8 級	()	1	()	4.2	8 級	()	()	()
	計	(2)	24	(100.0)	100.0	計	5	()	100.0	
令和6年1月1日現在		1 級	()	3	()	12.0	1 級	()	()	
		2 級	()	()	()	()	2 級	()	()	
		3 級	()	7	()	28.0	3 級	1	()	20.0
		4 級	()	5	()	20.0	4 級	4	()	80.0
		5 級	()	5	()	20.0	5 級	()	()	()
		6 級	()	3	()	12.0	6 級	()	()	()
		7 級	()	1	()	4.0	7 級	()	()	()
		8 級	()	1	()	4.0	8 級	()	()	()
	計	()	25	()	100.0	計	5	()	100.0	

(注) () 内は短時間勤務職員を外書き
(級別の基準となる職務)

区	分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職		理事・技監・部長	室長・次長	課長・副課長	係長	主任・副主任	特に高度の知識経験	相当高度の知識経験	定型的な業務

(4) 昇給

区 分		全 職 種	行 政 職	技 能 勞 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	26	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	13	1	
	号枝給数別内訳	1号枝給 (人)			
		2号枝給 (人)			
		3号枝給 (人)			
		4号枝給 (人)	13	12	1
		5号枝給 (人)	1	1	
	比 率 (B) / (A) (%)	45.2	50.0	20.0	
	前 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	25	5
		昇給に係る職員数 (B) (人)	14	13	1
号枝給数別内訳		1号枝給 (人)			
		2号枝給 (人)			
		3号枝給 (人)			
		4号枝給 (人)	12	11	1
		5号枝給 (人)	2	2	
比 率 (B) / (A) (%)		46.7	52.0	20.0	

(5) 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	備考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.3	2.3	4.6	有	
前年度	2.25	2.25	4.5	有	
一般会計の制度	2.3	2.3	4.6	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

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)	その他加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

(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	同じ	_____
地域手当	同じ	_____
住居手当	同じ	_____
通勤手当	同じ	_____

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	一般会計補助金	事業収益
公用自動車借上料	1,220	令和6年度	542	自令和7年度 至令和8年度	678	0	678
公用自動車借上料	917	—	0	自令和7年度 至令和9年度	917	0	917
天川ポンプ場非常用発電機設備工事	145,000	—	0	令和7年度	145,000	0	145,000
効率的な下水道基本計画策定業務委託	29,000	—	0	令和7年度	29,000	0	29,000
伊保4丁目地区区 汚水管渠整備工事に伴う 水道移設補償	23,100	—	0	令和7年度	23,100	0	23,100
伊保4丁目地区汚水管渠 整備工事	19,000	—	0	令和8年度	19,000	0	19,000
合計	218,237	—	542	—	217,695	0	217,695

令和6年度高砂市下水道事業予定損益計算書(前年度分)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 料金収益	1,066,920		
(2) 一般会計負担金	1,054,915		
(3) 事業収益	0		
(4) その他営業収益	<u>2,940</u>	2,124,775	
2 営業費用			
(1) 管渠費	62,536		
(2) ポンプ場費	199,639		
(3) 終末処理場費	402,214		
(4) 流域下水道管理費	184,882		
(5) 水洗便所普及奨励費	330		
(6) 業務費	54,486		
(7) 総係費	109,222		
(8) 減価償却費	2,422,410		
(9) 資産減耗費	<u>9,784</u>	<u>3,445,503</u>	
営業損益			△ 1,320,728
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2		
(2) 一般会計負担金	1,330,748		
(3) 預託金収入	1,500		
(4) 長期前受金戻入	950,665		
(5) 雑収益	<u>3,923</u>	2,286,838	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	301,175		
(2) 預託金	1,500		
(3) 雑支出	<u>92</u>	<u>302,767</u>	<u>1,984,071</u>
経常損益			663,343
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	909		
(3) その他特別損失	<u>1</u>	<u>911</u>	<u>△ 909</u>
当年度純損益			662,434
前年度繰越利益剰余金			<u>5,134,371</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>5,796,805</u></u>

令和6年度高砂市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）
（令和7年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		2,850,801	
	ロ 立 木		0	
	ハ 建 物	3,469,320		
	減価償却累計額	<u>△ 449,799</u>	3,019,521	
	ニ 構 築 物	57,886,883		
	減価償却累計額	<u>△ 15,632,043</u>	42,254,840	
	ホ 機 械 及 び 装 置	10,753,886		
	減価償却累計額	<u>△ 4,479,476</u>	6,274,410	
	ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	4,333		
	減価償却累計額	<u>△ 3,294</u>	1,039	
	ト 工 具 器 具 備 品	1,973		
	減価償却累計額	<u>△ 1,219</u>	754	
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>108,584</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			54,509,949
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,008	
	ロ 施 設 利 用 権		1,555,895	
	ハ その他無形固定資産		<u>11,836</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			1,568,739
	(3) 投 資			
	イ 出 資 金		<u>1,076</u>	
	投 資 合 計			<u>1,076</u>
	固 定 資 産 合 計			56,079,764
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			1,656,792
	(2) 未 収 金		149,503	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,589</u>	147,914
	流 動 資 産 合 計			<u>1,804,706</u>
	資 産 合 計			<u><u>57,884,470</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>19,870,182</u>	
固定負債合計			19,870,182
4 流動負債			
(1) 企業債	<u>2,099,948</u>		
企業債合計		2,099,948	
(2) 未払金		953,471	
(3) 預り金		87,871	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>16,629</u>		
引当金合計		<u>16,629</u>	
流動負債合計			3,157,919
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		30,931,143	
(2) 収益化累計額		<u>△ 8,527,708</u>	
繰延収益合計			<u>22,403,435</u>
負債合計			<u><u>45,431,536</u></u>

資本の部

6 資本金			5,084,839
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	9,055		
ロ 国庫補助金	1,510,293		
ハ 県補助金	0		
ニ 分担金及び負担金	<u>51,942</u>		
資本剰余金合計		<u>1,571,290</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 未処分利益剰余金	<u>5,796,805</u>		
利益剰余金合計		<u>5,796,805</u>	
剰余金合計			<u>7,368,095</u>
資本合計			<u>12,452,934</u>
負債・資本合計			<u><u>57,884,470</u></u>

令和7年度高砂市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和8年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		2,850,801	
	ロ 立 木		0	
	ハ 建 物	3,421,040		
	減価償却累計額	<u>△ 470,569</u>	2,950,471	
	ニ 構 築 物	58,421,976		
	減価償却累計額	<u>△ 17,385,786</u>	41,036,190	
	ホ 機械及び装置	10,927,431		
	減価償却累計額	<u>△ 4,748,526</u>	6,178,905	
	ヘ 車両及び運搬具	6,879		
	減価償却累計額	<u>△ 3,798</u>	3,081	
	ト 工具器具備品	1,973		
	減価償却累計額	<u>△ 1,305</u>	668	
	チ 建設仮勘定		<u>48,274</u>	
	有形固定資産合計			53,068,390
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電話加入権		1,008	
	ロ 施設利用権		1,556,604	
	ハ その他無形固定資産		<u>11,836</u>	
	無形固定資産合計			1,569,448
	(3) 投 資			
	イ 出 資 金		<u>1,076</u>	
	投資合計			<u>1,076</u>
	固定資産合計			54,638,914
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		1,743,559	
	(2) 未 収 金		147,914	
	貸倒引当金		<u>△ 1,749</u>	146,165
	流動資産合計			<u>1,889,724</u>
	資産合計			<u><u>56,528,638</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		18,654,307	
固定負債合計		<u>18,654,307</u>	18,654,307
4 流動負債			
(1) 企業債	1,947,170		
企業債合計	<u>1,947,170</u>	1,947,170	
(2) 未払金		968,348	
(3) 預り金		87,871	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	16,632		
引当金合計	<u>16,632</u>	<u>16,632</u>	
流動負債合計			3,020,021
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		31,856,566	
(2) 収益化累計額		<u>△ 9,951,811</u>	
繰延収益合計			<u>21,904,755</u>
負債合計			<u><u>43,579,083</u></u>

資本の部

6 資本金			5,084,839
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	9,055		
ロ 国庫補助金	1,510,293		
ハ 県補助金	0		
ニ 分担金及び負担金	51,942		
資本剰余金合計	<u>51,942</u>	<u>1,571,290</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 未処分利益剰余金	6,293,426		
利益剰余金合計	<u>6,293,426</u>	<u>6,293,426</u>	
剰余金合計			<u>7,864,716</u>
資本合計			<u>12,949,555</u>
負債・資本合計			<u><u>56,528,638</u></u>

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・定額法

(2) 無形固定資産

・定額法

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、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、兵庫県市町村職員退職手当組合の追加負担金は一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当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、貸倒実績率等による回収不能見込み額を計上している。

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き方式によっている。

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（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は15,201,218千円である。

2 長期前受金、収益化累計額

償却資産取得に係る国庫補助金、受益者負担金等の財源については、長期前受金へ計上し、減価償却費に見合う額を長期前受金戻入として収益化している。

III. セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、記載を省略する。

IV. リース契約により使用する固定資産

該当なし

予 算 内 訳 書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	本年度予定額
1 下水道事業収益				4,330,088
	1 営業収益			2,152,748
		1 料金収益		1,154,008
			1 下水道使用料	1,154,008
		2 一般会計負担金		998,255
			1 一般会計負担金	998,255
	3 その他営業収益			485
			1 手数料	485
	2 営業外収益			2,177,338
		1 受取利息		2
			1 預金利息	1
			2 預託金利息	1
		2 一般会計負担金		1,224,738
			1 一般会計負担金	1,224,738
		3 預託金収入		1,000
			1 預託金収入	1,000
		4 長期前受金戻入		948,103
			1 受贈財産評価額 長期前受金戻入	119,153
			2 国庫補助金 長期前受金戻入	747,575
			3 一般会計負担金 長期前受金戻入	41,283
			4 受益者負担金 長期前受金戻入	38,852
			5 その他 長期前受金戻入	1,240

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
4,518,538	△ 188,450		
2,231,468	△ 78,720		
1,173,613	△ 19,605		
1,173,613	△ 19,605	下水道使用料	1,154,008
1,054,915	△ 56,660		
1,054,915	△ 56,660	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金	998,255
2,940	△ 2,455		
2,940	△ 2,455	排水設備指定工事店指定等手数料	485
2,287,068	△ 109,730		
2	0		
1	0	預金利息	1
1	0	水洗便所改築資金融資あつ旋預託金利子	1
1,330,748	△ 106,010		
1,330,748	△ 106,010	分流式下水道等に要する経費等に対する一般会計負担金	1,224,738
1,500	△ 500		
1,500	△ 500	水洗便所改築資金融資あつ旋預託金償還金	1,000
950,665	△ 2,562		
118,358	795	受贈財産評価額長期前受金戻入	119,153
756,531	△ 8,956	国庫補助金長期前受金戻入	747,575
35,402	5,881	一般会計負担金長期前受金戻入	41,283
39,108	△ 256	受益者負担金長期前受金戻入	38,852
1,266	△ 26	その他長期前受金戻入	1,240

款	項	目	節	本年度予定額
		5 消費税還付金		1
			1 消費税還付金	1
		6 雑収益		3,494
			1 延滞金	1
			2 その他雑収益	3,493
	3 特別利益			2
		1 固定資産売却益		1
			1 固定資産売却益	1
		2 過年度損益 修正益		1
			1 過年度損益 修正益	1

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明
1	0	
1	0	消費税還付金 1
4,152	△ 658	
1	0	延滞金 1
4,151	△ 658	職員成人病検診助成金 54 行政財産使用料 1,624 第2庁舎雑収益 898 その他雑収益 917
2	0	
1	0	
1	0	固定資産売却益 1
1	0	
1	0	過年度損益修正益 1

支 出

款	項	目	節	本年度予定額
1 下水道事業費用				3,882,239
	1 営業費用			3,534,637
		1 管渠費		72,874
			2 給料	19,615
			3 手当等	13,277
			4 賞与引当金 繰入額	3,249
			6 法定福利費	8,519
			8 旅費	17
			10 備用品費	498
			11 燃料費	622
			12 光熱水費	148
			14 通信運搬費	299

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
3,954,474	△ 72,235		
3,571,515	△ 36,878		
60,557	12,317		
17,231	2,384	職員給 6人 1人月平均 272,430円	19,615
10,271	3,006	扶養手当	474
		地域手当	1,263
		通勤手当	753
		特殊勤務手当	15
		時間外勤務手当	3,381
		休日勤務手当	348
		管理職手当	900
		期末勤勉手当	5,723
		児童手当	420
2,822	427	賞与引当金繰入額(手当)	2,680
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	569
7,384	1,135	共済組合負担金	5,816
		公務災害補償基金負担金	49
		退職手当組合負担金	2,654
17	0	普通旅費	17
498	0	消耗器材費	498
594	28	自動車用燃料費	599
		その他燃料費	23
148	0	樋門等電気料金	148
333	△ 34	郵便料	20
		電話料金	81
		通信サービス料	198

款	項	目	節	本年度予定額
			15 委託料	16,372
			16 手数料	1
			17 賃借料	2,204
			18 修繕費	7,255
			23 材料費	712
			27 研修費	43
			31 保険料	36
			32 公課費	7
		2 ポンプ場費		233,833
			10 備用品費	1,310
			11 燃料費	10
			12 光熱水費	1,710
			14 通信運搬費	1,018
			15 委託料	140,832

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	
12,053	4,319	管渠浚渫清掃委託料	4,700
		上下水道管路台帳システム保守業務委託料	600
		上下水道管路台帳システム更新業務委託料	2,315
		水質検査委託料	257
		雨水管渠浚渫清掃委託料	3,000
		市内管路施設等調査業務委託	5,000
		下水道用地除草等委託料	500
0	1	自動車廃車手数料	1
2,203	1	土地借上料	104
		水中ポンプ借上料	500
		積算共同利用システム利用料	1,600
5,800	1,455	諸機械修繕費	100
		構築物修繕費	7,000
		自動車修繕費	155
1,112	△ 400	諸資材購入費等	712
43	0	研修費	43
36	0	自動車損害賠償責任保険料	36
12	△ 5	自動車重量税	7
234,013	△ 180		
1,473	△ 163	消耗器材費	1,310
10	0	器具用燃料費	10
2,537	△ 827	ポンプ場水道料金	1,710
975	43	電話料金	647
		通信サービス料	371
140,349	483	消防設備保守点検委託料	253
		電気設備保安業務委託料	3,271

款	項	目	節	本年度予定額
			16 手 数 料	375
			18 修 繕 費	14,300
			21 動 力 費	69,375
			22 薬 品 費	33
			23 材 料 費	4,870
		3 終末処理場費		459,668
			2 給 料	42,677
			3 手 当 等	17,104
			4 賞与引当金額 繰 入 額	6,557
			6 法定福利費	16,145
			8 旅 費	25

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	
		ポンプ場運転管理委託料	130,311
		ポンプ場浚渫清掃委託料	6,000
		植木剪定委託料	927
		前庭等清掃委託料	70
286	89	地下燃料タンク検査手数料	215
		廃油引取手数料	160
15,000	△ 700	諸機械修繕費	14,300
69,756	△ 381	ポンプ場電気料金	66,069
		ディーゼル機関用燃料費	3,306
77	△ 44	ポンプ場設備用薬品費	33
3,550	1,320	機器器材部品購入費等	4,870
475,392	△ 15,724		
44,268	△ 1,591	職員給 11人 1人月平均 323,310円	42,677
16,966	138	扶養手当	774
		地域手当	2,694
		通勤手当	615
		特殊勤務手当	9
		時間外勤務手当	724
		休日勤務手当	70
		管理職手当	1,344
		期末勤勉手当	10,634
		児童手当	240
6,951	△ 394	賞与引当金繰入額(手当)	5,440
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	1,117
19,998	△ 3,853	共済組合負担金	11,154
		公務災害補償基金負担金	117
		退職手当組合負担金	4,874
25	0	普通旅費	25

款	項	目	節	本年度予定額
			10 備 消 品 費	2,713
			11 燃 料 費	511
			12 光 熱 水 費	3,882
			13 印 刷 製 本 費	40
			14 通 信 運 搬 費	485
			15 委 託 料	187,346
			16 手 数 料	326
			17 賃 借 料	1,039
			18 修 繕 費	25,202
			21 動 力 費	66,630

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
2,656	57	消耗器材費	2,713
483	28	自動車用燃料費 器具用燃料費	498 13
3,721	161	終末処理場水道料金 終末処理場ガス料金	3,776 106
45	△ 5	諸印刷費	40
485	0	電話料金 通信サービス料	430 55
180,082	7,264	水質検査委託料 消防設備保守点検委託料 電気設備保安業務委託料 植木剪定委託料 害虫駆除委託料 浄化センター運転監視業務委託料 水質自動測定器保守点検委託料 沈砂池等浚渫清掃委託料 前庭等清掃委託料 濃縮汚泥運搬委託料 脱水汚泥収集運搬処分委託料	1,726 500 1,520 352 82 124,318 1,118 2,491 4,170 8,598 42,471
136	190	地下燃料タンク検査手数料 廃油引取手数料 産廃処分手数料	72 54 200
1,028	11	○公用自動車借上料 テレビ視聴料 船舶借上料	964 25 50
28,826	△ 3,624	諸機械修繕費	25,202
80,269	△ 13,639	終末処理場電気料金 ディーゼル機関用燃料費	66,141 489

款	項	目	節	本年度予定額
			22 薬品費	35,515
			23 材料費	14,576
			26 負担金	38,830
			27 研修費	38
			31 保険料	0
			32 公課費	27
		4 流域下水道 管理費		217,252
			26 負担金	217,252
		5 水洗便所 普及奨励費		544
			10 備用品費	99
			33 補助金	445
		6 業務費		53,541
			7 報償費	2,047
			10 備用品費	79
			13 印刷製本費	406
			14 通信運搬費	211
			16 手数料	17
			26 負担金	50,781

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	
35,416	99	終末処理場設備用薬品費	35,515
15,192	△ 616	機器器材部品購入費等	14,576
38,711	119	北浜処理区下水道維持管理負担金	38,830
36	2	研修費	38
71	△ 71		
27	0	自動車重量税	27
203,370	13,882		
203,370	13,882	加古川下流域下水道維持管理負担金	217,252
338	206		
88	11	消耗器材費	99
250	195	水洗便所改築資金貸付金利子補給金	70
		水洗便所改築費助成金	375
59,809	△ 6,268		
1,254	793	受益者負担金一括納付報償金	2,047
79	0	消耗器材費	79
396	10	諸印刷費	406
144	67	郵便料	211
10	7	口座振替手数料	17
57,926	△ 7,145	使用料徴収事務等負担金	50,781

款	項	目	節	本年度予定額
		7 総 係 費		118,545
			2 給 料	39,594
			3 手 当 等	22,449
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,826
			6 法 定 福 利 費	19,971
			8 旅 費	98
			9 被 服 費	0
			10 備 消 品 費	982
			12 光 熱 水 費	1,871
			13 印 刷 製 本 費	288

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
105,842	12,703		
40,485	△ 891	職員給 10人 1人月平均 329,950円	39,594
23,865	△ 1,416	扶養手当	546
		地域手当	2,536
		住居手当	336
		通勤手当	447
		特殊勤務手当	3
		時間外勤務手当	4,010
		休日勤務手当	656
		管理職手当	2,016
		期末勤勉手当	11,479
		児童手当	420
6,856	△ 30	賞与引当金繰入額(手当)	5,733
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	1,093
20,021	△ 50	共済組合負担金	12,527
		公務災害補償基金負担金	111
		退職手当組合負担金	6,138
		社会保険料	1,195
98	0	普通旅費	98
223	△ 223		
471	511	消耗器材費	982
2,509	△ 638	電気料金	1,473
		ガス料金	216
		水道料金	106
		下水道使用料	76
316	△ 28	諸印刷費	288

款	項	目	節	本年度予定額
			14 通信運搬費	259
			15 委託料	21,547
			16 手数料	566
			17 貸借料	35
			18 修繕費	484
			26 負担金	406
			27 研修費	219
			31 保険料	1,201
			34 貸倒引当金 繰入額	1,749
		8 減価償却費		2,365,001
			36 有形固定資産 減価償却費	2,298,354

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
276	△ 17	郵便料	49
		電話料金	210
6,688	14,859	庁舎清掃委託料	1,646
		庁舎消防設備保守点検委託料	9
		庁舎警備保障業務委託料	77
		職員健康診断委託料	362
		会計システム保守委託料	623
		会計システム改修業務委託料	14,960
		ネットワーク管理運用業務委託料	3,842
		自動ドア保守点検業務委託料	28
157	409	口座照会手数料	329
		銀行手数料	237
35	0	有料道路通行料	30
		会計システム借上料	5
468	16	諸機械修繕費	264
		建物修繕費	220
402	4	加古川下流域下水道事業促進協議会費	119
		日本下水道協会費	247
		兵庫県下水道協会費	40
219	0	研修費	219
1,164	37	建物総合損害共済保険料	626
		自動車損害共済保険料	173
		下水道施設賠償責任保険料	390
		公金総合保険料	12
1,589	160	貸倒引当金繰入額	1,749
2,422,410	△ 57,409		
2,356,531	△ 58,177	建物減価償却費	66,636

款	項	目	節	本年度予定額
			37 無形固定資産 減価償却費	66,647
		9 資産減耗費		13,379
			38 固定資産除却費	13,379
	2 営業外費用			343,600
		1 支払利息		273,894
			41 企業債利息	273,081
			43 一時借入金利息	813
		2 消費税及び 地方消費税		68,379
			45 消費税及び 地方消費税	68,379
		3 預託金		1,000
			61 預託金	1,000
		4 雑支出		327
			46 不用品売却原価	1
			47 その他雑支出	1
			80 下水道祭典費	325
	3 特別損失			1,002
		1 固定資産売却損		1
			48 固定資産売却損	1

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	
		構築物減価償却費	1,768,278
		機械及び装置減価償却費	462,850
		車両運搬具減価償却費	504
		工具器具備品減価償却費	86
65,879	768	施設利用権減価償却費	66,647
9,784	3,595		
9,784	3,595	建物除却費	2,414
		構築物除却費	765
		機械及び装置除却費	10,200
378,957	△ 35,357		
307,810	△ 33,916		
307,072	△ 33,991	公共下水道償還利息	234,803
		流域下水道償還利息	7,271
		資本費平準化償還利息	31,007
738	75	一時借入金利息	813
69,545	△ 1,166		
69,545	△ 1,166	消費税及び地方消費税	68,379
1,500	△ 500		
1,500	△ 500	水洗便所改築資金融資あつ旋預託金	1,000
102	225		
1	0	不用品売却原価	1
1	0	その他雑支出	1
100	225	下水道祭典費	325
1,002	0		
1	0		
1	0	固定資産売却損	1

款	項	目	節	本年度予定額
		2 過年度損益 修正損		1,000
			50 過年度損益 修正損	1,000
		3 その他特別損失		1
			51 その他特別損失	1
	4 予備費			3,000
		1 予備費		3,000
			63 予備費	3,000

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明
1,000	0	
1,000	0	過年度損益修正損 1,000
1	0	
1	0	その他特別損失 1
3,000	0	
3,000	0	
3,000	0	予備費 3,000

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	本年度予定額
1 資本的収入				1,136,584
	1 企業債	1 企業債		731,300
			1 企業債	731,300
			1 企業債	731,300
	2 補助金	1 国庫補助金		224,950
			1 国庫補助金	224,950
			1 国庫補助金	224,950
	3 負担金	1 一般会計負担金		180,332
			1 一般会計負担金	173,729
			1 一般会計負担金	173,729
		2 受益者負担金		6,603
			1 受益者負担金	6,603
	4 分担金	1 受益者分担金		1
			1 受益者分担金	1
			1 受益者分担金	1
5 固定資産 売却代金	1 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	
		1 固定資産 売却代金	1	

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説 明
967,379	169,205	
645,700	85,600	
645,700	85,600	
645,700	85,600	公共下水道事業債 676,700 流域下水道事業債 54,600
145,940	79,010	
145,940	79,010	
145,940	79,010	社会資本整備総合交付金 224,950
175,737	4,595	
174,337	△ 608	
174,337	△ 608	普及特別対策等の元金償還に対する一般会計負担金 173,729
1,400	5,203	
1,400	5,203	公共下水道事業受益者負担金 6,603
1	0	
1	0	
1	0	下水道事業区域外流入分担金 1
1	0	
1	0	
1	0	固定資産売却代金 1

支 出

款	項	目	節	本年度予定額
1 資本的支出				3,070,562
	1 建設改良費			967,609
		1 事務費		40,117
			2 給料	16,374
			3 手当等	13,286
			6 法定福利費	7,961
			8 旅費	499
			10 備用品費	738
			13 印刷製本費	600
			14 通信運搬費	30
			17 賃借料	70
			27 研修費	559
		2 管渠建設費		435,300
			15 委託料	63,400

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
3,018,750	51,812		
794,367	173,242		
36,476	3,641		
15,778	596	職員給 4人 1人月平均 341,125円	16,374
10,883	2,403	扶養手当	960
		地域手当	1,090
		通勤手当	404
		特殊勤務手当	4
		時間外勤務手当	1,494
		休日勤務手当	319
		管理職手当	780
		期末勤勉手当	6,795
		児童手当	1,440
7,319	642	共済組合負担金	5,864
		公務災害補償基金負担金	42
		退職手当組合負担金	2,055
499	0	普通旅費	499
738	0	消耗器材費	738
600	0	諸印刷費	600
30	0	郵便料	30
70	0	施設使用料	20
		有料道路通行料	30
		駐車場使用料	20
559	0	研修費	559
584,030	△ 148,730		
12,300	51,100	家屋調査業務委託料	24,400
		測量・設計等委託料	39,000

款	項	目	節	本年度予定額
			24 工事請負費	257,900
			25 補償費	114,000
		3 ポンプ場建設費		205,000
			15 委託料	33,000
			24 工事請負費	172,000
		4 終末処理場建設費		228,655
			15 委託料	74,000
			24 工事請負費	136,300
			26 負担金	18,355
		5 流域下水道建設費		55,737
			26 負担金	55,737
		6 営業設備費		2,800
			52 器具備品費	2,800
	2 企業債償還金			2,099,953
		1 企業債償還金		2,099,953
			55 企業債償還金	2,099,953
	3 予備費			3,000
		1 予備費		3,000
			63 予備費	3,000

(単位:千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
386,930	△ 129,030	管渠建設工事費	257,900
184,800	△ 70,800	支障物件移転補償費	82,400
		○支障物件移転補償費	23,100
		賠償補償費	8,500
34,000	171,000		
0	33,000	測量・設計等委託料	33,000
34,000	138,000	ポンプ場設備工事費	27,000
		○ポンプ場設備工事費	145,000
70,556	158,099		
21,000	53,000	測量・設計等委託料	29,000
		○測量・設計等委託料	45,000
30,000	106,300	浄化センター整備工事費	136,300
19,556	△ 1,201	北浜処理区下水道建設費負担金	18,355
40,595	15,142		
40,595	15,142	加古川下流域下水道建設費負担金	55,737
28,710	△ 25,910		
28,710	△ 25,910	自動車購入費	2,800
2,221,383	△ 121,430		
2,221,383	△ 121,430		
2,221,383	△ 121,430	公共下水道償還元金	1,616,540
		流域下水道償還元金	57,019
		資本費平準化償還元金	426,394
3,000	0		
3,000	0		
3,000	0	予備費	3,000