

平成 31 年 度

三田市下水道事業会計予算書

三 田 市

目 次

(予 算)

平成 31 年度	三田市下水道事業会計予算	1
(予算に関する説明書)		
平成 31 年度	三田市下水道事業会計予算実施計画	4
平成 31 年度	三田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
平成 31 年度	三田市下水道事業会計給与費明細書	9
平成 31 年度	三田市下水道事業会計債務負担行為に関する調書	12
平成 31 年度	三田市下水道事業予定貸借対照表	14
平成 30 年度	三田市下水道事業予定損益計算書	16
平成 30 年度	三田市下水道事業予定貸借対照表	18
平成 31 年度	三田市下水道事業会計収入支出勘定科目別内訳書	20

平成31年度 三田市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度三田市下水道事業会計予算は、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) 処理区域面積 2,884 ha
- (2) 年間総処理水量 12,132,900 m³
- (3) 1日平均処理水量 33,150 m³
- (4) 主要な建設改良事業の概要

事 業 名	事 業 費	事 業 の 概 要	備 考
下 水 道 事 業	千円 428,268	管渠老朽化調査業務委託 流量計算書作成業務委託 管路台帳システム統合業務委託 マンホールトイレ詳細設計業務委託 藍地区施設統合工事 つつじが丘管渠改築工事 処理場全窒素・全リン計更新工事	
流 域 下 水 道 事 業	千円 84,251	武庫川上流流域下水道事業建設負担金 兵庫東流域下水汚泥処理事業建設負担金	

(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	2,880,355 千円
第1項	営業収益	1,337,785 千円
第2項	営業外収益	1,542,569 千円
第3項	特別利益	1 千円

支 出

第1款	下水道事業費用	2,909,129 千円
第1項	営業費用	2,613,987 千円
第2項	営業外費用	292,422 千円
第3項	特別損失	1,720 千円
第4項	予備費	1,000 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692,350千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,000千円、減債積立金取崩額61,456千円、過年度分損益勘定留保資金100,000千円及び当年度分損益勘定留保資金490,894千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	898,258 千円
第1項	企業債	379,900 千円
第2項	国庫補助金	45,317 千円
第3項	受益者負担金	3,200 千円
第4項	受益者建設分担金	650 千円
第5項	雨水処理負担金	4,357 千円
第6項	他会計補助金	261,388 千円
第7項	基金繰入金	200,046 千円
第8項	貸付金返還金	3,400 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,590,608 千円
第1項	建設改良費	522,978 千円
第2項	投資その他の資産	10,535 千円
第3項	貸付金	4,400 千円
第4項	企業債償還金	1,052,695 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
汚泥処理業務委託	平成31年度から 平成33年度まで	39,520千円
管渠耐震診断業務委託	平成31年度から 平成32年度まで	45,840千円
藍地区施設統合工事(その1) 施工監理業務委託	平成31年度から 平成32年度まで	26,226千円
藍地区施設統合工事(その1)	平成32年度	125,079千円
兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金 (平成30年度事業分)	平成32年度から 平成60年度まで	8,400千円

(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	限度額	起債の方法	利率	償 還 の 方 法
公共下水道事業	379,900千円	普通貸借	年4.0%以内	政府資金又は地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し若しくは、繰上償還又は低利に借り換えることができる。
流域下水道事業				

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用間の流用

(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 133,611 千円

(他会計からの補助金)

第10条 収益的支出及び資本的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、708,172千円である。

平成31年2月20日 提出

三田市長 森 哲 男

平成31年度 三田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			2,880,355	
	(1) 営業収益		1,337,785	
		① 下水道使用料	1,175,710	下水道使用料、生活排水処理施設使用料
		② 受益者維持管理 分 担 金	8,920	維持管理に係る受益者分担金
		③ 雨水処理負担金	152,615	雨水処理に対する一般会計負担金
		④ その他営業 収 益	540	督促手数料、指定工事店指定手数料、責任 技術者登録手数料等
	(2) 営業外収益		1,542,569	
		① 受 取 利 息 及 び 配 当 金	46	基金受取利息
		② 他会計補助金	446,784	一般会計補助金
		③ 長期前受金戻入	1,095,126	当年度減価償却費に対する長期前受金戻 入
		④ 補 助 金	600	国庫補助金
		⑤ 雑 収 益	13	下水道用地占用料
	(3) 特別利益		1	
		① 過 年 度 損 益 修 正 損 益	1	

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費			2,909,129	
	(1) 営業費用		2,613,987	
		① 管 渠 費	122,360	下水道管渠等の維持管理に要する費用
		② ポ ン プ 場 費	12,395	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
		③ 処 理 場 費	109,771	処理場施設の維持管理に要する費用
		④ 水 質 管 理 費	3,970	水質の検査・指導に要する費用
		⑤ 流 域 下 水 道 負 担 金	462,462	武庫川上流流域下水道維持管理負担金
		⑥ 総 係 費	144,776	事業活動の全般に関連する費用
		⑦ 減 価 償 却 費	1,738,603	償却資産に係る減価償却費
		⑧ 資 産 減 耗 費	15,800	固定資産の除却費
		⑨ その他営業費用	3,850	過年度下水道使用料減免による還付金等
	(2) 営業外費用		292,422	
		① 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	237,422	企業債償還利息
		② 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	55,000	消費税及び地方消費税納付金
	(3) 特別損失		1,720	
		① 過 年 度 損 益 修 正 損	720	過年度下水道使用料減免調定損
		② その他特別損失	1,000	水洗便所等改造資金代位弁済に係る償還金
(4) 予 備 費		1,000		
	① 予 備 費	1,000		

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			898,258	
	(1) 企業債		379,900	
		① 企業債	379,900	下水道事業債
	(2) 国庫補助金		45,317	
		① 国庫補助金	45,317	下水道管路等の整備に係る国庫補助金
	(3) 受益者負担金		3,200	
		① 受益者負担金	3,200	下水道の整備に係る受益者負担金
	(4) 受益者建設分担金		650	
		① 受益者建設分担金	650	下水道の整備に係る受益者分担金
	(5) 雨水処理負担金		4,357	
		① 雨水処理負担金	4,357	一般会計が負担する資産に対するの負担金
	(6) 他会計補助金		261,388	
		① 他会計補助金	261,388	一般会計が補助する資産に対するの補助金
	(7) 基金繰入金		200,046	
		① 基金繰入金	200,046	基金繰入金
(8) 貸付金返還金		3,400		
	① 貸付金元金返還金	3,400	制度融資に係る貸付金元金返還金	

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,590,608	
	(1) 建設改良費		522,978	
		① 下水道事業費	428,268	下水道管路等の整備に要する経費
		② 流域下水道事業費	84,251	流域下水道事業建設負担金
		③ 固定資産購入費	10,459	工具器具等の固定資産購入費
	(2) 投資その他の資産		10,535	
		① 基金	10,535	基金積立金
	(3) 貸付金		4,400	
		① 制度融資貸付金	4,400	水洗便所等改造資金制度融資貸付金
	(4) 企業債償還金		1,052,695	
		① 企業債償還金	1,052,695	企業債償還元金

平成31年度 三田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から平成32年3月31日まで

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 23,303,363
	減価償却費	1,738,603,000
	引当金の増減額 (△は減少)	483,607
	長期前受金戻入額	△ 1,095,126,000
	受取利息及び受取配当金	△ 46,000
	支払利息	237,422,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 156,282
	未払金の増減額 (△は減少)	12,128,661
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	345,816
	資産減耗費	15,800,000
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 82
	小計	886,151,357
	利息及び配当金の受取額	46,000
	利息の支払額	△ 237,422,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	648,775,357
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	△ 390,345,902
	無形固定資産の取得による支出	△ 88,475,546
	国庫補助金等による収入	45,317,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	265,745,000
	受益者負担金等による収入	3,850,000
	基金の取崩による収入	200,046,000
	基金の積立による支出	△ 10,535,000
	その他の投資活動による収入	4,400,000
	その他の投資活動による支出	△ 4,400,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	25,601,552
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	379,900,000
	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	△ 1,052,695,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 672,795,000
	資金増加額 (又は減少額)	1,581,909
	資金期首残高	503,289,037
	資金期末残高	504,870,946

平成31年度 三田市下水道事業会計給与費明細書

1. 総括

(単位:千円)

区分	職員数		給与費					法定福利費	合計	
	特別職(人)	一般職(人)	報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	1	11	1,758	43,880	0	33,225	78,863	24,850	103,713
	資本勘定支弁職員	0	3	0	12,130	0	12,681	24,811	5,087	29,898
	合計	1	14	1,758	56,010	0	45,906	103,674	29,937	133,611
前年度	損益勘定支弁職員	1	11	1,758	44,352	0	33,050	79,160	25,401	104,561
	資本勘定支弁職員	0	3	0	11,981	0	12,625	24,606	4,788	29,394
	合計	1	14	1,758	56,333	0	45,675	103,766	30,189	133,955
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 472	0	175	△ 297	△ 551	△ 848
	資本勘定支弁職員	0	0	0	149	0	56	205	299	504
	合計	0	0	0	△ 323	0	231	△ 92	△ 252	△ 344

(単位:千円)

手当の内訳	区分	扶手当	養管手当	管理職手当	地域手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	管理職員特別勤務手当	児童手当
	本年度	1,674	684	5,839	9,050	166	744	1,909	25,180	0	660	
	前年度	1,518	684	5,855	9,050	166	744	2,032	25,026	0	600	
	比較	156	0	△ 16	0	0	0	△ 123	154	0	60	

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
給料	△ 323	給与改定に伴う増減分	85
		昇給に伴う増加分	375
		その他の増減分	△ 783
手当	231	制度改正に伴う増減分	282
		その他の増減分	△ 51

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		職 種 (一般行政職)	職 種 (技能労務職)
H31年1月1日現在	平均給料月額(円)	324,411	371,573
	平均給与月額(円)	407,034	435,355
	平均年齢	43歳	56歳11月
H30年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,116	373,084
	平均給与月額(円)	430,636	431,567
	平均年齢	43歳3月	55歳11月

(2) 初 任 給 (平成31年1月1日現在)

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	154,343	154,343	154,343	154,343
大 学 卒	185,933	—	185,933	—

(3) 級 別 職 員 数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
H 31 年 1 月 1 日 現 在	7 級		0.0	7 級		0.0
	6 級	1	8.3	6 級		0.0
	5 級	1	8.3	5 級		0.0
	4 級	5	41.7	4 級	2	100.0
	3 級	2	16.7	3 級		0.0
	2 級	2	16.7	2 級		0.0
	1 級	1	8.3	1 級		0.0
	計	12	100.0	計	2	100.0
H 30 年 1 月 1 日 現 在	7 級		0.0	7 級		0.0
	6 級	1	8.3	6 級		0.0
	5 級	1	8.3	5 級		0.0
	4 級	6	50.0	4 級	2	100.0
	3 級	1	8.3	3 級		0.0
	2 級	2	16.7	2 級		0.0
	1 級	1	8.3	1 級		0.0
	計	12	100.0	計	2	100.0

(注)H30年1月1日現在の一般行政職構成比は、表示単位未満を四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない。

(4) 級別の標準的な職務内容

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部 長	課 長	課長補佐	係 長	主 任	書 記	書 記 補
	次 長	副 課 長	副 主 幹	主 査		技 師	技 師 補
技能労務職			作 業 長	班 主	主 任	技能職員	技能職員
				主 査		技術職員	技術職員

(5) 特殊勤務手当 (平成31年1月1日現在)

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.2	0.1	0.9
支給対象職員の比率 (%)	50.0	41.7	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	現場危険業務手当		

(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	2.325	4.45	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

(7) 定年退職及び勸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
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)

(8) その他の手当 (平成31年1月1日現在)

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	———
地 域 手 当	同	———
住 居 手 当	同	———
通 勤 手 当	同	———

平成31年度 三田市下水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

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	国県支出金	企業債	その他
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金	338,000	平成30年度 まで	174,462	平成31年度 から 平成37年度 まで	163,538			163,538
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 <small>[特定環境保全公共下水道事業分]</small>	72,000	平成30年度 まで	37,077	平成31年度 から 平成37年度 まで	34,923			34,923
議 兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成15年度事業分)	2,524	平成30年度 まで	763	平成31年度 から 平成46年度 まで	1,761			1,761
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成15年度事業分) <small>[特定環境保全公共下水道事業分]</small>	536	平成30年度 まで	163	平成31年度 から 平成46年度 まで	373			373
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成16年度事業分)	4,860	平成30年度 まで	967	平成31年度 から 平成47年度 まで	3,893			3,893
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成17年度事業分)	4,627	平成30年度 まで	1,352	平成31年度 から 平成48年度 まで	3,275			3,275
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成18年度事業分)	15,142	平成30年度 まで	3,710	平成31年度 から 平成49年度 まで	11,432			11,432
決 兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成19年度事業分)	10,788	平成30年度 まで	2,226	平成31年度 から 平成50年度 まで	8,562			8,562
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成20年度事業分)	2,055	平成30年度 まで	445	平成31年度 から 平成51年度 まで	1,610			1,610
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成21年度事業分)	1,983	平成30年度 まで	250	平成31年度 から 平成52年度 まで	1,733			1,733
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成22年度事業分)	3,557	平成30年度 まで	388	平成31年度 から 平成53年度 まで	3,169			3,169
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成23年度事業分)	5,854	平成30年度 まで	702	平成31年度 から 平成54年度 まで	5,152			5,152
分 兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成24年度事業分)	4,146	平成30年度 まで	247	平成31年度 から 平成55年度 まで	3,899			3,899
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成25年度事業分)	5,525	平成30年度 まで	88	平成31年度 から 平成56年度 まで	5,437			5,437
兵庫東流域下水 汚泥処理事業負担金 (平成26年度事業分)	7,500	平成30年度 まで	107	平成31年度 から 平成57年度 まで	7,393			7,393

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	国県支出金	企業債	その他	
議 決	兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金(平成27年度事業分)	6,000	平成30年度まで	20	平成31年度から平成58年度まで	5,980			5,980
	兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金(平成28年度事業分)	5,000	平成30年度まで	16	平成31年度から平成59年度まで	4,984			4,984
	兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金(平成29年度事業分)	6,500	平成30年度まで	0	平成31年度から平成59年度まで	6,500			6,500
分	水洗便所等改造資金融資について融資取扱金融機関に対する債務の損失補償	借入れ残額及び同利息に対する額			融資期間	限度額			限度額
	下水道管理設に係る土地賃借料	26	平成30年度まで	0	平成31年度から平成32年度まで	26			26
	兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金(平成30年度事業分)	8,400			平成32年度から平成60年度まで	8,400			8,400
	汚泥処理業務委託	39,520			平成31年度から平成33年度まで	39,520			39,520
	管渠耐震診断業務委託	45,840			平成31年度から平成32年度まで	45,840	22,920	22,900	20
	藍地区施設統合工事(その1)施工監理業務委託	26,226			平成31年度から平成32年度まで	26,226		26,200	26
	藍地区施設統合工事(その1)	125,079			平成32年度	125,079		125,000	79

平成31年度 三田市下水道事業予定貸借対照表

平成32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	地		790,560,858	
ロ建物	物	656,919,055		
	減価償却累計額	<u>△ 116,017,655</u>	540,901,400	
ハ構築物	物	51,613,447,225		
	減価償却累計額	<u>△ 10,379,693,284</u>	41,233,753,941	
ニ機械及び装置		1,928,276,362		
	減価償却累計額	<u>△ 1,398,915,896</u>	529,360,466	
ホ車両運搬具		6,190,432		
	減価償却累計額	<u>△ 5,710,022</u>	480,410	
ヘ工具、器具及び備品		11,364,750		
	減価償却累計額	<u>△ 3,834,880</u>	7,529,870	
ト建設仮勘定			<u>450,991,000</u>	
	有形固定資産合計			43,553,577,945

(2) 無形固定資産

イ施設利用権			2,448,263,502	
ロソフトウェア			<u>20,013,204</u>	
	無形固定資産合計			2,468,276,706

(3) 投資その他の資産

イ基金	金		256,177,665	
ロ出資金	金		3,616,200	
ハ預託金	金		<u>39,560</u>	
	投資その他の資産合計			<u>259,833,425</u>

固定資産合計 46,281,688,076

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金			504,870,946	
(2) 未収金		139,824,851		
	貸倒引当金	<u>△ 4,111,231</u>	135,713,620	
(3) 貯蔵品			1,948,165	
(4) 未収収益			<u>410</u>	

流動資産合計 642,533,141

資産合計 46,924,221,217

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	9,617,873,605	
	企業債合計		<u>9,617,873,605</u>
	固定負債合計		9,617,873,605
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ建設改良企業債	1,064,870,638	
	企業債合計		1,064,870,638
	(2) 未払金		191,870,532
	(3) 引当金		
	イ賞与等引当金	9,889,000	
	引当金合計		9,889,000
	(4) その他流動負債		<u>500,000</u>
	流動負債合計		1,267,130,170
5	繰延収益		
	長期前受金		38,674,508,307
	収益化累計額		<u>△ 7,324,332,611</u>
	繰延収益合計		<u>31,350,175,696</u>
	負債合計		<u><u>42,235,179,471</u></u>

資 本 の 部

6	資本金		3,866,888,717
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ受贈財産評価額	44,355,535	
	ロその他資本剰余金	<u>608,714,271</u>	
	資本剰余金合計		653,069,806
	(2) 利益剰余金		
	イ減債積立金	0	
	ロ当年度未処分利益剰余金	<u>169,083,223</u>	
	利益剰余金合計		<u>169,083,223</u>
	剰余金合計		<u>822,153,029</u>
	資本合計		<u>4,689,041,746</u>
	負債資本合計		<u><u>46,924,221,217</u></u>

平成30年度 三田市下水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,106,383,332		
(2) 受益者維持管理分担金	6,192,000		
(3) 雨水処理負担金	152,835,468		
(4) その他営業収益	<u>772,363</u>	1,266,183,163	
2 営業費用			
(1) 管渠費	108,156,651		
(2) ポンプ場費	14,934,770		
(3) 処理場費	105,475,022		
(4) 水質管理費	1,229,000		
(5) 流域下水道負担金	418,399,751		
(6) 総係費	151,210,975		
(7) 減価償却費	1,790,253,303		
(8) 資産減耗費	90,617		
(9) その他営業費用	<u>2,425,924</u>	<u>2,592,176,013</u>	
営業損失			1,325,992,850
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	86,600		
(2) 他会計補助金	544,894,159		
(3) 長期前受金戻入	1,108,442,108		
(4) 補助金	57,000		
(5) 雑収益	<u>13,932</u>	1,653,493,799	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	263,702,457		
(2) 雑支出	<u>38,500,000</u>	<u>302,202,457</u>	<u>1,351,291,342</u>
経常利益			25,298,492
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	925		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	925	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	648,146		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>648,146</u>	<u>△ 647,221</u>
当年度純利益			24,651,271
前年度繰越利益剰余金			106,279,228
その他未処分利益剰余金変動額			<u>120,812,476</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>251,742,975</u></u>

平成30年度 三田市下水道事業予定貸借対照表

(平成31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 790,560,858

ロ建物 656,919,055

減価償却累計額 △ 99,439,655 557,479,400

ハ構築物 51,554,702,662

減価償却累計額 △ 8,880,933,284 42,673,769,378

ニ機械及び装置 1,894,639,297

減価償却累計額 △ 1,279,488,896 615,150,401

ホ車両運搬具 6,190,432

減価償却累計額 △ 5,011,022 1,179,410

ヘ工具、器具及び備品 5,679,295

減価償却累計額 △ 3,323,880 2,355,415

ト建設仮勘定 174,512,181

有形固定資産合計 44,815,007,043

(2) 無形固定資産

イ施設利用権 2,470,439,320

ロソフトウェア 11,989,840

無形固定資産合計 2,482,429,160

(3) 投資その他の資産

イ基金 445,688,665

ロ出資金 3,616,200

ハ預託金 39,560

投資その他の資産合計 449,344,425

固定資産合計 47,746,780,628

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金 503,289,037

(2) 未収金 139,668,569

貸倒引当金 △ 3,705,114 135,963,455

(3) 貯蔵品 2,293,981

(4) 未収収益 328

流動資産合計 641,546,801

資産合計 48,388,327,429

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ建設改良企業債	<u>10,302,845,605</u>	
	企業債合計		<u>10,302,845,605</u>
	固定負債合計		10,302,845,605
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ建設改良企業債	<u>1,052,693,638</u>	
	企業債合計		1,052,693,638
	(2) 未 払 金		179,741,871
	(3) 引 当 金		
	イ賞与等引当金	<u>9,811,510</u>	
	引当金合計		9,811,510
	(4) その他流動負債		<u>500,000</u>
	流動負債合計		1,242,747,019
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		38,425,424,307
	収益化累計額		<u>△ 6,288,451,611</u>
	繰延収益合計		<u>32,136,972,696</u>
	負債合計		<u>43,682,565,320</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		3,746,076,241
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ受贈財産評価額	44,355,535	
	ロその他資本剰余金	<u>602,131,271</u>	
	資本剰余金合計		646,486,806
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ減債積立金	61,456,087	
	ロ当年度未処分利益剰余金	<u>251,742,975</u>	
	利益剰余金合計		<u>313,199,062</u>
	剰余金合計		<u>959,685,868</u>
	資本合計		<u>4,705,762,109</u>
	負債資本合計		<u>48,388,327,429</u>

平成31年度 三田市下水道事業会計収入支出勘定科目別内訳書

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	備 考
下水道事業収益				2,880,355	3,010,224	△ 129,869	
営業収益				1,337,785	1,320,782	17,003	
下水道使用料				1,175,710	1,160,860	14,850	
			下水道使用料	1,175,710	1,160,860	14,850	下水道使用料、生活排水処理施設使用料
受益者維持管理分担金				8,920	6,230	2,690	
			受益者維持管理 分 担 金	8,920	6,230	2,690	維持管理に係る受益者分担金
雨水処理負担金				152,615	152,836	△ 221	
			雨水処理負担金	152,615	152,836	△ 221	雨水処理に対する一般会計負担金
その他営業収益				540	856	△ 316	
			手 数 料	443	759	△ 316	督促手数料、指定工事店指定手数料、責任技術者登録手数料
			雑 収 益	97	97	0	職員成人病検診助成金
営業外収益				1,542,569	1,689,441	△ 146,872	
受取利息及び配当金				46	89	△ 43	
			基 金 利 息	46	89	△ 43	基金受取利息
他会計補助金				446,784	544,896	△ 98,112	
			他 会 計 補 助 金	446,784	544,896	△ 98,112	一般会計補助金
長期前受金戻入				1,095,126	1,143,843	△ 48,717	
			有 形 固 定 資 産 長 期 前 受 金 戻 入	1,051,681	1,100,410	△ 48,729	当年度減価償却費に対する長期前受金戻入
			無 形 固 定 資 産 長 期 前 受 金 戻 入	43,445	43,433	12	
補助金				600	600	0	
			国 庫 補 助 金	600	600	0	雨水貯留タンク設置に係る社会資本整備 総合交付金
雑収益				13	13	0	
			占 用 料	13	13	0	下水道用地占用料
特別利益				1	1	0	
過年度損益修正益				1	1	0	
			過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			下水道事業費用	2,909,129	3,009,768	△ 100,639	
			営業費用	2,613,987	2,692,578	△ 78,591	
			管 渠 費	122,360	133,888	△ 11,528	
			給 料	4,341	0	4,341	職員給料 (1人)
			手 当	3,386	0	3,386	職員手当
			賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	761	0	761	職員賞与等引当金繰入額
			法 定 福 利 費	1,591	0	1,591	職員法定福利費
			備 消 品 費	845	845	0	維持管理用消耗品費、備品費
			燃 料 費	150	113	37	ガソリン代
			光 熱 水 費	1,729	1,970	△ 241	電気代
			通 信 運 搬 費	5,112	5,486	△ 374	遠方監視装置電話代
			委 託 料	32,850	45,760	△ 12,910	マンホールポンプ維持管理業務、清掃業務、伏越室浚渫業務、雨水排水実施計画業務委託等
			手 数 料	134	106	28	車検代行手数料等
			賃 借 料	2,008	2,016	△ 8	遠方監視装置システム使用料、下水道管理設に係る土地賃借料
			修 繕 費	52,324	62,510	△ 10,186	管渠・人孔蓋補修費
			動 力 費	12,448	13,970	△ 1,522	マンホールポンプ動力費
			材 料 費	4,184	652	3,532	マンホール蓋等材料費
			負 担 金	10	0	10	福利厚生負担金
			補 償 費	30	30	0	公共汚水桝清掃補償費
			保 険 料	425	413	12	下水道賠償責任保険料、自動車損害共済保険料等
			公 課 費	32	17	15	自動車重量税
			ポンプ場費	12,395	17,091	△ 4,696	
			備 消 品 費	190	190	0	維持管理用消耗品費、備品費
			光 熱 水 費	45	45	0	水道代
			通 信 運 搬 費	40	40	0	遠方監視装置電話代
			委 託 料	6,399	9,549	△ 3,150	つつじが丘ポンプ場維持管理業務委託料

(支 出)

(単位：千円)

款 項 目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	備 考
	修 繕 費	700	1,811	△ 1,111	ポンプ場維持修繕費
	動 力 費	5,014	5,450	△ 436	ポンプ場動力費
	保 險 料	7	6	1	下水道賠償責任保険料、建物共済保険料
	処理場費	109,771	130,710	△ 20,939	
	給 料	4,455	0	4,455	職員給料 (1人)
	手 当	2,498	0	2,498	職員手当
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	798	0	798	職員賞与等引当金繰入額
	法 定 福 利 費	1,382	0	1,382	職員法定福利費
	備 消 品 費	627	895	△ 268	維持管理用消耗品費、備品費
	燃 料 費	654	696	△ 42	ガソリン代
	光 熱 水 費	460	445	15	電気代、水道代
	通 信 運 搬 費	475	469	6	遠方監視装置電話代
	委 託 料	45,153	63,794	△ 18,641	処理場維持管理業務、汚泥処理業務、清掃業務委託、水質分析委託等
	手 数 料	287	260	27	法定検査手数料、車検代行手数料等
	修 繕 費	15,688	22,228	△ 6,540	処理場維持修繕費
	動 力 費	32,202	35,850	△ 3,648	処理場動力費
	薬 品 費	4,247	4,955	△ 708	処理場用薬品費
	材 料 費	633	916	△ 283	処理場材料費
	負 担 金	10	0	10	福利厚生負担金
	保 險 料	189	189	0	下水道賠償責任保険料、建物共済保険料等
	公 課 費	13	13	0	自動車重量税
	水質管理費	3,970	4,012	△ 42	
	委 託 料	3,970	4,012	△ 42	水質分析測定委託料
	流域下水道負担金	462,462	451,290	11,172	
	負 担 金	462,462	451,290	11,172	武庫川上流流域下水道維持管理負担金
	総 係 費	144,776	162,067	△ 17,291	
	給 料	35,084	44,352	△ 9,268	職員給料 (9人)

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
			手 当	20,872	26,765	△ 5,893	職員手当
			賞 与 等 引 当 金 繰 入	6,136	7,493	△ 1,357	職員賞与等引当金繰入額
			報 酬	1,758	1,758	0	嘱託報酬 (1人)
			法 定 福 利 費	20,651	24,193	△ 3,542	職員法定福利費
			旅 費	335	334	1	職員出張旅費
			被 服 費	200	200	0	職員作業服購入費
			備 消 品 費	1,025	1,165	△ 140	事務用消耗品費
			光 熱 水 費	437	415	22	庁舎電気代
			印 刷 製 本 費	597	600	△ 3	申請書等印刷代
			通 信 運 搬 費	159	152	7	郵便代、電話代
			委 託 料	50,570	47,750	2,820	下水道使用料徴収委託、電算保守点検業務委託等
			手 数 料	42	42	0	収納取扱金融機関収納事務取扱手数料等
			賃 借 料	2,987	2,983	4	庁舎賃借料、財務会計システム使用料、設計積算システム使用料等
			補 償 費	10	10	0	嘱託公務災害補償費
			修 繕 費	50	50	0	電算システム修繕料
			負 担 金	855	894	△ 39	各種研修出席者負担金等
			食 糧 費	5	5	0	上下水道事業審議会食糧費
			会 費 負 担 金	595	595	0	日本下水道協会費等
			補 助 金	1,200	1,200	0	雨水貯留タンク設置補助金
			報 償 費	443	187	256	上下水道事業審議会委員報償費
			貸 倒 引 当 金 繰 入	765	924	△ 159	使用料、受益者分担金貸倒引当金繰入額
			減価償却費	1,738,603	1,786,769	△ 48,166	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,635,975	1,687,926	△ 51,951	償却資産に係る減価償却費
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	102,628	98,843	3,785	償却資産に係る減価償却費
			資産減耗費	15,800	3,141	12,659	
			固 定 資 産 除 却 費	15,800	3,141	12,659	固定資産の除却費

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	備 考
			その他営業費用	3,850	3,610	240	
			その他営業費用	3,850	3,610	240	過年度下水道使用料減免による還付金等
			営業外費用	292,422	314,919	△ 22,497	
			支払利息及び企業債 取扱諸費	237,422	264,919	△ 27,497	
			企業債利息	237,422	264,919	△ 27,497	企業債償還利息
			消費税及び地方消費税	55,000	50,000	5,000	
			消費税及び 地方消費税	55,000	50,000	5,000	消費税及び地方消費税納付金
			特別損失	1,720	1,271	449	
			過年度損益修正損	720	271	449	
			過年度損益修正損	720	271	449	過年度下水道使用料減免調定損
			その他特別損失	1,000	1,000	0	
			その他特別損失	1,000	1,000	0	水洗便所等改造資金代位弁済に係る償還金
			予備費	1,000	1,000	0	
			予備費	1,000	1,000	0	
			予備費	1,000	1,000	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位：千円)

款 項 目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
資本的収入		898,258	636,157	262,101	
企業債		379,900	129,700	250,200	
企業債		379,900	129,700	250,200	
企 業 債		379,900	129,700	250,200	下水道事業債
国庫補助金		45,317	40,980	4,337	
国庫補助金		45,317	40,980	4,337	
国 庫 補 助 金		45,317	40,980	4,337	下水道管路等の整備等に係る社会資本整備総合交付金
受益者負担金		3,200	1,714	1,486	
受益者負担金		3,200	1,714	1,486	
受 益 者 負 担 金		3,200	1,714	1,486	下水道の整備に係る受益者負担金
受益者建設分担金		650	450	200	
受益者建設分担金		650	450	200	
受 益 者 建 設 分 担 金		650	450	200	下水道の整備に係る受益者分担金
雨水処理負担金		4,357	4,417	△ 60	
雨水処理負担金		4,357	4,417	△ 60	
雨 水 処 理 負 担 金		4,357	4,417	△ 60	一般会計が負担する資産に対するの負担金
他会計補助金		261,388	255,407	5,981	
他会計補助金		261,388	255,407	5,981	
他 会 計 補 助 金		261,388	255,407	5,981	一般会計が補助する資産に対するの補助金
基金繰入金		200,046	200,089	△ 43	
基金繰入金		200,046	200,089	△ 43	
基 金 繰 入 金		200,046	200,089	△ 43	基金繰入金
貸付金返還金		3,400	3,400	0	
貸付金元金返還金		3,400	3,400	0	
貸 付 金 元 金 返 還 金		3,400	3,400	0	制度融資に係る貸付金元金返還金

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	備 考
資本的支出				1,590,608	1,371,759	218,849	
建設改良費				522,978	290,597	232,381	
下水道事業費				428,268	185,718	242,550	
給料				12,130	11,981	149	職員給料(3人)
手当				10,836	10,824	12	職員手当
賞与等引当金繰入額				2,194	2,147	47	職員賞与等引当金繰入額
法定福利費				4,738	4,442	296	職員法定福利費
旅費				100	100	0	職員出張旅費
備用品費				1,152	1,226	△74	消耗品費
燃料費				66	86	△20	ガソリン代
印刷製本費				50	50	0	図面等印刷代
委託料				77,420	52,000	25,420	マンホールトイレ詳細設計業務、管渠老朽化調査業務、管渠情報システム統合業務
賃借料				60	60	0	公用車通行料等
工事請負費				319,522	102,802	216,720	藍地区施設統合工事、つつじが丘地区管渠改築工事、水位計更新工事等
流域下水道事業費				84,251	102,405	△18,154	
負担金				84,251	102,405	△18,154	流域下水道事業建設負担金
固定資産購入費				10,459	2,474	7,985	
工具、器具及び備品購入費				6,254	1,188	5,066	パソコン等購入費
ソフトウェア購入費				4,205	1,286	2,919	自動水質測定装置データ収集印字システム
投資その他の資産				10,535	8,153	2,382	
基金				10,535	8,153	2,382	
基金				10,535	8,153	2,382	基金積立金
貸付金				4,400	4,400	0	
制度融資貸付金				4,400	4,400	0	
制度融資貸付金				4,400	4,400	0	水洗便所等改造資金預託金、水洗便所等改造資金貸付金

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	備 考
			企業債償還金	1,052,695	1,059,742	△ 7,047	
			企業債償還金	1,052,695	1,059,742	△ 7,047	
			元 金 償 還 金	1,052,695	1,059,742	△ 7,047	企業債償還元金
			立替施行償還金	0	8,867	△ 8,867	
			立替施行償還金	0	8,867	△ 8,867	
			立替施行償還金	0	8,867	△ 8,867	

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

1 資産の評価基準及び評価の方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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7～50年

構築物15～50年

機械及び装置8～20年

車両運搬具4～6年

器具及び備品3～5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

ソフトウェア5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、兵庫県市町村職員退職手当組合に加入し、当該組合に掛金を拠出している。

なお、当該組合における積立金相当額が、当年度末における退職手当の要支給額を上回っているため、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それらの法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額等に基づき、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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

4 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(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、他会計が負担すると見込まれる額は7,183,868千円である。

2 賞与等引当金の目的使用による取崩しについて

当該事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支出のため、賞与等引当金9,812千円を取り崩す。