

令和 5 年度

播磨町下水道事業会計予算説明書

令和5年度 当初予算実施計画
 収益的収入及び支出
 収入

款	項	目	予定額	備考
01 下水道事業 収益			(千円) 959,197	
	01 営業収益		472,143	
		01 下水道使用料	364,590	
		02 一般会計負担金	107,056	
		03 受託事業収益	307	
		91 その他営業収益	190	
	02 営業外収益		487,054	
		02 補助金	2,600	
		04 他会計補助金	140,994	
		07 長期前受金戻入	343,400	
		08 雑収益	60	

令和5年度 当初予算実施計画
 収益的收入及び支出
 支出

款	項	目	予定額	備考
01 下水道事業 費用			(千円) 911,695	
	01 営業費用		786,758	
		01 汚水管渠費	16,477	
		02 雨水管渠費	6,186	
		04 雨水ポンプ 場費	7,207	
		06 受託事業費	274	
		07 水洗便所普 及促進費	698	
		08 業務費	18,179	
		09 総係費	31,165	
		10 流域下水道 維持管理負 担金	146,120	
		11 減価償却費	560,449	
		12 資産減耗費	3	
	02 営業外費用		81,996	
		01 支払利息及 び企業債取 扱諸費	73,456	
		02 消費税及び 地方消費税	8,531	
		03 雑支出	9	
	03 特別損失		32,941	
	03 過年度損益 修正損	32,941		
04 予備費		10,000		
	91 予備費	10,000		

令和5年度 播磨町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	45,637
	減価償却費	560,449
	固定資産除却費	11
	賞与引当金の減少額	△ 623
	長期前受金戻入額	△ 343,400
	支払利息及び企業債取扱諸費	73,456
	未収金の減少額	8,931
	未払金の減少額	△ 20
	小計	344,441
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 73,456
	業務活動によるキャッシュ・フロー①	270,985
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 297,525
	国庫補助金・負担金等による収入	132,814
	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 164,729
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	256,900
	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	△ 482,237
	出資による収入	138,999
	財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 86,338
	資金増加額 ④=①+②+③	19,918
	資金期首残高	92,956
	資金期末残高	112,874

給 与 費 明 細 書(会計年度任用職員以外の職員)

1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		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	(0) 2	0	7,797	0	5,353	13,150	3,957	17,107
	資本勘定支弁職員	(1) 2	0	8,710	0	4,901	13,611	3,404	17,015
	合 計	(1) 4	0	16,507	0	10,254	26,761	7,361	34,122
前 年 度	損益勘定支弁職員	(0) 3	0	12,422	0	7,421	19,843	6,075	25,918
	資本勘定支弁職員	(1) 2	0	9,387	0	5,565	14,952	3,901	18,853
	合 計	(1) 5	0	21,809	0	12,986	34,795	9,976	44,771
比 較	損益勘定支弁職員	(0) △ 1	0	△ 4,625	0	△ 2,068	△ 6,693	△ 2,118	△ 8,811
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	△ 677	0	△ 664	△ 1,341	△ 497	△ 1,838
	合 計	(0) △ 1	0	△ 5,302	0	△ 2,732	△ 8,034	△ 2,615	△ 10,649

* () は再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員について外書きしたもの

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)
		本年度	240	840	530	456	694
	前年度	918	960	713	234	397	8,886
	比 較	△ 678	△ 120	△ 183	222	297	△ 2,190
	区 分	時間外勤務 手当(千円)	管理職特別勤 務手当(千円)	緊急呼出手当 (千円)	災害対策業務 手当(千円)		合 計 (千円)
	本年度	720	60	18	0		10,254
	前年度	800	60	18	0		12,986
	比 較	△ 80	0	0	0		△ 2,732

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	△ 5,302	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	36		給料の改定率 給与改定の実施時期 令和4年4月1日	0.22 %	
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	61			平均昇給率	4.05 %
		昇給期間短縮に 伴 う 増 加 分	0				
		その他の増減分	△ 5,399			異動等による減	
手 当	△ 2,732	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	152	期末勤勉手当	152		
		その他の増減分	△ 2,884	扶養手当 管理職手当 地域手当 住居手当 期末勤勉手当 通勤手当 時間外勤務手当	△ 678 △ 120 △ 183 297 △ 2,342 222 △ 80	職員手当支給対象人員の変動に伴う 増減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術職	技能労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	290,950	
	平均給与月額(円)	345,700	
	平均年齢(歳)	36.1	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	314,475	
	平均給与月額(円)	378,583	
	平均年齢(歳)	40.6	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度		備 考
			一般行政職(円)	技能労務職(円)	
高 校 卒	164,100		164,100		
短 大 卒	175,300		175,300		
大 学 卒	191,700		191,700		

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職			技能労務職			備 考
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	
令和5年1月1日 現 在	1級	1	25.0	1級	0	0.0	
	2級	1	25.0	2級	0	0.0	
	3級	0	0.0				
	4級	1	25.0				
	5級	0	0.0				
	6級	1	25.0				
	7級	0	0.0				
	計	4	100.0	計	0	100.0	
令和4年1月1日 現 在	1級	1	20.0	1級	0	0.0	
	2級	0	0.0	2級	0	0.0	
	3級	1	20.0				
	4級	1	20.0				
	5級	2	40.0				
	6級	0	0.0				
	7級	0	0.0				
	計	5	100.0	計	0	100.0	

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
事務・技術職	主事・技師	主事・技師	主 査	係長・主任
技能労務職		技 能 員		

区 分	5 級	6 級	7 級	
事務・技術職	課長補佐	課 長	部 長	
技能労務職				

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	技能労務職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	4	4		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4		
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	4	4	
		6号給 (人)	0	0	
	8号給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前年度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5		
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	5	5	
		6号給 (人)	0	0	
	8号給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	0.00	0.00	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	0	0	—
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急呼出手当		

(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	(1.150)	(1.150)	(2.300)	(無)	
	2.200	2.200	4.400	有	
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	(無)	
	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	(無)	
	2.200	2.200	4.400	有	

* () は再任用短時間勤務職員について記載したもの

(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	

給 与 費 明 細 書(会計年度任用職員)

1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		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	1	0	1,477	0	376	1,853	306	2,159
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	0	1,477	0	376	1,853	306	2,159
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	0	1,440	0	367	1,807	266	2,073
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	0	1,440	0	367	1,807	266	2,073
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	37	0	9	46	40	86
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	37	0	9	46	40	86

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)
	本年度	0	0	45	26	0	305
	前年度	0	0	44	26	0	297
	比 較	0	0	1	0	0	8
内 訳	区 分	時間外勤務 手当(千円)	管理職特別勤 務手当(千円)	緊急呼出手当 (千円)	災害対策業務 手当(千円)	合 計 (千円)	
	本年度	0	0	0	0	376	
	前年度	0	0	0	0	367	
	比 較	0	0	0	0	9	

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	37	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	37		給料の改定率 給与改定の実施時期 令和5年4月1日	2.57%
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	0			
		昇給期間短縮に 伴 う 増 加 分	0			
		その他の増減分	0			
手 当	9	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	9	地域手当 期末勤勉手当	1 8	給与改定のはね返りに伴う増
		その他の増減分	0			

3 給料及び手当の状況

(1) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	0.00	0.00	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	0	0	—
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急呼出手当		

(2) 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	1.200	1.200	2.400	無	
前 年 度	1.200	1.200	2.400	無	
一般会計の制度	1.200	1.200	2.400	無	

(3) その他の手当

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

継続費に関する調書

款	項	事業名	① 全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考
			年度	年割額	左の財源								
			年度	年割額	国庫補助金	企業債	損益勘定留保資金等						
資本的支出	建設改良費	浜田雨水ポンプ場整備工事	令和5	50,000	22,000	13,700	14,300	—	50,000	50,000	—	4.46	
			令和6	430,000	195,100	211,300	23,600	—	—	—	430,000	—	
			令和7	640,000	286,550	318,000	35,450	—	—	—	640,000	—	
			計	1,120,000	503,650	543,000	73,350	0	0	50,000	1,070,000	4.46	

令和4年度 播磨町下水道事業会計予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	331,802		
(2)	一般会計負担金	114,903		
(3)	受託事業収益	307		
(4)	その他営業収益	305	447,317	
2	営業費用			
(1)	汚水管渠費	27,399		
(2)	雨水管渠費	5,571		
(3)	雨水ポンプ場費	10,175		
(4)	受託事業費	249		
(5)	水洗便所普及促進費	707		
(6)	業務費	17,664		
(7)	総係費	32,172		
(8)	流域下水道維持管理負担金	111,358		
(9)	減価償却費	561,367		
(10)	資産減耗費用	675		
(11)	その他営業費用	0	767,337	
	営業損失			320,020
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	0		
(2)	国庫補助金	5,600		
(3)	他会計補助金	140,779		
(4)	長期前受金戻入	347,823		
(5)	雑収	59	494,261	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸	81,842		
(2)	その他営業外費用	11,561	93,403	400,858
	経常利益			80,838
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	0		
(3)	その他特別利益	0	0	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	0		
(2)	過年度損益修正損	849		
(3)	その他特別損失	0	849	△ 849
	当年度純利益			79,989
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			88,798
	当年度未処分利益剰余金			<u>168,787</u>

令和4年度 播磨町下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		108,998	
ロ	建 物	90,128		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>16,651</u>	73,477	
ハ	構 築 物	14,355,960		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,196,422</u>	12,159,538	
ニ	機 械 及 び 装 置	474,949		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>55,373</u>	419,576	
ホ	車 両 運 搬 具	53		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>50</u>	3	
ヘ	工 器 具 備 品	184		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>87</u>	97	
ト	リ ー ス 資 産	1,666		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>1,583</u>	83	
チ	そ の 他 有 形 固 定 資 産	0		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0	
リ	建 設 仮 勘 定		159,445	
	有 形 固 定 資 産 合 計			12,921,217
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	借 地 権		0	
ロ	地 上 権		0	
ハ	施 設 利 用 権	862,563		
ニ	リ ー ス 資 産		0	
ホ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		0	
	無 形 固 定 資 産 合 計			862,563
(3)	投 資			
イ	投 資 有 価 証 券		0	
ロ	預 託 金		8	
ハ	そ の 他 投 資 金		0	
	貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	0
	投 資 合 計			<u>8</u>
	固 定 資 産 合 計			13,783,788
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		92,956	
(2)	未 収 金	48,380		
	貸 倒 引 当 金	<u>1,291</u>	47,089	
(3)	前 払 金		0	
(4)	そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>	
	流 動 資 産 合 計			140,045
	資 産 合 計			<u><u>13,923,833</u></u>

(単位 千円)

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良企業債 4,048,603
 ロ その他企業債 0
 企業債合計

4,048,603

(2) リース債務

固定負債合計

0

4,048,603

4 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ 建設改良企業債 482,237
 ロ その他企業債 0
 企業債合計

482,237

(3) リース債務

0

(4) 未払金

33,584

(5) 引当金

2,957

(6) その他流動負債

140

流動負債合計

518,918

5 繰延収益

(1) 長期前受金

8,768,524

(2) 長期前受金収益化累計額

1,679,660

繰延収益合計

7,088,864

負債合計

11,656,385

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本 971,538
 ロ 繰入資本 907,838
 ハ 組入資本 160,337
 資本金合計

971,538

907,838

160,337

2,039,713

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金 10,909
 ロ 受益者負担金 0
 ハ 他会計補助金 47,261

10,909

0

47,261

ニ 受贈財産評価額 778
 ホ 寄付金 0

778

0

ヘ その他資本剰余金 0
 資本剰余金合計

0

58,948

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 0
 ロ 建設改良積立金 0
 ハ 金 168,787

0

0

168,787

利益剰余金合計

168,787

剰余金合計

227,735

資本合計

2,267,448

負債資本合計

13,923,833

令和5年度 播磨町下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		108,998	
ロ 建物	90,128		
減価償却累計額	<u>19,583</u>	70,545	
ハ 構築物	14,569,484		
減価償却累計額	<u>2,646,396</u>	11,923,088	
ニ 機械及び装置	474,949		
減価償却累計額	<u>77,830</u>	397,119	
ホ 車両運搬具	2,406		
減価償却累計額	<u>10</u>	2,396	
ヘ 器具備品	185		
減価償却累計額	<u>114</u>	71	
トリース資産	1,666		
減価償却累計額	<u>1,583</u>	83	
チ その他有形固定資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>		
リ 建設仮勘定		216,688	
有形固定資産合計			12,718,988
(2) 無形固定資産			
イ 借地権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 施設利用権		800,765	
ニ リース資産		0	
ホ その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			800,765
(3) 投資			
イ 投資有価証券		0	
ロ 預託金		18	
ハ その他投資		0	
貸倒引当金		<u>0</u>	0
投資合計			18
固定資産合計			13,519,771
2 流動資産			
(1) 現金預金			112,874
(2) 未収金	39,449		
貸倒引当金	<u>1,291</u>	38,158	
(3) 前払金		0	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>151,032</u>
資産合計			<u><u>13,670,803</u></u>

(単位 千円)

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ建設改良企業債	3,841,160	
ロその他企業債	0	
企業債合計		3,841,160

(2) リース債務

固定負債合計		0	3,841,160
--------	--	---	-----------

4 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ建設改良企業債	464,343	
ロその他企業債	0	
企業債合計		464,343

(3) リース債務

0

(4) 未払金

32,464

(5) 引当金

2,334

(6) その他流動負債

140

流動負債合計		140	499,281
--------	--	-----	---------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

8,901,338

(2) 長期前受金収益化累計額

2,023,060

繰延収益合計			6,878,278
--------	--	--	-----------

負債合計			<u>11,218,719</u>
------	--	--	-------------------

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ固有資本	971,538	
ロ繰入資本	1,046,837	
ハ組入資本	249,135	
資本金合計		2,267,510

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ国庫補助金	10,909	
ロ受益者負担金	0	
ハ他会計補助金	47,261	
ニ受贈財産評価額	778	
ホ寄付金	0	
ヘその他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		58,948

(2) 利益剰余金

イ減債積立金	0	
ロ建設改良積立金	0	
ハ金	125,626	
利益剰余金合計		125,626

剰余金合計			184,574
-------	--	--	---------

資本合計			<u>2,452,084</u>
------	--	--	------------------

負債資本合計			<u>13,670,803</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	8～50年	構築物	10～50年
機械及び装置	6～50年	車両運搬具	2年
工器具及び備品	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 35年

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、「下水道職員の退職手当負担金に係る取扱いに関する覚書」に基づき、追加的な負担金は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当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、実績率等により回収不能見込額を計上している。

なお、破産更生債権等については別に区分した上で、個別に回収可能性を検討し、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行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

・令和4年度において、民間開発に係る下水道管等の受贈財産及び有形固定資産の見込額として31,000,000円を計上している。

III. 予定貸借対照表等関連

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1,076,375,706円である。

2 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出に際し、賞与引当金3,225,961円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

公共下水道事業のみの単一セグメントのため、記載（報告）を省略している。

V. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

3 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	66,000円
1年超	0円
計	66,000円

令和5年度 当初予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額 (千円)	明細		
				節	金額 (千円)	備考
01 下水道事業 収益	01 営業収益		959,197			
		01 下水道使用料	364,590			
		001 下水道使用料	364,590	364,590	一般家庭用 11,685戸 2,408千m3 267,797千円 集合住宅用 2,031戸 281千m3 36,032千円 営業用 353戸 189千m3 35,482千円 工業用 14戸 4千m3 615千円 官公庁学校用 79戸 96千m3 20,901千円 その他 58戸 19千m3 3,606千円 小計 14,220戸 2,997千m3 364,433千円 一時使用分 84件 157千円	
		02 一般会計負担金	107,056			
		001 雨水処理負担金	107,056	107,056	雨水処理に要する経費に係る一般会計繰入金	
		03 受託事業収益	307	307	土木課 狹隘道路負担金	
		91 その他営業収益	190			
		002 手数料	190	190	指定工事店更新手数料他	
		02 営業外収益	487,054			
		02 補助金	2,600			
	001 国庫補助金	2,600	2,600	汚水分他		
	04 他会計補助金	140,994				
	001 他会計補助金	140,994	140,994	分流式下水道等に要する経費等に係る一般会計繰入金		
	07 長期前受金戻入	343,400				
	001 受贈財産評価額長期前受金戻入	48,429	48,429			
	002 国庫補助金長期前受金戻入	115,136	115,136			
	004 他会計補助金長期前受金戻入	164,552	164,552			
006 受益者負担金長期前受金戻入	15,283	15,283				
08 雑収益	60					
003 雑収益	60	60	下水道敷地使用料他			

令和5年度 当初予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細			
				節	金額 (千円)	備 考	
01 下水道事業費用	01 営業費用		911,695				
		01 污水管渠費	16,477				
				002 手当	114		
				008 備消耗品費	250	事務用品他	
				012 通信運搬費	57	指定工事店更新申請郵送料、携帯電話料金他	
				013 委託料	12,476	ストックマネジメント計画に基づく管路調査委託料他	
				017 修繕費	3,570	管渠漏水修繕費、機械器具等修理代	
				032 雑費	10	図書代他	
		02 雨水管渠費	6,186				
				008 備消耗品費	50	事務用品他	
				010 光熱水費	240	雨水ゲート電気代	
				013 委託料	2,421	雨水ゲート管理業務委託料、下水道流入口清掃委託料他	
				015 使用料等賃借料	175	J R用地等借上料	
				017 修繕費	3,000	雨水管渠補修費他	
				021 補助交付金	300	雨水貯留施設設置助成金	
		04 雨水ポンプ場費	7,207				
				002 手当	34		
				008 備消耗品費	50	事務用品他	
				010 光熱水費	73	雨水ポンプ場水道料金	
				012 通信運搬費	101	雨水ポンプ場電話料金	
				013 委託料	4,709	雨水ポンプ場施設関連委託料	
				014 手数料	5	本荘雨水ポンプ場し尿汲取り手数料	
				017 修繕費	1,000	雨水ポンプ場施設関連修理代	
				027 保険料	160	本荘雨水ポンプ場火災保険料	
				029 動力費	1,075	本荘雨水ポンプ場電気料金他	
		06 受託事業費	274				
				017 修繕費	274	土木課	狭隘道路負担金
		07 水洗便所普及促進費	698				
				012 通信運搬費	9	未水洗化世帯接続依頼郵送料	
				021 補助交付金	689	水洗便所等改造資金助成金、融資あっせん利子補給分	
		08 業務費	18,179				
				012 通信運搬費	67	受益者負担金納入通知書郵送料他	
				014 手数料	1	受益者負担金口座振替手数料	
				020 負担金	18,111	下水道使用料徴収事務負担金	
		09 総係費	31,165				
				001 給料	9,274	職員数3名(うち会計年度任用職員1名)	
				002 手当	4,510		
				004 報酬	204	上下水道運営委員会委員報酬	
				005 法定福利費	4,052	共済組合負担金、退職手当組合負担金、互助会負担金他	
				007 旅費	205	日本下水道協会総会、日本下水道事業団研修会等旅費	
				008 備消耗品費	347	事務用品他	
				013 委託料	9,840	公共下水道台帳整備及びシステム改修委託料他	
				014 手数料	78	出納取扱金融機関取扱手数料他	
				017 修繕費	60	公用車車両整備代他	
				020 負担金	155	日本下水道協会負担金他	
				023 研修費	274	日本下水道協会主催研修会参加費他	
				024 厚生福利費	51	職員健康診断	
				026 食糧費	4	会議用	
				027 保険料	212	下水道損害賠償保険料、公用車自賠責保険料及び任意保険料他	
				028 公課費	14	公用車自動車重量税	
				032 雑費	80	図書代他	
				034 賞与引当金繰入額	1,282		
				037 貸倒引当金繰入額	523		
		10 流域下水道維持管理負担金	146,120				
				001 流域下水道維持管理負担金	146,120		
		11 減価償却費	560,449				
				001 有形固定資産減価償却費	475,389	汚水及び雨水の管渠施設、雨水ポンプ場施設等に係る減価償却費	
				002 無形固定資産減価償却費	85,060	流域下水道建設負担金などの施設利用権等に係る減価償却費	
		12 資産減耗費	3				
				001 固定資産除却費	3		

令和5年度 当初予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 支 出

款	項	目	予 定 額	明 細		
				節	金額	備 考
	02 営業外費用		(千円) 81,996		(千円)	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費	73,456			
				001 企業債利息	73,456	
		02 消費税及び地方消費税	8,531			
				001 消費税及び地方消費税	8,531	
		03 雑支出	9			
				001 その他雑支出	9	
	03 特別損失		32,941			
		03 過年度損益修正損	32,941			
				001 過年度損益修正損	32,941	下水道使用料過誤納還付金 過年度流域下水道維持管理負担金の精算に伴う追加納付金
	04 予備費		10,000			
		91 予備費	10,000			
				991 予備費	10,000	

令和5年度 当初予算実施計画明細書
資本的收入及び支出
収入

款	項	目	予定額	明細			
				節	金額	備考	
01 資本的收入			(千円) 528,713		(千円)		
	01 企業債		256,900				
		01 企業債	256,900	001 下水道事業債	256,900	公共下水道事業債 流域下水道事業債	232,200千円 24,700千円
	02 負担金等		2,947				
		02 受益者負担金	2,947	001 受益者負担金	2,947		
	03 出資金		138,999				
		01 他会計出資金	138,999	001 一般会計出資金	138,999	建設改良債償還金充充分(基準外繰入相当)	
	04 補助金		129,867				
		01 国庫補助金	47,000	001 国庫補助金	47,000	汚水分 雨水分	14,500千円 32,500千円
		03 他会計補助金	82,867	001 一般会計補助金	82,867	下水道事業債償還金(元金)に要する経費等に係る一般会計繰入金(基準内繰入相当)	

令和5年度 当初予算実施計画明細書

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	予 定 額	明 細			
				節	金額	備 考	
01 資本的支出	01 建設改良費		(千円) 802,323		(千円)		
			320,066				
		01 汚水管渠建設改良費	172,038				
				001 給料	2,512	職員数1名	
				002 手当	1,402		
				005 法定福利費	1,123	共済組合負担金、退職手当組合負担金、互助会負担金他	
				007 旅費	66	補助金交付申請事務等旅費他	
				008 備消耗品費	350	事務用品他	
				009 燃料費	110	公用車ガソリン代	
				011 印刷製本費	70	図面等印刷代他	
				013 委託料	20,500	家屋事前調査委託料	
				015 使用料等賃借料	66	公用車リース代	
				016 工事請負費	103,913	汚水管渠布設工事、公共汚水柵取出工事	
				018 路面復旧費	10,000	公共汚水柵取出工事等に係る舗装費	
				020 負担金	26,359	水道工事負担金	
				025 補償費	5,000	汚水管渠布設工事に伴う移転補償費他	
				032 雑費	164	図書代他	
				034 賞与引当金繰入額	403		
			02 雨水管渠建設改良費	58,004			
					008 備消耗品費	1	事務用品他
					013 委託料	5,540	家屋事前調査委託料、測量設計委託料
					015 使用料等賃借料	399	兵庫県共同利用積算システム使用料
					016 工事請負費	40,500	雨水幹線整備工事
					020 負担金	7,464	水道工事負担金
					025 補償費	4,100	雨水幹線整備工事に伴う移転補償費他
			04 雨水ポンプ場建設改良費	61,800			
					001 給料	6,198	職員数2名(うち任期付任用職員1名)
			002 手当	2,620			
			005 法定福利費	2,333	共済組合負担金、退職手当組合負担金、互助会負担金他		
			016 工事請負費	50,000	雨水ポンプ場新築工事請負費		
			034 賞与引当金繰入額	649			
	07 流域下水道建設負担金	25,589					
			001 流域下水道建設負担金	25,589			
	08 営業設備費	2,635					
			001 有形固定資産購入費	2,635			
	02 企業債償還金	482,239					
	01 建設企業債元金償還金	482,239					
			001 建設企業債元金償還金	482,239			
	03 その他資本的支出	01 預託金	18				
			991 その他預託金	18	新車購入にかかるリサイクル費		

令和 5 年度

播磨町下水道事業会計予算参考資料

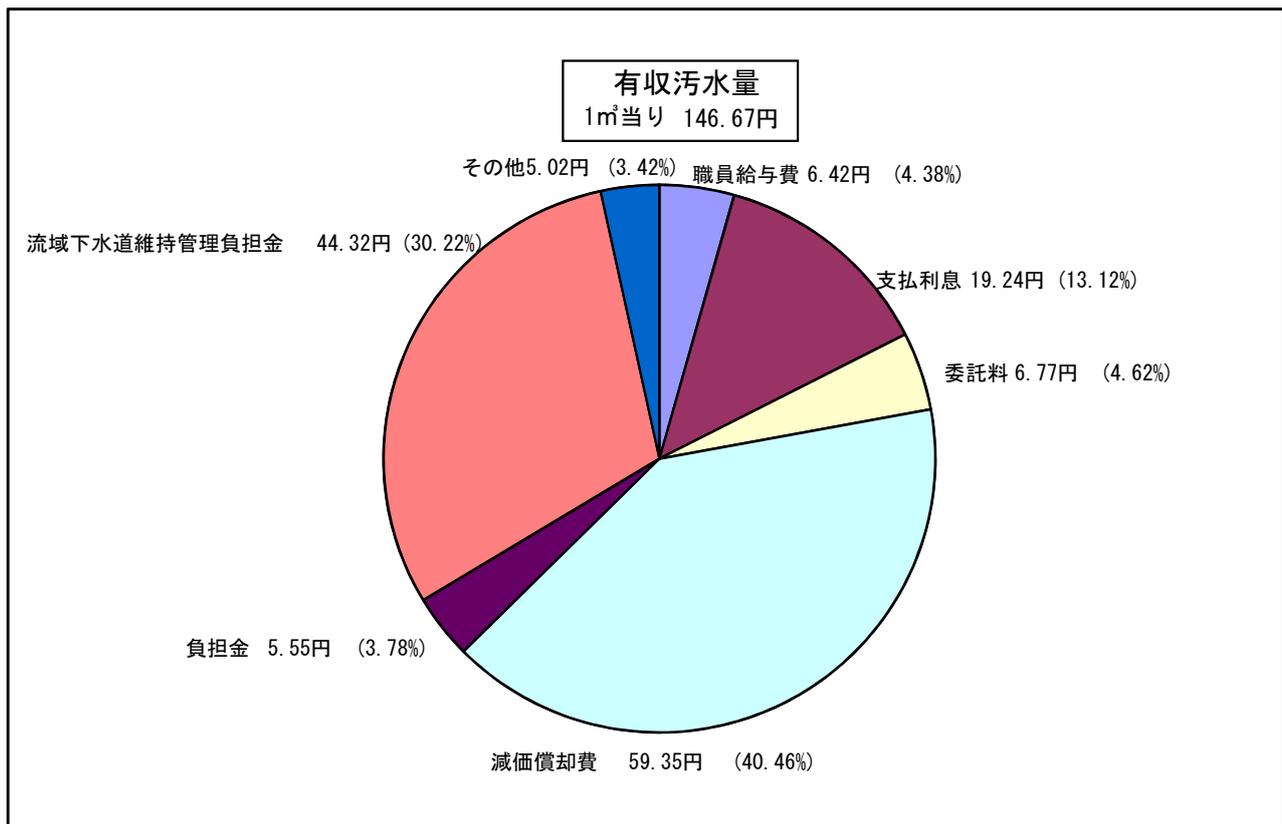
1 令和5年度予算による原価計算

(税抜)

科目	金額(千円)	1 m ³ 当り単価(円)	※長期前受金戻入調整前
汚水管渠費	14,989	5.00	5.00
水洗便所普及促進費	697	0.23	0.23
業務費	16,526	5.51	5.51
総係費	30,140	10.06	10.06
流域下水道維持管理負担金	132,842	44.32	44.32
減価償却費(汚水分)	177,871	59.35	146.80
資産減耗費(汚水分)	3	0.00	0.00
その他営業費用	0	0.00	0.00
営業外費用(汚水分)	66,538	22.20	22.20
計	439,606	146.67	234.12

有収汚水量 2,997,000m³

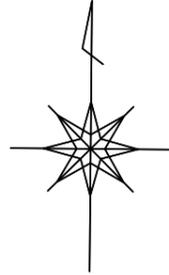
2 令和5年度予算による汚水1 m³あたりの処理費用構成



収益的及び資本的財政収支計画表

		決算見込										予算		→ 計画		(単位 千円)	
年度		2021(令和3)	2022(令和4)	2023(令和5)	2024(令和6)	2025(令和7)	2026(令和8)	2027(令和9)	2028(令和10)								
収益的収支	収入	332,809	331,802	331,445	329,787	328,138	326,497	324,864	323,239								
	使用料収入	13,043	307	307	307	307	307	307	307								
	受託工事収益	108,476	115,208	107,246	107,246	107,246	107,246	107,246	107,246								
	その他	1	0	0	0	0	0	0	0								
	受取利息及び配当金	97	59	60	60	60	60	60	60								
	雑収益	3,414	0	0	0	0	0	0	0								
	特別利益	144,855	146,379	143,594	140,994	140,994	140,994	140,994	140,994								
	他会計補助金	344,886	347,823	343,400	340,344	340,115	339,464	337,434	335,899								
	長期前受金戻入	947,581	941,578	926,052	918,738	916,860	914,568	910,905	907,745								
	計(A)	13,631	10,713	9,274	9,274	9,274	9,274	9,274	9,274								
支出	人件費	13,669	11,011	9,962	9,962	9,962	9,962	9,962	9,962								
	その他	674	913	977	977	977	977	977	977								
	動力費	22,875	42,474	26,769	34,621	30,695	32,658	31,676	32,167								
	委託料	2,767	7,029	6,936	6,243	6,243	6,243	6,243	6,243								
	修繕費	26,233	33,784	29,554	35,539	32,533	31,659	32,241	32,257								
	その他	10,588	249	249	249	249	249	249	249								
	受託工事費	121,121	111,358	132,842	152,760	152,760	152,760	152,760	152,760								
	流域下水道維持管理負担金	557,914	561,367	560,449	560,866	561,218	560,123	556,190	553,623								
	減価償却費	89,288	81,842	73,456	75,240	70,428	65,462	60,990	57,723								
	支払利息	23	849	29,946	849	849	849	849	849								
特別損失	858,793	861,589	880,414	886,580	875,188	870,216	861,411	856,084									
計(B)	88,798	79,989	45,638	32,158	41,672	44,352	49,494	51,661									
差引(A-B)(C)	69,700	243,500	256,900	147,200	98,200	81,400	92,100	92,100									
資本的収支	企業債	141,647	133,881	138,999	138,999	138,999	138,999	138,999	138,999								
	他会計出資金	83,609	85,464	82,867	82,867	82,867	82,867	82,867	82,867								
	他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0								
	他会計借入金	18,522	70,792	47,000	55,900	22,670	12,890	19,115	19,115								
	国(県)補助金	7,280	3,507	2,947	2,947	2,947	2,947	2,947	2,947								
	受益者負担金	0	0	0	0	0	0	0	0								
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0								
	その他	320,758	537,144	528,713	427,913	345,683	319,103	336,028	336,028								
	計(E)	112,785	327,961	294,477	239,432	152,941	125,061	142,902	142,963								
	工事費他	18,300	22,112	25,589	21,620	21,620	21,620	21,620	21,620								
流域下水道建設負担金	0	0	0	0	0	0	0	0									
営業設備費	514,509	501,781	482,239	464,344	440,057	408,295	363,258	324,372									
企業償還金	0	0	18	0	0	0	0	0									
その他	645,594	851,854	802,323	725,396	614,618	554,976	527,780	488,955									
計(F)	△ 324,836	△ 314,710	△ 273,610	△ 297,483	△ 268,935	△ 235,873	△ 191,752	△ 152,927									
差引(E-F)(G)	310,490	321,456	285,278	273,793	276,025	275,726	280,587	281,728									
当年度発生補てん財源(H)	△ 14,346	6,746	11,668	△ 23,690	7,090	39,853	88,835	128,801									
資金収支(G)+(H)	90,936	97,682	109,350	85,660	92,750	132,603	221,438	350,239									
累 計																	

北古田地区（第2工区）下水道管渠布設工事



東野添地区下水道管渠布設工事

古宮第5雨水幹線整備工事（その2）

浜田雨水ポンプ場整備工事（1期）

令和5年度下水道事業工事予定箇所図