

令和 2 年度
(2 0 2 0 年度)

伊丹市下水道事業会計予算書

令和2年度 伊丹市下水道事業会計予算

(総則)
第1条

令和2年度伊丹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) 汚水処理面積		2,025.94 ha
(2) 雨水整備延長		172,883.8 m
(3) 年間有収水量		24,340,886 m ³
(4) 主要な建設改良事業		
ア 汚水建設改良事業		421,751 千円
イ 雨水建設改良事業		486,042 千円
ウ 流域下水道建設事業		271,513 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			4,975,281 千円
	第1項 営業	収	益	4,266,008 千円
	第2項 営業外	収	益	709,272 千円
	第3項 特別	利	益	1 千円
		支	出	
第1款	下水道事業費用			4,550,146 千円
	第1項 営業	費	用	3,935,245 千円
	第2項 営業外	費	用	608,901 千円
	第3項 特別	損	失	1,000 千円
	第4項 予備	備	費	5,000 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2,224,650千円は、当年度分損益勘定留保資金1,741,511千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,772千円、減債積立金取崩額107,855千円、繰越利益剰余金処分額333,958千円及び当年度利益剰余金処分額4,554千円で補てんするものとする。）。

		収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入			2,231,331 千円
	第 1 項	企 業 債		1,540,300 千円
	第 2 項	工 事 負 担 金		671 千円
	第 3 項	他 会 計 補 助 金		349,079 千円
	第 4 項	国 庫 補 助 金		341,080 千円
	第 5 項	預 託 金 収 入 金		200 千円
	第 6 項	固 定 資 産 売 却 代 金		1 千円
		支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出			4,455,981 千円
	第 1 項	建 設 改 良 費		1,179,307 千円
	第 2 項	企 業 債 償 還 金		3,243,474 千円
	第 3 項	他 会 計 借 入 金 償 還 金		33,000 千円
	第 4 項	融 資 預 託 金		200 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
水洗便所等改造資金の融資にかかるとる損失補償	令和2年度から令和5年度まで	水洗便所等改造資金として市中金融機関から融資を受けたものが、当該金融機関に対して損失を生ぜしめた場合における当該損失の額。ただし、1,000千円と年5.0/100以内に相当する利子を加えた額を限度とする。

(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 建設改良、その他資金に充てるため。
限度額 1,540,300千円
起債の方法 証書借入又は証券発行による。
利率 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、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）
償還の方法 借入の日の翌日から40年以内（5カ年以内の据置を含む。）に毎半年賦の元利均等又は元金均等償還とする。ただし、借入先の融通条件に変更あるときはその条件による。
また、企業財政の都合により繰上償還をし、又は低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、900,000千円と定める。

(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) 営業外費用に計上した消費税及び地方消費税に係る予算額に不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

(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 224,210 千円
(2) 交際費 80 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,968,532千円である。

(利益剰余金の処分)

第 11 条 繰越利益剰余金のうち333,958千円及び当年度利益剰余金のうち4,554千円は、次のとおり処分するものと定める。
(1) 減債積立金 338,512 千円

令和2年2月25日提出

伊丹市長 藤原保幸

令和2年度 伊丹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	節	予 定 額	備 考
1	下水道事業収益			4,975,281	
	1	営 業 収 益		4,266,008	
		1	下 水 道 使 用 料	2,723,677	
			下 水 道 使 用 料	2,723,677	下水道使用料
		2	他 会 計 補 助 金	1,540,860	
			雨 水 処 理 補 助 金	1,540,860	雨水処理補助金
		3	そ の 他 営 業 収 益	1,471	
			手 数 料	611	指定工事店指定手数料他
			雑 収 益	860	尼崎市汚水流送に伴う維持管理負担金
	2	営 業 外 収 益		709,272	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
			預 金 利 息	1	預金利子収入
		2	他 会 計 補 助 金	78,593	
			他 会 計 補 助 金	78,593	一般会計補助金
		3	国 庫 補 助 金	420	
			国 庫 補 助 金	420	防災・安全社会資本整備交付金
		4	長 期 前 受 金 戻 入	629,339	
			長 期 前 受 金 戻 入	629,339	長期前受金戻入
		5	雑 収 益	919	
			そ の 他 雑 収 益	919	ポンプ場敷地占用料他
	3	特 別 利 益		1	
		1	固 定 資 産 売 却 益	1	
			固 定 資 産 売 却 益	1	単 位

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用			4,550,146	
	1	営 業 費 用		3,935,245	
		1	汚 水 管 渠 費	59,067	
			給 料	7,921	一 般 職 給 2 人
			手 当	4,108	地 域 手 当 829 扶 養 手 当 360 通 勤 手 当 275 超 過 勤 務 手 当 193 期 末 勤 勉 手 当 2,451
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,221	賞 与 引 当 金 繰 入
			法 定 福 利 費	2,650	市 町 村 職 員 共 済 組 合 負 担 金
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	237	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入
			被 服 費	72	作 業 服 他
			備 消 品 費	524	消 耗 品 費 及 び 消 耗 備 品 費
			燃 料 費	128	自 動 車 用 燃 料
			光 熱 水 費	381	中 継 ポ ン プ 場 電 気 料 金 他
			印 刷 製 本 費	35	図 面 印 刷 等
			通 信 運 搬 費	331	遠 方 監 視 シ ス テ ム 専 用 回 線 料 金
			委 託 料	29,372	管 渠 清 掃 業 務 委 託 料 24,556 測 定 器 保 守 管 理 委 託 料 2,634 上 下 水 道 施 設 管 理 シ ス テ ム デ ー タ 更 新 業 務 委 託 料 1,606 上 下 水 道 施 設 管 理 シ ス テ ム 保 守 管 理 委 託 料 他 576
			賃 借 料	1,733	上 下 水 道 施 設 管 理 シ ス テ ム リ ー ス 料 他
			修 繕 費	10,295	長 寿 命 化 修 繕 費 5,000 管 渠 等 修 繕 費 3,892 測 定 器 修 繕 費 他 1,403
			保 険 料	52	車 両 保 険 料
			公 課 費	7	自 動 車 重 量 税
		2	雨 水 管 渠 費	44,303	
			給 料	10,188	一 般 職 給 3 人

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			手 当	7,741	地 域 手 当 1,129 扶 養 手 当 1,098 通 勤 手 当 134 超 過 勤 務 手 当 822 期 末 勤 勉 手 当 3,241 特 殊 勤 務 手 当 1 住 居 手 当 336 児 童 手 当 980
			賞与引当金繰入額	1,611	賞与引当金繰入
			法定福利費	3,628	市町村職員共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	313	法定福利費引当金繰入
			被 服 費	112	作業服他
			備 消 品 費	200	消耗品費及び消耗備品費
			燃 料 費	206	自動車用燃料
			光 熱 水 費	1,425	中継ポンプ場他電気料金
			印 刷 製 本 費	1	図面印刷等
			通 信 運 搬 費	644	遠方監視システム専用回線料金
			委 託 料	3,756	金岡雨水幹線等清掃業務委託料 1,051 上下水道施設管理システムデータ更新業務委託料 1,419 管渠清掃業務委託料 682 測定器保守管理委託料他 604
			賃 借 料	1,156	上下水道施設管理システムリース料他
			修 繕 費	13,290	管渠等修繕費他
			保 険 料	32	車両保険料
		3 ポ ン プ 場 費		68,840	
			給 料	14,209	一 般 職 給 4 人
			手 当	10,336	地 域 手 当 1,497 扶 養 手 当 756 通 勤 手 当 245 超 過 勤 務 手 当 1,812 期 末 勤 勉 手 当 4,262 住 居 手 当 1,344 児 童 手 当 420
			賞与引当金繰入額	2,112	賞与引当金繰入
			法定福利費	5,017	市町村職員共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	411	法定福利費引当金繰入
			被 服 費	112	作業服他
			備 消 品 費	395	消耗品費及び消耗備品費

		光熱水費	736	上下水道料金	
		通信運搬費	6,097	遠方監視システム専用回線料金	
		委託料	15,323	ポンプ場設備点検委託料	12,131
				電気受変電設備保守管理委託料	1,837
				機械警備委託料他	1,355
		修繕費	4,137	施設修繕費	
		動力費	9,955	ポンプ動力用電力料金	9,359
				ポンプ動力用燃料費	596
	4 水質管理費		20,300		
		給料	7,109	一般職給 2人	
		手当	5,174	地域手当	751
				扶養手当	396
				通勤手当	24
				超過勤務手当	1,223
				期末勤勉手当	2,183
				特殊勤務手当	1
				住居手当	336
				児童手当	260
		賞与引当金繰入額	1,076	賞与引当金繰入	
		法定福利費	2,627	市町村職員共済組合負担金	
		法定福利費引当金繰入額	209	法定福利費引当金繰入	
		被服費	72	作業服他	
		備用品費	157	消耗品費及び消耗備品費	
		通信運搬費	27	郵便料金	
		委託料	3,849	水質分析業務委託料他	
	5 普及促進費		8,390		
		給料	3,712	一般職給 1人	
		手当	2,419	地域手当	391
				扶養手当	198
				通勤手当	94
				超過勤務手当	286
				期末勤勉手当	1,114
				住居手当	336
		賞与引当金繰入額	548	賞与引当金繰入	
		法定福利費	911	市町村職員共済組合負担金	
		法定福利費引当金繰入額	107	法定福利費引当金繰入	
		被服費	42	作業服他	
		備用品費	51	消耗品費及び消耗備品費	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			負 担 金	600	水洗便所改造助成金
	6 業 務 費			118,264	
			負 担 金	118,264	下水道使用料徴収業務負担金
	7 水 路 管 理 費			126,341	
			給 料	18,682	一 般 職 給 5 人 (会計年度任用職員1人含む)
			手 当	10,572	地 域 手 当 1,750 扶 養 手 当 600 通 勤 手 当 72 超 過 勤 務 手 当 1,696 期 末 勤 勉 手 当 5,157 特 殊 勤 務 手 当 1,057 児 童 手 当 240
			賞与引当金繰入額	2,378	賞与引当金繰入
			法 定 福 利 費	5,848	市町村職員共済組合負担金
			法定福利費引当金繰入額	462	法定福利費引当金繰入
			被 服 費	74	作業服他
			備 消 品 費	1,116	消耗品費及び消耗備品費
			燃 料 費	698	自動車用燃料
			光 熱 水 費	8,933	電動樋門電気料金他
			通 信 運 搬 費	1,456	遠方監視システム専用回線料金他
			委 託 料	58,234	水路清掃浚渫委託料 44,654 残土等処分委託料 3,942 水路除草委託料他 9,638
			修 繕 費	11,713	水路維持修繕費 5,907 かんがいポンプ設備修繕費他 5,806
			負 担 金	5,696	かんがい用水電気料金負担金 1,928 庁舎管理関係負担金他 3,768
			保 険 料	315	車両保険料 242 下水道賠償責任保険 73
			公 課 費	164	自動車重量税
	8 総 係 費			65,008	
			給 料	14,601	一 般 職 給 5 人 (会計年度任用職員2人含む)

				地域手当	1,237	
				扶養手当	378	
				通勤手当	404	
				管理職手当	960	
			手当	7,864	管理職員特別勤務手当	56
					超過勤務手当	135
					期末勤勉手当	4,178
					住居手当	336
					児童手当	180
			賞与引当金繰入額	1,693	賞与引当金繰入	
			法定福利費	5,287	市町村職員共済組合負担金	3,791
					労災保険及び社会保険負担金	1,168
					地方公務員災害補償基金負担金	328
			法定福利費引当金繰入額	330	法定福利費引当金繰入	
			退職給付費	8,315	退職給付引当金繰入	
			旅費	286	職員出張旅費	
			被服費	18	作業服他	
			備用品費	1,224	消耗品費及び消耗備品費	
			印刷製本費	17	帳票類印刷製本費	
			通信運搬費	37	郵便料金	
			委託料	726	財務会計システム保守委託料	510
					健康診断委託料他	216
			賃借料	70	高速通行料及び駐車場使用料	
			補償金	1	単 位	
			交際費	80		
			研修費	414	職員研修費	
			厚生費	180	職員厚生会負担金	
			負担金	20,740	日本下水道協会負担金	586
					兵庫県下水道協会負担金	90
					猪名川流域下水道事業連絡会議負担金	25
					武庫川流域下水道促進協議会負担金	112
					庁舎管理関係負担金他	19,927
			助成金	840	雨水貯留タンク設置助成金	
			保険料	627	下水道賠償責任保険料	323
					建物損害共済保険料他	304
			貸倒引当金繰入額	1,637	貸倒引当金繰入	
			雑費	21	来客用賄費他	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		9 流域下水道維持管理負担金		1,053,916	
			猪 名 川 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	562,057	猪名川流域下水道維持管理負担金
			武 庫 川 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	441,749	武庫川下流流域下水道維持管理負担金
			尼 崎 市 伊 丹 市 共 通 幹 線 維 持 管 理 負 担 金	50,110	尼崎市伊丹市共通幹線維持管理負担金
		10 減 価 償 却 費		2,354,538	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,029,786	(汚 水 分) 構 築 物 862,973 機 械 及 び 装 置 968 (雨 水 分) 建 築 物 16,917 構 築 物 910,148 機 械 及 び 装 置 238,780
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	324,752	(汚 水 分) 施 設 利 用 権 185,105 (雨 水 分) 施 設 利 用 権 139,647
		11 資 産 減 耗 費		16,278	
			固 定 資 産 除 却 費	16,278	(汚 水 分) 構 築 物 1,269 機 械 及 び 装 置 265 (雨 水 分) 構 築 物 4,387 機 械 及 び 装 置 10,357
	2 営 業 外 費 用			608,901	
		1 支 払 利 息		493,348	
			企 業 債 利 息	490,070	(汚水) 企業債利息 235,955 (雨水) 企業債利息 254,115
			借 入 金 利 息	3,278	長期借入金利息 78 一時借入金利息 3,200
		2 雑 支 出		34	
			そ の 他 雑 支 出	34	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		115,519	
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	115,519	消費税及び地方消費税納付額

	3 特別損失			1,000	
		1 過年度損益修正損		1,000	
			過年度損益修正損	1,000	過年度損益修正損
	4 予備費			5,000	
		1 予備費		5,000	
			予備費	5,000	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	資本の収入			2,231,331	
	1	企 業 債		1,540,300	
		1	企 業 債	1,079,500	
			公 共 下 水 道 事 業 債	493,800	(汚水) 公共下水道事業債 222,200 (雨水) 公共下水道事業債 271,600
			流 域 下 水 道 事 業 債	240,300	猪名川流域下水道事業債 149,800 武庫川流域下水道事業債 32,900 尼崎市伊丹市共通幹線建設事業債 57,600
			資 本 費 平 準 化 債	345,400	(汚水) 資本費平準化債 166,100 (雨水) 資本費平準化債 179,300
		2	借 換 債	460,800	
			借 換 債	460,800	(汚水) 繰上償還分借換債 (資本費平準化債) 338,000 (雨水) 繰上償還分借換債 (資本費平準化債) 122,800
	2	工 事 負 担 金		671	
		1	工 事 負 担 金	671	
			工 事 負 担 金	670	猪名川流域下水道建設事業尼崎市負担金
			受 益 者 負 担 金	1	単 位
	3	他 会 計 補 助 金		349,079	
		1	他 会 計 補 助 金	349,079	
			他 会 計 補 助 金	349,079	一般会計補助金
	4	国 庫 補 助 金		341,080	
		1	国 庫 補 助 金	341,080	
			国 庫 補 助 金	341,080	防災・安全社会資本整備交付金
	5	預 託 金 収 入		200	
		1	預 託 金 収 入	200	
			預 託 金 収 入	200	水洗便所等改造融資預託金収入
	6	固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1	固 定 資 産 売 却 代 金	1	
			固 定 資 産 売 却 代 金	1	単 位

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	資本の支出			4,455,981	
	1	建設改良費		1,179,307	
		1	公共下水道整備費	907,793	
			給 料	23,306	一 般 職 給 6 人
			手 当	20,028	地 域 手 当 2,532 扶 養 手 当 1,152 通 勤 手 当 1,083 管 理 職 手 当 852 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 30 超 過 勤 務 手 当 1,530 期 末 勤 勉 手 当 10,699 住 居 手 当 1,680 児 童 手 当 470
			法 定 福 利 費	9,249	市 町 村 職 員 共 済 組 合 負 担 金
			旅 費	147	職 員 出 張 旅 費
			被 服 費	144	作 業 服 他
			備 消 品 費	180	消 耗 品 費 及 び 消 耗 備 品 費
			印 刷 製 本 費	15	図 面 印 刷 等
			委 託 料	73,500	実 施 設 計 等 委 託 料 41,000 公 共 下 水 道 管 渠 調 査 業 務 委 託 料 (汚 水) 23,000 公 共 下 水 道 管 渠 調 査 業 務 委 託 料 (雨 水) 他 9,500
			工 事 請 負 費	748,771	公 共 下 水 道 管 渠 更 生 工 事 290,000 ポ ン プ 場 改 築 更 新 工 事 219,169 雨 水 管 渠 改 築 更 新 工 事 82,233 雨 水 幹 線 等 整 備 事 業 43,000 水 路 改 良 工 事 他 114,369
			負 担 金	32,453	兵 庫 県 共 同 利 用 シ ス テ ム ラ イ セ ン ス 利 用 料 他
		2	固定資産購入費	1	
			土 地	1	単 位
		3	流域下水道整備費	271,513	
			流域下水道建設負担金	271,513	猪 名 川 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金 167,452 武 庫 川 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金 46,128 尼 崎 市 伊 丹 市 共 通 幹 線 建 設 負 担 金 57,933

款	項	目	節	予定額	備考
	2 企業債償還金			3,243,474	
		1 企業債償還金		2,782,473	
			企業債償還金	2,782,473	建設改良事業債償還金 2,070,709 資本費平準化債償還金他 711,764
		2 繰上償還金		461,001	
			繰上償還金	461,001	(污水) 繰上償還金 (資本費平準化債) 338,184 (雨水) 繰上償還金 (資本費平準化債) 122,817
	3 他会計借入金償還金			33,000	
		1 他会計借入金償還金		33,000	
			他会計借入金償還金	33,000	長期借入金償還金
	4 融資預託金			200	
		1 融資預託金		200	
			融資預託金	200	水洗便所等融資預託金

給 与 費 明 細 書

1. 総括 (1) 全職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	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	0	28	0	99,728	—	87,196	186,924	37,286	224,210
前 年 度	0	24	0	87,181	7,936	79,458	174,575	35,255	209,830
比 較	0	4	0	12,547	△7,936	7,738	12,349	2,031	14,380

- ・「手当」には、賞与引当金繰入額及び退職給付費を含む
- ・「法定福利費」には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手 当	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	10,116	4,938	2,331	1,812	86	7,697
	前年度	9,463	3,984	1,790	3,207	40	8,325
	比 較	653	954	541	△1,395	46	△628
の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本年度	43,924	1,059	4,368	2,550	8,315	
	前年度	38,210	1,271	3,528	1,980	7,660	
	比 較	5,714	△212	840	570	655	

- ・「期末勤勉手当」には、賞与引当金繰入額及び会計年度任用職員に係る期末手当を含む。

(2)職員区分別

ア.会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	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	0	25	0	94,364	—	85,986	180,350	35,790	216,140
前 年 度	0	24	0	87,181	7,936	79,458	174,575	35,255	209,830
比 較	0	1	0	7,183	△7,936	6,528	5,775	535	6,310

手 当 の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	10,116	4,938	2,283	1,812	86	7,696
	前年度	9,463	3,984	1,790	3,207	40	8,325
	比 較	653	954	493	△1,395	46	△629
の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本年度	42,763	1,059	4,368	2,550	8,315	
	前年度	38,210	1,271	3,528	1,980	7,660	
	比 較	4,553	△212	840	570	655	

イ.会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	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		3	—	5,364	—	1,210	6,574	1,496	8,070
前 年 度		—	—	—	—	—	—	—	—
比 較		3	0	5,364	0	1,210	6,574	1,496	8,070

手 当 の内訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)			
	本年度	48	1	1,161			
	前年度	—	—	—			
	比 較	48	1	1,161			

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	12,547	給与改定に伴う増減分	94	新陳代謝及び会計年度任用職員 制度導入等による増分	給与改定の状況 改定率 平均0.1%増 実施時期 平成31年4月 勤勉手当 0.05月増 実施時期 令和元年12月
		昇給に伴う増加分	1,425		
		その他の増減分	11,028		
手 当	7,738	制度改正に伴う増減分	465	新陳代謝及び会計年度任用職員 制度導入等による増分	会計年度任用職員制度の導入 実施時期 令和2年4月
		その他の増減分	7,273		

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
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	292,188
	平均給与月額 (円)	376,802
	平均年齢 (歳)	40.7
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	290,446
	平均給与月額 (円)	373,595
	平均年齢 (歳)	41.4

(2) 初任給

令和2年1月1日現在				平成31年1月1日			
給料表	職 種	学 歴	給料月額(円)	給料表	職 種	学 歴	給料月額(円)
行政	一 般	大学卒	189,500	行政	一 般	大学卒	188,000
		短大卒	170,000			短大卒	168,200
		高校卒	158,100			高校卒	156,100
一 般 の 制 度 会 計	行政	大学卒	189,500	一 般 の 制 度 会 計	行政	大学卒	188,000
		短大卒	170,000			短大卒	168,200
		高校卒	158,100			高校卒	156,100

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	8	0	0.0
	7	1	4.2
	6	0	0.0
	5	0	0.0
	4	11	45.8
	3	6	25.0
	2	6	25.0
	1	0	0.0
	計	24	100.0
平成31年1月1日現在	8	0	0.0
	7	1	4.2
	6	0	0.0
	5	0	0.0
	4	10	41.6
	3	7	29.2
	2	6	25.0
	1	0	0.0
	計	24	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般行政職	局長・参事	次長・室長	課長・主幹	副主幹	主査	主任	事務・技術職員	事務・技術職員

(4) 昇給

	区 分		合 計	一般行政職	
	職 員 数 (A) (人)	昇給に係る職員数(B) (人)			
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	25	25	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	24	24	
	号給数別内訳	2号給		1	1
		4号給		23	23
		6号給		0	0
8号給			0	0	
	比率(B)/(A)	(%)	96.0	96.0	
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	24	24	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	22	22	
	号給数別内訳	2号給		0	0
		4号給		22	22
		6号給		0	0
8号給			0	0	
	比率(B)/(A)	(%)	91.7	91.7	

(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 (令和元年12月分) (%)	1.1	1.1
支給対象職員の比率 (令和元年12月分) (%)	33.3	33.3
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	9,750	9,750
代表的な特殊勤務手当の名称	衛生作業従事手当	

(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

() 内数字は再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び勧奨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)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%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%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
地 域 手 当	同 じ
扶 養 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ

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	国庫補助金	企業債	損益勘定 留保資金
武庫川流域下水道 県事業負担金	412,043	自 平成14年度 至 令和元年度	297,039	自 令和 2年度 至 令和30年度	115,004	—	—	115,004
武庫川流域下水道 県事業負担金	30,962	令和元年度	—	自 令和 2年度 至 令和31年度	30,962	—	—	30,962
水洗便所等改造資金の 融資にかかる損失補償	損失補償 すべき額	—	—	自 令和 2年度 至 令和 5年度	損失補償 すべき額	—	—	損失補償 すべき額

令和2年度 伊丹市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 388,363,000</p> <p>減価償却費 2,354,538,000</p> <p>退職給付引当金の増加額 8,315,000</p> <p>賞与引当金の増加額 508,000</p> <p>その他引当金の増加額 133,000</p> <p>貸倒引当金の増加額 △ 110,000</p> <p>長期前受金戻入額 △ 629,339,000</p> <p>受取利息及び配当金 △ 1,000</p> <p>支払利息 493,348,000</p> <p>固定資産除却費 <u>16,278,000</u></p> <p>小計 2,632,033,000</p> <p>利息及び配当金の受取額 1,000</p> <p>利息の支払額 <u>△ 493,348,000</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 2,138,686,000</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>有形固定資産の取得による支出 △ 832,865,000</p> <p>有形固定資産の売却による収入 1,000</p> <p>無形固定資産の取得による支出 △ 246,830,000</p> <p>国庫補助金等による収入 310,677,000</p> <p>一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 <u>317,347,000</u></p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 451,670,000</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 1,540,300,000</p> <p>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 △ 3,241,474,000</p> <p>その他の企業債の償還による支出 △ 2,000,000</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出 <u>△ 33,000,000</u></p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 1,736,174,000</p> <p>資金増加額 △ 49,158,000</p> <p>資金期首残高 <u>499,974,933</u></p> <p>資金期末残高 <u><u>450,816,933</u></u></p>
---	---

令和2年度 伊丹市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

資産の部

1 固定資産

(1) 汚水有形固定資産

イ 土地		23,522,000	
ロ 構築物	29,256,846,885		
減価償却累計額	<u>△10,112,954,448</u>	19,143,892,437	
ハ 機械及び装置	31,947,229		
減価償却累計額	<u>△11,289,485</u>	20,657,744	
ニ 車両運搬具	1,394,625		
減価償却累計額	<u>△1,324,893</u>	69,732	
ホ 工具器具及び備品	4,967,658		
減価償却累計額	<u>△4,260,763</u>	706,895	
ヘ 建設仮勘定		<u>37,540,000</u>	
汚水有形固定資産合計			19,226,388,808

(2) 雨水有形固定資産

イ 土地		1,281,432,677	
ロ 建物	800,357,022		
減価償却累計額	<u>△180,950,246</u>	619,406,776	
ハ 構築物	38,364,088,211		
減価償却累計額	<u>△10,729,461,386</u>	27,634,626,825	
ニ 機械及び装置	6,292,717,137		
減価償却累計額	<u>△2,647,369,133</u>	3,645,348,004	
ホ 車両運搬具	11,566,309		
減価償却累計額	<u>△10,193,789</u>	1,372,520	
ヘ 工具器具及び備品	4,280,850		
減価償却累計額	<u>△4,034,663</u>	246,187	
ト 建設仮勘定		<u>105,517,000</u>	
雨水有形固定資産合計			33,287,949,989

(3) 汚水無形固定資産			
イ 流域下水道施設利用権	<u>4,240,373,256</u>		
汚水無形固定資産合計		4,240,373,256	
(4) 雨水無形固定資産			
イ 流域下水道施設利用権	<u>2,816,703,714</u>		
雨水無形固定資産合計		2,816,703,714	
(5) 投資その他の資産			
イ 汚水出資金	<u>4,143,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>4,143,000</u>	
固定資産合計			59,575,558,767
2 流動資産			
(1) 現金預金		450,816,933	
(2) 未収金	350,000,000		
貸倒引当金	<u>△3,175,527</u>		
未収金合計		346,824,473	
(3) 預託金		<u>15,380</u>	
流動資産合計			<u>797,656,786</u>
資産合計			<u>60,373,215,553</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 汚水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,016,509,138</u>		
汚水企業債合計		12,016,509,138	
(2) 雨水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,846,110,910</u>		
雨水企業債合計		12,846,110,910	

(3) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	<u>59,973,976</u>		
引 当 金 合 計		<u>59,973,976</u>	
固 定 負 債 合 計			24,922,594,024
4 流 動 負 債			
(1) 汚 水 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,380,310,000</u>		
汚 水 企 業 債 合 計		1,380,310,000	
(2) 雨 水 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,285,083,000</u>		
雨 水 企 業 債 合 計		1,285,083,000	
(3) 未 払 金		300,000,000	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	10,639,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,069,000</u>		
引 当 金 合 計		12,708,000	
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>2,000,000</u>	
流 動 負 債 合 計			2,980,101,000
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		22,761,884,294	
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△7,201,401,441</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>15,560,482,853</u>
負 債 合 計			<u>43,463,177,877</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			14,003,349,184
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	<u>1,660,555,179</u>		
資本剰余金合計		1,660,555,179	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,246,133,313</u>		
利益剰余金合計		<u>1,246,133,313</u>	
剰余金合計			<u>2,906,688,492</u>
資本合計			<u>16,910,037,676</u>
負債資本合計			<u>60,373,215,553</u>

令和元年度 伊丹市下水道事業予定損益計算書
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	2,467,955,000		
	(2) 雨水処理補助金	1,533,009,000		
	(3) その他営業収益	1,949,000	4,002,913,000	
2	営業費用			
	(1) 汚水管渠費	61,356,000		
	(2) 雨水管渠費	44,065,000		
	(3) ポンプ場費	49,222,000		
	(4) 水質管理費	19,423,000		
	(5) 普及促進費	8,553,000		
	(6) 業務費	113,943,000		
	(7) 水路管理費	119,520,000		
	(8) 総係費	63,771,000		
	(9) 流域下水道維持管理負担金	959,178,000		
	(10) 減価償却費	2,310,275,000		
	(11) 資産減耗費	7,469,000	3,756,775,000	
	営業利益			246,138,000
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,000		
	(2) 他会計補助金	80,152,000		
	(3) 国庫補助金	420,000		
	(4) 長期前受金戻入	604,586,000		
	(5) 雑収益	825,000	685,984,000	

4	営業外費用			
	(1) 支払利息	565,333,000		
	(2) 雑支出	26,184,000		
	(3) 予備費	5,000,000	596,517,000	89,467,000
	経常利益			335,605,000
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1,000		
	(2) その他特別利益	86,000	87,000	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	3,927,000	3,927,000	△ 3,840,000
	当年度純利益			331,765,000
	前年度繰越利益剰余金			2,192,612
	その他未処分利益剰余金変動額			415,957,000
	当年度未処分利益剰余金			749,914,612

令和元年度 伊丹市下水道事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

資産の部

1 固定資産

(1) 汚水有形固定資産

イ 土地		23,522,000	
ロ 構築物	28,884,939,885		
減価償却累計額	<u>△9,251,582,448</u>	19,633,357,437	
ハ 機械及び装置	30,677,229		
減価償却累計額	<u>△15,347,485</u>	15,329,744	
ニ 車両運搬具	1,394,625		
減価償却累計額	<u>△1,324,893</u>	69,732	
ホ 工具器具及び備品	4,967,658		
減価償却累計額	<u>△4,260,763</u>	706,895	
ヘ 建設仮勘定		<u>33,127,000</u>	
汚水有形固定資産合計			19,706,112,808

(2) 雨水有形固定資産

イ 土地		1,281,432,677	
ロ 建物	800,357,022		
減価償却累計額	<u>△164,033,246</u>	636,323,776	
ハ 構築物	38,180,931,211		
減価償却累計額	<u>△9,828,767,386</u>	28,352,163,825	
ニ 機械及び装置	6,107,920,137		
減価償却累計額	<u>△2,477,969,133</u>	3,629,951,004	
ホ 車両運搬具	11,566,309		
減価償却累計額	<u>△10,193,789</u>	1,372,520	
ヘ 工具器具及び備品	4,280,850		
減価償却累計額	<u>△4,034,663</u>	246,187	
ト 建設仮勘定		<u>119,936,000</u>	
雨水有形固定資産合計			34,021,425,989

(3) 汚水無形固定資産			
イ 流域下水道施設利用権	<u>4,238,616,256</u>		
汚水無形固定資産合計		4,238,616,256	
(4) 雨水無形固定資産			
イ 流域下水道施設利用権	<u>2,896,382,714</u>		
雨水無形固定資産合計		2,896,382,714	
(5) 投資その他の資産			
イ 汚水出資金	<u>4,143,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>4,143,000</u>	
固定資産合計			60,866,680,767
2 流動資産			
(1) 現金預金		499,974,933	
(2) 未収金	350,000,000		
貸倒引当金	<u>△3,285,527</u>		
未収金合計		346,714,473	
(3) 預託金		<u>15,380</u>	
流動資産合計			<u>846,704,786</u>
資産合計			<u>61,713,385,553</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 汚水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,493,619,138</u>		
汚水企業債合計		12,493,619,138	

(2) 雨水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>13,494,093,910</u>		
雨水企業債合計		13,494,093,910	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>51,658,976</u>		
引当金合計		<u>51,658,976</u>	
固定負債合計			26,039,372,024
4 流動負債			
(1) 汚水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,797,180,000</u>		
汚水企業債合計		1,797,180,000	
(2) 雨水企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,444,294,000		
ロ その他の企業債	<u>2,000,000</u>		
雨水企業債合計		1,446,294,000	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	<u>33,000,000</u>		
他会計借入金合計		33,000,000	
(4) 未払金		300,000,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	10,131,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,936,000</u>		
引当金合計		12,067,000	
(6) その他流動負債		<u>2,000,000</u>	
流動負債合計			3,590,541,000

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,348,670,294	
(2) 収益化累計額		<u>△6,572,062,441</u>	
繰延収益合計			<u>15,776,607,853</u>
負債合計			<u><u>45,406,520,877</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			14,003,349,184
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	<u>1,445,745,179</u>		
資本剰余金合計		1,445,745,179	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	107,855,701		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>749,914,612</u>		
利益剰余金合計		<u>857,770,313</u>	
剰余金合計			<u>2,303,515,492</u>
資本合計			<u>16,306,864,676</u>
負債資本合計			<u><u>61,713,385,553</u></u>

会計処理に関する注記

ア. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 減価償却の方法	定額法による。
・ 主な耐用年数	
建物	38～50年
構築物	50年
機械及び装置	10～25年
車両運搬具	4～5年
工具器具及び備品	5年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 減価償却の方法	定額法による。
・ 主な耐用年数	
流域下水道施設利用権	50年

2 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、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。なお、「退職手当に係る経費の負担に関する協定書」に基づき、一般会計及び他会計が負担すると見込まれる額93,739,000円を除き、一般会計及び他会計在職者で下水道事業会計が負担すると見込まれる額23,680,000円を含んだ額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒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。

イ. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として43,416,000円を支給するため、賞与引当金10,131,000円を取り崩すこととしている。

(2) 法定福利費引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として8,274,000円を支払うため、法定福利費引当金1,936,000円を取り崩すこととしている。

(3) 貸倒引当金

当年度において、下水道使用料の不納欠損として1,748,000円を取り崩すこととしている。

2 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（当該事業年度の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15,053,129,000円である。

ウ. リース契約により使用する固定資産

1 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、中小規模事業者の特例適用により通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 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	2,271,948 円
1年超	3,975,909 円
計	6,247,857 円

