

議案第22号

令和4年度

藤井寺市公共下水道事業会計予算

大阪府藤井寺市



予

算



## 令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度藤井寺市公共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) 整 備 人 口	53,897 人
(2) 年 間 有 収 水 量	5,014,068 m <sup>3</sup>
(3) 建 設 改 良 事 業 建 設 改 良 費	1,372,459 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	2,062,607 千円
第1項 営 業 収 益	1,069,233 千円
第2項 営 業 外 収 益	993,374 千円
	支 出
第1款 下 水 道 事 業 費 用	1,999,502 千円
第1項 営 業 費 用	1,764,851 千円
第2項 営 業 外 費 用	233,151 千円
第3項 予 備 費	1,500 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674,138千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,790千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金638,348千円で補てんするものとする。)

	収 入
第1款 資 本 的 収 入	2,166,232 千円
第1項 企 業 債	1,384,500 千円
第2項 他 会 計 出 資 金	480,291 千円
第3項 国 庫 補 助 金	208,000 千円
第4項 負 担 金 等	93,441 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	2,840,370 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,372,459 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,466,411 千円
第3項 予 備 費	1,500 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
藤井寺市水洗便所改造資金 融資あっせんに伴う 金融機関に対する債務の損失補償	融資実行日 ) 償還完了日	藤井寺市水洗便所改造資金融資あっせんとして、金融機関が1件150万円を限度として当該貸付けを行ったことにより損失を生じた場合、損失補償契約に定める範囲内でその損失を補償する。
令和5年度 公共下水道整備費	令和4年度 ) 令和5年度	402,000千円
令和5年度 小山雨水ポンプ場他更新工事業務	令和4年度 ) 令和5年度	597,000千円

(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	1,356,600千円	証書借入 又は 証券発行	6.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮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	27,900千円		[但し、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、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率]	

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(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、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 149,278 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、47,720千円である。

令和4年2月22日 提出

藤井寺市長 岡田 一 樹



# 予算に関する説明書

## 令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計予算実施計画

### 収益的収入及び支出 収 入

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 下水道事業			2,062,607	
収 益	1. 営 業		1,069,233	
	収 益	1. 下 水 道 使 用 料	829,025	公共下水道使用料収入
		2. 雨 水 処 理 負 担 金	240,051	雨水処理にかかる一般会計からの負担金
		3. そ の 他 営 業 収 益	157	各種手数料等
	2. 営 業 外		993,374	
	収 益	1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	銀行預金利息
		2. 他 会 計 補 助 金	496,765	一般会計からの補助金
		3. 補 助 金	12,000	社会資本整備総合交付金等
		4. 長 期 前 受 金 戻 入	479,901	長期前受金の減価償却見合分の収益化額
		5. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	消費税及び地方消費税還付金
		6. 雑 収 益	4,706	弁償金等

### 支 出

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 下水道事業			1,999,502	
費 用	1. 営 業		1,764,851	
	費 用	1. 管 渠 費	57,794	管渠等の維持管理に要する費用
		2. ポ ン プ 場 費	67,645	雨水ポンプ場の運転、維持管理に要する費用
		3. 普 及 指 導 費	22,707	水洗化促進に要する費用
		4. 業 務 費	52,946	下水道使用料、受益者負担金の調定 及び徴収に要する費用
		5. 総 係 費	45,002	事業活動全般に要する費用
		6. 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	326,516	流域下水道維持管理負担金
		7. 減 価 償 却 費	1,192,240	固定資産の減価償却費
		8. 資 産 減 耗 費	1	固定資産の除却費
	2. 営 業 外		233,151	
	費 用	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	220,549	企業債及び一時借入金の支払利息
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,000	消費税及び地方消費税納付額
		3. 雑 支 出	602	雑支出
	3. 予 備 費		1,500	
		1. 予 備 費	1,500	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 資本的収入			2,166,232	
	1. 企業債		1,384,500	
		1. 企業債	1,384,500	公共下水道事業及び流域下水道事業に係る借入企業債
	2. 他会計出資金		480,291	
		1. 他会計出資金	480,291	一般会計からの出資金
	3. 国庫補助金		208,000	
		1. 国庫補助金	208,000	社会資本整備総合交付金等
	4. 負担金等		93,441	
		1. 受益者負担金	15,000	公共下水道事業受益者負担金
		2. 工事負担金	78,441	他団体からの工事負担金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 資本的支出			2,840,370	
	1. 建設改良費		1,372,459	
		1. 管路建設費	1,263,665	管渠等の整備に要する費用
		2. ポンプ場建設改良費	80,000	雨水ポンプ場の整備、改良に要する費用
		3. 流域下水道建設負担金	28,354	流域下水道建設負担金
		4. 営業設備費	440	工具、器具及び備品購入費
	2. 企業債償還金		1,466,411	
		1. 企業債	1,466,411	企業債償還元金
	3. 予備費		1,500	
		1. 予備費	1,500	予備費

## 令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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.	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	34,348
	減価償却費	1,192,240
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	330
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△23
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	284
	長期前受金戻入額	△479,901
	受取利息及び配当金	△1
	支払利息及び企業債取扱諸費	220,549
	固定資産除却費	1
	未収金の増減額 (△は増加)	11,730
	未払金の増減額 (△は減少)	△28,710
	小計	950,847
	利息及び配当金の受取額	1
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△220,549
	業務活動によるキャッシュ・フロー	730,299
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	△1,286,589
	無形固定資産の取得による支出	△25,777
	補助金、負担金等による収入	276,696
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,035,670
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	1,384,500
	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	△1,466,411
	出資金による収入	480,291
	財務活動によるキャッシュ・フロー	398,380
	資金の増加額 (又は減少額)	93,009
	資金期首残高	371,052
	資金期末残高	464,061

## 令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計給与費明細書

### 1. 総括

区 分	特別職 (人)	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)	手 当(千円)	計(千円)		
本 年 度	0	(4) 16	3,160	58,620	69,175	130,955	18,323	149,278
前 年 度	0	(3) 17	3,146	59,972	45,443	108,561	21,369	129,930
比 較	0	(1) △1	14	△1,352	23,732	22,394	△3,046	19,348

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員、及びパートタイム会計年度任用職員について外書き記入している。

手 当 の 内 訳	区 分	地 域	扶 養	管理職	特殊勤務	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	時間外	退 職	児 童	管理職員特別
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務手 当	手 当	手 当	勤 務手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	14,062	10,718	2,507	24,051	1,980	360
	前年度	3,877	2,100	2,893	10	3,468	2,181	15,083	10,733	3,163	0	1,620	315
	比 較	△65	222	982	0	△398	227	△1,021	△15	△656	24,051	360	45

#### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	特別職 (人)	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)	手 当(千円)	計(千円)		
本 年 度	0	(2) 16	0	58,620	68,502	127,122	17,717	144,839
前 年 度	0	(1) 17	0	59,972	44,971	104,943	20,619	125,562
比 較	0	(1) △1	0	△1,352	23,531	22,179	△2,902	19,277

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書き記入している。

手 当 の 内 訳	区 分	地 域	扶 養	管理職	特殊勤務	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	時間外	退 職	児 童	管理職員特別
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務手 当	手 当	手 当	勤 務手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	13,389	10,718	2,507	24,051	1,980	360
	前年度	3,877	2,100	2,893	10	3,468	2,181	14,611	10,733	3,163	0	1,620	315
	比 較	△65	222	982	0	△398	227	△1,222	△15	△656	24,051	360	45

#### (2) 会計年度任用職員

区 分	特別職 (人)	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)	手 当(千円)	計(千円)		
本 年 度	0	(2) 0	3,160	0	673	3,833	606	4,439
前 年 度	0	(2) 0	3,146	0	472	3,618	750	4,368
比 較	0	(0) 0	14	0	201	215	△144	71

(注) ( )内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き記入している。

手 当 の 内 訳	区 分	地 域	扶 養	管理職	特殊勤務	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	時間外	退 職	児 童	管理職員特別
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務手 当	手 当	手 当	勤 務手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)								
	本年度	0	0	0	0	0	0	673	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	472	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	201	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員分)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考						
給 料	△ 1,352	昇給に伴う増減分	510		平均昇給率 1.7 %					
		その他の増減分	△ 1,862	職員の変動等による増減分 △ 1,862 千円	職員数の異動状況					
				退職の状況	項目	現在に在職する職員数	その他	計		
				項目	本年度	前年度	本年度	(1人) 15人	(1人) 1人	(2人) 16人
				退職	(1人) 1人	(0人) 0人	前年度	(0人) 16人	(1人) 1人	(1人) 17人
			増減	(1人) △ 1人	(0人) 0人	(1人) △ 1人				
手 当	23,732	地域手当の増減分	△ 65	昇給に伴う増減分 26 千円	地域手当の支給率					
				職員の変動等による増減分 △ 91 千円	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)			
					本年度	6	(2) 16			
					前年度	6	(1) 17			
		期末・勤勉手当の増減分	△ 1,036	期末手当の増減分 △ 1,021 千円	期末、勤勉手当の支給率 4.30 月					
				勤勉手当の増減分 △ 15 千円	期末、勤勉手当の支給率(再任用職員) 2.25 月					
		その他の増減分	24,833	扶養手当の増減分 222 千円 管理職手当の増減分 982 千円 住居手当の増減分 △ 398 千円 通勤手当の増減分 227 千円 時間外勤務手当の増減分 △ 656 千円 退職手当の増減分 24,051 千円 児童手当の増減分 360 千円 管理職員特別勤務手当の増減分 45 千円	支給対象者の変動等に伴う増減分					

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書き記入している。

3. 給料及び手当の状況(会計年度任用職員以外の職員分)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職	区 分		行政職
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	288,900	令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	289,000
	平均給与月額 (円)	355,400		平均給与月額 (円)	354,200
	平均年齢 (歳)	41.90		平均年齢 (歳)	42.35

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 等級別職員数

区 分	行政職			区 分	行政職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)		等級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 4年 1月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令和 3年 1月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	1等級	(0) 1	(0.0) 6.6		1等級	(0) 1	(0.0) 5.9
	2等級	(0) 2	(0.0) 13.4		2等級	(0) 1	(0.0) 5.9
	3等級	(0) 1	(0.0) 6.6		3等級	(0) 3	(0.0) 17.6
	4等級	(1) 5	(50.0) 26.6		4等級	(0) 5	(0.0) 29.4
	5等級	(1) 3	(50.0) 20.0		5等級	(1) 3	(100.0) 17.6
	6等級	(0) 2	(0.0) 13.4		6等級	(0) 2	(0.0) 11.8
	7等級	(0) 2	(0.0) 13.4		7等級	(0) 2	(0.0) 11.8
	計	(2) 16	(100.0) 100.0		計	(1) 17	(100.0) 100.0

(注)( )内は、再任用短時間勤務職員について外書き記入している。

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	特1級	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級
行政職	部長	次長	課長	課長代理	チーフ	副主査	主事	主事補
	理事	副理事	参事	主幹	主査		技師	技師補

(4) 昇給

本 年 度	区 分		行政職	前 年 度	区 分		行政職
	職員数 (A) (人)	昇給に係る職員数 (B) (人)			職員数 (A) (人)	昇給に係る職員数 (B) (人)	
	職員数 (A) (人)		18	職員数 (A) (人)		18	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		13	昇給に係る職員数 (B) (人)		13	
	号級数 別内訳	1号給(人)		0	号級数 別内訳	1号給(人)	0
		2号給(人)		2		2号給(人)	1
		3号給(人)		1		3号給(人)	1
		4号給(人)		10		4号給(人)	11
		5号給(人)		0		5号給(人)	0
		6号給(人)		0		6号給(人)	0
		7号給(人)		0		7号給(人)	0
		8号給(人)		0		8号給(人)	0
比率(B)/(A) (%)		72.2	比率(B)/(A) (%)		72.2		
特別昇給に係る職員数 (人)		0	特別昇給に係る職員数 (人)		0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	行政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.02
支給対象職員の比率 (令和4年1月1日現在) (%)	33.3
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	166
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収事務手当

## (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	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.15	2.15	4.30		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一 般 会 計 の 制 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.15	2.15	4.30		

(注) ( )内は、再任用職員について外書き記入している。

## (7) 定年退職及び勸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
支 給 率 等	定年退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算 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)	定年退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算 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
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計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	
藤井寺市水洗便所改造資金 融資あっせんに伴う 金融機関に対する債務の損失補償	千円 1,500	—	千円 —	融資実行日 ～ 償還完了日	千円	下水道収益
令和5年度 公共下水道整備費	千円 402,000	—	千円 —	令和4年度 ～ 令和5年度	千円 402,000	企業債及び国庫補助金
令和5年度 小山雨水ポンプ場他更新工事業務	千円 597,000	—	千円 —	令和4年度 ～ 令和5年度	千円 597,000	企業債及び国庫補助金

# 令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計予定貸借対照表

(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	1,030,516		
ロ 建 物	404,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△65,326</u>	339,217	
ハ 構 築 物	34,092,074		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,988,553</u>	30,103,521	
ニ 機 械 及 び 装 置	674,412		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△335,012</u>	339,400	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,798		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△774</u>	2,024	
ヘ 建 設 仮 勘 定		224,967	
有 形 固 定 資 産 合 計			32,039,645
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	2,001,559		
ロ 庁 舎 利 用 権	<u>191,850</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,193,409
固 定 資 産 合 計			34,233,054
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		464,061	
(2) 未 収 金	76,456		
貸 倒 引 当 金	<u>△1,217</u>	75,239	
流 動 資 産 合 計			539,300
資 産 合 計			<u>34,772,354</u>

## 負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,891,519		
企 業 債 合 計		<u>15,891,519</u>	
固 定 負 債 合 計			15,891,519
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,450,203		
企 業 債 合 計		1,450,203	

(2) 未払金		137,328	
(3) 前受金		238	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,398		
ロ 法定福利費引当金	1,306		
引当金合計		8,704	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	1,404		
その他流動負債合計		1,404	
流動負債合計			1,597,877
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	16,001,685		
長期前受金収益化累計額	△2,315,025	13,686,660	
繰延収益合計			13,686,660
負債合計			31,176,056

## 資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	821,924		
ロ 他会計出資金	2,104,011		
資本金合計		2,925,935	
資本金合計			2,925,935
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	535,045		
ロ 受贈財産評価額	18,642		
資本剰余金合計		553,687	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	116,676		
利益剰余金合計		116,676	
剰余金合計			670,363
資本合計			3,596,298
負債資本合計			34,772,354

## 注 記 表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産は取替法による。)
- ・主な耐用年数
  - 建物 8～50 年
  - 構築物 10～50 年
  - 機械及び装置 6～30 年
  - 工具、器具及び備品 2～17 年

##### ロ 無形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
  - 施設利用権 45～50 年

##### ハ リース資産

- ・該当する資産はない。

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 退職給付引当金

- ・職員の退職手当は、一般会計がその全部を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。

##### ロ 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を計上している。

##### ハ 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出に備えるため、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を計上している。

##### ニ 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、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き方式によっている。

2. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還にかかる他会計の負担

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3,815,179千円である。

3. セグメント情報の開示

本市公共下水道事業は、単一セグメントであるため、記載を省略している。

# 令和3年度藤井寺市公共下水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：千円）

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	746,196		
(2) 雨水処理負担金	240,742		
(3) その他営業収益	157	987,095	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	40,663		
(2) ポンプ場費	69,104		
(3) 普及指導費	19,343		
(4) 業務費	49,027		
(5) 総係費	14,366		
(6) 流域下水道維持管理負担金	278,922		
(7) 減価償却費	1,180,327		
(8) 資産減耗費	520		
(9) その他営業費用	0	1,652,272	
営業損失			665,177
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	478,133		
(3) 補助金	2,000		
(4) 長期前受金戻入	478,188		
(5) 雑収益	4,279	962,601	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	247,271		
(2) 雑支出	8,072	255,343	707,258
経常利益			42,081
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	0
7. 予備費			
(1) 予備費	1,500	1,500	△1,500
当年度純利益			40,581
前年度繰越利益剰余金			41,747
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			82,328

# 令和3年度藤井寺市公共下水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（令和4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	1,030,516		
ロ 建 物	404,543		
減 価 償 却 累 計 額	△50,469	354,074	
ハ 構 築 物	32,759,362		
減 価 償 却 累 計 額	△2,974,279	29,785,083	
ニ 機 械 及 び 装 置	674,412		
減 価 償 却 累 計 額	△303,068	371,344	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,398		
減 価 償 却 累 計 額	△425	1,973	
ヘ 建 設 仮 勘 定		271,736	
有 形 固 定 資 産 合 計			31,814,726
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	2,097,738		
ロ 庁 舎 利 用 権	200,710		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,298,448
固 定 資 産 合 計			34,113,174
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		371,052	
(2) 未 収 金	89,477		
貸 倒 引 当 金	△933	88,544	
流 動 資 産 合 計			459,596
資 産 合 計			34,572,770

## 負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,957,299		
企 業 債 合 計		15,957,299	
固 定 負 債 合 計			15,957,299
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,466,334		
企 業 債 合 計		1,466,334	

(2) 未払金		166,283	
(3) 前受金		238	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,068		
ロ 法定福利費引当金	1,329		
引当金合計		8,397	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	1,404		
その他流動負債合計		1,404	
流動負債合計			1,642,656
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	15,726,280		
長期前受金収益化累計額	△1,835,124	13,891,156	
繰延収益合計			13,891,156
負債合計			31,491,111

## 資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	821,924		
ロ 他会計出資金	1,623,720		
資本金合計		2,445,644	
資本金合計			2,445,644
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	535,045		
ロ 受贈財産評価額	18,642		
資本剰余金合計		553,687	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	82,328		
利益剰余金合計		82,328	
剰余金合計			636,015
資本合計			3,081,659
負債資本合計			34,572,770

# 預算參考資料

令和4年度藤井寺市公共下水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節
1. 下水道事業 収 益	1. 営業収益	1. 下水道使用料	1. 下水道使用料
			1. 下水道使用料
		2. 雨水処理負担金	1. 雨水処理負担金
			1. 雨水処理負担金
		3. その他営業収益	2. 手数料
			2. 手数料
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び 配 当 金	1. 預 金 利 息
			1. 預 金 利 息
		2. 他会計補助金	1. 他会計補助金
			1. 他会計補助金
		3. 補 助 金	1. 国庫補助金
			1. 国庫補助金
		4. 長期前受金戻入	1. 長期前受金戻入
			1. 長期前受金戻入
	5. 消費税及び地方 消費税還付金	1. 消費税及び地方 消費税還付金	
		1. 消費税及び地方 消費税還付金	
6. 雑 収 益	3. その他雑収益		
	3. その他雑収益		

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
2,062,607		
1,069,233		
829,025		
829,025	下水道使用料	829,025
240,051		
240,051	雨水処理に係る一般会計からの負担金	240,051
157		
157	指定工事店登録手数料等	157
993,374		
1		
1	金融機関預金利息	1
496,765		
496,765	他会計補助金	496,765
12,000		
12,000	社会資本整備総合交付金	2,000
	防災・安全社会資本整備交付金	10,000
479,901		
479,901	長期前受金の減価償却見合分の収益化額	479,901
1		
1	消費税及び地方消費税還付金	1
4,706		
4,706	弁償金	1,500
	王水川貯留施設維持管理負担金	205
	その他雑収益	3,001

支 出

款	項	目	節
1. 下水道事業 費 用	1. 營業費用	1. 管 渠 費	1. 給 料
			2. 手 当
			3. 賞与引当金繰入額
			4. 法定福利費
			5. 法定福利費引当金繰入額
			8. 旅 費
			11. 備 消 品 費
			12. 燃 料 費
			14. 印 刷 製 本 費
			15. 通 信 運 搬 費
			16. 委 託 料
			17. 手 数 料
			18. 賃 借 料
			19. 修 繕 費
			23. 動 力 費
			24. 材 料 費
			27. 負 担 金
			30. 保 險 料

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
1,999,502		
1,764,851		
57,794		
8,473	給料（職員2人）	8,473
5,504	扶養手当	552
	地域手当	589
	期末手当	1,144
	勤勉手当	962
	通勤手当	421
	時間外勤務手当	150
	管理職手当	780
	住居手当	336
	児童手当	480
	管理職員特別勤務手当	90
1,303	期末手当	727
	勤勉手当	576
2,856	共済組合負担金	2,856
258	共済組合負担金	258
20	普通旅費	20
60	消耗品費	50
	図書購入費	10
15	発電機用燃料費	15
11	図面等印刷費	11
450	マンホールポンプ電話料金	450
30,617	下水道台帳データ更新業務委託料	6,677
	マンホールポンプ・貯留施設維持管理業務委託料	2,871
	ストックマネジメント計画策定業務委託料	20,110
	事業所等排水規制支援業務委託料	556
	管路施設点検調査業務委託料	403
99	ガス検知器点検等手数料	99
143	軌道敷横断占用料等	143
6,500	設備修理費	4,500
	修繕工事費	2,000
1,000	マンホールポンプ電力料金	1,000
195	修繕用原材料費	195
207	下水道台帳保守点検料負担金	207
83	下水道賠償責任保険料（管渠分）	83

款	項	目	節																
		2. ポンプ場費	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="991 264 1378 349">1. 給料</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 349 1378 875">2. 手当</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 875 1378 960">3. 賞与引当金繰入額</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 960 1378 1005">4. 法定福利費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1005 1378 1090">5. 法定福利費引当金繰入額</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1090 1378 1135">8. 旅費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1135 1378 1180">11. 備用品費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1180 1378 1225">13. 光熱水費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1225 1378 1270">15. 通信運搬費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1270 1378 1314">16. 委託料</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1314 1378 1359">17. 手数料</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1359 1378 1404">18. 賃借料</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1404 1378 1449">19. 修繕費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1449 1378 1494">23. 動力費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1494 1378 1538">27. 負担金</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1538 1378 1583">30. 保険料</td> </tr> </table>	1. 給料	2. 手当	3. 賞与引当金繰入額	4. 法定福利費	5. 法定福利費引当金繰入額	8. 旅費	11. 備用品費	13. 光熱水費	15. 通信運搬費	16. 委託料	17. 手数料	18. 賃借料	19. 修繕費	23. 動力費	27. 負担金	30. 保険料
1. 給料																			
2. 手当																			
3. 賞与引当金繰入額																			
4. 法定福利費																			
5. 法定福利費引当金繰入額																			
8. 旅費																			
11. 備用品費																			
13. 光熱水費																			
15. 通信運搬費																			
16. 委託料																			
17. 手数料																			
18. 賃借料																			
19. 修繕費																			
23. 動力費																			
27. 負担金																			
30. 保険料																			
		3. 普及指導費	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="991 1794 1378 1879">1. 給料</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1879 1378 2051">2. 手当</td> </tr> </table>	1. 給料	2. 手当														
1. 給料																			
2. 手当																			

予 定 額	説 明	
67,645		
6,371	給料（職員 1 人）	4,599
	給料（再任用職員 1 人）	1,772
4,551	扶養手当	720
	地域手当	352
	地域手当（再任用）	116
	期末手当	796
	期末手当（再任用）	243
	勤勉手当	658
	勤勉手当（再任用）	182
	通勤手当	179
	通勤手当（再任用）	51
	管理職手当	729
	児童手当	480
	管理職員特別勤務手当	45
749	期末手当	418
	勤勉手当	331
1,674	共済組合負担金	1,674
148	共済組合負担金	148
10	普通旅費	10
300	油脂類・塗料等購入費	300
390	小山雨水ポンプ場LPガス使用料	90
	小山・北條雨水ポンプ場水道使用料	300
480	小山・北條雨水ポンプ場電話料金	480
42,130	雨水ポンプ場施設管理システム保守業務委託料	550
	小山・北條雨水ポンプ場総合管理業務委託料	41,580
500	しき運搬処分等手数料	500
33	NHK受信料	33
6,000	設備修理費	6,000
4,100	小山・北條雨水ポンプ場電力料金	3,600
	小山・北條雨水ポンプ場燃料費	500
35	水銀廃棄物処分手数料負担金	35
174	下水道賠償責任保険料（小山・北條雨水ポンプ場分）	4
	建物総合損害共済分担金	170
22,707		
6,715	給料（職員 1 人）	3,652
	給料（再任用職員 1 人）	3,063
3,436	扶養手当	78
	地域手当	220
	地域手当（再任用）	184
	期末手当	552

款	項	目	節
			3. 賞与引当金繰入額
			4. 法定福利費
			5. 法定福利費引当金繰入額
			8. 旅費
			11. 備用品費
			25. 補償金
			26. 補助交付金
		4. 業 務 費	
			1. 給 料
			2. 手 当
			3. 賞与引当金繰入額
			4. 法定福利費
			5. 法定福利費引当金繰入額
			8. 旅 費

予 定 額	説 明	
	期末手当（再任用）	300
	勤勉手当	454
	勤勉手当（再任用）	203
	通勤手当	24
	通勤手当（再任用）	216
	時間外勤務手当	150
	管理職手当	494
	住居手当	336
	児童手当	180
	管理職員特別勤務手当	45
706	期末手当	280
	期末手当（再任用）	122
	勤勉手当	222
	勤勉手当（再任用）	82
1,898	共済組合負担金	1,050
	共済組合負担金（再任用）	848
141	共済組合負担金	99
	共済組合負担金（再任用）	42
10	普通旅費	10
300	水洗化啓発用品等購入費	300
1,500	水洗便所改造資金融資あっせん損失補償に伴う代位弁済金	1,500
8,001	水洗便所改造補助金	6,500
	宅内ポンプ設置等補助金	1,500
	生活保護世帯水洗便所改造補助金	1
52,946		
3,291	給料（職員1人）	3,291
2,042	扶養手当	78
	地域手当	198
	期末手当	502
	勤勉手当	412
	通勤手当	131
	時間外勤務手当	150
	特殊勤務手当	10
	住居手当	336
	児童手当	180
	管理職員特別勤務手当	45
453	期末手当	253
	勤勉手当	200
986	共済組合負担金	986
86	共済組合負担金	86
10	普通旅費	10

款	項	目	節
			11. 備 消 品 費
			15. 通 信 運 搬 費
			16. 委 託 料
			17. 手 数 料
			27. 負 担 金
			33. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額
		5. 総 係 費	
			1. 給 料
			2. 手 当
			3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額
			4. 法 定 福 利 費
			5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額
			6. 退 職 給 付 費
			7. 報 酬
			8. 旅 費
			10. 被 服 費
			11. 備 消 品 費
			14. 印 刷 製 本 費
			16. 委 託 料

予 定 額	説 明	
68	トナー等購入費	68
679	受益者負担金納付書送付用郵便料金等	679
42,717	下水道使用料徴収委託料	42,697
	コールセンター運営委託料	20
889	他市水道使用料閲覧手数料	809
	手話通訳者派遣手数料	80
1,441	受益者負担金電算業務負担金	1,056
	受益者負担金システムセットアップ業務負担金	385
284	貸倒引当金の繰入額	284
45,002		
4,823	給料（職員1人）	3,291
	給料（再任用職員1人）	1,532
3,395	扶養手当	78
	地域手当	198
	地域手当（再任用）	92
	期末手当	609
	期末手当（再任用）	183
	期末手当（会計年度任用職員）	673
	勤勉手当	507
	勤勉手当（再任用）	122
	通勤手当	211
	通勤手当（再任用）	56
	時間外勤務手当	150
	住居手当	336
	児童手当	180
453	期末手当	253
	勤勉手当	200
1,816	共済組合負担金	1,023
	社会保険料等（会計年度任用職員）	606
	地方公務員災害補償基金負担金	187
86	共済組合負担金	86
24,051	退職給付費	24,051
3,160	会計年度任用職員報酬	3,160
100	普通旅費	10
	特別旅費	42
	費用弁償	48
100	貸与被服費	100
251	一般事務用品等購入費	251
160	予算書、決算書等印刷費	160
1,507	公営企業会計システム保守業務委託料	627
	消費税確定申告等業務委託料	440

款	項	目	節
			18. 賃借料
			27. 負担金
			28. 研修費
		6. 流域下水道維持管理負担金	1. 流域下水道維持管理負担金
		7. 減価償却費	1. 有形固定資産減価償却費
			2. 無形固定資産減価償却費
		8. 資産減耗費	1. 固定資産除却費
	2. 営業外費用		
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	1. 企業債利息
			3. 一時借入金利息
		2. 消費税及び地方消費税	1. 消費税及び地方消費税
		3. 雑支出	2. その他雑支出
	3. 予備費		
		1. 予備費	1. 予備費

予 定 額	説 明	
	公営企業会計システムインボイス対応改修業務委託料	440
651	複写機借上料	650
	高速道路通行料等	1
4,367	給与計算事務負担金	34
	日本下水道協会会費	163
	職員健康診断負担金	240
	職員福利厚生負担金	132
	大阪府下水道協会会費	14
	大阪府下水道事業促進協議会会費	20
	ストレスチェック負担金	6
	庁舎維持管理負担金	3,200
	車両維持管理費負担金	448
	定年延長対応システム改修業務負担金	22
	庶務事務システム保守業務負担金	88
82	職員養成研修費	82
326,516		
326,516	流域下水道維持管理負担金	326,516
1,192,240		
1,061,424	建物減価償却費	14,857
	構築物減価償却費	1,014,274
	機械及び装置減価償却費	31,944
	工具、器具及び備品減価償却費	349
130,816	庁舎利用権減価償却費	8,860
	流域下水道施設利用権減価償却費	121,956
1		
1	固定資産除却費	1
233,151		
220,549		
219,549	企業債支払利息	219,549
1,000	一時借入金に係る支払利息	1,000
12,000		
12,000	消費税及び地方消費税納付額	12,000
602		
602	過納又は誤納による払戻金	1
	下水道使用料一時使用還付金	600
	過誤納分の返還利子加算金	1
1,500		
1,500		
1,500	予備費	1,500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	
1. 資本的収入	1. 企業債			
		1. 企業債		
			1. 企業債	
	2. 他会計出資金			
		1. 他会計出資金		
			1. 他会計出資金	
	3. 国庫補助金			
		1. 国庫補助金		
			1. 国庫補助金	
	4. 負担金等			
		1. 受益者負担金		
			1. 受益者負担金	
2. 工事負担金				
		1. 工事負担金		

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
2,166,232		
1,384,500		
1,384,500		
1,384,500	公共下水道事業債	979,600
	流域下水道事業債	27,900
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	377,000
480,291		
480,291		
480,291	他会計出資金	480,291
208,000		
208,000		
208,000	社会資本整備総合交付金	108,000
	防災・安全社会資本整備交付金	100,000
93,441		
15,000		
15,000	公共下水道事業受益者負担金	15,000
78,441		
78,441	他市工事負担金	78,441

支 出

款	項	目	節	
1. 資本的支出	1. 建設改良費	1. 管路建設費		
			1. 給 料	
			2. 手 当	
			3. 賞与引当金繰入額	
			4. 法定福利費	
			5. 法定福利費引当金繰入額	
			8. 旅 費	
			11. 備 消 品 費	
			14. 印 刷 製 本 費	
			16. 委 託 料	
			18. 賃 借 料	
			19. 修 繕 費	
			25. 補 償 金	
			31. 工 事 請 負 費	
			2. ポ ン プ 場 建設改良費	16. 委 託 料
			3. 流域下水道 建設負担金	1. 流域下水道 建設負担金

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
2,840,370		
1,372,459		
1,263,665		
28,947	給料（職員9人）	
18,798	扶養手当	816
	地域手当	1,863
	期末手当	4,923
	勤勉手当	3,957
	通勤手当	1,119
	時間外勤務手当	1,907
	管理職手当	1,872
	住居手当	1,726
	児童手当	480
	管理職員特別勤務手当	135
3,734	期末手当	2,084
	勤勉手当	1,650
7,787	共済組合負担金	7,787
587	共済組合負担金	587
70	普通旅費	70
150	積算用資料等購入費	150
200	協議用資料等印刷費	200
222,109	設計業務委託料	119,561
	工事監理委託料	21,026
	家屋等調査委託料	44,480
	試験掘業務委託料	34,542
	公共汚水柵設置業務委託料	2,500
2,870	下水道工事に係る土地・建物借上料	2,400
	電算等借上料	470
100	測量機器等修繕費	100
405,580	家屋等補償費	7,000
	地下埋設物等移設補償費	398,580
572,733	工事請負費	572,733
80,000		
80,000	小山雨水ポンプ場改築更新業務委託料	50,000
	北條雨水ポンプ場改築更新業務委託料	10,000
	小山雨水ポンプ場耐震工事業務委託料	20,000
28,354		
28,354	流域下水道建設負担金	28,354

款	項	目	節
		4. 營業設備費	
			1. 固定資產購入費
	2. 企業債償還金		
		1. 企業債	1. 企業債
	3. 予備費		
		1. 予備費	
			1. 予備費

予 定 額	説	明
440		
440	工具、器具及び備品購入費	440
1,466,411		
1,466,411		
1,466,411	公共下水道事業債	975,336
	流域下水道事業債	113,110
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	328,927
	流域下水道事業債（資本費平準化債）	49,038
1,500		
1,500		
1,500	予備費	1,500



