

議案第23号

令和2年度
藤井寺市水道事業会計予算

大阪府藤井寺市

予

算

令和2年度藤井寺市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度藤井寺市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) 給 水 戸 数	26,451 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	6,859,900 m ³
(年 間 有 収 水 量)	(6,672,000 m ³)
(3) 1 日 平 均 給 水 量	18,794 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	1,261,037 千円
水 道 施 設 整 備 事 業	436,321 千円
配 水 管 整 備 事 業	442,444 千円
配 水 施 設 改 良 事 業	382,272 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 水道事業収益	1,468,295 千円
第1項 営業収益	1,241,859 千円
第2項 営業外収益	226,436 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	1,441,325 千円
第1項 営業費用	1,295,910 千円
第2項 営業外費用	144,415 千円
第3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908,171千円は、過年度分損益勘定留保資金825,007千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,164千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	528,526 千円
第1項 企 業 債	300,000 千円
第2項 工 事 負 担 金	228,525 千円
第3項 固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,436,697 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,262,797 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	173,400 千円
第3項 予 備 費	500 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	水道施設整備事業	平成28年度	41,384千円
			平成29年度	337,672千円
			平成30年度	176,750千円
			令和元年度	645,080千円
			令和2年度	436,321千円
		総額		1,637,207千円

款	項	事業名	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	第七次 配水管整備事業	平成30年度	46,358千円
			令和元年度	233,223千円
			令和2年度	442,444千円
			令和3年度	431,178千円
			令和4年度	531,100千円
		総額		1,684,303千円

(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
水道施設整備事業	100,000千円	証券借入 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。
配水管整備事業	200,000千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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 204,123千円
- (2) 交際費 30千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、38,254千円と定める。

令和2年2月21日提出

藤井寺市長 岡田 一 樹

予算に関する説明書

令和2年度藤井寺市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. 水道事業 収 益			1,468,295		
	1. 営 業 収 入	業 益		1,241,859	
			1. 給 水 収 益	1,192,575	水道使用料収入
			2. 受 託 工 事 収 益	4,938	給水装置の新設及び修繕等の受託工事による収入
			3. そ の 他 営 業 収 益	44,346	消火栓維持管理負担金等の収入
	2. 営 業 外 収 入	外 益		226,436	
			1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	銀行預金利息
			2. 受 託 工 事 収 益	80,120	受託による給、配水管移設工事等の収入
			3. 他 会 計 補 助 金	1,040	児童手当に係る一般会計からの繰入金
			4. 長 期 前 受 金 戻 入	122,793	長期前受金の減価償却見合い分の収益化額
			5. 引 当 金 戻 入 益	3	退職給付引当金等の戻入益
			6. 雑 収 益	22,479	分担金その他雑収入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	説 明	
1. 水道事業 費 用			1,441,325		
	1. 営 業 費 用	業 用		1,295,910	
			1. 原 水 及 び 浄 水 費	546,553	原水の取水及び浄水の維持並びに送、配水業務に要する費用
			2. 配 水 及 び 給 水 費	113,080	給、配水設備の維持管理及び量水器取替に要する費用
			3. 受 託 工 事 費	16,978	給水装置の新設及び修繕等の受託工事に要する費用
			4. 業 務 費	94,408	量水器の検針、料金の調定及び徴収に要する費用
			5. 総 係 費	86,801	水道事業の営業活動に要する費用
			6. 減 価 償 却 費	347,938	固定資産の減価償却費
			7. 資 産 減 耗 費	90,150	有形固定資産の除却費及びたな卸資産の減耗費
			8. そ の 他 営 業 費 用	2	その他の営業費用
	2. 営 業 外 費 用	外 用		144,415	
			1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,350	企業債及び一時借入金の支払利息
			2. 受 託 工 事 費	68,744	受託による給、配水管の移設工事等に要する費用
			3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	消費税及び地方消費税納付額
			4. 雑 支 出	3,321	水道使用料不納欠損金その他雑支出
	3. 予 備 費			1,000	
			1. 予 備 費	1,000	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			528,526	
	1. 企 業 債		300,000	
		1. 企 業 債	300,000	水道施設整備事業、配水管整備事業に係る借入企業債
	2. 工 事 負 担 金		228,525	
		1. 工 事 負 担 金	228,525	受託による配水管工事等の負担金収入
	3. 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
1. 固 定 資 産 売 却 代 金		1	固定資産の売却代金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 資 本 的 支 出			1,436,697	
	1. 建 設 改 良 費		1,262,797	
		1. 水 道 施 設 整 備 費	436,321	水道施設整備事業に要する費用
		2. 配 水 管 整 備 費	442,444	配水管整備事業に要する費用
		3. 施 設 改 良 費	382,272	配水管及び浄、配水場施設の改良に要する費用
		4. 営 業 設 備 費	1,760	固定資産の購入費用
	2. 企 業 債 償 還 金		173,400	
		1. 企 業 債 償 還 金	173,400	企業債償還元金
	3. 予 備 費		500	
		1. 予 備 費	500	予備費

令和2年度藤井寺市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:千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	4,852
減価償却費	347,938
固定資産除却費	90,000
引当金の増減額	13,583
長期前受金戻入額	△ 122,793
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	42,350
固定資産売却損益(△は益)	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	△ 893
未払金の増減額(△は減少)	<u>△ 19,870</u>
小計	355,165
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 42,350</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	312,816

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	△ 1,159,405
有形固定資産の売却による収入	1
負担金による収入	<u>228,525</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 930,879

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	300,000
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	<u>△ 173,400</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	126,600
資金の増加額(又は減少額)	△ 491,463
資金期首残高	<u>1,451,437</u>
資金期末残高	959,974

令和2年度藤井寺市水道事業会計給与費明細書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費			計 (千円)	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)	手当 (千円)			
本 年 度	0	(7) 20	0	97,022	74,936	171,958	32,165	204,123
前 年 度	5	(6) 20	475	93,605	77,528	171,608	31,885	203,493
比 較	5	(1) 0	△ 475	3,417	△ 2,592	350	280	630

(注) ()内には、再任用職員及び短時間勤務職員について外書きしている。以下同じ。

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	時間外勤務	退 職	児 童	管理職員特
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	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	6,432	3,468	6,711	0	336	2,725	23,168	16,645	3,372	10,689	1,040	350
	前年度	6,230	3,720	6,435	0	648	2,829	24,161	16,828	4,498	10,249	1,580	350
	比 較	202	△ 252	276	0	△ 312	△ 104	△ 993	△ 183	△ 1,126	440	△ 540	0

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	3,417	給与改定に伴う増減分	110	給与改定の状況 改定率 0.11%	
		昇給に伴う増加分	237	平均昇給率 0.98%	
		その他の増減分	3,070	職員の変動等による減少分 3,070 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
手当	△ 2,592	制度改正に伴う増減分	396	期末・勤勉手当の支給率 4.5 月 期末・勤勉手当の支給率(再任用職員) 2.35 月	
		その他の増減分	△ 2,988	地域手当の増加分 202 千円 扶養手当の減少分 △ 252 千円 管理職手当の増加分 276 千円 住居手当の減少分 △ 312 千円 通勤手当の減少分 △ 104 千円 期末手当の減少分 △ 993 千円 勤勉手当の減少分 △ 579 千円 時間外勤務手当の減少分 △ 1,126 千円 退職給付費の増加分 440 千円 児童手当の減少分 △ 540 千円	支給対象者の変動等に伴う増減分 地域手当の支給率
				項目 支給率 支給対象職員数	
				本年度 6% (7人) 20人 前年度 6% (6人) 20人	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		行政職	技能職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	348,276	353,755
	平均給与月額(円)	434,663	416,232
	平均年齢(歳)	46.1	55.7
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,861	354,762
	平均給与月額(円)	420,620	413,120
	平均年齢(歳)	45.3	56.1

(2) 初任給

区分	行政職 (円)	技能職 (円)	一般会計の制度 (円)	
			行政職	技能職
高校卒	150,600	18歳 146,100	150,600	18歳 146,100
大学卒	182,200	—	182,200	—

(3) 級別職員数

区分	行政職			技能職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	特1等級	1	7.7	—	—	—
	1等級	2	15.4	1等級	—	—
	2等級	2	15.4	2等級	—	—
	3等級	(1) 4	(25.0) 30.7	3等級	1	33.3
	4等級	(1) 1	(25.0) 7.7	4等級	(2) 2	(100.0) 66.7
	5等級	(2) 2	(50.0) 15.4	5等級	—	—
	6等級	1	7.7	6等級	—	—
	7等級	0	0.0	—	—	—
	計	(4) 13	(100.0) 100.0	計	(2) 3	(100.0) 100.0
平成31年1月1日現在	特1等級	1	7.1	—	—	—
	1等級	2	14.3	1等級	—	—
	2等級	2	14.3	2等級	—	—
	3等級	5	35.8	3等級	1	25.0
	4等級	(1) 1	(50.0) 7.1	4等級	(1) 3	(100.0) 75.0
	5等級	(1) 2	(50.0) 14.3	5等級	—	—
	6等級	1	7.1	6等級	—	—
	7等級	0	0.0	—	—	—
	計	(2) 14	(100.0) 100.0	計	(1) 4	(100.0) 100.0

(級別の基準となる職務)

区分	特1等級	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 局長 理事	次長 副理事	課長 参事	課長代理 主幹	チーフ 主査	副主査	主事 技師	主事補 技師補
技能職	—	課長 参事	課長代理 主幹	チーフ 主任	副主査	相当の技能又は経 験を必要とする事務 員、技術員又は技能 員	事務員 技術員 技能員	—

(4)昇給

区 分		合 計	行政職	技能職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	17	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	18	17	1	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	2	2	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	16	15	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
8号給 (人)	0	0	0		
比 率 (B)/(A) (%)	90.0	100.0	33.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	17	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	18	17	1	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	3	3	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	15	14	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
8号給 (人)	0	0	0		
比 率 (B)/(A) (%)	90.0	100.0	33.3		

(5)特殊勤務手当

区 分	全職種	行政職	技能職
給料総額に対する比率 (%)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称	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) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.275【2.225】	(2.35) 4.5【4.45】	有	【 】は、制度改正前の基準 支給率
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有	

(7)定年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	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
一般会計の制度 (支給率等)	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

(8)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	—
扶 養 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

令和2年度藤井寺市水道事業会計継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画											備 考		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳					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
					企業債	損益勘定留保資金	国・府交付金	一般会計出資金	当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額							
1. 資本的支出	1. 建設改良事業	水道施設整備事業	平成28	千円 41,384	千円 0	千円 38,377	千円 0	千円 0	千円 3,007	千円 41,345	千円 41,345	千円 -	千円 41,345	千円 -	% 2.5	千円 39
			平成29	337,672	250,000	12,833	10,800	39,100	24,939	331,959	331,959	-	331,959	-	20.6	5,713
			平成30	176,750	150,000	9,587	945	3,200	13,018	176,004	176,004	-	176,004	-	10.8	746
			令和元	645,080	500,000	54,439	11,232	31,700	47,709	-	645,080	-	645,080	-	39.4	-
			令和2	436,321	100,000	300,064	0	0	36,257	-	-	436,321	436,321	-	26.7	-
			計	1,637,207	1,000,000	415,300	22,977	74,000	124,930	549,308	1,194,388	436,321	1,630,709	0	100.0	6,498
	第七次配水管整備事業	平成30	46,358	0	43,447	-	-	2,911	30,705	30,705	-	30,705	-	2.8	15,653	
		令和元	233,223	120,000	94,069	-	-	19,154	-	233,223	-	233,223	-	13.8	-	
		令和2	442,444	200,000	205,593	-	-	36,851	-	-	442,444	442,444	-	26.3	-	
		令和3	431,178	200,000	231,178	-	-	-	-	-	-	-	431,178	-	-	
		令和4	531,100	250,000	281,100	-	-	-	-	-	-	-	531,100	-	-	
		計	1,684,303	770,000	855,387	0	0	58,916	30,705	263,928	442,444	706,372	962,278	42.9	15,653	

令和2年度藤井寺市水道事業会計予定貸借対照表

(令和 3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		540,787		
	ロ 建 物	226,194			
	減価償却累計額	△ 164,720	61,474		
	ハ 構 築 物	2,726,957			
	減価償却累計額	△ 978,313	1,748,644		
	ニ 送 配 水 管	13,058,348			
	減価償却累計額	△ 5,556,005	7,502,343		
	ホ 機 械 及 び 装 置	2,020,808			
	減価償却累計額	△ 1,592,774	428,034		
	ヘ 量 水 器	100,941			
	減価償却累計額	△ 48,859	52,082		
	ト 車 両 運 搬 具	9,466			
	減価償却累計額	△ 8,994	472		
	チ 工 具、器 具 及 び 備 品	68,569			
	減価償却累計額	△ 49,886	18,683		
	リ 建 設 仮 勘 定		59,915		
	有形固定資産合計			10,412,434	
	(2) 無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		204		
	ロ 施 設 利 用 権		11		
	ハ 庁 舎 利 用 権		227,851		
	無形固定資産合計			228,066	
	固定資産合計				10,640,500
2.	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金		959,974		
	(2) 未 収 金		83,480		
	貸倒引当金	△ 5,117	78,363		
	(3) 貯 蔵 品		14,392		
	(4) 保 管 有 価 証 券		43,794		
	流動資産合計			1,096,523	
	資 産 合 計				11,737,023

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	2,873,888	2,873,888	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	172,420		
ロ 修繕引当金	60,927		
引当金合計		233,347	
固定負債合計			3,107,235
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	174,944	174,944	
(2) 未払金		140,097	
(3) 前受金		10,161	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	10,911		
ロ 法定福利費引当金	2,148		
ハ 退職給付引当金	0		
引当金合計		13,059	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	56,706		
ロ 預り保証金	12,069		
ハ 預り諸税等	625		
ニ 預り有価証券	43,794		
その他流動負債合計		113,194	
流動負債合計			451,455
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	6,444,369		
長期前受金収益化累計額	△ 2,956,910	3,487,459	
繰延収益合計			3,487,459
負債合計			7,046,149

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	36,252		
ロ 繰入資本金	290,700		
ハ 組入資本金	2,475,416		
自己資本金合計		2,802,368	
資本金合計			2,802,368
7. 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事寄付金	19,679		
ロ 国庫補助金	3,750		
ハ 工事負担金	426,952		
ニ 分担金	339,770		
ホ 他会計負担金	38,584		
ヘ 他会計補助金	2,380		
ト 受贈財産評価額	4,595		
チ 受贈財産寄付金	13,845		
資本剰余金合計		849,555	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,038,951		
利益剰余金合計		1,038,951	
剰余金合計			1,888,506
資 本 合 計			4,690,874
負 債 資 本 合 計			11,737,023

注 記 表

1. 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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	7～50年
構築物	10～60年
配、送、導水管	40年
機械及び装置	6～20年
工具、器具及び備品	2～20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	20年
庁舎利用権	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

- ・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末水道局在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、「職員の退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計、病院事業会計と在職月数按分による額を負担する。

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. 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、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	7,528,200 円	
1 年 超	20,077,000 円	
計	27,605,200 円	(税抜)

3. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

イ 修繕引当金に関する経過措置

- ・平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

ロ みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

- ・平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和元年度藤井寺市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（令和 2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		540,787	
	ロ 建 物	231,194		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 159,790</u>		71,404
	ハ 構 築 物	1,232,225		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 966,046</u>		266,179
	ニ 送 配 水 管	12,470,918		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,287,347</u>		7,183,571
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,939,293		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,546,531</u>		392,762
	ヘ 量 水 器	100,270		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 48,415</u>		51,855
	ト 車 両 運 搬 具	9,466		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,898</u>		568
	チ 工 具、器 具 及 び 備 品	66,809		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 43,495</u>		23,314
	リ 建 設 仮 勘 定		1,151,468	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>9,681,908</u>
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		204	
	ロ 施 設 利 用 権		19	
	ハ 庁 舎 利 用 権		236,752	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>236,975</u>
	固 定 資 産 合 計			<u>9,918,883</u>
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,451,437	
(2)	未 収 金	82,011		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,541</u>		77,470
(3)	貯 蔵 品			14,542
(4)	保 管 有 価 証 券			43,794
	流 動 資 産 合 計			<u>1,587,243</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,506,126</u></u>

負債の部

3.	固定負債	債		
(1)	企業債	債		
	イ 建設改良企業債	金	<u>2,748,839</u>	2,748,839
(2)	引当金	金		
	イ 退職給付引当金		161,731	
	ロ 修繕引当金		<u>56,727</u>	
	引当金合計			<u>218,458</u>
	固定負債合計			2,967,297
4.	流動負債	債		
(1)	企業債	債		
	イ 建設改良企業債	金	<u>173,393</u>	173,393
(2)	未払金			159,967
(3)	前受金			10,161
(4)	引当金	金		
	イ 賞与引当金		12,018	
	ロ 法定福利費引当金		2,347	
	ハ 退職給付引当金		<u>0</u>	
	引当金合計			14,365
(5)	その他流動負債	債		
	イ 預り金		56,706	
	ロ 預り保証金		12,069	
	ハ 預り諸税等		625	
	ニ 預り有価証券		<u>43,794</u>	
	その他流動負債合計			<u>113,194</u>
	流動負債合計			471,080
5.	繰延収益	益		
(1)	長期前受金	金	6,215,844	
	長期前受金収益化累計額		<u>△ 2,834,117</u>	<u>3,381,727</u>
	繰延収益合計			<u>3,381,727</u>
	負債合計			<u>6,820,104</u>

資本の部

6.	資本	金		
(1)	自己資本	金		
	イ 固有資本	金	36,252	
	ロ 繰入資本	金	290,700	
	ハ 組入資本	金	<u>2,475,416</u>	
	自己資本合計			<u>2,802,368</u>
	資本合計			2,802,368
7.	剰余	金		
(1)	資本剰余	金		
	イ 工事寄付金		19,679	
	ロ 国庫補助金		3,750	
	ハ 工事負担金		426,952	
	ニ 分担金		339,770	
	ホ 他会計負担金		38,584	
	ヘ 他会計補助金		2,380	
	ト 受贈財産評価額		4,595	
	チ 受贈財産寄付金		<u>13,845</u>	
	資本剰余金合計			849,555
(2)	利益剰余	金		
	イ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,034,099</u>	
	利益剰余金合計			<u>1,034,099</u>
	剰余金合計			<u>1,883,654</u>
	資本合計			<u>4,686,022</u>
	負債資本合計			<u>11,506,126</u>

令和元年度藤井寺市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで）

（単位：千円）

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,079,806		
(2) 受託工事収益	4,887		
(3) その他営業収益	38,741	1,123,434	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	517,007		
(2) 配水及び給水費	82,363		
(3) 受託工事費	17,121		
(4) 業務費	97,967		
(5) 総係費	74,507		
(6) 減価償却費	342,279		
(7) 資産減耗費	150,150		
(8) その他営業費用	2	1,281,396	
営業損失			△ 157,962
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 受託工事収益	55,243		
(3) 他会計補助金	1,140		
(4) 長期前受金戻入	123,455		
(5) 引当金戻入益	3		
(6) 雑収益	37,016	216,858	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	46,294		
(2) 受託工事費	43,197		
(3) 雑支出	7,212	96,703	120,155
経常損失			△ 37,807
当年度純損失			△ 37,807
前年度繰越利益剰余金			1,071,906
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<u>1,034,099</u>

預算參考資料

令和2年度藤井寺市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

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明		
1. 水道事業 収 益	1. 営業収益			1,468,295			
		1. 給水収益		1,241,859			
			1. 水道使用料	1,192,575	[用 途]		
					一般用	22,418 件 821,409	
					業務用、工場用	315 件 217,494	
					公衆浴場用	3 件 923	
					臨時用	97 件 6,367	
					一般共用	461 件 146,382	
			2. 受託工事収益		4,938		
			1. 給水工事収益		1,920	[新設工事分・改造工事分]	
					φ 20mm	167 件 1,341	
					φ 25mm	7 件 59	
					φ 40mm	2 件 32	
					間接経費	488	
			2. 修繕工事収益		1,800	給、配水管の修繕工事による収入	1,800
			3. 給水工事手数料		1,218	工事検査手数料、設計審査手数料収入	1,218
			3. その他営業収益		44,346		
		1. 材料売却収益	1	修繕工事に用いた材料の売却収入	1		
		2. 手 数 料	1,042	指定給水装置工事事業者指定手数料収入	1,020		
				指定証再交付手数料収入	22		
		3. 負 担 金	43,302	消火栓維持管理負担金	6,032		
				下水道料金徴収事務負担金	37,270		
		4. 雑 収 益	1	雑収入	1		
	2. 営業外収益			226,436			
		1. 受取利息及び配当金		1			
		1. 預 金 利 息		1	預金利息	1	

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
		2. 受託工事収益		80,120	
		1. 受託工事収益		80,120	受託による給、配水管移設工事等に係る収入 80,120
		3. 他会計補助金		1,040	
		1. 他会計補助金		1,040	児童手当に係る一般会計からの繰入金 1,040
		4. 長期前受金戻入		122,793	
		1. 長期前受金戻入		122,793	長期前受金の減価償却見合分の収益化額 122,793
		5. 引当金戻入益		3	
		1. 引当金戻入益		3	退職給付引当金等戻入益 3
		6. 雑収益		22,479	
		1. 不用品売却収益		10	不用品売却収入 10
		2. 分担金		20,911	給水工事に係る分担金収入 20,911
		3. その他雑収益		1,558	退職手当に係る一般会計からの負担金収入 1
					行政財産使用料等収入 831
					災害用備蓄水一般会計負担額 689
					過年度分水道使用料等 37

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1. 水道事業費				1,441,325	
	1. 営業費用			1,295,910	
		1. 原水及び浄水費		546,553	
		1. 給料		15,289	給料(職員5人、うち再任用職員2人) 15,289
		2. 手当		8,225	扶養手当 120
					管理職手当 1,165
					地域手当 993
					住居手当 336
					時間外勤務手当 420
					管理職員特別勤務手当 50
					通勤手当 456
					期末手当 2,731
					勤勉手当 1,954

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			3. 賞与引当金繰入額	1,381	期末手当分 798 勤勉手当分 583
			5. 法定福利費	3,935	共済組合負担金 3,935
			6. 法定福利費引当金繰入額	273	共済組合負担金分 273
			7. 旅 費	60	普通旅費 60
			10. 被 服 費	53	貸与被服費 53
			11. 備 消 品 費	352	災害時施設対応用品等購入費 352
			12. 燃 料 費	220	車両等用燃料費 83 自家発電機用燃料費 137
			13. 光 熱 水 費	2,746	浄、配水施設光熱費 162 浄、配水施設下水道使用料 2,584
			15. 通 信 運 搬 費	1,528	浄、配水場用電話料金 330 テレメーター料金 653 インターネット通信料 26 遠隔監視システム通信料 519
			17. 委 託 料	90,368	浄、配水場施設総合管理業務等委託料 89,708 施設清掃業務委託料 660
			18. 手 数 料	1,721	腸内細菌培養検査手数料 60 廃棄物、汚泥等処理手数料 1,661
			19. 賃 借 料	507	遠隔操作用ケーブル共架料 2 監視カメラ制御システム等賃借料 505
			20. 修 繕 費	13,788	浄、配水設備修理費 13,590 車両修理費 33 器具、備品修理費 165
			21. 修繕引当金繰入額	4,200	修繕引当金の繰入額 4,200
			24. 動 力 費	66,873	浄、配水場施設電力料金 66,873
			25. 薬 品 費	3,985	次亜塩素酸ソーダ購入費 3,059 ポリ塩化アルミニウム購入費 525 残留塩素検査試薬等購入費 401
			26. 材 料 費	550	設備機器修理用材料費 550
			28. 負 担 金	13,699	河南水質管理ステーション負担金 13,699

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			29. 受 水 費	316,800	大阪広域水道企業団水受水費 (年間予定 4,000,000m ³) 316,800
		2. 配水及び給水費		113,080	
			1. 給 料	13,807	給料(職員4人、うち再任用職員2人) 13,807
			2. 手 当	5,736	扶養手当 198 管理職手当 347 地域手当 861 時間外勤務手当 504 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 274 期末手当 2,061 勤勉手当 1,441
			3. 賞与引当金繰入額	1,106	期末手当分 658 勤勉手当分 448
			5. 法 定 福 利 費	4,042	共済組合負担金 3,989 雇用保険料 53
			6. 法定福利費引当金繰入額	221	共済組合負担金分 221
			7. 旅 費	60	普通旅費 60
			10. 被 服 費	53	貸与被服費 53
			11. 備 消 品 費	402	修繕工事用備消品等購入費 402
			12. 燃 料 費	110	車両用燃料費 110
			14. 印 刷 製 本 費	20	設計図面等印刷費 20
			17. 委 託 料	45,095	給水装置修繕業務委託料 37,992 給水管布設替工事設計業務等委託料 7,103
			19. 賃 借 料	365	水道管理設備地料 249 ダンプレントル料 116
			20. 修 繕 費	23,418	給、配水管等修繕工事費 23,132 車両修理費 121 器具、備品修理費 165
			23. 路 面 復 旧 費	3,718	給、配水管等修繕工事跡路面復旧工事費 3,718
			26. 材 料 費	7,258	給水装置修繕業務用材料費 6,558 給、配水管等修繕工事用材料費 700

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			28. 負 担 金	844	舗装復旧工事等負担金 844
			33. 量 水 器 取 替 費	6,825	[修理分・バーター分]
					φ 13mm 1,200 件 1,680
					φ 20mm 1,800 件 2,754
					φ 25mm 175 件 286
					φ 30mm 15 件 120
					φ 40mm 50 件 440
					φ 50mm 15 件 1,080
					φ 75mm 5 件 465
		3. 受 託 工 事 費		16,978	
			1. 給 料	7,614	給料(職員2人、うち再任用職員1人) 7,614
			2. 手 当	3,090	扶養手当 78 管理職手当 377 地域手当 484 時間外勤務手当 72 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 253 期末手当 1,045 勤勉手当 731
			3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	889	期末手当分 523 勤勉手当分 366
			5. 法 定 福 利 費	2,300	共済組合負担金 2,273 雇用保険料 27
			6. 法定福利費引当金繰入額	177	共済組合負担金分 177
			7. 旅 費	30	普通旅費 30
			10. 被 服 費	27	貸与被服費 27
			11. 備 消 品 費	209	工具、備品等購入費 209
			12. 燃 料 費	83	車両用燃料費 83
			14. 印 刷 製 本 費	55	量水器出庫伝票等印刷費 55
			20. 修 繕 費	1,833	給、配水管破損修繕工事費 1,800 車両修理費 33

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			26. 材 料 費	671	[新設用量水器・改造工事用量水器] φ 20mm 180 件 576 φ 25mm 10 件 37 φ 40mm 5 件 58
		4. 業 務 費		94,408	
			1. 給 料	11,945	給料(職員3人、うち再任用職員1人) 11,945
			2. 手 当	7,729	扶養手当 1,416 管理職手当 728 地域手当 846 時間外勤務手当 180 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 445 期末手当 2,041 勤勉手当 1,463 児童手当 560
			3. 賞与引当金繰入額	1,752	期末手当分 1,021 勤勉手当分 731
			5. 法 定 福 利 費	3,961	共済組合負担金 3,936 雇用保険料 25
			6. 法定福利費引当金繰入額	346	共済組合負担金分 346
			7. 旅 費	45	普通旅費 45
			10. 被 服 費	40	貸与被服費 40
			11. 備 消 品 費	357	プリンタートナー等購入費 357
			12. 燃 料 費	50	車両用燃料費 50
			14. 印 刷 製 本 費	2,004	料金納付書等印刷費 2,004
			15. 通 信 運 搬 費	4,321	料金納付書等送付用郵便料金 4,064 口座振替用電話料金 51 支所遠隔システム通信料 206

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			17. 委 託 料	53,723	料金徴収等業務委託料 43,362 検針・料金管理システム付帯業務委託料 2,981 下水道用パソコン等機器保守点検業務委託料 61 量水器取替業務委託料 6,097 量水器一時撤去業務委託料 166 チラシ各戸配布業務委託料 1,056
			18. 手 数 料	2,390	料金口座振替収納事務取扱手数料 720 コンビニ収納事務取扱手数料 1,670
			19. 賃 借 料	5,004	料金管理システム賃借料 4,123 下水道用パソコン等機器賃借料 881
			20. 修 繕 費	165	車両修理費 33 臨時用量水器修理費 132
			39. 貸倒引当金繰入額	576	貸倒引当金の繰入額 576
		5. 総 係 費		86,801	
			1. 給 料	27,182	給料(職員7人、うち再任用職員1人) 27,182
			2. 手 当	15,732	扶養手当 918 管理職手当 2,873 地域手当 1,858 時間外勤務手当 828 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 641 期末手当 4,830 勤勉手当 3,494 児童手当 240
			3. 賞与引当金繰入額	3,516	期末手当分 2,042 勤勉手当分 1,474
			5. 法 定 福 利 費	9,114	共済組合負担金 8,823 公務災害補償基金負担金 261 雇用保険料 30
			6. 法定福利費引当金繰入額	689	共済組合負担金 689
			7. 旅 費	311	普通旅費、出張旅費 311

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	
			8. 退 職 給 付 費	10,689	退職給付引当金繰入額	10,689
			9. 報 償 費	5	報償費	5
			10. 被 服 費	35	貸与被服費	35
			11. 備 消 品 費	1,597	非常用給水袋購入費	460
					複写機カウンター料金	365
					コピー用紙、各課共通消耗備品	772
			12. 燃 料 費	50	車両用燃料費	50
			14. 印 刷 製 本 費	444	予算書、決算書等印刷費	444
			15. 通 信 運 搬 費	473	電話料金	167
					携帯電話料金	192
					郵便料金	99
					放送受信料	15
			16. 広 告 料	1	新聞広告料	1
			17. 委 託 料	927	財務会計システムプログラム変更業務委託料	510
					財務会計システム保守点検業務委託料	417
			18. 手 数 料	288	パソコンバンク取扱手数料	66
					広報はさみこみ手数料	222
			19. 賃 借 料	1,578	財務会計システム賃借料	1,458
					高速道路通行料等	120
			20. 修 繕 費	400	車両修理費	390
					器具、備品修理費	10
			27. 補 償 金	150	補償金、賠償金	150
			28. 負 担 金	12,357	庁舎維持管理負担金	11,735
					給与計算業務負担金	139
					職員健康診断負担金	271
					職員福利厚生事業負担金	195
					ストレスチェック負担金	17
			30. 研 修 費	164	水道技術者研修費等	159
					安全運転管理者講習費	5
			31. 食 糧 費	20	来客賄用食糧費	20
			32. 公 租 公 課 費	142	自動車重量税等	142

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			34. 厚 生 費	10	常備薬品費 10
			35. 会 費 負 担 金	338	日本水道協会運営会費 231 日本水道協会全国会議参加費 17 河南水道協議会運営会費 84 安全運転管理者部会費 6
			36. 保 險 料	558	自動車損害賠償責任保険料 150 自動車損害共済分担金 116 水道施設賠償責任保険料 186 建物総合損害共済分担金 106
			38. 交 際 費	30	交際費 30
			41. 雑 費	1	諸雑費 1
		6. 減 価 償 却 費		347,938	
		1. 有形固定資産減価償却費		339,029	建物減価償却費 4,930 構築物減価償却費 12,267 送配水管減価償却費 268,658 機械及び装置減価償却費 46,243 量水器減価償却費 444 車両及び運搬具減価償却費 96 工具、器具及び備品減価償却費 6,391
		2. 無形固定資産減価償却費		8,909	庁舎利用権減価償却費 8,901 電気通信施設利用権減価償却費 8
		7. 資 産 減 耗 費		90,150	
		1. 固定資産除却費		90,000	有形固定資産の除却損 90,000
		2. たな卸資産減耗費		150	貯蔵材料の減耗費 150
		8. その他営業費用		2	
		1. 材 料 売 却 原 価		1	貯蔵材料の売却原価 1
		2. 雑 支 出		1	雑支出 1
	2. 営業外費用			144,415	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		42,350	
		1. 企 業 債 利 息		42,250	財務省(近畿財務局)企業債支払利息 25,080 地方公共団体金融機構企業債支払利息 17,170
		2. 一 時 借 入 金 利 息		100	一時借入金に係る支払利息 100

(単位:千円)

款	項	目	節	予定額	説明
		2. 受託工事費		68,744	
			1. 受託工事費	68,744	受託による給、配水管工事等に要する費用
					設計業務委託料 6,204
					材料費 1,096
					工事請負費 61,444
		3. 消費税及び地方消費税		30,000	
			1. 消費税及び地方消費税	30,000	消費税及び地方消費税納付額 30,000
		4. 雑支出		3,321	
			1. 不用品売却原価	1	不用品の売却原価 1
			2. その他雑支出	3,320	過年度水道使用料不納欠損金等 2,380
					災害用備蓄水購入費 689
					前年度分雇用保険料精算納付等 251
	3. 予備費			1,000	
		1. 予備費		1,000	
			1. 予備費	1,000	予備費 1,000

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	節	予定額	説明
1. 資本的収入				528,526	
	1. 企業債			300,000	
		1. 企業債		300,000	
			1. 企業債	300,000	水道施設整備事業に係る借入企業債 100,000
					配水管整備事業に係る借入企業債 200,000
	2. 工事負担金			228,525	
		1. 工事負担金		228,525	
			1. 工事負担金	228,525	下水道工事等に伴う負担金収入 228,525
	3. 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	機械、器具及び備品等の売却による収入 1

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的支出				1,436,697	
	1. 建設改良費			1,262,797	
		1. 水道施設整備費		436,321	
			17. 委託料	436,320	道明寺浄水場施設更新工事委託料 436,320
			27. 補償金	1	道明寺浄水場施設更新工事に伴う補償費 1
		2. 配水管整備費		442,444	
			1. 給料	10,381	給料(職員3人) 10,381
			2. 手当	6,269	扶養手当 498 管理職手当 493 地域手当 683 時間外勤務手当 684 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 247 期末手当 2,018 勤勉手当 1,476 児童手当 120
			3. 賞与引当金繰入額	1,103	期末手当分 638 勤勉手当分 465
			5. 法定福利費	3,257	共済組合負担金 3,257
			6. 法定福利費引当金繰入額	215	共済組合負担金分 215
			7. 旅費	45	普通旅費 45
			10. 被服費	40	貸与被服費 40
			11. 備用品費	110	工事関係消耗品購入費 110
			12. 燃料費	75	車両用燃料費 75
			14. 印刷製本費	20	設計図面等印刷費 20
			17. 委託料	100,558	設計業務委託料 14,135 工事監理業務委託料 24,400 工事委託料 43,758 工事前後調査業務委託料 18,265

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			26. 材 料 費	10,054	配水管更新工事用材料費 10,054
			27. 補 償 金	6,000	埋設管移設等補償金 6,000
			37. 工 事 請 負 費	304,317	配水管更新工事費 304,317
		3. 施 設 改 良 費		382,272	
			1. 給 料	10,804	給料(職員3人) 10,804
			2. 手 当	6,555	扶養手当 240 管理職手当 728 地域手当 707 時間外勤務手当 684 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 409 期末手当 2,089 勤勉手当 1,528 児童手当 120
			3. 賞与引当金繰入額	1,164	期末手当分 673 勤勉手当分 491
			5. 法 定 福 利 費	3,408	共済組合負担金 3,408
			6. 法定福利費引当金繰入額	227	共済組合負担金分 227
			7. 旅 費	45	普通旅費 45
			10. 被 服 費	40	貸与被服費 40
			11. 備 消 品 費	546	水道標示ピン等購入費 546
			12. 燃 料 費	45	車両用燃料費 45
			14. 印 刷 製 本 費	210	設計図面等印刷費 210
			17. 委 託 料	49,459	設計業務委託料 23,950 水道工事監理業務委託料 18,964 工事前後調査業務委託料 2,365 設計積算システム付帯業務委託料 660 施設管理システム付帯業務委託料 616 マッピングシステム付帯業務委託料 2,904
			19. 賃 借 料	2,338	マッピングシステム賃借料 1,095 設計積算システム賃借料 1,243

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明
			26. 材 料 費	14,740	配水管改良工事等材料費 14,740
			27. 補 償 金	5,500	家屋損壊等補償費 1,000 埋設管移設等補償費 4,500
			28. 負 担 金	3,375	舗装復旧工事負担金 3,375
			37. 工 事 請 負 費	283,816	浄、配水場施設改良工事費 52,775 配水管、給水主管等工事費 231,041
		4. 営 業 設 備 費		1,760	
			1. 固 定 資 産 購 入 費	1,760	パソコン等購入費 1,760
	2. 企 業 債 償 還 金			173,400	
		1. 企 業 債 償 還 金		173,400	
			1. 企 業 債 償 還 金	173,400	財務省(近畿財務局)企業債償還元金 107,790 地方公共団体金融機構企業債償還元金 65,610
	3. 予 備 費			500	
		1. 予 備 費		500	
			1. 予 備 費	500	予備費 500