

議案第17号

令和5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5年度藤井寺市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	52,883 人
(2) 年間有収水量	4,979,386 m ³
(3) 建設改良事業 建設改良費	1,757,196 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	2,068,683 千円
第1項 営業収益	1,073,241 千円
第2項 営業外収益	995,442 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,046,332 千円
第1項 営業費用	1,814,501 千円
第2項 営業外費用	230,331 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660,658千円は、当年度消費税資本的収支調整額56,767千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金603,891千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	2,558,316 千円
第1項 企業債	1,443,900 千円
第2項 他会計出資金	471,935 千円
第3項 国庫補助金	580,243 千円
第4項 負担金等	62,238 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	3,218,974 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,757,196 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,460,278 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6年度 公共下水道整備費	令和5年度) 令和6年度	400,000千円
令和6年度 小山雨水ポンプ場他更新工事業務	令和5年度) 令和6年度	164,000千円
令和6年度 小山・北條雨水ポンプ場総合管理業務	令和5年度) 令和6年度	55,000千円

(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	1,421,600千円	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	22,300千円		[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 135,341千円

(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、14,775千円である。

令和5年2月16日 提出

藤井寺市長 岡田 一 樹

予算に関する説明書

令和5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 収 益			2,068,683		
	1. 営 業 収 益		1,073,241		
		1. 下 水 道 使 用 料	834,967	公共下水道使用料収入	
		2. 雨 水 処 理 負 担 金	238,117	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 収 益			995,442	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	銀行預金利息	
		2. 他 会 計 補 助 金	484,723	一般会計からの補助金	
		3. 補 助 金	18,380	社会資本整備総合交付金等	
		4. 長 期 前 受 金 戻 入	487,631	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 費 用			2,046,332		
	1. 営 業 費 用		1,814,501		
		1. 管 渠 費	66,823	管渠等の維持管理に要する費用	
		2. ポ ン プ 場 費	76,572	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	18,365	水洗化促進に要する費用	
		4. 業 務 費	57,951	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	28,083	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	357,960	流域下水道維持管理負担金	
		7. 減 価 償 却 費	1,208,746	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 費 用			230,331	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	214,729	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	15,000	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			2,558,316	
	1. 企業債		1,443,900	
		1. 企業債	1,443,900	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		471,935	
		1. 他会計出資金	471,935	一般会計からの出資金
	3. 国庫補助金		580,243	
		1. 国庫補助金	580,243	社会資本整備総合交付金等
	4. 負担金等		62,238	
		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	47,238	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			3,218,974	
	1. 建設改良費		1,757,196	
		1. 管路建設費	1,323,446	管渠等の整備に要する費用
		2. ポンプ場建設改良費	410,000	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	23,530	流域下水道建設負担金
		4. 営業設備費	220	工具、器具及び備品購入費
	2. 企業債償還金		1,460,278	
		1. 企業債	1,460,278	企業債償還元金
	3. 予備費		1,500	
		1. 予備費	1,500	予備費

令和5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	3
	減価償却費	1,208,746
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,655
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	252
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	263
	長期前受金戻入額	△487,631
	受取利息及び配当金	△1
	支払利息及び企業債取扱諸費	214,729
	固定資産除却費	1
	未収金の増減額 (△は増加)	△19,443
	未払金の増減額 (△は減少)	△4,153
	小計	914,421
	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	△214,729
	業務活動によるキャッシュ・フロー	699,693
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	△1,690,483
	無形固定資産の取得による支出	△21,391
	補助金、負担金等による収入	585,449
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,126,425
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	1,443,900
	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	△1,460,278
	出資金による収入	471,935
	財務活動によるキャッシュ・フロー	455,557
	資金の増加額 (又は減少額)	28,825
	資金期首残高	472,609
	資金期末残高	501,434

令和5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	(3) 16	3,344	61,223	49,408	113,975	21,366	135,341
前年度	0	(4) 16	3,160	58,620	69,175	130,955	18,323	149,278
比較	0	(△1) 0	184	2,603	△19,767	△16,980	3,043	△13,937

(注) ()内は、暫定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	地域手当 (千円)	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度		4,057	2,544	3,999	10	2,855	2,887	15,846	12,237	2,528	0	2,040
前年度		3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	14,062	10,718	2,507	24,051	1,980	360
比較		245	222	124	0	△215	479	1,784	1,519	21	△24,051	60	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	(1) 16	0	61,223	48,739	109,962	20,713	130,675
前年度	0	(2) 16	0	58,620	68,502	127,122	17,717	144,839
比較	0	(△1) 0	0	2,603	△19,763	△17,160	2,996	△14,164

(注) ()内は、暫定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	地域手当 (千円)	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度		4,057	2,544	3,999	10	2,855	2,887	15,177	12,237	2,528	0	2,040
前年度		3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	13,389	10,718	2,507	24,051	1,980	360
比較		245	222	124	0	△215	479	1,788	1,519	21	△24,051	60	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	3,344	0	669	4,013	653	4,666
前年度	0	(2) 0	3,160	0	673	3,833	606	4,439
比較	0	(0) 0	184	0	△4	180	47	227

(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	地域手当 (千円)	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度		0	0	0	0	0	0	669	0	0	0	0
前年度		0	0	0	0	0	0	673	0	0	0	0	0
比較		0	0	0	0	0	0	△4	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	2,603	昇給に伴う増減分	842	平均昇給率 1.9 %						
		その他の増減分	1,761	職員の変動等による増減分 1,761 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	(0人) 1人	(1人) 16人
				退職	(1人) 0人	(1人) 1人	前年度	(1人) 15人	(1人) 1人	(2人) 16人
増減	(0人) 0人	(△1人) 0人	(△1人) 0人							
手当	△ 19,767	地域手当の増減分	245	職員の変動等による増減分 245 千円	地域手当の支給率					
		期末・勤勉手当の増減分		3,303	期末手当の増減分 1,784 千円	4.40 月				
		勤勉手当の増減分		1,519 千円	期末、勤勉手当の支給率(暫定再任用職員)	2.30 月				
		その他の増減分	△ 23,315	扶養手当の増減分	222 千円	支給対象者の変動等に伴う増減分				
				管理職手当の増減分	124 千円					
住居手当の増減分	△ 215 千円									
通勤手当の増減分	479 千円									
時間外勤務手当の増減分	21 千円									
退職手当の増減分	△ 24,051 千円									
児童手当の増減分	60 千円									
管理職員特別勤務手当の増減分	45 千円									

(注) ()内は、暫定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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	298,800	令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	288,900
	平均給与月額 (円)	370,400		平均給与月額 (円)	355,400
	平均年齢 (歳)	43.50		平均年齢 (歳)	41.90

(2)初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(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5年1月1日現在	特1等級	(0)	(0.0)	令和4年1月1日現在	特1等級	(0)	(0.0)
		0	0.0			0	0.0
	1等級	(0)	(0.0)		1等級	(0)	(0.0)
		1	6.4			1	6.6
	2等級	(0)	(0.0)		2等級	(0)	(0.0)
		3	18.7			2	13.4
	3等級	(0)	(0.0)		3等級	(0)	(0.0)
		2	12.5			1	6.6
	4等級	(0)	(0.0)		4等級	(1)	(50.0)
		3	18.7			5	26.6
5等級	(1)	(100.0)	5等級	(1)	(50.0)		
	3	18.7		3	20.0		
6等級	(0)	(0.0)	6等級	(0)	(0.0)		
	2	12.5		2	13.4		
7等級	(0)	(0.0)	7等級	(0)	(0.0)		
	2	12.5		2	13.4		
計	(1)	(100.0)	計	(2)	(100.0)		
	16	100.0		16	100.0		

(注)()内は、暫定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

区 分		行政職	区 分		行政職		
本 年 度	職員数 (A) (人)	17	前 年 度	職員数 (A) (人)	18		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14		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)		1		2号給(人)	2
		3号給(人)		3		3号給(人)	1
		4号給(人)		10		4号給(人)	10
		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) (%)	82.4	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5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	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
前 年 度	(1.125)	(1.175)【1.125】	(2.30)【2.25】	有	※【 】は、給与改定前の基準支給率
	2.15	2.25【2.15】	4.40【4.30】		
一 般 会 計 の 制 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		

(注)()内は、暫定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5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6年度 公共下水道整備費	千円 400,000	—	千円 —	令和5年度 ～ 令和6年度	千円 400,000	企業債及び国庫補助金
令和6年度 小山雨水ポンプ場他 更新工事業務	千円 164,000	—	千円 —	令和5年度 ～ 令和6年度	千円 164,000	企業債及び国庫補助金
令和6年度 小山・北條雨水ポンプ場 総合管理業務	千円 55,000	—	千円 —	令和5年度 ～ 令和6年度	千円 55,000	下水道収益

令和5年度藤井寺市公共下水道事業会計予定貸借対照表

(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	1,030,516		
ロ 建 物	404,543		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△80,543</u>	324,000	
ハ 構 築 物	35,661,274		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,019,312</u>	30,641,962	
ニ 機 械 及 び 装 置	674,412		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△369,034</u>	305,378	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,998		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,202</u>	1,796	
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>273,346</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			32,576,998
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	1,903,490		
ロ 庁 舎 利 用 権	<u>182,990</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,086,480
固 定 資 産 合 計			<u>34,663,478</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		501,434	
(2) 未 収 金	95,899		
貸 倒 引 当 金	<u>△1,480</u>	<u>94,419</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>595,853</u>
資 産 合 計			<u><u>35,259,331</u></u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,885,139		
企 業 債 合 計		<u>15,885,139</u>	
固 定 負 債 合 計			15,885,139
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,440,205		
企 業 債 合 計		<u>1,440,205</u>	

(2) 未払金		65,374	
(3) 前受金		238	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	8,591		
ロ 法定福利費引当金	1,558		
引当金合計		<u>10,149</u>	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	1,404		
その他流動負債合計		<u>1,404</u>	
流動負債合計			1,517,370
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	16,589,296		
長期前受金収益化累計額	<u>△2,802,656</u>	<u>13,786,640</u>	
繰延収益合計			13,786,640
負債合計			<u>31,189,149</u>

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	<u>2,575,946</u>		
資本金合計		<u>3,397,870</u>	
資本金合計			3,397,870
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	<u>18,642</u>		
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	<u>118,625</u>		
利益剰余金合計		<u>118,625</u>	
剰余金合計			672,312
資本金合計			<u>4,070,182</u>
負債資本合計			<u><u>35,259,331</u></u>

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3,811,576千円である。

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4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	753,660		
(2) 雨水処理負担金	240,051		
(3) その他営業収益	157	993,868	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	54,388		
(2) ポンプ場費	64,317		
(3) 普及指導費	18,414		
(4) 業務費	49,296		
(5) 総係費	40,225		
(6) 流域下水道維持管理負担金	296,833		
(7) 減価償却費	1,192,240		
(8) 資産減耗費	71		
(9) その他営業費用	0	1,715,784	
営業損失			721,916
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	491,836		
(3) 補助金	12,000		
(4) 長期前受金戻入	479,901		
(5) 雑収益	4,279	988,017	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	220,549		
(2) 雑支出	7,758	228,307	759,710
経常利益			37,794
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			36,294
前年度繰越利益剰余金			82,328
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			118,622

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（前年度分）

（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	34,092,004		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,988,553</u>	30,103,451	
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		219,334	
有 形 固 定 資 産 合 計			32,033,942
(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	191,850		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,193,409
固 定 資 産 合 計			34,227,351
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		472,609	
(2) 未 収 金	76,456		
貸 倒 引 当 金	<u>△1,217</u>	75,239	
流 動 資 産 合 計			547,848
資 産 合 計			<u>34,775,199</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		136,527	
(3) 前受金		238	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	6,936		
ロ 法定福利費引当金	1,306		
引当金合計		8,242	
(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			1,596,614
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	16,003,847		
長期前受金収益化累計額	△2,315,025	13,688,822	
繰延収益合計			13,688,822
負債合計			31,176,955

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	118,622		
利益剰余金合計		118,622	
剰余金合計			672,309
資本合計			3,598,244
負債資本合計			34,775,199

預算參考資料

令和5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	
2,068,683		
1,073,241		
834,967		
834,967	下水道使用料	834,967
238,117		
238,117	雨水処理に係る一般会計からの負担金	238,117
157		
157	指定工事店登録手数料等	157
995,442		
1		
1	金融機関預金利息	1
484,723		
484,723	他会計補助金	484,723
18,380		
18,380	社会資本整備総合交付金	6,300
	防災・安全社会資本整備交付金	6,000
	大規模雨水処理施設整備事業補助金	6,080
487,631		
487,631	長期前受金の減価償却見合分の収益化額	487,631
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	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. 備用品費
			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. 保険料

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
2,046,332		
1,814,501		
66,823		
8,581	給料（職員2人）	8,581
6,574	扶養手当	672
	地域手当	605
	期末手当	1,590
	勤勉手当	1,227
	通勤手当	524
	時間外勤務手当	150
	管理職手当	780
	住居手当	336
	児童手当	600
	管理職員特別勤務手当	90
1,344	期末手当	743
	勤勉手当	601
2,884	共済組合負担金	2,884
267	共済組合負担金	267
20	普通旅費	20
1,060	消耗品費	50
	図書購入費	10
	その他備品	1,000
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
36,770	下水道台帳データ更新業務委託料	6,331
	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	17,000
	事業所等排水規制支援業務委託料	568
	ストックマネジメント計画策定に係る点検調査業務委託料	10,000
99	ガス検知器点検等手数料	99
143	軌道敷横断占用料等	143
6,600	設備修理費	4,500
	修繕工事費	2,000
	器具備品修理費	100
1,500	マンホールポンプ電力料金	1,500
195	修繕用原材料費	195
207	下水道台帳保守点検料負担金	207
103	下水道賠償責任保険料（管渠分）	103

款	項	目	節
		2. ポンプ場費	
			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	

予 定 額	説 明	
76,572		
7,744	給料（職員 1 人）	4,681
	給料（暫定再任用職員 1 人）	3,063
5,200	扶養手当	780
	地域手当	372
	地域手当（再任用）	184
	期末手当	974
	期末手当（再任用）	413
	勤勉手当	786
	勤勉手当（再任用）	291
	通勤手当	215
	通勤手当（再任用）	51
	管理職手当	729
	児童手当	360
	管理職員特別勤務手当	45
1,055	期末手当	447
	期末手当（再任用）	138
	勤勉手当	373
	勤勉手当（再任用）	97
2,617	共済組合負担金	1,726
	共済組合負担金（再任用）	891
206	共済組合負担金	164
	共済組合負担金（再任用）	42
10	普通旅費	10
300	油脂類・塗料等購入費	300
460	小山雨水ポンプ場LPガス使用料	160
	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
42,614	雨水ポンプ場施設管理システム保守業務委託料	517
	小山・北條雨水ポンプ場総合管理業務委託料	41,580
	雨水ポンプ場仕様書作成及び管理業務費積算委託料	517
3,072	しき運搬処分等手数料	500
	北條雨水ポンプ場天井クレーン再開検査受験手数料	2,572
33	NHK受信料	33
5,000	設備修理費	5,000
7,500	小山・北條雨水ポンプ場電力料金	7,000
	小山・北條雨水ポンプ場燃料費	500
56	水銀廃棄物処分手数料負担金	35
	回線工事負担金	21
225	下水道賠償責任保険料（小山・北條雨水ポンプ場分）	5
	建物総合損害共済分担金	220

款	項	目	節
		3. 普及指導費	
			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	
18,365		
3,943	給料（職員1人）	3,943
2,777	扶養手当	78
	地域手当	267
	期末手当	588
	勤勉手当	478
	通勤手当	262
	管理職手当	543
	住居手当	336
	児童手当	180
	管理職員特別勤務手当	45
574	期末手当	313
	勤勉手当	261
1,245	共済組合負担金	1,245
115	共済組合負担金	115
10	普通旅費	10
200	水洗化啓発用品等購入費	200
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
57,951		
3,562	給料（職員1人）	3,562
2,355	扶養手当	78
	地域手当	214
	期末手当	597
	勤勉手当	483
	通勤手当	262
	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
501	期末手当	273
	勤勉手当	228
1,258	共済組合負担金	1,258
115	共済組合負担金	115
10	普通旅費	10

款	項	目	節
			11. 備 消 品 費
			14. 印 刷 製 本 費
			15. 通 信 運 搬 費
			16. 委 託 料
			17. 手 數 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
			7. 報 酬
			8. 旅 費
			10. 被 服 費
			11. 備 消 品 費

予 定 額	説 明	
68	トナー等購入費	68
150	受益者負担金納付書等印刷費	150
679	受益者負担金納付書送付用郵便料金等	679
47,253	下水道使用料徴収委託料	47,248
	コールセンター運営委託料	5
681	他市水道使用料閲覧手数料	601
	手話通訳者派遣手数料	80
1,056	受益者負担金電算業務負担金	1,056
263	貸倒引当金の繰入額	263
28,083		
7,633	給料（職員1人）	4,570
	給料（暫定再任用職員1人）	3,063
4,432	扶養手当	78
	地域手当	312
	地域手当（再任用）	184
	期末手当	887
	期末手当（再任用）	413
	期末手当（会計年度任用職員）	669
	勤勉手当	724
	勤勉手当（再任用）	291
	通勤手当	24
	通勤手当（再任用）	262
	管理職手当	543
	管理職員特別勤務手当	45
913	期末手当	370
	期末手当（再任用）	138
	勤勉手当	308
	勤勉手当（再任用）	97
3,469	共済組合負担金	1,738
	共済組合負担金（再任用）	891
	社会保険料等（会計年度任用職員）	653
	地方公務員災害補償基金負担金	187
240	共済組合負担金	198
	共済組合負担金（再任用）	42
3,344	会計年度任用職員報酬	3,344
99	普通旅費	10
	特別旅費	41
	費用弁償	48
100	貸与被服費	100
251	一般事務用品等購入費	251

款	項	目	節
			14. 印刷製本費
			16. 委託料
			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	
160	予算書、決算書等印刷費	160
1,752	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	385
	仮想サーバセットアップ及び移行業務委託料	740
651	複写機借上料	650
	高速道路通行料等	1
4,957	給与計算事務負担金	27
	日本下水道協会会費	204
	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	3
	庁舎維持管理負担金	3,506
	車両維持管理費負担金	743
	庶務事務システム保守業務負担金	68
82	職員養成研修費	82
357,960		
357,960	流域下水道維持管理負担金	357,960
1,208,746		
1,080,426	建物減価償却費	15,217
	構築物減価償却費	1,030,759
	機械及び装置減価償却費	34,022
	工具、器具及び備品減価償却費	428
128,320	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	119,460
1		
1	固定資産除却費	1
230,331		
214,729		
213,729	企業債支払利息	213,729
1,000	一時借入金に係る支払利息	1,000
15,000		
15,000	消費税及び地方消費税納付額	15,000
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	
2,558,316		
1,443,900		
1,443,900		
1,443,900	公共下水道事業債	1,094,400
	流域下水道事業債	22,300
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	327,200
471,935		
471,935		
471,935	他会計出資金	471,935
580,243		
580,243		
580,243	社会資本整備総合交付金	331,554
	防災・安全社会資本整備交付金	96,769
	大規模雨水処理施設整備事業補助金	151,920
62,238		
15,000		
15,000	公共下水道事業受益者負担金	15,000
47,238		
47,238	他市工事負担金	47,238

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	
			27. 負 担 金	
			31. 工 事 請 負 費	
				2. ポンプ場建設改良費

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
3,218,974		
1,757,196		
1,323,446		
29,760	給料（職員9人）	29,760
19,479	扶養手当	858
	地域手当	1,919
	期末手当	5,000
	勤勉手当	4,081
	通勤手当	1,287
	時間外勤務手当	2,228
	管理職手当	1,404
	住居手当	1,847
	児童手当	720
	管理職員特別勤務手当	135
4,204	期末手当	2,293
	勤勉手当	1,911
8,335	共済組合負担金	8,335
615	共済組合負担金	615
69	普通旅費	69
150	積算用資料等購入費	150
200	協議用資料等印刷費	200
209,615	設計業務委託料	49,597
	工事監理委託料	56,203
	計画業務委託料	43,682
	家屋等調査委託料	49,645
	試験掘業務委託料	7,242
	公共汚水柵設置業務委託料	2,500
	下水道工事積算システム更新業務委託料	746
1,710	電算等借上料	1,710
39	測量機器等修繕費	39
126,132	家屋等補償費	6,806
	地下埋設物等移設補償費	119,326
25,102	地下埋設物移設工事負担金	25,102
898,036	工事請負費	898,036
410,000		
410,000	小山雨水ポンプ場改築更新工事業務委託料	248,555
	北條雨水ポンプ場改築更新工事業務委託料	141,445
	小山雨水ポンプ場耐震工事業務委託料	20,000

款	項	目	節
		3. 流域下水道 建設負擔金	1. 流域下水道 建設負擔金
		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
23,530		
23,530	流域下水道建設負担金	23,530
220		
220	工具、器具及び備品購入費	220
1,460,278		
1,460,278		
1,460,278	公共下水道事業債	945,066
	流域下水道事業債	103,328
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	362,685
	流域下水道事業債（資本費平準化債）	49,199
1,500		
1,500		
1,500	予備費	1,500

