

議案第21号

平成31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

平成31年度藤井寺市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	52,000 人
(2) 年間有収水量	4,752,500 m ³
(3) 建設改良事業 建設改良費	1,529,527 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	2,207,092 千円
第1項 営業収益	993,259 千円
第2項 営業外収益	1,213,833 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	2,116,396 千円
第1項 営業費用	1,769,815 千円
第2項 営業外費用	340,513 千円
第3項 特別損失	4,568 千円
第4項 予備費	1,500 千円

(資本的収入および支出)

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585,802千円は、当年度消費税資本的収支調整額4,460千円、当年度損益勘定留保資金495,127千円、当年度利益剰余金予定処分額86,215千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	2,648,676 千円
第1項 企業債	1,849,500 千円
第2項 他会計補助金	518,991 千円
第3項 国庫補助金	241,900 千円
第4項 負担金等	38,285 千円

支 出

第1款 資本的支出	3,234,478 千円
第1項 建設改良費	1,529,527 千円
第2項 企業債償還金	1,703,451 千円
第3項 予備費	1,500 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ81,055千円及び388,770千円である。

(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	平成31年度) 平成34年度	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。
平成32年度 公共下水道整備費	平成31年度) 平成32年度	61,600千円

(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	1,548,600千円	証書借入 又は 証券発行	6.0%以内 [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]	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	19,600千円			

(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
- (3) 特別損失

(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 103,717千円

(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、400,611千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金86,215千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 減債積立金

平成31年 2月22日 提出

藤井寺市長 國 下 和 男

予算に関する説明書

平成31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			2,207,092	
	1. 営業収		993,259	
		1. 下水道使用料	700,714	公共下水道使用料収入
		2. 雨水処理負担金	292,313	雨水処理にかかる一般会計からの負担金
		4. その他営業収益	232	各種手数料等
	2. 営業外収		1,213,833	
		1. 受取利息及び配当金	1	銀行預金利息
		3. 他会計補助金	391,885	一般会計からの補助金
		4. 補助金	8,100	社会資本整備総合交付金
		5. 長期前受金戻入	693,491	長期前受金の減価償却見合分の収益化額
		9. 雑収益	120,356	弁償金等

支 出

款	項	目	予定額(千円)	説 明
1. 下水道事業費			2,116,396	
	1. 営業費用		1,769,815	
		1. 管渠費	40,982	管渠等の維持管理に要する費用
		2. ポンプ場費	78,619	雨水ポンプ場の運転、維持管理に要する費用
		4. 普及指導費	22,940	水洗化促進に要する費用
		5. 業務費	47,570	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
		6. 総係費	16,021	事業活動全般に要する費用
		7. 流域下水道維持管理負担金	290,685	流域下水道維持管理負担金
		8. 減価償却費	1,272,998	固定資産の減価償却費
	2. 営業外費用		340,513	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	310,893	企業債及び一時借入金の支払利息
		3. 消費税及び地方消費税	29,218	消費税及び地方消費税納付額
		4. 雑支出	402	雑支出
	3. 特別損失		4,568	
		5. その他特別損失	4,568	賞与引当金、法定福利費引当金、貸倒引当金
	4. 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			2,648,676	
	1. 企 業 債		1,849,500	
		1. 企 業 債	1,849,500	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 補 助 金		518,991	
		1. 他 会 計 補 助 金	518,991	一般会計からの補助金
	3. 国 庫 補 助 金		241,900	
		1. 国 庫 補 助 金	241,900	社会資本整備総合交付金
	4. 負 担 金 等		38,285	
		1. 受 益 者 負 担 金	36,285	公共下水道事業受益者負担金
2. 工 事 負 担 金		2,000	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			3,234,478	
	1. 建 設 改 良 費		1,529,527	
		1. 管 路 建 設 費	1,443,022	管渠等の整備に要する費用
		3. ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	65,800	雨水ポンプ場の整備に要する費用
		5. 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	20,705	流域下水道建設負担金
	2. 企 業 債 償 還 金		1,703,451	
		1. 企 業 債	1,703,451	企業債償還元金
	3. 予 備 費		1,500	
1. 予 備 費		1,500	予備費	

平成31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
(平成31年4月1日から平成32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	86,215
減価償却費	1,272,998
賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,329
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,191
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	637
長期前受金戻入額	△693,491
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	310,893
未収金の増減額 (△は増加)	931
未払金の増減額 (△は減少)	△72,546
その他流動負債の増減額 (△は減少)	1,400
小計	914,556
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	△310,893
業務活動によるキャッシュ・フロー	603,664
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	△1,617,756
無形固定資産の取得による支出	△8,471
補助金、負担金等による収入	737,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△888,527
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	1,849,500
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	△1,703,451
財務活動によるキャッシュ・フロー	146,049
資金の増加額 (又は減少額)	△138,814
資金期首残高	223,335
資金期末残高	84,521

平成31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	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)	給料 (千円)	賃金 (千円)	手当 (千円)				
本年度	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(3) 5	25,162	0	18,201	43,363	8,388	51,751
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 7	21,910	0	21,530	43,440	8,526	51,966
	合計	(0) 0	(3) 12	47,072	0	39,731	86,803	16,914	103,717
前年度	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 6	20,780	0	41,057	61,837	7,439	69,276
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 7	24,244	0	20,371	44,615	8,678	53,293
	合計	(0) 0	(0) 13	45,024	0	61,428	106,452	16,117	122,569
比較	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(3) △1	4,382	0	△22,856	△18,474	949	△17,525
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 0	△2,334	0	1,159	△1,175	△152	△1,327
	合計	(0) 0	(3) △1	2,048	0	△21,697	△19,649	797	△18,852

(注) ()内は、再任用職員について外書き記入している。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本年度	2,703	3,154	13,108	9,178	2,732	1,741	3,500	10
	前年度	2,922	2,992	11,639	8,058	2,796	1,961	3,500	10
	比較	△219	162	1,469	1,120	△64	△220	0	0

手当の内訳	区分	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度	2,253	1,160	0	192
	前年度	2,592	1,170	23,596	192
	比較	△339	△10	△23,596	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	2,048	昇給に伴う増加分	671	普通昇給に伴う増加分	平均昇給率 1.5 %																						
		その他の増減分	1,377	<ul style="list-style-type: none"> ・新陳代謝、異動等に係る増加分 29 千円 ・再任用職員新陳代謝に係る増加分 1,157 千円 ・条例改正に伴う増加分 191 千円 	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>(0人) 13人</td> <td>(3人) (△1人)</td> <td>(3人) 12人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>(0人) 13人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 13人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(3人) △1人</td> <td>(3人) △1人</td> </tr> </tbody> </table> 退職の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>本年度</th> <th>前年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>退職</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 2人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	現に在職する職員数	その他	計	本年度	(0人) 13人	(3人) (△1人)	(3人) 12人	前年度	(0人) 13人	(0人) 0人	(0人) 13人	増減	(0人) 0人	(3人) △1人	(3人) △1人	項目	本年度	前年度	退職	(0人) 0人	(0人) 2人
		項目	現に在職する職員数	その他	計																						
		本年度	(0人) 13人	(3人) (△1人)	(3人) 12人																						
前年度	(0人) 13人	(0人) 0人	(0人) 13人																								
増減	(0人) 0人	(3人) △1人	(3人) △1人																								
項目	本年度	前年度																									
退職	(0人) 0人	(0人) 2人																									
手当	△ 21,697	地域手当の増減分	162	<ul style="list-style-type: none"> ・昇給に伴う増加分 33 千円 ・新陳代謝、異動等に係る増加分 90 千円 ・再任用職員新陳代謝に係る増加分 5 千円 ・条例改正に伴う増加分 34 千円 	地域手当の支給率 <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>支給率</th> <th>支給対象職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>6%</td> <td>(3人) 12人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>6%</td> <td>(0人) 13人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	支給率	支給対象職員数	本年度	6%	(3人) 12人	前年度	6%	(0人) 13人													
項目		支給率	支給対象職員数																								
本年度		6%	(3人) 12人																								
前年度	6%	(0人) 13人																									
	期末、勤勉手当の増減分	2,589	<ul style="list-style-type: none"> ・昇給に伴う増加分 259 千円 ・新陳代謝、異動等に係る増加分 344 千円 ・再任用職員新陳代謝に係る減少分 △ 1,269 千円 ・条例改正に伴う増加分 3,255 千円 	期末、勤勉手当の支給率 4.45 月 期末、勤勉手当の支給率(再任用) 2.35 月																							
	その他の増減分	△ 24,448	<ul style="list-style-type: none"> ・扶養手当の減少分 △ 219 千円 ・管理職手当の減少分 △ 64 千円 ・通勤手当の減少分 △ 220 千円 ・住居手当の減少分 △ 339 千円 ・児童手当等の減少分 △ 10 千円 ・退職手当の減少分 △ 23,596 千円 	支給対象者の変動等に伴う増減分																							

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	区 分		行政職
平成 31年 1月 1日 現在	平均給料月額 (円)	291,200	平成 30年 1月 1日 現在	平均給料月額 (円)	286,200
	平均給与月額 (円)	386,700		平均給与月額 (円)	374,000
	平均年齢 (歳)	39.15		平均年齢 (歳)	38.92

(2)初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

(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 (%)
平成 31年 1月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0	平成 30年 1月 1日 現在	特1等級	0	0
	1等級	(0) 2	(0.0) 15.4		1等級	1	7.7
	2等級	(0) 0	(0.0) 0		2等級	1	7.7
	3等級	(0) 2	(0.0) 15.4		3等級	1	7.7
	4等級	(0) 2	(0.0) 15.4		4等級	2	15.4
	5等級	(0) 1	(0.0) 7.7		5等級	2	15.4
	6等級	(0) 5	(0.0) 38.4		6等級	6	46.1
	7等級	(0) 1	(0.0) 7.7		7等級	0	0
	計	(0) 13	(0) 100		計	13	100

(注) ()内は、再任用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 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

(4)昇給

区 分		行政職	区 分		行政職		
本 年 度	職員数 (A) (人)	12	前 年 度	職員数 (A) (人)	13		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12		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)		0		3号給(人)	0
		4号給(人)		11		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) (%)		100.0	比率(B)／(A) (%)		100.0		
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 (平成31年1月1日現在) (%)	30.8
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	208
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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.075) 2.125	(1.275)【1.225】 2.325【2.275】	(2.35)【2.3】 4.45【4.4】	有	※【 】は、給与改 定前の基準支給率
一般会計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

(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	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	—

平成31年度藤井寺市公共下水道事業会計予定開始貸借対照表
(平成31年4月1日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,020,319	
ロ 建 物	404,543		
減価償却累計額	0	404,543	
ハ 構 築 物	30,989,521		
減価償却累計額	0	30,989,521	
ニ 機 械 及 び 装 置	578,693		
減価償却累計額	0	578,693	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	727		
減価償却累計額	0	727	
有形固定資産合計			32,993,803
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流域下水道施設利用権		2,405,279	
ロ 庁舎利用権		227,288	
無形固定資産合計			2,632,567
固定資産合計			35,626,370
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			223,335
(2) 未 収 金		81,055	
貸倒引当金	0	81,055	
流動資産合計			304,390
資 産 合 計			<u>35,930,760</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	16,863,142		
企業債合計	16,863,142	16,863,142	
固定負債合計			16,863,142
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	1,703,451		
企業債合計	1,703,451	1,703,451	
(2) 未払金		388,770	
流動負債合計		388,770	2,092,221
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	14,973,599		
長期前受金収益化累計額	0	14,973,599	
繰延収益合計	0	14,973,599	14,973,599
負債合計			33,928,962

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	1,458,308		
資本金合計	1,458,308	1,458,308	
資本金合計			1,458,308
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ロ 国庫補助金	535,044		
ニ 他会計補助金	8,446		
資本剰余金合計	543,490	543,490	
(2) 利益剰余金			
利益剰余金合計		0	
剰余金合計		0	543,490
資本合計			2,001,798
負債資本合計			35,930,760

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4,116,781千円である。

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。

平成31年度藤井寺市公共下水道事業会計予定貸借対照表
(平成32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		1,020,319	
ロ 建 物	404,543		
減価償却累計額	<u>△17,652</u>	386,891	
ハ 構 築 物	32,039,706		
減価償却累計額	<u>△989,942</u>	31,049,764	
ニ 機 械 及 び 装 置	578,693		
減価償却累計額	<u>△135,548</u>	443,145	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	727		
減価償却累計額	<u>△281</u>	446	
ヘ 建 設 仮 勘 定		394,298	
有形固定資産合計			33,294,863
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権		2,303,387	
ロ 庁 舎 利 用 権		<u>218,428</u>	
無形固定資産合計			2,521,815
固定資産合計			35,816,678
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		84,521	
(2) 未 収 金		78,360	
貸 倒 引 当 金		<u>△637</u>	
流動資産合計			162,244
資 産 合 計			<u><u>35,978,922</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	17,052,371		
企業債合計	<u>17,052,371</u>		
固定負債合計			17,052,371
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	1,660,271		
企業債合計	<u>1,660,271</u>		
(2) 未払金		153,303	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,329		
ロ 法定福利費引当金	1,191		
引当金合計	<u>7,520</u>		
(4) その他流動負債			
イ 預り金	1,400		
その他流動負債合計		<u>1,400</u>	
流動負債合計			1,822,494
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	15,709,535		
長期前受金収益化累計額	<u>△693,491</u>	<u>15,016,044</u>	
繰延収益合計			15,016,044
負債合計			<u>33,890,909</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	1,458,308		
資本金合計	<u>1,458,308</u>		
資本金合計			1,458,308
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ロ 国庫補助金	535,044		
ニ 他会計補助金	8,446		
資本剰余金合計	<u>543,490</u>		
(2) 利益剰余金			
ニ 当年度未処分利益剰余金	86,215		
利益剰余金合計	<u>86,215</u>		
剰余金合計			629,705
資本合計			<u>2,088,013</u>
負債資本合計			<u>35,978,922</u>

預算參考資料

平成31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. 雨水処理負担金
		2. 雨水処理負担金	1. 雨水処理負担金
			2. 手数料
		4. 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. 他会計補助金		
	3. 他会計補助金		1. 他会計補助金
			1. 国庫補助金
	4. 補 助 金		1. 長期前受金戻入
			1. 長期前受金戻入
	5. 長期前受金戻入		1. 長期前受金戻入
		3. その他雑収益	
9. 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	
2,207,092		
993,259		
700,714		
700,714	下水道使用料	700,714
292,313		
292,313	雨水処理にかかる一般会計からの負担金	292,313
232		
232	責任技術者登録手数料、指定工事店登録手数料等	232
1,213,833		
1		
1	金融機関預金利息	1
391,885		
391,885	他会計補助金	391,885
8,100		
8,100	社会資本整備総合交付金	8,100
693,491		
693,491	長期前受金の減価償却見合分の収益化額	693,491
120,356		
120,356	弁償金	1,500
	王水川貯留施設維持管理負担金	238
	その他雑収益	118,618

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
2,116,396		
1,769,815		
40,982		
4,677	給料（職員1人）	4,677
3,615	扶養手当	323
	地域手当	344
	期末手当	887
	勤勉手当	631
	通勤手当	191
	時間外勤務手当	292
	管理職手当	729
	住居手当	114
	児童手当	72
	管理職員特別勤務手当	32
760	期末手当	444
	勤勉手当	316
1,658	共済組合負担金	1,658
150	共済組合負担金	150
30	普通旅費	30
42	消耗品費	32
	図書購入費	10
15	発電機用燃料費	15
44	函面等印刷費	44
336	マンホールポンプ電話料金	336
18,035	不明水調査業務委託料	2,330
	下水道台帳データ更新業務委託料	6,760
	マンホールポンプ・貯留施設維持管理業務委託料	2,376
	事業所等排水規制支援業務委託料	482
	管路施設点検調査業務委託料	6,087
99	ガス検知器点検等手数料	99
143	軌道敷横断占用料等	143
9,900	設備修理費	4,500
	修繕工事費	5,300
	器具備品修理費	100
780	マンホールポンプ電力料金	780
400	修繕用原材料費	400

款	項	目	節
			27. 負 担 金
			30. 保 險 料
		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 消 品 費
			13. 光 熱 水 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

予 定 額	説 明	
207	下水道台帳保守点検料負担金	207
91	下水道賠償責任保険料（管渠分）	91
78,619		
7,874	給料（職員 1 人）	4,578
	給料（再任用職員 1 人）	3,296
4,399	扶養手当	401
	地域手当	329
	地域手当（再任用）	198
	期末手当	842
	期末手当（再任用）	296
	勤勉手当	525
	勤勉手当（再任用）	184
	通勤手当	245
	通勤手当（再任用）	51
	時間外勤務手当	292
	管理職手当	494
	住居手当	438
	児童手当	72
	管理職員特別勤務手当	32
959	期末手当	420
	期末手当（再任用）	148
	勤勉手当	299
	勤勉手当（再任用）	92
2,594	共済組合負担金	1,680
	共済組合負担金（再任用）	914
190	共済組合負担金	142
	共済組合負担金（再任用）	48
10	普通旅費	10
400	油脂類・塗料等購入費	400
456	小山雨水ポンプ場LPガス使用料	96
	小山・北條雨水ポンプ場水道使用料	360
5	青焼等印刷費	5
480	小山・北條雨水ポンプ場電話料金	480
48,893	小山・北條雨水ポンプ場管理システム保守業務委託料	473
	小山・北條雨水ポンプ場総合管理業務委託料	42,000
	小山雨水ポンプ場設備機器点検調査業務委託料	4,264
	北條雨水ポンプ場設備機器点検調査業務委託料	2,156
1,000	しき運搬処分等手数料	1,000
33	NHK受信料	33

款	項	目	節
			19. 修繕費
			23. 動力費
			24. 材料費
			27. 負擔金
			30. 保險料
		4. 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
			14. 印刷製本費
			25. 補償金
			26. 補助交付金
		5. 業務費	
			1. 給料
			2. 手当

予 定 額	説 明	
6,700	小山・北條雨水ポンプ場関連設備修繕、浚渫業務費	6,700
4,400	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	800
50	修繕用原材料費	50
2	水銀廃棄物処分手数料負担金	2
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
22,940		
5,743	給料（職員1人）	2,680
	給料（再任用職員2人）	3,063
2,275	扶養手当	194
	地域手当	173
	地域手当（再任用）	184
	期末手当	408
	期末手当（再任用）	262
	勤勉手当	290
	勤勉手当（再任用）	163
	通勤手当	36
	通勤手当（再任用）	87
	時間外勤務手当	292
	住居手当	114
	児童手当	72
553	期末手当	198
	期末手当（再任用）	132
	勤勉手当	141
	勤勉手当（再任用）	82
751	共済組合負担金	751
65	共済組合負担金	65
10	普通旅費	10
440	水洗化啓発用品等購入費	440
102	排水設備検査済証等印刷費	102
1,500	水洗便所改造資金融資斡旋損失補償に伴う代位弁済金	1,500
11,501	水洗便所改造補助金	10,000
	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
47,570		
4,020	給料（職員1人）	4,020
2,965	扶養手当	263

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
			14. 印刷製本費
			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
			35. 雑費
		6. 総係費	
			1. 給料
			2. 手当
			3. 賞与引当金繰入額
			4. 法定福利費

予 定 額	説 明	
	地域手当	280
	期末手当	700
	勤勉手当	498
	通勤手当	147
	時間外勤務手当	292
	管理職手当	377
	特殊勤務手当	10
	住居手当	114
	児童手当	252
	管理職員特別勤務手当	32
587	期末手当	343
	勤勉手当	244
1,318	共済組合負担金	1,318
116	共済組合負担金	116
20	普通旅費	20
28	トナー等購入費	28
137	受益者負担金納付書等印刷費	137
738	受益者負担金納付書送付用郵便料金等	738
35,260	下水道使用料徴収事務委託料	35,244
	コールセンター運営委託料	16
800	他市水道使用料閲覧手数料	800
916	受益者負担金電算業務負担金	916
637	貸倒引当金の繰入額	637
28	雑費	28
16,021		
2,848	給料（職員1人）	2,848
1,716	扶養手当	194
	地域手当	183
	期末手当	445
	勤勉手当	317
	通勤手当	99
	時間外勤務手当	292
	住居手当	114
	児童手当	72
372	期末手当	217
	勤勉手当	155
1,475	共済組合負担金	813
	社会保険料等（臨時職員）	492

款	項	目	節
			5. 法定福利費引当金 繰入額
			7. 賃金
			8. 旅費
			9. 報償費
			10. 被服費
			11. 備用品費
			14. 印刷製本費
			16. 委託料
			18. 賃借料
			27. 負担金
			28. 研修費
			29. 食糧費
		7. 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
		8. 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
	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

予 定 額	説 明	
	地方公務員災害補償基金負担金	170
71	共済組合負担金	71
3,030	賃金	3,030
89	普通旅費	30
	特別旅費	59
195	税理士費用	195
107	貸与被服費	107
108	一般事務用品等購入費	108
62	予算書、決算書等印刷費	62
622	公営企業会計システム保守委託料	622
651	複写機借上料	650
	高速道路通行料等	1
4,534	給与計算事務負担金	45
	日本下水道協会会費	162
	職員健康診断負担金	176
	職員福利厚生負担金	108
	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	12
	庁舎維持管理負担金	3,162
	車両維持管理費負担金	835
136	職員養成研修費	136
5	来客賄用食糧費	5
290,685		
290,685	流域下水道維持管理負担金	290,685
1,272,998		
1,143,423	建物減価償却費	17,652
	構築物減価償却費	989,942
	機械及び装置減価償却費	135,548
	工具、器具及び備品減価償却費	281
129,575	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	120,715
340,513		
310,893		
308,893	企業債支払利息	308,893
2,000	一時借入金に係る支払利息	2,000

款	項	目	節
		3. 消費税及び 地方消費税	1. 消費税及び 地方消費税
		4. 雑支出	2. その他雑支出
	3. 特別損失		
		5. その他特別損失	
			1. 手当等
			2. その他特別損失
	4. 予備費		
		1. 予備費	
			1. 予備費

予 定 額	説	明
29,218		
29,218	消費税及び地方消費税納付額	29,218
402		
402	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	400
	過誤納分の返還利子加算金	1
4,568		
4,568		
3,931	賞与引当金、法定福利費引当金過年度未計上分	3,931
637	貸倒引当金過年度未計上分	637
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
3. 資本的収入	1. 企業債	1. 企業債	1. 企業債
	3. 他会計補助金	1. 他会計補助金	1. 他会計補助金
	5. 国庫補助金	1. 国庫補助金	1. 国庫補助金
	6. 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	
2,648,676		
1,849,500		
1,849,500		
1,849,500	公共下水道事業債	1,160,200
	流域下水道事業債	19,600
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	388,400
	公共下水道事業債（借換債）	247,200
	流域下水道事業債（借換債）	34,100
518,991		
518,991		
518,991	他会計補助金	518,991
241,900		
241,900		
241,900	社会資本整備総合交付金	241,900
38,285		
36,285		
36,285	公共下水道事業受益者負担金	36,285
2,000		
2,000	他団体からの工事負担金	2,000

支 出

款	項	目	節
4. 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
			24. 材 料 費
			25. 補 償 金
			27. 負 担 金
31. 工 事 請 負 費			

(単位：千円)

予 定 額	説 明	
3,234,478		
1,529,527		
1,443,022		
21,910	給料（職員7人）	21,910
18,432	扶養手当	1,328
	地域手当	1,463
	期末手当	5,556
	勤勉手当	3,953
	通勤手当	885
	時間外勤務手当	2,040
	管理職手当	1,132
	住居手当	1,359
	児童手当	620
	管理職員特別勤務手当	96
3,098	期末手当	1,810
	勤勉手当	1,288
7,927	共済組合負担金	7,927
599	共済組合負担金	599
100	普通旅費	100
200	積算用資料等購入費	200
200	協議用資料等印刷費	200
176,500	設計業務委託料	53,500
	工事監理委託料	27,000
	計画業務委託料	21,000
	家屋等調査委託料	41,500
	試験掘業務委託料	30,000
	公共汚水柵設置業務委託料	3,500
2,804	下水道工事に係る土地・建物借上料	2,400
	電算等借上料	404
100	測量機器等修繕費	100
38	工事用原材料費	38
459,014	家屋等補償費	7,000
	地下埋設物等移設補償費	452,014
3,200	橋梁耐震設計負担金	3,200
748,900	工事請負費	748,900

款	項	目	節
		3. ポンプ場建設改良費	
			16. 委託料
		5. 流域下水道建設負担金	
			1. 流域下水道建設負担金
	2. 企業債償還金		
		1. 企業債	
			1. 企業債
	4. 予備費		
		1. 予備費	
			1. 予備費

予 定 額	説	明
65,800		
65,800	小山雨水ポンプ場改築更新実施設計業務委託料	21,000
	小山雨水ポンプ場耐震実施設計等業務委託料	44,800
20,705		
20,705	流域下水道建設負担金	20,705
1,703,451		
1,703,451		
1,703,451	公共下水道事業債	1,047,439
	流域下水道事業債	130,784
	公共下水道事業債（資本費平準化債）	442,704
	流域下水道事業債（資本費平準化債）	82,524
1,500		
1,500		
1,500	予備費	1,500

