

議案第 号

平成 29 年度

# 守口市下水道事業会計予算

付 ———— 参考資料

目 次

( 予 算 )

平成 29 年度 守口市下水道事業会計予算 ..... 1

( 予算に関する説明書 )

平成 29 年度 守口市下水道事業会計予算実施計画 ..... 6

平成 29 年度 守口市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 ..... 10

給与費明細書 ..... 12

継続費に関する調書 ..... 17

債務負担行為に関する調書 ..... 18

平成 29 年度 守口市下水道事業予定貸借対照表 ( 当年度分 ) ..... 20

平成 29 年度 会計に関する書類の注記 ..... 24

平成 28 年度 守口市下水道事業予定損益計算書 ( 前年度分 ) ..... 26

平成 28 年度 守口市下水道事業予定貸借対照表 ( 前年度分 ) ..... 29

平成 28 年度 会計に関する書類の注記 ..... 32

( 参 考 資 料 )

平成 29 年度 守口市下水道事業会計予算実施計画説明書 ..... 34

収益的収入予算対前年度比較表 ..... 44

性質別収益的支出予算対前年度比較表 ..... 45

目的別収益的支出予算対前年度比較表 ..... 46

下水道事業施工予定図 ..... 47

平成29年度 守口市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度守口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) 水洗化人口 144,200人

(2) 年間総処理水量 27,732,000m<sup>3</sup>

(3) 年間有収水量 16,309,000m<sup>3</sup>

|               |          |      |             |            |
|---------------|----------|------|-------------|------------|
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠整備事業   | 工事費等 | 1,268,427千円 | 管渠更新工事等    |
|               | ポンプ場整備事業 | 工事費等 | 646,700千円   | ポンプ設備更新工事等 |
|               | 処理場整備事業  | 工事費等 | 288,139千円   | 処理場更新工事等   |

(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 |   | 4,279,020千円 |
| 第1項 営業収益    |   | 3,560,160千円 |
| 第2項 営業外収益   |   | 718,850千円   |
| 第3項 特別利益    |   | 10千円        |

|             | 支 | 出           |
|-------------|---|-------------|
| 第1款 下水道事業費用 |   | 3,813,676千円 |
| 第1項 営業費用    |   | 3,433,384千円 |
| 第2項 営業外費用   |   | 378,792千円   |
| 第3項 特別損失    |   | 1,000千円     |
| 第4項 予備費     |   | 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1,188,653千円は、過年度分損益勘定留保資金557,597千円、当年度分損益勘定留保資金622,470千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,586千円で補てんするものとする。）。

|              | 収 | 入           |
|--------------|---|-------------|
| 第1款 資本的収入    |   | 2,400,494千円 |
| 第1項 企業債      |   | 1,497,500千円 |
| 第2項 他会計負担金   |   | 113,855千円   |
| 第3項 国庫補助金    |   | 744,500千円   |
| 第4項 負担金等     |   | 100千円       |
| 第5項 その他資本的収入 |   | 44,539千円    |

|             | 支 | 出           |
|-------------|---|-------------|
| 第1款 資本的支出   |   | 3,589,147千円 |
| 第1項 建設改良費   |   | 2,203,266千円 |
| 第2項 固定資産購入費 |   | 140,451千円   |
| 第3項 企業債償還金  |   | 1,245,430千円 |

(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              | 総額              | 年度     | 年割額           |
|---------|---------|------------------|-----------------|--------|---------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 松下菊水放流幹線<br>築造工事 | 千円<br>2,000,000 | 平成29年度 | 千円<br>194,480 |
|         |         |                  |                 | 平成30年度 | 1,108,936     |
|         |         |                  |                 | 平成31年度 | 696,584       |

(債務負担行為)

第6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      |
|------------------|----------|----------|
| 電子計算機及び事務機器等借上事業 | 平成33年度まで | 11,546千円 |

(企業債)

第7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                     |           |          |                             |   |
|------------------|-------------|------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------|----------|-----------------------------|---|
|                  |             |                              |                 | 資金区分                      | 償還期限      | 左のうち据置期間 | 償還方法                        | その他   |
| 下水道施設整備事業        | 1,365,900千円 | 普通貸借<br>(証書借入)<br>又は<br>証券発行 | 年<br>7.0%<br>以内 | 政 府                       | 40年<br>以内 | 5年以内     | 年賦又は<br>半年賦<br>元利均等<br>元金均等 | 左記の条件の範囲内において借入先に融通条件がある場合その条件に従うことができる。            |
| 寝屋川北部流域<br>下水道事業 | 131,600千円   |                              |                 | 地 方 公 共<br>団 体<br>金 融 機 構 |           |          |                             | ただし、財政の都合により償還期限及び据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えることができる。 |
| 合 計              | 1,497,500千円 |                              |                 | そ の 他                     |           |          |                             | なお、起債前借又は翌年度に繰越して借入れることができる。                        |

(一時借入金)

第8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9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、営業外費用、特別損失
- (2) 建設改良費、固定資産購入費、企業債償還金

(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10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 401,352千円

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金のうち403,680千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 403,680千円

平成29年2月21日提出

守口市長 西端 勝樹

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

平成29年度 守口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

| 款         | 項       | 目          | 予定額          | 備 考                     |
|-----------|---------|------------|--------------|-------------------------|
| 1 下水道事業収益 |         |            | 4,279,020 千円 |                         |
|           | 1 営業収益  |            | 3,560,160    |                         |
|           |         | 1 下水道使用料   | 2,350,000    | 下水道使用料                  |
|           |         | 2 下水道施設使用料 | 294          | 下水道施設に対する使用料            |
|           |         | 3 雨水処理負担金  | 1,208,747    | 雨水処理に係る一般会計負担金          |
|           |         | 4 その他の営業収益 | 1,119        | 指定工事店指定申請手数料等           |
|           | 2 営業外収益 |            | 718,850      |                         |
|           |         | 1 他会計負担金   | 41,398       | 企業債利息等の収益的支出に係る一般会計負担金  |
|           |         | 2 長期前受金戻入  | 641,383      | 償却資産の減価償却等に伴う長期前受金の収益化額 |
|           |         | 3 雑 収 益    | 36,069       | 流域調節池運転管理受託収入等          |
|           | 3 特別利益  |            | 10           |                         |
|           |         | 1 過年度損益修正益 | 10           | 過年度損益修正益                |

## 支 出

| 款         | 項       | 目                              | 予定額          | 備 考                  |
|-----------|---------|--------------------------------|--------------|----------------------|
| 1 下水道事業費用 |         |                                | 3,813,676 千円 |                      |
|           | 1 営業費用  |                                | 3,433,384    |                      |
|           |         | 1 管 渠 費                        | 262,976      | 管渠の維持管理費に要する費用       |
|           |         | 2 ポ ン プ 場 費                    | 465,215      | ポンプ場等の維持管理に要する費用     |
|           |         | 3 処 理 場 費                      | 382,602      | 処理場の維持管理に要する費用       |
|           |         | 4 総 係 費                        | 179,743      | 事業活動の全般に関連する費用       |
|           |         | 5 減 価 償 却 費                    | 1,631,552    | 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費 |
|           |         | 6 資 産 減 耗 費                    | 120,000      | 有形固定資産及び無形固定資産の除却費   |
|           |         | 7 流 域 下 水 道 維 持<br>管 理 負 担 金   | 391,296      | 流域下水道の維持管理に要する負担金    |
|           | 2 営業外費用 |                                | 378,792      |                      |
|           |         | 1 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 308,692      | 企業債利息等               |
|           |         | 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 70,000       | 消費税及び地方消費税納付税額       |
|           |         | 3 雑 支 出                        | 100          |                      |
|           | 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             |
|           | 4 予 備 費 |                                | 500          |                      |
|           |         | 1 予 備 費                        | 500          |                      |

資本的収入及び支出

収 入

| 款           | 項             | 目             | 予定額          | 備 考                        |
|-------------|---------------|---------------|--------------|----------------------------|
| 1 資 本 的 収 入 |               |               | 2,400,494 千円 |                            |
|             | 1 企 業 債       |               | 1,497,500    |                            |
|             |               | 1 企 業 債       | 1,497,500    | 管渠及びポンプ場並びに処理場整備事業に充当する企業債 |
|             | 2 他 会 計 負 担 金 |               | 113,855      |                            |
|             |               | 1 他 会 計 負 担 金 | 113,855      | 企業債元金償還の資本的支出に係る一般会計負担金    |
|             | 3 国 庫 補 助 金   |               | 744,500      |                            |
|             |               | 1 国 庫 補 助 金   | 744,500      | 国庫補助事業に充当する補助金             |
|             | 4 負 担 金 等     |               | 100          |                            |
|             |               | 1 受 益 者 負 担 金 | 100          | 受益者負担金                     |
|             | 5 その他資本的収入    |               | 44,539       |                            |
|             |               | 1 その他資本的収入    | 44,539       | 水洗便所設備資金貸付基金取崩収入           |

## 支 出

| 款           | 項               | 目             | 予定額          | 備 考         |
|-------------|-----------------|---------------|--------------|-------------|
| 1 資 本 的 支 出 |                 |               | 3,589,147 千円 |             |
|             | 1 建 設 改 良 費     |               | 2,203,266    |             |
|             |                 | 1 管 渠 整 備 費   | 1,268,427    | 管渠整備工事費等    |
|             |                 | 2 ポンプ場整備費     | 646,700      | ポンプ場整備工事費等  |
|             |                 | 3 処理場整備費      | 288,139      | 処理場整備工事費等   |
|             | 2 固 定 資 産 購 入 費 |               | 140,451      |             |
|             |                 | 1 無形固定資産購入費   | 140,451      | 流域下水道建設負担金等 |
|             | 3 企 業 債 償 還 金   |               | 1,245,430    |             |
|             |                 | 1 企 業 債 償 還 金 | 1,245,430    | 既往債償還元金     |

平成29年度 守口市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー |                        |
| 当年度純利益             | 456,758,202            |
| 減価償却費              | 1,631,552,000          |
| 資産減耗費              | 22,000,000             |
| 退職給付引当金の増加額        | 39,551,000             |
| 賞与引当金の減少額          | △ 630,000              |
| 法定福利費引当金の減少額       | △ 140,000              |
| 貸倒引当金の増加額          | 30,889                 |
| 長期前受金戻入額           | △ 641,383,000          |
| 支払利息及び企業債取扱諸費      | 308,692,000            |
| 営業及び営業外未収金等減少額     | 28,631,617             |
| 営業及び営業外未払金等増加額     | 19,871,373             |
| 小計                 | 1,864,934,081          |
| 支払利息及び企業債取扱諸費      | △ 308,692,000          |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | <u>1,556,242,081</u>   |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー |                        |
| 固定資産取得・建設改良事業等実施額  | △ 2,236,059,249        |
| 国庫補助金による収入         | 744,500,000            |
| 負担金等による収入          | 100,000                |
| 他会計負担金による収入        | 113,855,000            |
| その他資本的収入           | 44,539,825             |
| 投資活動に伴う未収金等の債権の増加額 | △ 28,471,953           |
| 投資活動に伴う未払金等の債務の増加額 | 13,704,235             |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | <u>△ 1,347,832,142</u> |

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| 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   | 1,497,500,000          |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出 | <u>△ 1,245,430,000</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | 252,070,000            |
| 現金預金の増加額                   | 460,479,939            |
| 現金預金の期首残高                  | <u>2,613,040,942</u>   |
| 現金預金の期末残高                  | 3,073,520,881          |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分         |          | 職 員 数  |       | 給 与 費       |             |             |           | 法定福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------------|----------|--------|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
|             |          | 一般職(人) |       | 給 料<br>(千円) | 賃 金<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |             |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 22     | (5)   | 115,973     |             | 128,753     | 244,726   | 43,482        | 288,208     |
|             | 資本勘定支弁職員 | 12     | (0)   | 50,814      |             | 43,028      | 93,842    | 19,302        | 113,144     |
|             | 合 計      | 34     | (5)   | 166,787     |             | 171,781     | 338,568   | 62,784        | 401,352     |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 23     | (9)   | 122,257     |             | 115,214     | 237,471   | 45,022        | 282,493     |
|             | 資本勘定支弁職員 | 15     | (2)   | 65,515      |             | 49,646      | 115,161   | 22,634        | 137,795     |
|             | 合 計      | 38     | (11)  | 187,772     |             | 164,860     | 352,632   | 67,656        | 420,288     |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | △ 1    | △ (4) | △ 6,284     |             | 13,539      | 7,255     | △ 1,540       | 5,715       |
|             | 資本勘定支弁職員 | △ 3    | △ (2) | △ 14,701    |             | △ 6,618     | △ 21,319  | △ 3,332       | △ 24,651    |
|             | 合 計      | △ 4    | △ (6) | △ 20,985    |             | 6,921       | △ 14,064  | △ 4,872       | △ 18,936    |

| 区 分                   |     | 管理職手当<br>(千円) | 扶養手当<br>(千円) | 地域手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手 当<br>(千円) | 超過勤務<br>手 当<br>(千円) | 期末手当<br>(千円) | 勤勉手当<br>(千円) | 児童手当<br>(千円) | 退職給付費<br>(千円) |
|-----------------------|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 本年度 | 6,858         | 4,236        | 28,413       | 3,864        | 4,437        | 400                 | 10,530              | 43,288       | 28,274       | 1,930        | 39,551        |
|                       | 前年度 | 7,547         | 4,752        | 31,626       | 4,188        | 5,914        | 500                 | 11,700              | 46,486       | 28,372       | 1,600        | 22,175        |
|                       | 比 較 | △ 689         | △ 516        | △ 3,213      | △ 324        | △ 1,477      | △ 100               | △ 1,170             | △ 3,198      | △ 98         | 330          | 17,376        |

※ 職員数の( )は、再任用短時間勤務職員数を記載

2 給料及び職員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 (千円) | 備 考  |   |
|------------------|----------|--------------|----------|--|---|
| 給<br>料           | △ 20,985 | 給料改定に伴う増減分   | 225      |  | 給与改定の状況<br>平成28年度給与改定に伴う平成29年度平年度化分<br>給料の改定率 0.14% |
|                  |          | 昇給に伴う増加分     | 1,455    |  | 平成30年1月昇給者数 20人                                     |
|                  |          | その他の増減分      | △ 22,665 |  | ・異動による増減<br>・職員の退職による減                              |
| 職<br>員<br>手<br>当 | 6,921    | 給与改定に伴う増減分   | 1,635    | 地 域 手 当 36<br>期 末 手 当 54<br>勤 勉 手 当 1,545  |   |
|                  |          | その他の増減分      | 5,286    | 管 理 職 手 当 △ 689<br>扶 養 手 当 △ 516<br>地 域 手 当 △ 3,249<br>住 居 手 当 △ 324<br>通 勤 手 当 △ 1,477<br>特 殊 勤 務 手 当 △ 100<br>超 過 勤 務 手 当 △ 1,170<br>期 末 手 当 △ 3,252<br>勤 勉 手 当 △ 1,643<br>児 童 手 当 330<br>退 職 給 付 費 17,376 |   |

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1)職員1人当たりの給与

| 区 分         |           | 一般行政職   |
|-------------|-----------|---------|
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 328,831 |
|             | 平均給与月額(円) | 428,425 |
|             | 平均年齢      | 44歳8カ月  |
| 区 分         |           | 一般行政職   |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 332,351 |
|             | 平均給与月額(円) | 425,757 |
|             | 平均年齢      | 43歳8カ月  |

#### (2)初任給

| 区 分   | 一般行政職<br>(円) | 国<br>(円) |
|-------|--------------|----------|
| 高 校 卒 | 161,700      | 146,100  |
| 大 学 卒 | 191,700      | 182,700  |

(3) 級別職員数

| 区 分         | 一般行政職 |         |         |
|-------------|-------|---------|---------|
|             | 級     | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 平成29年1月1日現在 | 8 級   |         |         |
|             | 7 級   | 1       | 2.9     |
|             | 6 級   | 2       | 5.7     |
|             | 5 級   | 5       | 14.3    |
|             | 4 級   | 15      | 42.9    |
|             | 3 級   | 4       | 11.4    |
|             | 2 級   | 4       | 11.4    |
|             | 1 級   | 2       | 5.7     |
|             | 再 任 用 | 2(8)    | 5.7     |
|             | 計     | 35(8)   | 100.0   |
| 区 分         | 一般行政職 |         |         |
|             | 級     | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 平成28年1月1日現在 | 8 級   |         |         |
|             | 7 級   | 1       | 2.8     |
|             | 6 級   | 2       | 5.6     |
|             | 5 級   | 4       | 11.1    |
|             | 4 級   | 18      | 50.0    |
|             | 3 級   | 5       | 13.8    |
|             | 2 級   | 4       | 11.1    |
|             | 1 級   | 2       | 5.6     |
|             | 再 任 用 | 0(18)   | 0.0     |
|             | 計     | 36(18)  | 100.0   |

※ 職員数の( )は、再任用短時間勤務職員数を記載

(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 | 理事及び副理事の職務 | 次長の職務 | 参事の職務 | 主幹の職務 | 副主幹の職務 | 主査の職務 | 主事の職務 | 副主事の職務 |

(4) 特殊勤務手当

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| 区 分                                  | 一 般 行 政 職         |
| 総支給額に対する比率 (%)                       | 0.00              |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>平成 29 年 1 月 1 日 現 在 | 0.00              |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                        | 下 水 道 管 内 作 業 手 当 |

(5) 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<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----|
|         | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                |                         |     |
| 本 年 度   | 2.075<br>(1.050) | 2.225<br>(1.200) | 4.30<br>(2.25) | 有                       |     |
| 前 年 度   | 2.025<br>(1.025) | 2.175<br>(1.175) | 4.20<br>(2.20) | 有                       |     |
| 国 の 制 度 | 2.075<br>(1.050) | 2.225<br>(1.200) | 4.30<br>(2.25) | 有                       |     |

※ ( )は、再任用職員の支給率を記載

(6) 定年退職に係る退職手当

| 区 分            | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | その他の加算措置等                 | 備 考 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----|
| 支 給 率 等        | 25.55625        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 国の制度<br>(支給率等) | 25.55625        | 34.5825         | 49.59           | 49.59           | 定年前早期退職特例措置<br>(2%~45%加算) |     |

(7) その他の手当

| 区 分  | 内 容  | 国 の 制 度                 |
|------|--|-------------------------|
| 扶養手当 | 配偶者 月額 10,000 円                            | 月 額 10,000 円            |
|      | 配偶者以外の扶養親族 1人 月額 6,500 円                   | 1人月額 6,500 円            |
|      | 子 1人 月額 8,000 円                            | 1人月額 8,000 円            |
|      | 配偶者のいない職員の子(1人目のみ) 月額 10,000 円             | 月 額 10,000 円            |
|      | 配偶者のいない職員の扶養親族(1人目のみ) 月額 9,000 円           | 月 額 9,000 円             |
|      | 16歳~22歳の者 5,000 円加算                        | 16歳~22歳の者 5,000 円加算     |
| 住居手当 | 借家・借間(最高支給限度額) 月額 27,000 円                 | 月 額 27,000 円            |
| 通勤手当 | 交通機関利用(最高支給限度額) 月額 55,000 円                | 月 額 55,000 円            |
|      | 交通用具利用(使用距離(片道)により) 月額 2,000 円~<br>31,600円 | 月 額 2,000 円~<br>31,600円 |

継 続 費 に 関 す る 調 書

| 款           | 項           | 事業名                  | 全体計画      |           |           |         |              |        | 前年度<br>末までの<br>支払義務<br>発生額 | 前年度<br>末までの<br>支払義務<br>発生<br>(見込)額 | 当該年度<br>支払義務<br>発生<br>予定額 | 当該年度<br>末までの<br>支払義務<br>発生<br>予定額 | 翌年度<br>以降の支<br>払義務<br>発生<br>予定額 | 継続費の<br>総額に<br>対する<br>進捗率 | 備考 |
|-------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--------------|--------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----|
|             |             |                      | 年度        | 年割額       | 左の財源内訳    |         |              |        |                            |                                    |                           |                                   |                                 |                           |    |
|             |             |                      |           |           | 国(府)支出金   | 企業債     | 損益勘定<br>留保資金 | 一般財源   |                            |                                    |                           |                                   |                                 |                           |    |
| 1 資本的<br>支出 | 1 建設改良<br>費 | 松下菊水放流幹線<br>築造工事     | 平成        | 千円        | 千円        | 千円      | 千円           | 千円     | 千円                         | 千円                                 | 千円                        | 千円                                | 千円                              | %                         |    |
|             |             |                      | 29        | 194,480   | 95,000    | 99,400  |              | 80     |                            |                                    | 194,480                   | 194,480                           |                                 | 9.7                       |    |
|             |             |                      | 30        | 1,108,936 | 467,000   | 641,900 |              | 36     |                            |                                    |                           |                                   | 1,108,936                       | 55.5                      |    |
|             |             |                      | 31        | 696,584   | 280,000   | 411,500 |              | 5,084  |                            |                                    |                           |                                   | 696,584                         | 34.8                      |    |
|             |             | 計                    | 2,000,000 | 842,000   | 1,152,800 |         | 5,200        |        |                            |                                    | 194,480                   | 194,480                           | 1,805,520                       | 100.0                     |    |
|             |             | 松下菊水放流幹線<br>立坑築造工事   | 28        | 138,000   | 59,000    | 59,000  |              | 20,000 |                            | 138,000                            |                           | 138,000                           |                                 | 25.1                      |    |
|             |             |                      | 29        | 412,000   | 206,000   | 206,000 |              |        |                            |                                    | 343,815                   | 343,815                           |                                 | 62.5                      |    |
|             |             |                      | 計         | 550,000   | 265,000   | 265,000 |              | 20,000 |                            | 138,000                            | 343,815                   | 481,815                           |                                 | 87.6                      |    |
|             |             | 守口処理場送風機<br>設備工事(機械) | 28        | 560,000   | 308,000   | 252,000 |              |        |                            | 560,000                            |                           | 560,000                           |                                 | 65.1                      |    |
|             |             |                      | 29        | 300,000   | 165,000   | 135,000 |              |        |                            |                                    | 200,860                   | 200,860                           |                                 | 23.4                      |    |
|             |             |                      | 計         | 860,000   | 473,000   | 387,000 |              |        |                            | 560,000                            | 200,860                   | 760,860                           |                                 | 88.5                      |    |
|             |             | 守口処理場送風機<br>設備工事(電気) | 28        | 68,000    | 37,400    | 30,600  |              |        |                            | 68,000                             |                           | 68,000                            |                                 | 52.3                      |    |
|             |             |                      | 29        | 62,000    | 17,600    | 44,400  |              |        |                            |                                    | 47,560                    | 47,560                            |                                 | 36.6                      |    |
|             |             |                      | 計         | 130,000   | 55,000    | 75,000  |              |        |                            | 68,000                             | 47,560                    | 115,560                           |                                 | 88.9                      |    |

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           | 下水道使用料等       | 国庫補助金   | 企業債     | 損益勘定留保資金 |
| 八雲ポンプ場運転委託事業<br>(平成25年度設定分)     | 千円<br>293,325 | 平成28年度まで           | 千円<br>173,502 | 平成30年度まで         | 千円<br>115,668 | 千円<br>115,668 | 千円<br>0 | 千円<br>0 | 千円<br>0  |
| 電気保安管理委託事業<br>(平成25年度設定分)       | 25,873        | 平成28年度まで           | 14,388        | 平成30年度まで         | 10,635        | 10,635        | 0       | 0       | 0        |
| 電子計算機及び事務機器等借上事業<br>(平成27年度設定分) | 987           | 平成28年度まで           | 126           | 平成32年度まで         | 503           | 503           | 0       | 0       | 0        |
| 大枝ポンプ場運転委託事業<br>(平成27年度設定分)     | 273,700       | 平成28年度まで           | 65,340        | 平成30年度まで         | 136,836       | 136,836       | 0       | 0       | 0        |
| 守口処理場運転委託事業<br>(平成27年度設定分)      | 396,019       | 平成28年度まで           | 99,814        | 平成30年度まで         | 200,923       | 200,923       | 0       | 0       | 0        |
| 公営企業会計システム保守委託事業<br>(平成27年度設定分) | 2,393         | 平成28年度まで           | 590           | 平成31年度まで         | 1,775         | 1,775         | 0       | 0       | 0        |
| 梶ポンプ場運転委託事業<br>(平成28年度設定分)      | 134,003       | ——                 | ——            | 平成30年度まで         | 134,003       | 134,003       | 0       | 0       | 0        |
| 公営企業会計システム保守委託事業<br>(平成28年度設定分) | 132           | ——                 | ——            | 平成31年度まで         | 130           | 130           | 0       | 0       | 0        |

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    | 下水道使用料等     | 国庫補助金   | 企業債     | 損益勘定留保資金 |
| 清掃・警備業務委託事業<br>(平成28年度設定分)      | 千円<br>2,624 | ——                 | ——  | 平成33年度まで         | 1,673  | 千円<br>1,673 | 千円<br>0 | 千円<br>0 | 千円<br>0  |
| 電子計算機及び事務機器等借上事業<br>(平成29年度設定分) | 11,546      | ——                 | ——  | 平成33年度まで         | 11,546 | 11,546      | 0       | 0       | 0        |

平成29年度 守口市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)  
(平成30年3月31日現在)

資 産 の 部

| 1 固定資産      | 円              | 円              | 円              | 円 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---|
| (1)有形固定資産   |                |                |                |   |
| イ 土地        |                | 2,741,346,497  |                |   |
| ロ 建物        | 2,062,923,341  |                |                |   |
| 減価償却累計額     | 154,711,071    | 1,908,212,270  |                |   |
| ハ 構築物       | 27,261,861,641 |                |                |   |
| 減価償却累計額     | 3,581,645,654  | 23,680,215,987 |                |   |
| ニ 機械及び装置    | 4,471,374,081  |                |                |   |
| 減価償却累計額     | 645,409,782    | 3,825,964,299  |                |   |
| ホ 車両運搬具     | 3,618,967      |                |                |   |
| 減価償却累計額     | 3,303,640      | 315,327        |                |   |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 1,520,814      |                |                |   |
| 減価償却累計額     | 813,704        | 707,110        |                |   |
| ト 建設仮勘定     |                | 186,024,074    |                |   |
| 有形固定資産合計    |                |                | 32,342,785,564 |   |
| (2)無形固定資産   |                |                |                |   |
| イ 施設利用権     |                | 3,999,611,893  |                |   |
| 無形固定資産合計    |                |                | 3,999,611,893  |   |

|              |                     |                  |                              |
|--------------|---------------------|------------------|------------------------------|
| (3) 投資その他の資産 |                     |                  |                              |
| イ 出 資 金      | 4,000,000           |                  |                              |
| 投資その他の資産合計   |                     | <u>4,000,000</u> |                              |
| 固定資産合計       |                     |                  | 36,346,397,457               |
| 2 流動資産       |                     |                  |                              |
| (1) 現金・預金    |                     | 3,073,520,881    |                              |
| (2) 未 収 金    | 528,779,062         |                  |                              |
| 未収金貸倒引当金     | <u>△ 24,214,778</u> | 504,564,284      |                              |
| (3) その他流動資産  |                     | <u>0</u>         |                              |
| 流動資産合計       |                     |                  | <u>3,578,085,165</u>         |
| 資産合計         |                     |                  | <u><u>39,924,482,622</u></u> |

負債の部

|                           | 円              | 円               | 円              |
|---------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 3 固定負債                    |                |                 |                |
| (1) 企業債                   |                |                 |                |
| イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 | 12,870,376,033 | 12,870,376,033  |                |
| (2) 引当金                   |                |                 |                |
| イ 退職給付引当金                 | 85,007,534     | 85,007,534      |                |
| (3) その他固定負債               |                | 0               |                |
| 固定負債合計                    |                |                 | 12,955,383,567 |
| 4 流動負債                    |                |                 |                |
| (1) 企業債                   |                |                 |                |
| イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 | 1,557,089,967  | 1,557,089,967   |                |
| (2) 未払金                   |                | 1,513,077,750   |                |
| (3) 引当金                   |                |                 |                |
| イ 賞与引当金                   | 14,770,000     |                 |                |
| ロ 法定福利費引当金                | 2,730,000      |                 |                |
| ハ その他引当金                  | 2,238,452      |                 |                |
| 引当金合計                     |                | 19,738,452      |                |
| (4) 預り金                   |                | 2,664,000       |                |
| (5) その他の流動負債              |                | 0               |                |
| 流動負債合計                    |                |                 | 3,092,570,169  |
| 5 繰延収益                    |                |                 |                |
| (1) 長期前受金                 |                | 14,722,610,698  |                |
| (2) 長期前受金収益化累計額           |                | △ 1,915,006,974 |                |
| 繰延収益合計                    |                |                 | 12,807,603,724 |
| 負債合計                      |                |                 | 28,855,557,460 |

資 本 の 部

|                         | 円             | 円             | 円              | 円 |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|---|
| 6 資 本 金                 |               |               |                |   |
| (1) 資 本 金               |               |               |                |   |
| イ 固 有 資 本 金             | 9,165,252,690 | 9,165,252,690 |                |   |
| 資 本 金 合 計               |               |               | 9,165,252,690  |   |
| 7 剰 余 金                 |               |               |                |   |
| (1) 利 益 剰 余 金           |               |               |                |   |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 1,903,672,472 | 1,903,672,472 |                |   |
| 剰 余 金 合 計               |               |               | 1,903,672,472  |   |
| 資 本 合 計                 |               |               | 11,068,925,162 |   |
| 負 債 資 本 合 計             |               |               | 39,924,482,622 |   |

## 平成29年度 会計に関する書類の注記

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

|          |             |        |
|----------|-------------|--------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |        |
| ②主な耐用年数  | 建物          | 15～50年 |
|          | 構築物         | 10～50年 |
|          | 機械及び装置      | 6～30年  |
|          | 車両運搬具       | 3～5年   |
|          | 工具、器具及び備品   | 2～15年  |

##### (2)無形固定資産

|          |             |     |
|----------|-------------|-----|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |     |
| ②主な耐用年数  | 施設利用権       | 45年 |

#### 2 引当金の計上方法

##### (1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における下水道部在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。  
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額16,948千円を除く。)

企業会計導入時差異(283,896千円)については、平成27年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

##### (3)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ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額6,330千円を除く。)

##### (4)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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,170千円を除く。)

#### 3 消費税等の会計処理

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。

## II. リース契約により使用する固定資産

### 1 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 | 111 千円 |
| 1年超 | 千円     |
| 計   | 111 千円 |

## III. 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 企業債に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、9,049,632千円である。

## IV. その他

### 1 リース取引の処理方法

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、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を行なっている。

### 2 引当金の目的使用による取崩し

#### (1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金4,183千円を会計処理するため、貸倒引当金4,183千円を取り崩すこととしている。

#### (2)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15,540千円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金15,540千円を取り崩すこととしている。  
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額6,660千円を除く。)

#### (3)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2,870千円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金2,870千円を取り崩すこととしている。  
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,230千円を除く。)

### 3 一般会計負担金に関する事項

一般会計が負担するものについて1,364,000千円(うち、100,000千円の精算分を含む。)を負担金として計上している。なお、一般会計が精算すると見込まれる額は、500,000千円である。

平成28年度 守口市下水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

|                  |               |   |               |             |
|------------------|---------------|---|---------------|-------------|
| 1 営業収益           |               | 円 | 円             | 円           |
| (1) 下水道使用料       | 2,152,777,778 |   |               |             |
| (2) 下水道施設使用料     | 313,612       |   |               |             |
| (3) 雨水処理負担金      | 1,257,303,000 |   |               |             |
| (4) その他の営業収益     | 315,000       |   | 3,410,709,390 |             |
| 2 営業費用           |               |   |               |             |
| (1) 管渠費          | 264,532,139   |   |               |             |
| (2) ポンプ場費        | 325,861,091   |   |               |             |
| (3) 処理場費         | 337,535,547   |   |               |             |
| (4) 総係費          | 156,821,454   |   |               |             |
| (5) 減価償却費        | 1,629,318,593 |   |               |             |
| (6) 資産減耗費        | 6,528,497     |   |               |             |
| (7) 流域下水道維持管理負担金 | 341,165,635   |   |               |             |
| (8) その他の営業費用     | 12,819,922    |   | 3,074,582,878 |             |
| 営業利益             |               |   |               | 336,126,512 |
| 3 営業外収益          |               |   |               |             |
| (1) 他会計負担金       | 36,990,000    |   |               |             |
| (2) 長期前受金戻入      | 646,118,784   |   |               |             |
| (3) 雑収益          | 30,915,930    |   | 714,024,714   |             |

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

324,477,364

(2) 雑支出

35,698

324,513,062

389,511,652

経常利益

725,638,164

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益

0

0

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損

0

0

0

当年度純利益

725,638,164

前年度繰越利益剰余金

721,276,106

当年度未処分利益剰余金

1,446,914,270

平成28年度 守口市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)  
 (平成29年3月31日現在)

資 産 の 部

| 1 固定資産            | 円              | 円              | 円              | 円 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|---|
| (1)有形固定資産         |                |                |                |   |
| イ 土 地             |                | 2,741,346,497  |                |   |
| ロ 建 物             | 1,594,923,341  |                |                |   |
| 減価償却累計額           | 96,619,328     | 1,498,304,013  |                |   |
| ハ 構 築 物           | 26,113,818,445 |                |                |   |
| 減価償却累計額           | 2,388,532,499  | 23,725,285,946 |                |   |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 3,444,519,553  |                |                |   |
| 減価償却累計額           | 419,020,816    | 3,025,498,737  |                |   |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 3,618,967      |                |                |   |
| 減価償却累計額           | 2,463,532      | 1,155,435      |                |   |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 1,520,814      |                |                |   |
| 減価償却累計額           | 558,676        | 962,138        |                |   |
| ト 建 設 仮 勘 定       |                | 790,868,081    |                |   |
| 有形固定資産合計          |                |                | 31,783,420,847 |   |
| (2)無形固定資産         |                |                |                |   |
| イ 施 設 利 用 権       |                | 4,022,427,670  |                |   |
| 無形固定資産合計          |                |                | 4,022,427,670  |   |

|              |            |                     |                   |                              |
|--------------|------------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| (3) 投資その他の資産 |            |                     |                   |                              |
| イ 出 資 金      |            | 4,000,000           |                   |                              |
| ロ 基 金        | 44,539,825 |                     |                   |                              |
| 基金貸付金貸倒引当金   | 0          | 44,539,825          |                   |                              |
| 投資その他の資産合計   |            |                     | <u>48,539,825</u> |                              |
| 固定資産合計       |            |                     |                   | 35,854,388,342               |
| 2 流動資産       |            |                     |                   |                              |
| (1) 現金・預金    |            |                     | 2,613,040,942     |                              |
| (2) 未 収 金    |            | 528,938,726         |                   |                              |
| 未収金貸倒引当金     |            | <u>△ 24,183,889</u> | 504,754,837       |                              |
| (3) その他流動資産  |            |                     | <u>0</u>          |                              |
| 流動資産合計       |            |                     |                   | <u>3,117,795,779</u>         |
| 資 産 合 計      |            |                     |                   | <u><u>38,972,184,121</u></u> |

負債の部

|                           | 円              | 円               | 円             | 円                     |
|---------------------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------------|
| 3 固定負債                    |                |                 |               |                       |
| (1) 企業債                   |                |                 |               |                       |
| イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 | 12,929,966,000 | 12,929,966,000  |               |                       |
| (2) 引当金                   |                |                 |               |                       |
| イ 退職給付引当金                 | 45,456,534     | 45,456,534      |               |                       |
| (3) その他固定負債               |                |                 | 0             |                       |
| 固定負債合計                    |                |                 |               | 12,975,422,534        |
| 4 流動負債                    |                |                 |               |                       |
| (1) 企業債                   |                |                 |               |                       |
| イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 | 1,245,430,000  | 1,245,430,000   |               |                       |
| (2) 未払金                   |                |                 | 1,479,502,142 |                       |
| (3) 引当金                   |                |                 |               |                       |
| イ 賞与引当金                   | 15,540,000     |                 |               |                       |
| ロ 法定福利費引当金                | 2,870,000      |                 |               |                       |
| ハ その他引当金                  | 2,238,452      |                 |               |                       |
| 引当金合計                     |                |                 | 20,648,452    |                       |
| (4) 預り金                   |                |                 | 2,664,000     |                       |
| (5) その他の流動負債              |                |                 | 0             |                       |
| 流動負債合計                    |                |                 |               | 2,748,244,594         |
| 5 繰延収益                    |                |                 |               |                       |
| (1) 長期前受金                 |                | 13,909,974,007  |               |                       |
| (2) 長期前受金収益化累計額           |                | △ 1,273,623,974 |               |                       |
| 繰延収益合計                    |                |                 |               | 12,636,350,033        |
| 負債合計                      |                |                 |               | <u>28,360,017,161</u> |

資 本 の 部

|                         | 円             | 円             | 円              |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 6 資 本 金                 |               |               |                |
| (1) 資 本 金               |               |               |                |
| イ 固 有 資 本 金             | 9,165,252,690 | 9,165,252,690 |                |
| 資 本 金 合 計               |               |               | 9,165,252,690  |
| 7 剰 余 金                 |               |               |                |
| (1) 利 益 剰 余 金           |               |               |                |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 1,446,914,270 | 1,446,914,270 |                |
| 剰 余 金 合 計               |               |               | 1,446,914,270  |
| 資 本 合 計                 |               |               | 10,612,166,960 |
| 負 債 資 本 合 計             |               |               | 38,972,184,121 |

## 平成28年度 会計に関する書類の注記

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

|          |             |        |
|----------|-------------|--------|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |        |
| ②主な耐用年数  | 建物          | 15～50年 |
|          | 構築物         | 10～50年 |
|          | 機械及び装置      | 6～30年  |
|          | 車両運搬具       | 3～5年   |
|          | 工具、器具及び備品   | 2～15年  |

##### (2)無形固定資産

|          |             |     |
|----------|-------------|-----|
| ①減価償却の方法 | 定額法を採用している。 |     |
| ②主な耐用年数  | 施設利用権       | 45年 |

#### 2 引当金の計上方法

##### (1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における下水道部在職職員に係る退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。  
(なお、一般会計が負担すると見込まれる額9,815千円を除く。)

企業会計導入時差異(283,896千円)については、平成27年度から15年にわたり均等額を費用処理することとしている。

##### (3)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ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額6,660千円を除く。)

##### (4)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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,230千円を除く。)

#### 3 消費税等の会計処理

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。

## II. リース契約により使用する固定資産

### 1 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 | 111 千円 |
| 1年超 | 111 千円 |
| 計   | 222 千円 |

## III. 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 企業債に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、8,944,605千円である。

## IV. その他

### 1 リース取引の処理方法

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、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を行なっている。

### 2 引当金の目的使用による取崩し

#### (1)貸倒引当金

当年度において、不納欠損金3,958千円を会計処理するため、貸倒引当金3,958千円を取り崩すこととしている。

#### (2)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16,485千円(前年度の負担に属する額)を支給するため、賞与引当金16,485千円を取り崩すこととしている。(なお、一般会計が負担すると見込まれる額7,065千円を除く。)

#### (3)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2,891千円(前年度の負担に属する額)を支出するため、法定福利費引当金2,891千円を取り崩すこととしている。

(なお、一般会計が負担すると見込まれる額1,239千円を除く。)

### 3 一般会計負担金に関する事項

一般会計が負担するものについて1,414,000千円(うち、100,000千円の精算分を含む。)を負担金として計上している。なお、一般会計が精算すると見込まれる額は、600,000千円である。

# 参 考 资 料

平成29年度 守口市下水道事業会計予算実施計画説明書  
収益的收入及び支出

収 入

| 款         | 項       | 目          | 節                | 予定額          | 備 考   |
|-----------|---------|------------|------------------|--------------|---|
| 1 下水道事業収益 |         |            |                  | 4,279,020 千円 |   |
|           | 1 営業収益  |            |                  | 3,560,160    |   |
|           |         | 1 下水道使用料   |                  | 2,350,000    |   |
|           |         |            | 1 下水道使用料         | 2,350,000    | 一般用 有収水量 16,031,000 m <sup>3</sup><br>調定金額 2,342,950 千円<br>公衆浴場用 有収水量 278,000 m <sup>3</sup><br>調定金額 7,050 千円 |
|           |         | 2 下水道施設使用料 |                  | 294          |   |
|           |         |            | 1 下水道施設使用料       | 294          | 下水道施設使用料  |
|           |         | 3 雨水処理負担金  |                  | 1,208,747    |   |
|           |         |            | 1 雨水処理負担金        | 1,208,747    | 雨水処理に対する一般会計からの負担金  |
|           |         | 4 その他の営業収益 |                  | 1,119        |   |
|           |         |            | 1 手数料            | 1,119        | 指定工事店指定申請手数料等   |
|           | 2 営業外収益 |            |                  | 718,850      |   |
|           |         | 1 他会計負担金   |                  | 41,398       |   |
|           |         |            | 1 他会計負担金         | 41,398       | 企業債利息等の収益的支出に係る一般会計負担金  |
|           |         | 2 長期前受金戻入  |                  | 641,383      |   |
|           |         |            | 1 国庫補助金長期前受金戻入   | 437,039      | 減価償却に伴う国庫補助金長期前受金の収益化額  |
|           |         |            | 2 他会計負担金長期前受金戻入  | 136,421      | 減価償却に伴う他会計負担金長期前受金の収益化額   |
|           |         |            | 3 府補助金長期前受金戻入    | 43,838       | 減価償却に伴う府補助金長期前受金の収益化額   |
|           |         |            | 4 受益者負担金長期前受金戻入  | 15,936       | 減価償却に伴う受益者負担金長期前受金の収益化額   |
|           |         |            | 5 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 8,149        | 減価償却に伴う受贈財産評価額長期前受金の収益化額  |

| 款 | 項         | 目          | 節          | 予定額       | 備考               |
|---|-----------|------------|------------|-----------|------------------|
|   |           | 3 雑 収 益    |            | 36,069 千円 |                  |
|   |           |            | 1 不用品売却収益  | 150       | 不用品売却益           |
|   |           |            | 2 その他の雑収益  | 35,919    | 流域下水道維持管理負担金精算金等 |
|   | 3 特 別 利 益 |            |            | 10        |                  |
|   |           | 1 過年度損益修正益 |            | 10        |                  |
|   |           |            | 1 過年度損益修正益 | 10        | 過年度損益修正益         |

支 出

| 款         | 項      | 目       | 節                 | 予定額          | 備 考   |
|-----------|--------|---------|-------------------|--------------|---|
| 1 下水道事業費用 |        |         |                   | 3,813,676 千円 |   |
|           | 1 営業費用 |         |                   | 3,433,384    |   |
|           |        | 1 管 渠 費 |                   | 262,976      |   |
|           |        |         | 1 給 料             | 54,871       | 一 般 職 給   |
|           |        |         | 2 手 当 等           | 37,024       | 管 理 職 手 当 2,001 千円<br>扶 養 手 当 1,884 千円<br>地 域 手 当 9,383 千円<br>住 居 手 当 1,284 千円<br>通 勤 手 当 1,347 千円<br>特 殊 勤 務 手 当 100 千円<br>超 過 勤 務 手 当 2,025 千円<br>期 末 手 当 11,118 千円<br>勤 勉 手 当 7,332 千円<br>児 童 手 当 550 千円 |
|           |        |         | 3 賞与引当金繰入額        | 4,830        | 賞与引当金計上のための繰入額  |
|           |        |         | 4 法定福利費           | 19,170       | 職員共済組合負担金   |
|           |        |         | 5 法定福利費<br>引当金繰入額 | 840          | 法定福利費引当金計上のための繰入額   |
|           |        |         | 6 備 消 耗 品 費       | 755          | 事務事業用備品消耗品費   |
|           |        |         | 7 被 服 費           | 57           | 制服等購入費  |
|           |        |         | 8 燃 料 費           | 395          | 事業用燃料費  |
|           |        |         | 9 光 熱 水 費         | 170          | 光熱水費  |
|           |        |         | 10 修 繕 費          | 119          | 器具及び車両修繕費   |
|           |        |         | 11 使 用 料          | 1,840        | 気象情報使用料等  |
|           |        |         | 12 委 託 料          | 79,934       | 管渠浚渫業務委託等   |
|           |        |         | 13 工 事 請 負 費      | 60,000       | 雨水桝等設置工事  |
|           |        |         | 14 材 料 費          | 2,971        | 修繕工事用材料費  |
|           |        | 2 ポンプ場費 |                   | 465,215      |   |
|           |        |         | 1 給 料             | 15,953       | 一 般 職 給   |
|           |        |         | 2 手 当 等           | 9,341        | 管 理 職 手 当 714 千円<br>扶 養 手 当 120 千円  |

| 款 | 項 | 目         | 節                 | 予定額     | 備 考   |
|---|---|-----------|-------------------|---------|---|
|   |   |           |                   | 千円      | 地 域 手 当 2,670 千円<br>通 勤 手 当 351 千円<br>特 殊 勤 務 手 当 50 千円<br>超 過 勤 務 手 当 810 千円<br>期 末 手 当 2,817 千円<br>勤 勉 手 当 1,809 千円                                       |
|   |   |           | 3 賞与引当金繰入額        | 1,610   | 賞与引当金計上のための繰入額  |
|   |   |           | 4 法定福利費           | 4,922   | 職員共済組合負担金   |
|   |   |           | 5 法定福利費<br>引当金繰入額 | 280     | 法定福利費引当金計上のための繰入額   |
|   |   |           | 6 備 消 耗 品 費       | 208     | 事務事業用備品消耗品費   |
|   |   |           | 7 薬 品 費           | 80      | ポンプ場用薬品費  |
|   |   |           | 8 燃 料 費           | 17      | 事業用燃料費  |
|   |   |           | 9 光 熱 水 費         | 7,499   | 光熱水費  |
|   |   |           | 10 修 繕 費          | 234     | 器具及び車両修繕費   |
|   |   |           | 11 通 信 運 搬 費      | 1,352   | 電話料等  |
|   |   |           | 12 手 数 料          | 56      | 点検手数料   |
|   |   |           | 13 委 託 料          | 309,341 | ポンプ場運転操作等業務委託等  |
|   |   |           | 14 工 事 請 負 費      | 39,250  | ポンプ場施設維持補修工事費   |
|   |   |           | 15 材 料 費          | 99      | 修繕材料費等  |
|   |   |           | 16 動 力 費          | 74,973  | 事業用動力費  |
|   |   | 3 処 理 場 費 |                   | 382,602 |   |
|   |   |           | 1 給 料             | 21,604  | 一 般 職 給   |
|   |   |           | 2 手 当 等           | 15,138  | 扶 養 手 当 624 千円<br>地 域 手 当 3,643 千円<br>通 勤 手 当 1,041 千円<br>特 殊 勤 務 手 当 50 千円<br>超 過 勤 務 手 当 945 千円<br>期 末 手 当 5,031 千円<br>勤 勉 手 当 3,324 千円<br>児 童 手 当 480 千円 |
|   |   |           | 3 賞与引当金繰入額        | 1,120   | 賞与引当金計上のための繰入額  |

| 款 | 項 | 目     | 節                 | 予定額      | 備考  |
|---|---|-------|-------------------|----------|---|
|   |   |       | 4 法定福利費           | 7,692 千円 | 職員共済組合負担金   |
|   |   |       | 5 法定福利費<br>引当金繰入額 | 210      | 法定福利費引当金計上のための繰入額   |
|   |   |       | 6 備消耗品費           | 500      | 事務事業用備品消耗品費   |
|   |   |       | 7 被服費             | 19       | 制服等購入費  |
|   |   |       | 8 薬品費             | 4,798    | 処理場用薬品費   |
|   |   |       | 9 燃料費             | 139      | 事業用燃料費  |
|   |   |       | 10 光熱水費           | 4,700    | 光熱水費  |
|   |   |       | 11 修繕費            | 210      | 器具及び車両修繕費   |
|   |   |       | 12 通信運搬費          | 893      | 電話料等  |
|   |   |       | 13 手数料            | 86       | 点検手数料   |
|   |   |       | 14 使用料            | 15       | 放送受信料   |
|   |   |       | 15 賃借料            | 126      | 複写機賃借料  |
|   |   |       | 16 委託料            | 239,059  | 処理場運転操作等業務委託等   |
|   |   |       | 17 工事請負費          | 23,750   | 処理場施設維持補修工事費  |
|   |   |       | 18 材料費            | 120      | 修繕材料費等  |
|   |   |       | 19 動力費            | 62,423   | 事業用動力費  |
|   |   | 4 総係費 |                   | 179,743  |   |
|   |   |       | 1 給料              | 23,545   | 一般職給  |
|   |   |       | 2 手当等             | 17,899   | 管理職手当 1,842 千円<br>扶養手当 240 千円<br>地域手当 4,052 千円<br>住居手当 960 千円<br>通勤手当 395 千円<br>超過勤務手当 1,800 千円<br>期末手当 5,188 千円<br>勤勉手当 3,422 千円 |
|   |   |       | 3 賞与引当金繰入額        | 2,240    | 賞与引当金計上のための繰入額  |
|   |   |       | 4 退職給付費           | 39,551   | 退職給付引当金計上のための繰入額  |
|   |   |       | 5 法定福利費           | 9,948    | 職員共済組合負担金 9,014 千円<br>社会保険料 333 千円<br>地方公務員災害補償負担金 601 千円   |

| 款 | 項 | 目                  | 節                 | 予定額       | 備考   |
|---|---|--------------------|-------------------|-----------|--|
|   |   |                    | 6 法定福利費<br>引当金繰入額 | 420 千円    | 法定福利費引当金計上のための繰入額  |
|   |   |                    | 7 厚生費             | 629       | 職員定期健康診断料等厚生費  |
|   |   |                    | 8 災害補償費           | 1         | 災害補償費  |
|   |   |                    | 9 旅費              | 450       | 普通旅費   |
|   |   |                    | 10 備消耗品費          | 175       | 事務事業用備品消耗品費  |
|   |   |                    | 11 印刷製本費          | 115       | 予算書及び決算書印刷費  |
|   |   |                    | 12 修繕費            | 1,021     | 車両修繕費等   |
|   |   |                    | 13 通信運搬費          | 692       | 郵便及び電話料等   |
|   |   |                    | 14 手数料            | 50        | 事務検査手数料  |
|   |   |                    | 15 保険料            | 1,229     | 自動車及び火災保険料   |
|   |   |                    | 16 委託料            | 75,825    | 徴収委託料等   |
|   |   |                    | 17 会費及び負担金        | 615       | 日本下水道協会費等  |
|   |   |                    | 18 交付金            | 528       | 職員厚生会に対する交付金   |
|   |   |                    | 19 研修費            | 358       | 研修会参加費   |
|   |   |                    | 20 補償補填及び賠償金      | 1         | 下水道施設等賠償金  |
|   |   |                    | 21 償還金            | 100       | 下水道使用料過誤納償還金   |
|   |   |                    | 22 公租公課費          | 138       | 自動車重量税等  |
|   |   |                    | 23 貸倒引当金繰入額       | 4,213     | 貸倒引当金計上のための繰入額   |
|   |   | 5 減価償却費            |                   | 1,631,552 |  |
|   |   | 1 有形固定資産<br>減価償却費  |                   | 1,478,689 | 建物減価償却費 58,091 千円<br>構築物減価償却費 1,193,114 千円<br>機械及び装置減価償却費 226,389 千円<br>車両運搬具減価償却費 840 千円<br>工具、器具及び備品減価償却費 255 千円 |
|   |   | 2 無形固定資産<br>減価償却費  |                   | 152,863   | 流域下水道施設利用権等減価償却費   |
|   |   | 6 資産減耗費            |                   | 120,000   |  |
|   |   | 1 固定資産除却費          |                   | 120,000   | 管渠等除却費   |
|   |   | 7 流域下水道維持<br>管理負担金 |                   | 391,296   |  |

| 款 | 項       | 目                   | 節                  | 予定額        | 備考             |
|---|---------|---------------------|--------------------|------------|----------------|
|   |         |                     | 1 流域下水道維持<br>管理負担金 | 391,296 千円 | 流域下水道維持管理負担金   |
|   | 2 営業外費用 |                     |                    | 378,792    |                |
|   |         | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 |                    | 308,692    |                |
|   |         |                     | 1 企業債利息            | 305,692    | 既往債に対する利息      |
|   |         |                     | 2 一時借入金利息          | 3,000      | 一時借入金利息        |
|   |         | 2 消費税及び<br>地方消費税    |                    | 70,000     |                |
|   |         |                     | 1 消費税及び<br>地方消費税   | 70,000     | 消費税及び地方消費税納付税額 |
|   |         | 3 雑支出               |                    | 100        |                |
|   |         |                     | 1 その他雑支出           | 100        | その他雑支出         |
|   | 3 特別損失  |                     |                    | 1,000      |                |
|   |         | 1 過年度損益修正損          |                    | 1,000      |                |
|   |         |                     | 1 過年度損益修正損         | 1,000      | 過年度損益修正損       |
|   | 4 予備費   |                     |                    | 500        |                |
|   |         | 1 予備費               |                    | 500        |                |
|   |         |                     | 1 予備費              | 500        |                |

資本的収入及び支出

収 入

| 款      | 項             | 目             | 節             | 予定額          | 備 考   |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---|
| 1資本的収入 |               |               |               | 2,400,494 千円 |   |
|        | 1 企 業 債       |               |               | 1,497,500    |   |
|        |               | 1 企 業 債       |               | 1,497,500    |   |
|        |               |               | 1 建 設 改 良 費 債 | 1,497,500    | 管渠及びポンプ場並びに処理場整備事業に充当する企業債<br>寝屋川北部流域下水道事業費債 131,600 千円 |
|        | 2 他 会 計 負 担 金 |               |               | 113,855      |   |
|        |               | 1 他 会 計 負 担 金 |               | 113,855      |   |
|        |               |               | 1 他 会 計 負 担 金 | 113,855      | 企業債元金の資本的支出に係る一般会計負担金                                   |
|        | 3 国 庫 補 助 金   |               |               | 744,500      |   |
|        |               | 1 国 庫 補 助 金   |               | 744,500      |   |
|        |               |               | 1 国 庫 補 助 金   | 744,500      | 国庫補助事業に充当する補助金  |
|        | 4 負 担 金 等     |               |               | 100          |   |
|        |               | 1 受 益 者 負 担 金 |               | 100          |   |
|        |               |               | 1 受 益 者 負 担 金 | 100          | 受益者負担金  |
|        | 5 その他資本的収入    |               |               | 44,539       |   |
|        |               | 1 その他資本的収入    |               | 44,539       |   |
|        |               |               | 1 基 金 取 崩 収 入 | 44,539       | 水洗便所設備資金貸付基金の取崩収入                                       |

支 出

| 款      | 項           | 目           | 節       | 予定額       | 備 考  |
|--------|-------------|-------------|---------|-----------|--|
| 1資本的支出 |             |             |         | 3,589,147 |  |
|        | 1 建 設 改 良 費 |             |         | 2,203,266 |  |
|        |             | 1 管 渠 整 備 費 |         | 1,268,427 |  |
|        |             |             | 1 給 料   | 21,941    | 一 般 職 給  |
|        |             |             | 2 手 当 等 | 16,289    | 管 理 職 手 当 714 千円<br>扶 養 手 当 120 千円<br>地 域 手 当 3,628 千円<br>住 居 手 当 972 千円<br>通 勤 手 当 361 千円 |

| 款 | 項 | 目         | 節                | 予定額       | 備考  |
|---|---|-----------|------------------|-----------|---|
|   |   |           |                  | 千円        | 特 殊 勤 務 手 当 100 千円<br>超 過 勤 務 手 当 2,070 千円<br>期 末 手 当 5,084 千円<br>勤 勉 手 当 3,240 千円  |
|   |   |           | 3 法 定 福 利 費      | 7,705     | 職員共済組合負担金   |
|   |   |           | 4 備 消 耗 品 費      | 441       | 事務事業用備品消耗品費   |
|   |   |           | 5 被 服 費          | 56        | 制服等購入費  |
|   |   |           | 6 燃 料 費          | 65        | 事業用燃料費  |
|   |   |           | 7 印 刷 製 本 費      | 30        | 図面等印刷費  |
|   |   |           | 8 使 用 料          | 111       | 複写機使用料  |
|   |   |           | 9 賃 借 料          | 684       | 積算システム賃借料   |
|   |   |           | 10 委 託 料         | 71,700    | 管渠関連業務委託等   |
|   |   |           | 11 工 事 請 負 費     | 1,144,405 | 管渠更新工事費等  |
|   |   |           | 12 会 費 及 び 負 担 金 | 5,000     | 移設負担金   |
|   |   | 2 ポンプ場整備費 |                  | 646,700   |   |
|   |   |           | 1 給 料            | 15,557    | 一 般 職 給   |
|   |   |           | 2 手 当 等          | 13,793    | 管 理 職 手 当 714 千円<br>扶 養 手 当 528 千円<br>地 域 手 当 2,672 千円<br>住 居 手 当 324 千円<br>通 勤 手 当 251 千円<br>特 殊 勤 務 手 当 50 千円<br>超 過 勤 務 手 当 1,800 千円<br>期 末 手 当 4,362 千円<br>勤 勉 手 当 2,852 千円<br>児 童 手 当 240 千円 |
|   |   |           | 3 法 定 福 利 費      | 6,190     | 職員共済組合負担金   |
|   |   |           | 4 委 託 料          | 2,160     | ポンプ場関連業務委託等   |
|   |   |           | 5 工 事 請 負 費      | 609,000   | ポンプ設備更新工事費等   |
|   |   | 3 処理場整備費  |                  | 288,139   |   |
|   |   |           | 1 給 料            | 13,316    | 一 般 職 給   |
|   |   |           | 2 手 当 等          | 12,946    | 管 理 職 手 当 873 千円  |

| 款 | 項         | 目               | 節                     | 予定額       | 備考                   |
|---|-----------|-----------------|-----------------------|-----------|----------------------|
|   |           |                 |                       | 千円        | 扶養手当 720千円           |
|   |           |                 |                       |           | 地域手当 2,365千円         |
|   |           |                 |                       |           | 住居手当 324千円           |
|   |           |                 |                       |           | 通勤手当 691千円           |
|   |           |                 |                       |           | 特殊勤務手当 50千円          |
|   |           |                 |                       |           | 超過勤務手当 1,080千円       |
|   |           |                 |                       |           | 期末手当 3,738千円         |
|   |           |                 |                       |           | 勤勉手当 2,445千円         |
|   |           |                 |                       |           | 児童手当 660千円           |
|   |           |                 | 3 法定福利費               | 5,407     | 職員共済組合負担金            |
|   |           |                 | 4 工事請負費               | 256,470   | 処理場更新工事費等            |
|   | 2 固定資産購入費 |                 |                       | 140,451   |                      |
|   |           | 1 無形固定資産<br>購入費 |                       | 140,451   |                      |
|   |           |                 | 1 寝屋川北部流域<br>下水道建設負担金 | 140,324   | 流域下水道建設負担金           |
|   |           |                 | 2 施設利用権購入             | 127       | 大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金 |
|   | 3 企業債償還金  |                 |                       | 1,245,430 |                      |
|   |           | 1 企業債償還金        |                       | 1,245,430 |                      |
|   |           |                 | 1 企業債償還金              | 1,245,430 | 既往償還元金               |

収益的収入予算対前年度比較表

| 項 目         |                   | 前年度          | 構成比    | 当年度          | 構成比    | 増 減         |
|-------------|-------------------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 1 営 業 収 益   |                   | 3,582,739 千円 | 82.0 % | 3,560,160 千円 | 83.2 % | △ 22,579 千円 |
|             | 1 下 水 道 使 用 料     | 2,325,000    | 53.2   | 2,350,000    | 54.9   | 25,000      |
|             | 2 下 水 道 施 設 使 用 料 | 120          | 0.0    | 294          | 0.0    | 174         |
|             | 3 雨 水 処 理 負 担 金   | 1,257,303    | 28.8   | 1,208,747    | 28.3   | △ 48,556    |
|             | 4 その他の営業収益        | 316          | 0.0    | 1,119        | 0.0    | 803         |
| 2 営 業 外 収 益 |                   | 788,591      | 18.0   | 718,850      | 16.8   | △ 69,741    |
|             | 1 受取利息及び配当金       | 152          | 0.0    | 0            | 0.0    | △ 152       |
|             | 2 他 会 計 負 担 金     | 36,990       | 0.8    | 41,398       | 1.0    | 4,408       |
|             | 3 長 期 前 受 金 戻 入   | 718,333      | 16.4   | 641,383      | 15.0   | △ 76,950    |
|             | 4 雑 収 益           | 33,116       | 0.8    | 36,069       | 0.8    | 2,953       |
| 3 特 別 利 益   |                   | 10           | 0.0    | 10           | 0.0    | 0           |
|             | 1 過年度損益修正益        | 10           | 0.0    | 10           | 0.0    | 0           |
| 計           |                   | 4,371,340    | 100.0  | 4,279,020    | 100.0  | △ 92,320    |

性質別収益の支出予算対前年度比較表

| 項 目                      |                        | 前年度        | 構成比   | 当年度        | 構成比   | 増 減      |
|--------------------------|------------------------|------------|-------|------------|-------|----------|
| 1 人 件 費                  |                        | 282,493 千円 | 7.7 % | 288,208 千円 | 7.6 % | 5,715 千円 |
|                          | 1 直 接 人 件 費            | 237,471    | 6.5   | 244,726    | 6.4   | 7,255    |
|                          | 2 付 帯 人 件 費            | 45,022     | 1.2   | 43,482     | 1.2   | △ 1,540  |
| 2 物 件 費                  |                        | 1,299,421  | 35.4  | 1,393,624  | 36.5  | 94,203   |
|                          | 1 動 力 費                | 138,600    | 3.7   | 137,396    | 3.6   | △ 1,204  |
|                          | 2 光 熱 水 費              | 12,624     | 0.3   | 12,369     | 0.3   | △ 255    |
|                          | 3 修 繕 費                | 1,895      | 0.1   | 1,584      | 0.0   | △ 311    |
|                          | 4 材 料 費                | 3,619      | 0.1   | 3,190      | 0.1   | △ 429    |
|                          | 5 薬 品 費                | 6,217      | 0.2   | 4,798      | 0.1   | △ 1,419  |
|                          | 6 委 託 料                | 613,666    | 16.7  | 704,159    | 18.5  | 90,493   |
|                          | 7 工 事 請 負 費            | 128,331    | 3.5   | 123,000    | 3.2   | △ 5,331  |
|                          | 8 流 域 下 水 道<br>維持管理負担金 | 377,565    | 10.3  | 391,296    | 10.3  | 13,731   |
|                          | 9 そ の 他                | 16,904     | 0.5   | 15,832     | 0.4   | △ 1,072  |
| 3 減 価 償 却 費              |                        | 1,642,628  | 44.8  | 1,631,552  | 42.8  | △ 11,076 |
| 4 資 産 減 耗 費              |                        | 10,500     | 0.3   | 120,000    | 3.1   | 109,500  |
| 5 支 払 利 息 及 び<br>企業債取扱諸費 |                        | 339,581    | 9.3   | 308,692    | 8.1   | △ 30,889 |
|                          | 1 企 業 債 利 息            | 336,581    | 9.2   | 305,692    | 8.0   | △ 30,889 |
|                          | 2 一 時 借 入 金 利 息        | 3,000      | 0.1   | 3,000      | 0.1   | 0        |
| 6 そ の 他 の 費 用            |                        | 91,600     | 2.5   | 71,600     | 1.9   | △ 20,000 |
| 計                        |                        | 3,666,223  | 100.0 | 3,813,676  | 100.0 | 147,453  |

目的別収益の支出予算対前年度比較表

| 項目                  | 前年度          | 構成比    | 当年度          | 構成比    | 増減         |
|---------------------|--------------|--------|--------------|--------|------------|
| 1 営業費用              | 3,235,042 千円 | 88.3 % | 3,433,384 千円 | 90.0 % | 198,342 千円 |
| 1 管渠費               | 278,561      | 7.6    | 262,976      | 6.9    | △ 15,585   |
| 2 ポンプ場費             | 376,544      | 10.3   | 465,215      | 12.2   | 88,671     |
| 3 処理場費              | 385,766      | 10.5   | 382,602      | 10.0   | △ 3,164    |
| 4 総係費               | 163,478      | 4.5    | 179,743      | 4.7    | 16,265     |
| 5 減価償却費             | 1,642,628    | 44.8   | 1,631,552    | 42.8   | △ 11,076   |
| 6 資産減耗費             | 10,500       | 0.3    | 120,000      | 3.1    | 109,500    |
| 7 流域下水道<br>維持管理負担金  | 377,565      | 10.3   | 391,296      | 10.3   | 13,731     |
| 2 営業外費用             | 429,681      | 11.7   | 378,792      | 10.0   | △ 50,889   |
| 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 339,581      | 9.3    | 308,692      | 8.1    | △ 30,889   |
| 2 消費税及び地方消費税        | 90,000       | 2.4    | 70,000       | 1.9    | △ 20,000   |
| 3 雑支出               | 100          | 0.0    | 100          | 0.0    | 0          |
| 3 特別損失              | 1,000        | 0.0    | 1,000        | 0.0    | 0          |
| 1 過年度損益修正損          | 1,000        | 0.0    | 1,000        | 0.0    | 0          |
| 2 その他特別損失           | 0            | 0.0    | 0            | 0.0    | 0          |
| 4 予備費               | 500          | 0.0    | 500          | 0.0    | 0          |
| 計                   | 3,666,223    | 100.0  | 3,813,676    | 100.0  | 147,453    |

