

議案第 29 号

令和 3 年度

羽曳野市下水道事業会計予算



# 目 次

## ( 予算 )

令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算	5
---------------------	---

## ( 予算に関する説明書 )

令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算実施計画	11
令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	13
令和3年度 羽曳野市下水道事業会計給与費明細書	14
令和2年度 羽曳野市下水道事業会計予定損益計算書	21
令和2年度 羽曳野市下水道事業会計予定貸借対照表	22
令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予定貸借対照表	24

## ( 予算参考資料 )

令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算説明書	29
------------------------	----



# 算 予



## 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度羽曳野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) 整備人口	95,550 人
(2) 年間有収水量	8,436,096 m <sup>3</sup>
(3) 主要な建設改良事業	
管渠建設事業	766,646 千円
管渠改良事業	445,868 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 事業収益		3,404,899 千円
第1項 営業収益		1,432,854 千円
第2項 営業外収益		1,972,045 千円
	支	出
第1款 事業費用		3,024,984 千円
第1項 営業費用		2,556,038 千円
第2項 営業外費用		467,246 千円
第3項 特別損失		200 千円
第4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1,037,936千円は当年度消費税資本的収支調整額40,693千円、当年度損益勘定留保資金657,498千円、当年度利益剰余金予定処分額339,745千円で補てんするものとする)。

収 入	
第1款 資本的収入	2,571,254 千円
第1項 企業債	1,802,300 千円
第2項 他会計補助金	521,691 千円
第3項 国庫補助金	217,000 千円
第4項 負担金	30,263 千円

支 出	
第1款 資本的支出	3,609,190 千円
第1項 建設改良費	1,295,945 千円
第2項 企業債償還金	2,311,745 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
羽曳野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	令和3年度から 令和7年度まで	羽曳野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50万円(ただし、集合住宅の場合100万円)を限度として当該貸付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。



(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				
				区分	償還年限	据置期間	償還の方法	その他
公共下水道事業	1,751,500千円	普通貸借又は証券発行	8.0%以内 ただし、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	政府資金 地方公共団体金融機構資金 大阪府貸付金 銀行 その他金融機関	40年以内	5年以内	年賦及び半年賦元利均等又は元金均等償還	政府資金、地方公共団体金融機構資金及び大阪府貸付金についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は借換することができる。
大和川流域下水道事業	50,800千円							

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(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) 予定支出の各項の経費及び各項の間の経費

(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 212,695千円

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち339,745千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 当年度資本的収支不足額に係る補てん財源 339,745千円

令和3年2月26日 提出

羽曳野市長 山入端 創



# 予算に関する説明書



## 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算

### 収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 事業収益			3,404,899		
	1. 営業収益		1,432,854		
		1. 下水道使用料	1,250,668	下水道使用料収入	
		2. 雨水処理負担金	180,332	雨水処理に係る一般会計からの負担金	
		3. その他営業収益	1,854	指定工事店手数料等	
	2. 営業外収益			1,972,045	
		1. 受取利息	1	預金利息	
		2. 他会計補助金	821,818	一般会計からの補助金	
		3. 長期前受金戻入	1,150,216	繰延収益戻入分	
		4. 雑収益	10	負担金返還、その他雑収益	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 事業費用			3,024,984		
	1. 営業費用		2,556,038		
		1. 管渠費	93,487	管渠(雨水・汚水・雨水水路等)の維持管理に要する費用	
		2. ポンプ場費	76,254	ポンプ場設備(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場等)の維持及び作業に要する費用	
		3. 普及指導費	18,521	水洗化の促進及び水質管理他の業務に要する費用	
		4. 業務費	98,315	使用料の調定及び受益者負担金賦課等の業務に要する費用	
		5. 総係費	48,356	事業活動の全般に関連する費用	
		6. 流域下水道維持管理負担金	413,391	流域下水道維持管理負担金	
		7. 減価償却費	1,806,300	固定資産の減価償却費	
		8. 資産減耗費	1,414	固定資産の除却費	
	2. 営業外費用			467,246	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	442,246	企業債利息	
		2. 消費税及び地方消費税	25,000	消費税納税予定額	
	3. 特別損失			200	
		1. 過年度損益修正損	200	過年度過誤納付還付金	
	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

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			2,571,254	
	1. 企業債		1,802,300	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,802,300	建設改良に充てるための企業債
	2. 他会計補助金		521,691	
		1. 他会計補助金	521,691	一般会計補助金
	3. 国庫補助金		217,000	
		1. 国庫補助金	217,000	社会資本整備総合交付金、防災・安全交付金
	4. 負担金		30,263	
		1. 下水道負担金	24,903	下水道事業受益者負担金
		2. 工事負担金	5,360	公共下水道事業負担金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			3,609,190	
	1. 建設改良費		1,295,945	
		1. 管渠建設費	766,646	下水道管渠築造工事等
		2. 管渠改良費	445,868	下水道管渠改築工事等
		3. ポンプ場建設改良費	42,202	ストックマネジメント委託料等
		4. 流域下水道建設負担金	40,239	流域下水道建設負担金
		5. 固定資産購入費	990	工具器具備品購入費
	2. 企業債償還金		2,311,745	
		1. 企業債償還金	2,311,745	企業債元金償還金
	3. 予備費		1,500	
		1. 予備費	1,500	予備費

## 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:千円)

### 1.業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益		348,319
減価償却費		1,806,300
貸倒引当金の増減額(△は減少)		77
長期前受金戻入額	△	1,152,974
受取利息及び受取配当金	△	1
支払利息		442,046
資産減耗費		1,414
未収金の増減額(△は増加)		5,249
未払金の増減額(△は減少)	△	485
その他流動負債の増減額(△は減少)	△	6,467
小計		<u>3,763,332</u>
利息及び配当金の受取額		1
利息の支払額	△	<u>442,046</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		<u>4,205,379</u>

### 2.投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△	1,206,728
国庫補助金等による収入		217,000
他会計補助金による収入		521,691
受益者負担金による収入		<u>36,178</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	<u>1,981,597</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の借入による収入		1,802,300
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	<u>2,311,745</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	<u>4,114,045</u>

資金増加額(又は減少額)		60,129
資金期首残高		<u>219,417</u>
資金期末残高		<u>279,546</u>

# 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計給与費明細書

## 1. 総括

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	(4) 22	3,896	98,581	73,630	176,107	36,588	212,695
前年度	0	(4) 22	3,896	98,581	73,630	176,107	36,588	212,695
比較	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	住居 手当 (千円)	超過勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	児童 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	期末 手当 (千円)	備 考
		本年度	1,632	12,674	5,388	2,010	3,400	100	1,551	600	45,949	326
	前年度	1,632	12,674	5,388	2,010	3,400	100	1,551	600	45,949	326	
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

※( )内は、短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きで表す。

### ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	(2) 22	0	98,581	73,304	171,885	35,834	207,719
前年度	0	(2) 22	0	98,581	73,304	171,885	35,834	207,719
比較	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	住居 手当 (千円)	超過勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	児童 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	備 考
		本年度	1,632	12,674	5,388	2,010	3,400	100	1,551	600	45,949
	前年度	1,632	12,674	5,388	2,010	3,400	100	1,551	600	45,949	
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

※( )内は短時間勤務職員について外書きで表す。

### イ 会計年度任用職員

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	(2) 0	3,896	0	326	4,222	754	4,976
前年度	0	(2) 0	3,896	0	326	4,222	754	4,976
比較	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	住居 手当 (千円)	超過勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	児童 手当 (千円)	期末 手当 (千円)	備 考
		本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	326
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	326	
	比 較	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

※( )内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きで表す。



2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員  
増減なし

イ 会計年度任用職員  
増減なし

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職	備 考
令和3年1月1日 現在	平均給料月額	(円) 340,902	
	平均給与月額	(円) 424,506	
	平均年齢	(歳) 45歳0月	
令和2年1月1日 現在	平均給料月額	(円) 372,711	
	平均給与月額	(円) 461,986	
	平均年齢	(歳) 47歳5月	

#### (2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	国の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	160,100	150,600
大学卒	188,700	182,200

#### (3) 級別職員数

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きで表す。

区 分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日 現在	1級	3	13.6
	2級	3 (1)	13.6 (100.0)
	3級	1	4.5
	4級	1	4.5
	5級	7	31.8
	6級	1	4.5
	7級	6	27.3
	8級	0	—
	計	22 (1)	100.0 (100.0)
令和2年1月1日 現在	1級	2	9.1
	2級	2 (2)	9.1 (100.0)
	3級	0	—
	4級	1	4.5
	5級	6	27.3
	6級	3	13.6
	7級	8	36.4
	8級	0	—
	計	22 (2)	100.0 (100.0)

#### (級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
事務・技術職	主 事	主 事	主 任	主 査	主 幹	課長補佐	参 事 課 長 副理事	理 事 部 長

## (4) 昇給

区 分		事務・技術職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	6
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	16
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	9
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	13
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

## (5) 期末勤勉手当

※ ( ) 内は、再任用職員について外書きで表す。

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級による加算措置	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	( 無 ) 有	
前 年 度	( 1.175 ) 2.250	( 1.175 ) 2.250	( 2.35 ) 4.50	( 無 ) 有	
国 の 制 度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.35 ) 4.45	( 無 ) 有	

## (6) 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	備考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
国 の 制 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

## (7) 地域手当 ※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きで表す。

支 給 対 象 地 域	羽 曳 野 市
支 給 率 (%)	12
支 給 対 象 職 員 数 (人)	( 0 ) 22
国 の 支 給 率 (%)	12

## (8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

## 債務負担行為に関する調書

事項	限度額 (千円)	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 の内訳
		期間	金額 (千円)	期間	金額 (千円)	
羽曳野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	500	—	—	令和3年度から 令和7年度まで		損益勘定 留保資金
令和2年度高鷲排水区下水道 工事(第602工区)	326,997	令和2年度	107,200	令和3年度	160,950	企業債、 国庫補助金



## 令和2年度 羽曳野市下水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日)

		千円
1.営業収益		
(1)下水道使用料	1,166,428	
(2)雨水処理負担金	186,904	
(3)その他営業収益	1,877	1,355,209
2.営業費用		
(1)管渠費	90,396	
(2)ポンプ場費	79,420	
(3)普及指導費	14,140	
(4)業務費	92,813	
(5)総係費	57,317	
(6)流域下水道維持 管理負担金	414,761	
(7)減価償却費	1,798,258	
(8)資産減耗費	2,571	2,549,676
<b>営業利益</b>		<b>△ 1,194,467</b>
3.営業外収益		
(1)受取利息	1	
(2)他会計補助金	885,495	
(3)長期前受金戻入	1,159,931	
(4)雑収益	10	2,045,437
4.営業外費用		
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	494,528	494,528
<b>経常利益</b>		<b>356,442</b>
5.特別損失		
(1)過年度損益修正損	200	200
6.予備費	1,389	1,389
<b>当年度純利益</b>		<b>354,853</b>
前年度繰越利益剰余金		0
その他未処分利益剰余金変動額		0
<b>当年度未処分利益剰余金</b>		<b>354,853</b>

## 令和2年度 羽曳野市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

### 【 資 産 の 部 】

千円

#### 1 固定資産

##### (1) 有形固定資産

イ 土地 423,905

ロ 建物 183,324

減価償却累計額 △ 25,554 157,770

ハ 構築物 56,321,283

減価償却累計額 △ 4,715,071 51,606,212

ニ 機械及び装置 388,850

減価償却累計額 △ 233,950 154,900

ホ 車両運搬具 400

減価償却累計額 △ 540 △ 140

ヘ 工具器具及び備品 4,121

減価償却累計額 △ 2,561 1,560

有形固定資産 合計 52,344,207

##### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権 3,485,431

無形固定資産 合計 3,485,431

固定資産 合計 55,829,638

#### 2 流動資産

(1) 現金・預金 219,417

(2) 未収金 205,393

貸倒引当金 △ 2,146 203,247

流動資産 合計 422,664

資産 合計 56,252,302



【 負 債 の 部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	28,194,106		
企業債 合計		28,194,106	
固定負債 合計			28,194,106
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,311,745		
企業債 合計		2,311,745	
(2) 未払金		355,165	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	15,551		
ロ 法定福利費引当金	3,041		
引当金 合計		18,592	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	197,897		
その他流動負債合計		197,897	
流動負債 合計			2,883,399
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受国庫補助金	8,746,450		
収益化累計額	△ 747,715	7,998,735	
ロ 長期前受府補助金	374,878		
収益化累計額	△ 34,464	340,414	
ハ 長期前受他会計補助金	10,309,929		
収益化累計額	△ 2,007,640	8,302,289	
ニ 長期前受受益者負担金	1,809,417		
収益化累計額	△ 147,495	1,661,922	
ホ 長期前受受贈財産評価額	6,784,362		
収益化累計額	△ 575,002	6,209,360	
長期前受金合計		24,512,720	
繰延収益 合計			24,512,720
負債 合計			55,590,225

【 資 本 の 部 】

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	5,687		
ロ 組入資本金	301,537		
資本金 合計		307,224	
資本金 合計			307,224
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 未処分利益剰余金	354,853		
利益剰余金 合計		354,853	
剰余金 合計			354,853
資本 合計			662,077
負債資本 合計			56,252,302

# 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

## 【 資 産 の 部 】

千円

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		423,905	
ロ 建物	206,051		
減価償却累計額	△ 32,188	173,863	
ハ 構築物	57,410,851		
減価償却累計額	△ 6,317,858	51,092,993	
ニ 機械及び装置	404,488		
減価償却累計額	△ 252,376	152,112	
ホ 車両運搬具	400		
減価償却累計額	△ 540	△ 140	
ヘ 工具器具及び備品	5,111		
減価償却累計額	△ 2,851	2,260	
有形固定資産 合計		51,844,993	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		3,378,525	
無形固定資産 合計		3,378,525	
固定資産 合計			55,223,518
2 流動資産			
(1) 現金・預金		279,546	
(2) 未収金		194,229	
貸倒引当金		△ 2,223	192,006
流動資産 合計			471,552
資産 合計			55,695,070

【 負 債 の 部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		27,648,020	
企業債 合計			27,648,020
固定負債 合計			27,648,020
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,348,386	
企業債 合計			2,348,386
(2) 未払金			349,546
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		15,551	
ロ 法定福利費引当金		3,041	
引当金 合計			18,592
(4) その他流動負債			
イ 預り金		191,430	
その他流動負債合計			191,430
流動負債 合計			2,907,954
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受国庫補助金	8,963,450		
収益化累計額	△ 1,000,600	7,962,850	
ロ 長期前受府補助金	374,878		
収益化累計額	△ 45,441	329,437	
ハ 長期前受他会計補助金	10,831,620		
収益化累計額	△ 2,663,475	8,168,145	
ニ 長期前受受益者負担金	1,839,680		
収益化累計額	△ 195,460	1,644,220	
ホ 長期前受受贈財産評価額	6,782,948		
収益化累計額	△ 758,900	6,024,048	
長期前受金合計			24,128,700
繰延収益 合計			24,128,700
負債 合計			54,684,674

【 資 本 の 部 】

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金		5,687	
ロ 組入資本金		656,390	
資本金 合計			662,077
資本金 合計			662,077
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 未処分利益剰余金		348,319	
利益剰余金 合計			348,319
剰余金 合計			348,319
資本 合計			1,010,396
負債資本 合計			55,695,070

## 注 記 表

### 1. 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

・減価償却の方法	定額法
・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
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	4 ～ 20年

##### ② 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
施設利用権	45年 ～ 60年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ① 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。

##### ② 賞与引当金

職員の期末・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か月分）を計上している。

##### ③ 法定福利費引当金

職員の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か月分）を計上している。

##### ④ 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。

#### (3) 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方式を採用している。

### 2. 予定貸借対照表関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日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10,918,691千円である。

# 預算參考資料



## 令和3年度 羽曳野市下水道事業会計予算説明書

### 収 益 的 収 入

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
1. 営業収益			1,432,854	
	1. 下水道使用料		1,250,668	
		下水道使用料	1,250,668	有収水量8,598千m <sup>3</sup>
	2. 雨水処理負担金		180,332	
		雨水処理負担金	180,332	雨水処理に要する一般会計負担金
	3. その他営業収益		1,854	
		下水道敷占用料	1,646	下水道敷を占用している事業者からの占用料
		督促手数料	8	受益者負担金の督促手数料
		排水設備指定工事店指定手数料	200	排水設備指定工事店として指定する手数料
	2. 営業外収益			1,972,045
1. 受取利息			1	
		預金利息	1	普通預金利息
2. 他会計補助金			821,818	
		他会計補助金	821,818	一般会計補助金
3. 長期前受金戻入			1,150,216	
		長期前受金戻入	1,150,216	繰延収益戻入分
4. 雑収益			10	
		その他雑収益	10	受益者負担金等滞納延滞金

収 益 の 支 出

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
1. 営業費用			2,556,038	
	1. 管渠費		93,487	
		給料	7,917	職員数2人
		手当	5,706	扶養手当 420
				地域手当 1,077
				休日勤務手当 10
				管理職手当 636
				住居手当 330
				超過勤務手当 390
				通勤手当 24
				児童手当 240
				期末勤勉手当 2,579
		賞与引当金繰入額	1,268	賞与引当金
		法定福利費	2,808	市町村共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	248	法定福利費引当金
		備消耗品費	20	消耗品費
		原材料費	1,021	マンホール蓋(雨水管渠・污水管渠)
				補修用材料(雨水水路)
		修繕費	17,400	雨水管渠・污水管渠・雨水水路
		手数料	6,000	雨水水路等浚渫費
		委託料	15,459	公共下水道台帳作成委託料(雨水管渠・污水管渠)
				下水道管内調査委託料(污水管渠)
				污水樹管理委託料(污水管渠)
				下水道台帳システム保守委託料
		工事請負費	35,640	水路改修工事費



(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
	2. ポンプ場費		76,254	
		給料	5,027	職員数1人
		手当	2,954	地域手当 680 管理職手当 636 期末勤勉手当 1,638
		賞与引当金繰入額	824	賞与引当金
		法定福利費	1,696	市町村共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	163	法定福利費引当金
		備消耗品費	340	消耗品費等(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		原材料費	340	補修用材料費(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		光熱水費	245	光熱水費(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		動力費	8,593	電力費(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		燃料費	648	ディーゼルエンジン用重油(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		修繕費	3,800	修繕費(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		通信運搬費	3,324	電話料(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場) 専用回線使用料(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場) 簡易無線電波利用料(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		手数料	1,406	浄化槽手数料(確井ポンプ場) 沈砂処分手数料(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場) 地下タンク漏洩検査手数料(確井ポンプ場)
		委託料	44,924	電気設備点検委託料(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場) ディーゼルエンジン点検委託料(確井ポンプ場) (長期)公共下水道施設管理業務委託料(確井・恵我之荘) 活性炭再生委託料(恵我之荘ポンプ場)
		工事請負費	1,650	維持補修費(確井ポンプ場・恵我之荘ポンプ場)
		保険料	320	建物総合損害共済分担金(確井ポンプ場) 下水道賠償責任保険料

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
	3. 普及指導費		18,521	
		給料	6,752	職員2人
		手当	3,362	扶養手当 78 地域手当 820 休日勤務手当 20 超過勤務手当 480 通勤手当 91 期末勤勉手当等 1,873
		賞与引当金繰入額	940	賞与引当金
		報酬	1,948	会計年度任用職員報酬
		法定福利費	2,304	市町村共済組合負担金 健康保険・介護保険負担金 厚生年金保険負担金 会計年度任用職員法定福利費
		法定福利費引当金繰入額	178	法定福利費引当金
		旅費	24	会計年度任用職員費用弁償
		印刷製本費	16	印刷製本費
		通信運搬費	28	郵便料金
		委託料	1,374	水質検査委託料(特定事業所等)
		補助交付金	1,595	水洗便所改造補助金 水洗便所改造資金完済補助金
	4. 業務費		98,315	
		給料	13,963	職員3人
		手当	7,153	扶養手当 360 地域手当 1,719 休日勤務手当 20 超過勤務手当 580 通勤手当 75 期末勤勉手当 4,399
		賞与引当金繰入額	2,216	賞与引当金
		法定福利費	4,446	市町村共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	438	法定福利費引当金

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明	
		備消耗品費	14	消耗品費	
		印刷製本費	114	受益者負担金納入通知書他	
		通信運搬費	48	郵便料金	
		手数料	2	口座振替手数料(受益者負担金・下水道使用料)	
		委託料	69,027	システム保守委託料 下水道使用料徴収事務委託料	
		負担金	2	他市水道メーター閲覧負担金	
		報償費	892	受益者負担金納期全納付報奨金	
	5. 総係費		48,356		
		給料	18,261	職員5人	
		手当	10,756	扶養手当	540
				地域手当	2,347
				休日勤務手当	20
				管理職手当	756
				住居手当	336
				超過勤務手当	580
				通勤手当	125
				児童手当	360
				期末勤勉手当	5,692
		賞与引当金繰入額	2,934	賞与引当金	
		法定福利費	6,290	市町村共済組合負担金	
				地方公務員災害補償基金負担金	
		法定福利費引当金繰入額	574	法定福利費引当金	
		旅費	133	管内出張旅費	
				管外出張旅費	
		備消耗品費	337	事務用品等消耗品	
		修繕費	100	事務機器等修繕費	
		通信運搬費	432	郵便料	
		委託料	414	公営企業会計システム保守委託料	

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
		使用料	400	複写機保守等サービス料
		賃借料	18	会場借上料
		負担金	7,185	日本下水道協会負担金他
		貸倒引当金繰入額	522	貸倒引当金
	6. 流域下水道維持管理負担金		413,391	
		流域下水道維持管理負担金	413,391	大和川下流流域下水道維持管理負担金
	7. 減価償却費		1,806,300	
		有形固定資産減価償却費	1,628,137	建物減価償却費
				構築物減価償却費
				機械及び装置減価償却費
				車両運搬具減価償却費
				工具器具及び備品減価償却費
		無形固定資産減価償却費	178,163	流域下水道建設負担金
				他市流出負担金
				庁舎建設負担金
	8. 資産減耗費		1,414	
		固定資産除却費	1,414	固定資産除却費
2. 営業外費用			467,246	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費		442,246	
		企業債利息	442,046	財務省資金運用部
				地方公共団体金融機構
				その他民間金融機関等
		一時借入金利息	200	一時借入金利息
	2. 消費税及び地方消費税		25,000	
		消費税及び地方消費税	25,000	消費税納税予定額

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
3. 特別損失			200	
	1. 過年度損益修正損		200	
		過年度損益修正損		200
4. 予備費			1,500	
	1. 予備費		1,500	
		予備費		1,500

資 本 的 収 入

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明	
1. 企業債			1,802,300		
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,802,300		
		公共下水道債	1,751,500	公共下水道事業債	913,500
				資本費平準化債(公共下水道事業)	838,000
		流域下水道債	50,800	流域下水道事業債	39,900
	資本費平準化債(流域下水道事業)		10,900		
2. 他会計補助金			521,691		
	1. 他会計補助金		521,691		
		他会計補助金	521,691	一般会計補助金	
3. 国庫補助金			217,000		
	1. 国庫補助金		217,000		
		社会資本整備総合交付金	217,000	社会資本整備総合交付金	131,000
				防災・安全社会資本整備交付金	86,000
4. 負担金			30,263		
	1. 下水道負担金		24,903		
		公共下水道事業受益者負担金	24,903	下水道事業受益者負担金	
	2. 工事負担金		5,360		
公共下水道事業負担金		5,360	公共下水道事業負担金		

資本的支出

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
1. 建設改良費			1,295,945	
	1. 管渠建設費		766,646	
		給料	32,654	職員8人
		手当	20,010	扶養手当 156 地域手当 4,264 休日勤務手当 20 管理職手当 2,724 住居手当 1,008 超過勤務手当 980 通勤手当 732 期末勤勉手当等 10,126
		賞与引当金繰入額	5,134	賞与引当金
		報酬	1,948	会計年度任用職員報酬
		法定福利費	11,167	市町村共済組合負担金 健康保険・介護保険負担金 厚生年金保険負担金 会計年度任用職員法定福利費
		法定福利費引当金繰入額	999	法定福利費引当金
		旅費	95	管内旅費 管外旅費 会計年度任用職員費用弁償
		備消耗品費	1,119	事務用品等消耗品
		印刷製本費	187	現況水路台帳
		修繕費	167	修繕費(OA機器)
		手数料	18	測量機器点検手数料
		委託料	115,129	家屋調査委託料 管渠実施設計委託料等 測量設計委託料 積算システム保守委託料

(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
		賃借料	4,390	土地借上料
		工事請負費	396,435	公共下水道管渠築造工事費等
		用地買収費	2,450	用地買収費
		補償、補填及び賠償金	133,600	水道・ガス等移設補償費 物件補償費
		負担金	38,144	他市流出負担金 公共下水道設計委託料負担金
		補助交付金	3,000	汚水施設設置助成金
	2. 管渠改良費		445,868	
		給料	14,007	職員3人
		手当	8,138	扶養手当 78 地域手当 1,767 休日勤務手当 10 管理職手当 636 住居手当 336 超過勤務手当 390 通勤手当 504 期末勤勉手当 4,417
		賞与引当金繰入額	2,235	賞与引当金
		法定福利費	4,836	市町村共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	441	法定福利費引当金
		委託料	81,720	実施設計委託料 家屋調査委託料 下水道管内調査委託料
		工事請負費	300,956	公共下水道管渠改築工事費等
		補償、補填及び賠償金	33,535	水道・ガス等移設補償費 物件補償費



(単位:千円)

項	目	節	予 定 額	説 明
	3. ポンプ場建設改良費		42,202	
		委託料	25,000	ストックマネジメント委託料
		工事請負費	17,202	施設整備費
	4. 流域下水道建設負担金		40,239	
		流域下水道建設負担金	40,239	大和川下流流域下水道建設負担金
	5. 固定資産購入費		990	
工具器具備品		990	工具器具備品購入費	
2. 企業債償還金			2,311,745	
	1. 企業債償還金		2,311,745	
		企業債償還金	2,311,745	財務省資金運用部
				地方公共団体金融機構
その他民間金融機関等				
3. 予備費			1,500	
	1. 予備費		1,500	
		予備費	1,500	予備費