

第9号議案

令和 2 年度
(2020 年度)

箕面市水道事業会計予算

目 次

(予算)

令和2年度箕面市水道事業会計予算	43
------------------	----

(予算に関する説明書)

令和2年度箕面市水道事業会計予算実施計画	48
令和2年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	51
給与費明細書	52
債務負担行為に関する調書	56
令和元年度箕面市水道事業予定損益計算書	57
令和元年度箕面市水道事業予定貸借対照表	58
令和2年度箕面市水道事業予定貸借対照表	60

(予算参考資料)

業務の予定量	66
当年度と前年度との比較	66
実施計画内訳書	69
施行工事の内訳	79
施行工事の位置図	81

令和2年度箕面市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度箕面市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	67,503 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	14,665,697 m ³
(3) 1 日 平 均 配 水 量	40,180 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
ア 改 良 事 業	1,266,374 千円
イ システム更新事業	44,220 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益		3,087,148 千円
第1項 営業収益		2,698,546 千円
第2項 営業外収益		388,602 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		2,774,258 千円
第1項 営業費用		2,699,343 千円
第2項 営業外費用		45,906 千円
第3項 特別損失		19,009 千円
第4項 予 備 費		10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,249,324千円は、当年度分損益勘定留保資金479,595千円、減債積立金200,000千円、建設改良積立金457,287千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額112,442千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	456,049 千円
第1項 企業債	360,000 千円
第2項 府交付金	60,485 千円
第3項 負担金	24,610 千円
第4項 工事負担金	9,976 千円
第5項 固定資産売却代金	978 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,705,373 千円
第1項 建設改良費	1,344,179 千円
第2項 企業債償還金	360,194 千円
第3項 予備費	1,000 千円

(企業債)

第5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	償還期間	据置期間	償還の方法	その他
改良事業	千円 360,000	普通貸借(証書借入)又は証券発行	年 4% 以内	政府 地方公共団体 金融機構 他	30年 以内	5年 以内	半年賦 又は 年賦 元利均等 又は 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は、その条件に従うことができる。ただし、財政の都合により償還期間及び据置期間を短縮し、若しくは繰上償還をし、又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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	273,856 千円
(2) 交 際 費	50 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、40,845 千円と定める。

令和2年2月19日提出

箕面市長 倉 田 哲 郎

予算に関する説明書

令和2年度 箕面市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益			3,087,148	
	1 営業収益		2,698,546	
		1 給水収益	2,562,677	水道料金及び水道メーター使用料
		2 受託工事収益	19,994	消火栓改良工事収益及び配水管等修繕工事収益
		3 その他営業収益	115,875	手数料及び公共下水道事業会計等からの負担金
	2 営業外収益		388,602	
		1 納付金	106,678	給水装置及び給水設備設置に係る口径別納付金
		2 他会計負担金	2	一般会計からの負担金
		3 受取利息	123	預金等利息
		4 受贈財産長期前受 金戻入	97,696	受贈財産を財源とする固定資産の減価償却費相 当額
		5 工事負担金長期前 受金戻入	132,894	工事負担金を財源とする固定資産の減価償却費 相当額
		6 国庫(府)補助金長期 前受金戻入	6,201	国庫(府)補助金を財源とする固定資産の減価償 却費相当額
		7 その他資本剰余金 長期前受金戻入	30,161	その他の長期前受金を財源とする固定資産の減 価償却費相当額
		8 雑収益	14,847	普通財産貸付料他

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			2,774,258	
	1 営業費用		2,699,343	
		1 原水及び浄水費	1,407,219	原水・浄水設備の維持に要する費用
		2 配水及び給水費	192,576	配水・給水設備の維持に要する費用
		3 受託工事費	28,109	配水管移設工事及び給水装置等修繕に要する費用
		4 業務費	130,533	料金の調定、徴収及び計量に要する費用
		5 総係費	176,433	事業活動全般に関連する費用
		6 減価償却費	762,962	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	1,511	有形固定資産の除却等に要する費用
	2 営業外費用		45,906	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	42,068	企業債等利息
		2 雑支出	2	不用品売却原価他
		3 消費税及び地方消費税	3,836	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		19,009	
		1 固定資産売却損	17,668	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	1,250	過年度損益修正損
		3 その他特別損失	91	不納欠損に伴う消費税調整額
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			456,049	
	1 企業債		360,000	
		1 企業債	360,000	建設改良費に充てる企業債
	2 府交付金		60,485	
		1 府交付金	60,485	府交付金
	3 負担金		24,610	
		1 他会計負担金	24,610	公共下水道事業会計等からの負担金
	4 工事負担金		9,976	
		1 工事負担金	9,976	配水管布設等工事負担金
	5 固定資産売却代金		978	
		1 固定資産売却代金	978	固定資産売却代金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,705,373	
	1 建設改良費		1,344,179	
		1 改良費	1,266,374	改良事業に要する経費
		2 システム更新費	44,220	システム更新に要する経費
		3 固定資産購入費	33,585	固定資産購入に要する経費
	2 企業債償還金		360,194	
		1 企業債償還金	360,194	企業債の償還元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

令和2年度 箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

区 分	前年度決算見込額	当初予定額	増 減
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	262,406	214,942	△ 47,464
減価償却費	742,737	762,962	20,225
固定資産除却費	12,240	1,511	△ 10,729
引当金の増減	18,452	51,421	32,969
長期前受金戻入額	△ 272,686	△ 266,952	5,734
固定資産売却損	36,058	17,668	△ 18,390
業務活動に伴う流動資産の増減額	△ 12,870	4,327	17,197
業務活動に伴う流動負債の増減額	△ 9,929	176	10,105
業務活動以外の流動資産の増減額	48,312	48,002	△ 310
業務活動によるキャッシュ・フロー①	824,720	834,057	9,337
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	△ 1,116,425	△ 1,246,790	△ 130,365
国庫補助金等による収入		60,485	60,485
他会計負担金等による収入	22,324	31,802	9,478
国庫補助金等の返還による支出	△ 1,753		1,753
固定資産の売却による収入	1,568	978	△ 590
投資活動に伴う流動資産の増減額	△ 69	△ 345	△ 276
投資活動に伴う流動負債の増減額	△ 7,719	9,021	16,740
受取利息及び配当金	424	123	△ 301
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 1,101,650	△ 1,144,726	△ 43,076
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債の発行による収入	360,000	360,000	
企業債の償還による支出	△ 344,706	△ 360,194	△ 15,488
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 48,736	△ 42,068	6,668
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 33,442	△ 42,262	△ 8,820
4 資金の増加額④=①+②+③	△ 310,372	△ 352,931	△ 42,559
5 資金期首残高	2,411,141	2,100,769	△ 310,372
6 資金期末残高	2,100,769	1,747,838	△ 352,931

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)		報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
	管理者	その他							
本年度		11	(9) 23	7,391	99,744	127,747	234,882	37,834	272,716
前年度		11	(3) 25	83	103,155	125,448	228,686	37,487	266,173
比 較			(6) △ 2	7,308	△ 3,411	2,299	6,196	347	6,543

注) 職員数は、常勤職員及び非常勤職員の総数であり、()内は短時間勤務職員数(外書き)である。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本 年 度	3,264	9,888	13,550	1,618
	前 年 度	3,366	8,748	13,835	1,112
	比 較	△ 102	1,140	△ 285	506
	区 分	時間外及び休日 勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	3,700	812	42,915	52,000
	前 年 度	3,290	972	44,125	50,000
	比 較	410	△ 160	△ 1,210	2,000

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	備考
給料	△ 3,411	1 給与改定に伴う増加分	61 給与改定に係る増加分 61千円	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.1% 給与改定実施時期 平成31年(2019年)4月
		2 昇給に伴う増加分	264	平均昇給率 0.63%
		3 その他の減分	△ 3,736	所属会計変更等に係る減分 △ 3,736千円
手当	2,299	1 制度改正に伴う増加分	250	地域手当に係る増加分 7千円 給与改定に係る増加分 7千円
			243千円	期末勤勉手当に係る増加分 243千円 給与改定に係る増加分 243千円 期末勤勉手当の支給率 支給期 6月 12月 合計 本年度 2.25 (1.175) 2.25 (1.175) 4.50 (2.35) 前年度 2.225 (1.175) 2.225 (1.175) 4.45 (2.35)
		2 その他の増減分	2,049	扶養手当 △ 102千円 管理職手当 1,140千円 地域手当 △ 292千円 通勤手当 506千円 時間外及び休日勤務手当 410千円 住居手当 △ 160千円 期末勤勉手当 △ 1,453千円 退職給付費 2,000千円

注) 職員数は、常勤職員数であり、()内は短時間勤務職員数(外書き)である。

注) 支給率欄の()内は再任用職員の支給率である。

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和 2 年 (2020年) 2月1日現在	平均給料月額	354,585円	339,094円
	平均給与月額	478,371円	438,582円
	平均年齢	48.9歳	49.8歳
平成 3 1 年 (2019年) 2月1日現在	平均給料月額	341,529円	310,911円
	平均給与月額	448,315円	388,836円
	平均年齢	46.3歳	45.2歳

(2) 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	165,900円	150,600円	165,900円	150,600円
短 大 卒	182,200円	〃	182,200円	〃
大 学 卒	195,500円	186,100円	195,500円	186,100円

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年(2020年) 2月1日現在	1等級	() 1	() 7.1	1等級	() 3	() 60.0
	2等級	() 1	() 7.1	2等級	() 2	() 40.0
	3等級	()	()	3等級	()	()
	4等級	() 1	() 7.1	4等級	()	()
	5等級	() 3	() 21.5			
	6等級	() 3	() 21.5			
	7等級	() 3	() 100.0			
	8等級	() 4	() 28.6			
	計	() 3	() 14	() 100.0	計	() 2
平成31年(2019年) 2月1日現在	1等級	() 1	() 5.9	1等級	() 2	() 40.0
	2等級	()	()	2等級	() 3	() 100.0
	3等級	() 1	() 5.9	3等級	() 2	() 40.0
	4等級	() 1	() 5.9	4等級	() 1	() 20.0
	5等級	() 4	() 23.5			
	6等級	() 3	() 17.6			
	7等級	() 2	() 100.0			
	8等級	() 6	() 35.3			
	計	() 1	() 17	() 100.0	計	() 3

注) 職員数欄の()内は、再任用職員数(外書き)である。

(級別の基準となる職務)

区 分	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級	8等級
一般行政職	局長	副部長	室長	室長	参事	参事	一般職員	一般職員
技能労務職	主任	一般職員	一般職員	一般職員	—	—	—	—

(4)昇給

区 分		全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
前 年 度	職 員 数 (A)(人)	18	13	5	
	昇給に係る職員数 (B)(人)	11	9	2	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	1	0
		2号給(人)	4	3	1
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	6	5	1
		5号給(人)	0	0	0
		6号給(人)	0	0	0
比 率 (B) / (A) (%)		61.1%	69.2%	40.0%	

(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 等級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

注)支給率欄の()内は、再任用職員の支給率である。

(6)定年退職及び応募認定退職に係る職員手当

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	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	

(7)その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度までの支払 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	損益勘定 留保資金
千里浄水池内 共同ポンプ施 設負担金	千円 168,340	平成29年度 (2017年度) から 令和元年度 (2019年度) まで	千円 35,709	令和2年度 (2020年度) まで	千円 132,631	千円 132,631

令和元年度 箕面市水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,363,441,986		
(2) 受託工事収益	25,039,000		
(3) その他営業収益	99,514,547	2,487,995,533	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,327,220,127		
(2) 配水及び給水費	176,540,388		
(3) 受託工事費	31,082,512		
(4) 業務費	104,595,892		
(5) 総係費	160,998,539		
(6) 減価償却費	742,737,000		
(7) 資産減耗費	12,240,000	2,555,414,458	
営業利益			△ 67,418,925
3 営業外収益			
(1) 納付金	130,184,727		
(2) 他会計負担金	61,000		
(3) 受取利息	424,000		
(4) 長期前受金戻入	272,686,000		
(5) 雑収益	14,044,090	417,399,817	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	48,736,000		
(2) 雑支出	1,623,000	50,359,000	367,040,817
経常利益			299,621,892
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	36,058,000		
(2) 過年度損益修正損	1,157,408	37,215,408	△ 37,215,408
当年度純利益			262,406,484
前年度繰越利益剰余金			41,487,955
その他未処分利益剰余金			
変動額(積立金取崩分)			597,844,000
当年度未処分利益剰余金			901,738,439

令和元年度 箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		3,688,431,691
ロ 建物	1,602,343,256	
減価償却累計額	△ 772,199,155	830,144,101
ハ 構築物	23,488,387,274	
減価償却累計額	△ 10,888,761,351	12,599,625,923
ニ 機械及び装置	6,483,234,234	
減価償却累計額	△ 3,886,158,429	2,597,075,805
ホ 車両運搬具	197,900	
減価償却累計額	△ 188,005	9,895
ヘ 工具、器具及び備品	138,563,534	
減価償却累計額	△ 123,012,372	15,551,162
トリ ース資産	44,065,250	
減価償却累計額	△ 24,710,895	19,354,355
チ 建設仮勘定		190,931,230

有形固定資産合計 19,941,124,162

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900
ロ 施設利用権		120,873,234
ハ 水利権		2,960,000

無形固定資産合計 125,885,134

固定資産合計 20,067,009,296

2 流動資産

(1)現金預金 2,100,769,000

(2)未収金 343,276,517

貸倒引当金 △ 6,056,096 337,220,421

(3)貯蔵品 17,638,384

流動資産合計 2,455,627,805

資産合計 22,522,637,101

負 債 の 部

3 固定負債

(1)企業債 2,781,198,743

(2)リース債務 7,162,355

(3)引当金

イ 退職給付引当金 114,199,869

ロ 修繕引当金 173,445,095

引当金合計 287,644,964

固定負債合計 3,076,006,062

4 流動負債			
(1) 企業債		360,192,960	
(2) リース債務		7,013,001	
(3) 未払金		420,533,333	
(4) 前受金		5,097,726	
(5) 預り金		135,811,424	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	17,020,000	17,020,000	
流動負債合計			945,668,444
5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金 長期前受金 収益化累計額	218,463,444 △ 41,910,354	176,553,090	
(2) 工事負担金 長期前受金 収益化累計額	7,272,713,797 △ 3,560,716,663	3,711,997,134	
(3) 受贈財産評価額 長期前受金 収益化累計額	3,385,333,583 △ 682,281,745	2,703,051,838	
(4) その他資本剰余金 長期前受金 収益化累計額	1,570,855,824 △ 973,403,768	597,452,056	
繰延収益合計			7,189,054,118
負債合計			11,210,728,624
資 本 の 部			
6 資本金			7,432,409,741
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	547,338,597		
ロ 工事負担金	953,210,398		
ハ その他資本剰余金	26,395,000		
資本剰余金合計		1,526,943,995	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	219,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,231,185,211		
ハ 当年度未処分利益剰余金	901,738,439 ※		
利益剰余金合計		2,352,554,741	
剰余金合計			3,879,498,736
資本合計			11,311,908,477
負債資本合計			22,522,637,101

※当年度未処分利益剰余金には、積立金取崩額(597,844,000円)が含まれる。

令和2年度 箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		3,688,431,691
ロ 建物	1,602,343,256	
減価償却累計額	<u>△ 800,918,727</u>	801,424,529
ハ 構築物	24,220,489,731	
減価償却累計額	<u>△ 11,374,990,363</u>	12,845,499,368
ニ 機械及び装置	6,750,312,450	
減価償却累計額	<u>△ 4,089,150,553</u>	2,661,161,897
ホ 車両運搬具	197,900	
減価償却累計額	<u>△ 188,005</u>	9,895
ヘ 工具、器具及び備品	177,222,534	
減価償却累計額	<u>△ 126,616,462</u>	50,606,072
ト リース資産	63,727,250	
減価償却累計額	<u>△ 32,642,640</u>	31,084,610
チ 建設仮勘定		419,982,140

有形固定資産合計 20,498,200,202

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900
ロ 施設利用権		116,378,309
ハ 水利権		2,220,000

無形固定資産合計 120,650,209

固定資産合計 20,618,850,411

2 流動資産

(1)現金預金

1,747,838,000

(2)未収金

340,072,092

貸倒引当金

△ 6,893,958 333,178,134

(3)貯蔵品

16,296,354

流動資産合計 2,097,312,488

資産合計 22,716,162,899

負 債 の 部

3 固定負債

(1)企業債

2,803,733,142

(2)リース債務

16,849,502

(3)引当金

イ 退職給付引当金 164,776,869

ロ 修繕引当金 173,445,095

引当金合計 338,221,964

固定負債合計 3,158,804,608

重要な会計方針及び財務諸表注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

建物	50年
構築物（配水管）	38年
機械及び装置	16年

② 無形固定資産

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

施設利用権（共同溝負担金）	60年
水利権	10年

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、中小規模の地方公営企業の特例を適用し、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法等

① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する額のうち、他会計との退職手当の負担割合の取り決めに基づき、水道事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき当事業年度の負担に属する額を計上している。

③ 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により算出した引当金見積高を、差額補充法により計上している。

(4) 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。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(1) 重要な非資金取引の内容

- ① 令和2年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ19,662千円である。
- ② 令和元年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。
令和2年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。

3. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し額

① 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金34,709千円を取崩す見込みである。

令和2年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金1,423千円を取崩す見込みである。

② 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金17,264千円を取崩した。

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金17,020千円を取崩す見込みである。

③ 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金1,191千円を取崩す見込みである。

令和2年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金1,963千円を取崩す見込みである。

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) オペレーティング・リース取引

令和元年度末日における未経過リース料相当額

1年内	2,890千円	
1年超	348千円	計 3,238千円

令和2年度末日における未経過リース料相当額

1年内	348千円	計 348千円
-----	-------	---------

予算参考資料

業 務 の 予 定 量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
給水戸数 (戸)	67,503	68,075	△ 572
給水人口 (人)	138,791	139,976	△ 1,185
年間総配水量 (m ³)	14,665,697	15,004,443	△ 338,746
年間総有収水量 (m ³)	14,201,760	14,479,287	△ 277,527

当 年 度 と 前 年 度 と の 比 較

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 増 減 (千円)	
1 水道事業収益	1 営業収益		3,087,148	3,067,957	19,191	
			2,698,546	2,701,518	△ 2,972	
		1 給水収益	2,562,677	2,568,769	△ 6,092	
		2 受託工事収益	19,994	25,104	△ 5,110	
		3 その他の営業収益	115,875	107,645	8,230	
	2 営業外収益			388,602	366,439	22,163
		1 納付金	106,678	94,543	12,135	
		2 他会計負担金	2	61	△ 59	
		3 受取利息	123	424	△ 301	
		4 受贈財産長期前受金戻入	97,696	78,578	19,118	
		5 工事負担金長期前受金戻入	132,894	142,195	△ 9,301	
		6 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,201	6,365	△ 164	
		7 その他資本剰余金長期前受金戻入	30,161	28,860	1,301	
		8 雑収益	14,847	15,413	△ 566	

支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 水道事業費用			2,774,258	2,790,360	△ 16,102
	1 営業費用		2,699,343	2,686,113	13,230
		1 原水及び浄水費	1,407,219	1,424,067	△ 16,848
		2 配水及び給水費	192,576	197,769	△ 5,193
		3 受託工事費	28,109	28,718	△ 609
		4 業務費	130,533	113,171	17,362
		5 総係費	176,433	173,264	3,169
		6 減価償却費	762,962	736,884	26,078
		7 資産減耗費	1,511	12,240	△ 10,729
	2 営業外費用		45,906	56,877	△ 10,971
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	42,068	54,736	△ 12,668
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び地方消費税	3,836	2,139	1,697
	3 特別損失		19,009	37,370	△ 18,361
		1 固定資産売却損	17,668	36,058	△ 18,390
		2 過年度損益修正損	1,250	1,250	0
		3 その他特別損失	91	62	29
	4 予備費		10,000	10,000	0
		1 予備費	10,000	10,000	0

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1	資本的收入		456,049	385,730	70,319
	1	企業債	360,000	360,000	0
		1 企業債	360,000	360,000	0
	2	府交付金	60,485	0	60,485
		1 府交付金	60,485	0	60,485
	3	負担金	24,610	14,531	10,079
		1 他会計負担金	24,610	14,531	10,079
	4	工事負担金	9,976	9,631	345
		1 工事負担金	9,976	9,631	345
	5	固定資産売却 代金	978	1,568	△ 590
		1 固定資産売却代金	978	1,568	△ 590

支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1	資本的支出		1,705,373	1,568,126	137,247
	1	建設改良費	1,344,179	1,220,667	123,512
		1 改良費	1,266,374	1,179,505	86,869
		2 システム更新費	44,220	0	44,220
		3 固定資産購入費	33,585	41,162	△ 7,577
	2	企業債償還金	360,194	344,706	15,488
		1 企業債償還金	360,194	344,706	15,488
	3	予備費	1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0
	※	府交付金返還金	0	1,753	△ 1,753
		※ 府交付金返還金	0	1,753	△ 1,753

実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 水道事業収益	3,087,148	
1 営業収益	2,698,546	
1 給水収益	2,562,677	
給水収益	2,562,677	水道料金 2,522,786 <div style="text-align: right; margin-right: 100px;">有収水量 14,201,760^m₃ 1^m₃平均 177.64円</div> 水道メーター使用料 39,891
2 受託工事収益	19,994	
受託工事収益	16,065	消火栓改良工事収益
修繕工事収益	3,929	給水管修繕工事収益 275 消火栓修繕工事収益 3,214 配水管修繕工事収益 440
3 その他の営業収益	115,875	
手数料	16,610	設計審査及びしゅん工検査手数料 15,744 配水管に関する図面の写しの交付手数料 135 指定給水装置工事事業者指定手数料 720 公文書記載事項に関する証明手数料 11
他会計負担金	99,265	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 21,729 競艇事業会計からの庁舎使用等負担金 1,745 下水道使用料徴収業務等負担金 74,903 一般会計負担金（児童手当分） 888
2 営業外収益	388,602	
1 納付金	106,678	
納付金	106,678	口径別納付金
2 他会計負担金	2	
他会計負担金	2	一般会計負担金（消火栓水）
3 受取利息	123	
預金利息	122	金融機関預金利息
有価証券利息	1	有価証券利息
4 受贈財産長期前受金戻入	97,696	
受贈財産長期前受金戻入	97,696	受贈財産長期前受金戻入
5 工事負担金長期前受金戻入	132,894	
工事負担金長期前受金戻入	132,894	工事負担金長期前受金戻入
6 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,201	
国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,201	国庫(府)補助金長期前受金戻入
7 その他資本剰余金長期前受金戻入	30,161	
その他資本剰余金長期前受金戻入	30,161	その他資本剰余金長期前受金戻入

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)	
	8 雑収益	14,847		
	不用品売却収益	1	不用品売却収益	
	その他雑収益	14,846	普通財産貸付料	14,389
			行政財産使用料	142
			配水管工事にかかる工事管理費用等	237
			その他雑収益	78

支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 水道事業費用	2,774,258	
1 営業費用	2,699,343	
1 原水及び浄水費	1,407,219	
給料	31,628	一般職員 9人
手当等	16,931	扶養手当 618 管理職手当 2,820 地域手当 4,208 通勤手当 888 時間外及び休日勤務手当 100 住居手当 108 期末勤勉手当 8,189
賞与引当金繰入額	4,836	期末勤勉手当分 4,095 法定福利分 741
法定福利費	10,123	職員共済組合負担金 8,369 地公災負担金 103 社会保険料 1,062 協会けんぽ負担金 589
被服費	7	作業用靴他
備用品費	1,313	水質検査用備品及び消耗品 1,050 施設維持管理用備品及び消耗品 156 事務用備品及び消耗品 107
燃料費	808	車両用等燃料 430 水質検査用燃料 377 軽油引取税 1
光熱水費	17,685	電気使用料 1,873 ガス使用料 76 下水道使用料 15,637 水道料金 99
通信運搬費	7,358	郵便料 2 電話使用料 1,340 専用回線使用料 6,016
委託料	117,710	浄水施設等保守点検業務委託 12,357 箕面浄水場施設運転操作監視等業務委託 69,550 監視制御装置等保守点検業務委託 21,608 水質検査等業務委託 5,876 配水地等清掃業務委託 1,070 浄水施設等警備業務委託 4,204 管理棟清掃業務委託 1,690 水道用地除草等業務委託 1,261 その他業務委託 94
手数料	1,151	水質検査手数料
賃借料	1,691	水道施設用地賃借料 855 自動車賃借料 836

款・項・目・節	金額 (千円)	説明	(千円)
修繕費	34,716	機械設備修繕 電気計装設備修繕 施設修繕 車両検査及び修理 備品修理	12,962 13,178 2,000 175 6,401
動力費	113,208	施設電力料	
薬品費	8,565	ポリ塩化アルミニウム 次亜塩素酸ナトリウム 苛性ソーダ	524 5,022 3,019
材料費	1,029	電気計装設備等修繕用材料 機械設備等修繕用材料	699 330
負担金	6,719	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金 共同受水施設維持管理負担金 施設管理等負担金	5 82 6,632
受水費	1,031,741	大阪広域水道企業団水	
2 配水及び給水費	192,576		
給料	14,911	一般職員 4人	
手当等	9,236	扶養手当 管理職手当 地域手当 通勤手当 時間外及び休日勤務手当 住居手当 期末勤勉手当	858 1,260 2,044 248 400 108 4,318
賞与引当金繰入額	2,563	期末勤勉手当分 法定福利分	2,159 404
法定福利費	5,022	職員共済組合負担金 地公災負担金 社会保険料 協会けんぽ負担金	4,361 43 431 187
被服費	20	作業用靴他	
備消費費	443	修繕作業用備品及び消耗品 事務用備品及び消耗品 その他備消費	281 54 108
燃料費	539	車両用等燃料	
光熱水費	5	電気使用料	
通信運搬費	66	郵便料	
委託料	50,885	水道メーター取替業務等委託 漏水調査業務委託 管路管理システムデータ整備業務委託 給水管維持管理業務委託 配水管維持管理業務委託 緊急事故出動待機業務委託 その他業務委託	14,088 13,530 7,363 555 1,430 13,288 631

款・項・目・節	金額 (千円)	説明	金額 (千円)
賃借料	1,713	送・配水管布設用地賃借料 自動車賃借料	259 1,454
修繕費	43,923	車両検査及び修理 水道メーター修理 給水管修繕 配水管修繕 減圧弁修繕 機器及び工具修理	175 8,995 23,000 11,208 391 154
工事請負費	55,738	給水管整備工事（鉛管布設替工事） 増補改良工事に伴う給水連絡工事	15,576 40,162
材料費	1,446	給水管修繕用材料 配水管修繕用材料 仕切弁明示用材料	457 964 25
補償金	100	給・配水管修繕及び布設に伴うガス管移設等	
負担金	5,966	北摂共同溝維持管理負担金	
3 受託工事費	28,109		
給料	4,305	一般職員 1人	
手当等	2,580	扶養手当 管理職手当 地域手当 通勤手当 期末勤勉手当	120 540 596 24 1,300
賞与引当金繰入額	779	期末勤勉手当分 法定福利分	650 129
法定福利費	1,481	職員共済組合負担金 地公災負担金	1,475 6
被服費	4	作業用靴他	
備品消費	23	事務用備品及び消耗品	
修繕費	2,401	給水管修繕 配水管修繕 消火栓修繕	275 440 1,686
工事請負費	15,300	消火栓改良工事	
材料費	1,236	消火栓修繕用材料	
4 業務費	130,533		
給料	2,909	一般職員 1人	
手当等	1,127	地域手当 通勤手当 時間外及び休日勤務手当 期末勤勉手当	350 51 300 426
賞与引当金繰入額	255	期末勤勉手当分 法定福利費分	213 42
法定福利費	970	職員共済組合負担金 地公災負担金 社会保険料	918 12 40

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)
	備消費費	1,038	計量業務等作業用備品及び消耗品 81 事務機器用備品及び消耗品 713 事務用備品及び消耗品 244
	印刷製本費	4,009	納入通知書 1,569 ハンディターミナル処理用紙 974 各種通知汎用はがき 627 各種封筒 417 水道メーター取替票 65 開閉栓届 88 閉栓時エフ 113 諸用紙印刷等 156
	通信運搬費	10,835	郵便料 10,773 電話使用料 62
	委託料	108,833	計量、徴収等業務委託 91,009 口座振替収納業務委託 1,112 コンビニエンスストア関係業務委託 5,393 電算システム管理運営業務委託 4,290 電子計算機器保守業務委託 2,254 口座振替データ関係業務委託 85 クレジット収納関係業務委託 4,602 その他業務委託 88
	使用料	57	ウィルス対策ソフト使用料
	負担金	500	連帳プリンタ使用負担金
	5 総係費	176,433	
	給料	27,304	一般職員 7人
	手当等	19,462	扶養手当 1,116 管理職手当 2,808 地域手当 3,748 通勤手当 24 時間外及び休日勤務手当 1,700 住居手当 380 期末勤勉手当 8,546 児童手当 1,140
	賞与引当金繰入額	5,107	期末勤勉手当分 4,273 法定福利分 834
	法定福利費	10,918	職員共済組合負担金 9,616 地公災負担金 73 社会保険料 802 協会けんぽ負担金 427
	旅費	734	普通旅費 90 特別旅費 476 費用弁償 168
	報酬	7,391	審議会委員報酬 83 その他報酬 7,308

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
退職給付費	52,000	退職給付引当金繰入額
報償費	2,259	四大字水利組合報償金 2,200 その他報償費 59
被服費	358	貸与被服等
備用品費	1,120	法規追録及び図書等購入 164 広報啓発事業消耗品 75 水道情報機器用備品及び消耗品 24 庁舎管理用備品及び消耗品 256 事務用備品及び消耗品 521 災害対策用備品及び消耗品 80
燃料費	52	車両用等燃料
光熱水費	13,044	電気使用料 12,360 下水道使用料 253 水道料金 431
印刷製本費	310	予算書及び決算書等 178 事業年報 124 諸用紙印刷等 8
通信運搬費	331	郵便料 30 電話使用料 301
委託料	5,028	庁舎管理関係業務委託 509 財務会計用機器等保守管理業務委託 229 水道情報用機器保守管理業務委託 1,470 事務機器等保守点検業務委託 220 庁用車両洗車業務委託 40 管路管理システム保守業務委託 1,210 その他業務委託 1,350
手数料	35	安全運転管理者講習受講等手数料
賃借料	1,356	上下水道局庁舎用地賃借料 535 トラック等借上料 87 水道情報機器等賃借料 117 自動車賃借料 617
修繕費	2,082	施設修繕 1,891 車両検査及び修理 60 事務機器及び工具修理 131
使用料	1,228	公用車駐車場使用料 709 有料道路通行料及び駐車場等使用料 75 ウィルス対策ソフト使用料 414 その他使用料 30
補償金	200	交通事故等補償金
研修費	338	職員研修参加費
交際費	50	交際費
厚生費	420	職員厚生会事業補助金 98 職員健康診断料他 322

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)	
	負担金	22,412	日本水道協会関係会費	355
			北大阪上水道協議会会費	24
			人件費負担金	4,368
			施設管理等負担金	17,425
			その他負担金	240
	保険料	931	自動車損害共済基金分担金	216
			建物総合損害共済基金分担金	203
			その他損害賠償責任保険	512
	貸倒引当金繰入額	1,963	貸倒引当金繰入額	
6	減価償却費	762,962		
	有形固定資産減価償却費	757,727	建物減価償却費	28,720
			構築物減価償却費	486,230
			機械及び装置減価償却費	229,776
			工具、器具及び備品減価償却費	5,069
			リース資産減価償却費	7,932
	無形固定資産減価償却費	5,235	施設利用権等減価償却費	4,495
			水利権減価償却費	740
7	資産減耗費	1,511		
	固定資産除却費	511	機械及び装置除却費	433
			工具、器具及び備品除却費	78
	たな卸資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費	
2	営業外費用	45,906		
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	42,068		
		41,103	企業債利息（財務省）	23,427
			企業債利息（地方公共団体金融機構）	17,676
		100	一時借入金利息	
		865	リース利息	
	2 雑支出	2		
		1	不用品売却原価	
		1	消費税調整額	
	3 消費税及び地方消費税	3,836		
		3,836	消費税及び地方消費税	
3	特別損失	19,009		
	1 固定資産売却損	17,668		
		17,668	固定資産売却損	
	2 過年度損益修正損	1,250		
		1,250	過年度損益修正損	
	3 その他特別損失	91		
		91	その他特別損失	
4	予備費	10,000		
	1 予備費	10,000		
		10,000	予備費	

資本的収入及び支出

収 入

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的収入	456,049	
1 企業債	360,000	
1 企業債	360,000	
企業債	360,000	企業債（地方公共団体金融機構）
2 府交付金	60,485	
1 府交付金	60,485	
府交付金	60,485	府交付金
3 負担金	24,610	
1 他会計負担金	24,610	
他会計負担金	24,610	他会計負担金
4 工事負担金	9,976	
1 工事負担金	9,976	
工事負担金	9,976	消火栓新設に伴う工事負担金 3,967 配水管布設に伴う工事負担金 6,009
5 固定資産売却代金	978	
1 固定資産売却代金	978	
固定資産売却代金	978	量水器売却代金

支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的支出	1,705,373	
1 建設改良費	1,344,179	
1 改良費	1,266,374	
給料	18,687	一般職員 5人
手当等	16,161	扶養手当 552 管理職手当 2,460 地域手当 2,604 通勤手当 383 時間外及び休日勤務手当 1,200 住居手当 216 期末勤勉手当 8,746
法定福利費	7,170	職員共済組合負担金 7,083 地公災負担金 57 社会保険料 30
被服費	20	作業用靴他
備用品費	254	事務用備品及び消耗品
印刷製本費	47	函面焼付
委託料	72,747	配水管布設替詳細設計業務委託 35,079 配水地耐震補強工事現場管理委託 等 37,668
工事請負費	918,551	配水管布設及び施設改良工事 (増補改良工事、負担金工事)
補償金	499	配水管布設工事に伴う事故等補償
負担金	232,238	千里浄水池内共同ポンプ施設負担金 等
2 システム更新費	44,220	
委託料	44,220	料金システム更新業務委託 29,150 財務会計システム更新業務委託 15,070
3 固定資産購入費	33,585	
量水器購入費	24,764	水道メーター購入費
リース資産購入費	8,821	リース資産購入費
2 企業債償還金	360,194	
1 企業債償還金	360,194	
企業債償還金	360,194	企業債償還金 (財務省) 169,386 企業債償還金 (地方公共団体金融機構) 190,808
3 予備費	1,000	
1 予備費	1,000	
予備費	1,000	予備費

施 行 工 事 の 内 訳

科目	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費 (千円)	財 源 内 訳 (千円)				
				企 業 債	負 担 金	一般会計繰入金	府交付金	自己資金
配水及び給水費	1 給水(鉛)管整備工事	50ヶ所	55,738					55,738
	2 増補改良工事に伴う給水連絡工事	314ヶ所						
受託工事費	1 消火栓付替工事	消火栓付替 30基	15,300		15,300			
改 良 費	1 消火栓設置工事	消火栓新設 3基	918,551	360,000	9,976		60,485	488,090
	2 仕切弁設置工事	φ75～φ150mm N=6基						
	3 配水管改良工事No.1	φ150～φ300mm L=1,376m						
	4 配水管改良工事No.2	φ75～φ150mm L=1,414m						
	5 配水管改良工事No.3	φ300mm L=334m						
	6 配水管改良工事No.4	φ250mm L=608m						
	7 配水管改良工事No.5	φ50mm L=540m						
	8 新稲低区配水地耐震補強工事	耐震補強工事 一式						
	9 新稲低区配水池緊急遮断弁設置工事	緊急遮断弁の設置工事						
	10 豊中亀岡線舗装本復旧工事	舗装本復旧 一式						

科目	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費 (千円)	財 源 内 訳 (千円)				
				企 業 債	負 担 金	一般会計繰入金	府交付金	自己資金
改 良 費	11	負担金工事に伴う配水管増設 工事	φ75mm L=94m					
	12	共同ポンプ施設機械設備工事	機械設備 一式					
	13	共同ポンプ施設電気設備工事	電気設備 一式					

施行工事の位置図



※一部の工事を除く

