

第6号議案

第7号議案

平成27年度

大阪広域水道企業団水道事業会計予算

大阪広域水道企業団工業用水道事業会計予算

第6号議案

平成27年度大阪広域水道企業団水道事業会計予算の件

平成27年度大阪広域水道企業団水道事業会計予算の件

(総 則)

第1条 平成27年度大阪広域水道企業団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) 年間総給水量	516,000,000m ³
(2) 1日平均給水量	1,409,836m ³
(3) 主要な建設改良事業	
改 良 事 業	24,209,240千円
取水設備改良工事	磯島取水場等における取水設備改良
浄水設備改良工事	村野浄水場等における浄水設備改良
送水管路布設替工事	送水管路分岐改良工事等
送水管路布設工事	バイパス送水管等の布設
施設改良工事	松原ポンプ場築造等の施設改良

(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			45,083,528千円
第1項 営業収益			41,945,504千円
第2項 営業外収益			3,138,024千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			41,367,015千円
第1項 営業費用			37,213,759千円
第2項 営業外費用			3,818,682千円
第3項 特別損失			134,574千円
第4項 予備費			200,000千円

(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27,896,239千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,583,572千円及び損益勘定留保資金26,312,667千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第 1 款	水道事業資本的収入		13,130,602千円
第 1 項	企 業 債		9,800,000千円
第 2 項	国 庫 補 助 金		2,696,271千円
第 3 項	工 事 負 担 金		94,696千円
第 4 項	建設受託工事収入		355,331千円
第 5 項	共同設備負担金		12,204千円
第 6 項	固定資産売却代金		172,100千円
		支	出
第 1 款	水道事業資本的支出		41,026,841千円
第 1 項	建設改良費		26,509,957千円
第 2 項	企業債償還金		14,516,884千円

(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
改 良 事 業	平成28年度から平成31年度まで	22,849,752 千円
防犯設備整備維持事業	平成28年度から平成37年度まで	24,907
後ろ過施設機械設備整備維持事業	平成28年度から平成49年度まで	69,640
無停電電源設備整備維持事業	平成28年度から平成47年度まで	11,990
非常用発電設備整備維持事業	平成28年度から平成44年度まで	140,250
保全・凶面情報管理システム整備維持事業	平成28年度から平成37年度まで	14,902
関西電力負担金	平成28年度から平成29年度まで	20,943
分岐施設設置工事	平成28年度から平成29年度まで	36,754

事 項	期 間	限 度 額
粒状活性炭吸着池整備事業	平成28年度	10,370 千円
水処理用薬品購入業務	平成28年度	326,024
浄水発生土運搬業務	平成28年度	25,990
管路漏水工事	平成28年度	29,422
人孔铸铁蓋補修工事	平成28年度	11,637
職員健康診断等委託	平成28年度から平成31年度まで	16,117
(仮称)総務事務センター(SJC)運営委託	平成28年度から平成32年度まで	147,392
管路更新検討委託	平成28年度	21,073

(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 千円	起債の方法	利率	償還の方法
水道建設改良事業費	9,800,000	普通貸借又は証券発行の方法により、政府その他から起債する。ただし、当該年度において未発行のものがあつた場合は、翌年度以降において繰越発行をすることができる。	年10%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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)	1 借入れの日の翌日から30年(すえ置期間を含む。)以内に毎年度年賦又は2期に分割して償還する等の方法により償還する。 2 融通条件又は財政の都合によつて、償還年限を短縮し、もしくは繰上償還(すえ置期間を含む。)をし、又は借り換えることができる。

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、12,000,000千円と定める。

(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) 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 9 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 3,624,461千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、2,000,000千円と定める。

平成 年 月 日 提出

大阪広域水道企業団企業長 竹山 修身

平成27年度大阪広域水道企業団水道事業会計予算説明書目次

	頁
予 算 実 施 計 画-----	8
予定キャッシュ・フロー計算書-----	10
給 与 費 明 細 書-----	11
債務負担行為に関する調書-----	15
予 定 貸 借 対 照 表-----	18
予 定 損 益 計 算 書-----	23

平成27年度大阪広域水道企業団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			45,083,528	
	1 営業収益		41,945,504	
		1 給水収益	41,795,838	(年間水量) 516,000千m ³
		2 営業受託収益	71,377	受託工事収益
		3 その他営業収益	78,289	共同取水場維持管理費用等
	2 営業外収益		3,138,024	
		1 受取利息	9,481	
		2 長期前受金戻入	2,693,452	
		3 共同事業負担金	207,859	水質共同検査収益
		4 雑収益	227,232	賃貸料等

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1 水道事業費用			41,367,015	
	1 営業費用		37,213,759	
		1 原水及び浄水費	11,924,281	浄水場、水質管理センターに要する費用
		2 送水費	4,991,734	ポンプ場、事業所に要する費用
		3 総係費	1,266,888	一般管理費用
		4 議会及び監査費	13,985	
		5 減価償却費	16,144,905	
		6 資産減耗費	1,420,155	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		7 固定資産保存費	103,704	土地管理費用
		8 営業受託費用	62,320	受託工事費用
		9 その他営業費用	1,285,787	琵琶湖開発施設等維持管理費用負担金
	2 営業外費用		3,818,682	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,314,426	企業債利息及び企業債取扱諸費等並びに淀川日吉ダム建設事業等割賦負担金利息
		2 繰延勘定償却	440	企業債発行差金償却
		3 共同事業費用	203,544	水質共同検査費用
		4 雑支出	39	
		5 消費税及び地方消費税	300,233	
	3 特別損失		134,574	
		1 固定資産売却損	134,574	不用地売払いに伴う売却損
	4 予備費		200,000	
		1 予備費	200,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的収入			13,130,602	
	1 企業債		9,800,000	
		1 建設企業債	9,800,000	浄水送水施設整備事業債
	2 国庫補助金		2,696,271	
		1 国庫補助金	2,696,271	送水施設整備費補助金
	3 工事負担金		94,696	
		1 工事負担金	94,696	改良工事原因者負担金
	4 建設受託工事収入		355,331	
		1 建設受託工事収入	355,331	河南町、藤井寺市受託事業等
	5 共同設備負担金		12,204	
1 共同設備負担金		12,204	水質共同検査設備負担金	
6 固定資産売却代金		172,100		
	1 固定資産売却代金	172,100		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的支出			41,026,841	
	1 建設改良費		26,509,957	
		1 改良費	24,209,240	浄水設備改良工事等
		2 負担金	1,977,689	淀川日吉ダム建設事業割賦負担金等
		3 建設受託工事費	323,028	河南町、藤井寺市受託事業等
	2 企業債償還金		14,516,884	
		1 企業債償還金	14,516,884	

平成27年度大阪広域水道企業団水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	2,058,287
減価償却費等	16,145,345
資産減耗費	1,382,678
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 105,545
賞与引当金等の増減額(△は減少)	4,344
長期前受金戻入	△ 2,693,452
受取利息	△ 9,481
支払利息	3,314,377
有形固定資産売却損益(△は益)	134,574
小計	20,231,127
利息の受取額	9,353
利息の支払額	△ 3,364,514
業務活動によるキャッシュ・フロー	16,875,966
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 22,648,603
有形固定資産の売却による収入	172,100
無形固定資産の取得による支出	△ 1,057,113
国庫補助金による収入	2,696,271
工事負担金による収入	87,682
共同設備負担金による収入	12,204
建設受託工事受入金による収入	329,011
建設受託工事による支出	△ 299,100
水源開発事業撤退による支出	△ 867,721
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,575,269
III 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	9,800,000
企業債の償還による支出	△ 14,516,884
リース債務の返済による支出	△ 20,514
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,737,398
IV 資金増加額(又は減少額)	△ 9,436,701
V 資金期首残高	33,569,237
VI 資金期末残高	24,132,536

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	〔短時間勤務〕 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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(10) 303	1,276,526	1,245,913	2,522,439	481,859	3,004,298
	資本勘定支弁職員	0	(0) 66	277,902	237,063	514,965	105,198	620,163
	合 計	0	(10) 369	1,554,428	※1 1,482,976	3,037,404	※2 587,057	3,624,461
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(5) 306	1,260,527	1,374,625	2,635,152	436,866	3,072,018
	資本勘定支弁職員	0	(0) 67	271,183	243,061	514,244	93,859	608,103
	合 計	0	(5) 373	1,531,710	1,617,686	3,149,396	530,725	3,680,121
比 較	損益勘定支弁職員	0	(5) △ 3	15,999	△ 128,712	△ 112,713	44,993	△ 67,720
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	6,719	△ 5,998	721	11,339	12,060
	合 計	0	(5) △ 4	22,718	△ 134,710	△ 111,992	56,332	△ 55,660

※1 賞与引当金226,978千円(損益勘定:185,789千円、資本勘定:41,189千円)及び退職手当引当金169,296千円(損益勘定のみ)を含む。

※2 法定福利費引当金41,061千円(損益勘定:33,610千円、資本勘定7,451千円)を含む。

手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本 年 度	30,885	58,038	180,772	28,321	79,441	5,962
	前 年 度	28,817	58,681	185,528	26,993	78,750	6,744
	比 較	2,068	△ 643	△ 4,756	1,328	691	△ 782
手当の内訳	区 分	時間外勤務 手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末・勤勉 手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	199,193	31,554	18,282	300	680,932	169,296
	前 年 度	206,467	29,420	20,319	247	674,765	300,955
	比 較	△ 7,274	2,134	△ 2,037	53	6,167	△ 131,659

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千 円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千 円)	説 明																
給 料	22,718	給与改定に伴う増加分	23,353 給与改定の状況 改定率 1.8% 実施時期 平成26年4月1日																
		その他の増減分	△ 635 職員減に係る計上額の減少分 △16,851千円 その他 16,216千円 (職員数の異動状況)																
<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現 在 職 する 職 員 数</th> <th>変 動 数</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>365 人 (平成26年10月1日現在)</td> <td>4人</td> <td>369 人 (平成27年度当初予算定数)</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>370 人 (平成25年10月1日現在)</td> <td>3人</td> <td>373 人 (平成26年度当初予算定数)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△5 人</td> <td>1人</td> <td>△4 人</td> </tr> </tbody> </table>				区 分	現 在 職 する 職 員 数	変 動 数	計	本 年 度	365 人 (平成26年10月1日現在)	4人	369 人 (平成27年度当初予算定数)	前 年 度	370 人 (平成25年10月1日現在)	3人	373 人 (平成26年度当初予算定数)	増 減	△5 人	1人	△4 人
区 分	現 在 職 する 職 員 数	変 動 数	計																
本 年 度	365 人 (平成26年10月1日現在)	4人	369 人 (平成27年度当初予算定数)																
前 年 度	370 人 (平成25年10月1日現在)	3人	373 人 (平成26年度当初予算定数)																
増 減	△5 人	1人	△4 人																
手 当	△ 134,710	制度改正に伴う増加分	21,690 給与改定に伴う増加分 勤勉手当 (0.15月分引上げ)																
		その他の増減分	△ 156,400																

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
26 年 10 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	326,500
	平 均 給 与 月 額 (円)	458,533
	平 均 年 齢 (歳)	44.0
25 年 10 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	311,492
	平 均 給 与 月 額 (円)	437,917
	平 均 年 齢 (歳)	44.1

(2) 初任給の状況

区 分		企 業 職 / 行 政 職
企 業 団 体	高 校 卒 (円)	146,500
	大 学 卒 (円)	180,800
27 年 1 月 1 日 現 在 の 主 たる 市 構 成 団 体	高 校 卒 (円)	152,900
	大 学 卒 (円)	182,000

(3) 級別職員数及び標準的な職務内容

26年10月1日現在	企業職	区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	合 計	
		標 準 的 職 務 内 容	主事又は 技師	副主査	主 査	課長補佐	参 事	課 長	部 長	副企業長		
		職員数 (人)	(4) 59	124	(3) 108	42	8	12	4	1	(7) 358	
	構成比 (%)	16.5	34.6	30.2	11.7	2.2	3.4	1.1	0.3	100.0		
	特定任期付職員	区 分										
		標 準 的 職 務 内 容	—									
		職員数 (人)	0									
構成比 (%)												

25年10月1日現在	企業職	区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	合 計	
		標 準 的 職 務 内 容	主事又は 技師	副主査	主 査	課長補佐	参 事	課 長	部 長	副企業長		
		職員数 (人)	(3) 51	136	(2) 109	43	9	12	3	1	(5) 364	
	構成比 (%)	14.0	37.4	29.9	11.8	2.5	3.3	0.8	0.3	100.0		
	特定任期付職員	区 分										
		標 準 的 職 務 内 容	—									
		職員数 (人)	1									
構成比 (%)												

() は短時間勤務職員数 ※外数

(4) 昇 給

区 分	企 業 職
職 員 数 (A) (人)	369
昇給に係る職員数 4号給 (B) (人)	304
比 率 (B) / (A) (%)	82.22

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	
26 年 10 月 1 日 現 在	給料総額に対する比率 (%)	0.3
	支給対象職員の比率 (%)	18.7
	代表的な特殊勤務手当の名称	危険現場作業手当、有害物取扱手当、夜間特殊業務等手当

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	
前 年 度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	
主たる構成団体(堺市)の 一般会計の制度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	

※ () は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置 等	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 (2%~20%加算)	
主たる構成団体 (堺市)の 一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	・病気による特別退職 (2%加算)	

(8) その他の手当

区 分	主たる構成団体 (堺市)の一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異なる	・配偶者 13,800円 (主たる構成団体(堺市)の一般会計の制度) ・配偶者 13,000円
地 域 手 当	異なる	・支給割合 11% (主たる構成団体(堺市)の一般会計の制度) ・支給割合 10%
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	異なる	・支給限度額 なし ・交通用具使用者の支給額が異なる (主たる構成団体(堺市)の一般会計の制度) ・支給限度額 月55,000円

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	国支出金	企業債	そ の 他
平成27年度 改良事業	千円 22,849,752	—	—	平成28年度 ～ 平成31年度	千円 22,849,752	千円 3,133,863	千円 6,525,000	千円 13,190,889
防犯設備整備維持事業	24,907	—	—	平成28年度 ～ 平成37年度	24,907	0	0	24,907
後ろ過施設機械設備 整備維持事業	69,640	—	—	平成28年度 ～ 平成49年度	69,640	0	0	69,640
無停電電源設備 整備維持事業	11,990	—	—	平成28年度 ～ 平成47年度	11,990	0	0	11,990
非常用発電設備 整備維持事業	140,250	—	—	平成28年度 ～ 平成44年度	140,250	0	0	140,250
保全・図面情報 管理システム 整備維持事業	14,902	—	—	平成28年度 ～ 平成37年度	14,902	0	0	14,902
関西電力負担金	20,943	—	—	平成28年度 ～ 平成29年度	20,943	0	0	20,943
分岐施設設置工事	36,754	—	—	平成28年度 ～ 平成29年度	36,754	0	0	36,754
職員健康診断等委託	16,121	—	—	平成28年度 ～ 平成31年度	16,121	0	0	16,121
(仮称)総務事務センター (SJC)運営委託	147,392	—	—	平成28年度 ～ 平成32年度	147,392	0	0	147,392
粒状活性炭吸着池 整備事業	10,370	—	—	平成28年度	10,370	0	0	10,370
水処理用薬品購入業務	326,024	—	—	平成28年度	326,024	0	0	326,024
浄水発生土運搬業務	25,990	—	—	平成28年度	25,990	0	0	25,990
管路漏水工事	29,422	—	—	平成28年度	29,422	0	0	29,422
人孔铸铁蓋補修工事	11,637	—	—	平成28年度	11,637	0	0	11,637
管路更新検討委託	21,073	—	—	平成28年度	21,073	0	0	21,073
平成26年度 改良事業	20,848,554	—	—	平成27年度 ～ 平成30年度	18,720,398	1,867,155	6,430,000	10,423,243
無停電電源設備 整備維持事業	67,084	—	—	平成27年度 ～ 平成47年度	63,571	0	0	63,571

事項	限度額	前年度未までの 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	国支出金	企業債	その他
防犯設備整備維持事業	千円 21,780	—	千円 —	平成27年度 ～ 平成36年度	千円 7,693	千円 0	千円 0	千円 7,693
原水水質監視設備 整備維持事業	45,672	—	—	平成27年度 ～ 平成36年度	30,884	0	0	30,884
平成25年度 改良事業	15,095,813	平成26年度	4,378,907	平成27年度 ～ 平成29年度	7,161,796	1,127,640	2,560,000	3,474,156
浄水場中央監視制御 設備整備維持事業	325,213	平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成36年度	137,180	0	0	137,180
階層浄水施設無停電 電源設備整備維持事業	21,570	平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成46年度	9,895	0	0	9,895
非常用自家発電 施設維持管理業務	118,800	平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成41年度	80,159	0	0	80,159
浄水施設中央監視制御 設備整備維持事業	29,700	平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成35年度	5,186	0	0	5,186
水処理実験装置 設置維持事業	77,350	平成26年度	195	平成27年度 ～ 平成30年度	894	0	0	894
監視制御設備 保守点検業務	16,659	平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成36年度	3,143	0	0	3,143
非常用自家発電施設 整備維持事業	3,369	平成26年度	89	平成27年度 ～ 平成34年度	2,801	0	0	2,801
浄水処理館自家発電 設備整備維持事業	301	平成26年度	19	平成27年度 ～ 平成38年度	250	0	0	250
自動検針システム 維持事業	673	平成26年度	42	平成27年度 ～ 平成33年度	294	0	0	294
計算機設備 整備維持事業	3,024	平成26年度	648	平成27年度 ～ 平成30年度	1,876	0	0	1,876
監視制御設備 整備事業	921	平成26年度	109	平成27年度 ～ 平成36年度	764	0	0	764
平成24年度 改良事業	29,473,619	平成25年度 ～ 平成26年度	13,789,598	平成27年度 ～ 平成29年度	10,917,742	1,599,762	3,960,000	5,357,980
取水ポンプ棟無停電 電源設備整備維持事業	26,880	平成25年度 ～ 平成26年度	216	平成27年度 ～ 平成45年度	7,802	0	0	7,802
非常用自家発電施設 整備維持事業	125,422	平成25年度 ～ 平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成41年度	120,690	0	0	120,690
残渣有効利用関連施設 整備維持事業	8,875,515	平成25年度 ～ 平成26年度	0	平成27年度 ～ 平成41年度	103,184	0	0	103,184
浄水場ほか防犯設備 整備維持事業	23,625	平成25年度 ～ 平成26年度	1,894	平成27年度 ～ 平成33年度	16,137	0	0	16,137

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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	国 支 出 金	企 業 債	そ の 他
浄水場水質計器棟無停電 電源設備整備維持事業	千円 8,190	平成25年度 ┆ 平成26年度	千円 266	平成27年度 ┆ 平成44年度	千円 4,723	千円 0	千円 0	千円 4,723
丹生ダム建設事業 割賦負担金	9,554,391	平成25年度 ┆ 平成26年度	2,761,467	平成27年度 ┆ 平成47年度	6,792,924	0	0	6,792,924
浄水場防犯設備 整備維持事業	64,520	平成24年度 ┆ 平成26年度	4,485	平成27年度 ┆ 平成33年度	22,718	0	0	22,718
浄水場中央監視制御 設備維持事業	16,272	平成24年度 ┆ 平成26年度	732	平成27年度 ┆ 平成33年度	2,713	0	0	2,713
非常用自家発電施設 運営事業	84,565	平成24年度 ┆ 平成26年度	15,269	平成27年度 ┆ 平成34年度	69,296	0	0	69,296
浄水処理館自家発電 設備整備維持事業	11,235	平成24年度 ┆ 平成26年度	1,845	平成27年度 ┆ 平成38年度	9,390	0	0	9,390
無停電電源設備 整備維持事業	24,584	平成24年度 ┆ 平成26年度	1,615	平成27年度 ┆ 平成43年度	18,619	0	0	18,619
監視制御設備維持事業	22,874	平成24年度 ┆ 平成26年度	5,110	平成27年度 ┆ 平成36年度	17,764	0	0	17,764
自動検針システム 維持事業	30,994	平成24年度 ┆ 平成26年度	8,477	平成27年度 ┆ 平成33年度	22,517	0	0	22,517
計 算 機 設 備 整 備 維 持 事 業	107,209	平成24年度 ┆ 平成26年度	54,669	平成27年度 ┆ 平成30年度	52,540	0	0	52,540
日吉ダム建設事業 割賦負担金	12,485,485	平成24年度 ┆ 平成26年度	4,142,261	平成27年度 ┆ 平成32年度	8,343,224	0	0	8,343,224

平成27年度大阪広域水道企業団水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成28年3月31日)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円 372,415,946	(負債の部)	千円 218,540,664
固定資産	343,583,662	固定負債	139,596,453
有形固定資産	325,543,027	企業債	103,356,841
土地	29,430,474	長期リース債務	266,631
その他有形固定資産	296,112,553	引当金	2,586,409
無形固定資産	18,012,635	退職給付引当金	2,586,409
水利権	2,834,222	年賦未払金	9,594,259
ダム使用权	14,926,438	その他固定負債	23,792,313
地上権	259	企業債償還債務負担金	23,446,746
施設利用権	251,716	その他固定負債	345,567
投資その他の資産	28,000	流動負債	25,040,768
出資金	28,000	一年内償還予定企業債	7,149,124
流動資産	28,832,284	短期リース債務	80,232
現金・預金	24,132,536	未払金	9,419,436
未収金	3,932,115	引当金	268,039
有価証券	499,936	賞与引当金	226,978
一年内満期有価証券	499,936	法定福利費引当金	41,061
貯蔵品	246,432	一年内償還予定年賦未払金	1,546,635
その他流動資産	21,265	その他流動負債	6,577,302
		一年内償還予定企業債償還債務負担金	6,238,214
		その他流動負債	339,088
		繰延収益	53,903,443
		長期前受金	53,903,443
		長期前受国庫補助金	42,911,268
		長期前受工事負担金	10,458,302
		長期前受他団体補助金	110,953
		長期前受受贈財産	183,365
		その他長期前受金	239,555
		(資本の部)	153,875,282
		資本金	169,039,849
		自己資本金	169,039,849
		剰余金	△15,164,567
		資本剰余金	4,640,714
		国庫補助金	4,554,474
		工事負担金	43,618
		受贈財産評価額	42,622
		欠損金	19,805,281
		当年度未処理欠損金	19,805,281
資産合計	372,415,946	負債・資本合計	372,415,946

注 記 表

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

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。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 3～50年

構築物 3～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

水利権 20年

ダム使用权 55年

地上権 5年

施設利用権 15～35年

(3) リース資産（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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当す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の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権については、当該債権額から保証金等の回収見込額を控除した額を、破産更生債権等については、当該債務者に対する債権の合計額から保証金等の回収見込額について控除した額を、それぞれ計上している。

ただし、該当債権がないため貸倒引当金は計上していない。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

III. 予定貸借対照表等関連

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1 有形固定資産に対する減価償却累計額 | 387,467,485 千円 |
| 2 長期前受金に対する収益化累計額 | 68,238,338 千円 |

IV. セグメント情報の開示

当企業団の水道事業は単一セグメントとしているため、セグメント情報の記載を省略している。

V. 減損損失関連

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・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っている。

2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、引き続き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 賃貸借処理を行っている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 4,726 千円 (4,726 千円)

1 年超 1,022 千円 (1,022 千円)

計 5,748 千円 (5,748 千円)

※ () 内は長期継続契約 (地方自治法第 234 条の 3) によるリース取引に係る未経過リース料で、各年度の予算の範囲内で負担すべき未経過リース料

4 売買取引に準じた処理を行っているファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 80,232千円(80,232千円)

1年超 266,631千円(266,631千円)

計 346,863千円(346,863千円)

※()内は長期継続契約(地方自治法第234条の3)によるリース取引に係る未経過リース料で、各年度の予算の範囲内で負担すべき未経過リース料

VII. その他の注記

退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、退職手当として274,841千円を支給することとなるため、退職給付引当金を同額取り崩す。

平成26年度大阪広域水道企業団水道事業予定貸借対照表 (前年度分)

(平成27年3月31日)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	376,394,860	(負債の部)	224,577,865
固定資産	338,584,691	固定負債	144,257,809
有形固定資産	319,055,602	企業債	100,705,965
土地	29,642,078	長期リース債務	17,480
その他有形固定資産	289,413,524	引当金	2,691,954
無形固定資産	19,001,281	退職給付引当金	2,691,954
水利権	3,388,508	年賦未払金	11,140,894
ダム使用权	15,346,097	その他固定負債	29,701,516
地上権	655	企業債償還債務負担金	29,684,960
施設利用権	266,021	その他固定負債	16,556
投資その他の資産	527,808	流動負債	26,519,318
投資有価証券	499,808	一年内償還予定企業債	6,772,944
出資金	28,000	短期リース債務	5,244
流動資産	37,809,729	未払金	9,419,436
現金・預金	33,569,237	引当金	263,695
未収金	3,932,115	賞与引当金	224,923
貯蔵品	287,112	法定福利費引当金	38,772
その他流動資産	21,265	一年内償還予定年賦未払金	1,924,834
繰延勘定	440	その他流動負債	8,133,165
企業債発行差金	440	一年内償還予定企業債償還債務負担金	7,743,940
		その他流動負債	389,225
		繰延収益	53,800,738
		長期前受金	53,800,738
		長期前受国庫補助金	42,350,639
		長期前受工事負担金	10,907,621
		長期前受他団体補助金	115,199
		長期前受受贈財産	193,606
		その他長期前受金	233,673
		(資本の部)	151,816,995
		資本金	169,039,849
		自己資本金	169,039,849
		剰余金	△17,222,854
		資本剰余金	4,640,714
		国庫補助金	4,554,474
		工事負担金	43,618
		受贈財産評価額	42,622
		欠損金	21,863,568
		当年度未処理欠損金	21,863,568
資産合計	376,394,860	負債・資本合計	376,394,860

平成26年度大阪広域水道企業団水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
営業費用	33,597,534	営業収益	38,495,011
原水及び浄水費	10,094,989	給水収益	38,325,000
送水費	4,037,698	営業受託収益	104,700
総係費	1,240,293	その他営業収益	65,311
議会及び監査費	18,453	営業外収益	3,141,400
減価償却費	16,460,338	受取利息	16,557
資産減耗費	540,481	共同事業負担金	190,046
固定資産保存費	62,780	長期前受金戻入	2,717,902
営業受託費用	104,700	雑収益	216,895
その他営業費用	1,037,802	特別利益	1,610,806
営業外費用	3,785,934	その他特別利益	1,610,806
支払利息及び 企業債取扱諸費	3,618,951		
共同事業費用	165,082		
繰延勘定償却	734		
雑支出	1,167		
特別損失	1,822,881		
固定資産売却損	210,674		
過年度損益修正損	6,086		
その他特別損失	1,606,121		
予備費	200,000		
当年度純利益	3,840,868		
合 計	43,247,217	合 計	43,247,217

第7号議案

平成27年度大阪広域水道企業団工業用水道事業会計予算の件

平成27年度大阪広域水道企業団工業用水道事業会計予算の件

(総 則)

第1条 平成27年度大阪広域水道企業団工業用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) 年間総配水量	171,690,000m ³
(2) 1日平均配水量	469,098m ³
(3) 主要な建設改良事業	
増補改良事業	2,478,120千円
施設拡充工事	大庭浄水場等における施設改良
配水管路設備工事	バイパス配水管の布設等

(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	工業用水道事業収益	9,344,348千円
第1項	営業収益	8,415,878千円
第2項	営業外収益	737,741千円
第3項	特別利益	190,729千円
支 出		
第1款	工業用水道事業費用	7,482,697千円
第1項	営業費用	6,813,477千円
第2項	営業外費用	599,220千円
第3項	予備費	70,000千円

(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3,381,504千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額170,757千円、減債積立金1,027,914千円及び損益勘定留保資金2,182,833千円で補てんするものとする。）。

収 入		
第 1 款	工業用水道事業資本の収入	1,124,530千円
第 1 項	工事負担金	79,720千円
第 2 項	共同施設工事負担金	40,833千円
第 3 項	固定資産売却代金	5,127千円
第 4 項	投資有価証券償還金	998,850千円

支 出		
第 1 款	工業用水道事業資本の支出	4,506,034千円
第 1 項	建設改良費	2,478,120千円
第 2 項	企業債償還金	1,027,914千円
第 3 項	投 資	1,000,000千円

(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
増 補 改 良 事 業	平成28年度から平成29年度まで	1,610,083 千円
保全・図面情報管理システム整備維持事業	平成28年度から平成37年度まで	3,920
自動検針システム維持事業	平成28年度から平成33年度まで	1,043
(仮称)総務事務センター(SJC)運営委託	平成28年度から平成32年度まで	50,609
職員健康診断等委託	平成28年度から平成31年度まで	5,535
水処理用薬品購入業務	平成28年度	29,228
浄土発生土運搬業務	平成28年度	3,958
管路漏水工事	平成28年度	15,750
人孔鑄鉄蓋補修工事	平成28年度	3,000
受 託 工 事	平成28年度	29,688
管路更新検討委託	平成28年度	19,568
工水バイパス配水管路基本検討委託	平成28年度	20,560

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 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) 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の
各項間の流用

(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、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 809,792千円

(たな卸資産購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、400,000千円と定める。

平成 年 月 日 提出

大阪広域水道企業団企業長 竹山 修身

平成27年度大阪広域水道企業団工業用水道事業会計予算説明書目次

	頁
予 算 実 施 計 画-----	32
予定キャッシュ・フロー計算書-----	34
給 与 費 明 細 書-----	35
債務負担行為に関する調書-----	39
予 定 貸 借 対 照 表-----	41
予 定 損 益 計 算 書-----	46

平成27年度大阪広域水道企業団工業用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 工業用水道 事業収益	1 営業収益	1 給水収益	8,035,376	(年間水量) 171,690千㎡	
		2 営業受託収益	35,224	受託工事収益	
		3 その他営業収益	345,278	共同取水場維持管理費用等	
	2 営業外収益	1 受取利息	7,716		
		2 長期前受金戻入	719,571		
		3 雑収益	10,454	賃貸料等	
	3 特別利益	1 固定資産売却益	62,099		
		2 その他特別利益	128,630	減量廃止負担金	
	支 出				
	款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用	1 営業費用	1 原水費	1,691,301	浄水場、水質管理センターに要する費用	
		2 配水費	1,358,128	ポンプ場、事業所に要する費用	
		3 総係費	458,954	一般管理費用	
		4 議会及び監査費	9,530		
		5 減価償却費	2,703,707		
		6 資産減耗費	151,241	固定資産除却費、たな卸資産減耗費	
		7 固定資産保存費	40,537	土地管理費用	
		8 営業受託費用	32,984	受託工事費用	
		9 その他営業費用	367,095	琵琶湖開発施設等維持管理費用負担金	
	2 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	380,732	企業債利息等	
		2 雑支出	562		
		3 消費税及び 地方消費税	217,926		
	3 予備費	1 予備費	70,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 工業用水道事業 資本的収入			1,124,530	
	1 工事負担金		79,720	
		1 工事負担金	79,720	改良工事原因者負担金
	2 共同施設 工事負担金		40,833	
		1 共同施設 工事負担金	40,833	庭窪浄水場共同施設工事負担金
	3 固定資産 売却代金		5,127	
	1 固定資産 売却代金	5,127	不用地処分	
4 投資有価証券 償還金		998,850		
	1 投資有価証券 償還金	998,850	投資有価証券の運用満期に係る元金償還	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 工業用水道事業 資本的支出			4,506,034	
	1 建設改良費		2,478,120	
		1 増補改良費	2,478,120	配水管路設備工事等
	2 企業債償還金		1,027,914	
		1 企業債償還金	1,027,914	
3 投 資		1,000,000		
	1 投資有価証券	1,000,000	投資有価証券運用	

平成27年度大阪広域水道企業団工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	1,681,271
	減価償却費	2,703,707
	資産減耗費	108,652
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 36,240
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	3,773
	長期前受金戻入	△ 719,571
	受取利息	△ 7,716
	支払利息	380,732
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 62,099
	その他の増減額 (△は減少)	283
	小計	<u>4,052,792</u>
	利息の受取額	7,460
	利息の支払額	<u>△ 381,623</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,678,629
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 2,291,388
	有形固定資産の売却による収入	67,226
	投資有価証券の取得による支出	△ 1,000,000
	投資有価証券の売却による収入	998,850
	工事負担金による収入	73,815
	共同施設工事負担金による収入	37,809
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,113,688</u>
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債の償還による支出	△ 1,027,914
	リース債務の返済による支出	△ 7,046
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,034,960</u>
IV	資金増加額 (又は減少額)	529,981
V	資金期首残高	<u>15,031,703</u>
VI	資金期末残高	15,561,684

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	[短時間勤務] 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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	(4) 77	324,220	323,811	648,031	121,980	770,011
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	17,155	15,857	33,012	6,769	39,781
	合 計	0	(4) 81	341,375	※1 339,668	681,043	※2 128,749	809,792
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(2) 76	299,645	352,930	652,575	103,871	756,446
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	18,083	18,273	36,356	6,223	42,579
	合 計	0	(2) 80	317,728	371,203	688,931	110,094	799,025
比 較	損益勘定支弁職員	0	(2) 1	24,575	△ 29,119	△ 4,544	18,109	13,565
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 928	△ 2,416	△ 3,344	546	△ 2,798
	合 計	0	(2) 1	23,647	△ 31,535	△ 7,888	18,655	10,767

※1 賞与引当金49,302千円(損益勘定:46,752千円、資本勘定:2,550千円)及び退職手当引当金58,131千円(損益勘定のみ)を含む。

※2 法定福利費引当金8,920千円(損益勘定:8,458千円、資本勘定462千円)を含む。

手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本 年 度	3,172	13,277	39,362	7,026	17,798	1,212
	前 年 度	5,542	11,619	38,377	5,454	18,111	1,170
	比 較	△ 2,370	1,658	985	1,572	△ 313	42
	区 分	時間外勤務手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末・勤勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	40,500	7,568	3,684	36	147,902	58,131
	前 年 度	37,483	6,382	4,355	45	139,328	103,337
比 較	3,017	1,186	△ 671	△ 9	8,574	△ 45,206	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千 円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千 円)	説 明																
給 料	23,647	給与改定に伴う増加分	5,127	給与改定の状況 改定率 1.8% 実施時期 平成26年4月1日															
		その他の増加分	18,520	職員減に係る計上額の減少分 4,215千円 その他 14,305千円 (職員数の異動状況)															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現 在 職 する 職 員 数</th> <th>変 動 数</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>79 人 (平成26年10月1日現在)</td> <td>2人</td> <td>81 人 (平成27年度当初予算定数)</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>83 人 (平成25年10月1日現在)</td> <td>△3人</td> <td>80 人 (平成26年度当初予算定数)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△4 人</td> <td>5人</td> <td>1 人</td> </tr> </tbody> </table>				区 分	現 在 職 する 職 員 数	変 動 数	計	本 年 度	79 人 (平成26年10月1日現在)	2人	81 人 (平成27年度当初予算定数)	前 年 度	83 人 (平成25年10月1日現在)	△3人	80 人 (平成26年度当初予算定数)	増 減	△4 人	5人	1 人
区 分	現 在 職 する 職 員 数	変 動 数	計																
本 年 度	79 人 (平成26年10月1日現在)	2人	81 人 (平成27年度当初予算定数)																
前 年 度	83 人 (平成25年10月1日現在)	△3人	80 人 (平成26年度当初予算定数)																
増 減	△4 人	5人	1 人																
手 当	△ 31,535	制度改正に伴う増加分	4,760	給与改定に伴う増加分 勤勉手当 (0.15月分引上げ)															
		その他の増減分	△ 36,295																

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
26年10月1日現在	平均給料 月額 (円)	302,200
	平均給与 月額 (円)	426,260
	平均年齢 (歳)	41.9
25年10月1日現在	平均給料 月額 (円)	299,344
	平均給与 月額 (円)	423,930
	平均年齢 (歳)	43.5

(2) 初任給の状況

区 分		企 業 職 / 行 政 職
企 業 団 体	高 校 卒 (円)	146,500
	大 学 卒 (円)	180,800
主たる構成団体 (一般会計市の制度) (27年1月1日現在)	高 校 卒 (円)	152,900
	大 学 卒 (円)	182,000

(3) 級別職員数及び標準的な職務内容

26年 10月 1日 現在	企 業 職	区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	合 計	
		標 準 的 職 務 内 容	主事又は 技師	副主査	主 査	課長補佐	参 事	課 長	部 長	副企業長		
		職員数 (人)	(2) 26	13	(1) 28	7	2	0	0	0	(3) 76	
		構成比 (%)	34.2	17.1	36.9	9.2	2.6	0	0	0	100.0	

25年 10月 1日 現在	企 業 職	区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	合 計	
		標 準 的 職 務 内 容	主事又は 技師	副主査	主 査	課長補佐	参 事	課 長	部 長	副企業長		
		職員数 (人)	(1) 19	22	(1) 30	7	1	0	1	1	(2) 81	
		構成比 (%)	23.5	27.2	37.1	8.6	1.2	0	1.2	1.2	100.0	

※ () は短時間勤務職員数

(4) 昇 給

区 分	企 業 職
職 員 数 (A) (人)	81
昇給に係る職員数 4号給 (B) (人)	66
比 率 (B) / (A) (%)	81.49

(5) 特 殊 勤 務 手 当

区 分	企 業 職	
26年 10月 1日 現在	給料総額に対する比率 (%)	0.3
	支給対象職員の比率 (%)	22.4
	代表的な特殊勤務手当の名称	危険現場作業手当、有害物取扱手当、 夜間特殊業務等手当

(6) 期 末 ・ 勤 勉 手 当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	
前 年 度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	
主たる構成団体（堺市）の 一般会計の制度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	

※（ ）は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勧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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	・定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
主たる構成団体 (堺市)の 一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	・病気による特別退職 (2%加算)	

(8) そ の 他 の 手 当

区 分	主たる構成団体 (堺市)の一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	異なる	・配偶者 13,800円 (主たる構成団体（堺市）の一般会計の制度) ・配偶者 13,000円
地 域 手 当	異なる	・支給割合 11% (主たる構成団体（堺市）の一般会計の制度) ・支給割合 10%
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	異なる	・支給限度額 なし ・交通用具使用者の支給額が異なる (主たる構成団体（堺市）の一般会計の制度) ・支給限度額 月55,000円

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	国支出金	企 業 債	そ の 他
平成27年度 増補改良事業	千円 1,610,083	—	千円 —	平成28年度 ┆ 平成29年度	千円 1,610,083	千円 0	千円 0	千円 1,610,083
保全・図面情報管理 システム整備維持事業	3,920	—	—	平成28年度 ┆ 平成37年度	3,920	0	0	3,920
自動検針システム 維持事業	1,043	—	—	平成28年度 ┆ 平成33年度	1,043	0	0	1,043
(仮称)総務事務センター (SJC)運営委託	50,609	—	—	平成28年度 ┆ 平成32年度	50,609	0	0	50,609
職員健康診断等委託	5,535	—	—	平成28年度 ┆ 平成31年度	5,535	0	0	5,535
水処理用薬品 購入業務	29,228	—	—	平成28年度	29,228	0	0	29,228
浄水発生土運搬業務	3,958	—	—	平成28年度	3,958	0	0	3,958
管路漏水工事	15,750	—	—	平成28年度	15,750	0	0	15,750
人孔鋳鉄蓋補修工事	3,000	—	—	平成28年度	3,000	0	0	3,000
受託工事	29,688	—	—	平成28年度	29,688	0	0	29,688
管路更新検討委託	19,568	—	—	平成28年度	19,568	0	0	19,568
工水バイパス配水管路 基本検討委託	20,560	—	—	平成28年度	20,560	0	0	20,560
平成26年度 増補改良事業	3,223,978	—	—	平成27年度 ┆ 平成30年度	1,738,808	0	0	1,738,808
監視制御設備 整備維持事業	2,664	—	—	平成28年度 ┆ 平成36年度	710	0	0	710
非常用自家発電 施設整備維持事業	93,859	—	—	平成27年度 ┆ 平成41年度	92,876	0	0	92,876
水道残渣有効利用関連 施設整備運営事業	14,822	平成26年度	1,680	平成27年度 ┆ 平成32年度	11,254	0	0	11,254
監視制御設備 維持事業	175	平成26年度	20	平成27年度 ┆ 平成36年度	138	0	0	138
自動検針システム 維持事業	2,740	平成26年度	352	平成27年度 ┆ 平成33年度	2,388	0	0	2,388

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	国支出金	企 業 債	そ の 他
計 算 機 設 備 整 備 維 持 事 業	473	平成26年度	千円 92	平成27年度 ∩ 平成30年度	千円 298	千円 0	千円 0	千円 298
浄水場水質計器棟 無停電電源設備 整 備 維 持 事 業	4,935	平成25年度 ∩ 平成26年度	162	平成27年度 ∩ 平成44年度	2,877	0	0	2,877
浄水場防犯設備 整 備 維 持 事 業	12,375	平成25年度 ∩ 平成26年度	787	平成27年度 ∩ 平成33年度	7,804	0	0	7,804
浄水場中央監視制御 設 備 維 持 事 業	千円 4,428	平成24年度 ∩ 平成26年度	282	平成27年度 ∩ 平成33年度	1,043	0	0	1,043
水道残渣有効利用関連 施 設 整 備 運 営 事 業	410,729	平成24年度 ∩ 平成26年度	124,724	平成27年度 ∩ 平成32年度	286,005	0	0	286,005
無停電電源設備 整 備 維 持 事 業	4,470	平成24年度 ∩ 平成26年度	200	平成27年度 ∩ 平成43年度	2,370	0	0	2,370
監 視 制 御 設 備 維 持 事 業	4,037	平成24年度 ∩ 平成26年度	903	平成27年度 ∩ 平成36年度	3,134	0	0	3,134
自 動 検 針 シ ス テ ム 維 持 事 業	127,726	平成24年度 ∩ 平成26年度	35,685	平成27年度 ∩ 平成33年度	92,041	0	0	92,041
計 算 機 設 備 整 備 維 持 事 業	15,969	平成24年度 ∩ 平成26年度	7,701	平成27年度 ∩ 平成30年度	8,268	0	0	8,268

平成27年度大阪広域水道企業団工業用水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成28年3月31日）

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
（資産の部）	74,480,697	（負債の部）	35,244,244
固定資産	57,091,457	固定負債	18,250,083
有形固定資産	55,038,397	企業債	17,195,631
土地	2,558,615	長期リース債務	91,554
その他有形固定資産	52,479,782	引当金	888,079
無形固定資産	1,048,030	退職給付引当金	888,079
水利権	86,006	その他固定負債	74,819
地上権	1,081	流動負債	4,327,362
施設利用権	960,943	一年内償還予定企業債	1,071,940
投資その他の資産	1,005,030	短期リース債務	27,548
投資有価証券	1,000,030	未払金	2,526,253
出資金	5,000	引当金	58,222
破産更生債権等	17,471	賞与引当金	49,302
貸倒引当金	△17,471	法定福利費引当金	8,920
流動資産	17,389,240	その他流動負債	643,399
現金・預金	15,561,684	繰延収益	12,666,799
未収金	712,570	長期前受金	12,666,799
有価証券	999,872	長期前受国庫補助金	4,444,125
一年内満期有価証券	999,872	長期前受工事負担金	4,130,765
貯蔵品	91,327	長期前受他団体補助金	3,412,593
その他流動資産	23,787	長期前受受贈財産	679,316
		（資本の部）	39,236,453
		資本金	10,998,299
		自己資本金	10,998,299
		剰余金	28,238,154
		資本剰余金	658,726
		国庫補助金	466,204
		工事負担金	19,492
		受贈財産評価額	173,030
		利益剰余金	27,579,428
		減債積立金	861,269
		当年度未処分利益剰余	26,718,159
資産合計	74,480,697	負債・資本合計	74,480,697

注 記 表

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

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。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 3～50年

構築物 3～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

水利権 20年

地上権 5年

施設利用権 15～42年

(3) リース資産（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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当す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の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権については、当該債権額から保証金等の回収見込額を控除した額を、破産更生債権等については、当該債務者に対する債権の合計額から保証金等の回収見込額を控除した額を、それぞれ計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

III. 予定貸借対照表等関連

- | | |
|---------------------|---------------|
| 1 有形固定資産に対する減価償却累計額 | 57,104,529 千円 |
| 2 長期前受金に対する収益化累計額 | 27,082,110 千円 |

IV. セグメント情報の開示

当企業団の工業用水道事業は単一セグメントとしているため、セグメント情報の記載を省略している。

V. 減損損失関連

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・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っている。

2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、引き続き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 賃貸借処理を行っている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 1,561 千円 (1,561 千円)

1 年超 245 千円 (245 千円)

計 1,806 千円 (1,806 千円)

※ () 内は長期継続契約 (地方自治法第 234 条の 3) によるリース取引に係る未経過リース料で、各年度の予算の範囲内で負担すべき未経過リース料

4 売買取引に準じた処理を行っているファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 27,548千円(27,548千円)

1年超 91,554千円(91,554千円)

計 119,102千円(119,102千円)

※()内は長期継続契約(地方自治法第234条の3)によるリース取引に係る未経過リース料で、各年度の予算の範囲内で負担すべき未経過リース料

VII. その他の注記

退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、退職手当として94,371千円を支給することとなるため、退職給付引当金を同額取り崩す。

平成26年度大阪広域水道企業団工業用水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成27年3月31日）

科 目	金 額	科 目	金 額
（資産の部）	74,357,343 ^{千円}	（負債の部）	36,802,161 ^{千円}
固定資産	57,496,543	固定負債	19,234,900
有形固定資産	55,188,910	企業債	18,267,571
土地	2,551,207	長期リース債務	6,000
その他有形固定資産	52,637,703	引当金	924,319
無形固定資産	1,302,987	退職給付引当金	924,319
水利権	298,574	その他固定負債	37,010
地上権	1,776	流動負債	4,254,706
施設利用権	1,002,637	一年内償還予定企業債	1,027,914
投資その他の資産	1,004,646	短期リース債務	1,800
投資有価証券	999,646	未払金	2,526,253
出資金	5,000	引当金	54,449
破産更生債権等	17,471	賞与引当金	46,443
貸倒引当金	△17,471	法定福利費引当金	8,006
流動資産	16,860,800	その他流動負債	644,290
現金・預金	15,031,703	繰延収益	13,312,555
未収金	712,570	長期前受金	13,312,555
有価証券	999,133	長期前受国庫補助金	4,682,342
一年内満期有価証券	999,133	長期前受工事負担金	4,303,633
貯蔵品	93,607	長期前受他団体補助金	3,617,044
その他流動資産	23,787	長期前受受贈財産	709,536
		（資本の部）	37,555,182
		資本金	10,998,299
		自己資本金	10,998,299
		剰余金	26,556,883
		資本剰余金	658,726
		国庫補助金	466,204
		工事負担金	19,492
		受贈財産評価額	173,030
		利益剰余金	25,898,157
		減債積立金	1,889,183
		当年度未処分利益剰余	24,008,974
資産合計	74,357,343	負債・資本合計	74,357,343

平成26年度大阪広域水道企業団工業用水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
営業費用	6,010,508	営業収益	7,777,673
原水費	1,350,532	給水収益	7,457,324
配水費	1,112,289	営業受託収益	20,741
総係費	450,601	その他営業収益	299,608
議会及び監査費	11,900	営業外収益	788,715
減価償却費	2,598,582	受取利息	13,283
資産減耗費	155,257	長期前受金戻入	764,720
固定資産保存費	29,185	雑収益	10,712
営業受託費用	20,741	特別利益	578,298
その他営業費用	281,421	その他特別利益	578,298
営業外費用	409,407		
支払利息及び 企業債取扱諸費	408,578		
雑支出	829		
特別損失	80,100		
過年度損益修正損	6,218		
その他特別損失	73,882		
予備費	70,000		
当年度純利益	2,574,671		
合 計	9,144,686	合 計	9,144,686

