

平成 25 年 度

大 阪 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

平成25年度大阪市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成25年度大阪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) 管 渠 延 長	4,900,588メートル
(2) 抽 水 所	58ヵ所
(3) 下 水 処 理 場	12ヵ所
(4) ス ラ ッ ジ セ ン タ ー	1ヵ所
(5) 建 設 改 良 事 業 の 概 要	
管 渠 工 事	16,500,000千円
抽 水 所 工 事	7,196,000千円
処 理 場 工 事	17,299,000千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 下水道事業収益		73,610,380 ^{千円}
第1項 営業収益	42,311,040 ^{千円}	
第2項 営業外収益	30,158,611	
第3項 特別利益	1,140,729	
支 出		
第1款 下水道事業費用		72,543,683 ^{千円}
第1項 営業費用	61,857,941 ^{千円}	
第2項 営業外費用	10,655,742	
第3項 予備費	30,000	

(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 30,957,908千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 924,050千円及び損益勘定留保資金 30,033,858千円で補てんするものとする。）。

収 入		
第1款 資本的収入		42,194,563 ^{千円}
第1項 企業債	22,356,000 ^{千円}	
第2項 固定資産売却代金	1,259	
第3項 国庫補助金	16,482,610	
第4項 一般会計補助金	1,628,751	
第5項 工事負担金	1,725,943	
支 出		
第1款 資本的支出		73,152,471 ^{千円}
第1項 建設改良費	40,995,000 ^{千円}	
第2項 企業債償還金	32,146,435	
第3項 繰延勘定支払金	11,036	

(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 ^{千円}
	平成	年度	
管渠施設管理事業	26		50,000
汚泥焼却炉撤去工事	26		200,000
汚泥脱水処理事業	26	30	1,899,000
管渠工事	26	27	4,556,000
抽水所工事	26	27	6,644,000
処理場工事	26	27	14,728,000
合 計			28,077,000

(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
下水道事業	22,356,000 ^{千円}	普通貸借又は証券発行(他の地方公共団体との共同発行を含む。)	年9.5%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)	起債年度の翌年度から据置期間を含め、30年以内に償還する。ただし、本期間中に未償還額の範囲内において借り替えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、13,000,000千円と定める。

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、31,319,468千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、2,500,000千円と定める。

平成25年3月1日提出

大阪市長 橋 下 徹

(議案第139号)

平成25年度

大阪市下水道事業会計予算
に関する説明書

目 次

平成25年度大阪市下水道事業会計予算実施計画	1 頁
平成25年度大阪市下水道事業会計資金計画	5 頁
給与費明細書	6 頁
債務負担行為に関する調書	12 頁
平成25年度大阪市下水道事業予定貸借対照表	14 頁
平成24年度大阪市下水道事業予定損益計算書	15 頁
平成24年度大阪市下水道事業予定貸借対照表	16 頁

平成25年度大阪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			千円 73,610,380	
	1 営業収益		42,311,040	
		1 下水道使用料	40,920,383	下水道使用料
		2 受託事業収益	500,000	下水管の移設及び復旧等の受託による収入
		3 その他営業収益	890,657	分担金
	2 営業外収益		30,158,611	
		1 受取利息及び配当金	46,109	預金利息及び貸付金利息
		2 土地物件収益	126,265	下水道の敷地占用料等
		3 一般会計補助金	29,690,717	一般会計からの補助金
		4 国庫補助金	900	雨水貯留施設助成事業に対する国庫補助金
		5 雑収益	294,620	手数料等
	3 特別利益		1,140,729	
		1 固定資産売却益	100,000	固定資産の売却益
		2 その他特別利益	1,040,729	過年度下水道使用料

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			千円 72,543,683	
	1 営業費用		61,857,941	
		1 管 渠 費	4,989,335	下水管渠の維持管理に要する費用
		2 抽 水 所 費	3,051,402	抽水所の維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	14,990,369	下水処理場の維持管理に要する費用
		4 水 質 調 査 費	715,738	水質調査に要する費用
		5 受 託 事 業 費	500,000	下水管の移設及び復旧等の受託事業に要する費用
		6 総 係 費	6,825,143	事業活動の全般に関連する費用及び流域下水道負担金等
		7 減 価 償 却 費	28,662,952	固定資産の減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	2,123,002	固定資産の除却費
	2 営業外費用		10,655,742	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	10,027,077	企業債及び借入金の利息並びに企業債発行等の手数料及び取扱諸費
		2 繰 延 勘 定 償 却	37,830	企業債発行差金の償却
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	568,672	納付税額
		4 雑 支 出	22,163	上記以外の営業外費用
	3 予 備 費		30,000	
		1 予 備 費	30,000	

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			千円 42,194,563	
	1 企 業 債		22,356,000	
		1 下 水 道 事 業 費 金 資	22,356,000	下水道建設事業及び資本費平準化に要する資金に充てるために起こす企業債
	2 固 定 資 産 代 売 却 代 金		1,259	
		1 固 定 資 産 代 売 却 代 金	1,259	固定資産の売却代
	3 国 庫 補 助 金		16,482,610	
		1 下 水 道 事 業 費 金 補 助 金	16,482,610	下水道建設事業に対する国庫補助金
	4 一 般 会 計 補 助 金		1,628,751	
		1 下 水 道 事 業 費 金 補 助 金	1,628,751	下水道建設事業及び企業債償還金に対する一般会計補助金
	5 工 事 負 担 金		1,725,943	
		1 工 事 負 担 金	1,725,943	下水道建設事業に伴う工事負担金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 73,152,471	
	1 建設改良費		40,995,000	
		1 管渠工事費	16,500,000	下水管渠の建設改良工事に要する経費
		2 抽水所工事費	7,196,000	抽水所の建設改良工事に要する経費
		3 処理場工事費	17,299,000	下水処理場の建設改良工事に要する経費
	2 企業債償還金		32,146,435	
		1 企業債償還金	32,146,435	企業債の元金償還金
	3 繰延勘定金		11,036	
		1 繰延勘定金	11,036	借替債発行差金

平成25年度大阪市下水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 △ 減
受 入 資 金	150,386,045 ^{千円}	137,990,785 ^{千円}	△ 12,395,260 ^{千円}
1 事 業 収 益	36,195,212	35,858,446	△ 336,766
2 一 般 会 計 補 助 金	31,496,669	31,319,468	△ 177,201
3 特 別 利 益	100,000	1,140,729	1,040,729
4 企 業 債	20,005,000	23,761,000	3,756,000
5 固 定 資 産 売 却 代 金	6,091	1,259	△ 4,832
6 国 庫 補 助 金	15,899,700	17,949,810	2,050,110
7 工 事 負 担 金	2,167,738	1,725,943	△ 441,795
8 前 年 度 未 収 金	6,877,261	6,877,261	0
9 前 年 度 繰 越 金	37,638,374	19,356,869	△ 18,281,505
支 払 資 金	150,386,045	137,990,785	△ 12,395,260
1 事 業 費 用	34,829,006	35,288,127	459,121
2 建 設 改 良 費	39,323,501	42,889,237	3,565,736
3 企 業 債 償 還 金	28,534,009	32,146,435	3,612,426
4 繰 延 勘 定 支 払 金	12,114	11,036	△ 1,078
5 前 年 度 未 払 金	28,330,546	7,752,435	△ 20,578,111
6 次 年 度 繰 越 金	19,356,869	19,903,515	546,646
差 引	0	0	0

給 与 費

(1) 総 括

区 分		職 員 数	給 与	
			報 酬	給 料
本 年 度	損益勘定支弁職員	人 (96) 1,037	千円 0	千円 3,959,823
	資本勘定支弁職員	(6) 169	0	660,334
	合 計	(102) 1,206	0	4,620,157
前 年 度	損益勘定支弁職員	(124) 1,313	0	5,106,054
	資本勘定支弁職員	(7) 170	0	670,540
	合 計	(131) 1,483	0	5,776,594
比 較	損益勘定支弁職員	△ (△ 28) 276	0	△ 1,146,231
	資本勘定支弁職員	△ (△ 1) 1	0	△ 10,206
	合 計	△ (△ 29) 277	0	△ 1,156,437

(注) () 内は、短時間勤務職員数で外数である。

職員手当 の内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	通 勤 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	287,420	788,844	63,786	306,139	265,929
	前 年 度	300,660	988,663	62,850	251,298	280,593
	比 較	△ 13,240	△ 199,819	936	54,841	△ 14,664

明 細 書

費		共 済 費	災 害 補 償 費	合 計
職 員 手 当	計			
千円	千円	千円	千円	千円
5,256,237	9,216,060	1,677,429	1,376	10,894,865
611,057	1,271,391	257,452	0	1,528,843
5,867,294	10,487,451	1,934,881	1,376	12,423,708
6,064,722	11,170,776	1,979,185	7,073	13,157,034
612,059	1,282,599	262,583	0	1,545,182
6,676,781	12,453,375	2,241,768	7,073	14,702,216
△ 808,485	△ 1,954,716	△ 301,756	△ 5,697	△ 2,262,169
△ 1,002	△ 11,208	△ 5,131	0	△ 16,339
△ 809,487	△ 1,965,924	△ 306,887	△ 5,697	△ 2,278,508

特 殊 勤 務 手 当	退 職 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	夜 間 勤 務 手 当
千円	千円	千円	千円	千円	千円
20,026	1,898,743	92,280	1,134	2,052,825	90,168
23,551	1,949,277	179,377	576	2,539,679	100,257
△ 3,525	△ 50,534	△ 87,097	558	△ 486,854	△ 10,089

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	△ 1,156,437 ^{千円}	昇給に伴う増加分	43,714 ^{千円}	
		その他の増減分	△ 1,200,151	予算計上人員 (102) 本年度 1,206 人 (131) 前年度 1,483 人 (△ 29) 増 減 △ 277 人
職員手当	△ 809,487	制度改正に伴う減少分	△ 321,657	退職手当 支給額の引下げ 最高限度 59.28月分→49.59月分 (経過措置) 平成25年9月30日までは 52.44月分 5%減額の終了 住居手当の改定
		その他の増減分	△ 487,830	

(注) () 内は、短時間勤務職員数で外数である。

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	技能労務職
24年10月1日現在	平均給料月額	円 325,103	円 293,639
	平均給与月額	円 468,156	円 411,356
	平均年齢	歳 月 43 9	歳 月 44 9
23年10月1日現在	平均給料月額	円 338,698	円 303,132
	平均給与月額	円 493,751	円 432,088
	平均年齢	歳 月 43 9	歳 月 44 5

イ 初任給

区 分	行 政 職	技能労務職	国 の 制 度	
			行政(一)	行政(二)
高 校 卒	円 141,200	円 139,600	円 140,100	円 137,200
大 学 卒	164,000		185,800	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
24年10月1日現在	8 級	1	0	3 級	204	20
	7 級	10	2	2 級	241	24
	6 級	21	5	1 級	(100) 560	(100) 56
	5 級	40	9			
	4 級	(2) 162	(15) 36			
	3 級	135	30			
	2 級	(11) 73	(85) 17			
	1 級	5	1			
	計	(13) 447	(100) 100	計	(100) 1,005	(100) 100

(注) () 内は、短時間勤務職員数で外数である。

(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
行 政 職	局 長	部 長	課 長	課長代理	担当係長	係 員		

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有
比 較	(0) 0	(0) 0	(0) 0	
国 の 制 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有

(注) () 内は、再任用職員の標準的な支給率である。

オ 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者	25年勤続 の者	35年勤続 の者	最高限度	備考
支 給 率	(月分) 25.55625	(月分) 34.5825	(月分) 49.59	(月分) 49.59	経過措置 平成25年4月1日から 9月30日までは、最高 限度52.44月分。
国 の 制 度 (支 給 率)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	経過措置 平成25年1月1日から 9月30日までは、最高 限度55.86月分。 平成25年10月1日から 平成26年6月30日まで は、最高限度52.44月分。

カ 地 域 手 当

支給対象地域	大 阪 市
支 給 率	15 %
支給対象職員数	(102) 1,206 人
国の指定基準に 基づく支給率	15 %

(注) () 内は、短時間勤務職員数で外数である。

債務負担行為

(新規提出分)

事 項	限 度 額	24 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
管 渠 施 設 管 理 事 業	千円 50,000	-	千円 -
汚 泥 焼 却 炉 撤 去 工 事	200,000	-	-
汚 泥 脱 水 処 理 事 業	1,899,000	-	-
管 渠 工 事	4,556,000	-	-
抽 水 所 工 事	6,644,000	-	-
処 理 場 工 事	14,728,000	-	-
合 計	28,077,000		

(議決済分)

事 項	限 度 額	24 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
管 渠 工 事 (23及び24年度議決分)	千円 16,989,000	24 年 度	千円 2,920,700
抽 水 所 工 事	7,044,000	-	-
処 理 場 工 事	10,454,000	-	-
汚 泥 固 形 燃 料 化 事 業	17,700,000	24 年 度	1,139,968
処 理 場 維 持 管 理	3,028,000	19～24年度	887,477
合 計	55,215,000		4,948,145

に 関 す る 調 書

25 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
期 間	金 額	国 府 支 出 金	企 業 債	そ の 他
	千円	千円	千円	千円
26 年 度	50,000	0	0	50,000
26 年 度	200,000	0	0	200,000
26～30年度	1,899,000	1,000,450	818,000	80,550
26～27年度	4,556,000	840,050	2,577,000	1,138,950
26～27年度	6,644,000	2,881,700	3,761,000	1,300
26～27年度	14,728,000	7,156,840	6,280,000	1,291,160
	28,077,000	11,879,040	13,436,000	2,761,960

25 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
期 間	金 額	国 府 支 出 金	企 業 債	そ の 他
	千円	千円	千円	千円
25～27年度	9,872,385	4,516,492	5,115,000	240,893
25～26年度	7,044,000	3,416,250	3,627,000	750
25～26年度	10,454,000	5,539,200	4,887,000	27,800
25～45年度	16,560,032	1,951,132	0	14,608,900
25～38年度	2,140,523	0	0	2,140,523
	46,070,940	15,423,074	13,629,000	17,018,866

平成25年度大阪市下水道事業予定貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
固 定 資 産	1,308,406,343,251	固 定 負 債	13,382,953,663
有 形 固 定 資 産	1,281,853,197,592	企 業 債	13,320,840,000
土 地	95,715,647,462	負 担 金	62,113,663
建 物	109,235,768,781	流 動 負 債	7,981,064,994
構 築 物	1,156,316,112,211	未 払 金	7,752,435,000
機 械 及 び 装 置	509,341,975,838	前 受 金	211,256,304
車 両 運 搬 具	847,693,760	預 り 金	17,373,690
工 具 、 器 具	941,426,345	資 本 金	575,748,342,571
及 び 備 品		自 己 資 本 金	71,656,766,131
建 設 仮 勘 定	78,722,189,322	借 入 資 本 金	504,091,576,440
減 価 償 却 累 計 額	△ 669,267,616,127	剰 余 金	739,254,883,159
無 形 固 定 資 産	19,407,077,067	資 本 剰 余 金	738,513,060,159
施 設 利 用 権	14,299,918,332	再 評 価 積 立 金	5,382,997,157
地 上 権	30,483	受 贈 財 産 評 価 額	17,443,143,612
知 的 所 有 権	159,467,292	国 庫 補 助 金	583,555,120,677
建 設 仮 勘 定	4,947,660,960	府 補 助 金	9,530,662,126
投 資	7,146,068,592	一 般 会 計 補 助 金	21,729,540,070
受 益 債 権	6,988,043,452	工 事 負 担 金	100,871,596,517
出 資 金	20,000,000	利 益 剰 余 金	741,823,000
そ の 他 投 資	138,025,140	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	741,823,000
流 動 資 産	27,884,580,286		
現 金 ・ 預 金	19,903,514,694		
未 収 金	6,877,261,396		
貯 蔵 品	54,816,917		
前 払 金	1,044,989,730		
そ の 他 流 動 資 産	3,997,549		
繰 延 勘 定	76,320,850		
企 業 債 発 行 差 金	76,320,850		
計	1,336,367,244,387	計	1,336,367,244,387

平成24年度大阪市下水道事業予定損益計算書

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

費 用	金 額	収 益	金 額
営 業 費 用	59,705,947	営 業 収 益	40,678,161
管 渠 費	4,968,181	下 水 道 使 用 料	39,327,073
抽 水 所 費	3,093,557	受 託 事 業 収 益	476,190
処 理 場 費	13,880,205	そ の 他 営 業 収 益	874,898
水 質 調 査 費	717,431		
受 託 事 業 費	476,333		
総 係 費	6,442,371		
減 価 償 却 費	28,176,092		
資 産 減 耗 費	1,951,777		
営 業 外 費 用	10,953,876	営 業 外 収 益	30,510,838
支 払 利 息 及 び	10,406,661	受 取 利 息 及 び	56,228
企 業 債 取 扱 諸 費	40,475	配 当 金	123,007
繰 延 勘 定 償 却	506,740	土 地 物 件 収 益	30,012,405
雑 支 出	30,000	一 般 会 計 補 助 金	900
予 備 費	(499,176)	国 庫 補 助 金	318,298
経 常 利 益		雑 収 益	
当 年 度 純 利 益	599,176	特 別 利 益	100,000
		固 定 資 産 売 却 益	100,000
計	71,288,999	計	71,288,999
	当 年 度 純 利 益	599,176,000円	
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	0円	
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	599,176,000円	

平成24年度大阪市下水道事業予定貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
固 定 資 産	1,297,009,627,251	固 定 負 債	11,696,016,663
有 形 固 定 資 産	1,270,478,762,592	企 業 債	11,551,380,000
土 地	95,551,906,462	負 担 金	144,636,663
建 物	108,653,030,479	流 動 負 債	7,981,064,994
構 築 物	1,145,465,279,981	未 払 金	7,752,435,000
機 械 及 び 装 置	501,499,762,292	前 受 金	211,256,304
車 両 運 搬 具	874,919,760	預 り 金	17,373,690
工 具 、 器 具	985,553,345	資 本 金	585,903,237,571
及 び 備 品		自 己 資 本 金	71,316,717,521
建 設 仮 勘 定	63,084,482,400	借 入 資 本 金	514,586,520,050
減 価 償 却 額	△ 645,636,172,127	剰 余 金	718,870,357,159
無 形 固 定 資 産	19,228,630,067	資 本 剰 余 金	718,271,181,159
施 設 利 用 権	14,807,362,171	再 評 価 積 立 金	5,382,997,157
地 上 権	1,313,483	受 贈 財 産 額	17,443,143,612
知 的 所 有 権	187,358,720	評 価 額	
建 設 仮 勘 定	4,232,595,693	国 庫 補 助 金	566,322,636,677
投 資	7,302,234,592	府 補 助 金	9,530,662,126
受 益 債 権	7,144,209,452	一 般 会 計 補 助 金	20,171,584,070
出 資 金	20,000,000	工 事 負 担 金	99,420,157,517
そ の 他 投 資	138,025,140	利 益 剰 余 金	599,176,000
流 動 資 産	27,337,934,286	当 年 度 未 処 分 金	599,176,000
現 金 ・ 預 金	19,356,868,694	利 益 剰 余 金	
未 収 金	6,877,261,396		
貯 蔵 品	54,816,917		
前 払 金	1,044,989,730		
そ の 他 流 動 資 産	3,997,549		
繰 延 勘 定	103,114,850		
企 業 債 発 行 差 金	103,114,850		
計	1,324,450,676,387	計	1,324,450,676,387