令和 7 年第 1 回市議会(定例会)
付　　議　　案　　件　　綴

令和7年度{特別会計／事業会計}予算説明書

堺　　市

目　　次

頁

国民健康保険事業特別会計 ……1
　歳入歳出予算款項別比較表 ……3
　歳入歳出予算事項別明細書 ……6
　給与費明細書 ……28
　債務負担行為調書 ……34

公共用地先行取得事業特別会計 ……37
　歳入歳出予算款項別比較表 ……39
　歳入歳出予算事項別明細書 ……42
　債務負担行為調書 ……48
　地方債の現在高調書 ……50

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計 ……53
　歳入歳出予算款項別比較表 ……55
　歳入歳出予算事項別明細書 ……58
　債務負担行為調書 ……62
　地方債の現在高調書 ……64

介護保険事業特別会計 ……67
　歳入歳出予算款項別比較表 ……69
　歳入歳出予算事項別明細書 ……74
　給与費明細書 ……100
　債務負担行為調書 ……108

公債管理特別会計 ……111
　歳入歳出予算款項別比較表 ……113
　歳入歳出予算事項別明細書 ……116

後期高齢者医療事業特別会計 ……123
　歳入歳出予算款項別比較表 ……125
　歳入歳出予算事項別明細書 ……128
　債務負担行為調書 ……136

水道事業会計 ……139
令和7年度　実施計画 ……141
令和7年度　キャッシュ・フロー計算書 ……145
給与費明細書 ……146
債務負担行為に関する調書 ……152
令和7年度　貸借対照表 ……156
令和6年度　損益計算書 ……158
令和6年度　貸借対照表 ……160
注記表 ……162
収入支出予算事項別明細書 ……164

下水道事業会計 ……189
令和7年度　実施計画 ……191
令和7年度　キャッシュ・フロー計算書 ……195
給与費明細書 ……196
債務負担行為に関する調書 ……202
令和7年度　貸借対照表 ……206
令和6年度　損益計算書 ……208
令和6年度　貸借対照表 ……210
注記表 ……212
収入支出予算事項別明細書 ……216

国民健康保険事業特別会計予算説明書

（議案第　2　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 国民健康保険料		14,769,862	15,688,785	△918,923
	1 国民健康保険料	14,769,862	15,688,785	△918,923
2 使用料及び手数料		4	1	3
	1 手数料	4	1	3
3 国庫支出金		719,060	73,043	646,017
	1 国庫補助金	719,060	73,043	646,017
4 府支出金		56,125,837	58,787,075	△2,661,238
	1 府補助金	56,125,837	58,787,075	△2,661,238
5 財産収入		6,913	67	6,846
	1 財産運用収入	6,913	67	6,846
6 繰入金		9,509,708	9,700,656	△190,948
	1 他会計繰入金	9,509,708	9,700,656	△190,948
7 諸収入		219,741	235,623	△15,882
	1 延滞金及び過料	104,025	114,396	△10,371
	2 出産費貸付金収入	1,000	1,000	
	3 雑入	114,716	120,227	△5,511
8 繰越金		1	1	
	1 繰越金	1	1	
歳入合計		81,351,126	84,485,251	△3,134,125

歳　出

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳 特定財源 国府支出金	地方債	その他	一般財源
1 総務費		2,349,135	1,507,577	841,558	722,857		7,929	1,618,349
	1 総務管理費	2,349,133	1,507,575	841,558	722,857		7,928	1,618,348
	2 徴収費	2	2				1	1
2 保険給付費		55,324,966	57,346,294	△2,021,328	55,211,266		113,700	
	1 療養諸費	47,799,017	49,676,756	△1,877,739	47,685,317		113,700	
	2 高額療養費	7,144,177	7,227,775	△83,598	7,144,177			
	3 給付諸費	381,772	441,763	△59,991	381,772			
3 国民健康保険事業費納付金		22,797,418	24,552,084	△1,754,666	94,292			22,703,126
	1 医療給付費分納付金	16,339,079	17,721,237	△1,382,158	94,292			16,244,787
	2 後期高齢者支援金等分納付金	4,754,523	5,040,231	△285,708				4,754,523
	3 介護納付金分納付金	1,703,816	1,790,616	△86,800				1,703,816
4 保健事業費		816,760	907,318	△90,558	816,482			278
	1 特定健康診査等事業費	500,079	560,966	△60,887	499,801			278
	2 保健事業費	316,681	346,352	△29,671	316,681			
5 公債費		200	1	199				200
	1 公債費	200	1	199				200
6 諸支出金		52,647	161,977	△109,330				52,647
	1 出産費貸付金	1,000	1,000					1,000
	2 諸費	51,647	160,977	△109,330				51,647
7 予備費		10,000	10,000					10,000
	1 予備費	10,000	10,000					10,000
歳出合計		81,351,126	84,485,251	△3,134,125	56,844,897		121,629	24,384,600

歳 入 歳 出 予 算

歳　入

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較
1 **国　民　健　康　保　険　料**	14,769,862	15,688,785	△ 918,923
1 **国　民　健　康　保　険　料**	14,769,862	15,688,785	△ 918,923
1 国　民　健　康　保　険　料	14,769,862	15,688,785	△ 918,923

1款 国民健康保険料

歳　入

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較
2 **使　用　料　及　び　手　数　料**	4	1	3
1 **手　数　料**	4	1	3
1 総　務　手　数　料	4	1	3

2款 使用料及び手数料

事 項 別 明 細 書

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
医療給付費現年分	9,910,620	医療給付費現年度分	9,844,574
		調定見込額	10,619,822
		収納率	92.70%
		医療給付費過年度分	66,046
後期高齢者支援金現年分	3,233,046	後期高齢者支援金現年度分	3,210,854
		調定見込額	3,463,705
		収納率	92.70%
		後期高齢者支援金過年度分	22,192
介護納付金現年分	1,149,236	介護納付金現年度分	1,138,367
		調定見込額	1,228,012
		収納率	92.70%
		介護納付金過年度分	10,869
医療給付費滞納繰越分	325,541	医療給付費滞納繰越分	325,541
後期高齢者支援金滞納繰越分	103,292	後期高齢者支援金滞納繰越分	103,292
介護納付金滞納繰越分	48,127	介護納付金滞納繰越分	48,127

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
証明手数料	4	国民健康保険証明手数料	4

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
3 **国庫支出金**	719,060	73,043	646,017			
1 **国庫補助金**	719,060	73,043	646,017			
1 災害臨時特例補助金	70	79	△ 9	災害臨時特例補助金	70	災害臨時特例補助金　70
2 社会保障・税番号システム整備費補助金	575	1	574	社会保障・税番号システム整備費補助金	575	社会保障・税番号システム整備費補助金　575
3 国民健康保険システム標準化補助金	718,415	72,963	645,452	国民健康保険システム標準化補助金	718,415	デジタル基盤改革支援補助金（標準化・共通化）　718,415

3款 国庫支出金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
4 **府支出金**	56,125,837	58,787,075	△ 2,661,238			
1 **府補助金**	56,125,837	58,787,075	△ 2,661,238			
1 保険給付費等交付金	56,024,618	58,713,074	△ 2,688,456	普通交付金	55,559,085	普通交付金　55,559,085
				特別交付金	465,533	保険者努力支援分　261,984
						特別調整交付金分　55,367
						特定健康診査等負担金分　148,182
2 助成補助金	101,219	74,001	27,218	国民健康保険助成補助金	101,219	大阪府老人等医療費助成事業実施補助金　101,219

4款 府支出金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
5 **財産収入**	6,913	67	6,846			
1 **財産運用収入**	6,913	67	6,846			
1 利子及び配当金	6,913	67	6,846	利子及び配当金	6,913	国民健康保険料収納対策基金利子収入　6,913

5款 財産収入

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明	
6 **繰　入　金**	9,509,708	9,700,656	△ 190,948				
1 **他　会　計　繰　入　金**	9,509,708	9,700,656	△ 190,948				
1 一　般　会　計　繰　入　金	9,509,708	9,700,656	△ 190,948	一　般　会　計　繰　入　金	9,509,708	一般会計繰入金	9,509,708

6款 繰入金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明	
7 **諸　収　入**	219,741	235,623	△ 15,882				
1 **延　滞　金　及　び　過　料**	104,025	114,396	△ 10,371				
1 延　滞　金	104,024	114,395	△ 10,371	延　滞　金	104,024	国民健康保険料延滞金	104,024
2 過　料	1	1		過　料	1	国民健康保険料過料	1
2 **出　産　費　貸　付　金　収　入**	1,000	1,000					
1 貸　付　金　返　還　収　入	1,000	1,000		貸　付　金　返　還　収　入	1,000	貸付金返還収入	1,000
3 **雑　入**	114,716	120,227	△ 5,511				
1 雑　入	114,716	120,227	△ 5,511	滞　納　処　分　費	1	滞納処分費	1
				第　三　者　納　付　金	69,843	第三者納付金	69,843
				徴　収　金　収　入	1,015	雇用保険個人負担金	1,015
				返　納　金	43,856	国保診療報酬返納金	43,251
						傷病手当返納金	239
						特定健康診査返納金	366
				雑　入	1	指定公費国庫負担金	1

7款 諸収入

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
8 **繰　　越　　金**	1	1	
1 **繰　　越　　金**	1	1	
1 繰　　越　　金	1	1	
歳　入　合　計	81,351,126	84,485,251	△ 3,134,125

8款 繰越金

（単位　千円）

節		説　　明
区　分	金　額	
前　年　度　繰　越　金	1	前年度繰越金　1

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **総　務　費**	2,349,135	1,507,577	841,558	国府支出金 722,857 地方債 その他 7,929	1,618,349				
1 **総　務　管　理　費**	2,349,133	1,507,575	841,558	国府支出金 722,857 地方債 その他 7,928	1,618,348				
1 一　般　管　理　費	2,342,220	1,507,508	834,712	国府支出金 722,857 地方債 その他 1,015	1,618,348	1 報　酬	104,339	健康福祉局人件費	318,652
						2 給　料	351,262	堺区役所人件費	126,439
						3 職員手当等	278,979	中区役所人件費	59,726
						4 共　済　費	145,952	東区役所人件費	35,646
						7 報　償　費	41	西区役所人件費	59,344
						8 旅　費	7,946	南区役所人件費	48,080
						10 需　用　費	7,064	北区役所人件費	61,472
						11 役　務　費	216,517	美原区役所人件費	33,335
						12 委　託　料	1,190,863	一般管理費（本庁）	1,353,597
						13 使用料及び賃借料	43	一般管理費（堺区）	40,047
						17 備品購入費	174	一般管理費（中区）	34,699
						18 負担金、補助及び交付金	39,040	一般管理費（東区）	25,563
								一般管理費（西区）	37,249
								一般管理費（南区）	40,238
								一般管理費（北区）	44,504
								一般管理費（美原区）	23,629
2 国民健康保険料収納対策基金	6,913	67	6,846	国府支出金		24 積　立　金	6,913	国民健康保険料収納対策基金	6,913

1款 総務費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	金　額	説　　明
				地方債 その他 6,913				
2 **徴　　収　　費**	2	2		国府支出金 地方債 その他 1	1			
1 滞　納　処　分　費	2	2		国府支出金 地方債 その他 1	1	10 需　　用　　費 11 役　　務　　費	1 1	滞納処分費　2

1款 総務費

歳　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
2 **保　険　給　付　費**	55,324,966	57,346,294	△2,021,328	国府支出金 55,211,266 地方債 その他 113,700					
1 **療　養　諸　費**	47,799,017	49,676,756	△1,877,739	国府支出金 47,685,317 地方債 その他 113,700					
1 療　養　給　付　費	46,761,773	48,581,966	△1,820,193	国府支出金 46,648,073 地方債 その他 113,700		18 負担金、補助及び交付金	46,761,773	療養給付費	46,761,773
2 療　養　費	914,148	965,902	△51,754	国府支出金 914,148 地方債 その他		18 負担金、補助及び交付金	914,148	療養費	914,148
3 審査支払手数料	123,096	128,888	△5,792	国府支出金 123,096 地方債 その他		11 役務費	123,096	審査支払手数料	123,096
2 **高　額　療　養　費**	7,144,177	7,227,775	△83,598	国府支出金 7,144,177 地方債 その他					
1 高　額　療　養　費	7,138,177	7,221,775	△83,598	国府支出金 7,138,177 地方債 その他		18 負担金、補助及び交付金	7,138,177	高額療養費	7,138,177
2 高額介護合算療養費	6,000	6,000		国府支出金 6,000 地方債		18 負担金、補助及び交付金	6,000	高額介護合算療養費	6,000

2款 保険給付費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	節 金　額	説　　明
				その他				
3 **給　付　諸　費**	381,772	441,763	△59,991	国府支出金 381,772 地方債 その他				
1 出産育児一時金	197,236	243,648	△46,412	国府支出金 197,236 地方債 その他		11 役務費 18 負担金、補助及び交付金	85 197,151	出産育児一時金　197,236
2 葬祭費	52,700	58,700	△6,000	国府支出金 52,700 地方債 その他		18 負担金、補助及び交付金	52,700	葬祭費　52,700
3 精神・結核医療給付費	131,413	137,845	△6,432	国府支出金 131,413 地方債 その他		18 負担金、補助及び交付金	131,413	精神・結核医療給付費　131,413
4 傷病手当金	423	1,570	△1,147	国府支出金 423 地方債 その他		18 負担金、補助及び交付金	423	傷病手当金　423

2款 保険給付費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
3 **国民健康保険事業費納付金**	22,797,418	24,552,084	△1,754,666	国府支出金 94,292 地方債 その他	22,703,126			
1 **医療給付費分納付金**	16,339,079	17,721,237	△1,382,158	国府支出金 94,292 地方債 その他	16,244,787			
1 医療給付費分	16,339,079	17,721,237	△1,382,158	国府支出金 94,292 地方債 その他	16,244,787	18 負担金、補助及び交付金	16,339,079	医療給付費分 16,339,079
2 **後期高齢者支援金等分納付金**	4,754,523	5,040,231	△285,708		4,754,523			
1 後期高齢者支援金等分	4,754,523	5,040,231	△285,708		4,754,523	18 負担金、補助及び交付金	4,754,523	後期高齢者支援金等分 4,754,523
3 **介護納付金分納付金**	1,703,816	1,790,616	△86,800		1,703,816			
1 介護納付金分	1,703,816	1,790,616	△86,800		1,703,816	18 負担金、補助及び交付金	1,703,816	介護納付金分 1,703,816

3款 国民健康保険事業費納付金

歳　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区分	節 金額	説明	
4 **保健事業費**	816,760	907,318	△90,558	国府支出金 816,482 地方債 その他	278				
1 **特定健康診査等事業費**	500,079	560,966	△60,887	国府支出金 499,801 地方債 その他	278				
1 特定健康診査等事業費	500,079	560,966	△60,887	国府支出金 499,801 地方債 その他	278	1 報酬	5,461	特定健康診査事業	475,740
						3 職員手当等	1,742	特定保健指導事業（本庁）	23,700
						7 報償費	844	特定保健指導事業（堺区）	81
						8 旅費	496	特定保健指導事業（中区）	63
						10 需用費	2,245	特定保健指導事業（東区）	103
						11 役務費	12,868	特定保健指導事業（西区）	106
						12 委託料	476,306	特定保健指導事業（南区）	99
						13 使用料及び賃借料	90	特定保健指導事業（北区）	114
						18 負担金、補助及び交付金	27	特定保健指導事業（美原区）	73
2 **保健事業費**	316,681	346,352	△29,671	国府支出金 316,681 地方債 その他					
1 保健事業費	316,681	346,352	△29,671	国府支出金 316,681 地方債 その他		7 報償費	184	保健事業費	316,681
						10 需用費	159		
						11 役務費	39,819		
						12 委託料	40,116		

4款 保健事業費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
						18 負担金、補助及び交付金	236,403	

4款 保健事業費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
5 **公債費**	200	1	199		200			
1 **公債費**	200	1	199		200			
1 利子	200	1	199		200	22 償還金、利子及び割引料	200	一時借入金利子 200

5款 公債費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
6 **諸支出金**	52,647	161,977	△109,330		52,647			
1 **出産費貸付金**	1,000	1,000			1,000			
1 一般会計償還金	1,000	1,000			1,000	22 償還金、利子及び割引料	1,000	一般会計償還金（出産費貸付金） 1,000
2 **諸費**	51,647	160,977	△109,330		51,647			
1 還付金	51,647	160,977	△109,330		51,647	22 償還金、利子及び割引料	51,647	還付金 51,647

6款 諸支出金

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
7 **予備費**	10,000	10,000			10,000			
1 **予備費**	10,000	10,000			10,000			
1 予備費	10,000	10,000			10,000			予備費 10,000
歳出合計	81,351,126	84,485,251	△3,134,125	56,966,526	24,384,600			

7款 予備費

給　与　費　明　細　書

1　特別職

（単位　千円）

区分		職員数（人）	給与費 報酬	給料	地域手当	期末手当	計	共済費	合計
本年度	長等								
	議員								
	その他の特別職		1,012				1,012		1,012
	計		1,012				1,012		1,012
前年度	長等								
	議員								
	その他の特別職		1,152				1,152		1,152
	計		1,152				1,152		1,152
比較	長等								
	議員								
	その他の特別職		△ 140				△ 140		△ 140
	計		△ 140				△ 140		△ 140

2　一般職

(1)　総括

（単位　千円）

区分	職員数（人）	給与費 報酬	給料	職員手当等	計	共済費	合計
本年度	87 (1)	108,788	351,262	280,721	740,771	145,952	886,723
前年度	88 (1)	104,317	349,346	267,402	721,065	148,715	869,780
比較	△ 1 (0)	4,471	1,916	13,319	19,706	△ 2,763	16,943

（注）（　）内は定年前再任用短時間勤務職員・暫定再任用短時間勤務職員・任期付短時間勤務職員で一般職職員の外数

（単位　千円）

職員手当等の内訳 区分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	児童手当	特殊勤務手当	時間外休日及び夜間勤務手当	期末勤勉手当
本年度	840	8,312	39,650	6,605	11,774	3,546	414	15,661	193,919
前年度	840	8,812	35,903	5,409	12,121	4,420	414	16,423	183,060
比較		△ 500	3,747	1,196	△ 347	△ 874		△ 762	10,859

(2)　給料及び職員手当等の増減額の明細

（単位　千円）

区　分	増減額	増減事由別内訳		説　明	備　考
給　料	1,916	職員数の変動に伴う減少分	△ 3,137	職員数の変動による所要減	再任用職員数 本年度　3人 前年度　4人 比　較　△1人 再任用職員の職員数減による減少分　△ 3,137
		人事委員会勧告への対応に伴う増加分	9,719	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	給与改定の状況（令和6年度） 民間給与との較差　11,574円（2.85%） 給与改定に伴う増加分　9,719
		その他の増減分	△ 4,666	新陳代謝等による所要減	△ 4,666
職員手当等	13,319	職員数の変動に伴う減少分	△ 1,054	職員数の変動による所要減	地域手当　△ 321 期末勤勉手当　△ 733
		人事委員会勧告への対応に伴う増加分	18,006	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	扶養手当　546 地域手当　4,475 期末勤勉手当　12,985
		その他の増減分	△ 3,633	新陳代謝等による所要減	△ 3,633

(3)　給料及び職員手当等の状況（再任用職員等を除く）

ア．職員一人当たり給与

区　分		行政職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,512
	平均給与月額(円)	402,419
	平 均 年 齢(歳)	43.6
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	338,371
	平均給与月額(円)	403,343
	平 均 年 齢(歳)	45.3

イ．初任給の状況（令和7年1月1日現在）

区　分		行政職
堺　市	高校卒(円)	188,000
	大学卒(円)	220,000
国	高校卒(円)	188,000
	大学卒(円)	220,000

ウ．級別職員数及び標準的な職務内容

		区　分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
令和7年1月1日現在	行政職	標準的職務内容	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	4	22	33	18	5	1			83
		構成比（%）	4.8	26.5	39.8	21.7	6.0	1.2			100
令和6年1月1日現在	行政職	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	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	1	22	30	25	6	1			85
		構成比（%）	1.2	25.9	35.2	29.4	7.1	1.2			100

エ．昇給

区分			行政職
令和7年1月1日現在	職員数（A）（人）		83
	昇給に係る職員数（B）（人）		67
	号給数別内訳	1号給（人）	0
		2号給（人）	0
		3号給（人）	6
		4号給（人）	61
	比率（B）／（A）（%）		80.7
令和6月1日現在	職員数（A）（人）		85
	昇給に係る職員数（B）（人）		66
	号給数別内訳	1号給（人）	0
		2号給（人）	1
		3号給（人）	4
		4号給（人）	61
	比率（B）／（A）（%）		77.6

オ．期末手当・勤勉手当（令和7年1月1日現在）

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	備考
	6月（月分）	12月（月分）			
本年度	2.25	2.35	4.6	あり	
前年度	2.2	2.3	4.5	あり	
国の制度	2.25	2.35	4.6	あり	

カ．地域手当（令和7年1月1日現在）

支給対象地域	堺市域
支給率（%）	10
支給対象職員数（人）	83
国の指定基準に基づく支給率（%）	10

キ．特殊勤務手当

区分		全職種
令和7年1月支給実績	給料総額に対する比率（%）	0.1
	支給対象職員の比率（%）	12.8
	支給対象職員一人当たり平均支給月額（円）	1,875

ク．その他の手当（令和7年1月1日現在）

区分	国の制度との差異	差異の内容
住居手当	あり	市内居住者の支給額が異なる
通勤手当	あり	交通用具使用者の支給額が異なる

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

（単位　千円）

事項	限度額	令和6年度末までの支出（見込）額		令和7年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
						特定財源			一般財源
		期間	金額	期間	金額	国府支出金	地方債	その他	
納付拡大事業	91,000			令和7～10年度	91,000				91,000
国民健康保険コールセンター等業務	227,763	令和6年度	87,372	令和7～8年度	140,391				140,391
派遣労働者管理業務	228,000			令和7～9年度	228,000				228,000
システム標準化移行関連業務	1,285,000			令和7～12年度	1,285,000				1,285,000
合計	1,831,763		87,372		1,744,391				1,744,391

公共用地先行取得事業特別会計予算説明書

（議案第　3　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 財　産　収　入		363,883	136,500	227,383
	1 財 産 売 払 収 入	363,883	136,500	227,383
2 繰　入　金		1,143,043	848,889	294,154
	1 他 会 計 繰 入 金	1,143,043	848,889	294,154
3 市　債		12,564,600	9,079,100	3,485,500
	1 市　債	12,564,600	9,079,100	3,485,500
歳　入　合　計		14,071,526	10,064,489	4,007,037

歳　　出

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較	本年度予算額の財源内訳			
					特定財源			一般財源
					国府支出金	地方債	その他	
1 公共用地先行取得事業費		12,564,600	9,079,100	3,485,500		12,564,600		
	1 公共用地先行取得事業費	12,564,600	9,079,100	3,485,500		12,564,600		
2 公債費		1,143,043	848,889	294,154				1,143,043
	1 公債費	1,143,043	848,889	294,154				1,143,043
3 諸支出金		363,883	136,500	227,383			363,883	
	1 一般会計繰出	363,883	136,500	227,383			363,883	
歳出合計		14,071,526	10,064,489	4,007,037		12,564,600	363,883	1,143,043

歳 入 歳 出 予 算

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **財　産　収　入**	363,883	136,500	227,383
1 **財　産　売　払　収　入**	363,883	136,500	227,383
1 不　動　産　売　払　収　入	363,883	136,500	227,383

1款 財産収入

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
2 **繰　入　金**	1,143,043	848,889	294,154
1 **他　会　計　繰　入　金**	1,143,043	848,889	294,154
1 一　般　会　計　繰　入　金	1,143,043	848,889	294,154

2款 繰入金

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
3 **市　債**	12,564,600	9,079,100	3,485,500
1 **市　債**	12,564,600	9,079,100	3,485,500
1 公　共　用　地　先　行　取　得　事　業　債	12,564,600	9,079,100	3,485,500
歳　入　合　計	14,071,526	10,064,489	4,007,037

3款 市債

事 項 別 明 細 書

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
土地・建物売払収入	363,883	土地・建物売払収入	363,883

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
一般会計繰入金	1,143,043	一般会計繰入金	1,143,043

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
公共用地先行取得事業債	12,564,600	公共用地先行取得事業債	12,564,600

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	節 金　額	説　　明	
1 **公　共　用　地　先　行 取　得　事　業　費**	12,564,600	9,079,100	3,485,500	国府支出金 地方債 12,564,600 その他					
1 **公　共　用　地　先　行 取　得　事　業　費**	12,564,600	9,079,100	3,485,500	国府支出金 地方債 12,564,600 その他					
1 公　共　用　地　先　行 取　得　事　業　費	12,564,600	9,079,100	3,485,500	国府支出金 地方債 12,564,600 その他		16 公有財産購入費	5,599,700	一般道路新設改良	203,400
						21 補償、補塡及び 賠　償　金	6,964,900	交通安全施設設置（道路整備課）	60,000
								草尾南野田線	226,100
								南花田鳳西町線（金岡・白鷺地区）	1,123,700
								大阪河内長野線（八下地区）	767,700
								南海本線連続立体交差事業	152,400
								大仙公園整備事業	638,000
								天神公園事業	35,000
								都市公園整備事業	80,000
								密集住宅市街地整備事業（新湊地区）	66,500
								出島百舌鳥線	818,100
								大阪和泉泉南線（南陵町交差点）	29,000
								大阪河内長野線（北野田地区）	381,500
								常磐浜寺線	671,500
								里山みどりの保全事業	278,700
								南海高野線連続立体交差事業	6,971,000
								諏訪森神野線（浜寺・浜寺東地区）	62,000

1款 公共用地先行取得事業費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	節 金　額	説　　明
2 **公　　債　　費**	1,143,043	848,889	294,154		1,143,043			
1 **公　　債　　費**	1,143,043	848,889	294,154		1,143,043			
1 元　　金	1,099,088	813,638	285,450		1,099,088	22 償還金、利子及び割引料	1,099,088	償還元金　1,099,088
2 利　　子	43,955	35,251	8,704		43,955	22 償還金、利子及び割引料	43,955	償還利子　43,955

2款 公債費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	節 金　額	説　　明
3 **諸　支　出　金**	363,883	136,500	227,383	国府支出金 地方債 その他 363,883				
1 **一　般　会　計　繰　出**	363,883	136,500	227,383	国府支出金 地方債 その他 363,883				
1 一　般　会　計　繰　出	363,883	136,500	227,383	国府支出金 地方債 その他 363,883		27 繰　　出　　金	363,883	一般会計繰出（道路部）　348,583 一般会計繰出（公園緑地部）　15,300
歳　出　合　計	14,071,526	10,064,489	4,007,037	12,928,483	1,143,043			

3款 諸支出金

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

（単位　千円）

事項	限度額	令和6年度末までの支出（見込）額		令和7年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
						特定財源			一般財源
		期間	金額	期間	金額	国府支出金	地方債	その他	
街路事業	1,962,000			令和7～10年度	1,962,000		1,962,000		
連続立体交差事業	1,412,000			令和7～9年度	1,412,000		1,412,000		
公園整備事業	432,000			令和7～8年度	432,000		432,000		
合計	3,806,000				3,806,000		3,806,000		

地方債の前前年度末における及び当該年度末における

区分	令和5年度末現在高	令和6年度末現在高見込額
公共用地先行取得事業債	4,178,750	14,350,312

現在高並びに前年度末現在高の見込みに関する調書

（単位　千円）

令和7年度中増減見込		令和7年度末現在高見込額
令和7年度中起債見込額	令和7年度中元金償還見込額	
12,564,600	1,099,088	25,815,824

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計予算説明書

（議案第　4　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 繰　入　金		9,739	8,347	1,392
	1 他 会 計 繰 入 金	9,739	8,347	1,392
2 繰　越　金		171,352	177,945	△6,593
	1 繰　越　金	171,352	177,945	△6,593
3 諸　収　入		249,200	235,187	14,013
	1 貸 付 金 元 利 収 入	248,625	234,612	14,013
	2 雑　入	575	575	
歳　入　合　計		430,291	421,479	8,812

歳　　出

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
					特定財源			一般財源
					国府支出金	地方債	その他	
1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費		430,291	421,479	8,812			66,420	363,871
	1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費	430,291	421,479	8,812			66,420	363,871
歳出合計		430,291	421,479	8,812			66,420	363,871

歳 入 歳 出 予 算

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **繰　　入　　金**	9,739	8,347	1,392
1 **他　会　計　繰　入　金**	9,739	8,347	1,392
1 一　般　会　計　繰　入　金	9,739	8,347	1,392

1款 繰入金

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
2 **繰　　越　　金**	171,352	177,945	△ 6,593
1 **繰　　越　　金**	171,352	177,945	△ 6,593
1 繰　　越　　金	171,352	177,945	△ 6,593

2款 繰越金

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
3 **諸　　収　　入**	249,200	235,187	14,013
1 **貸　付　金　元　利　収　入**	248,625	234,612	14,013
1 母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入	248,625	234,612	14,013
2 **雑　　入**	575	575	
1 違約金及び延納利息	575	575	
歳　入　合　計	430,291	421,479	8,812

3款 諸収入

事 項 別 明 細 書

（単位　千円）

節 区　分	節 金　額	説　明
一般会計繰入金	9,739	一般会計繰入金　9,739

（単位　千円）

節 区　分	節 金　額	説　明
前年度繰越金	171,352	前年度繰越金　171,352

（単位　千円）

節 区　分	節 金　額	説　明
母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入	248,625	貸付金元金収入　248,512 貸付金利子収入　113
母子父子寡婦福祉資金貸付金違約金	575	母子父子寡婦福祉資金貸付金違約金　575

歳　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区分	節 金額	説明	
1 **母子父子寡婦福祉資金貸付事業費**	430,291	421,479	8,812	国府支出金 地方債 その他 66,420	363,871				
1 **母子父子寡婦福祉資金貸付事業費**	430,291	421,479	8,812	国府支出金 地方債 その他 66,420	363,871				
1 事務費	364,559	348,785	15,774	国府支出金 地方債 その他 688	363,871	7 報償費	88	母子父子寡婦福祉資金貸付事業事務費	364,559
						10 需用費	1,031		
						11 役務費	4,141		
						12 委託料	4,742		
						13 使用料及び賃借料	27		
						22 償還金、利子及び割引料	242,397		
						27 繰出金	112,133		
2 母子父子寡婦福祉資金貸付金	65,732	72,694	△6,962	国府支出金 地方債 その他 65,732		20 貸付金	65,732	母子父子寡婦福祉資金貸付金	65,732
歳出合計	430,291	421,479	8,812	66,420	363,871				

1款 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事項	限度額	令和6年度末までの支出（見込）額	
		期間	金額
納付拡大事業	4,000		
母子父子寡婦福祉資金未収金対策事業	9,000		
合計	13,000		

（単位　千円）

令和7年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
		特定財源			一般財源
期間	金額	国府支出金	地方債	その他	
令和7～10年度	4,000				4,000
令和7～8年度	9,000				9,000
	13,000				13,000

地方債の前前年度末における及び当該年度末における現在高並びに前年度末現在高の見込みに関する調書

（単位　千円）

区分	令和5年度末現在高	令和6年度末現在高見込額	令和7年度中増減見込		令和7年度末現在高見込額
			令和7年度中起債見込額	令和7年度中元金償還見込額	
母子父子寡婦福祉資金貸付事業債	2,091,459	1,865,899	0	242,000	1,623,899

介護保険事業特別会計予算説明書

（議案第　5　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 介　護　保　険　料		18,082,682	18,193,825	△111,143
	1 介　護　保　険　料	18,082,682	18,193,825	△111,143
2 使用料及び手数料		1		1
	1 手　　数　　料	1		1
3 国　庫　支　出　金		24,114,236	22,573,962	1,540,274
	1 国　庫　負　担　金	16,692,801	16,278,721	414,080
	2 国　庫　補　助　金	7,421,435	6,295,241	1,126,194
4 府　支　出　金		12,470,475	12,176,152	294,323
	1 府　負　担　金	11,955,764	11,665,057	290,707
	2 府　補　助　金	514,711	511,095	3,616
5 支 払 基 金 交 付 金		24,783,212	24,172,116	611,096
	1 支 払 基 金 交 付 金	24,783,212	24,172,116	611,096
6 財　産　収　入		3,285	32	3,253
	1 財 産 運 用 収 入	3,285	32	3,253
7 繰　入　金		15,592,158	14,846,846	745,312
	1 他 会 計 繰 入 金	14,578,683	14,237,266	341,417
	2 基　金　繰　入　金	1,013,475	609,580	403,895
8 諸　収　入		18,114	19,569	△1,455

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
	1 延滞金、加算金及び過料	948	783	165
	2 市預金利子	1	1	
	3 受託事業収入	2,320	2,090	230
	4 雑入	14,845	16,695	△1,850
9 繰越金		1	1	
	1 繰越金	1	1	
歳入合計		95,064,164	91,982,503	3,081,661

歳　出

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
					特定財源			一般財源
					国府支出金	地方債	その他	
1 総務費		2,654,027	1,768,406	885,621	845,915		9,424	1,798,688
	1 総務管理費	2,654,027	1,768,406	885,621	845,915		9,424	1,798,688
2 保険給付費		88,161,399	85,994,912	2,166,487	34,043,306		23,812,278	30,305,815
	1 介護・予防サービス等諸費	83,953,204	81,883,526	2,069,678	32,418,106		22,676,067	28,859,031
	2 高額介護サービス等費	2,600,523	2,576,559	23,964	1,004,321		702,141	894,061
	3 高額医療合算介護サービス等費	386,335	324,552	61,783	149,201		104,310	132,824
	4 特定入所者介護サービス等費	1,221,337	1,210,275	11,062	471,678		329,760	419,899
3 地域支援事業費		3,920,863	3,897,419	23,444	1,552,961		960,178	1,407,724
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	3,546,061	3,535,440	10,621	1,338,568		957,432	1,250,061
	2 包括的支援等事業費	364,820	351,899	12,921	210,651		51	154,118
	3 その他諸費	9,982	10,080	△98	3,742		2,695	3,545
4 公債費		20	500	△480				20
	1 公債費	20	500	△480				20
5 諸支出金		317,855	311,266	6,589			22,733	295,122
	1 還付金	25,000	25,000					25,000
	2 繰出金	292,855	286,266	6,589			22,733	270,122
6 予備費		10,000	10,000					10,000
	1 予備費	10,000	10,000					10,000
歳出合計		95,064,164	91,982,503	3,081,661	36,442,182		24,804,613	33,817,369

歳 入 歳 出 予 算

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **介　護　保　険　料**	18,082,682	18,193,825	△ 111,143
1 **介　護　保　険　料**	18,082,682	18,193,825	△ 111,143
1 第 1 号 被 保 険 者 介 護 保 険 料	18,082,682	18,193,825	△ 111,143

1款 介護保険料

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
2 **使　用　料　及　び　手　数　料**	1		1
1 **手　数　料**	1		1
1 総　務　手　数　料	1		1

2款 使用料及び手数料

事 項 別 明 細 書

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
現　年　分	18,046,239	現年度分	18,036,239
		調定見込額	18,255,303
		収納率	98.8%
		収入見込額	18,036,239
		過年度分	10,000
滞　納　繰　越　分	36,443	滞納繰越分	36,443

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
総　務　手　数　料	1	証明書手数料	1

歳　　入

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　　明
3 **国　庫　支　出　金**	24,114,236	22,573,962	1,540,274			
1 **国　庫　負　担　金**	16,692,801	16,278,721	414,080			
1 介護給付費負担金	16,692,801	16,278,721	414,080	現年度分	16,692,801	介護給付費負担金　16,692,801
2 **国　庫　補　助　金**	7,421,435	6,295,241	1,126,194			
1 調整交付金	5,394,741	5,038,474	356,267	現年度分	5,394,741	現年度分　5,394,741
2 地域支援事業交付金	1,029,439	1,021,837	7,602	現年度分	1,029,439	地域支援事業交付金 （介護予防・日常生活支援総合事業）　888,998 地域支援事業交付金（包括的支援等事業）　140,441
3 介護保険事業費補助金	111	42,350	△ 42,239	現年度分	111	介護保険事業費補助金　111
4 介護保険災害臨時特例補助金	13	14	△ 1	現年度分	13	介護保険災害臨時特例補助金　13
5 保険者機能強化推進交付金	52,027	82,973	△ 30,946	保険者機能強化推進交付金	52,027	保険者機能強化推進交付金　52,027
6 介護保険保険者努力支援交付金	99,300	109,593	△ 10,293	介護保険保険者努力支援交付金	99,300	介護保険保険者努力支援交付金　99,300
7 介護保険システム標準化補助金	845,804		845,804	介護保険システム標準化補助金	845,804	デジタル基盤改革支援基金補助金　845,804

3款 国庫支出金

歳　　入

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　　明
4 **府　支　出　金**	12,470,475	12,176,152	294,323			
1 **府　負　担　金**	11,955,764	11,665,057	290,707			
1 介護給付費負担金	11,955,764	11,665,057	290,707	現年度分	11,955,764	介護給付費負担金　11,955,764
2 **府　補　助　金**	514,711	511,095	3,616			
1 地域支援事業交付金	514,711	510,911	3,800	現年度分	514,711	地域支援事業交付金 （介護予防・日常生活支援総合事業）　444,501 地域支援事業交付金（包括的支援等事業）　70,210
（人生会議相談対応支援事業補助金）		184	△ 184			

4款 府支出金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
5 **支　払　基　金　交　付　金**	24,783,212	24,172,116	611,096			
1 **支　払　基　金　交　付　金**	24,783,212	24,172,116	611,096			
1 介　護　給　付　費　交　付　金	23,800,352	23,214,832	585,520	現　年　度　分	23,800,352	介護給付費交付金　23,800,352
2 地　域　支　援　事　業　交　付　金	982,860	957,284	25,576	現　年　度　分	982,860	地域支援事業交付金 （介護予防・日常生活支援総合事業）　982,860

5款 支払基金交付金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
6 **財　産　収　入**	3,285	32	3,253			
1 **財　産　運　用　収　入**	3,285	32	3,253			
1 利　子　及　び　配　当　金	3,285	32	3,253	利　子　及　び　配　当　金	3,285	介護保険給付費準備基金利子収入　3,285

6款 財産収入

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
7 **繰　入　金**	15,592,158	14,846,846	745,312			
1 **他　会　計　繰　入　金**	14,578,683	14,237,266	341,417			
1 一　般　会　計　繰　入　金	14,578,683	14,237,266	341,417	一　般　会　計　繰　入　金	14,578,683	一般会計繰入金　14,578,683
2 **基　金　繰　入　金**	1,013,475	609,580	403,895			
1 介護保険給付費準備基金繰入金	1,013,475	609,580	403,895	介護保険給付費準備基金繰入金	1,013,475	介護保険給付費準備基金繰入金　1,013,475

7款 繰入金

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
8 **諸　　収　　入**	18,114	19,569	△ 1,455
1 **延滞金、加算金及び過料**	948	783	165
1 延滞金及び過料	948	783	165
2 **市預金利子**	1	1	
1 市預金利子	1	1	
3 **受託事業収入**	2,320	2,090	230
1 介護認定調査受託事業収入	2,320	2,090	230
4 **雑　　入**	14,845	16,695	△ 1,850
1 雑　　入	14,845	16,695	△ 1,850

8款 諸収入

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　　明	
延滞金及び過料	948	介護保険料延滞金	947
		介護保険過料	1
預金利子	1	前渡資金預金利子	1
介護認定調査受託事業収入	2,320	介護認定調査受託事業収入	2,320
滞納処分費	1	滞納処分費	1
第三者納付金	3,840	第三者納付金	3,840
徴収金収入	2,917	雇用保険個人負担金	2,866
		成年後見制度徴収金	51
返納金	8,085	返納金	8,083
		返納金加算分	2
雑　　入	2	雑入	2

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
9 **繰　　越　　金**	1	1	
1 **繰　　越　　金**	1	1	
1 繰　　越　　金	1	1	
歳　入　合　計	95,064,164	91,982,503	3,081,661

9款 繰越金

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　　明	
前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **総　務　費**	2,654,027	1,768,406	885,621	国府支出金 845,915 地方債 その他 9,424	1,798,688				
1 **総　務　管　理　費**	2,654,027	1,768,406	885,621	国府支出金 845,915 地方債 その他 9,424	1,798,688				
1 一　般　管　理　費	1,992,397	1,157,692	834,705	国府支出金 845,804 地方債 その他 2,866	1,143,727	1 報　酬	232,036	健康福祉局人件費	329,883
						2 給　料	291,819	堺区役所人件費	77,630
						3 職員手当等	303,077	中区役所人件費	63,158
						4 共　済　費	187,501	東区役所人件費	42,688
						7 報　償　費	21	西区役所人件費	66,174
						8 旅　費	12,403	南区役所人件費	51,391
						10 需　用　費	3,630	北区役所人件費	41,104
						11 役　務　費	93	美原区役所人件費	25,120
						12 委　託　料	913,384	介護保険事務推進事業（本庁）	974,502
						13 使用料及び賃借料	4,171	介護保険事務推進事業（堺区）	61,338
						18 負担金、補助及び交付金	44,262	介護保険事務推進事業（中区）	42,405
								介護保険事務推進事業（東区）	31,810
								介護保険事務推進事業（西区）	52,751
								介護保険事務推進事業（南区）	60,355
								介護保険事務推進事業（北区）	56,240
								介護保険事務推進事業（美原区）	15,848
2 介護保険管理費	171,416	158,037	13,379	国府支出金	170,463	1 報　酬	43,781	被保険者管理事業（本庁）	75,158

1款 総務費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
				地方債 その他 953		3 職員手当等	15,328	被保険者管理事業（堺区）	19,066
						8 旅費	3,652	被保険者管理事業（中区）	11,094
						10 需用費	4,022	被保険者管理事業（東区）	9,333
						11 役務費	74,818	被保険者管理事業（西区）	15,075
						12 委託料	29,815	被保険者管理事業（南区）	15,347
								被保険者管理事業（北区）	18,920
								被保険者管理事業（美原区）	7,423
3 介護認定費	486,214	451,677	34,537	国府支出金 111 地方債 その他 2,320	483,783	1 報酬	183,231	介護認定事業（本庁）	403,320
						3 職員手当等	10,262	介護認定事業（堺区）	15,139
						7 報償費	110	介護認定事業（中区）	8,692
						8 旅費	2,354	介護認定事業（東区）	6,737
						10 需用費	7,390	介護認定事業（西区）	10,891
						11 役務費	272,001	介護認定事業（南区）	23,855
						12 委託料	7,392	介護認定事業（北区）	12,613
						13 使用料及び賃借料	1,834	介護認定事業（美原区）	4,967
						17 備品購入費	1,630		
						18 負担金、補助及び交付金	10		
4 介護保険給付費準備基金	4,000	1,000	3,000	国府支出金 地方債 その他 3,285	715	24 積立金	4,000	介護保険給付費準備基金	4,000

1款 総務費

歳　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
2 **保　険　給　付　費**	88,161,399	85,994,912	2,166,487	国府支出金 34,043,306 地方債 その他 23,812,278	30,305,815				
1 **介　護　・　予　防　サ　ー　ビ　ス　等　諸　費**	83,953,204	81,883,526	2,069,678	国府支出金 32,418,106 地方債 その他 22,676,067	28,859,031				
1 居　宅　介　護　サ　ー　ビ　ス　給　付　費	47,056,972	45,553,985	1,502,987	国府支出金 18,170,278 地方債 その他 12,711,285	16,175,409	18 負担金、補助及び交付金	47,056,972	居宅介護サービス給付費	47,056,972
2 地域密着型介護サービス給付費	11,640,575	11,559,476	81,099	国府支出金 4,495,589 地方債 その他 3,142,955	4,002,031	18 負担金、補助及び交付金	11,640,575	地域密着型介護サービス給付費	11,640,575
3 施　設　介　護　サ　ー　ビ　ス　給　付　費	17,524,259	17,146,109	378,150	国府支出金 6,766,384 地方債 その他 4,734,353	6,023,522	18 負担金、補助及び交付金	17,524,259	施設介護サービス給付費	17,524,259
4 居宅介護福祉用具購入等費	268,163	272,840	△4,677	国府支出金 103,563 地方債 その他 72,404	92,196	18 負担金、補助及び交付金	268,163	居宅介護福祉用具購入等費	268,163
5 居宅介護サービス計画給付費	5,032,893	4,908,247	124,646	国府支出金 1,943,702 地方債 その他 1,358,881	1,730,310	18 負担金、補助及び交付金	5,032,893	居宅介護サービス計画給付費	5,032,893
6 介　護　予　防　サ　ー　ビ　ス　給　付　費	1,703,040	1,710,214	△7,174	国府支出金 657,714 地方債	585,506	18 負担金、補助及び交付金	1,703,040	介護予防サービス給付費	1,703,040

2款 保険給付費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
				その他 459,820					
7 地域密着型介護予防サービス給付費	24,910	24,776	134	国府支出金 9,619 地方債 その他 6,725	8,566	18 負担金、補助及び交付金	24,910	地域密着型介護予防サービス給付費	24,910
8 介護予防福祉用具購入等費	173,149	180,742	△7,593	国府支出金 66,868 地方債 その他 46,750	59,531	18 負担金、補助及び交付金	173,149	介護予防福祉用具購入等費	173,149
9 介護予防サービス計画給付費	451,469	449,970	1,499	国府支出金 174,355 地方債 その他 121,896	155,218	18 負担金、補助及び交付金	451,469	介護予防サービス計画給付費	451,469
10 審査支払手数料	77,774	77,167	607	国府支出金 30,034 地方債 その他 20,998	26,742	11 役務費	77,774	審査支払手数料	77,774
2 **高額介護サービス等費**	2,600,523	2,576,559	23,964	国府支出金 1,004,321 地方債 その他 702,141	894,061				
1 高額介護サービス等費	2,600,523	2,576,559	23,964	国府支出金 1,004,321 地方債 その他 702,141	894,061	18 負担金、補助及び交付金	2,600,523	高額介護サービス等費	2,600,523
3 **高額医療合算介護サービス等費**	386,335	324,552	61,783	国府支出金 149,201 地方債 その他 104,310	132,824				
1 高額医療合算介護サービス等費	386,335	324,552	61,783	国府支出金 149,201	132,824	18 負担金、補助及び交付金	386,335	高額医療合算介護サービス等費	386,335

2款 保険給付費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	金　額	説　　明
				地方債 その他 104,310				
4 **特定入所者介護サービス等費**	1,221,337	1,210,275	11,062	国府支出金 471,678 地方債 その他 329,760	419,899			
1 特定入所者介護サービス等費	1,221,337	1,210,275	11,062	国府支出金 471,678 地方債 その他 329,760	419,899	18 負担金、補助及び交付金	1,221,337	特定入所者介護サービス等費　1,221,337

2款 保険給付費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
3 **地域支援事業費**	3,920,863	3,897,419	23,444	国府支出金 1,552,961 地方債 その他 960,178	1,407,724				
1 **介護予防・日常生活支援総合事業費**	3,546,061	3,535,440	10,621	国府支出金 1,338,568 地方債 その他 957,432	1,250,061				
1 介護予防・生活支援サービス事業費	3,451,510	3,467,890	△16,380	国府支出金 1,294,313 地方債 その他 931,907	1,225,290	12 委託料	13,857	介護予防・生活支援サービス事業（長寿支援課）	26,778
						18 負担金、補助及び交付金	3,437,653	介護予防・生活支援サービス事業（介護保険課）	3,424,732
2 一般介護予防事業費	94,551	67,550	27,001	国府支出金 44,255 地方債 その他 25,525	24,771	1 報酬	19,087	介護予防普及啓発事業（本庁）	28,520
						3 職員手当等	7,070	介護予防普及啓発事業（堺区）	3,577
						7 報償費	4,546	介護予防普及啓発事業（中区）	3,683
						8 旅費	1,332	介護予防普及啓発事業（東区）	3,289
						10 需用費	1,576	介護予防普及啓発事業（西区）	3,629
						11 役務費	387	介護予防普及啓発事業（南区）	3,387
						12 委託料	60,153	介護予防普及啓発事業（北区）	3,238
						13 使用料及び賃借料	400	介護予防普及啓発事業（美原区）	3,419
								地域リハビリテーション活動支援事業	3,504
								介護予防「あ・し・た」プロジェクト事業	38,305
2 **包括的支援等事業費**	364,820	351,899	12,921	国府支出金 210,651 地方債 その他 51	154,118				
1 包括的支援事業（社会保障充実分）	54,359	53,199	1,160	国府支出金 31,392	22,967	1 報酬	510	包括的支援事業（介護保険事業特別会計）	54,359

3款 地域支援事業費

歳　　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
				地方債		7 報　償　費	46		
				その他		8 旅　費	136		
						10 需　用　費	100		
						11 役　務　費	52		
						12 委　託　料	53,079		
						13 使用料及び賃借料	90		
						18 負担金、補助及び交付金	346		
2 任意事業費	310,461	298,700	11,761	国府支出金 179,259	131,151	1 報　酬	15,363	おむつ給付金（本庁）	149,370
				地方債		3 職員手当等	5,708	おむつ給付金（堺区）	169
				その他 51		7 報　償　費	1,027	おむつ給付金（中区）	165
						8 旅　費	1,097	おむつ給付金（東区）	191
						10 需　用　費	1,117	おむつ給付金（西区）	264
						11 役　務　費	17,575	おむつ給付金（南区）	206
						12 委　託　料	58,779	おむつ給付金（北区）	220
						13 使用料及び賃借料	2,500	おむつ給付金（美原区）	97
						18 負担金、補助及び交付金	73	介護給付等適正化事業（本庁）	26,976
						19 扶　助　費	207,222	介護給付等適正化事業（堺区）	2,338
								介護給付等適正化事業（中区）	2,011
								介護給付等適正化事業（東区）	986
								介護給付等適正化事業（西区）	2,310
								介護給付等適正化事業（南区）	2,400
								介護給付等適正化事業（北区）	2,117
								介護給付等適正化事業（美原区）	587

3款 地域支援事業費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　　分	節 金　額	説　　明	
								シルバーハウジング	8,459
								成年後見制度利用支援事業（本庁）	65,267
								成年後見制度利用支援事業（堺区）	65
								成年後見制度利用支援事業（中区）	37
								成年後見制度利用支援事業（東区）	5
								成年後見制度利用支援事業（西区）	60
								成年後見制度利用支援事業（南区）	33
								成年後見制度利用支援事業（北区）	29
								成年後見制度利用支援事業（美原区）	5
								家族介護慰労事業	801
								住宅改修支援事業	360
								介護サービス相談員派遣事業	3,059
								緊急通報システム（介護保険事業特別会計）	36,081
								認知症サポーター等養成事業	1,057
								高齢者あんしんサポート事業	4,736
3 **そ　の　他　諸　費**	9,982	10,080	△98	国府支出金 3,742 地方債 その他 2,695	3,545				
1 審査支払手数料	9,982	10,080	△98	国府支出金 3,742 地方債 その他 2,695	3,545	11 役　務　費	9,982	審査支払手数料	9,982

3款 地域支援事業費

歳　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　明
				特定財源	一般財源	区　分	金　額	
4 **公　債　費**	20	500	△480		20			
1 **公　債　費**	20	500	△480		20			
1 利　子	20	500	△480		20	22 償還金、利子及び割引料	20	一時借入金利子　20

4款 公債費

歳　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　明
				特定財源	一般財源	区　分	金　額	
5 **諸　支　出　金**	317,855	311,266	6,589	国府支出金 地方債 その他 22,733	295,122			
1 **還　付　金**	25,000	25,000			25,000			
1 還　付　金	25,000	25,000			25,000	22 償還金、利子及び割引料	25,000	還付金　25,000
2 **繰　出　金**	292,855	286,266	6,589	国府支出金 地方債 その他 22,733	270,122			
1 他会計繰出金	292,855	286,266	6,589	国府支出金 地方債 その他 22,733	270,122	27 繰　出　金	292,855	一般会計繰出金　292,855

5款 諸支出金

歳　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　明
				特定財源	一般財源	区　分	金　額	
6 **予　備　費**	10,000	10,000			10,000			
1 **予　備　費**	10,000	10,000			10,000			
1 予　備　費	10,000	10,000			10,000			予備費　10,000
歳出合計	95,064,164	91,982,503	3,081,661	61,246,795	33,817,369			

6款 予備費

給　与　費　明　細　書

1　特別職

（単位　千円）

区分		職員数（人）	給与費 報酬	給料	地域手当	期末手当	計	共済費	合計
本年度	長等								
	議員								
	その他の特別職		154,160				154,160		154,160
	計		154,160				154,160		154,160
前年度	長等								
	議員								
	その他の特別職		142,854				142,854		142,854
	計		142,854				142,854		142,854
比較	長等								
	議員								
	その他の特別職		11,306				11,306		11,306
	計		11,306				11,306		11,306

2　一般職

(1)　総括

（単位　千円）

区分	職員数（人）	給与費 報酬	給料	職員手当等	計	共済費	合計
本年度	72 (3)	339,848	291,819	341,445	973,112	187,501	1,160,613
前年度	72 (3)	312,234	288,156	322,766	923,156	176,702	1,099,858
比較	0 (0)	27,614	3,663	18,679	49,956	10,799	60,755

（注）（　）内は定年前再任用短時間勤務職員・暫定再任用短時間勤務職員・任期付短時間勤務職員で一般職職員の外数

（単位　千円）

職員手当等の内訳 区分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	児童手当	時間外及び休日夜間勤務手当	期末勤勉手当
本年度	840	5,426	32,793	4,117	11,814	2,634	29,919	253,902
前年度	1,608	6,584	29,639	3,521	11,988	3,107	29,331	236,988
比較	△ 768	△ 1,158	3,154	596	△ 174	△ 473	588	16,914

(2)　給料及び職員手当等の増減額の明細

（単位　千円）

区　分	増減額	増減事由別内訳		説　明	備　考
給　料	3,663	人事委員会勧告への対応に伴う増加分	8,904	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	給与改定の状況（令和6年度） 民間給与との較差　11,574円（2.85%） 給与改定に伴う増加分　8,904
		その他の増減分	△ 5,241	新陳代謝等による所要減	△ 5,241
職員手当等	18,679	人事委員会勧告への対応に伴う増加分	18,709	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	扶養手当　546 地域手当　3,709 期末勤勉手当　14,454
		その他の増減分	△ 30	新陳代謝による所要減	△ 30

(3)　給料及び職員手当等の状況（再任用職員等を除く）

ア．職員一人当たり給与

区　分		行政職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,170
	平均給与月額(円)	389,254
	平 均 年 齢(歳)	41.9
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,303
	平均給与月額(円)	393,548
	平 均 年 齢(歳)	43.0

イ．初任給の状況（令和7年1月1日現在）

区　分		行政職
堺　市	高校卒(円)	188,000
	大学卒(円)	220,000
国	高校卒(円)	188,000
	大学卒(円)	220,000

ウ．級別職員数及び標準的な職務内容

		区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
令和7年1月1日現在	行政職	標準的職務内容	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	8	15	27	14	4	1			69
		構成比（%）	11.6	21.7	39.2	20.3	5.8	1.4			100
令和6年1月1日現在	行政職	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	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	5	14	27	15	4	2			67
		構成比（%）	7.5	20.9	40.2	22.4	6.0	3.0			100

エ．昇給

区分			行政職
令和7年1月1日現在	職員数（A）（人）		69
	昇給に係る職員数（B）（人）		58
	号給数別内訳	1号給（人）	0
		2号給（人）	0
		3号給（人）	7
		4号給（人）	51
	比率（B）／（A）（%）		84.1
令和6年1月1日現在	職員数（A）（人）		67
	昇給に係る職員数（B）（人）		60
	号給数別内訳	1号給（人）	0
		2号給（人）	1
		3号給（人）	5
		4号給（人）	54
	比率（B）／（A）（%）		89.6

オ．期末手当・勤勉手当（令和7年1月1日現在）

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	備考
	6月（月分）	12月（月分）			
本年度	2.25	2.35	4.6	あり	
前年度	2.2	2.3	4.5	あり	
国の制度	2.25	2.35	4.6	あり	

カ．地域手当（令和7年1月1日現在）

支給対象地域	堺市域
支給率（%）	10
支給対象職員数（人）	69
国の指定基準に基づく支給率（%）	10

キ．その他の手当（令和7年1月1日現在）

区　　分	国の制度との差異	差　異　の　内　容
住　居　手　当	あ　り	市内居住者の支給額が異なる
通　勤　手　当	あ　り	交通用具使用者の支給額が異なる

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事項	限度額	令和6年度末までの支出（見込）額	
		期間	金額
介護保険料収納コールセンター業務	3,000		
派遣労働者管理業務	12,000		
システム標準化移行関連業務	1,113,000		
合計	1,128,000		

（単位 千円）

令和7年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
		特定財源			一般財源
期間	金額	国府支出金	地方債	その他	
令和7～10年度	3,000				3,000
令和7～9年度	12,000				12,000
令和7～13年度	1,113,000				1,113,000
	1,128,000				1,128,000

公 債 管 理 特 別 会 計 予 算 説 明 書

（議案第　6　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 分担金及び負担金		154,647	154,647	
	1 負　担　金	154,647	154,647	
2 財　産　収　入		225,212	132,545	92,667
	1 財 産 運 用 収 入	225,212	132,545	92,667
3 繰　入　金		41,232,007	41,456,501	△224,494
	1 他 会 計 繰 入 金	36,568,170	38,046,944	△1,478,774
	2 基 金 繰 入 金	4,663,837	3,409,557	1,254,280
4 市　債		9,445,870	14,120,490	△4,674,620
	1 市　債	9,445,870	14,120,490	△4,674,620
歳　入　合　計		51,057,736	55,864,183	△4,806,447

歳　　出

款	項	本年度予算額	前年度予算額
1 公　　債　　費		51,057,736	55,864,183
	1 公　　債　　費	51,057,736	55,864,183
歳　　出　　合　　計		51,057,736	55,864,183

（単位　千円）

比　　較	本年度予算額の財源内訳			
	特定財源			一般財源
	国府支出金	地方債	その他	
△4,806,447		9,445,870	5,043,696	36,568,170
△4,806,447		9,445,870	5,043,696	36,568,170
△4,806,447		9,445,870	5,043,696	36,568,170

歳 入 歳 出 予 算

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **分　担　金　及　び　負　担　金**	154,647	154,647	
1 **負　　担　　金**	154,647	154,647	
1 病　院　事　業　債　負　担　金	154,647	154,647	

1款 分担金及び負担金

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
2 **財　　産　　収　　入**	225,212	132,545	92,667
1 **財　産　運　用　収　入**	225,212	132,545	92,667
1 利　子　及　び　配　当　金	225,212	132,545	92,667

2款 財産収入

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
3 **繰　　入　　金**	41,232,007	41,456,501	△ 224,494
1 **他　会　計　繰　入　金**	36,568,170	38,046,944	△ 1,478,774
1 一　般　会　計　繰　入　金	36,568,170	38,046,944	△ 1,478,774
2 **基　　金　　繰　　入　　金**	4,663,837	3,409,557	1,254,280
1 減　債　基　金　繰　入　金	4,663,837	3,409,557	1,254,280

3款 繰入金

事 項 別 明 細 書

（単位　千円）

節		説　　明	
区　分	金　額		
移行前病院事業債元金負担金	116,801	移行前病院事業債元金負担金	116,801
移行前病院事業債利子負担金	37,846	移行前病院事業債利子負担金	37,846

（単位　千円）

節		説　　明	
区　分	金　額		
利子及び配当金	225,212	減債基金利子収入	225,212

（単位　千円）

節		説　　明	
区　分	金　額		
公債元金繰入金	23,867,776	公債元金繰入金	23,867,776
公債利子繰入金	3,760,517	公債利子繰入金	3,760,517
公債諸費繰入金	125,995	公債諸費繰入金	125,995
減債基金積立金繰入金	8,813,882	減債基金積立金繰入金	8,813,882
減債基金繰入金	4,663,837	減債基金繰入金	4,663,837

歳　　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
4 **市　　債**	9,445,870	14,120,490	△ 4,674,620
1 **市　　債**	9,445,870	14,120,490	△ 4,674,620
1 借　　換　　債	9,445,870	14,120,490	△ 4,674,620
歳　　入　　合　　計	51,057,736	55,864,183	△ 4,806,447

4款 市債

（単位　千円）

節		説　　明
区　　分	金　額	
借　　換　　債	9,445,870	借換債　9,445,870

歳　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	金　額	説　明	
1 **公　債　費**	51,057,736	55,864,183	△4,806,447	国府支出金 地方債 9,445,870 その他 5,043,696	36,568,170				
1 **公　債　費**	51,057,736	55,864,183	△4,806,447	国府支出金 地方債 9,445,870 その他 5,043,696	36,568,170				
1 元　金	38,090,416	43,261,450	△5,171,034	国府支出金 地方債 9,445,870 その他 4,776,770	23,867,776	22 償還金、利子及び割引料	38,090,416	償還元金	38,090,416
2 利　子	3,802,231	3,585,762	216,469	国府支出金 地方債 その他 41,714	3,760,517	22 償還金、利子及び割引料	3,802,231	償還利子	3,802,231
3 公　債　諸　費	125,995	143,249	△17,254		125,995	8 旅　費 10 需　用　費 11 役　務　費 12 委　託　料 18 負担金、補助及び交付金	483 407 123,151 194 1,760	公募債発行事業 IR活動事業 公債管理一般事務	119,926 2,718 3,351
4 減　債　基　金	9,039,094	8,873,722	165,372	国府支出金 地方債 その他 225,212	8,813,882	24 積　立　金	9,039,094	減債基金	9,039,094
歳　出　合　計	51,057,736	55,864,183	△4,806,447	14,489,566	36,568,170				

1款 公債費

後期高齢者医療事業特別会計予算説明書

（議案第　7　号説明資料）

歳 入 歳 出 予 算 款 項 別 比 較 表

歳　　入

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1 後期高齢者医療保険料		13,358,226	14,063,977	△705,751
	1 後期高齢者医療保険料	13,358,226	14,063,977	△705,751
2 使用料及び手数料		1	1	
	1 手数料	1	1	
3 国庫支出金		230,051	33,699	196,352
	1 国庫補助金	230,051	33,699	196,352
4 繰入金		4,212,317	4,052,270	160,047
	1 他会計繰入金	4,212,317	4,052,270	160,047
5 繰越金		1	1	
	1 繰越金	1	1	
6 諸収入		7,995	6,794	1,201
	1 延滞金及び過料	1,061	826	235
	2 雑入	6,934	5,968	966
歳入合計		17,808,591	18,156,742	△348,151

歳　　出

（単位　千円）

款	項	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳 特定財源 国府支出金	特定財源 地方債	特定財源 その他	一般財源
1 総務費		795,717	265,265	530,452	230,051		6,834	558,832
	1 総務管理費	795,700	265,249	530,451	230,051		6,834	558,815
	2 徴収費	17	16	1				17
2 後期高齢者医療広域連合納付金		16,989,774	17,868,377	△878,603				16,989,774
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	16,989,774	17,868,377	△878,603				16,989,774
3 諸支出金		22,100	22,100				100	22,000
	1 諸費	22,100	22,100				100	22,000
4 予備費		1,000	1,000					1,000
	1 予備費	1,000	1,000					1,000
歳出合計		17,808,591	18,156,742	△348,151	230,051		6,934	17,571,606

歳入歳出予算

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比較
1 **後期高齢者医療保険料**	13,358,226	14,063,977	△ 705,751
1 **後期高齢者医療保険料**	13,358,226	14,063,977	△ 705,751
1 後期高齢者医療保険料	13,358,226	14,063,977	△ 705,751

1款 後期高齢者医療保険料

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比較
2 **使用料及び手数料**	1	1	
1 **手数料**	1	1	
1 証明手数料	1	1	

2款 使用料及び手数料

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比較
3 **国庫支出金**	230,051	33,699	196,352
1 **国庫補助金**	230,051	33,699	196,352
1 後期高齢者医療システム標準化補助金	230,051	33,699	196,352

3款 国庫支出金

歳　入

款 項 目	本年度	前年度	比較
4 **繰入金**	4,212,317	4,052,270	160,047
1 **他会計繰入金**	4,212,317	4,052,270	160,047
1 一般会計繰入金	4,212,317	4,052,270	160,047

4款 繰入金

事項別明細書

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
現年分	13,315,234	現年度分	13,297,187
		特別徴収	8,002,319
		調定見込額	8,002,319
		収納率	100.00%
		普通徴収	5,294,868
		調定見込額	5,334,880
		収納率	99.25%
		過年度分	18,047
滞納繰越分	42,992	滞納繰越分	42,992

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
納付証明手数料	1	後期高齢者医療納付証明手数料	1

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
後期高齢者医療システム標準化補助金	230,051	デジタル基盤改革支援基金補助金	230,051

（単位　千円）

節 区分	節 金額	説明	
事務費繰入金	1,098,545	事務費繰入金	1,098,545
保険基盤安定繰入金	3,113,772	保険基盤安定繰入金	3,113,772

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明	
5 **繰　越　金**	1	1					
1 **繰　越　金**	1	1					
1 繰　越　金	1	1		前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

5款 繰越金

歳　　入　　（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明	
6 **諸　収　入**	7,995	6,794	1,201				
1 **延滞金及び過料**	1,061	826	235				
1 延　滞　金	1,060	825	235	延　滞　金	1,060	後期高齢者医療保険料延滞金	1,060
2 過　料	1	1		過　料	1	後期高齢者医療保険料過料	1
2 **雑　入**	6,934	5,968	966				
1 雑　入	6,934	5,968	966	滞納処分費	1	滞納処分費	1
				雑　入	6,933	保険料還付加算金補填金（広域連合）	100
						大阪府後期高齢者医療広域連合補助金	6,833
歳入合計	17,808,591	18,156,742	△ 348,151				

6款 諸収入

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **総　務　費**	795,717	265,265	530,452	国府支出金 230,051 地方債 その他 6,834	558,832				
1 **総　務　管　理　費**	795,700	265,249	530,451	国府支出金 230,051 地方債 その他 6,834	558,815				
1 一　般　管　理　費	795,700	265,249	530,451	国府支出金 230,051 地方債 その他 6,834	558,815	8 旅　費	176	一般管理費（本庁）	772,916
						10 需　用　費	3,144	一般管理費（堺区）	4,564
						11 役　務　費	82,854	一般管理費（中区）	3,292
						12 委　託　料	691,213	一般管理費（東区）	2,058
						13 使用料及び賃借料	3,041	一般管理費（西区）	3,074
						18 負担金、補助及び交付金	15,272	一般管理費（南区）	4,833
								一般管理費（北区）	3,817
								一般管理費（美原区）	1,146
2 **徴　収　費**	17	16	1		17				
1 滞　納　処　分　費	17	16	1		17	10 需　用　費	3	滞納処分費	17
						11 役　務　費	14		

1款 総務費

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
2 **後期高齢者医療広域連合納付金**	16,989,774	17,868,377	△878,603		16,989,774				
1 **後期高齢者医療広域連合納付金**	16,989,774	17,868,377	△878,603		16,989,774				
1 後期高齢者医療広域連合納付金	16,989,774	17,868,377	△878,603		16,989,774	18 負担金、補助及び交付金	16,989,774	後期高齢者医療広域連合納付金	16,989,774

2款 後期高齢者医療広域連合納付金

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　　明
				特定財源	一般財源	区　　分	金　額	
3 **諸　　支　　出　　金**	22,100	22,100		国府支出金 地方債 その他 100	22,000			
1 **諸　　費**	22,100	22,100		国府支出金 地方債 その他 100	22,000			
1 還　　付　　金	22,100	22,100		国府支出金 地方債 その他 100	22,000	22 償還金、利子及び割　　引　　料	22,100	保険料還付金　22,100

3款 諸支出金

歳　　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　　明
				特定財源	一般財源	区　　分	金　額	
4 **予　　備　　費**	1,000	1,000			1,000			
1 **予　　備　　費**	1,000	1,000			1,000			
1 予　　備　　費	1,000	1,000			1,000			予備費　1,000
歳　出　合　計	17,808,591	18,156,742	△348,151	236,985	17,571,606			

4款 予備費

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事項	限度額	令和6年度末までの支出（見込）額	
		期間	金額
納付拡大事業	45,000		
後期高齢者医療保険料コールセンター等業務	10,912	令和6年度	3,838
派遣労働者管理業務	21,000		
後期高齢者医療納入通知書等作成及び封入・封緘業務	80,000		
システム標準化移行関連業務	1,024,000		
合計	1,180,912		3,838

（単位 千円）

令和7年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
		特定財源			一般財源
期間	金額	国府支出金	地方債	その他	
令和7～10年度	45,000				45,000
令和7～8年度	7,074				7,074
令和7～9年度	21,000				21,000
令和7～9年度	80,000				80,000
令和7～12年度	1,024,000				1,024,000
	1,177,074				1,177,074

水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

（議案第　8　号説明資料）

令和7年度　堺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			19,818,618	
	1 営業収益		15,713,554	
		1 給水収益	14,785,914	
		2 受託工事収益	207,913	
		3 その他営業収益	719,727	
	2 営業外収益		1,682,001	
		1 受取利息及び配当金	8,364	
		2 他会計補助金	21,297	
		3 補助金	5,000	
		4 消費税及び地方消費税還付金	329,417	
		5 長期前受金戻入	1,186,878	
		6 雑収益	131,045	
	3 特別利益		2,423,063	
		1 固定資産売却益	2,422,683	
		2 過年度損益修正益	380	

支　　出

款	項	目	予定額(千円)	備　考
1 水道事業費用			17,165,640	
	1 営業費用		16,510,191	
		1 原水及び浄水費	7,191,071	
		2 配水及び給水費	2,170,064	
		3 受託工事費	214,969	
		4 業務費	1,220,605	
		5 総係費	804,930	
		6 減価償却費	4,363,606	
		7 資産減耗費	544,946	
	2 営業外費用		599,149	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	595,731	
		2 補償補塡及び賠償金	1,605	
		3 雑支出	1,813	
	3 特別損失		6,300	
		1 過年度損益修正損	6,300	
	4 予備費		50,000	
		1 予備費	50,000	

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			7,176,984	
	1 企業債		6,565,600	
		1 建設企業債	6,565,600	
	2 出資金		36,800	
		1 他会計出資金	36,800	
	3 補助金		82,605	
		1 国庫補助金	82,605	
	4 負担金及び分担金		452,308	
		1 他会計負担金	98,021	
		2 工事負担金	50,925	
		3 加入金	303,362	
	5 固定資産売却代金		5,671	
		1 固定資産売却代金	5,671	
	6 返還金		34,000	
		1 他会計長期貸付金返還金	34,000	

支　　出

款	項	目	予定額(千円)	備　考
1 資本的支出			11,422,122	
	1 建設改良費		9,838,150	
		1 整備改良事業費	9,483,037	
		2 固定資産購入費	259,586	
		3 リース債務支払額	95,527	
	2 償還金		1,583,972	
		1 企業債償還金	1,583,972	

令和7年度　堺市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和7年4月1日から令和8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	1,832,266
	減価償却費	4,363,606
	固定資産除却費	273,870
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	△41,023
	賞与引当金の増減額（△は減少）	5,951
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	1,408
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△946
	長期前受金戻入額	△1,186,878
	受取利息及び受取配当金	△8,364
	支払利息	595,731
	有形固定資産売却損益（△は益）	△2,422,683
	未収金の増減額（△は増加）	△46,737
	未払金の増減額（△は減少）	9,150
	小計	3,375,351
	利息及び配当金の受取額	8,364
	利息の支払額	△595,731
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,787,984
2	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	△8,855,505
	有形固定資産の売却による収入	2,428,351
	無形固定資産の取得による支出	△39,637
	国庫補助金による収入	82,605
	工事負担金等による収入	424,219
	短期貸付金の返済による収入	3,000,000
	短期貸付による支出	△3,000,000
	長期貸付金の返済による収入	34,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,925,967
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	6,565,600
	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	△1,583,972
	他会計からの出資による収入	36,800
	リース債務の返済による支出	△85,378
	財務活動によるキャッシュ・フロー	4,933,050
	資金増加額（又は減少額）	1,795,067
	資金期首残高	14,227,901
	資金期末残高	16,022,968

給　与　費　明　細　書

1　総　括

区　　分	職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 手当等（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費（千円）	合計（千円）
本年度	2	227 (4)	27,115	900,534	794,295	1,721,944	330,216	2,052,160
前年度	2	229 (1)	28,753	874,070	754,258	1,657,081	320,743	1,977,824
比較		△ 2 (3)	△ 1,638	26,464	40,037	64,863	9,473	74,336

（注）（　）内は定年前再任用短時間勤務職員・暫定再任用短時間勤務職員・任期付短時間勤務職員で一般職職員の外数

手当等の内訳 区　分	扶養手当（千円）	管理職手当（千円）	地域手当（千円）	住居手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）
本年度	27,792	18,480	104,103	15,629		
前年度	29,616	18,276	92,218	13,731		
比　較	△ 1,824	204	11,885	1,898		

手当等の内訳 区　分	時間外休日及び夜間勤務手当（千円）	期末勤勉手当（千円）	通勤手当（千円）	児童手当（千円）	単身赴任手当（千円）	退職手当（千円）
本年度	60,067	417,070	26,600	19,275		105,279
前年度	56,542	397,902	25,544	19,770		100,659
比　較	3,525	19,168	1,056	△ 495		4,620

2　給料及び手当等の増減額の明細

区分	増減額（千円）	増減事由別内訳（千円）		説　明	備　考
給料	26,464	職員数の変動に伴う増加分	8,322	職員数増による所要増	再任用職員数 本年度 15人 前年度 13人 比　較 2人 再任用職員の職員数増による増加分 4,161千円 再任用職員以外の職員数 本年度 206人 前年度 205人 比　較 1人 再任用職員以外の職員数増による増加分 4,161千円
		人事委員会勧告への対応に伴う増加分	25,846	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	給与改定の状況（令和6年度） 民間給与との較差　11,574円（2.85%） 給与改定に伴う増加分 25,846千円
		その他の増減分	△ 7,704	新陳代謝等による所要減	△ 7,704千円
手当等	40,037	人事委員会勧告への対応に伴う増加分	25,683	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	地域手当 12,053千円 期末勤勉手当 13,630千円
		その他の増減分	14,354	職員数増等による所要増	14,354千円

3　給料及び手当等の状況（再任用職員等を除く）

(1)　職員1人あたり給与

区　　分		事務・技術	その他
令和 7年1月1日 現在	平均給料月額（円）	339,131	
	平均給与月額（円）	409,142	
	平均年齢（歳）	43.8	
令和 6年1月1日 現在	平均給料月額（円）	342,911	
	平均給与月額（円）	416,235	
	平均年齢（歳）	44.5	

(2)　初任給（令和7年1月1日現在）

区　　分	事務職（円）	技術職（円）	一般会計の制度
			行政職（円）
高校卒	188,000	188,000	188,000
大学卒	220,000	220,000	220,000

(3)　級別職員数及び基準となる職務

		区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
令和7年1月1日現在	事務職	基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	1	16	14	20	5	5	1	1	63
		構成比（%）	1.6	25.4	22.2	31.8	7.9	7.9	1.6	1.6	100
	技術職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	7	41	35	26	16	11	1		137
		構成比（%）	5.1	29.9	25.6	19.0	11.7	8.0	0.7		100
令和6年1月1日現在	事務職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）		13	24	25	7	8	1	1	79
		構成比（%）		16.4	30.4	31.6	8.9	10.1	1.3	1.3	100
	技術職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	8	34	32	30	18	12	2	1	137
		構成比（%）	5.8	24.8	23.4	21.9	13.1	8.8	1.5	0.7	100

(4)　昇　給

区　　分			合　計	事　務　職	技　術　職
本年度	職　員　数(A)（人）		200	63	137
	昇給に係る職員数(B)（人）		162	48	114
	号給数別内訳	1号給（人）			
		2号給（人）	1	1	
		3号給（人）	7	3	4
		4号給（人）	154	44	110
		6号給（人）			
	比率（B）／（A）（%）		81.0	76.2	83.2
前年度	職　員　数(A)（人）		216	79	137
	昇給に係る職員数(B)（人）		180	65	115
	号給数別内訳	1号給（人）			
		2号給（人）	2		2
		3号給（人）	9	3	6
		4号給（人）	169	62	107
		6号給（人）			
	比率（B）／（A）（%）		83.3	82.3	83.9

(5)　特殊勤務手当

区　　分		全　職　種
令和7年1月支給実績	給料総額に対する比率（%）	0
	支給対象職員の比率（%）	0
	支給対象職員一人当たり平均支給月額（円）	0

(6)　期末手当・勤勉手当（令和7年1月1日現在）

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	備　考
	6月（月分）	12月（月分）			
本　年　度	2.25	2.35	4.6	あり	
前　年　度	2.2	2.3	4.5	あり	
一般会計の制度	2.25	2.35	4.6	あり	

(7)　定年退職に係る退職手当（令和7年1月1日現在）

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
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	病気による特別退職2%加算
一般会計の制度（支給率等）	同じ	同じ	同じ	同じ	同じ

(8)　その他の手当（令和7年1月1日現在）

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
配水管整備工事	30,962,000	令和4年度から令和6年度まで	13,910,313	令和7年度から令和8年度まで	6,215,187	285,520	4,871,000	1,058,667
配水管改良工事	262,000			令和7年度	58,876			58,876
配水管整備改良工事	5,285,000			令和7年度から令和8年度まで	5,285,000		3,432,400	1,852,600
配水場整備工事	913,000	令和6年度	23,010	令和7年度	866,269		866,200	69
配水場改良工事	297,000	令和6年度	2,585	令和7年度から令和8年度まで	165,640			165,640
配水場整備改良工事	212,000			令和7年度から令和8年度まで	212,000		58,000	154,000
水運用管理システム更新事業	11,259,000			令和7年度から令和25年度まで	11,259,000		7,676,300	3,582,700
水道施設修繕等工事	677,000			令和7年度から令和8年度まで	522,790			522,790
水道施設維持管理業務	1,590,000	令和5年度から令和6年度まで	895,201	令和7年度から令和8年度まで	615,345			615,345
調査修繕業務	1,722,000			令和7年度から令和10年度まで	1,722,000			1,722,000
堺市上水道地理情報システム更新データ作成等業務	76,000			令和7年度から令和9年度まで	75,200			75,200
堺市上水道地理情報システム保守運用業務	9,000			令和7年度から令和9年度まで	9,000			9,000
水道料金等管理システム運用業務	207,000	令和6年度	92,136	令和7年度から令和9年度まで	99,814			99,814
水道料金等弁護士対応未収金回収業務	8,000			令和7年度から令和11年度まで	8,000			8,000
給排水設備工事検査業務	264,000			令和7年度から令和9年度まで	264,000			264,000
水道料金等クレジットカード決済代行業務	71,000			令和7年度から令和12年度まで	44,983			44,983
水道メーター検針・料金収納等業務	3,845,000	令和5年度から令和6年度まで	1,505,856	令和7年度から令和9年度まで	1,888,320			1,888,320
浅香山浄水場跡地売却事業	405,000			令和7年度	192,724			192,724
情報システム統合基盤賃貸借	357,000	令和6年度	10,145	令和7年度から令和11年度まで	192,740			192,740
給排水設備工事管理システムの構築	286,000	令和6年度	93,522	令和7年度から令和11年度まで	120,978			120,978

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期　間	金　額
	千円		千円
情報システム管理支援業務	53,000	令和6年度	8,330
上下水道局ネットワークシステム賃貸借	142,000		
鉛製給水管取替工事補助金	2,000		
設計審査手数料等キャッシュレス決済収納業務	4,400		
水道料金等管理システム用携帯端末機調達及びシステム改修業務	146,000		
計	59,054,400		16,541,098

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円	千円	千円	千円
令和7年度から令和9年度まで	41,646			41,646
令和7年度から令和12年度まで	126,249			126,249
令和7年度から令和8年度まで	2,000			2,000
令和7年度から令和9年度まで	4,400			4,400
令和7年度	146,000			146,000
	30,138,161	285,520	16,903,900	12,948,741

令和7年度　堺市水道事業予定貸借対照表

（令和8年3月31日）

（単位　千円）

資　産　の　部

1　固定資産			
(1)　有形固定資産			
イ　土地		5,040,049	
ロ　建物	7,093,234		
減価償却累計額	△4,500,801	2,592,433	
ハ　構築物	17,190,906		
減価償却累計額	△8,367,507	8,823,399	
ニ　機械及び装置	9,081,310		
減価償却累計額	△6,841,331	2,239,979	
ホ　量水器	1,255,942		
減価償却累計額	△558,926	697,016	
ヘ　車両運搬具	160,974		
減価償却累計額	△145,073	15,901	
ト　工具・器具	740,287		
減価償却累計額	△450,689	289,598	
チ　送配水管	182,896,385		
減価償却累計額	△72,607,291	110,289,094	
リ　リース資産	540,811		
減価償却累計額	△94,128	446,683	
ヌ　建設仮勘定		945,263	
有形固定資産合計			131,379,415
(2)　無形固定資産			
イ　ソフトウェア		212,153	
ロ　リース資産		11,253	
無形固定資産合計			223,406
(3)　投資その他の資産			
イ　長期貸付金		2,987,000	
投資その他の資産合計			2,987,000
固定資産合計			134,589,821
2　流動資産			
(1)　現金・預金			16,022,968
(2)　未収金		2,229,038	
貸倒引当金		△18,402	2,210,636
(3)　貯蔵品			99,411
(4)　前払金			785,520
(5)　短期貸付金			26,000
流動資産合計			19,144,535
資産合計			153,734,356

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	55,736,130		
企業債合計		55,736,130	
(2)　リース債務		344,429	
(3)　引当金			
イ　退職給付引当金	1,535,937		
引当金合計		1,535,937	
固定負債合計			57,616,496
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	1,606,109		
企業債合計		1,606,109	
(2)　リース債務		95,095	
(3)　未払金		3,574,909	
(4)　預り金		157,770	
(5)　下水道使用料預り金		1,400,339	
(6)　引当金			
イ　賞与引当金	139,511		
ロ　法定福利費引当金	27,932		
引当金合計		167,443	
流動負債合計			7,001,665
5　繰延収益			
(1)　長期前受金		54,740,527	
(2)　収益化累計額		△27,452,527	
繰延収益合計			27,288,000
負債合計			91,906,161

資　本　の　部

6　資本金			44,531,351
7　剰余金			
(1)　資本剰余金			
イ　国庫補助金	53,757		
ロ　府補助金	17,465		
ハ　工事負担金	1,267,279		
ニ　受贈財産評価額	1,044,289		
ホ　加入金	9,407,439		
資本剰余金合計		11,790,229	
(2)　利益剰余金			
イ　利益積立金	3,674,349		
ロ　当年度未処分利益剰余金	1,832,266		
利益剰余金合計		5,506,615	
剰余金合計			17,296,844
資本合計			61,828,195
負債資本合計			153,734,356

令和6年度　堺市水道事業予定損益計算書

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位　千円）

1　営業収益			
(1)　給水収益	13,554,957		
(2)　受託工事収益	147,533		
(3)　その他営業収益	678,209	14,380,699	
2　営業費用			
(1)　原水及び浄水費	6,685,203		
(2)　配水及び給水費	2,061,619		
(3)　受託工事費	167,532		
(4)　業務費	1,122,992		
(5)　総係費	802,347		
(6)　減価償却費	4,269,712		
(7)　資産減耗費	72,759	15,182,164	
営業損失			801,465
3　営業外収益			
(1)　受取利息及び配当金	7,465		
(2)　他会計補助金	27,754		
(3)　長期前受金戻入	1,189,991		
(4)　雑収益	138,233	1,363,443	

4　営業外費用			
(1)　支払利息及び企業債取扱諸費	593,378		
(2)　補償補塡及び賠償金	1,605		
(3)　雑支出	3,291	598,274	765,169
経常損失			36,296
5　特別利益			
(1)　過年度損益修正益	428		
(2)　その他特別利益	271,659	272,087	
6　特別損失			
(1)　過年度損益修正損	6,001	6,001	266,086
当年度純利益			229,790
当年度未処理利益剰余金			229,790

令和6年度　堺市水道事業予定貸借対照表

（令和7年3月31日）

（単位　千円）

資　産　の　部

1　固定資産			
(1)　有形固定資産			
イ　土地		5,043,855	
ロ　建物	6,860,671		
減価償却累計額	△4,385,207	2,475,464	
ハ　構築物	15,274,569		
減価償却累計額	△8,097,991	7,176,578	
ニ　機械及び装置	8,328,365		
減価償却累計額	△6,647,112	1,681,253	
ホ　量水器	1,230,858		
減価償却累計額	△548,517	682,341	
ヘ　車両運搬具	160,999		
減価償却累計額	△138,118	22,881	
ト　工具・器具	587,040		
減価償却累計額	△406,855	180,185	
チ　送配水管	171,643,488		
減価償却累計額	△69,008,103	102,635,385	
リ　リース資産	252,077		
減価償却累計額	△42,580	209,497	
ヌ　建設仮勘定		6,674,712	
有形固定資産合計			126,782,151
(2)　無形固定資産			
イ　ソフトウェア		229,505	
ロ　リース資産		16,454	
無形固定資産合計			245,959
(3)　投資その他の資産			
イ　長期貸付金		3,013,000	
投資その他の資産合計			3,013,000
固定資産合計			130,041,110
2　流動資産			
(1)　現金・預金			14,227,901
(2)　未収金		2,182,301	
貸倒引当金		△19,348	2,162,953
(3)　貯蔵品			99,411
(4)　前払金			785,520
(5)　短期貸付金			34,000
流動資産合計			17,309,785
資産合計			147,350,895

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	50,776,639		
企業債合計		50,776,639	
(2)　リース債務		171,436	
(3)　引当金			
イ　退職給付引当金	1,576,960		
引当金合計		1,576,960	
固定負債合計			52,525,035
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	1,583,972		
企業債合計		1,583,972	
(2)　リース債務		54,579	
(3)　未払金		3,545,099	
(4)　預り金		157,770	
(5)　下水道使用料預り金		1,400,339	
(6)　引当金			
イ　賞与引当金	131,014		
ロ　法定福利費引当金	25,904		
引当金合計		156,918	
流動負債合計			6,898,677
5　繰延収益			
(1)　長期前受金		54,233,703	
(2)　収益化累計額		△26,265,649	
繰延収益合計			27,968,054
負債合計			87,391,766

資　本　の　部

6　資本金			44,494,551
7　剰余金			
(1)　資本剰余金			
イ　国庫補助金	53,757		
ロ　府補助金	17,465		
ハ　工事負担金	1,267,279		
ニ　受贈財産評価額	1,044,289		
ホ　加入金	9,407,439		
資本剰余金合計		11,790,229	
(2)　利益剰余金			
イ　利益積立金	3,444,559		
ロ　当年度未処分利益剰余金	229,790		
利益剰余金合計		3,674,349	
剰余金合計			15,464,578
資本合計			59,959,129
負債資本合計			147,350,895

注　　記　　表

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

移動平均法による原価法によっている。

(2)　固定資産の減価償却の方法

イ　有形固定資産

・ 減価償却の方法　　定額法による。

・ 主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
量水器	8年
車両運搬具	4～5年
工具・器具	4～15年
送配水管	40年

ロ　無形固定資産

・ 減価償却の方法　　定額法による。

・ 主な耐用年数

ソフトウェア	5年

ハ　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

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による。

・ 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

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

イ　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、各年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

ロ　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、各年度末における支給見込額に基づき、各年度の負担に属する額を計上している。

ハ　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、各年度末における支出見込額に基づき、各年度の負担に属する額を計上している。

ニ　貸倒引当金

債権の欠損処理による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(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。

2　予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし。

3　減損損失に関する注記

該当なし。

4　リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

5　その他の注記

(1)　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において125,515千円、当年度において146,302千円を退職手当として支給するため、退職給付引当金を前年度に113,090千円、当年度に128,130千円取り崩す。

(2)　賞与引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において431,468千円、当年度において408,573千円を賞与として支給するため、賞与引当金を前年度に138,116千円、当年度に131,014千円取り崩す。

(3)　法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において86,294千円、当年度において81,715千円を法定福利費として支出するため、法定福利費引当金を前年度に27,128千円、当年度に25,904千円取り崩す。

(4)　貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において19,873千円、当年度において19,348千円を欠損処理するため、貸倒引当金を前年度に19,873千円、当年度に19,348千円取り崩す。

(5)　長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

	前年度		当年度
1年内	17,691 千円	1年内	35,455 千円
1年超	33,106 千円	1年超	163,356 千円
計	50,797 千円	計	198,811 千円

収　入　支　出　予　算

収　益　的　収　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **水　道　事　業　収　益**	19,818,618	17,469,629	2,348,989
1 **営　業　収　益**	15,713,554	15,580,047	133,507
1 給　水　収　益	14,785,914	14,681,453	104,461
2 受　託　工　事　収　益	207,913	152,816	55,097
3 そ　の　他　営　業　収　益	719,727	745,778	△ 26,051
2 **営　業　外　収　益**	1,682,001	1,633,453	48,548
1 受　取　利　息　及　び　配　当　金	8,364	1,065	7,299
2 他　会　計　補　助　金	21,297	12,954	8,343
3 補　助　金	5,000		5,000
4 消費税及び地方消費税還付金	329,417	278,387	51,030
5 長　期　前　受　金　戻　入	1,186,878	1,189,991	△ 3,113

1款 水道事業収益

事　項　別　明　細　書

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
水　道　料　金	14,785,914	水道料金収入 水量83,454千㎥×平均単価177.17円 （前年度：水量83,574千㎥×平均単価175.67円）	14,785,914
その他受託工事収入	71,511	給排水設備工事検査業務に係る 下水道事業会計からの負担金	53,471
		移設工事に係る負担金	18,040
手　数　料	136,402	給水装置の新設に伴う設計審査等の手数料	136,402
手　数　料	2,037	指定給水装置工事事業者登録等の手数料	2,037
他　会　計　繰　入　金	711,941	下水道使用料徴収業務に係る 下水道事業会計からの負担金	568,978
		共通事務経費等に係る 下水道事業会計からの負担金	126,999
		消火栓維持管理経費に係る一般会計繰入金	15,964
そ　の　他　営　業　収　益	5,749	他団体への職員派遣に係る負担金	4,357
		水道使用水量通知事務に係る和泉市等からの受託料	1,392
預　金　利　息	5,492	銀行預金に係る利息	5,492
貸　付　金　利　息	2,872	下水道事業会計への貸付金に係る利息	2,872
一　般　会　計　補　助　金	21,297	児童手当に係る一般会計繰入金	9,797
		衛星画像解析技術を活用した漏水調査に係る 一般会計繰入金	11,500
府　補　助　金	5,000	衛星画像解析技術を活用した漏水調査に係る 府補助金	5,000
消費税及び地方消費税還付金	329,417	消費税及び地方消費税の還付税額	329,417
国　庫　補　助　金	40,577	国庫補助金を財源に取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	40,577

収　益　的　収　入

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較
5 雑　収　益	131,045	151,056	△ 20,011
3 特　別　利　益	2,423,063	256,129	2,166,934
1 固　定　資　産　売　却　益	2,422,683		2,422,683
2 過　年　度　損　益　修　正　益	380	470	△ 90
（その他特別利益）		255,659	△ 255,659

1款 水道事業収益

節		説　明	
区　分	金　額		
工事負担金	818,373	工事負担金を財源に取得した資産に係る減価償却費相当額戻入益	818,373
受贈財産評価額	168,571	受贈により取得した資産に係る減価償却費相当額戻入益	168,571
加入金	159,357	加入金を財源に取得した資産に係る減価償却費相当額戻入益	159,357
賃貸料	8,046	資産の有効活用による貸付金	6,211
		自動販売機設置による賃貸料	1,835
不用品売却収益	36,000	使用済の量水器売却	36,000
受取損害賠償金	2,060	他事業者による水道管の損傷等の賠償金	2,060
その他雑収益	84,939	量水器入庫に伴う収益	57,951
		小水力発電による売却電力収入	25,302
		広告料収入（バナー）	250
		その他の収益	1,436
固定資産売却益	2,422,683	浅香山浄水場跡地・旧水道局官舎用地売却	2,422,470
		公用車売却	213
過年度損益修正益	380	過年度の水道料金収入	380

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
1 **水 道 事 業 費 用**	17,165,640	16,830,378	335,262	国庫補助金 企業債 その他 928,176	16,237,464			
1 **営 業 費 用**	16,510,191	16,173,855	336,336	国庫補助金 企業債 その他 928,176	15,582,015			
1 原水及び浄水費	7,191,071	7,215,788	△ 24,717	国庫補助金 企業債 その他	7,191,071	2 給料	26,114	人件費 56,903
						3 手当等	17,055	水質管理業務 7,134,168
						4 法定福利費	8,887	
						7 旅費	14	
						8 被服費	50	
						10 報償費	8	
						15 備消品費	5,300	
						16 受水費	7,107,092	
						18 薬品費	2,244	
						20 燃料費	64	
						22 通信運搬費	6	
						23 賃借料	13	
						26 負担金	18	
						28 委託料	17,175	
						29 手数料	1,634	
						30 修繕費	550	
						40 賞与引当金繰入額	4,038	

収　益　的　支　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
2 配水及び給水費	2,170,064	2,397,348	△ 227,284	国庫補助金 企業債 その他 18,463	2,151,601

節 区分	節 金額	説明	
41 法定福利費引当金繰入額	809		
1 報酬	7,138	人件費	547,689
2 給料	257,650	配水施設等維持管理業務	1,622,375
3 手当等	150,441		
4 法定福利費	85,407		
7 旅費	498		
8 被服費	375		
15 備消品費	4,524		
17 動力費	79,375		
19 光熱水費	1,381		
20 燃料費	1,332		
21 印刷製本費	443		
22 通信運搬費	16,058		
23 賃借料	5,634		
25 租税公課費	338		
26 負担金	1,363		
27 会費負担金	70		
28 委託料	640,005		
29 手数料	118		
30 修繕費	5,258		
31 施設修繕費	50,717		
32 配水管修繕費	418,244		

収　益　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
						33 消火栓修繕費	14,292	
						34 量水器取替費	164,751	
						35 給水装置修繕費	215,999	
						39 補助金	1,600	
						40 賞与引当金繰入額	39,190	
						41 法定福利費引当金繰入額	7,863	
3 受託工事費	214,969	170,014	44,955	国庫補助金	7,056	2 給料	39,050	人件費 81,653
				企業債		3 手当等	23,167	給水装置検査等業務 133,316
				その他 207,913		4 法定福利費	12,774	
						7 旅費	11	
						8 被服費	50	
						15 備消品費	544	
						20 燃料費	450	
						21 印刷製本費	278	
						22 通信運搬費	1,462	
						25 租税公課費	14	
						28 委託料	113,677	
						30 修繕費	430	
						37 その他受託工事費	16,400	
						40 賞与引当金繰入額	5,553	
						41 法定福利費引当金繰入額	1,109	

収　益　的　支　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
4 業　務　費	1,220,605	1,202,932	17,673	国庫補助金 企業債 その他 525,824	694,781	1 報　酬	2,619	人件費	197,523
						2 給　料	94,632	水道料金の調定及び収納業務	1,023,082
						3 手　当　等	52,762		
						4 法定福利費	30,386		
						7 旅　費	118		
						8 被　服　費	125		
						15 備消品費	1,852		
						21 印刷製本費	1,714		
						22 通信運搬費	77,719		
						23 賃　借　料	15,600		
						26 負　担　金	300		
						28 委　託　料	912,594		
						29 手　数　料	12,950		
						30 修　繕　費	110		
						40 賞与引当金繰入額	14,262		
						41 法定福利費引当金繰入額	2,862		
5 総　係　費	804,930	813,794	△ 8,864	国庫補助金 企業債 その他 106,411	698,519	1 報　酬	15,354	特別職人件費	12,510
						2 給　料	190,377	人件費（退職給付費除く）	428,449
						3 手　当　等	127,791	退職給付費	105,279
						4 法定福利費	69,866	事業経営全般に係る運営費	258,692
						5 退職給付費	105,279		
						7 旅　費	5,033		

収　益　的　支　出

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源

（単位　千円）

節		説　　明
区　　分	金　額	
8 被　服　費	1,414	
9 食　糧　費	18	
10 報　償　費	549	
11 厚　生　費	3,061	
12 研　修　費	4,927	
14 広　告　料	7,931	
15 備　消　品　費	11,149	
19 光　熱　水　費	32,449	
20 燃　料　費	643	
21 印　刷　製　本　費	812	
22 通　信　運　搬　費	14,972	
23 賃　借　料	9,716	
24 保　険　料	8,533	
25 租　税　公　課　費	94	
26 負　担　金	49,351	
27 会　費　負　担　金	1,643	
28 委　託　料	73,878	
29 手　数　料	1,882	
30 修　繕　費	2,285	
31 施　設　修　繕　費	4,766	
39 補　助　金	3,103	
40 賞与引当金繰入額	31,338	

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
						41 法定福利費引当金繰入額	6,233		
						42 貸倒引当金繰入額	18,402		
						43 貸倒損失	2,081		
6 減価償却費	4,363,606	4,262,712	100,894	国庫補助金 企業債 その他 69,565	4,294,041	1 有形固定資産減価償却費	4,300,975	有形固定資産減価償却費	4,300,975
						2 無形固定資産減価償却費	62,631	無形固定資産減価償却費	62,631
7 資産減耗費	544,946	111,267	433,679	国庫補助金 企業債 その他	544,946	1 固定資産除却費	273,870	固定資産除却費	273,870
						2 固定資産撤去費	271,076	固定資産撤去費	271,076
2 営業外費用	599,149	599,923	△ 774	国庫補助金 企業債 その他	599,149				
1 支払利息及び企業債取扱諸費	595,731	593,378	2,353	国庫補助金 企業債 その他	595,731	1 企業債利息	595,729	企業債の支払利息等	595,731
						2 その他支払利息	2		
2 補償補塡及び賠償金	1,605	1,605		国庫補助金 企業債 その他	1,605	1 補償補塡及び賠償金	1,605	水道事故（施設管理等）に係る損害賠償金	1,605
3 雑支出	1,813	4,940	△ 3,127	国庫補助金 企業債 その他	1,813	1 その他雑支出	1,813	過年度の土地賃借料	1,813

収　益　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　　明
				特定財源	一般財源	区　　分	金　額	
3 **特　別　損　失**	6,300	6,600	△ 300	国庫補助金 企業債 その他	6,300			
1 過年度損益修正損	6,300	6,600	△ 300	国庫補助金 企業債 その他	6,300	1 過年度損益修正損	6,300	過年度の水道料金減額等　6,300
4 **予　備　費**	50,000	50,000		国庫補助金 企業債 その他	50,000			
1 予　備　費	50,000	50,000		国庫補助金 企業債 その他	50,000	1 予　備　費	50,000	予備費　50,000

1款 水道事業費用

資　本　的　収　入

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明
1 **資　本　的　収　入**	7,176,984	7,224,089	△ 47,105			
1 **企　業　債**	6,565,600	6,047,500	518,100			
1 建　設　企　業　債	6,565,600	6,047,500	518,100	水　道　事　業　債	6,565,600	建設工事の企業債　6,565,600
2 **出　資　金**	36,800	19,600	17,200			
1 他　会　計　出　資　金	36,800	19,600	17,200	一 般 会 計 出 資 金	36,800	脱炭素化に取組むための建設改良に係る出資金　36,800
3 **補　助　金**	82,605	566,875	△ 484,270			
1 国　庫　補　助　金	82,605	566,875	△ 484,270	水道施設整備補助金	82,605	水道総合地震対策事業に係る補助金　82,605
4 **負　担　金　及　び　分　担　金**	452,308	548,114	△ 95,806			
1 他　会　計　負　担　金	98,021	108,158	△ 10,137	他　会　計　繰　入　金	98,021	消火栓設置経費に係る一般会計繰入金　93,036 児童手当に係る一般会計繰入金　4,985
2 工　事　負　担　金	50,925	191,860	△ 140,935	工　事　負　担　金	50,925	移設工事等に係る負担金　50,925
3 加　入　金	303,362	248,096	55,266	加　入　金	303,362	給水装置の新設等に伴う加入金　303,362
5 **固　定　資　産　売　却　代　金**	5,671		5,671			
1 固　定　資　産　売　却　代　金	5,671		5,671	固 定 資 産 売 却 代 金	5,671	浅香山浄水場跡地・旧水道局官舎用地売却　5,643 公用車売却　28
6 **返　還　金**	34,000	42,000	△ 8,000			
1 他 会 計 長 期 貸 付 金 返 還 金	34,000	42,000	△ 8,000	他会計長期貸付金返還金	34,000	下水道事業会計からの貸付金返還金　34,000

1款 資本的収入

資　本　的　支　出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **資　本　的　支　出**	11,422,122	10,711,537	710,585	国庫補助金 82,605 企業債 6,565,600 その他 354,287	4,419,630				
1 **建　設　改　良　費**	9,838,150	9,089,475	748,675	国庫補助金 82,605 企業債 6,565,600 その他 312,218	2,877,727				
1 整備改良事業費	9,483,037	8,671,067	811,970	国庫補助金 82,605 企業債 6,565,600 その他 312,218	2,522,614	1 報酬	2,004	人件費	622,154
						2 給料	292,711	水道施設の老朽化対策・耐震化事業	8,860,883
						3 手当等	178,289		
						4 法定福利費	94,964		
						7 旅費	340		
						8 被服費	400		
						15 備消品費	10,363		
						20 燃料費	700		
						21 印刷製本費	1,038		
						22 通信運搬費	1,413		
						23 賃借料	918		
						25 租税公課費	71		
						26 負担金	153		
						27 会費負担金	50		
						28 委託料	31,012		
						29 手数料	5		
						30 修繕費	1,546		

資　本　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	金　額	説　明	
						40 賞与引当金繰入額	45,130		
						41 法定福利費引当金繰入額	9,056		
						51 配水管整備工事費	7,244,046		
						52 配水管改良工事費	324,600		
						53 配水場整備工事費	913,000		
						54 配水場改良工事費	243,540		
						57 施設工事費	85,846		
						60 施設利用権購入費	5		
						61 用地購入費	1,837		
2 固定資産購入費	259,586	348,301	△ 88,715	国庫補助金 企業債 その他	259,586	1 量水器購入費	41,727	ICT環境の整備等に係る固定資産購入	259,586
						2 工具、器具及び備品購入費	174,260		
						3 ソフトウェア購入費	43,599		
3 リース債務支払額	95,527	70,107	25,420	国庫補助金 企業債 その他	95,527	1 有形固定資産リース債務支払額	88,746	リース資産に係る賃借料	95,527
						2 無形固定資産リース債務支払額	6,781		
2 償還金	1,583,972	1,622,062	△ 38,090	国庫補助金 企業債 その他 42,069	1,541,903				
1 企業債償還金	1,583,972	1,622,062	△ 38,090	国庫補助金 企業債 その他 42,069	1,541,903	1 元金	1,583,972	企業債の償還元金	1,583,972

下 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

（議案第　9　号説明資料）

令和7年度　堺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(千円)	備　　考
1 下水道事業収益			30,191,887	
	1 営　業　収　益		23,507,447	
		1 下水道使用料	15,308,966	
		2 他会計負担金	7,980,292	
		3 負　担　金	216,708	
		4 その他営業収益	1,481	
	2 営　業　外　収　益		6,641,457	
		1 受取利息及び配当金	1,946	
		2 消費税及び地方消費税還付金	203,612	
		3 長期前受金戻入	6,149,912	
		4 雑　収　益	285,987	
	3 特　別　利　益		42,983	
		1 固定資産売却益	239	
		2 過年度損益修正益	2,180	
		3 長期前受金戻入益	40,564	

支　　出

款	項	目	予定額(千円)	備　考
1 下水道事業費用			28,491,014	
	1 営業費用		25,650,484	
		1 管きょ費	1,571,358	
		2 ポンプ場費	911,165	
		3 処理場費	4,004,487	
		4 水質検査費	54,896	
		5 水質規制費	72,311	
		6 普及促進費	238,599	
		7 業務費	619,476	
		8 総係費	933,539	
		9 維持管理負担金	1,076,167	
		10 し尿処理費	68,162	
		11 減価償却費	15,996,164	
		12 資産減耗費	104,160	
	2 営業外費用		2,689,893	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,688,693	
		2 補償補塡及び賠償金	700	
		3 雑支出	500	
	3 特別損失		100,637	
		1 過年度損益修正損	12,000	
		2 減損損失	88,637	
	4 予備費		50,000	
		1 予備費	50,000	

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			21,921,780	
	1 企業債		16,002,200	
		1 建設企業債	11,902,200	
		2 その他企業債	4,100,000	
	2 出資金		219,900	
		1 他会計出資金	219,900	
	3 補助金		4,027,000	
		1 国庫補助金	4,027,000	
	4 負担金及び分担金		3,592	
		1 下水道整備負担金	3,592	
	5 他会計借入金		1,662,500	
		1 他会計借入金	1,662,500	
	6 固定資産売却代金		6,557	
		1 固定資産売却代金	6,557	
	7 基金収入		31	
		1 基金収入	31	

支　　出

款	項	目	予定額(千円)	備　考
1 資本的支出			33,268,249	
	1 建設改良費		16,763,618	
		1 管きょ布設費	9,412,271	
		2 ポンプ場築造費	4,184,400	
		3 処理場築造費	1,933,460	
		4 建設負担金	604,050	
		5 築造総務費	552,171	
		6 受益者負担金徴収業務費	13,540	
		7 固定資産購入費	63,726	
	2 償還金		16,504,600	
		1 企業債償還金	16,470,600	
		2 長期借入金償還金	34,000	
	3 補助金等返還金		31	
		1 補助金等返還金	31	

令和7年度　堺市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和7年4月1日から令和8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	591,218
減価償却費	15,996,164
固定資産除却費	94,279
減損損失	88,637
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△23,003
賞与引当金の増減額（△は減少）	75
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	1,633
修繕引当金の増減額（△は減少）	△196,599
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△678
長期前受金戻入額	△6,190,476
受取利息及び受取配当金	△1,946
支払利息	2,688,693
有形固定資産売却損益（△は益）	△239
未収金の増減額（△は増加）	263,601
未払金の増減額（△は減少）	△99,919
預り金の増減額（△は減少）	△10,164
小計	13,201,276
利息及び配当金の受取額	1,946
利息の支払額	△2,688,693
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,514,529
2　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	△14,695,021
有形固定資産の売却による収入	6,796
無形固定資産の取得による支出	△590,160
国庫補助金による収入	3,660,910
工事負担金等による収入	3,577
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,613,898
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	7,000,000
一時借入金の返済による支出	△7,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	16,002,200
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	△16,470,600
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	1,662,500
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△34,000
他会計からの出資による収入	219,900
短期貸付金の返済による収入	31
出資金の返還による支出	△31
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,380,000
資金増加額（又は減少額）	280,631
資金期首残高	6,016,307
資金期末残高	6,296,938

給　与　費　明　細　書

1　総　括

区　　分	職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 手当等（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費（千円）	合計（千円）
本年度		292 (7)	58,578	1,078,954	947,974	2,085,506	390,893	2,476,399
前年度		293 (7)	56,904	1,052,111	1,044,233	2,153,248	382,797	2,536,045
比較		△ 1	1,674	26,843	△ 96,259	△ 67,742	8,096	△ 59,646

（注）（　）内は定年前再任用短時間勤務職員・暫定再任用短時間勤務職員・任期付短時間勤務職員で一般職職員の外数

手当等の内訳 区　分	扶養手当（千円）	管理職手当（千円）	地域手当（千円）	住居手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）
本年度	32,940	18,744	124,263	27,764	3,330	
前年度	34,525	19,056	110,508	22,992	3,330	
比　較	△ 1,585	△ 312	13,755	4,772		

手当等の内訳 区　分	時間外休日及び夜間勤務手当（千円）	期末勤勉手当（千円）	通勤手当（千円）	児童手当（千円）	単身赴任手当（千円）	退職手当（千円）
本年度	49,064	499,852	32,766	20,760		138,491
前年度	44,807	479,135	30,903	18,605		280,372
比　較	4,257	20,717	1,863	2,155		△ 141,881

2　給料及び手当等の増減額の明細

区分	増減額（千円）	増減事由別内訳（千円）		説　明	備　考
給料	26,843	職員数の変動に伴う減少分	△ 4,936	職員数減による所要減	再任用職員数 本年度 21人 前年度 20人 比　較 1人 再任用職員の職員数増による増加分 3,092千円 再任用職員以外の職員数 本年度 254人 前年度 256人 比　較 △2人 再任用職員以外の職員数減による減少分 △ 8,028千円
		人事委員会勧告への対応に伴う増加分	34,736	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	給与改定の状況（令和6年度） 民間給与との較差　11,574円（2.85%） 給与改定に伴う増加分 34,736千円
		その他の増減分	△ 2,957	新陳代謝等による所要減	△ 2,957千円
手当等	△ 96,259	人事委員会勧告への対応に伴う増加分	35,789	人事委員会勧告への対応に伴う所要増	地域手当 14,778千円 期末勤勉手当 21,011千円
		その他の増減分	△ 132,048	新陳代謝等による所要減	△132,048千円

3　給料及び手当等の状況（再任用職員等を除く）

(1)　職員１人あたり給与

区　　分		事務・技術	その他
令和 7年1月1日 現在	平均給料月額（円）	325,228	
	平均給与月額（円）	395,512	
	平均年齢（歳）	41.8	
令和 6年1月1日 現在	平均給料月額（円）	307,839	
	平均給与月額（円）	367,438	
	平均年齢（歳）	40.0	

(2)　初任給（令和7年1月1日現在）

区　　分	事務職（円）	技術職（円）	一般会計の制度
			行政職（円）
高校卒	188,000	188,000	188,000
大学卒	220,000	220,000	220,000

(3)　級別職員数及び基準となる職務

		区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
令和7年1月1日現在	事務職	基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	4	13	17	13	4	3	1		55
		構成比（%）	7.3	23.6	30.9	23.6	7.3	5.5	1.8		100
	技術職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	9	59	43	40	21	14	2	1	189
		構成比（%）	4.8	31.2	22.7	21.2	11.1	7.4	1.1	0.5	100
令和6年1月1日現在	事務職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	1	18	9	5	2				35
		構成比（%）	2.9	51.4	25.7	14.3	5.7				100
	技術職	区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	合計
		基準となる職務	一般職		副主査	係長	課長補佐	課長	部長	局長	
		職員数（人）	9	65	48	35	15	13	2		187
		構成比（%）	4.8	34.7	25.7	18.7	8.0	7.0	1.1		100

(4)　昇　給

区　　分			合　　計	事　務　職	技　術　職
本年度	職　　員　　数(A)　(人)		244	55	189
	昇給に係る職員数(B)　(人)		211	48	163
	号給数別内訳	1号給　(人)	1		1
		2号給　(人)			
		3号給　(人)	16	5	11
		4号給　(人)	193	42	151
		6号給　(人)	1	1	
	比 率　(B)／(A)　(%)		86.5	87.3	86.2
前年度	職　　員　　数(A)　(人)		222	35	187
	昇給に係る職員数(B)　(人)		192	32	160
	号給数別内訳	1号給　(人)			
		2号給　(人)	1		1
		3号給　(人)	8	1	7
		4号給　(人)	183	31	152
		6号給　(人)			
	比 率　(B)／(A)　(%)		86.5	91.4	85.6

(5)　特殊勤務手当

区　　分		全　職　種
令和7年1月支給実績	給料総額に対する比率　(%)	0.26
	支給対象職員の比率　(%)	24.2
	支給対象職員一人当たり平均支給月額　(円)	3,514

(6)　期末手当・勤勉手当（令和7年1月1日現在）

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	備　考
	6月（月分）	12月（月分）			
本　年　度	2.25	2.35	4.6	あり	
前　年　度	2.2	2.3	4.5	あり	
一般会計の制度	2.25	2.35	4.6	あり	

(7)　定年退職に係る退職手当（令和7年1月1日現在）

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
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	病気による特別退職2%加算
一般会計の制度(支給率等)	同じ	同じ	同じ	同じ	同じ

(8)　その他の手当（令和7年1月1日現在）

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
下水管きょ布設工事	24,500,000	令和6年度	1,328,513	令和7年度から令和11年度まで	17,391,790	2,953,595	14,064,700	373,495
下水ポンプ場築造工事	19,966,100	令和5年度から令和6年度まで	11,929,724	令和7年度から令和9年度まで	5,972,625	2,342,927	3,550,600	79,098
下水処理場築造工事	13,178,000	令和5年度から令和6年度まで	754,295	令和7年度から令和10年度まで	8,340,277	3,837,932	4,449,100	53,245
流域下水汚泥処理事業	8,160,000	平成16年度から令和6年度まで	6,495,684	令和7年度	7,647			7,647
下水道施設管理業務	6,465,000	令和5年度から令和6年度まで	2,381,521	令和7年度から令和9年度まで	3,455,005		1,228,100	2,226,905
沈砂し渣等収集処分業務	90,000			令和7年度	70,447			70,447
下水道台帳管理システム再構築及び運用保守業務	154,000	令和3年度から令和6年度まで	130,564	令和7年度から令和8年度まで	11,336			11,336
アセットマネジメントシステム導入業務	10,000	令和4年度から令和6年度まで	3,634	令和7年度から令和8年度まで	2,453			2,453
石津・泉北水再生センター施設維持管理業務	4,298,000	令和5年度から令和6年度まで	1,637,818	令和7年度から令和9年度まで	2,587,714			2,587,714
三宝水再生センターほか施設維持管理業務	1,239,000			令和7年度から令和9年度まで	1,111,891			1,111,891
先端緑地用オゾン処理施設撤去設計業務	19,000			令和7年度	6,545			6,545
大和川ポンプ場汚水ポンプ用インバータ修理工事	15,000			令和7年度	13,200			13,200
下水道工事設計積算システム再構築及び運用保守業務	115,000			令和7年度から令和12年度まで	112,497			112,497

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
下水道施設修繕等工事	214,000			令和7年度から令和8年度まで	214,000			214,000
計	78,423,100		24,661,753		39,297,427	9,134,454	23,292,500	6,870,473

令和7年度　堺市下水道事業予定貸借対照表

（令和8年3月31日）

（単位　千円）

資　産　の　部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		31,969,161	
ロ	建物	21,454,844		
	減価償却累計額	△11,628,435	9,826,409	
ハ	構築物	656,014,234		
	減価償却累計額	△280,642,617	375,371,617	
ニ	機械及び装置	88,949,573		
	減価償却累計額	△52,348,197	36,601,376	
ホ	車両運搬具	52,459		
	減価償却累計額	△44,294	8,165	
ヘ	工具・器具	162,153		
	減価償却累計額	△116,946	45,207	
ト	建設仮勘定		3,009,310	
	有形固定資産合計			456,831,245
(2)	無形固定資産			
イ	地上権		242	
ロ	施設利用権		11,854,488	
ハ	電話加入権		5,656	
ニ	庁舎利用権		251,552	
ホ	ソフトウェア		99,593	
	無形固定資産合計			12,211,531
	固定資産合計			469,042,776
2	流動資産			
(1)	現金・預金			6,296,938
(2)	未収金		4,512,464	
	貸倒引当金		△12,992	4,499,472
(3)	前払金			1,288,456
(4)	短期貸付金			857
	流動資産合計			12,085,723
	資産合計			481,128,499

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	209,918,773		
	企業債合計		209,918,773	
(2)	他会計借入金			
イ	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	7,149,500		
	他会計借入金合計		7,149,500	
(3)	引当金			
イ	退職給付引当金	894,366		
	引当金合計		894,366	
	固定負債合計			217,962,639
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	16,299,567		
	企業債合計		16,299,567	
(2)	他会計借入金			
イ	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	26,000		
	他会計借入金合計		26,000	
(3)	未払金		5,792,517	
(4)	預り金		271,294	
(5)	引当金			
イ	賞与引当金	104,242		
ロ	法定福利費引当金	21,731		
	引当金合計		125,973	
	流動負債合計			22,515,351
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		293,142,291	
(2)	収益化累計額		△136,296,383	
	繰延収益合計			156,845,908
	負債合計			397,323,898

資　本　の　部

6	資本金			68,901,364
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫補助金	9,217,907		
ロ	府補助金	155,311		
ハ	受贈財産評価額	2,928,233		
ニ	その他資本剰余金	500,857		
	資本剰余金合計		12,802,308	
(2)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	2,100,929		
	利益剰余金合計		2,100,929	
	剰余金合計			14,903,237
	資本合計			83,804,601
	負債資本合計			481,128,499

令和6年度　堺市下水道事業予定損益計算書

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位　千円）

1　営業収益			
(1)　下水道使用料	14,084,028		
(2)　他会計負担金	7,534,127		
(3)　負担金	177,264		
(4)　その他営業収益	8,981	21,804,400	
2　営業費用			
(1)　管きょ費	1,488,206		
(2)　ポンプ場費	716,632		
(3)　処理場費	3,614,855		
(4)　水質検査費	56,222		
(5)　水質規制費	71,507		
(6)　普及促進費	213,265		
(7)　業務費	571,330		
(8)　総係費	954,912		
(9)　維持管理負担金	892,834		
(10)　し尿処理費	58,689		
(11)　減価償却費	15,045,320		
(12)　資産減耗費	138,219	23,821,991	
営業損失			2,017,591

3　営業外収益			
(1)　受取利息及び配当金	559		
(2)　長期前受金戻入	5,773,808		
(3)　雑収益	421,946	6,196,313	
4　営業外費用			
(1)　支払利息及び企業債取扱諸費	2,766,372		
(2)　補償補塡及び賠償金	700		
(3)　雑支出	171,994	2,939,066	3,257,247
経常利益			1,239,656
5　特別利益			
(1)　固定資産売却益	888		
(2)　過年度損益修正益	1,445		
(3)　長期前受金戻入益	33,085		
(4)　その他特別利益	540,000	575,418	
6　特別損失			
(1)　過年度損益修正損	10,700		
(2)　固定資産売却損	1,350		
(3)　減損損失	65,000		
(4)　その他特別損失	228,313	305,363	270,055
当年度純利益			1,509,711
その他未処分利益剰余金変動額			1,383,957
当年度未処分利益剰余金			2,893,668

令和6年度　堺市下水道事業予定貸借対照表

（令和7年3月31日）

（単位　千円）

資　産　の　部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		31,975,716	
ロ 建物	21,465,246		
減価償却累計額	△11,059,703	10,405,543	
ハ 構築物	642,651,638		
減価償却累計額	△268,735,231	373,916,407	
ニ 機械及び装置	89,056,488		
減価償却累計額	△49,335,535	39,720,953	
ホ 車両運搬具	51,306		
減価償却累計額	△41,769	9,537	
ヘ 工具・器具	148,773		
減価償却累計額	△106,759	42,014	
ト 建設仮勘定		1,754,342	
有形固定資産合計			457,824,512
(2) 無形固定資産			
イ 地上権		484	
ロ 施設利用権		11,750,169	
ハ 電話加入権		5,656	
ニ 庁舎利用権		261,002	
ホ ソフトウェア		98,732	
無形固定資産合計			12,116,043
固定資産合計			469,940,555
2 流動資産			
(1) 現金・預金			6,016,307
(2) 未収金		4,776,065	
貸倒引当金		△13,670	4,762,395
(3) 前払金			1,288,456
(4) 短期貸付金			888
流動資産合計			12,068,046
資産合計			482,008,601

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		210,216,140	
企業債合計			210,216,140
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		5,513,000	
他会計借入金合計			5,513,000
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		917,369	
ロ 修繕引当金		196,599	
引当金合計			1,113,968
固定負債合計			216,843,108
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		16,470,600	
企業債合計			16,470,600
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		34,000	
他会計借入金合計			34,000
(3) 未払金			5,892,436
(4) 預り金			281,458
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		102,541	
ロ 法定福利費引当金		19,047	
引当金合計			121,588
流動負債合計			22,800,082
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			289,518,368
(2) 収益化累計額			△130,146,471
繰延収益合計			159,371,897
負債合計			399,015,087

資　本　の　部

6 資本金			67,297,507
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	9,217,907		
ロ 府補助金	155,311		
ハ 受贈財産評価額	2,928,233		
ニ その他資本剰余金	500,888		
資本剰余金合計		12,802,339	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	2,893,668		
利益剰余金合計		2,893,668	
剰余金合計			15,696,007
資本合計			82,993,514
負債資本合計			482,008,601

注　　記　　表

1　重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)　固定資産の減価償却の方法

イ　有形固定資産

・減価償却の方法　　定額法による。

・主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具・器具	4～15年

ロ　無形固定資産

・減価償却の方法　　定額法による。

・主な耐用年数

地上権	5年
施設利用権	50年
庁舎利用権	48年
ソフトウェア	5年

(2)　引当金の計上方法

イ　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、各年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、一般会計が負担すると見込まれる金額として、前年度において462,133千円、当年度において450,545千円を除いた額を計上している。

ロ　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、各年度末における支給見込額に基づき、各年度の負担に属する額を計上している。なお、一般会計が負担すると見込まれる金額として、前年度において63,728千円、当年度において63,643千円を除いた額を計上している。

ハ　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、各年度末における支出見込額に基づき、各年度の負担に属する額を計上している。なお、一般会計が負担すると見込まれる金額として、前年度において11,586千円、当年度において11,702千円を除いた額を計上している。

ニ　貸倒引当金

債権の欠損処理による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(3)　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。

2　予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし。

3　予定貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る一般会計の負担

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、一般会計の負担すると見込まれる額は、前年度において102,154,400千円、当年度において101,864,100千円である。

4　セグメント情報に関する注記

(1)　報告セグメントの概要

下水道事業会計は、汚水処理事業及び雨水処理事業等を実施しているため、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

セグメント区分	事業の内容
汚水処理事業	汚水の処理に係るもの
雨水処理事業等	雨水の処理に係るもの等

前年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）　（単位：千円）

	汚水処理事業	雨水処理事業等	合　計
営業収益	14,184,197	7,620,203	21,804,400
営業費用	14,602,430	9,219,561	23,821,991
営業損益	△ 418,233	△ 1,599,358	△ 2,017,591
営業外収益	3,299,373	2,896,940	6,196,313
営業外費用	1,560,252	1,378,814	2,939,066
経常損益	1,320,888	△81,232	1,239,656
特別利益	443,991	131,427	575,418
特別損失	255,168	50,195	305,363
純損益	1,509,711	0	1,509,711
セグメント資産	279,673,439	202,335,162	482,008,601
セグメント負債	212,947,375	186,067,712	399,015,087
その他の項目			
他会計繰入金	0	7,534,127	7,534,127
減価償却費	8,832,187	6,213,133	15,045,320

当年度（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）　（単位：千円）

	汚水処理事業	雨水処理事業等	合　計
セグメント資産	279,162,782	201,965,717	481,128,499
セグメント負債	212,495,101	184,828,797	397,323,898

5　減損損失に関する注記

(1)　グルーピングの方法

下水道事業においては、汚水処理事業、雨水処理事業等、再生水供給事業、下水再生水複合利用事業の4つの資産グループとしている。ただし、所定の役割を終え、使用を停止した資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っている。

(2)　減損の兆候について

以下の資産グループについて減損の兆候が生じている。

前年度

所在地	用　途	種　類
堺市堺区神南辺町5丁140	古川下水ポンプ場 (使用停止資産)	建物、構築物、 機械及び装置、工具・器具

当年度

所在地	用　途	種　類
堺市堺区戎島町5丁8	竪川下水ポンプ場 (使用停止資産)	建物、構築物、 機械及び装置、工具・器具

(3)　減損損失の認識及び測定について

前年度において、土地については割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

建物、構築物、機械及び装置及び工具・器具については、固定資産の回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額65,000千円を減損損失として計上している。内訳は、建物65千円、構築物15,876千円、機械及び装置49,049千円、工具・器具10千円である。

当年度において、土地については割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

建物、構築物、機械及び装置及び工具・器具については、固定資産の回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額88,637千円を減損損失として計上している。内訳は、建物6,101千円、構築物1,260千円、機械及び装置81,251千円、工具・器具25千円である。

なお、回収可能価額の算定方法は、建物等を撤去するものとして算定している。

6　リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

7　その他の注記

(1)　新会計基準移行に係る経過措置

イ　修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、施設修繕費の執行額が予算を上回った場合、取り崩すこととしている。

(2)　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において229,128千円、当年度において161,492千円を退職手当として支給するため、退職給付引当金を前年度に137,352千円、当年度に92,758千円を取り崩す。

(3)　賞与引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において483,801千円、当年度において498,151千円を賞与として支給するため、賞与引当金を前年度に76,255千円、当年度に102,541千円を取り崩す。

(4)　法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において94,825千円、当年度において97,638千円を法定福利費として支出するため、法定福利費引当金を前年度に14,760千円、当年度に19,047千円を取り崩す。

(5)　修繕引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において310,469千円、当年度において418,037千円を施設修繕費として支出するため、修繕引当金を前年度に136,516千円、当年度に196,599千円を取り崩す。

(6)　貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

前年度において16,395千円、当年度において13,670千円を欠損処理するため、貸倒引当金を前年度に16,395千円、当年度に13,670千円を取り崩す。

収　入　支　出　予　算

収　益　的　収　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
1 **下　水　道　事　業　収　益**	30,191,887	29,216,319	975,568
1 **営　業　収　益**	23,507,447	23,161,122	346,325
1 下　水　道　使　用　料	15,308,966	15,431,431	△ 122,465
2 他　会　計　負　担　金	7,980,292	7,534,127	446,165
3 負　担　金	216,708	194,983	21,725
4 そ　の　他　営　業　収　益	1,481	581	900
2 **営　業　外　収　益**	6,641,457	6,050,819	590,638
1 受　取　利　息　及　び　配　当　金	1,946	59	1,887
2 消費税及び地方消費税還付金	203,612	51,539	152,073
3 長　期　前　受　金　戻　入	6,149,912	5,773,808	376,104
4 雑　収　益	285,987	225,413	60,574

1款 下水道事業収益

事　項　別　明　細　書

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
下　水　道　使　用　料	15,308,966	下水道使用料収入 水量79,772千㎥×平均単価191.91円 （前年度：水量80,211千㎥×平均単価192.39円）	15,308,966
一　般　会　計　負　担　金	7,980,292	雨水処理経費等に係る一般会計負担金	7,980,292
下　水　処　理　負　担　金	94,129	和泉市等からの下水処理に係る負担金	94,129
し　尿　処　理　負　担　金	99,808	し尿処理経費に係る一般会計負担金	99,808
そ　の　他　負　担　金	22,771	下水管撤去等に係る負担金等	22,771
手　数　料	1,481	排水設備工事業者指定手数料等	1,481
預　金　利　息	1,946	銀行預金に係る利息	1,946
消　費　税　及　び 地　方　消　費　税　還　付　金	203,612	消費税及び地方消費税の還付税額	203,612
国　庫　補　助　金	3,941,793	国庫補助金を財源に取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	3,941,793
府　補　助　金	49,497	府補助金を財源に取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	49,497
工　事　負　担　金	711,164	工事負担金を財源に取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	711,164
受　贈　財　産　評　価　額	1,277,189	受贈により取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	1,277,189
受　益　者　負　担　金	170,269	受益者負担金を財源に取得した資産に係る 減価償却費相当額戻入益	170,269
賃　貸　料	121,931	資産の有効活用による貸付金	121,931

収　益　的　収　入

款 項 目	本年度	前年度	比　較
3 **特　別　利　益**	42,983	4,378	38,605
1 固　定　資　産　売　却　益	239	888	△ 649
2 過　年　度　損　益　修　正　益	2,180	3,490	△ 1,310
3 長　期　前　受　金　戻　入　益	40,564		40,564

1款 下水道事業収益

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明	
そ　の　他　雑　収　益	164,056	流域下水汚泥処理事業維持管理負担金等の大阪府からの還付金	146,000
		再生水利用料	17,952
		コイン式コピー機使用料等	104
固　定　資　産　売　却　益	239	公用車売却	239
過　年　度　損　益　修　正　益	2,180	過年度の下水道使用料収入	2,180
長　期　前　受　金　戻　入　益	40,564	減損損失に伴う長期前受金戻入益	40,564

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明
1 **下 水 道 事 業 費 用**	28,491,014	27,414,435	1,076,579	国庫補助金 企業債 その他 118,381	28,372,633			
1 **営　業　費　用**	25,650,484	24,414,200	1,236,284	国庫補助金 企業債 その他 118,381	25,532,103			
1 管　き　ょ　費	1,571,358	1,589,731	△ 18,373	国庫補助金 企業債 その他 8,700	1,562,658	1 報　酬 2 給　料 3 手　当　等 4 法 定 福 利 費 7 旅　費 8 被　服　費 15 備 消 品 費 17 動　力　費 19 光 熱 水 費 20 燃　料　費 21 印 刷 製 本 費 22 通 信 運 搬 費 23 賃　借　料 25 租 税 公 課 費 26 負　担　金 28 委　託　料 29 手　数　料	11,822 202,718 133,938 69,222 722 250 1,533 45,071 3,823 1,855 539 8,335 38,436 86 841 839,325 120	人件費 428,850 管きょ等維持管理業務 1,142,508

1款 下水道事業費用

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
						30 修　繕　費	2,480		
						31 施 設 修 繕 費	200		
						32 管 き ょ 修 繕 費	198,892		
						40 賞与引当金繰入額	8,519		
						41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,631		
2 ポ ン プ 場 費	911,165	793,654	117,511	国庫補助金	911,165	1 報　酬	23,734	人件費	178,612
				企業債		2 給　料	70,565	ポンプ場維持管理業務	732,553
				その他		3 手　当　等	51,224		
						4 法 定 福 利 費	28,144		
						7 旅　費	1,038		
						8 被　服　費	125		
						15 備 消 品 費	1,758		
						17 動　力　費	265,884		
						18 薬　品　費	14,872		
						20 燃　料　費	420		
						21 印 刷 製 本 費	19		
						22 通 信 運 搬 費	4,430		
						23 賃　借　料	22		
						25 租 税 公 課 費	48		
						28 委　託　料	347,322		
						29 手　数　料	290		
						30 修　繕　費	852		

1款 下水道事業費用

収 益 的 支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源
3 処 理 場 費	4,004,487	4,014,895	△ 10,408	国庫補助金 企業債 その他 82,270	3,922,217

1款 下水道事業費用

（単位 千円）

節 区 分	金 額	説 明	
31 施 設 修 繕 費	95,473		
40 賞与引当金繰入額	4,130		
41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	815		
2 給 料	121,950	人件費	253,726
3 手 当 等	76,592	水再生センター維持管理業務	3,750,761
4 法 定 福 利 費	39,921		
7 旅 費	44		
8 被 服 費	150		
15 備 消 品 費	6,835		
17 動 力 費	765,340		
18 薬 品 費	56,997		
19 光 熱 水 費	631		
20 燃 料 費	393		
21 印 刷 製 本 費	57		
22 通 信 運 搬 費	4,167		
23 賃 借 料	76		
25 租 税 公 課 費	67		
28 委 託 料	2,755,091		
29 手 数 料	97		
30 修 繕 費	1,333		
31 施 設 修 繕 費	159,483		
40 賞与引当金繰入額	12,715		

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
4 水　質　検　査　費	54,896	55,028	△ 132	国庫補助金 企業債 その他	54,896
5 水　質　規　制　費	72,311	70,190	2,121	国庫補助金 企業債 その他	72,311

節 区　分	節 金　額	説　明	
41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,548		
2 給　料	23,473	人件費	47,803
3 手　当　等	13,460	水質管理業務	7,093
4 法 定 福 利 費	7,141		
7 旅　費	16		
15 備 消 品 費	2,837		
20 燃　料　費	31		
21 印 刷 製 本 費	5		
25 租 税 公 課 費	9		
28 委　託　料	3,095		
30 修　繕　費	1,100		
40 賞与引当金繰入額	3,112		
41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	617		
2 給　料	30,143	人件費	61,206
3 手　当　等	21,038	水質規制業務	11,105
4 法 定 福 利 費	10,025		
7 旅　費	18		
8 被　服　費	75		
15 備 消 品 費	226		
20 燃　料　費	177		
21 印 刷 製 本 費	5		

1款 下水道事業費用

款 項 目	本年度	前年度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
6 普 及 促 進 費	238,599	211,220	27,379	国庫補助金 企業債 その他 1,480	237,119

1款 下水道事業費用

（単位 千円）

節 区 分	金 額	説 明	
22 通 信 運 搬 費	78		
28 委 託 料	10,324		
30 修 繕 費	202		
1 報 酬	7,700	人件費	181,858
2 給 料	83,849	下水道普及促進業務	56,741
3 手 当 等	53,478		
4 法 定 福 利 費	28,943		
7 旅 費	393		
8 被 服 費	125		
15 備 消 品 費	757		
20 燃 料 費	330		
21 印 刷 製 本 費	369		
22 通 信 運 搬 費	268		
23 賃 借 料	41		
25 租 税 公 課 費	15		
26 負 担 金	53,472		
28 委 託 料	517		
29 手 数 料	34		
30 修 繕 費	420		
40 賞与引当金繰入額	6,580		
41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,308		

収　益　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源
7 業　務　費	619,476	622,283	△ 2,807	国庫補助金	619,476
				企業債	
				その他	
8 総　係　費	933,539	870,891	62,648	国庫補助金	933,538
				企業債	
				その他 1	

節 区　分	金　額	説　明	
2 給　料	24,816	人件費	50,098
3 手　当　等	13,444	下水道使用料の調定及び収納業務	569,378
4 法 定 福 利 費	7,268		
7 旅　費	9		
8 被　服　費	50		
15 備 消 品 費	172		
21 印 刷 製 本 費	38		
22 通 信 運 搬 費	69		
26 負　担　金	568,978		
28 委　託　料	47		
29 手　数　料	15		
40 賞与引当金繰入額	3,801		
41 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	769		
1 報　酬	8,691	人件費（退職給付費除く）	549,179
2 給　料	248,948	退職給付費	138,491
3 手　当　等	169,646	事業経営全般に係る運営費	245,869
4 法 定 福 利 費	90,081		
5 退 職 給 付 費	138,491		
7 旅　費	3,786		
8 被　服　費	1,783		
10 報　償　費	20		
11 厚　生　費	3,278		
12 研　修　費	3,103		

1款 下水道事業費用

収　益　的　支　出

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源

1款 下水道事業費用

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明
14 広告料	989	
15 備消品費	2,700	
19 光熱水費	120	
20 燃料費	40	
21 印刷製本費	161	
22 通信運搬費	2,421	
23 賃借料	3,607	
24 保険料	12,872	
26 負担金	185,922	
27 会費負担金	2,607	
28 委託料	3,119	
29 手数料	1,602	
30 修繕費	550	
31 施設修繕費	300	
39 補助金	3,083	
40 賞与引当金繰入額	26,543	
41 法定福利費引当金繰入額	5,270	
42 貸倒引当金繰入額	12,992	
43 貸倒損失	814	

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
9 維持管理負担金	1,076,167	982,117	94,050	国庫補助金 企業債 その他	1,076,167	1 大和川流域下水道負担金	1,053,533	流域下水道事業等への維持管理負担金	1,076,167
						2 湾岸北部流域下水道負担金	18,587		
						3 その他維持管理負担金	4,047		
10 し尿処理費	68,162	57,428	10,734	国庫補助金 企業債 その他	68,162	1 報酬	2,567	人件費	51,580
						2 給料	24,053	し尿処理業務	16,582
						3 手当等	16,963		
						4 法定福利費	7,997		
						7 旅費	195		
						8 被服費	50		
						15 備消品費	133		
						19 光熱水費	68		
						23 賃借料	3		
						25 租税公課費	316		
						28 委託料	7,488		
						30 修繕費	43		
						31 施設修繕費	8,286		
11 減価償却費	15,996,164	15,015,320	980,844	国庫補助金 企業債 その他 9,436	15,986,728	1 有形固定資産減価償却費	15,501,492	有形固定資産減価償却費	15,501,492
						2 無形固定資産減価償却費	494,672	無形固定資産減価償却費	494,672

1款 下水道事業費用

収 益 的 支 出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	金　額	説　明
12 資　産　減　耗　費	104,160	131,443	△ 27,283	国庫補助金 企業債 その他 16,494	87,666	1 固定資産除却費 2 固定資産撤去費	94,279 9,881	固定資産除却費 94,279 固定資産撤去費 9,881
2 **営　業　外　費　用**	2,689,893	2,767,572	△ 77,679	国庫補助金 企業債 その他	2,689,893			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,688,693	2,766,372	△ 77,679	国庫補助金 企業債 その他	2,688,693	1 企業債利息 2 長期借入金利息 3 一時借入金利息	2,676,634 10,272 1,787	企業債の支払利息等 2,688,693
2 補償補塡及び賠償金	700	700		国庫補助金 企業債 その他	700	1 補償補塡及び賠償金	700	下水道事故（施設管理等）に係る損害賠償金 700
3 雑　支　出	500	500		国庫補助金 企業債 その他	500	1 その他雑支出	500	下水道使用料の還付加算金 500
3 **特　別　損　失**	100,637	182,663	△ 82,026	国庫補助金 企業債 その他	100,637			
1 過年度損益修正損	12,000	11,000	1,000	国庫補助金 企業債 その他	12,000	1 過年度損益修正損	12,000	過年度の下水道使用料減額 12,000

1款 下水道事業費用

収　益　的　支　出

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源
2 減　損　損　失	88,637		88,637	国庫補助金 企業債 その他	88,637
（固定資産売却損）		1,650	△ 1,650		
（その他特別損失）		170,013	△ 170,013		
4 **予　備　費**	50,000	50,000		国庫補助金 企業債 その他	50,000
1 予　備　費	50,000	50,000		国庫補助金 企業債 その他	50,000

1款 下水道事業費用

（単位　千円）

節 区　分	金　額	説　明
1 減　損　損　失	88,637	遊休資産の減損損失　88,637
1 予　備　費	50,000	予備費　50,000

資　本　的　収　入

（単位　千円）

款 / 項 / 目	本年度	前年度	比　較	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **資　本　的　収　入**	21,921,780	20,999,974	921,806				
1 **企　業　債**	16,002,200	14,722,200	1,280,000				
1 建　設　企　業　債	11,902,200	10,713,400	1,188,800	公共下水道事業債	11,669,100	建設工事の企業債	11,669,100
				流域下水道事業債	233,100	大和川流域下水道負担金等の企業債	233,100
2 そ　の　他　企　業　債	4,100,000	4,008,800	91,200	資本費平準化債	4,100,000	企業債の償還を平準化するための企業債	4,100,000
2 **出　資　金**	219,900	245,089	△ 25,189				
1 他　会　計　出　資　金	219,900	245,089	△ 25,189	一般会計出資金	219,900	下水道事業債の償還元金等に係る一般会計出資金	219,900
3 **補　助　金**	4,027,000	4,521,155	△ 494,155				
1 国　庫　補　助　金	4,027,000	4,521,155	△ 494,155	公共下水道補助金	4,027,000	公共下水道事業に係る補助金	4,027,000
4 **負担金及び分担金**	3,592	3,615	△ 23				
1 下　水　道　整　備　負　担　金	3,592	3,615	△ 23	受益者負担金	3,431	下水道事業の受益者負担金	3,431
				その他負担金	161	高石市からの建設負担金	161
5 **他　会　計　借　入　金**	1,662,500	1,500,000	162,500				
1 他　会　計　借　入　金	1,662,500	1,500,000	162,500	他会計借入金	1,662,500	一般会計からの長期借入金	1,662,500
6 **固定資産売却代金**	6,557	7,855	△ 1,298				
1 固　定　資　産　売　却　代　金	6,557	7,855	△ 1,298	固定資産売却代金	6,557	土地売却	6,555
						公用車売却	2
7 **基　金　収　入**	31	60	△ 29				
1 基　金　収　入	31	60	△ 29	基金収入	31	環境整備資金貸付金の返済収入	31

1款 資本的収入

資　本　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	節 金　額	説　明	
1 **資　本　的　支　出**	33,268,249	33,112,523	155,726	国庫補助金 4,027,000 企業債 16,002,200 その他 1,666,123	11,572,926				
1 **建　設　改　良　費**	16,763,618	15,869,371	894,247	国庫補助金 4,027,000 企業債 11,902,200 その他 3,431	830,987				
1 管きょ布設費	9,412,271	7,316,842	2,095,429	国庫補助金 1,598,900 企業債 7,474,300 その他 3,431	335,640	38 施設工事費	9,412,271	管きょの耐震化・浸水対策・老朽化対策事業	9,412,271
2 ポンプ場築造費	4,184,400	6,146,500	△ 1,962,100	国庫補助金 1,545,000 企業債 2,574,700 その他	64,700	38 施設工事費	4,184,400	ポンプ場の耐震化・浸水対策・老朽化対策事業	4,184,400
3 処理場築造費	1,933,460	1,171,865	761,595	国庫補助金 883,100 企業債 918,000 その他	132,360	38 施設工事費	1,933,460	水再生センターの耐震化・老朽化対策事業	1,933,460
4 建設負担金	604,050	596,713	7,337	国庫補助金 企業債 585,200 その他	18,850	1 大和川流域下水道負担金 2 湾岸北部流域下水道負担金 3 流泥事業負担金 4 その他建設負担金	235,051 1,638 364,351 3,010	流域下水汚泥処理事業建設負担金等	604,050
5 築造総務費	552,171	493,763	58,408	国庫補助金 企業債 350,000 その他	202,171	1 報酬 2 給料 3 手当等	4,064 243,370 153,230	人件費 建設工事全般に係る経費	525,127 27,044

資　本　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳		節		説　　明
				特定財源	一般財源	区　　分	金　額	
						4 法定福利費	78,791	
						7 旅費	2,947	
						8 被服費	400	
						15 備消品費	2,918	
						20 燃料費	580	
						21 印刷製本費	2,303	
						22 通信運搬費	782	
						23 賃借料	459	
						25 租税公課費	42	
						27 会費負担金	3,373	
						28 委託料	12,224	
						29 手数料	2	
						30 修繕費	1,014	
						40 賞与引当金繰入額	38,058	
						41 法定福利費引当金繰入額	7,614	
6 受益者負担金徴収業務費	13,540	15,457	△ 1,917	国庫補助金	13,540	2 給料	5,069	人件費　9,869
				企業債		3 手当等	2,228	受益者負担金徴収業務　3,671
				その他		4 法定福利費	1,629	
						7 旅費	5	
						8 被服費	25	
						10 報償費	192	
						15 備消品費	200	

資　本　的　支　出

（単位　千円）

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源	節 区　分	金　額	説　明	
						21 印刷製本費	506		
						22 通信運搬費	20		
						26 負担金	150		
						28 委託料	2,502		
						29 手数料	71		
						40 賞与引当金繰入額	784		
						41 法定福利費引当金繰入額	159		
7 固定資産購入費	63,726	13,274	50,452	国庫補助金 企業債 その他	63,726	1 車両運搬具購入費	1,270	ICT環境の整備等に係る固定資産購入	63,726
						2 工具、器具及び備品購入費	17,302		
						3 ソフトウェア購入費	45,125		
						4 その他固定資産購入費	29		
（建設利息）		114,957	△ 114,957						
2 **償還金**	16,504,600	17,243,092	△ 738,492	国庫補助金 企業債 4,100,000 その他 1,662,661	10,741,939				
1 企業債償還金	16,470,600	17,201,092	△ 730,492	国庫補助金 企業債 4,100,000 その他 1,662,661	10,707,939	1 元金	16,470,600	企業債の償還元金	16,470,600
2 長期借入金償還金	34,000	42,000	△ 8,000	国庫補助金 企業債 その他	34,000	1 他会計借入金償還金	34,000	水道事業会計への償還金	34,000

資　本　的　支　出

款 項 目	本年度	前年度	比　較	本年度の財源内訳 特定財源	一般財源
3 **補 助 金 等 返 還 金**	31	60	△ 29	国庫補助金 企業債 その他 31	
1 補 助 金 等 返 還 金	31	60	△ 29	国庫補助金 企業債 その他 31	

1款 資本的支出

（単位　千円）

節 区　　分	金　額	説　　明
1 出 資 金 返 還 金	31	一般会計への返還金　31

令和7年第１回市議会（定例会）付議案件綴

令和7年度 {特別会計 / 事業会計} 予算説明書

令和7年２月　発　行

編集・発行　堺市財政局財政部財政課
〒590-0078 堺市堺区南瓦町３番１号
Tel 072-233-1101
URL　https://www.city.sakai.lg.jp/

印　　刷　真生印刷株式会社

配架資料番号
1-B2-24-0040