

議 案 第 4 3 号

令和2年度
藤井寺市公共下水道事業会計補正予算
(第1号)

大 阪 府 藤 井 寺 市

令和２年度藤井寺市公共下水道事業会計補正予算（第１号）

第１条 令和２年度藤井寺市公共下水道事業会計の補正予算（第１号）は、次に定めるところによる。

第２条 令和２年度公共下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第２条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
（３） 建設改良事業	1,506,202 千円	△3,527 千円	1,502,675 千円
建設改良費	1,506,202 千円	△3,527 千円	1,502,675 千円

第３条 予算第３条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入			
第１款 下水道事業収益	2,112,045 千円	△28,236 千円	2,083,809 千円
第１項 営 業 収 益	1,011,126 千円	0 千円	1,011,126 千円
第２項 営 業 外 収 益	1,100,919 千円	△28,236 千円	1,072,683 千円
支 出			
第１款 下水道事業費用	2,115,900 千円	5,346 千円	2,121,246 千円
第１項 営 業 費 用	1,834,798 千円	5,346 千円	1,840,144 千円
第２項 営 業 外 費 用	279,602 千円	0 千円	279,602 千円
第３項 予 備 費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円

第４条 予算第４条本文括弧書中に定めた「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額592,993千円は、当年度消費税資本的収支調整額45,563千円、当年度損益勘定留保資金547,430千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額589,466千円は、当年度消費税資本的収支調整額45,565千円、当年度損益勘定留保資金543,901千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
支 出			
第１款 資 本 的 支 出	3,189,587 千円	△ 3,527 千円	3,186,060 千円
第１項 建設改良費	1,506,202 千円	△ 3,527 千円	1,502,675 千円
第２項 企業債償還金	1,681,885 千円	0 千円	1,681,885 千円
第３項 予 備 費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	141,980 千円	1,667 千円	143,647 千円

令和2年6月9日提 出

藤井寺市長 岡 田 一 樹

令和２年度藤井寺市公共下水道事業会計補正予算実施計画（第１号）

収 益 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 収 益	1. 営 業 収 益		2,112,045	△28,236	2,083,809
			1,011,126	0	1,011,126
		1. 下 水 道 使 用 料	722,977	0	722,977
		2. 雨 水 処 理 負 担 金	286,142	0	286,142
		4. そ の 他 営 業 収 益	2,007	0	2,007
	2. 営 業 外 収 益		1,100,919	△28,236	1,072,683
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	0	1
		3. 他 会 計 補 助 金	401,385	0	401,385
		4. 補 助 金	2,950	0	2,950
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	694,846	△28,236	666,610
		7. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	0	1
		9. 雑 収 益	1,736	0	1,736

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 費 用	1. 営 業 費 用		2,115,900	5,346	2,121,246
			1,834,798	5,346	1,840,144
		1. 管 渠 費	37,838	5,019	42,857
		2. ポ ン プ 場 費	70,410	694	71,104
		4. 普 及 指 導 費	24,351	△565	23,786
		5. 業 務 費	46,454	304	46,758
		6. 総 係 費	43,528	△258	43,270
		7. 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	335,045	0	335,045
		8. 減 価 償 却 費	1,277,172	152	1,277,324
	2. 営 業 外 費 用		279,602	0	279,602
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	279,199	0	279,199
		3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	0	1
		4. 雑 支 出	402	0	402
	3. 予 備 費		1,500	0	1,500
		1. 予 備 費	1,500	0	1,500

資 本 的 支 出
支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			3,189,587	△3,527	3,186,060
	1. 建設改良費		1,506,202	△3,527	1,502,675
		1. 管路建設費	1,422,968	△3,527	1,419,441
		3. ポンプ場建設改良費	55,000	0	55,000
		5. 流域下水道建設負担金	25,952	0	25,952
		6. 営業設備費	2,282	0	2,282
	2. 企業債還金		1,681,885	0	1,681,885
		1. 企業債	1,681,885	0	1,681,885
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予備費	1,500	0	1,500

令和2年度藤井寺市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第1号）

（令和2年4月1日から令和3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	△69,316
減価償却費	1,277,324
賞与引当金の増減額（△は減少）	464
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	52
貸倒引当金の増減額（△は減少）	386
長期前受金戻入額	△666,610
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	279,199
未収金の増減額（△は増加）	△1,736
未払金の増減額（△は減少）	△13,750
小計	806,012
利息及び配当金の受取額	1
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△279,199
業務活動によるキャッシュ・フロー	526,814

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	△1,397,919
無形固定資産の取得による支出	△26,184
補助金、負担金等による収入	266,828
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,157,275

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	1,767,200
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	△1,681,885
出資金による収入	542,432
財務活動によるキャッシュ・フロー	627,747
資金の増加額（又は減少額）	△2,714
資金期首残高	57,518
資金期末残高	54,804

令和2年度藤井寺市公共下水道事業会計給与費明細書（補正第1号）

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費			計 (千円)	法 定 費 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手 当 (千円)			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(4) 6	3,638	29,850	47,446	80,934	11,726	92,660
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(1) 7	0	24,504	18,130	42,634	8,353	50,987
	合 計	(0) 0	(5) 13	3,638	54,354	65,576	123,568	20,079	143,647
補 正 前	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(4) 6	3,638	28,133	45,425	77,196	10,270	87,466
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 8	0	25,541	20,069	45,610	8,904	54,514
	合 計	(0) 0	(4) 14	3,638	53,674	65,494	122,806	19,174	141,980
比 較	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 0	0	1,717	2,021	3,738	1,456	5,194
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(△1) △1	0	△1,037	△1,939	△2,976	△551	△3,527
	合 計	(0) 0	(1) △1	0	680	82	762	905	1,667

(注) ()内は、再任用職員及び短時間勤務職員について外書き記入

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)
	補正後	1,710	3,586	13,122	9,282	3,647	1,875	2,975	10
	補正前	1,422	3,483	12,970	9,235	3,366	1,648	3,400	10
	比 較	288	103	152	47	281	227	△425	0

手 当 の 内 訳	区 分	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	補正後	2,457	1,350	25,292	270
	補正前	3,018	1,380	25,292	270
	比 較	△561	△30	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考			
給料	680	給料の増減分	680	・新陳代謝、異動等に係る減少分 △ 2,564 ・再任用職員新陳代謝、異動等に係る増加分 3,244	職員の異動状況			
					区分	現に在職する職員	その他	計
					補正後	(2人) 13人	(1人) 0人	(3人) 13人
					補正前	(3人) 13人	(△1人) 1人	(2人) 14人
					増 減	(△1人) 0人	(0人) △ 1人	1人 △1人
手当	82	地域手当の増減分	103	・新陳代謝、異動等に係る減少分 △ 113 ・再任用職員新陳代謝、異動等に係る増加分 216	地域手当の支給率			
					支給率		支給対象職員数	
					6%		(3人) 13人	
					期 末・勤 勉手当の 増減分	199	・新陳代謝、異動等に係る減少分 △ 751 ・再任用職員新陳代謝、異動等に係る増加分 950	期末・勤勉手当の支給率 4.5月
								期末・勤勉手当の支給率(再任用) 2.35月
その他の増減分	△ 220	・扶養手当の増加分 288 ・管理職手当の減少分 △ 66 ・再任用職員管理職手当の増加分 347 ・通勤手当の減少分 △ 85 ・再任用職員通勤手当の増加分 312 ・時間外勤務手当の減少分 △ 425 ・住居手当の減少分 △ 561 ・児童手当の減少分 △ 30	新陳代謝、異動等に係る増減分					

(注) ()内は、再任用職員について外書き記入している。

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	区 分		行 政 職
令和 元 年 6 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	285,300	令和 2 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	290,200
	平均給与月額 (円)	383,800		平均給与月額 (円)	376,500
	平均年齢 (歳)	41.74		平均年齢 (歳)	38.90

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	一般会計の制度 行 政 職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 等級別職員数

区 分	行 政 職			区 分	行 政 職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)		等級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 2 年 6 月 1 日 現 在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0	令和 2 年 1 月 1 日 現 在	特1等級	(0) 1	(0) 7.7
	1等級	(0) 1	(0.0) 7.7		1等級	(0) 1	(0) 7.7
	2等級	(0) 1	(0.0) 7.7		2等級	(0) 0	(0) 0
	3等級	(1) 2	(33.3) 15.4		3等級	(0) 2	(0) 15.4
	4等級	(1) 3	(33.3) 23		4等級	(1) 2	(33.3) 15.4
	5等級	(1) 2	(33.3) 15.4		5等級	(2) 4	(66.7) 30.7
	6等級	(0) 2	(0.0) 15.4		6等級	(0) 2	(0) 15.4
	7等級	(0) 2	(0.0) 15.4		7等級	(0) 1	(0) 7.7
	計	(3) 13	(100) 100		計	(3) 13	(100) 100

(注) ()内は、再任用職員について外書き記入している。

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	特1級	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級
行 政 職	部 長 理 事	次 長 副理事	課 長 参 事	課長代理 主 幹	チーフ 主 査	副主査	主 事 技 師	主事補 技師補

(4)昇給

区 分			行 政 職	区 分			行 政 職
補 正 後	職員数 (A) (人)		13	補 正 前	職員数 (A) (人)		14
	昇給に係る職員数 (B) (人)		12		昇給に係る職員数 (B) (人)		13
	号 級 数 別 内 訳	1号給(人)	0		号 級 数 別 内 訳	1号給(人)	0
		2号給(人)	1			2号給(人)	2
		3号給(人)	0			3号給(人)	2
		4号給(人)	11			4号給(人)	9
		5号給(人)	0			5号給(人)	0
		6号給(人)	0			6号給(人)	0
		7号給(人)	0			7号給(人)	0
		8号給(人)	0			8号給(人)	0
	比率(B)／(A) (%)		92.3		比率(B)／(A) (%)		92.9
	特 別 昇 給 に 係 る 職 員 数 (人)		0		特 別 昇 給 に 係 る 職 員 数 (人)		0

(5)特殊勤務手当

区 分	行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.02
支給対象職員の比率 (令和2年6月1日現在) (%)	30.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平均支給月額 (円)	208
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収事務手当

(6) 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	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補正後	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有	
補正前	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有	
一般会計 の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分		20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等
支給率等	定年退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
						定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算)
一般会計 の制度 (支給率等)	定年退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨退職	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職時の役職等に応じた調整額を加算
						定年前早期退職特例措置 (2%～20%加算)

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
地域手当	同 じ	—
扶養手当	同 じ	—
住居手当	同 じ	—
通勤手当	同 じ	—

令和2年度藤井寺市公共下水道事業会計予定貸借対照表（補正第1号）

（令和3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 1,020,319

ロ 建 物 404,542

減価償却累計額 △35,304 369,238

ハ 構 築 物 33,236,714

減価償却累計額 △1,971,606 31,265,108

ニ 機 械 及 び 装 置 578,693

減価償却累計額 △271,097 307,596

ホ 工具、器具及び備品 2,803

減価償却累計額 △477 2,326

ヘ 建設仮勘定 172,359

有形固定資産合計 33,136,946

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 流域下水道施設利用権 2,212,402

ロ 庁舎利用権 209,568

無形固定資産合計 2,421,970

固定資産合計 35,558,916

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

54,804

(2) 未 収 金

91,592

貸倒引当金

△1,023

90,569

流動資産合計

145,373

資 産 合 計

35,704,289

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費企業債	16,875,830		
企 業 債 合 計		16,875,830	
固 定 負 債 合 計			16,875,830
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費企業債	1,478,972		
企 業 債 合 計		1,478,972	
(2) 未 払 金		130,729	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	7,423		
ロ 法定福利費引当金	1,363		
引 当 金 合 計		8,786	
(4) そ の 他 流 動 負 債			
イ 預 り 金	1,400		
そ の 他 流 動 負 債 合 計		1,400	
流 動 負 債 合 計			1,619,887
5. 繰 延 収 益			
イ 長 期 前 受 金	15,505,541		
長期前受金収益化累計額	△1,356,985	14,148,556	
繰 延 収 益 合 計			14,148,556
負 債 合 計			32,644,273

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	1,462,273		
ロ 他 会 計 出 資 金	1,121,639		
資 本 金 合 計		2,583,912	
資 本 金 合 計			2,583,912
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	535,045		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	8,445		
資 本 剰 余 金 合 計		543,490	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	67,386		
利 益 剰 余 金 合 計		△67,386	
剰 余 金 合 計			476,104
資 本 合 計			3,060,016
負 債 資 本 合 計			35,704,289

令和2年度藤井寺市公共下水道事業会計補正予算実施計画説明書（第1号）

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入				(単位：千円)		
款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 収 益	1. 営業外 収 益			2,112,045	△28,236	2,083,809
				1,100,919	△28,236	1,072,683
		5. 長期前		694,846	△28,236	666,610
		受 金 戻	1. 長期前受金戻	694,846	△28,236	666,610
		入	入			

支 出				(単位：千円)		
	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 費 用	1. 営業費 用			2,115,900	5,346	2,121,246
				1,834,798	5,346	1,840,144
		1. 管 渠 費		37,838	5,019	42,857
			1. 給 料	7,755	1,822	9,577
			2. 手 当	4,841	1,808	6,649
			3. 賞与引当金繰 入 額	1,173	357	1,530
			4. 法 定 福 利 費	2,462	959	3,421
			5. 法定福利費引 当 金 繰 入 額	229	73	302
		2. ポ ン プ 場 費		70,410	694	71,104
			1. 給 料	7,886	△12	7,874
			2. 手 当	4,199	602	4,801
			3. 賞与引当金繰 入 額	971	60	1,031
			4. 法 定 福 利 費	2,563	33	2,596
			5. 法定福利費引 当 金 繰 入 額	194	11	205
		4. 普 及 指 導 費		24,351	△565	23,786
			1. 給 料	6,765	△233	6,532
			2. 手 当	3,135	△460	2,675
			3. 賞与引当金繰 入 額	739	△27	712
			4. 法 定 福 利 費	2,017	162	2,179
			5. 法定福利費引 当 金 繰 入 額	144	△7	137
		5. 業 務 費		46,454	304	46,758
			1. 給 料	2,932	140	3,072
			2. 手 当	2,030	△105	1,925
			3. 賞与引当金繰 入 額	398	44	442
			4. 法 定 福 利 費	841	217	1,058
			5. 法定福利費引 当 金 繰 入 額	76	8	84

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
		6. 総 係 費		43,528	△258	43,270
			2. 手 当	2,220	△258	1,962
		8. 減 価 償 却 費		1,277,172	152	1,277,324
			1. 有形固定資産 減価償却費	1,147,169	170	1,147,339
			2. 無形固定資産 減価償却費	130,003	△18	129,985

資 本 の 支 出

支 出 (単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本の支出				3,189,587	△3,527	3,186,060
	1. 建設改良費			1,506,202	△3,527	1,502,675
		1. 管路建設費		1,422,968	△3,527	1,419,441
			1. 給 料	25,541	△1,037	24,504
			2. 手 当	16,332	△1,483	14,849
			3. 賞与引当金繰入額	3,737	△456	3,281
			4. 法定福利費	8,178	△388	7,790
			5. 法定福利費引当金繰入額	726	△163	563