

議案第 72 号

令和 2 年度
藤井寺市水道事業会計補正予算
(第 3 号)

大阪府藤井寺市

令和2年度藤井寺市水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和2年度藤井寺市水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和2年度水道事業会計予算（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)
(4) 主要な建設改良事業	1,261,037 千円	△ 11,503 千円	1,249,534 千円
水道施設整備事業	436,321 千円	0 千円	436,321 千円
配水管整備事業	442,444 千円	△ 5,884 千円	436,560 千円
配水施設改良事業	382,272 千円	△ 5,619 千円	376,653 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 水道事業収益	1,464,112 千円	△ 416 千円	1,463,696 千円
第1項 営業収益	1,237,676 千円	0 千円	1,237,676 千円
第2項 営業外収益	226,436 千円	△ 416 千円	226,020 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	1,441,208 千円	△ 23,872 千円	1,417,336 千円
第1項 営業費用	1,300,382 千円	△ 23,953 千円	1,276,429 千円
第2項 営業外費用	139,826 千円	81 千円	139,907 千円
第3項 予備費	1,000 千円	0 千円	1,000 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「908,171千円」を「896,668千円」に、過年度分損益勘定留保資金「825,007千円」を「806,009千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「83,164千円」を「90,659千円」にそれぞれ改め、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	1,436,697 千円	△ 11,503 千円	1,425,194 千円
第1項 建設改良費	1,262,797 千円	△ 11,503 千円	1,251,294 千円
第2項 企業債償還金	173,400 千円	0 千円	173,400 千円
第3項 予備費	500 千円	0 千円	500 千円

第5条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を、次のとおり補正する。

款	項	事業名	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	第七次 配水管整備事業	平成30年度	46,358千円
			令和元年度	233,223千円
			令和2年度	436,560千円
			令和3年度	431,178千円
			令和4年度	536,984千円
		総額	1,684,303千円	

第6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	204,123千円	△35,456千円	168,667千円

令和2年11月30日提出

藤井寺市長 岡田 一 樹

令和2年度藤井寺市水道事業会計補正予算実施計画（第3号）

収益的収入及び支出

収 入 (単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水道事業 収 益			1,464,112	△ 416	1,463,696	
	1. 営業収益		1,237,676	0	1,237,676	
		1. 給水収益	1,146,562	0	1,146,562	
		2. 受託工事収益	4,938	0	4,938	
		3. その他営業収益	86,176	0	86,176	
	2. 営業外収益			226,436	△ 416	226,020
		1. 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2. 受託工事収益	80,120	0	80,120	
		3. 他会計補助金	1,040	△ 416	624	
		4. 長期前受金戻入	122,793	0	122,793	
		5. 引当金戻入益	3	0	3	
	6. 雑収益	22,479	0	22,479		

支 出 (単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水道事業 費 用			1,441,208	△ 23,872	1,417,336	
	1. 営業費用		1,300,382	△ 23,953	1,276,429	
		1. 原水及び浄水費	546,553	△ 4,317	542,236	
		2. 配水及び給水費	113,080	△ 2,962	110,118	
		3. 受託工事費	16,978	92	17,070	
		4. 業務費	98,280	△ 726	97,554	
		5. 総係費	87,401	△ 16,040	71,361	
		6. 減価償却費	347,938	0	347,938	
		7. 資産減耗費	90,150	0	90,150	
		8. その他営業費用	2	0	2	
	2. 営業外費用			139,826	81	139,907
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	42,350	0	42,350	
		2. 受託工事費	68,744	0	68,744	
		3. 消費税及び地方消費税	25,411	81	25,492	
		4. 雑支出	3,321	0	3,321	
	3. 予備費			1,000	0	1,000
		1. 予備費	1,000	0	1,000	

資本的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的 支 出			1,436,697	△ 11,503	1,425,194
	1. 建設改良費		1,262,797	△ 11,503	1,251,294
		1. 水道施設整備費	436,321	0	436,321
		2. 配水管整備費	442,444	△ 5,884	436,560
		3. 施設改良費	382,272	△ 5,619	376,653
		4. 営業設備費	1,760	0	1,760
	2. 企業債 償 還 金		173,400	0	173,400
		1. 企業債償還金	173,400	0	173,400
	3. 予 備 費		500	0	500
		1. 予 備 費	500	0	500

令和2年度藤井寺市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3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	19,497
減価償却費	347,938
固定資産除却費	90,000
引当金の増減額	5,717
長期前受金戻入額	△ 122,793
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	42,350
固定資産売却損益（△は益）	△ 1
未収金の増減額（△は増加）	157,489
未払金の増減額（△は減少）	21,844
小計	<u>562,040</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 42,350</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	519,691

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	△ 1,247,922
有形固定資産の売却による収入	1
負担金による収入	228,525
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,019,396</u>

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	300,000
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	<u>△ 173,400</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	126,600

資金の増加額（又は減少額）	△ 373,105
資金期首残高	<u>1,440,552</u>
資金期末残高	1,067,447

令和2年度藤井寺市水道事業会計継続費に関する調書（補正第3号）

款	項	事業名	全 体 計 画											備考 <small>(過次繰越額)</small>		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳					前年度 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 未までの 支払義務 発生予定 額		翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率
					企 業 債	損益勘定 留保資金	国・府 交 付 金	一般会計 出 資 金	当年度分 消費税及 び地方消 費税資本 的収支調 整額							
1. 資 本 的 支 出	1. 建 設 費	水道 施設 整備 事業	平成 28	千円 41,384	千円 0	千円 38,377	千円 0	千円 0	千円 3,007	千円 41,345	千円 41,345	千円 -	千円 41,345	千円 -	% 2.5	千円 39
			平成 29	337,672	250,000	12,833	10,800	39,100	24,939	331,959	331,959	-	331,959	-	20.3	5,713
			平成 30	176,750	150,000	9,587	945	3,200	13,018	176,004	176,004	-	176,004	-	10.8	746
			令和 元	645,080	450,000	104,439	11,232	31,700	47,709	-	572,637	-	572,637	-	35.0	72,443
			令和 2	436,321	100,000	300,064	0	0	36,257	-	-	436,321	436,321	-	26.7	-
			計	1,637,207	950,000	465,300	22,977	74,000	124,930	549,308	1,121,945	436,321	1,558,266	0	95.3	78,941
	第七 次配 水管 整備 事業	平成 30	46,358	0	43,447	-	-	2,911	30,705	30,705	-	30,705	-	1.8	15,653	
		令和 元	233,223	120,000	94,069	-	-	19,154	-	204,690	-	204,690	-	12.2	28,533	
		令和 2	436,560	200,000	236,560	-	-	36,841	-	-	436,560	436,560	-	25.9	-	
		令和 3	431,178	200,000	231,178	-	-	-	-	-	-	-	431,178	-	-	
		令和 4	536,984	250,000	286,984	-	-	-	-	-	-	-	536,984	-	-	
		計	1,684,303	770,000	892,238	-	-	58,906	30,705	235,395	436,560	671,955	968,162	39.9	44,186	

令和2年度藤井寺市水道事業会計給与費明細書（補正第3号）

1. 総括

区分	職員数		給与費			計 (千円)	法定福利費 (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	0	(6) 15	0	78,440	63,009	141,449	27,218	168,667
補正前	0	(7) 20	0	97,022	74,936	171,958	32,165	204,123
比較	0	(△1) △5	0	△18,582	△11,927	△30,509	△4,947	△35,456

(注) ()内には、再任用職員及び短時間勤務職員について外書きしている。以下同じ。

手当の内訳	区分	地域手当 (千円)	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
		補正後	5,228	2,276	6,430	0	336	1,796	19,376	14,140	1,728	10,689	660
	補正前	6,432	3,468	6,711	0	336	2,725	23,168	16,645	3,372	10,689	1,040	350
	比較	△1,204	△1,192	△281	0	0	△929	△3,792	△2,505	△1,644	0	△380	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	備考				
給料	△18,582	昇給に伴う増加分	152	平均昇給率 0.18 %				
		その他の増減分	△18,734	職員の変動等による減少分 △18,734 千円	職員数の異動状況			
				項目	現在在職する職員数	その他	計	
				補正後	(6人) 15人	-	(6人) 15人	
				補正前	(7人) 20人	-	(7人) 20人	
増減	(△1人) △5人	-	(△1人) △5人					
手当	△11,927	制度改正に伴う増減分	△320	期末・勤勉手当の支給率 4.45 月				
		その他の増減分	△11,607	地域手当の減少分 △1,204 千円	支給対象者の変動等に伴う増減分			
				扶養手当の減少分 △1,192 千円				
				管理職手当の減少分 △281 千円		地域手当の支給率		
				通勤手当の減少分 △929 千円		項目	支給率	支給対象職員数
				期末手当の減少分 △3,472 千円		補正後	6%	(6人) 15人
				勤勉手当の減少分 △2,505 千円		補正前	6%	(7人) 20人
時間外勤務手当の減少分 △1,644 千円								
児童手当の減少分 △380 千円								

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	技能職
令和2年11月1日現在	平均給料月額(円)	341,544	353,428
	平均給与月額(円)	423,234	409,918
	平均年齢(歳)	45.8	56.6
令和元年11月1日現在	平均給料月額(円)	344,103	352,444
	平均給与月額(円)	435,540	417,001
	平均年齢(歳)	45.9	55.6

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能職 (円)	一般会計の制度 (円)	
			行政職	技能職
高校卒	150,600	18歳 146,100	150,600	18歳 146,100
大学卒	182,200	—	182,200	—

(3) 級別職員数

区分	行政職			技能職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年11月1日現在	特1等級	—	—	特1等級	—	—
	1等級	2	16.7	1等級	0	0.0
	2等級	2	16.7	2等級	0	0.0
	3等級	(2) 4	(50.0) 33.3	3等級	1	33.3
	4等級	(1) 2	(25.0) 16.7	4等級	(2) 2	(100.0) 66.7
	5等級	(1) 1	(25.0) 8.3	5等級	0	0.0
	6等級	1	8.3	6等級	0	0.0
	7等級	0	0.0	7等級	—	—
	計	(4) 12	(100.0) 100.0	計	(2) 3	(100.0) 100.0
令和元年11月1日現在	特1等級	1	7.7	特1等級	—	—
	1等級	2	15.4	1等級	0	0.0
	2等級	2	15.4	2等級	0	0.0
	3等級	(1) 4	(25.0) 30.7	3等級	1	33.3
	4等級	(1) 1	(25.0) 7.7	4等級	(2) 2	(100.0) 66.7
	5等級	(2) 2	(50.0) 15.4	5等級	0	0.0
	6等級	1	7.7	6等級	0	0.0
	7等級	0	0.0	7等級	—	—
	計	(4) 13	(100.0) 100.0	計	(2) 3	(100.0) 100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	特1等級	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級
行政職	—	局長 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
技能職	—	課長 参事	課長代理 主幹	チーフ 主任	副主査	相当の技能又は経験 を必要とする事務員、 技術員又は技能員	事務員 技術員 技能員	—

(4)昇給

区 分		合 計	行政職	技能職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	15	12	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	12	1	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	2	2	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	10	9	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	1	1	0
		7号給 (人)	0	0	0
8号給 (人)	0	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	86.7	100.0	33.3		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	20	17	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	17	1	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	2	2	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	16	15	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
8号給 (人)	0	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	90.0	100.0	33.3		

(5)特殊勤務手当

区 分	全職種	行政職	技能職
給料総額に対する比率 (%)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員の比率 (%) (令和2年11月1日現在)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称	作業従事手当		

(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) 2.2	(2.35) 4.45	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) 2.2	(2.35) 4.45	有	

(7)定年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	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
一般会計の制度 (支給率等)	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

(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年度藤井寺市水道事業会計予定貸借対照表（補正第3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		540,787	
	ロ 建 物	232,139		
	減価償却累計額	<u>△ 145,663</u>	86,476	
	ハ 構 築 物	2,400,594		
	減価償却累計額	<u>△ 706,591</u>	1,694,003	
	ニ 送 配 水 管	13,017,671		
	減価償却累計額	<u>△ 5,523,738</u>	7,493,933	
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,821,721		
	減価償却累計額	<u>△ 1,364,658</u>	457,063	
	ヘ 量 水 器	100,618		
	減価償却累計額	<u>△ 48,759</u>	51,859	
	ト 車 両 運 搬 具	9,466		
	減価償却累計額	<u>△ 8,993</u>	473	
	チ 工 具、器 具 及 び 備 品	27,251		
	減価償却累計額	<u>△ 21,718</u>	5,533	
	リ 建 設 仮 勘 定		15,076	
	有形固定資産合計			10,345,203
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		204	
	ロ 施 設 利 用 権		10	
	ハ 庁 舎 利 用 権		227,852	
	無形固定資産合計			228,066
	固定資産合計			10,573,269
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,067,447	
(2)	未 収 金	80,259		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,117</u>	75,142	
(3)	貯 蔵 品		18,312	
(4)	保 管 有 価 証 券		46,019	
	流動資産合計			1,206,920
	資 産 合 計			<u>11,780,189</u>

負債の部

3.	固定負債	債			
(1)	企業債	債			
	イ 建設改良企業債	金	2,823,890	2,823,890	
(2)	引当金	金			
	イ 退職給付引当金		155,445		
	ロ 修繕引当金		38,940		
	引当金合計			194,385	
	固定負債合計				3,018,275
4.	流動負債	債			
(1)	企業債	債			
	イ 建設改良企業債	金	174,944	174,944	
(2)	未払金			157,142	
(3)	前受金			8,195	
(4)	引当金	金			
	イ 賞与引当金		10,911		
	ロ 法定福利費引当金		2,148		
	ハ 退職給付引当金		16,975		
	引当金合計			30,034	
(5)	その他流動負債	債			
	イ 預り金		63,253		
	ロ 預り保証金		0		
	ハ 預り諸税等		993		
	ニ 預り有価証券		46,019		
	その他流動負債合計			110,265	
	流動負債合計				480,580
5.	繰延収益	益			
(1)	長期前受金	益	6,309,514		
	繰延収益合計	益	△ 2,899,600	3,409,914	
	繰延収益合計				3,409,914
	負債合計				6,908,769

資本の部

6.	資本	金			
(1)	自己資本	金			
	イ 固有資本	金	36,252		
	ロ 繰入資本	金	290,700		
	ハ 組入資本	金	2,475,416		
	自己資本合計			2,802,368	
	資本合計				2,802,368
7.	剰余金	金			
(1)	資本剰余金	金			
	イ 工事寄付金		19,679		
	ロ 国庫補助金		3,750		
	ハ 工事負担金		426,952		
	ニ 分担金		339,770		
	ホ 他会計負担金		38,584		
	ヘ 他会計補助金		2,380		
	ト 受贈財産評価額		4,595		
	チ 受贈財産寄付金		13,845		
	資本剰余金合計			849,555	
(2)	利益剰余金	金			
	イ 当年度未処分利益剰余金		1,219,497		
	利益剰余金合計			1,219,497	
	剰余金合計				2,069,052
	資本合計				4,871,420
	負債資本合計				11,780,189

令和2年度藤井寺市水道事業会計補正予算実施計画説明書（第3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. 水道事業 収 益				1,464,112	△ 416	1,463,696	
	2. 営業外 収 益			226,436	△ 416	226,020	
		3. 他会計補助金			1,040	△ 416	624
			1. 他会計補助金			1,040	△ 416

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計		
1. 水道事業 費 用				1,441,208	△ 23,872	1,417,336		
	1. 営業用 費 用			1,300,382	△ 23,953	1,276,429		
		1. 原水及び 浄水費			546,553	△ 4,317	542,236	
				1. 給料		15,289	△ 2,609	12,680
				2. 手当		8,225	△ 1,763	6,462
				5. 法定福利費		3,935	55	3,990
				2. 配水及び 給水費		113,080	△ 2,962	110,118
			1. 給料		13,807	△ 1,954	11,853	
			2. 手当		5,736	△ 511	5,225	
			5. 法定福利費		4,042	△ 497	3,545	
			3. 受託工事費		16,978	92	17,070	
			2. 手当		3,090	92	3,182	
			4. 業務費		98,280	△ 726	97,554	
			1. 給料		11,945	276	12,221	
			2. 手当		7,729	△ 1,002	6,727	
			5. 総係費		87,401	△ 16,040	71,361	
			1. 給料		27,182	△ 8,259	18,923	
			2. 手当		15,732	△ 5,169	10,563	
			5. 法定福利費		9,114	△ 2,612	6,502	
			2. 営業外 費 用			139,826	81	139,907
				3. 消費税及び 地方消費税		25,411	81	25,492
		1. 消費税及び 地方消費税				25,411	81	25,492

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1. 資本的支出				1,436,697	△ 11,503	1,425,194	
	1. 建設改良費			1,262,797	△ 11,503	1,251,294	
		2. 配水管費 整備費			442,444	△ 5,884	436,560
			1. 給料		10,381	△ 3,057	7,324
			2. 手当		6,269	△ 1,873	4,396
			5. 法定福利費		3,257	△ 954	2,303
		3. 施設改良費			382,272	△ 5,619	376,653
			1. 給料		10,804	△ 2,979	7,825
			2. 手当		6,555	△ 1,701	4,854
			5. 法定福利費		3,408	△ 939	2,469