

議案第65号

令和3年度

藤井寺市公共下水道事業会計補正予算

(第2号)

大阪府藤井寺市

令和3年度藤井寺市公共下水道事業会計補正予算（第2号）

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

第2条 令和3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	1,451,427千円	2,961千円	1,454,388千円
建設改良費	1,451,427千円	2,961千円	1,454,388千円

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	2,019,026千円	4,948千円	2,023,974千円
第1項 営業収益	1,061,714千円	0千円	1,061,714千円
第2項 営業外収益	957,312千円	4,948千円	962,260千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,947,613千円	4,020千円	1,951,633千円
第1項 営業費用	1,690,240千円	4,020千円	1,694,260千円
第2項 営業外費用	255,873千円	0千円	255,873千円
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641,248千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,330千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金605,918千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648,037千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,330千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金612,707千円で補てんするものとする。」に改め、資本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 資本的収入	2,290,653千円	△ 3,828千円	2,286,825千円
第1項 企業債	1,511,800千円	2,400千円	1,514,200千円
第2項 他会計出資金	484,481千円	△ 6,228千円	478,253千円
第3項 国庫補助金	248,000千円	0千円	248,000千円
第4項 負担金等	46,372千円	0千円	46,372千円

		支	出	
第1款	資本的支出	2,931,901千円	2,961千円	2,934,862千円
第1項	建設改良費	1,451,427千円	2,961千円	1,454,388千円
第2項	企業債償還金	1,478,974千円	0千円	1,478,974千円
第3項	予備費	1,500千円	0千円	1,500千円

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為を変更する。債務負担行為の事項、期間及び限度額は、次のとおり定める。

事項	期間	限度額
令和4年度公共下水道整備費	令和3年度～令和4年度	271,000千円

第6条 予算第6条に定めた起債の限度額を、次のとおり補正する。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
流域下水道事業	18,000千円	証書借入 又は 証券発行	6.0%以内 [但し、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率]	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

第7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	110,321千円	670千円	110,991千円

令和3年11月30日 提出

藤井寺市長 岡 田 一 樹

令和3年度藤井寺市公共下水道事業会計補正予算実施計画（第2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. 下水道事業			2,019,026	4,948	2,023,974
収 益	1. 営業収 益		1,061,714	0	1,061,714
		1. 下水道使用料	820,815	0	820,815
		2. 雨水処理負担金	240,742	0	240,742
		4. その他営業収益	157	0	157
	2. 営業外 収 益		957,312	4,948	962,260
		1. 受取利息及び配 当 金	1	0	1
		3. 他会計補助金	472,416	4,948	477,364
		4. 補 助 金	2,000	0	2,000
		5. 長期前受金戻入	478,188	0	478,188
		7. 消費税及び地方 消費税還付金	1	0	1
		9. 雑 収 益	4,706	0	4,706

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業			1,947,613	4,020	1,951,633
費 用	1. 営業費 用		1,690,240	4,020	1,694,260
		1. 管 渠 費	42,681	169	42,850
		2. ポ ン プ 場 費	74,376	10	74,386
		4. 普 及 指 導 費	22,412	1	22,413
		5. 業 務 費	49,267	3,840	53,107
		6. 総 係 費	13,843	0	13,843
		7. 流域下水道維持 管 理 負 担 金	306,814	0	306,814
		8. 減 価 償 却 費	1,180,327	0	1,180,327
		9. 資 産 減 耗 費	520	0	520
	2. 営業外 費 用		255,873	0	255,873
		1. 支払利息及び企 業債取扱諸費	247,271	0	247,271
		3. 消費税及び地方 消 費 税	8,000	0	8,000
		4. 雑 支 出	602	0	602
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予 備 費	1,500	0	1,500

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的収入			2,290,653	△3,828	2,286,825
	1. 企業債		1,511,800	2,400	1,514,200
		1. 企業債	1,511,800	2,400	1,514,200
	2. 他会計出資金		484,481	△6,228	478,253
		1. 他会計出資金	484,481	△6,228	478,253
	3. 国庫補助金		248,000	0	248,000
		1. 国庫補助金	248,000	0	248,000
	4. 負担金等		46,372	0	46,372
		1. 受益者負担金	14,279	0	14,279
		2. 工事負担金	32,093	0	32,093

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			2,931,901	2,961	2,934,862	
	1. 建設改良費		1,451,427	2,961	1,454,388	
		1. 管路建設費		1,241,799	480	1,242,279
			2. 管路改良費	3,256	0	3,256
		3. ポンプ場建設改良費	190,000	0	190,000	
		5. 流域下水道建設負担金	16,372	2,481	18,853	
	2. 企業債償還金		1,478,974	0	1,478,974	
		1. 企業債	1,478,974	0	1,478,974	
	3. 予備費		1,500	0	1,500	
		1. 予備費	1,500	0	1,500	

令和3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2号）

（令和3年4月1日から令和4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	36,822
減価償却費	1,180,327
賞与引当金の増減額（△は減少）	△261
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△34
貸倒引当金の増減額（△は減少）	547
長期前受金戻入額	△478,188
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	247,271
固定資産除却費	520
未収金の増減額（△は増加）	△10,024
未払金の増減額（△は減少）	5,106
小計	982,085
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	△247,271
業務活動によるキャッシュ・フロー	734,815
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	△1,319,593
無形固定資産の取得による支出	△19,674
補助金、負担金等による収入	268,398
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,070,869
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	1,511,800
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	△1,478,974
出資金による収入	484,481
財務活動によるキャッシュ・フロー	517,307
資金の増加額（又は減少額）	181,253
資金期首残高	159,955
資金期末残高	341,208

令和3年度藤井寺市公共下水道事業会計給与費明細書(補正第2号)

1. 総括

区分	特別職(人)	職員数(人)	給与費				法定福利費(千円)	合計(千円)
			報酬(千円)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補正後	0	(3) 15	3,146	51,325	38,387	92,858	18,133	110,991
補正前	0	(3) 15	3,146	51,313	37,787	92,246	18,075	110,321
比較	0	(0) 0	0	12	600	612	58	670

(注) ()内は再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き記入。

手当の内訳	区分	地域手当	扶養手当	管理職手当	特殊勤務手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	退職手当	児童手当	管理職員特別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	12,351	8,724	2,882	0	1,560	315
	補正前	3,318	2,046	2,052	10	3,150	1,873	12,137	8,564	2,882	0	1,440	315
	比較	6	100	0	0	0	0	214	160	0	0	120	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区分	特別職(人)	職員数(人)	給与費				法定福利費(千円)	合計(千円)
			報酬(千円)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補正後	0	(1) 15	0	51,325	37,915	89,240	17,383	106,623
補正前	0	(1) 15	0	51,313	37,315	88,628	17,325	105,953
比較	0	(0) 0	0	12	600	612	58	670

(注) ()内は再任用短時間勤務職員について外書き記入。

手当の内訳	区分	地域手当	扶養手当	管理職手当	特殊勤務手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	退職手当	児童手当	管理職員特別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	11,879	8,724	2,882	0	1,560	315
	補正前	3,318	2,046	2,052	10	3,150	1,873	11,665	8,564	2,882	0	1,440	315
	比較	6	100	0	0	0	0	214	160	0	0	120	0

(2) 会計年度任用職員

区分	特別職(人)	職員数(人)	給与費				法定福利費(千円)	合計(千円)
			報酬(千円)	給料(千円)	手当(千円)	計(千円)		
補正後	0	(2) 0	3,146	0	472	3,618	750	4,368
補正前	0	(2) 0	3,146	0	472	3,618	750	4,368
比較	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0

(注) ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き記入。

手当の内訳	区分	地域手当	扶養手当	管理職手当	特殊勤務手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	退職手当	児童手当	管理職員特別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	0	0	0	0	0	0	472	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	472	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員分)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考																						
給料	12	その他の増減分	12 職員の変動等による増減分 12千円 退職の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>補正後</th> <th>補正前</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>退職</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 0人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	補正後	補正前	退職	(0人) 0人	(0人) 0人	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>現に在職する 職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正後</td> <td>(1人) 15人</td> <td>(0人) (0人)</td> <td>(1人) 15人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(1人) 15人</td> <td>(0人) (0人)</td> <td>(1人) 15人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) (0人)</td> <td>(0人) (0人)</td> <td>(0人) (0人)</td> </tr> </tbody> </table>	項目	現に在職する 職員数	その他	計	補正後	(1人) 15人	(0人) (0人)	(1人) 15人	補正前	(1人) 15人	(0人) (0人)	(1人) 15人	増減	(0人) (0人)	(0人) (0人)	(0人) (0人)
				項目	補正後	補正前																				
				退職	(0人) 0人	(0人) 0人																				
項目	現に在職する 職員数	その他	計																							
補正後	(1人) 15人	(0人) (0人)	(1人) 15人																							
補正前	(1人) 15人	(0人) (0人)	(1人) 15人																							
増減	(0人) (0人)	(0人) (0人)	(0人) (0人)																							
手当	600	地域手当の増減分	6 職員の変動等による増減分 6千円	地域手当の支給率 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>支給率(%)</th> <th>支給対象職員数(人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正後</td> <td>6</td> <td>(1人) 15人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>6</td> <td>(1人) 15人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)	補正後	6	(1人) 15人	補正前	6	(1人) 15人													
		項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)																						
補正後	6	(1人) 15人																								
補正前	6	(1人) 15人																								
		期末・勤勉手当の増減分	374 職員の変動等による増減分 374千円	期末・勤勉手当の支給率 4.45月 期末・勤勉手当の支給率(再任用職員) 2.35月																						
		その他の増減分	220 扶養手当の増減分 100千円 児童手当の増減分 120千円																							

(注) ()内は再任用短時間勤務職員について外書き記入。

3. 給料及び手当の状況(会計年度任用職員以外の職員分)

(1)職員1人当たり給与

区 分		行政職	区 分		行政職
令和3年11月1日現在	平均給料月額 (円)	277,100	令和3年6月1日現在	平均給料月額 (円)	277,100
	平均給与月額 (円)	329,700		平均給与月額 (円)	329,700
	平均年齢 (歳)	41.10		平均年齢 (歳)	41.10

(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 3 年 1 1 月 1 日 現 在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令 和 3 年 6 月 1 日 現 在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	1等級	(0) 1	(0.0) 6.7		1等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	2等級	(0) 1	(0.0) 6.7		2等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	3等級	(0) 1	(0.0) 6.7		3等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	4等級	(0) 5	(0.0) 33.3		4等級	(0) 5	(0.0) 33.3
	5等級	(1) 3	(100.0) 20.0		5等級	(1) 3	(100.0) 20.0
	6等級	(0) 2	(0.0) 13.3		6等級	(0) 2	(0.0) 13.3
	7等級	(0) 2	(0.0) 13.3		7等級	(0) 2	(0.0) 13.3
	計	(1) 15	(100.0) 100.0		計	(1) 15	(0.0) 100.0

(注) ()内は再任用短時間勤務職員について外書き記入。

(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	次長	課長	課長代理	チーフ	副主査	主事	主事補
	理事	副理事	参事	主幹	主査			

(4)昇給

補 正 後	区 分	行政職	補 正 前	区 分	行政職
		職員数 (A) (人)		15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12		昇給に係る職員数 (B) (人)	12
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)	1
	3号給(人)	1		3号給(人)	1
	4号給(人)	10		4号給(人)	10
	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) (%)	80.0		比率(B)/(A) (%)	80.0
	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3年11月1日現在) (%)	33.3
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	166
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)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計 の 制 度	(1.175)	(1.075)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

(注) ()内は再任用職員について外書き記入。

(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
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3年度藤井寺市公共下水道事業会債務負担行為に関する調書（第2号）

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	
令和4年度公共下水道整備費	千円 271,000	—	千円 —	令和3年度 ～ 令和4年度	千円 271,000	企業債及び国庫補助金

令和3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2号）

（令和4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	1,030,516		
ロ 建 物	404,543		
減 価 償 却 累 計 額	△50,469	354,074	
ハ 構 築 物	33,148,147		
減 価 償 却 累 計 額	△2,974,279	30,173,868	
ニ 機 械 及 び 装 置	624,830		
減 価 償 却 累 計 額	△303,068	321,762	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,398		
減 価 償 却 累 計 額	△425	1,973	
ヘ 建 設 仮 勘 定	220,533		
有 形 固 定 資 産 合 計		32,102,726	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	2,094,830		
ロ 庁 舎 利 用 権	200,710		
無 形 固 定 資 産 合 計		2,295,540	
固 定 資 産 合 計			34,398,266
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		341,208	
(2) 未 収 金	140,176		
貸 倒 引 当 金	△933	139,243	
流 動 資 産 合 計			480,451
資 産 合 計			<u>34,878,717</u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	16,192,999		
企 業 債 合 計		16,192,999	
固 定 負 債 合 計			16,192,999
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,466,334		
企 業 債 合 計		1,466,334	
(2) 未 払 金		234,364	
(3) 前 受 金		238	

(4) 引当金			
イ 賞与引当金	6,807		
ロ 法定福利費引当金	1,287		
引当金合計		8,094	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	1,404		
その他流動負債合計		1,404	
流動負債合計			1,710,434
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	15,726,280		
長期前受金収益化累計額	△1,835,124	13,891,156	
繰延収益合計			13,891,156
負債合計			31,794,589

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	821,924		
ロ 他会計出資	1,629,948		
資本金合計		2,451,872	
資本合計			2,451,872
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	18,642		
資本剰余金合計		553,687	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	78,569		
利益剰余金合計		78,569	
剰余金合計			632,256
資本合計			3,084,128
負債資本合計			34,878,717

令和3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2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				2,019,026	4,948	2,023,974
収 益	1. 営業外			957,312	4,948	962,260
	収 益	3. 他会計		472,416	4,948	477,364
		補助金	1. 他会計補助金	472,416	4,948	477,364

支 出 (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				1,947,613	4,020	1,951,633
費 用	1. 営業費			1,690,240	4,020	1,694,260
	用	1. 管渠費		42,681	169	42,850
			1. 給 料	8,322	11	8,333
			2. 手 当	5,579	120	5,699
			4. 法定福利費	2,727	38	2,765
		2. ポンプ		74,376	10	74,386
		場 費	4. 法定福利費	2,562	10	2,572
		4. 普及指		22,412	1	22,413
		導 費	1. 給 料	6,624	1	6,625
		5. 業務費		49,267	3,840	53,107
			4. 法定福利費	965	10	975
			16. 委 託 料	39,549	3,830	43,379

資 本 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. 資本的収入				2,290,653	△3,828	2,286,825
	1. 企業債			1,511,800	2,400	1,514,200
		1. 企業債		1,511,800	2,400	1,514,200
			1. 企 業 債	1,511,800	2,400	1,514,200
	2. 他会計 出資金			484,481	△6,228	478,253
		1. 他会計 出資金		484,481	△6,228	478,253
			1. 他会計出資金	484,481	△6,228	478,253

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				2,931,901	2,961	2,934,862
	1. 建設改 良 費			1,451,427	2,961	1,454,388
		1. 管路建 設 費		1,241,799	480	1,242,279
			2. 手 当	14,349	480	14,829
		5. 流域下 水道建 設負担 金		16,372	2,481	18,853
			1. 流域下水道建 設 負 担 金	16,372	2,481	18,853