

議案第68号

令和6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6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6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6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	1,409,491 千円	△269,542 千円	1,139,949 千円
建設改良費	1,409,491 千円	△269,542 千円	1,139,949 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	2,070,420 千円	△11,780 千円	2,058,640 千円
第1項 営業収益	1,091,171 千円	0 千円	1,091,171 千円
第2項 営業外収益	979,249 千円	△11,780 千円	967,469 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	2,036,374 千円	4,770 千円	2,041,144 千円
第1項 営業費用	1,809,278 千円	4,770 千円	1,814,048 千円
第2項 営業外費用	225,596 千円	0 千円	225,596 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646,052千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,809千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金610,243千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795,255千円は、当年度消費税資本的収支調整額29,902千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金765,353千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	2,167,545 千円	△ 418,745 千円	1,748,800 千円
第1項 企業債	1,583,500 千円	△ 74,900 千円	1,508,600 千円
第2項 他会計出資金	17,837 千円	0 千円	17,837 千円
第3項 国庫補助金	465,312 千円	△ 266,751 千円	198,561 千円
第4項 負担金等	100,896 千円	△ 77,094 千円	23,802 千円

	(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
		支	出	
第1款	資 本 的 支 出	2,813,597 千円	△ 269,542 千円	2,544,055 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,409,491 千円	△ 269,542 千円	1,139,949 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1,402,606 千円	0 千円	1,402,606 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	128,886 千円	△ 11,058 千円	117,828 千円

令和6年11月29日 提 出

藤井寺市長 岡 田 一 樹

令和6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

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業			2,070,420	△11,780	2,058,640
収 益	1. 営業収益		1,091,171	0	1,091,171
		1. 下水道使用料	837,054	0	837,054
		2. 雨水処理負担金	253,960	0	253,960
		3. その他営業収益	157	0	157
	2. 営業外収益		979,249	△11,780	967,469
		1. 受取利息及び配当金	1	0	1
		2. 他会計補助金	466,414		466,414
		3. 補助金	14,300	△11,780	2,520
		4. 長期前受金戻入	494,032	0	494,032
		5. 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1
		6. 雑収益	4,501	0	4,501

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			2,036,374	4,770	2,041,144
費 用	1. 営業費用		1,809,278	4,770	1,814,048
		1. 管渠費	63,800	990	64,790
		2. ポンプ場費	81,522	△3,479	78,043
		3. 普及指導費	18,569	432	19,001
		4. 業務費	56,797	2,599	59,396
		5. 総係費	20,573	△5,478	15,095
		6. 流域下水道維持管理負担金	345,433	0	345,433
		7. 減価償却費	1,222,583	9,706	1,232,289
		8. 資産減耗費	1	0	1
	2. 営業外費用		225,596	0	225,596
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	209,994	0	209,994
		2. 消費税及び地方消費税還付金	15,000	0	15,000
		3. 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			2,167,545	△418,745	1,748,800
	1. 企業債		1,583,500	△74,900	1,508,600
		1. 企業債	1,583,500	△74,900	1,508,600
	2. 他会計出資金		17,837	0	17,837
		1. 他会計出資金	17,837	0	17,837
	3. 国庫補助金		465,312	△266,751	198,561
		1. 国庫補助金	465,312	△266,751	198,561
	4. 負担金等		100,896	△77,094	23,802
		1. 受益者負担金	15,000	0	15,000
2. 工事負担金		85,896	△77,094	8,802	

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			2,813,597	△269,542	2,544,055
	1. 建設改良費		1,409,491	△269,542	1,139,949
		1. 管路建設費	1,141,258	△269,542	871,716
		2. ポンプ場建設改良費	231,800	0	231,800
		3. 流域下水道建設負担金	34,428	0	34,428
		4. 営業設備費	2,005	0	2,005
	2. 企業債償還金		1,402,606	0	1,402,606
		1. 企業債	1,402,606	0	1,402,606
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予備費	1,500	0	1,500

令和6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6年4月1日から令和7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	△4,629
減価償却費	1,232,289
賞与引当金の増減額（△は減少）	△531
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△51
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,000
長期前受金戻入額	△494,032
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	209,994
固定資産除却費	1
未収金の増減額（△は増加）	△28,755
未払金の増減額（△は減少）	0
小計	915,285
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	△209,994
業務活動によるキャッシュ・フロー	705,292
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	△1,024,277
無形固定資産の取得による支出	△31,299
補助金、負担金等による収入	203,516
投資活動によるキャッシュ・フロー	△852,060
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	1,508,600
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	△1,402,606
出資金による収入	17,837
財務活動によるキャッシュ・フロー	123,831
資金の増加額（又は減少額）	△22,937
資金期首残高	535,652
資金期末残高	512,715

令和6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	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) 13	3,460	50,971	46,046	100,477	17,351	117,828
補正前	0	(2) 16	3,188	58,921	47,188	109,297	19,589	128,886
比較	0	(0) △3	272	△7,950	△1,142	△8,820	△2,238	△11,058

(注) ( )内は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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	在宅勤務等	退職	児童	管理職員特別
		手当 (千円)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)							
手当の内訳	補正後	3,792	2,627	3,510	10	2,399	2,230	14,161	11,338	2,072	42	905	2,600	360
	補正前	3,911	3,198	3,219	10	3,635	3,131	14,016	11,053	2,222	48	0	2,340	405
	比較	△119	△571	291	0	△1,236	△901	145	285	△150	△6	905	260	△45

(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	(0) 13	0	50,971	44,648	95,619	16,498	112,117
補正前	0	(0) 16	0	58,921	45,990	104,911	18,736	123,647
比較	0	(0) △3	0	△7,950	△1,342	△9,292	△2,238	△11,530

(注) ( )内は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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	在宅勤務等	退職	児童	管理職員特別
		手当 (千円)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)							
手当の内訳	補正後	3,792	2,627	3,510	10	2,399	2,230	13,409	10,692	2,072	42	905	2,600	360
	補正前	3,911	3,198	3,219	10	3,635	3,131	13,364	10,507	2,222	48	0	2,340	405
	比較	△119	△571	291	0	△1,236	△901	45	185	△150	△6	905	260	△45

(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	3,460	0	1,398	4,858	853	5,711
補正前	0	(2) 0	3,188	0	1,198	4,386	853	5,239
比較	0	(0) 0	272	0	200	472	0	472

(注) ( )内は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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	在宅勤務等	退職	児童	管理職員特別
		手当 (千円)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)							
手当の内訳	補正後	0	0	0	0	0	0	752	646	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	652	546	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	100	100	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	△ 7,950	その他の増減分	△ 7,950	職員の変動等による増減分 △ 7,950 千円	職員数の異動状況 <table border="1"> <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>(0人) 13人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 13人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(0人) 16人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 16人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) △3人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) (△3人)</td> </tr> </tbody> </table>	項目	現に在職する 職員数	その他	計	補正後	(0人) 13人	(0人) 0人	(0人) 13人	補正前	(0人) 16人	(0人) 0人	(0人) 16人	増減	(0人) △3人	(0人) 0人	(0人) (△3人)
				項目		現に在職する 職員数	その他	計													
				補正後		(0人) 13人	(0人) 0人	(0人) 13人													
補正前	(0人) 16人	(0人) 0人	(0人) 16人																		
増減	(0人) △3人	(0人) 0人	(0人) (△3人)																		
退職の状況	<table border="1"> <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) 1人</td> <td>(0人) 0人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	補正後	補正前	退職	(0人) 1人	(0人) 0人														
項目	補正後	補正前																			
退職	(0人) 1人	(0人) 0人																			
手当	△ 1,342	地域手当の増減分	△ 119	職員の変動等による増減分 △ 119 千円	地域手当の支給率 <table border="1"> <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>(0人) 13人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>6</td> <td>(0人) 16人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)	補正後	6	(0人) 13人	補正前	6	(0人) 16人							
項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)																			
補正後	6	(0人) 13人																			
補正前	6	(0人) 16人																			
		期末・勤勉手当の増減分	230	職員の変動等による増減分 230 千円	期末・勤勉手当の支給率 4.50 月 期末・勤勉手当の支給率(暫定再任用等職員) 2.35 月																
		その他の増減分	△ 1,453	扶養手当の増減分 △ 571 千円 管理職手当の増減分 291 千円 住居手当の増減分 △ 1,236 千円 通勤手当の増減分 △ 901 千円 時間外勤務手当の増減分 △ 150 千円 在宅勤務等手当の増減分 △ 6 千円 退職手当の増減分 905 千円 児童手当の増減分 260 千円 管理職員特別勤務手当の増減分 △ 45 千円																	

(注) ( )内は短時間勤務職員について外書き記入。

※暫定再任用等職員には、暫定再任用職員及び定年前再任用短時間勤務職員を含む。以下同じ。

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6年11月1日現在	平均給料月額 (円)	319,400	令和5年11月1日現在	平均給料月額 (円)	308,900
	平均給与月額 (円)	393,700		平均給与月額 (円)	382,100
	平均年齢 (歳)	44.92		平均年齢 (歳)	43.56

(2)初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(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 6年 11月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令和 5年 11月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	1等級	(0) 1	(0.0) 7.6		1等級	(0) 1	(0.0) 7.1
	2等級	(0) 2	(0.0) 15.4		2等級	(0) 2	(0.0) 14.3
	3等級	(0) 3	(0.0) 23.1		3等級	(0) 2	(0.0) 14.3
	4等級	(0) 1	(0.0) 7.6		4等級	(0) 2	(0.0) 14.3
	5等級	(0) 4	(0.0) 30.9		5等級	(0) 5	(0.0) 35.7
	6等級	(0) 2	(0.0) 15.4		6等級	(0) 2	(0.0) 14.3
	7等級	(0) 0	(0.0) 0.0		7等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	計	(0) 13	(0.0) 100.0		計	(0) 14	(0.0) 100.0

(注) ( )内は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		技師	技師補

(4)昇給

区 分		行政職	区 分		行政職	
補 正 後	職員数 (A) (人)	15	補 正 前	職員数 (A) (人)	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8		昇給に係る職員数 (B) (人)	12	
	号級数 別内訳	1号給(人)		0	1号給(人)	0
		2号給(人)		0	2号給(人)	0
		3号給(人)		0	3号給(人)	3
		4号給(人)		8	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) (%)		53.3	比率(B)/(A) (%)		75.0	
特別昇給に係る職員数 (人)		0	特別昇給に係る職員数 (人)		0	

(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) 4.50	有	
補正前	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

(注) ( )内は暫定再任用等職員について外書き記入。

令和6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	1,032,301		
ロ 建 物	404,543		
減 価 償 却 累 計 額	△95,726	308,817	
ハ 構 築 物	35,584,389		
減 価 償 却 累 計 額	△6,057,459	29,526,930	
ニ 機 械 及 び 装 置	785,269		
減 価 償 却 累 計 額	△409,233	376,036	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,101		
減 価 償 却 累 計 額	△1,951	1,150	
ヘ 建 設 仮 勘 定	-	176,686	
有 形 固 定 資 産 合 計			31,421,920
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	1,823,249		
ロ 庁 舎 利 用 権	174,131		
無 形 固 定 資 産 合 計			1,997,380
固 定 資 産 合 計			33,419,300
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		512,715	
(2) 未 収 金	106,153		
貸 倒 引 当 金	△2,158	103,995	
流 動 資 産 合 計			616,710
資 産 合 計			34,036,010

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,000,588		
企 業 債 合 計		15,000,588	
固 定 負 債 合 計			15,000,588
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,487,952		
企 業 債 合 計		1,487,952	
(2) 未 払 金		65,374	
(3) 前 受 金		232	

(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,825		
ロ 法定福利費引当金	1,507		
引当金合計		9,332	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	1,390		
その他流動負債合計		1,390	
流動負債合計			1,564,280
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	16,533,730		
長期前受金収益化累計額	△3,289,454	13,244,276	
繰延収益合計			13,244,276
負債合計			29,809,144

### 資 本 の 部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	821,924		
ロ 他会計出資金	2,593,783		
資本金合計		3,415,707	
資本金合計			3,415,707
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	257,472		
利益剰余金合計		257,472	
剰余金合計			811,159
資本合計			4,226,866
負債資本合計			34,036,010

令和6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				2,070,420	△11,780	2,058,640	
	2. 営業外収益			979,249	△11,780	967,469	
		3. 補助金			14,300	△11,780	2,520
			1. 国庫補助金			14,300	△11,780

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 費 用				2,036,374	4,770	2,041,144		
	1. 営業費用			1,809,278	4,770	1,814,048		
		1. 管渠費			63,800	990	64,790	
			1. 給料			8,390	959	9,349
			2. 手当			6,764	△276	6,488
			4. 法定福利費			2,753	307	3,060
		2. ポンプ場費				81,522	△3,479	78,043
			1. 給料			7,130	△2,402	4,728
			2. 手当			4,381	△440	3,941
			3. 賞与引当金額 繰入額			980	△234	746
			4. 法定福利費			2,127	△374	1,753
			5. 法定福利費 引当金繰入額			179	△29	150
		3. 普及指導費				18,569	432	19,001
			1. 給料			4,052	106	4,158
			2. 手当			2,953	141	3,094
			4. 法定福利費			1,177	185	1,362
		4. 業務費				56,797	2,599	59,396
			1. 給料			3,680	108	3,788
			2. 手当			2,369	254	2,623
			4. 法定福利費			1,028	156	1,184
			16. 委託料			45,308	2,081	47,389
		5. 総係費				20,573	△5,478	15,095
			1. 給料			3,680	△3,680	0
			2. 手当			3,380	△1,982	1,398
			4. 法定福利費			2,096	△993	1,103
			6. 退職給付費			0	905	905
			7. 報酬			3,188	272	3,460
			7. 減価償却費					
		1. 有形固定資産 減価償却費			1,222,583	9,706	1,232,289	
		2. 無形固定資産 減価償却費			1,096,203	9,702	1,105,905	
					126,380	4	126,384	

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				2,167,545	△418,745	1,748,800
	1. 企業債			1,583,500	△74,900	1,508,600
		1. 企業債		1,583,500	△74,900	1,508,600
			1. 企業債	1,583,500	△74,900	1,508,600
	3. 国庫補助金			465,312	△266,751	198,561
		1. 国庫補助金		465,312	△266,751	198,561
			1. 国庫補助金	465,312	△266,751	198,561
	4. 負担金等			100,896	△77,094	23,802
		2. 工事負担金		85,896	△77,094	8,802
			1. 工事負担金	85,896	△77,094	8,802

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				2,813,597	△269,542	2,544,055
	1. 建設改良費			1,409,491	△269,542	1,139,949
		1. 管路建設費		1,141,258	△269,542	871,716
			1. 給料	31,989	△3,041	28,948
			2. 手当	19,282	490	19,772
			4. 法定福利費	8,872	△1,490	7,382
			31. 工事請負費	560,244	△265,501	294,743