

議案第63号

令和7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7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7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7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	793,045 千円	△2,005 千円	791,040 千円
建 設 改 良 費	793,045 千円	△2,005 千円	791,040 千円

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を、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 下水道事業費用	2,111,760 千円	△6,364 千円	2,105,396 千円
第1項 営 業 費 用	1,896,717 千円	△6,364 千円	1,890,353 千円
第2項 営 業 外 費 用	213,543 千円	0 千円	213,543 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819,124千円は、当年度消費税資本的収支調整額26,543千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金792,581千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773,519千円は、当年度消費税資本的収支調整額27,919千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金745,600千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)
收 入			
第1款 資 本 的 収 入	1,294,118 千円	43,600 千円	1,337,718 千円
第1項 企 業 債	970,400 千円	43,600 千円	1,014,000 千円
第2項 他会計出資金	38,130 千円	0 千円	38,130 千円
第3項 国 庫 補 助 金	168,959 千円	0 千円	168,959 千円
第4項 負 担 金 等	116,629 千円	0 千円	116,629 千円

支 出			
第1款 資 本 的 支 出	2,113,242 千円	△ 2,005 千円	2,111,237 千円
第1項 建 設 改 良 費	793,045 千円	△ 2,005 千円	791,040 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,318,697 千円	0 千円	1,318,697 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
公共下水道事業	965,200千円		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。
流域下水道事業	48,800千円	証書借入 又は 証券発行		

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	127,651 千円	△ 24,955 千円	102,696 千円

令和7年11月28日 提出

藤井寺市長 岡 一 樹

令和7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 費 用			2,111,760	△6,364	2,105,396
	1. 営業費用		1,896,717	△6,364	1,890,353
	1. 管渠費	60,680	△9,562	51,118	
	2. ポンプ場費	77,179	240	77,419	
	3. 普及指導費	32,732	60	32,792	
	4. 業務費	70,455	45	70,500	
	5. 総係費	22,818	1,486	24,304	
	6. 流域下水道維持管理負担金	377,527	1,367	378,894	
	7. 減価償却費	1,255,325	0	1,255,325	
	8. 資産減耗費	1	0	1	
	2. 営業外費用	213,543	0	213,543	
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	189,007	0	189,007	
	2. 消費税及び 地方消費税還付金	15,000	0	15,000	
	3. 雑支出	9,536	0	9,536	
	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			1,294,118	43,600	1,337,718
	1. 企 業 債		970,400	43,600	1,014,000
		1. 企 業 債	970,400	43,600	1,014,000
	2. 他会計出資金		38,130	0	38,130
		1. 他 会 計 出 資 金	38,130	0	38,130
	3. 国 庫 補 助 金		168,959	0	168,959
		1. 国 庫 補 助 金	168,959	0	168,959
	4. 負 担 金 等		116,629	0	116,629
		1. 受 益 者 負 担 金	15,000	0	15,000
		2. 工 事 負 担 金	100,141	0	100,141
		3. 委 託 負 担 金	1,488	0	1,488

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			2,113,242	△2,005	2,111,237
	1. 建 設 改 良 費		793,045	△2,005	791,040
		1. 管 路 建 設 費	599,200	△17,189	582,011
		2. ポンプ場 建 設 改 良 費	160,000	0	160,000
		3. 流 域 下 水 道 建 設 費	33,845	15,184	49,029
		4. 営 業 設 備 費	0	0	0
	2. 企 業 債 償 還 金		1,318,697	0	1,318,697
		1. 企 業 債	1,318,697	0	1,318,697
	3. 予 備 費		1,500	0	1,500
		1. 予 備 費	1,500	0	1,500

令和7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	△1,678
減価償却費	1,255,325
賞与引当金の増減額（△は減少）	△1,252
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△336
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,000
長期前受金戻入額	△500,011
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	189,007
固定資産除却費	1
未収金の増減額（△は増加）	637
未払金の増減額（△は減少）	8,965
小計	951,657
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	△189,007
業務活動によるキャッシュ・フロー	762,651

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	△695,304
無形固定資産の取得による支出	△44,573
補助金、負担金等による収入	261,050
投資活動によるキャッシュ・フロー	△478,827

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	1,014,000
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	△1,318,697
出資金による収入	38,130
財務活動によるキャッシュ・フロー	△266,567
資金の増加額（又は減少額）	17,257
資金期首残高	545,329
資金期末残高	562,586

令和7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) 10	4,477	41,578	41,381	87,436	15,260	102,696	
補正前	0	(2) 14	3,601	55,583	49,667	108,851	18,800	127,651	
比較	0	(1) △4	876	△14,005	△8,286	△21,415	△3,540	△24,955	

(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)	在宅勤務等手当 (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)
		手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		4,928	3,210	2,938	10	2,681	2,041	11,547	9,373	964	39	0	3,380	270
補正前		6,142	2,952	3,510	10	2,681	2,041	15,328	12,472	964	42	0	3,120	405
比較		△1,214	258	△572	0	0	0	△3,781	△3,099	0	△3	0	260	△135

(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) 10	0	41,578	39,915	81,493	14,305	95,798	
補正前	0	(0) 14	0	55,583	48,285	103,868	17,919	121,787	
比較	0	(0) △4	0	△14,005	△8,370	△22,375	△3,614	△25,989	

(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)	在宅勤務等手当 (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)
		手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		4,928	3,210	2,938	10	2,681	2,041	10,742	8,712	964	39	0	3,380	270
補正前		6,142	2,952	3,510	10	2,681	2,041	14,577	11,841	964	42	0	3,120	405
比較		△1,214	258	△572	0	0	0	△3,835	△3,129	0	△3	0	260	△135

(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	(3) 0	4,477	0	1,466	5,943	955	6,898	
補正前	0	(2) 0	3,601	0	1,382	4,983	881	5,864	
比較	0	(1) 0	876	0	84	960	74	1,034	

(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)	在宅勤務等手当 (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)
		手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		0	0	0	0	0	0	805	661	0	0	0	0	0
補正前		0	0	0	0	0	0	751	631	0	0	0	0	0
比較		0	0	0	0	0	0	54	30	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	△ 14,005	その他の増減分	職員の変動等による増減分 △ 14,005 千円 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) 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"> <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) 10人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 10人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(0人) 14人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 14人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) △4人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) (△4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) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人	補正前	(0人) 14人	(0人) 0人	(0人) 14人	増減	(0人) △4人	(0人) 0人	(0人) (△4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	(0人) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人																							
補正前	(0人) 14人	(0人) 0人	(0人) 14人																							
増減	(0人) △4人	(0人) 0人	(0人) (△4人)																							
手当	△ 8,370	地域手当の増減分	職員の変動等による増減分 △ 1,214 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>10</td> <td>(0人) 10人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>10</td> <td>(0人) 14人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)	補正後	10	(0人) 10人	補正前	10	(0人) 14人													
項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)																								
補正後	10	(0人) 10人																								
補正前	10	(0人) 14人																								
		期末・勤勉手当の増減分	職員の変動等による増減分 △ 6,964 千円	期末・勤勉手当の支給率 4.60 月 期末・勤勉手当の支給率(暫定再任用等職員) 2.40 月																						
		その他の増減分	扶養手当の増減分 258 千円 管理職手当の増減分 △ 572 千円 在宅勤務等手当の増減分 △ 3 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 △ 135 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7年11月1日現在	平均給料月額(円)	342,600	令和6年11月1日現在	平均給料月額(円)	319,400
	平均給与月額(円)	441,200		平均給与月額(円)	393,700
	平均年齢(歳)	46.98		平均年齢(歳)	44.92

(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7年11月1日現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令和6年11月1日現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	1等級	(0) 1	(0.0) 10.0		1等級	(0) 1	(0.0) 7.6
	2等級	(0) 1	(0.0) 10.0		2等級	(0) 2	(0.0) 15.4
	3等級	(0) 3	(0.0) 30.0		3等級	(0) 3	(0.0) 23.1
	4等級	(0) 2	(0.0) 20.0		4等級	(0) 1	(0.0) 7.6
	5等級	(0) 3	(0.0) 30.0		5等級	(0) 4	(0.0) 30.9
	6等級	(0) 0	(0.0) 0.0		6等級	(0) 2	(0.0) 15.4
	7等級	(0) 0	(0.0) 0.0		7等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	計	(0) 10	(0.0) 100.0		計	(0) 13	(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 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)	7		昇給に係る職員数(B)(人)	10
	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)	0
	4号給(人)	6		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)	1		8号給(人)	0
比率(B)/(A)(%)		53.8	比率(B)/(A)(%)		71.4
特別昇給に係る職員数(人)		0	特別昇給に係る職員数(人)		0

令和7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	1,031,061
ロ 建物	404,543
減価償却累計額	△133,789
ハ 構築物	36,084,388
減価償却累計額	△7,104,452
二 機械及び装置	785,269
減価償却累計額	△453,309
ホ 工具、器具及び備品	3,101
減価償却累計額	△2,386
ヘ 建設仮勘定	715
有形固定資産合計	235,761
	30,850,187
(2) 無形固定資産	
イ 流域下水道施設利用権	1,751,036
ロ 序舎利用権	165,271
無形固定資産合計	1,916,307
固定資産合計	32,766,494

2. 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収賃金

貸倒引当金

流動資産合計

資産合計

562,586

93,914

△3,158

90,756

653,342

33,419,836

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費企業債

企業債合計

固定負債合計

14,448,108

14,448,108

14,448,108

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費企業債

企業債合計

(2) 未払金

(3) 前受金

1,619,535

1,619,535

74,339

232

(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	6,573		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,171		
引 当 金 合 計		7,744	
(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			1,703,240
5. 繰 延 収 益			
イ 長 期 前 受 金	16,794,780		
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△3,789,465	13,005,315	
繰 延 収 益 合 計		13,005,315	
負 債 合 計			29,156,663

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	2,631,913		
資 本 金 合 計		3,453,837	
資 本 金 合 計			3,453,837
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	535,045		
ロ 受 贈 財 產 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 处 分 利 益 剰 余 金	255,649		
利 益 剰 余 金 合 計		255,649	
剩 余 金 合 計			809,336
資 本 合 計			4,263,173
負 債 資 本 合 計			33,419,836

収 益 的 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				2,111,760	△6,364	2,105,396
	1. 営業費用			1,896,717	△6,364	1,890,353
		1. 管渠費		60,680	△9,562	51,118
		1. 給料		9,309	△4,646	4,663
		2. 手当		6,441	△2,519	3,922
		3. 賞与引当金繰入額		1,517	△799	718
		4. 法定福利費		3,158	△1,437	1,721
		5. 法定福利費引当金繰入額		308	△161	147
		2. ポンプ場費		77,179	240	77,419
		1. 給料		4,659	50	4,709
		2. 手当		4,586	105	4,691
		4. 法定福利費		1,701	83	1,784
		5. 法定福利費引当金繰入額		161	2	163
		3. 普及指導費		32,732	60	32,792
		1. 給料		4,193	50	4,243
		2. 手当		3,273	△95	3,178
		4. 法定福利費		1,344	103	1,447
		5. 法定福利費引当金繰入額		136	2	138
		4. 業務費		70,455	45	70,500
		1. 給料		3,845	50	3,895
		2. 手当		2,573	△140	2,433
		4. 法定福利費		1,131	134	1,265
		5. 法定福利費引当金繰入額		119	1	120
		5. 総係費		22,818	1,486	24,304
		1. 給料		3,845	35	3,880
		2. 手当		3,813	288	4,101
		3. 賞与引当金繰入額		587	△4	583
		4. 法定福利費		2,262	256	2,518
		7. 報酬		3,601	876	4,477
		8. 旅費		305	35	340
		6. 流域下水道維持管理負担金		377,527	1,367	378,894
		1. 流域下水道維持管理負担金		377,527	1,367	378,894

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				1,294,118	43,600	1,337,718
	1. 企 業 債			970,400	43,600	1,014,000
		1. 企 業 債		970,400	43,600	1,014,000
			1. 企 業 債	970,400	43,600	1,014,000

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				2,113,242	△2,005	2,111,237
	1. 建設改良費			793,045	△2,005	791,040
		1. 管路建設費		599,200	△17,189	582,011
			1. 紙 料	29,732	△9,544	20,188
			2. 手 当	20,515	△4,032	16,483
			3. 賞与引当金 繰入額	4,304	△1,090	3,214
			4. 法定福利費	7,612	△2,258	5,354
			5. 引当金繰入額	749	△265	484
		3. 流域下水道 建設負担金		33,845	15,184	49,029
			1. 流域下水道 建設負担金	33,845	15,184	49,029