

議 案 第 6 3 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 ）
	収	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	証書借入 又は 証券発行	6.0%以内	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		[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]	

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 岡田 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 の 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. 流域下水道建設負担金	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)
	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)
	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)
	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	△ 14,005	職員の変動等による増減分 △ 14,005 千円	職員数の異動状況																		
				退職の状況																			
				<table><tr><td>項目</td><td>補正後</td><td>補正前</td></tr><tr><td>退職</td><td>(0人) 0人</td><td>(0人) 0人</td></tr></table>	項目	補正後	補正前	退職	(0人) 0人	(0人) 0人	<table><tr><td>項目</td><td>現に在職する 職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><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></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
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	△ 1,214	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><tr><td>項目</td><td>支給率(%)</td><td>支給対象職員数(人)</td></tr><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></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	△ 6,964	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	△ 192	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	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)		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
	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)	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	270,754	
ハ 構 築 物	36,084,388		
減 価 償 却 累 計 額	△7,104,452	28,979,936	
ニ 機 械 及 び 装 置	785,269		
減 価 償 却 累 計 額	△453,309	331,960	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,101		
減 価 償 却 累 計 額	△2,386	715	
ヘ 建 設 仮 勘 定	-	235,761	
有 形 固 定 資 産 合 計		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 庁 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		562,586	
(2) 未 収 金	93,914		
貸 倒 引 当 金	△3,158	90,756	
流 動 資 産 合 計			653,342
資 産 合 計			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	14,448,108		
企 業 債 合 計		14,448,108	
固 定 負 債 合 計			14,448,108
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,619,535		
企 業 債 合 計		1,619,535	
(2) 未 払 金		74,339	
(3) 前 受 金		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	255,649		
利益剰余金合計		255,649	
剰余金合計			809,336
資本合計			4,263,173
負債資本合計			33,419,836

収 益 の 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	1. 営業費用			2,111,760	△6,364	2,105,396
				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. 賞与引当金額繰入額	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. 賞与引当金額繰入額	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. 給 料	29, 732	△9, 544	20, 188
			2. 手 当	20, 515	△4, 032	16, 483
			3. 賞与引当金額 繰入額	4, 304	△1, 090	3, 214
			4. 法定福利費	7, 612	△2, 258	5, 354
			5. 法定福利費 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