

議案第16号

令和3年度

藤井寺市公共下水道事業会計補正予算

(第3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3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3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	1,454,388千円	△301,911千円	1,152,477千円
建設改良費	1,454,388千円	△301,911千円	1,152,477千円

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	2,023,974千円	769千円	2,024,743千円
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	962,260千円	769千円	963,029千円
		支	出	
第1款	下水道事業費用	1,951,633千円	△2,231千円	1,949,402千円
第1項	営業費用	1,694,260千円	△2,231千円	1,692,029千円
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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額584,226千円は、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548,896千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	2,286,825千円	△238,100千円	2,048,725千円
第1項	企業債	1,514,200千円	△238,100千円	1,276,100千円
第2項	他会計出資金	478,253千円	0千円	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	2,934,862千円	△ 301,911千円	2,632,951千円
第1項	建設改良費	1,454,388千円	△ 301,911千円	1,152,477千円
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	1,256,900千円	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	19,200千円		[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	110,991千円	769千円	111,760千円

令和4年2月22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. 下水道事業			2,023,974	769	2,024,743
収 益	1. 営業収		1,061,714	0	1,061,714
	益	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		962,260	769	963,029
	収 益	1. 受取利息及び配	1	0	1
		当 金			
		3. 他会計補助金	477,364	769	478,133
		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	1	0	1
		消費税還付金			
		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			1,951,633	△2,231	1,949,402
費 用	1. 営業費		1,694,260	△2,231	1,692,029
	用	1. 管 渠 費	42,850	0	42,850
		2. ポ ン プ 場 費	74,386	0	74,386
		4. 普 及 指 導 費	22,413	△3,000	19,413
		5. 業 務 費	53,107	0	53,107
		6. 総 係 費	13,843	769	14,612
		7. 流域下水道維持	306,814	0	306,814
		管 理 負 担 金			
		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		255,873	0	255,873
	費 用	1. 支払利息及び企	247,271	0	247,271
		業 債 取 扱 諸 費			
		3. 消費税及び地方	8,000	0	8,000
		消 費 税			
		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			2,286,825	△238,100	2,048,725
	1. 企業債		1,514,200	△238,100	1,276,100
		1. 企業債	1,514,200	△238,100	1,276,100
	2. 他会計出資金		478,253	0	478,253
		1. 他会計出資金	478,253	0	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			2,934,862	△301,911	2,632,951
	1. 建設改良費		1,454,388	△301,911	1,152,477
		1. 管路建設費	1,242,279	△302,628	939,651
		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	18,853	717	19,570
	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3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	40,581
減価償却費	1,180,327
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	8
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）	41,719
未払金の増減額（△は減少）	31,388
小計	1,064,172
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	816,902
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	△1,138,932
無形固定資産の取得による支出	△9,606
補助金、負担金等による収入	267,354
投資活動によるキャッシュ・フロー	△881,184
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	1,276,100
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	478,253
財務活動によるキャッシュ・フロー	275,379
資金の増加額（又は減少額）	211,097
資金期首残高	159,955
資金期末残高	371,052

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3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	39,156	93,627	18,133	111,760
補正前	0	(3) 15	3,146	51,325	38,387	92,858	18,133	110,991
比較	0	(0) 0	0	0	769	769	0	769

(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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	退職	児童	管理職員特別
		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)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	勤務手当 (千円)
	補正後	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	12,351	8,724	2,882	769	1,560	315
	補正前	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	12,351	8,724	2,882	0	1,560	315
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769	0	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	38,684	90,009	17,383	107,392
補正前	0	(1) 15	0	51,325	37,915	89,240	17,383	106,623
比較	0	(0) 0	0	0	769	769	0	769

(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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	退職	児童	管理職員特別
		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)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	勤務手当 (千円)
	補正後	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	11,879	8,724	2,882	769	1,560	315
	補正前	3,324	2,146	2,052	10	3,150	1,873	11,879	8,724	2,882	0	1,560	315
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769	0	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	扶養	管理職	特殊勤務	住居	通勤	期末	勤勉	時間外	退職	児童	管理職員特別
		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)	勤務手当 (千円)	手当 (千円)	手当 (千円)	勤務手当 (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
手当	769	その他の増減分	769	退職手当の増減分 769 千円	

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4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	282,200	令和3年11月1日現在	平均給料月額 (円)	277,100
	平均給与月額 (円)	347,700		平均給与月額 (円)	329,700
	平均年齢 (歳)	42.40		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 4 年 1 月 1 日 現 在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令 和 3 年 1 1 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	(100.0) 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		技師	技師補

(4)昇給

	区 分		行政職			区 分		行政職	
	職員数 (A)	(人)	15			職員数 (A)	(人)	15	
補 正 後	昇給に係る職員数 (B)	(人)	12		補 正 前	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)	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計予定貸借対照表（補正第3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	32,759,362		
減 価 償 却 累 計 額	△2,974,279		29,785,083
ニ 機 械 及 び 装 置	674,412		
減 価 償 却 累 計 額	△303,068		371,344
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		271,736	
有 形 固 定 資 産 合 計			31,814,726
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権		2,097,738	
ロ 庁 舎 利 用 権		200,710	
無 形 固 定 資 産 合 計			2,298,448
固 定 資 産 合 計			34,113,174
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		371,052	
(2) 未 収 金	89,477		
貸 倒 引 当 金	△933		88,544
流 動 資 産 合 計			459,596
資 産 合 計			34,572,770

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,957,299		
企 業 債 合 計		15,957,299	
固 定 負 債 合 計			15,957,299
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		166,283	
(3) 前 受 金		238	

(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,068		
ロ 法定福利費引当金	1,329		
引当金合計		8,397	
(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			1,642,656
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			31,491,111

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	1,623,720		
資本金合計		2,445,644	
資本金合計			2,445,644
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	82,328		
利益剰余金合計		82,328	
剰余金合計			636,015
資本合計			3,081,659
負債資本合計			34,572,770

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				2,023,974	769	2,024,743
収 益	1. 営業外			962,260	769	963,029
	収 益	3. 他会計		477,364	769	478,133
		補助金	1. 他会計補助金	477,364	769	478,133

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				1,951,633	△2,231	1,949,402
費 用	1. 営業費			1,694,260	△2,231	1,692,029
	用	4. 普及指		22,413	△3,000	19,413
		導 費	25. 補 償 金	1,500	△1,500	0
			26. 補助交付金	8,001	△1,500	6,501
		6. 総係費		13,843	769	14,612
			6. 退職給付費	0	769	769

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				2,286,825	△238,100	2,048,725
	1. 企業債			1,514,200	△238,100	1,276,100
		1. 企業債		1,514,200	△238,100	1,276,100
			1. 企業債	1,514,200	△238,100	1,276,100

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				2,934,862	△301,911	2,632,951
	1. 建設改良費			1,454,388	△301,911	1,152,477
		1. 管路建設費		1,242,279	△302,628	939,651
			16. 委託料	231,723	△94,190	137,533
			18. 賃借料	2,948	△2,400	548
			25. 補償金	395,158	△144,558	250,600
			31. 工事請負費	561,480	△61,480	500,000
		5. 流域下水道建設負担金		18,853	717	19,570
			1. 流域下水道建設負担金	18,853	717	19,570

