

議案第63号

平成30年度  
藤井寺市水道事業会計補正予算  
(第2号)

大阪府藤井寺市



## 平成30年度藤井寺市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 平成30年度藤井寺市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 平成30年度水道事業会計予算（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 )
(4) 主要な建設改良事業	835,326 千円	△ 5,394 千円	829,932 千円
水道施設整備事業	279,879 千円	0 千円	279,879 千円
配水管整備事業	198,749 千円	△ 5,394 千円	193,355 千円
配水施設改良事業	356,698 千円	0 千円	356,698 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 )
	支	出	
第1款 水道事業費用	1,354,805 千円	5,670 千円	1,360,475 千円
第1項 営業費用	1,213,287 千円	△ 5,237 千円	1,208,050 千円
第2項 営業外費用	140,518 千円	10,907 千円	151,425 千円
第3項 予備費	1,000 千円	0 千円	1,000 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「590,547千円」を「585,153千円」に、過年度分損益勘定留保資金「551,544千円」を「546,150千円」に改め、資本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 資本的支出	1,014,313 千円	△ 5,394 千円	1,008,919 千円
第1項 建設改良費	845,061 千円	△ 5,394 千円	839,667 千円
第2項 企業債償還金	168,752 千円	0 千円	168,752 千円
第3項 予備費	500 千円	0 千円	500 千円

第5条 予算第5条に定めた継続費の年割額を、次のとおり補正する。

款	項	事業名	年度	年割額	
資本的支出	建設改良費	第六次 配水管整備事業	平成28年度	56,816 千円	
			平成29年度	185,286 千円	
			平成30年度	148,402 千円	
		総 額			390,504 千円
		第七次 配水管整備事業	平成30年度	44,953 千円	
			平成31年度	382,194 千円	
			平成32年度	404,799 千円	
			平成33年度	431,178 千円	
			平成34年度	421,179 千円	
		総 額			1,684,303 千円

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	181,389 千円	△ 10,631 千円	170,758 千円

平成30年11月30日 提出

藤井寺市長 國 下 和 男

## 平成30年度藤井寺市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

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水道事業費用			1,354,805	5,670	1,360,475	
	1. 営業費用			1,213,287	△ 5,237	1,208,050
			1. 原水及び浄水費	524,750	0	524,750
			2. 配水及び給水費	108,187	△ 5,410	102,777
			3. 受託工事費	16,186	35	16,221
			4. 業務費	103,807	0	103,807
			5. 総係費	72,443	138	72,581
			6. 減価償却費	357,762	0	357,762
			7. 資産減耗費	30,150	0	30,150
		8. その他営業費用	2	0	2	
	2. 営業外費用			140,518	10,907	151,425
			1. 支払利息及び企業債取扱諸費	50,586	0	50,586
			2. 受託工事費	64,246	0	64,246
			3. 消費税及び地方消費税	23,767	17	23,784
		4. 雑支出	1,919	10,890	12,809	
3. 予備費			1,000	0	1,000	
		1. 予備費	1,000	0	1,000	

### 資 本 的 収 入 及 び 支 出

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			1,014,313	△ 5,394	1,008,919	
	1. 建設改良費			845,061	△ 5,394	839,667
			1. 水道施設整備費	279,879	0	279,879
			2. 配水管整備費	198,749	△ 5,394	193,355
			3. 施設改良費	356,698	0	356,698
		4. 営業設備費	9,735	0	9,735	
	2. 企業債	償還金		168,752	0	168,752
			1. 企業債償還金	168,752	0	168,752
	3. 予備費			500	0	500
			1. 予備費	500	0	500

# 平成30年度藤井寺市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第2号）

（平成30年 4月 1日から平成31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	76,854
減価償却費	357,762
固定資産除却費	30,000
引当金の増減額	△ 65,174
長期前受金戻入額	△ 120,200
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	50,586
固定資産売却損益(△は益)	△ 1
未収金の増減額(△は増加)	39,838
未払金の増減額(△は減少)	△ 42,817
小計	326,847
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 50,586
業務活動によるキャッシュ・フロー	276,262

## 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	△ 785,570
有形固定資産の売却による収入	1
固定資産の除却による支出	△ 30,000
国庫補助(交付金)による収入	945
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	962
負担金による収入	208,419
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 605,243

## 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	210,000
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	△ 168,752
出資金による収入	2,835
財務活動によるキャッシュ・フロー	44,083

資金の増加額(又は減少額)	△ 284,898
資金期首残高	1,417,056
資金期末残高	1,132,158

# 平成30年度藤井寺市水道事業会計給与費明細書（補正第2号）

## 1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				計 (千円)	法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	5	(3) 13	190	59,905	0	48,309	108,404	20,716	129,120
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 5	0	19,484	0	15,199	34,683	6,955	41,638
	合 計	5	(3) 18	190	79,389	0	63,508	143,087	27,671	170,758
補 正 前	損益勘定 支弁職員	5	(3) 14	190	62,767	0	50,203	113,160	21,197	134,357
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 6	0	22,225	0	17,056	39,281	7,751	47,032
	合 計	5	(3) 20	190	84,992	0	67,259	152,441	28,948	181,389
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 2,862	0	△ 1,894	△ 4,756	△ 481	△ 5,237
	資本勘定 支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 2,741	0	△ 1,857	△ 4,598	△ 796	△ 5,394
	合 計	0	(0) △ 2	0	△ 5,603	0	△ 3,751	△ 9,354	△ 1,277	△ 10,631

(注) ( )内は、再任用職員について外書き記入している。

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)
	補正後		5,355	3,378	6,410	0	324
補正前		5,691	3,534	6,244	0	324	2,489
比 較		△ 336	△ 156	166	0	0	△ 240

手当の内訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	補正後		20,096	14,038	3,004	1,440	6,864
補正前		21,317	14,922	4,084	1,440	6,864	350
比 較		△ 1,221	△ 884	△ 1,080	0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考																	
給料	△ 5,603	給料の増減分	△ 5,603	・職員の変動等による 減少分 △ 5,603	職員の異動状況																
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>現に在職する職員</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正後</td> <td>(3人) 18人</td> <td>-</td> <td>(3人) 18人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(3人) 20人</td> <td>-</td> <td>(3人) 20人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) △2人</td> <td>-</td> <td>(0人) △2人</td> </tr> </tbody> </table>	区分	現に在職する職員	その他	計	補正後	(3人) 18人	-	(3人) 18人	補正前	(3人) 20人	-	(3人) 20人	増減	(0人) △2人	-	(0人) △2人
					区分	現に在職する職員	その他	計													
					補正後	(3人) 18人	-	(3人) 18人													
補正前	(3人) 20人	-	(3人) 20人																		
増減	(0人) △2人	-	(0人) △2人																		
地域手当の支給率																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th>支給率</th> <th>支給対象職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6%</td> <td>(3人) 18人</td> </tr> </tbody> </table>	支給率	支給対象職員数	6%	(3人) 18人																	
支給率	支給対象職員数																				
6%	(3人) 18人																				
手当	△ 3,751	地域手当の増減分	△ 336	・職員の変動等による 減少分 △ 336	地域手当の支給率																
		期末・勤勉手当の増減分	△ 2,105	・職員の変動等による 減少分 △ 2,105	期末・勤勉手当の支給率 4. 4月 期末・勤勉手当の支給率 (再任用職員) 2. 3月																
		その他の増減分	△ 1,310	・扶養手当の減少分 △ 156 ・管理職手当の増加分 166 ・通勤手当の減少分 △ 240 ・時間外勤務手当の減少分 △ 1,080	支給対象者の変動等に伴う増減分																

(注) ( ) 内は、再任用職員について外書き記入している。



### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職	技能職	区 分		行政職	技能職
平成 30年 11月 1日 現在	平均給料月額 (円)	333,119	353,823	平成 29年 11月 1日 現在	平均給料月額 (円)	333,678	358,295
	平均給与月額 (円)	417,328	412,124		平均給与月額 (円)	422,159	414,877
	平均年齢 (歳)	45.08	55.92		平均年齢 (歳)	45.15	54.92

#### (2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	技能職 (円)
高校卒	147,100	18歳 142,600	147,100	18歳 142,600
大学卒	179,200	—	179,200	—

#### (3) 等級別職員数

区 分	行政職			技能職			区 分	行政職			技能職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)		等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 30年 11月 1日 現在	特1等級	1	7.1	3等級	1	25.0	平成 29年 11月 1日 現在	特1等級	1	6.7	3等級	1	25.0
	1等級	1	7.1	4等級	(1) 3	(100.0) 75.0		1等級	2	13.3	4等級	(3) 3	(100.0) 75.0
	2等級	2	14.3	—	—	—		2等級	2	13.3	—	—	—
	3等級	5	35.8	—	—	—		3等級	(1) 4	(50.0) 26.7	—	—	—
	4等級	(1) 1	(50.0) 7.1	—	—	—		4等級	2	13.3	—	—	—
	5等級	(1) 2	(50.0) 14.3	—	—	—		5等級	(1) 1	(50.0) 6.7	—	—	—
	6等級	2	14.3	—	—	—		6等級	2	13.3	—	—	—
	7等級	0	0.0	—	—	—		7等級	1	6.7	—	—	—
	計	(2) 14	(100.0) 100.0	計	(1) 4	(100.0) 100.0		計	(2) 15	(100.0) 100.0	計	(3) 4	(100.0) 100.0

(注) ( ) 内は、再任用職員について外書き記入している。

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	特1等級	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 局長 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
技能職	—	課長 参事	課長代理 主幹	チーフ 主任	副主査	相当の技能又は経験を必要とする事務員、技術員又は技能員	事務員 技術員 技能員	—

(4)昇給

区 分		合 計	行政職	技能職	区 分		合 計	行政職	技能職		
補 正 後	職員数(A) (人)	18	14	4	補 正 前	職員数(A) (人)	20	16	4		
	昇給に係る職員数(B) (人)	16	14	2		昇給に係る職員数(B) (人)	18	16	2		
	号級数 別内訳	1号給(人)	0	0		0	号級数 別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	5	4		1		2号給(人)	5	4	1
		3号給(人)	0	0		0		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	11	10		1		4号給(人)	13	12	1
		5号給(人)	0	0		0		5号給(人)	0	0	0
		6号給(人)	0	0		0		6号給(人)	0	0	0
		7号給(人)	0	0		0		7号給(人)	0	0	0
		8号給(人)	0	0		0		8号給(人)	0	0	0
比率(B)／(A) (%)	88.9	100.0	50.0	比率(B)／(A) (%)	90.0	100.0	50.0				
特別昇給に係る職員数 (人)	0	0	0	特別昇給に係る職員数 (人)	0	0	0				

(5)特殊勤務手当

区 分	全職種	行政職	技能職
給料総額に対する比率 (%)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員の比率(% (平成30年11月1日現在)	0.0	0.0	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0	0
代表的な特殊勤務手当の 名称	作業従事手当		

(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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補 正 後	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.3) 4.4	有
補 正 前	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.3) 4.4	有
一 般 会 計 の 制 度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.3) 4.4	有

(注) ( ) 内は、再任用職員について外書き記入している。

(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	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	差異の内容
地 域 手 当	同 じ	—
扶 養 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—



# 平成30年度藤井寺市水道事業会計予定貸借対照表（補正第2号）

（平成31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		494,340	
ロ 建 物	248,393		
減価償却累計額	<u>△ 155,413</u>	92,980	
ハ 構 築 物	1,322,254		
減価償却累計額	<u>△ 987,520</u>	334,734	
ニ 送 配 水 管	12,349,534		
減価償却累計額	<u>△ 5,119,398</u>	7,230,136	
ホ 機 械 及 び 装 置	2,008,281		
減価償却累計額	<u>△ 1,522,114</u>	486,167	
ヘ 量 水 器	111,898		
減価償却累計額	<u>△ 54,255</u>	57,643	
ト 車 両 運 搬 具	12,271		
減価償却累計額	<u>△ 11,027</u>	1,244	
チ 工 具、器 具 及 び 備 品	71,922		
減価償却累計額	<u>△ 36,391</u>	35,531	
リ 建 設 仮 勘 定		763,924	
有形固定資産合計			9,496,699
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		204	
ロ 施 設 利 用 権		25	
ハ 庁 舎 利 用 権		245,652	
無形固定資産合計			<u>245,881</u>
固定資産合計			9,742,580
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,132,158	
(2) 未 収 金		81,777	
貸倒引当金	<u>△ 3,860</u>	77,917	
(3) 貯 蔵 品		15,115	
(4) 保 管 有 価 証 券		43,092	
流動資産合計			<u>1,268,282</u>
資 産 合 計			<u><u>11,010,862</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	2,302,232	2,302,232	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	157,944		
ロ 修繕引当金	50,051		
引当金合計		207,995	
固定負債合計			2,510,227
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	173,196	173,196	
(2) 未払金		115,001	
(3) 前受金		10,241	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	9,715		
ロ 法定福利費引当金	2,158		
ハ 退職給付引当金	21,029		
引当金合計		32,902	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	56,866		
ロ 預り保証金	12,185		
ハ 預り諸税等	654		
ニ 預り有価証券	43,092		
その他流動負債合計		112,797	
流動負債合計			444,137
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	6,222,196		
長期前受金収益化累計額	△ 2,747,330	3,474,866	
繰延収益合計			3,474,866
負債合計			6,429,230

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	36,252		
ロ 繰 入 資 本 金	255,800		
ハ 組 入 資 本 金	2,475,416		
自己資本金合計		<u>2,767,468</u>	
資 本 金 合 計			2,767,468
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 工 事 寄 付 金	19,679		
ロ 国 庫 補 助 金	3,750		
ハ 工 事 負 担 金	426,952		
ニ 分 担 金	339,770		
ホ 他 会 計 負 担 金	38,584		
ヘ 他 会 計 補 助 金	2,380		
ト 受 贈 財 産 評 価 額	4,595		
チ 受 贈 財 産 寄 付 金	13,845		
資本剰余金合計		<u>849,555</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	964,609		
利益剰余金合計		<u>964,609</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,814,164</u>
資 本 合 計			<u>4,581,632</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>11,010,862</u></u>

# 平成30年度藤井寺市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

### 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計		
1. 水道事業費	道業用			1,354,805	5,670	1,360,475		
		1. 営業費用			1,213,287	△ 5,237	1,208,050	
			2. 配水及び給水費			108,187	△ 5,410	102,777
				1. 給料		11,618	△ 2,862	8,756
				2. 手当		7,204	△ 1,484	5,720
				3. 賞与引当金繰入額		1,768	△ 410	1,358
				5. 法定福利費		3,601	△ 584	3,017
				6. 法定福利費引当金繰入額		335	△ 70	265
			3. 受工事託費			16,186	35	16,221
				5. 法定福利費		2,115	35	2,150
			5. 総係費			72,443	138	72,581
		5. 法定福利費			7,707	138	7,845	
		2. 営業外用				140,518	10,907	151,425
			3. 消費税及び地方消費税			23,767	17	23,784
				1. 消費税及び地方消費税		23,767	17	23,784
			4. 雑支出			1,919	10,890	12,809
		2. その他雑支出			1,918	10,890	12,808	

## 資本的収入及び支出

### 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	建設改良費			1,014,313	△ 5,394	1,008,919		
		3. 配水管整備費			845,061	△ 5,394	839,667	
			3. 配水管整備費			198,749	△ 5,394	193,355
				1. 給料		9,831	△ 2,741	7,090
				2. 手当		5,915	△ 1,515	4,400
				3. 賞与引当金繰入額		1,365	△ 342	1,023
				5. 法定福利費		3,023	△ 730	2,293
6. 法定福利費引当金繰入額		265		△ 66	199			





