

議 案 第 17 号

令和元年度
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

令和元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 令和元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 令和元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	1,529,527 千円	△59,659 千円	1,469,868 千円
建設改良費	1,529,527 千円	△59,659 千円	1,469,868 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	2,207,092 千円	△52,128 千円	2,154,964 千円
第1項 営業収益	993,259 千円	0 千円	993,259 千円
第2項 営業外収益	1,213,833 千円	△52,128 千円	1,161,705 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,116,396 千円	16,087 千円	2,132,483 千円
第1項 営業費用	1,769,815 千円	5,490 千円	1,775,305 千円
第2項 営業外費用	340,513 千円	10,597 千円	351,110 千円
第3項 特別損失	4,568 千円	0 千円	4,568 千円
第4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585,802千円は、当年度消費税資本的収支調整額4,460千円、当年度損益勘定留保資金495,127千円、当年度利益剰余金予定処分額86,215千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523,727千円は、当年度損益勘定留保資金495,127千円、当年度利益剰余金予定処分額28,600千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	2,648,676 千円	2,416 千円	2,651,092 千円
第1項 企業債	1,849,500 千円	△ 57,800 千円	1,791,700 千円
第2項 他会計補助金	518,991 千円	60,216 千円	579,207 千円
第3項 国庫補助金	241,900 千円	0 千円	241,900 千円
第4項 負担金等	38,285 千円	0 千円	38,285 千円

		支	出	
第1款	資本的支出	3,234,478千円	△ 59,659千円	3,174,819千円
第1項	建設改良費	1,529,527千円	△ 59,659千円	1,469,868千円
第2項	企業債償還金	1,703,451千円	0千円	1,703,451千円
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	1,490,800千円	証書借入 又は 証券発行	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	19,600千円			

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	103,717千円	7,601千円	111,318千円

第7条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「400,611千円」を「460,827千円」に改める。

令和元年6月18日提出

藤井寺市長 岡田一樹

令和元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			2,207,092	△52,128	2,154,964
収 益	1. 営業		993,259	0	993,259
	収 益	1. 下水道使用料	700,714	0	700,714
		2. 雨水処理負担金	292,313	0	292,313
		4. その他営業収益	232	0	232
	2. 営業外		1,213,833	△52,128	1,161,705
	収 益	1. 受取利息及び配当金	1	0	1
		3. 他会計補助金	391,885	0	391,885
		4. 補助金	8,100	0	8,100
		5. 長期前受金戻入	693,491	0	693,491
		9. 雑収益	120,356	△52,128	68,228

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			2,116,396	16,087	2,132,483
費 用	1. 営業		1,769,815	5,490	1,775,305
	費 用	1. 管渠費	40,982	5,187	46,169
		2. ポンプ場費	78,619	0	78,619
		4. 普及指導費	22,940	303	23,243
		5. 業務費	47,570	0	47,570
		6. 総係費	16,021	0	16,021
		7. 流域下水道維持管理負担金	290,685	0	290,685
		8. 減価償却費	1,272,998	0	1,272,998
	2. 営業外		340,513	10,597	351,110
	費 用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	310,893	0	310,893
		3. 消費税及び地方消費税	29,218	10,597	39,815
		4. 雑支出	402	0	402
	3. 特別損失		4,568	0	4,568
		5. その他特別損失	4,568	0	4,568
	4. 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			2,648,676	2,416	2,651,092
	1. 企業債		1,849,500	△57,800	1,791,700
		1. 企業債	1,849,500	△57,800	1,791,700
	2. 他会計補助金		518,991	60,216	579,207
		1. 他会計補助金	518,991	60,216	579,207
	3. 国庫補助金		241,900	0	241,900
		1. 国庫補助金	241,900	0	241,900
	4. 負担金等		38,285	0	38,285
		1. 受益者負担金	36,285	0	36,285
		2. 工事負担金	2,000	0	2,000

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			3,234,478	△59,659	3,174,819
	1. 建設改良費		1,529,527	△59,659	1,469,868
		1. 管路建設費	1,443,022	2,111	1,445,133
		3. ポンプ場建設改良費	65,800	△61,770	4,030
		5. 流域下水道建設負担金	20,705	0	20,705
	2. 企業債償還金		1,703,451	0	1,703,451
		1. 企業債	1,703,451	0	1,703,451
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予備費	1,500	0	1,500

令和元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）
（平成31年4月1日から令和2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	28,600
減価償却費	1,272,998
賞与引当金の増減額（△は減少）	6,329
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	1,191
貸倒引当金の増減額（△は減少）	637
長期前受金戻入額	△693,491
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	310,893
未収金の増減額（△は増加）	931
未払金の増減額（△は減少）	△61,949
その他流動負債の増減額（△は減少）	1,400
小計	867,538
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	△310,893
業務活動によるキャッシュ・フロー	556,646
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	△1,563,711
無形固定資産の取得による支出	△8,471
補助金、負担金等による収入	792,930
投資活動によるキャッシュ・フロー	△779,252
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	1,791,700
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	△1,703,451
財務活動によるキャッシュ・フロー	88,249
資金の増加額（又は減少額）	△134,357
資金期首残高	223,335
資金期末残高	88,978

令和元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	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)	給料 (千円)	賃金 (千円)	手当 (千円)				
補正後	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(3) 6	28,248	0	19,842	48,090	9,151	57,241
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 7	23,073	0	22,478	45,551	8,526	54,077
	合計	(0) 0	(3) 13	51,321	0	42,320	93,641	17,677	111,318
補正前	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(3) 5	25,162	0	18,201	43,363	8,388	51,751
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 7	21,910	0	21,530	43,440	8,526	51,966
	合計	(0) 0	(3) 12	47,072	0	39,731	86,803	16,914	103,717
比較	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 1	3,086	0	1,641	4,727	763	5,490
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 0	1,163	0	948	2,111	0	2,111
	合計	(0) 0	(0) 1	4,249	0	2,589	6,838	763	7,601

(注) ()内は、再任用職員について外書き記入

区分	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	期末 手当 (千円)	勤勉 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
補正後	2,703	3,387	14,028	9,828	3,326	1,741	3,500	10
補正前	2,703	3,154	13,108	9,178	2,732	1,741	3,500	10
比較	0	233	920	650	594	0	0	0

区分	住居 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	2,445	1,160	0	192
補正前	2,253	1,160	0	192
比較	192	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	4,249	給料の増減分	4,249	・新陳代謝、異動等に係る増加分 職員の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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) 13人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(3人) 13人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(0人) 13人</td> <td>(3人) △1人</td> <td>(3人) 12人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(3人) 0人</td> <td>(0人) 1人</td> <td>(3人) 1人</td> </tr> </tbody> </table>	区分	現に在職する職員	その他	計	補正後	(3人) 13人	(0人) 0人	(3人) 13人	補正前	(0人) 13人	(3人) △1人	(3人) 12人	増減	(3人) 0人	(0人) 1人	(3人) 1人
区分	現に在職する職員	その他	計																	
補正後	(3人) 13人	(0人) 0人	(3人) 13人																	
補正前	(0人) 13人	(3人) △1人	(3人) 12人																	
増減	(3人) 0人	(0人) 1人	(3人) 1人																	
手当	2,589	地域手当の増減分	233	・新陳代謝、異動等に係る増加分 233 地域手当の支給率 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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) 13人</td> </tr> </tbody> </table>	支給率	支給対象職員数	6%	(3人) 13人												
		支給率	支給対象職員数																	
		6%	(3人) 13人																	
期末・勤勉手当の増減分	1,570	・新陳代謝、異動等に係る増加分 1,570 期末・勤勉手当の支給率 4.45月 期末・勤勉手当の支給率(再任用) 2.35月																		
その他の増減分	786	・管理職手当の増加分 594 ・住居手当の増加分 192 新陳代謝、異動等に係る増加分																		

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	区 分		行政職
令和元年6月1日現在	平均給料月額 (円)	288,200	平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	291,200
	平均給与月額 (円)	394,500		平均給与月額 (円)	386,700
	平均年齢 (歳)	37.80		平均年齢 (歳)	39.15

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

(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 (%)
令和元年6月1日現在	特1等級	(0) 1	(0.0) 7.7	平成31年1月1日現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0
	1等級	(0) 1	(0.0) 7.7		1等級	(0) 2	(0.0) 15.4
	2等級	(0) 0	(0.0) 0		2等級	(0) 0	(0.0) 0
	3等級	(0) 2	(0.0) 15.4		3等級	(0) 2	(0.0) 15.4
	4等級	(1) 2	(33.3) 15.4		4等級	(0) 2	(0.0) 15.4
	5等級	(2) 4	(66.7) 30.7		5等級	(0) 1	(0.0) 7.7
	6等級	(0) 1	(0.0) 7.7		6等級	(0) 5	(0.0) 38.4
	7等級	(0) 2	(0.0) 15.4		7等級	(0) 1	(0.0) 7.7
	計	(3) 13	(100) 100		計	(0) 13	(0) 100

(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)	12		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13		昇給に係る職員数 (B) (人)	12		
	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)		2		2号給(人)	1
		3号給(人)		1		3号給(人)	0
		4号給(人)		10		4号給(人)	11
		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) (%)		100.0	比率(B)／(A) (%)		100.0		
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 (令和元年6月1日現在) (%)	30.8
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	208
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)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

(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	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	—

令和元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2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		1,020,319	
ロ 建 物	404,543		
減価償却累計額	<u>△17,652</u>	386,891	
ハ 構 築 物	32,039,706		
減価償却累計額	<u>△989,942</u>	31,049,764	
ニ 機 械 及 び 装 置	578,693		
減価償却累計額	<u>△135,548</u>	443,145	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	727		
減価償却累計額	<u>△281</u>	446	
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>340,253</u>	
有形固定資産合計			33,240,818
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権		2,303,387	
ロ 庁 舎 利 用 権		<u>218,428</u>	
無形固定資産合計			2,521,815
固定資産合計			<u>35,762,633</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			88,978
(2) 未 収 金		78,360	
貸倒引当金		<u>△637</u>	
流動資産合計			<u>166,701</u>
資 産 合 計			<u><u>35,929,334</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	16,994,571		
企業債合計		16,994,571	
固定負債合計			16,994,571
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費企業債	1,660,271		
企業債合計		1,660,271	
(2) 未払金		163,900	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,329		
ロ 法定福利費引当金	1,191		
引当金合計	7,520		
(4) その他流動負債			
イ 預り金	1,400		
その他流動負債合計		1,400	
流動負債合計			1,833,091
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	15,764,765		
長期前受金収益化累計額	△693,491	15,071,274	
繰延収益合計			15,071,274
負債合計			33,898,936

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	1,458,308		
資本金合計		1,458,308	
資本金合計			1,458,308
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ロ 国庫補助金	535,044		
ニ 他会計補助金	8,446		
資本剰余金合計	543,490		
(2) 利益剰余金			
ニ 当年度未処分利益剰余金	28,600		
利益剰余金合計	28,600		
剰余金合計			572,090
資本合計			2,030,398
負債資本合計			35,929,334

令和元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				2,207,092	△52,128	2,154,964
収 益	1. 営業外			1,213,833	△52,128	1,161,705
	収 益	9. 雑 収 益		120,356	△52,128	68,228
			3. その他雑収益	120,356	△52,128	68,228

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				2,116,396	16,087	2,132,483
費 用	1. 営業			1,769,815	5,490	1,775,305
	費用	1. 管 渠 費		40,982	5,187	46,169
			1. 給 料	4,677	2,936	7,613
			2. 手 当	3,615	1,541	5,156
			4. 法定福利費	1,658	710	2,368
		4. 普及指導費		22,940	303	23,243
			1. 給 料	5,743	150	5,893
			2. 手 当	2,275	100	2,375
			4. 法定福利費	751	53	804
	2. 営業外			340,513	10,597	351,110
	費用	3. 消費税及び		29,218	10,597	39,815
		地方消費税	1. 消費税及び	29,218	10,597	39,815
			地方消費税			

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				2,648,676	2,416	2,651,092
	1. 企業債			1,849,500	△57,800	1,791,700
		1. 企業債		1,849,500	△57,800	1,791,700
			1. 企業債	1,849,500	△57,800	1,791,700
	2. 他会計補助金			518,991	60,216	579,207
		1. 他会計補助金		518,991	60,216	579,207
			1. 他会計補助金	518,991	60,216	579,207

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				3,234,478	△59,659	3,174,819
	1. 建設改良費			1,529,527	△59,659	1,469,868
		1. 管路建設費		1,443,022	2,111	1,445,133
			1. 給料	21,910	1,163	23,073
			2. 手当	18,432	948	19,380
		3. ポンプ場建設改良費		65,800	△61,770	4,030
			16. 委託料	65,800	△61,770	4,030