

議案第68号

令和4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4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4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4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	1,371,847 千円	△4,609 千円	1,367,238 千円
建設改良費	1,371,847 千円	△4,609 千円	1,367,238 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	2,062,531 千円	△4,853 千円	2,057,678 千円
第1項 営業収益	1,069,233 千円	0 千円	1,069,233 千円
第2項 営業外収益	993,298 千円	△4,853 千円	988,445 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,998,758 千円	△7,192 千円	1,991,566 千円
第1項 営業費用	1,764,107 千円	△7,192 千円	1,756,915 千円
第2項 営業外費用	233,151 千円	0 千円	233,151 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673,526千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,790千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金637,736千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666,539千円は、当年度消費税資本的収支調整額35,790千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金630,749千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	2,166,232 千円	2,378 千円	2,168,610 千円
第1項 企業債	1,384,500 千円	0 千円	1,384,500 千円
第2項 他会計出資金	480,291 千円	0 千円	480,291 千円
第3項 国庫補助金	208,000 千円	0 千円	208,000 千円
第4項 負担金等	93,441 千円	2,378 千円	95,819 千円

	(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
		支	出	
第1款	資 本 的 支 出	2,839,758 千円	△ 4,609 千円	2,835,149 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,371,847 千円	△ 4,609 千円	1,367,238 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1,466,411 千円	0 千円	1,466,411 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	147,922 千円	△ 19,322 千円	128,600 千円

第6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「47,644千円」を「42,791千円」に改める。

令和4年11月29日 提 出

藤井寺市長 岡 田 一 樹

令和4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			2,062,531	△4,853	2,057,678
収 益	1. 営業収益		1,069,233	0	1,069,233
		1. 下水道使用料	829,025	0	829,025
		2. 雨水処理負担金	240,051	0	240,051
		3. その他営業収益	157	0	157
	2. 営業外収益		993,298	△4,853	988,445
		1. 受取利息及び配当金	1	0	1
		2. 他会計補助金	496,689	△4,853	491,836
		3. 補助金	12,000	0	12,000
		4. 長期前受金戻入	479,901	0	479,901
		5. 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1
		6. 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			1,998,758	△7,192	1,991,566
費 用	1. 営業費用		1,764,107	△7,192	1,756,915
		1. 管渠費	57,645	355	58,000
		2. ポンプ場費	67,487	1,937	69,424
		3. 普及指導費	22,562	△4,119	18,443
		4. 業務費	52,860	511	53,371
		5. 総係費	44,796	△5,946	38,850
		6. 流域下水道維持管理負担金	326,516	0	326,516
		7. 減価償却費	1,192,240	0	1,192,240
		8. 資産減耗費	1	70	71
	2. 営業外費用		233,151	0	233,151
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	220,549	0	220,549
		2. 消費税及び地方消費税	12,000	0	12,000
		3. 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			2,166,232	2,378	2,168,610
	1. 企業債		1,384,500	0	1,384,500
		1. 企業債	1,384,500	0	1,384,500
	2. 他会計 出資金		480,291	0	480,291
		1. 他会計出資金	480,291	0	480,291
	3. 国庫補助金		208,000	0	208,000
		1. 国庫補助金	208,000	0	208,000
	4. 負担金等		93,441	2,378	95,819
		1. 受益者負担金	15,000	0	15,000
		2. 工事負担金	78,441	2,378	80,819

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			2,839,758	△4,609	2,835,149
	1. 建設改良費		1,371,847	△4,609	1,367,238
		1. 管路建設費	1,263,053	△9,493	1,253,560
		2. ポンプ場 建設改良費	80,000	4,884	84,884
		3. 流域下水道 建設負担金	28,354	0	28,354
		4. 営業設備費	440	0	440
	2. 企業債 償還金		1,466,411	0	1,466,411
		1. 企業債	1,466,411	0	1,466,411
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予備費	1,500	0	1,500

令和4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4年4月1日から令和5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	34,348
減価償却費	1,192,240
賞与引当金の増減額（△は減少）	330
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△23
貸倒引当金の増減額（△は減少）	284
長期前受金戻入額	△479,901
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	220,549
固定資産除却費	1
未収金の増減額（△は増加）	11,730
未払金の増減額（△は減少）	△28,710
小計	950,847
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	△220,549
業務活動によるキャッシュ・フロー	730,299
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	△1,286,589
無形固定資産の取得による支出	△25,777
補助金、負担金等による収入	276,696
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,035,670
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	1,384,500
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	△1,466,411
出資金による収入	480,291
財務活動によるキャッシュ・フロー	398,380
資金の増加額（又は減少額）	93,009
資金期首残高	371,052
資金期末残高	464,061

# 令和4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	(4) 12	3,197	46,713	63,077	112,987	15,613	128,600
補正前	0	(4) 16	3,160	58,620	67,965	129,745	18,177	147,922
比較	0	(0) △4	37	△11,907	△4,888	△16,758	△2,564	△19,322

(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	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	勤務手当	手当	手当	勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,610	2,345	3,170	10	2,734	1,519	11,157	9,884	2,527	24,051	1,800	270
	補正前	3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	12,852	10,718	2,507	24,051	1,980	360
	比較	△202	23	△705	0	△336	△889	△1,695	△834	20	0	△180	△90

### (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	(2) 12	0	46,713	62,387	109,100	15,007	124,107
補正前	0	(2) 16	0	58,620	67,292	125,912	17,571	143,483
比較	0	(0) △4	0	△11,907	△4,905	△16,812	△2,564	△19,376

(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	手当	手当	手当	手当	手当	手当	手当	勤務手当	手当	手当	勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,610	2,345	3,170	10	2,734	1,519	10,467	9,884	2,527	24,051	1,800	270
	補正前	3,812	2,322	3,875	10	3,070	2,408	12,179	10,718	2,507	24,051	1,980	360
	比較	△202	23	△705	0	△336	△889	△1,712	△834	20	0	△180	△90

### (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	3,197	0	690	3,887	606	4,493
補正前	0	(2) 0	3,160	0	673	3,833	606	4,439
比較	0	(0) 0	37	0	17	54	0	54

(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	勤務手当	手当	手当	勤務手当							
		(千円)											
	補正後	0	0	0	0	0	0	690	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	673	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	17	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	△ 11,907	その他の増減分	△ 11,907	職員の変動等による増減分 △ 11,907 千円  退職の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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>(1人) 1人</td> <td>(1人) 1人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	補正後	補正前	退職	(1人) 1人	(1人) 1人	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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>(2人) 12人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(2人) 12人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(1人) 15人</td> <td>(1人) 1人</td> <td>(2人) 16人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(1人) △3人</td> <td>(△1人) △1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	(2人) 12人	(0人) 0人	(2人) 12人	補正前	(1人) 15人	(1人) 1人	(2人) 16人	増減	(1人) △3人	(△1人) △1人	(0人) (△4人)
					項目	補正後	補正前																				
					退職	(1人) 1人	(1人) 1人																				
項目	現に在職する 職員数	その他	計																								
補正後	(2人) 12人	(0人) 0人	(2人) 12人																								
補正前	(1人) 15人	(1人) 1人	(2人) 16人																								
増減	(1人) △3人	(△1人) △1人	(0人) (△4人)																								
手当	△ 4,888	地域手当の増減分	△ 202	職員の変動等による増減分 △ 202 千円	地域手当の支給率 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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>6</td> <td>(2人) 12人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>6</td> <td>(2人) 16人</td> </tr> </tbody> </table>	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)	補正後	6	(2人) 12人	補正前	6	(2人) 16人													
		項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)																							
補正後	6	(2人) 12人																									
補正前	6	(2人) 16人																									
		期末・勤勉手当の増減分	△ 2,529	職員の変動等による増減分 期末手当の増減分 △ 2,529 千円	期末・勤勉手当の支給率 4.40 月 期末・勤勉手当の支給率(再任用職員) 2.30 月																						
		その他の増減分	△ 2,157	扶養手当の増減分 23 千円 管理職手当の増減分 △ 705 千円 住居手当の増減分 △ 336 千円 通勤手当の増減分 △ 889 千円 時間外勤務手当の増減分 20 千円 児童手当の増減分 △ 180 千円 管理職員特別勤務手当の増減分 △ 90 千円																							

(注) ( )内は再任用短時間勤務職員について外書き記入。

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11月1日現在	平均給料月額 (円)	302,700	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)	377,900		平均給与月額 (円)	329,700
	平均年齢 (歳)	44.70		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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(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11月1日現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0	令和3年11月1日現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0.0
	1等級	(0) 1	(0.0) 8.2		1等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	2等級	(0) 2	(0.0) 16.7		2等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	3等級	(0) 2	(0.0) 16.7		3等級	(0) 1	(0.0) 6.7
	4等級	(0) 2	(0.0) 16.7		4等級	(0) 5	(0.0) 33.3
	5等級	(2) 3	(100.0) 25.0		5等級	(1) 3	(100.0) 20.0
	6等級	(0) 2	(0.0) 16.7		6等級	(0) 2	(0.0) 13.3
	7等級	(0) 0	(0.0) 0.0		7等級	(0) 2	(0.0) 13.3
	計	(2) 12	(100.0) 100.0		計	(1) 15	(0.0) 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	
補 正 後	職員数 (A) (人)	14	補 正 前	職員数 (A) (人)	18	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10		昇給に係る職員数 (B) (人)	13	
	号級数 別内訳	1号給(人)		0	1号給(人)	0
		2号給(人)		2	2号給(人)	2
		3号給(人)		1	3号給(人)	1
		4号給(人)		7	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) (%)		71.4	比率(B)/(A) (%)		72.2	
特別昇給に係る職員数 (人)		0	特別昇給に係る職員数 (人)		0	

(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	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
補正前	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.25) 4.30	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	

(注) ( )内は再任用職員について外書き記入。

令和4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5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	△65,326	339,217	
ハ 構 築 物	34,092,074		
減 価 償 却 累 計 額	△3,988,553	30,103,521	
ニ 機 械 及 び 装 置	674,412		
減 価 償 却 累 計 額	△335,012	339,400	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,798		
減 価 償 却 累 計 額	△774	2,024	
ヘ 建 設 仮 勘 定		224,967	
有 形 固 定 資 産 合 計			32,039,645
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権	2,001,559		
ロ 庁 舎 利 用 権	191,850		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,193,409
固 定 資 産 合 計			34,233,054
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		464,061	
(2) 未 収 金	76,456		
貸 倒 引 当 金	△1,217	75,239	
流 動 資 産 合 計			539,300
資 産 合 計			34,772,354

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	15,891,519		
企 業 債 合 計		15,891,519	
固 定 負 債 合 計			15,891,519
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 企 業 債	1,450,203		
企 業 債 合 計		1,450,203	
(2) 未 払 金		137,328	
(3) 前 受 金		238	

(4) 引当金			
イ 賞与引当金	7,398		
ロ 法定福利費引当金	1,306		
引当金合計		8,704	
(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			1,597,877
5. 繰延収益			
イ 長期前受金	16,001,685		
長期前受金収益化累計額	△2,315,025	13,686,660	
繰延収益合計			13,686,660
負債合計			31,176,056

### 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	2,104,011		
資本金合計		2,925,935	
資本金合計			2,925,935
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	116,676		
利益剰余金合計		116,676	
剰余金合計			670,363
資本合計			3,596,298
負債資本合計			34,772,354

令和4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2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 収 益				2,062,531	△4,853	2,057,678	
	2. 営業外収益			993,298	△4,853	988,445	
		2. 他会計補助金			496,689	△4,853	491,836
			1. 他会計補助金			496,689	△4,853

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 用				1,998,758	△7,192	1,991,566		
	1. 営業費用			1,764,107	△7,192	1,756,915		
		1. 管 渠 費			57,645	355	58,000	
			1. 給 料			8,473	△185	8,288
			2. 手 当			5,477	261	5,738
			4. 法定福利費			2,823	83	2,906
			16. 委託料			30,617	△54	30,563
			23. 動力費			1,000	250	1,250
		2. ポンプ場費				67,487	1,937	69,424
			1. 給 料			6,371	△190	6,181
			2. 手 当			4,460	△28	4,432
			4. 法定福利費			1,659	85	1,744
			13. 光熱水費			390	70	460
			23. 動力費			4,100	2,000	6,100
		3. 普及指導費				22,562	△4,119	18,443
			1. 給 料			6,715	△2,812	3,903
			2. 手 当			3,358	△681	2,677
		4. 業 務 費				52,860	511	53,371
			1. 給 料			3,291	140	3,431
			2. 手 当			1,996	162	2,158
		5. 総 係 費				44,796	△5,946	38,850
			1. 給 料			4,823	△3,291	1,532
			2. 手 当			3,229	△1,979	1,250
			4. 法定福利費			1,807	△1,014	793
			7. 報 酬			3,160	37	3,197
			27. 負担金			4,367	301	4,668
		8. 資産減耗費				1	70	71
			1. 固定資産除却費			1	70	71

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				2,166,232	2,378	2,168,610
	4. 負担金等			93,441	2,378	95,819
		2. 工事負担金		78,441	2,378	80,819
			1. 工事負担金	78,441	2,378	80,819

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				2,839,758	△4,609	2,835,149
	1. 建設改良費			1,371,847	△4,609	1,367,238
		1. 管路建設費		1,263,053	△9,493	1,253,560
			1. 給料	28,947	△5,569	23,378
			2. 手当	18,458	△2,623	15,835
			4. 法定福利費	7,722	△1,301	6,421
		2. ポンプ場 建設改良費		80,000	4,884	84,884
			16. 委託料	80,000	4,884	84,884

