

議案第74号

令和2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2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2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2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	1,502,675 千円	△391 千円	1,502,284 千円
建設改良費	1,502,675 千円	△391 千円	1,502,284 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	2,083,809 千円	△25,292 千円	2,058,517 千円
第1項	営業収益	1,011,126 千円	0 千円	1,011,126 千円
第2項	営業外収益	1,072,683 千円	△25,292 千円	1,047,391 千円
		支 出		
第1款	下水道事業費用	2,121,246 千円	△26,248 千円	2,094,998 千円
第1項	営業費用	1,840,144 千円	△26,248 千円	1,813,896 千円
第2項	営業外費用	279,602 千円	0 千円	279,602 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589,466千円は、当年度消費税資本的収支調整額45,565千円、当年度損益勘定留保資金543,901千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582,878千円は、当年度消費税資本的収支調整額45,565千円、当年度損益勘定留保資金537,313千円で補てんするものとする。」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)
		収 入		
第1款	資本的収入	2,596,594 千円	6,197 千円	2,602,791 千円
第1項	企業債	1,767,200 千円	0 千円	1,767,200 千円
第2項	他会計出資金	542,432 千円	6,197 千円	548,629 千円
第3項	国庫補助金	247,050 千円	0 千円	247,050 千円
第4項	負担金等	39,912 千円	0 千円	39,912 千円
		支 出		
第1款	資本的支出	3,186,060 千円	△391 千円	3,185,669 千円
第1項	建設改良費	1,502,675 千円	△391 千円	1,502,284 千円
第2項	企業債償還金	1,681,885 千円	0 千円	1,681,885 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5条に定めた債務負担行為を追加及び変更する。債務負担行為の事項、期間及び限度額は、次のとおり定める。

事項	期間	限度額
コールセンター運營業務	令和2年度～令和3年度	29千円
令和3年度公共下水道整備費	令和2年度～令和3年度	572,600千円

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	143,647千円	△26,639千円	117,008千円

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「60,770千円」を「35,478千円」に改める。

令和2年11月30日提出

藤井寺市長 岡田 一 樹

令和2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

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 収 益			2,083,809	△25,292	2,058,517
	1. 営 業 収 益		1,011,126	0	1,011,126
		1. 下 水 道 使 用 料	722,977	0	722,977
		2. 雨 水 処 理 負 担 金	286,142	0	286,142
		4. そ の 他 営 業 収 益	2,007	0	2,007
	2. 営 業 外 収 益		1,072,683	△25,292	1,047,391
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	0	1
		3. 他 会 計 補 助 金	401,385	△25,292	376,093
		4. 補 助 金	2,950	0	2,950
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	666,610	0	666,610
		7. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	0	1
9. 雑 収 益		1,736	0	1,736	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 費 用			2,121,246	△26,248	2,094,998
	1. 営 業 費 用		1,840,144	△26,248	1,813,896
		1. 管 渠 費	42,857	△241	42,616
		2. ポ ン プ 場 費	71,104	△58	71,046
		4. 普 及 指 導 費	23,786	△345	23,441
		5. 業 務 費	46,758	△61	46,697
		6. 総 係 費	43,270	△25,543	17,727
		7. 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	335,045	0	335,045
		8. 減 価 償 却 費	1,277,324	0	1,277,324
	2. 営 業 外 費 用		279,602	0	279,602
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	279,199	0	279,199
		3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	0	1
		4. 雑 支 出	402	0	402
	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

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的収入			2,596,594	6,197	2,602,791
	1. 企業債		1,767,200	0	1,767,200
		1. 企業債	1,767,200	0	1,767,200
	2. 他会計出資金		542,432	6,197	548,629
		1. 他会計出資金	542,432	6,197	548,629
	3. 国庫補助金		247,050	0	247,050
		1. 国庫補助金	247,050	0	247,050
	4. 負担金等		39,912	0	39,912
		1. 受益者負担金	33,212	0	33,212
2. 工事負担金		6,700	0	6,700	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			3,186,060	△391	3,185,669
	1. 建設改良費		1,502,675	△391	1,502,284
		1. 管路建設費	1,419,441	△391	1,419,050
		3. ポンプ場建設改良費	55,000	0	55,000
		5. 流域下水道建設負担金	25,952	0	25,952
		6. 営業設備費	2,282	0	2,282
	2. 企業債償還金		1,681,885	0	1,681,885
		1. 企業債	1,681,885	0	1,681,885
	3. 予備費		1,500	0	1,500
		1. 予備費	1,500	0	1,500

令和2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	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)	手当 (千円)				
補正後	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(4) 6	3,638	29,860	21,469	54,967	11,445	66,412
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(1) 7	0	24,504	17,758	42,262	8,334	50,596
	合計	(0) 0	(5) 13	3,638	54,364	39,227	97,229	19,779	117,008
補正前	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(4) 6	3,638	29,850	47,446	80,934	11,726	92,660
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(1) 7	0	24,504	18,130	42,634	8,353	50,987
	合計	(0) 0	(5) 13	3,638	54,354	65,576	123,568	20,079	143,647
比較	損益勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 0	0	10	△25,977	△25,967	△281	△26,248
	資本勘定 支弁職員	(0) 0	(0) 0	0	0	△372	△372	△19	△391
	合計	(0) 0	(0) 0	0	10	△26,349	△26,339	△300	△26,639

(注) ()内は、再任用職員及び短時間勤務職員について外書き記入

手当の内訳	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		1,710	3,586	12,808	9,282	3,647	1,875	2,975
補正前		1,710	3,586	13,122	9,282	3,647	1,875	2,975	10
比較		0	0	△314	0	0	0	0	0

手当の内訳	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		2,254	810	0
補正前		2,457	1,350	25,292	270
比較		△203	△540	△25,292	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	10	給料の増減分	10	・ 職員の異動等による増加分 10 <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>(3人) 13人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(3人) 13人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(0人) 0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	(3人) 13人	(0人) 0人	(3人) 13人	増減	(0人) 0人	(0人) 0人	(0人) 0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	(3人) 13人	(0人) 0人	(3人) 13人																	
増減	(0人) 0人	(0人) 0人	(0人) 0人																	
手当	△ 26,349	期末・勤勉手当の増減分	△ 314	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	△ 26,035	支給対象者の異動等に伴う増減分 ・ 住居手当の減少分 △ 203 ・ 児童手当の減少分 △ 540 ・ 退職手当の減少分 △ 25,292																

(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	区 分		行 政 職
令和 2年 11月 1日 現在	平均給料月額 (円)	285,400	令和 元年 11月 1日 現在	平均給料月額 (円)	288,200
	平均給与月額 (円)	376,800		平均給与月額 (円)	394,500
	平均年齢 (歳)	42.19		平均年齢 (歳)	38.75

(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 2年 11月 1日 現在	特1等級	(0) 0	(0.0) 0	令和 元年 11月 1日 現在	特1等級	(0) 1	(0) 7.7
	1等級	(0) 1	(0.0) 7.7		1等級	(0) 1	(0) 7.7
	2等級	(0) 1	(0.0) 7.7		2等級	(0) 0	(0) 0
	3等級	(1) 2	(33.3) 15.4		3等級	(0) 2	(0) 15.4
	4等級	(1) 3	(33.3) 23.1		4等級	(1) 2	(33.3) 15.4
	5等級	(1) 3	(33.3) 23.1		5等級	(2) 4	(66.7) 30.7
	6等級	(0) 2	(0.0) 15.4		6等級	(0) 2	(0) 15.4
	7等級	(0) 1	(0.0) 7.7		7等級	(0) 1	(0) 7.7
	計	(3) 13	(100) 100		計	(3) 13	(100) 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)	13		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12		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)		1		2号給 (人)	1
		3号給 (人)		0		3号給 (人)	0
		4号給 (人)		10		4号給 (人)	10
		5号給 (人)		0		5号給 (人)	0
		6号給 (人)		1		6号給 (人)	1
		7号給 (人)		0		7号給 (人)	0
		8号給 (人)		0		8号給 (人)	0
比率 (B) / (A) (%)	92.3	比率 (B) / (A) (%)	92.3				
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2年11月1日現在) (%)	38.5
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	
	2.25	2.2	4.45		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.5		
一般会計 の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.2	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2年度藤井寺市公共下水道事業会債務負担行為に関する調書（第2号）

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金額	期 間	金額	
コールセンター運営業務	千円 29	—	千円 —	令和2年度 ～ 令和3年度	千円 29	下水道収益
令和3年度公共下水道整備費	千円 572,600	—	千円 —	令和2年度 ～ 令和3年度	千円 572,600	企業債及び国庫補助金

令和2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3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		1,030,517	
ロ 建 物	404,543		
減価償却累計額	<u>△35,303</u>	369,240	
ハ 構 築 物	32,511,220		
減価償却累計額	<u>△1,971,557</u>	30,539,663	
ニ 機 械 及 び 装 置	578,693		
減価償却累計額	<u>△271,097</u>	307,596	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,613		
減価償却累計額	<u>△392</u>	2,221	
ヘ 建 設 仮 勘 定		164,424	
有 形 固 定 資 産 合 計			32,413,661
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権		2,204,995	
ロ 庁 舎 利 用 権		<u>209,569</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			2,414,564
固 定 資 産 合 計			34,828,225
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		86,760	
(2) 未 収 金		93,111	
貸 倒 引 当 金		<u>△934</u>	92,177
流 動 資 産 合 計			178,937
資 産 合 計			<u>35,007,162</u>

負債の部

3.	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費企業債	16,728,333		
	企業債合計		16,728,333	
	固定負債合計			16,728,333
4.	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費企業債	1,478,971		
	企業債合計		1,478,971	
	(2) 未払金		209,126	
	(3) 前受金		115	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,329		
	ロ 法定福利費引当金	1,363		
	引当金合計	8,692		
	(5) 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			1,698,304
5.	繰延収益			
	イ 長期前受金	15,475,401		
	長期前受金収益化累計額	△1,356,934	14,118,467	
	繰延収益合計			14,118,467
	負債合計			32,545,104

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	1,145,467		
	資本金合計		1,967,391	
	資本金合計			1,967,391
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 当年度未処理欠損金	59,020		
	利益剰余金合計		△59,020	
	剰余金合計			494,667
	資本合計			2,462,058
	負債資本合計			35,007,162

令和2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2年4月1日から令和3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	△68,360
減価償却費	1,277,324
賞与引当金の増減額（△は減少）	370
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	52
貸倒引当金の増減額（△は減少）	386
長期前受金戻入額	△666,610
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	279,199
未収金の増減額（△は増加）	604
未払金の増減額（△は減少）	5,975
小計	828,939
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	△279,199
業務活動によるキャッシュ・フロー	549,741
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	△1,445,651
無形固定資産の取得による支出	△15,832
補助金、負担金等による収入	268,570
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,192,913
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	1,767,200
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	△1,681,885
出資金による収入	548,629
財務活動によるキャッシュ・フロー	633,944
資金の増加額（又は減少額）	△9,228
資金期首残高	95,988
資金期末残高	86,760

令和2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				2,083,809	△25,292	2,058,517
収 益	1. 営業外			1,072,683	△25,292	1,047,391
	収 益	3. 他会計		401,385	△25,292	376,093
		補助金	1. 他会計補助金	401,385	△25,292	376,093

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				2,121,246	△26,248	2,094,998
費 用	1. 営業			1,840,144	△26,248	1,813,896
	費 用	1. 管渠費		42,857	△241	42,616
			2. 手 当	6,649	△231	6,418
			4. 法定福利費	3,421	△10	3,411
		2. ポンプ		71,104	△58	71,046
		場 費	2. 手 当	4,801	△26	4,775
			4. 法定福利費	2,596	△32	2,564
		4. 普及指		23,786	△345	23,441
		導 費	2. 手 当	2,675	△197	2,478
			4. 法定福利費	2,179	△148	2,031
		5. 業務費		46,758	△61	46,697
			1. 給 料	3,072	10	3,082
			2. 手 当	1,925	△15	1,910
			4. 法定福利費	1,058	△56	1,002
		6. 総係費		43,270	△25,543	17,727
			2. 手 当	1,962	△216	1,746
			4. 法定福利費	1,672	△35	1,637
			6. 退職給付費	25,292	△25,292	0

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				2,596,594	6,197	2,602,791
	1. 他会計 出資金			542,432	6,197	548,629
		1. 他会計 出資金		542,432	6,197	548,629
			1. 他会計出資金	542,432	6,197	548,629

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				3,186,060	△391	3,185,669
	1. 建設改 良 費			1,502,675	△391	1,502,284
		1. 管路建 設 費		1,419,441	△391	1,419,050
			2. 手 当	14,849	△278	14,571
			3. 賞与引当金繰 入 額	3,281	△94	3,187
			4. 法定福利費	7,790	△19	7,771