

議案第69号

令和7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7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7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7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	791,040 千円	1,356 千円	792,396 千円
建 設 改 良 費	791,040 千円	1,356 千円	792,396 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
				支	出
第1款 下水道事業収益	2,125,809 千円	1,340 千円	2,127,149 千円		
第1項 営 業 収 益	1,102,529 千円	0 千円	1,102,529 千円		
第2項 営 業 外 収 益	1,023,280 千円	1,340 千円	1,024,620 千円		
第1款 下水道事業費用	2,105,396 千円	3,022 千円	2,108,418 千円		
第1項 営 業 費 用	1,890,353 千円	1,682 千円	1,892,035 千円		
第2項 営 業 外 費 用	213,543 千円	1,340 千円	214,883 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773,519千円は、当年度消費税資本的収支調整額27,919千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金745,600千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774,875千円は、当年度消費税資本的収支調整額27,919千円、過年度及び当年度損益勘定留保資金746,956千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)	支	出
				支	出
第1款 資 本 的 支 出	2,111,237 千円	1,356 千円	2,112,593 千円		
第1項 建 設 改 良 費	791,040 千円	1,356 千円	792,396 千円		
第2項 企 業 債 償 還 金	1,318,697 千円	0 千円	1,318,697 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	102,696 千円	3,038 千円	105,734 千円

令和7年12月23日 提出

藤井寺市長 岡 田 一 樹

令和7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

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 収 益			2,125,809	1,340	2,127,149
	1. 営 業 収 益		1,102,529	0	1,102,529
	1. 下水道使用料	822,765	0	822,765	
	2. 雨水処理負担金	276,364	0	276,364	
	3. その他営業収益	3,400	0	3,400	
	2. 営業外収益	1,023,280	1,340	1,024,620	
	1. 受取利息及び 配 当 金	1	0	1	
	2. 他会計補助金	479,153	0	479,153	
	3. 補 助 金	13,680	0	13,680	
	4. 長期前受金戻入	500,011	0	500,011	
	5. 消費税及び地方 消費税還付金	1	0	1	
	6. 雑 収 益	30,434	1,340	31,774	

収益的支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業 費 用			2,105,396	3,022	2,108,418
	1. 営業費用		1,890,353	1,682	1,892,035
	1. 管 渠 費	51,118	281	51,399	
	2. ポンプ場費	77,419	281	77,700	
	3. 普及指導費	32,792	279	33,071	
	4. 業務費	70,500	260	70,760	
	5. 総係費	24,304	581	24,885	
	6. 流域下水道 維持管理負担金	378,894	0	378,894	
	7. 減価償却費	1,255,325	0	1,255,325	
	8. 資産減耗費	1	0	1	
	2. 営業外費用	213,543	1,340	214,883	
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	189,007	0	189,007	
	2. 消費税及び 地方消費税還付金	15,000	0	15,000	
	3. 雑 支 出	9,536	1,340	10,876	
	3. 予 備 費				
	1. 予 備 費	1,500	0	1,500	

資 本 的 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			2,111,237	1,356	2,112,593
	1. 建設改良費		791,040	1,356	792,396
	1. 管路建設費		582,011	1,356	583,367
	2. ホンブロ場 建設改良費		160,000	0	160,000
	3. 流域下水道 建設負担金		49,029	0	49,029
	4. 営業設備費		0	0	0
	2. 企業債償還金		1,318,697	0	1,318,697
	1. 企業債		1,318,697	0	1,318,697
	3. 予備費		1,500	0	1,500
	1. 予備費		1,500	0	1,500

令和7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7年4月1日から令和8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	△3,360
減価償却費	1,255,325
賞与引当金の増減額（△は減少）	△909
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△336
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,000
長期前受金戻入額	△500,011
受取利息及び配当金	△1
支払利息及び企業債取扱諸費	189,007
固定資産除却費	1
未収金の増減額（△は増加）	637
未払金の増減額（△は減少）	8,965
小計	950,318
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	△189,007
業務活動によるキャッシュ・フロー	761,312

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	△696,660
無形固定資産の取得による支出	△44,573
補助金、負担金等による収入	261,050
投資活動によるキャッシュ・フロー	△480,183

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	1,014,000
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	△1,318,697
出資金による収入	38,130
財務活動によるキャッシュ・フロー	△266,567
資金の増加額（又は減少額）	14,562
資金期首残高	545,329
資金期末残高	559,891

令和7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) 10	4,767	42,848	42,685	90,300	15,434	105,734	
補正前	0	(3) 10	4,477	41,578	41,381	87,436	15,260	102,696	
比較	0	(0) 0	290	1,270	1,304	2,864	174	3,038	

(注) ()内は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)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	在宅勤務等手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (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)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		5,054	3,210	2,938	10	2,681	2,041	12,166	9,932	964	39	0	3,380	270
補正前		4,928	3,210	2,938	10	2,681	2,041	11,547	9,373	964	39	0	3,380	270
比較		126	0	0	0	0	0	619	559	0	0	0	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	(0) 10	0	42,848	41,199		84,047	14,449	98,496
補正前	0	(0) 10	0	41,578	39,915		81,493	14,305	95,798
比較	0	(0) 0	0	1,270	1,284		2,554	144	2,698

(注) ()内は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)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	在宅勤務等手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (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)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		5,054	3,210	2,938	10	2,681	2,041	11,359	9,253	964	39	0	3,380	270
補正前		4,928	3,210	2,938	10	2,681	2,041	10,742	8,712	964	39	0	3,380	270
比較		126	0	0	0	0	0	617	541	0	0	0	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	(3) 0	4,767	0	1,486		6,253	985	7,238
補正前	0	(3) 0	4,477	0	1,466		5,943	955	6,898
比較	0	(0) 0	290	0	20		310	30	340

(注) ()内は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)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	在宅勤務等手当 (千円)	退職手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (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)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)	手当(千円)
補正後		0	0	0	0	0	0	807	679	0	0	0	0	0
補正前		0	0	0	0	0	0	805	661	0	0	0	0	0
比較		0	0	0	0	0	0	2	18	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	1,270	給料の増減分	1,270 条例改正等による増減分 1,270 千円 退職の状況 <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><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>(0人) 0人</td><td>(0人) 0人</td></tr></tbody></table>	項目	補正後	補正前	退職	(0人) 0人	(0人) 0人	職員数の異動状況 <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><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>(0人) 10人</td><td>(0人) 0人</td><td>(0人) 10人</td></tr><tr><td>補正前</td><td>(0人) 10人</td><td>(0人) 0人</td><td>(0人) 10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>	項目	現に在職する職員数	その他	計	補正後	(0人) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人	補正前	(0人) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人	増減	(0人) 0人	(0人) 0人	(0人) (0人)
項目	補正後	補正前																								
退職	(0人) 0人	(0人) 0人																								
項目	現に在職する職員数	その他	計																							
補正後	(0人) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人																							
補正前	(0人) 10人	(0人) 0人	(0人) 10人																							
増減	(0人) 0人	(0人) 0人	(0人) (0人)																							
手当	1,284	地域手当の増減分	126 条例改正等による増減分 126 千円	地域手当の支給率 <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><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>10</td><td>(0人) 10人</td></tr><tr><td>補正前</td><td>10</td><td>(0人) 10人</td></tr></tbody></table>	項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)	補正後	10	(0人) 10人	補正前	10	(0人) 10人													
項目	支給率(%)	支給対象職員数(人)																								
補正後	10	(0人) 10人																								
補正前	10	(0人) 10人																								
		期末・勤勉手当の増減分	1,158 条例改正等による増減分 1,158 千円	期末・勤勉手当の支給率 4.65 月 期末・勤勉手当の支給率(暫定再任用等職員) 2.45 月																						

(注) ()内は短時間勤務職員について外書き記入。

※暫定再任用等職員には、暫定再任用職員及び定年前再任用短時間勤務職員を含む。以下同じ。

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

令和7年11月1日現在	区 分		行政職	区 分		行政職
	平均給料月額 (円)		353,200	平均給料月額 (円)	319,400	
	平均給与月額 (円)		452,900	平均給与月額 (円)	393,700	
	平均年齢 (歳)		46.98	平均年齢 (歳)	44.92	

(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	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	
補正前	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) 4.60	有	
一般会計 の制度	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	

(注) ()内は暫定再任用等職員について外書き記入。

令和7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8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	1,031,061
ロ 建	物	404,543
減価償却累計額	△133,789	270,754
ハ 構築	物	36,084,388
減価償却累計額	△7,104,452	28,979,936
二 機械及び装置		785,269
減価償却累計額	△453,309	331,960
ホ 工具、器具及び備品		3,101
減価償却累計額	△2,386	715
ヘ 建設仮勘定		237,117
有形固定資産合計		30,851,543
(2) 無形固定資産		
イ 流域下水道施設利用権		1,751,036
ロ 序舎利用権		165,271
無形固定資産合計		1,916,307
固定資産合計		32,767,850

2. 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

流動資産合計

資産合計

現金預金	559,891
未収金	93,914
貸倒引当金	△3,158
流動資産合計	90,756
資産合計	650,647
	33,418,497

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費企業債

企業債合計

固定負債合計

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費企業債

企業債合計

(2) 未払金

(3) 前受金

イ 建設改良費企業債	1,619,535
企業債合計	1,619,535
未払金	74,339
前受金	232

(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	6,916		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,171		
引 当 金 合 計		8,087	
(5) そ の 他 流 動 負 債			
イ 預 り 金	1,390		
そ の 他 流 動 負 債 合 計		1,390	
流 動 負 債 合 計			1,703,583
5. 繰 延 収 益			
イ 長 期 前 受 金	16,794,780		
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△3,789,465	13,005,315	
繰 延 収 益 合 計		13,005,315	
負 債 合 計			29,157,006

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	2,631,913		
資 本 金 合 計		3,453,837	
資 本 金 合 計			3,453,837
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	535,045		
ロ 受 贈 財 產 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	253,967		
利 益 剰 余 金 合 計		253,967	
剩 余 金 合 計			807,654
資 本 合 計			4,261,491
負 債 資 本 合 計			33,418,497

収 益 的 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. 営業外収益			2,125,809	1,340	2,127,149
				1,023,280	1,340	1,024,620
		6. 雜 収 益		30,434	1,340	31,774
		3. その他 雜収益		30,434	1,340	31,774

収 益 的 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. 営業費用			2,105,396	3,022	2,108,418
				1,890,353	1,682	1,892,035
		1. 管渠費		51,118	281	51,399
		1. 紙料		4,663	130	4,793
		2. 手当		3,922	98	4,020
		3. 賞与引当金 繰入額		718	36	754
		4. 法定福利費		1,721	17	1,738
		2. ポンプ場費		77,419	281	77,700
		1. 紙料		4,709	127	4,836
		2. 手当		4,691	100	4,791
		3. 賞与引当金 繰入額		796	37	833
		4. 法定福利費		1,784	17	1,801
		3. 普及指導費		32,792	279	33,071
		1. 紙料		4,243	130	4,373
		2. 手当		3,178	97	3,275
		3. 賞与引当金 繰入額		675	35	710
		4. 法定福利費		1,447	17	1,464
		4. 業務費		70,500	260	70,760
		1. 紙料		3,895	123	4,018
		2. 手当		2,433	89	2,522
		3. 賞与引当金 繰入額		587	33	620
		4. 法定福利費		1,265	15	1,280
		5. 総係費		24,304	581	24,885
		1. 紙料		3,880	117	3,997
		2. 手当		4,101	101	4,202
		3. 賞与引当金 繰入額		583	29	612
		4. 法定福利費		2,518	44	2,562
		7. 報酬		4,477	290	4,767
		2. 営業外費用		213,543	1,340	214,883
		3. 雜支出		9,536	1,340	10,876
		2. その他 雜支出		9,536	1,340	10,876

資 本 的 支 出

(单位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出				2,111,237	1,356	2,112,593
	1. 建設改良費			791,040	1,356	792,396
		1. 管路建設費		582,011	1,356	583,367
		1. 紙料	20,188	643	20,831	
		2. 手当	16,483	476	16,959	
		3. 賞与引当金 繰入額	3,214	173	3,387	
		4. 法定福利費	5,354	64	5,418	