

議案第69号

平成29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29年度藤井寺市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 平成29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29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	1,281,918 千円	276 千円	1,282,194 千円
水道施設整備事業	347,788 千円	0 千円	347,788 千円
配水管整備事業	309,566 千円	125 千円	309,691 千円
配水施設改良事業	624,564 千円	151 千円	624,715 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 水道事業収益	1,475,270 千円	10 千円	1,475,280 千円
第1項 営業収益	1,215,612 千円	0 千円	1,215,612 千円
第2項 営業外収益	259,658 千円	10 千円	259,668 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	1,439,525 千円	1,090 千円	1,440,615 千円
第1項 営業費用	1,261,601 千円	1,079 千円	1,262,680 千円
第2項 営業外費用	176,924 千円	11 千円	176,935 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「521,953千円」を「522,229千円」に、過年度分損益勘定留保資金「471,693千円」を「471,969千円」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	1,456,273 千円	276 千円	1,456,549 千円
第1項 建設改良費	1,285,218 千円	276 千円	1,285,494 千円
第2項 企業債償還金	170,555 千円	0 千円	170,555 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	配水管整備事業	平成28年度	56,816 千円
			平成29年度	309,691 千円
			平成30年度	151,574 千円
			平成31年度	140,999 千円
			平成32年度	148,436 千円
総 額				807,516 千円

第6条 予算第10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	193,733 千円	1,355 千円	195,088 千円

平成29年12月 8日 提 出

藤井寺市長 國 下 和 男

平成29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

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業 収 益			1,475,270	10	1,475,280
	1. 営業収益		1,215,612	0	1,215,612
		1. 給水収益	1,170,291	0	1,170,291
		2. 受託工事収益	5,090	0	5,090
		3. その他営業収益	40,231	0	40,231
	2. 営業外収益		259,658	10	259,668
		1. 受取利息及び配当金	1	0	1
		2. 受託工事収益	89,155	0	89,155
		3. 他会計補助金	4,828	0	4,828
		4. 長期前受金戻入	120,505	0	120,505
		5. 引当金戻入益	3	0	3
6. 雑収益		45,166	10	45,176	

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			1,439,525	1,090	1,440,615
	1. 営業費用		1,261,601	1,079	1,262,680
		1. 原水及び浄水費	560,516	97	560,613
		2. 配水及び給水費	124,701	190	124,891
		3. 受託工事費	12,862	58	12,920
		4. 業務費	93,784	177	93,961
		5. 総係費	87,870	557	88,427
		6. 減価償却費	351,716	0	351,716
		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		176,924	11	176,935
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	54,063	0	54,063
		2. 受託工事費	81,003	0	81,003
		3. 消費税及び地方消費税	23,994	0	23,994
		4. 雑支出	17,864	11	17,875
	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			1,456,273	276	1,456,549
	1. 建設改良費		1,285,218	276	1,285,494
		1. 水道施設整備費	347,788	0	347,788
		2. 配水管整備費	309,566	125	309,691
		3. 施設改良費	624,564	151	624,715
		4. 営業設備費	3,300	0	3,300
	2. 企業債 償還金		170,555	0	170,555
		1. 企業債償還金	170,555	0	170,555
	3. 予備費		500	0	500
		1. 予備費	500	0	500

平成29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29年 4月 1日から平成30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	19,698
減価償却費	351,716
固定資産除却費	30,000
引当金の増減額	△ 7,441
長期前受金戻入額	△ 120,505
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	54,063
固定資産売却損益（△は益）	△ 1
未収金の増減額（△は増加）	△ 14,108
未払金の増減額（△は減少）	2,795
小計	<u>316,216</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 54,063</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	262,154

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	△ 1,285,994
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
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	993
負担金による収入	483,376
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 831,624</u>

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	400,000
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	<u>△ 170,555</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	229,445
資金の増加額（又は減少額）	△ 340,025
資金期首残高	<u>1,356,161</u>
資金期末残高	1,016,136

平成29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)	給料 (千円)	賃金 (千円)	手当 (千円)				
補正後	損益勘定 支弁職員	0	(5) 14	69,607	0	62,444	132,051	22,925	154,976
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 5	19,130	0	14,311	33,441	6,671	40,112
	合計	0	(5) 19	88,737	0	76,755	165,492	29,596	195,088
補正前	損益勘定 支弁職員	0	(5) 14	69,549	0	61,553	131,102	22,795	153,897
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 5	19,100	0	14,102	33,202	6,634	39,836
	合計	0	(5) 19	88,649	0	75,655	164,304	29,429	193,733
比較	損益勘定 支弁職員	0	(0) 0	58	0	891	949	130	1,079
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	30	0	209	239	37	276
	合計	0	(0) 0	88	0	1,100	1,188	167	1,355

(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	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		3,518	5,980	21,479	14,726	7,340	2,518	4,600
補正前		3,518	5,973	21,454	13,852	7,340	2,518	4,600	0
比較		0	7	25	874	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		648	1,880	13,716
補正前		648	1,880	13,522	350
比較		0	0	194	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	88	給料の増減分	88	・条例改正による増加分 88	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>(5人) 19人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(5人) 19人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>(5人) 19人</td> <td>(0人) 0人</td> <td>(5人) 19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	(5人) 19人	(0人) 0人	(5人) 19人	補正前	(5人) 19人	(0人) 0人	(5人) 19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	(5人) 19人	(0人) 0人	(5人) 19人													
補正前	(5人) 19人	(0人) 0人	(5人) 19人																		
増減	(0人) 0人	(0人) 0人	(0人) 0人																		
<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>(5人) 19人</td> </tr> </tbody> </table>	支給率	支給対象職員数	6%	(5人) 19人																	
支給率	支給対象職員数																				
6%	(5人) 19人																				
<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>(5人) 19人</td> </tr> </tbody> </table>	支給率	支給対象職員数	6%	(5人) 19人																	
支給率	支給対象職員数																				
6%	(5人) 19人																				
手当	1,100	地域手当の増減分	7	・条例改正による増加分 7	地域手当の支給率																
		期末・勤勉手当の増減分	899	・条例改正による増加分 899	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>期末・勤勉手当の支給率</td> <td>4.4月</td> </tr> <tr> <td>期末・勤勉手当の支給率 (再任用職員)</td> <td>2.3月</td> </tr> </tbody> </table>	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												
		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	194	・退職手当の増加分 194	条例改正による増加分																		

(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

平成 29年 11月 1日 現在 (補正 後)	区分	行政職	技能職	平成 29年 11月 1日 現在 (補正 前)	区分	行政職	技能職
	平均給料月額 (円)	334,155	358,295		平均給料月額 (円)	333,678	358,295
	平均給与月額 (円)	422,673	414,877		平均給与月額 (円)	422,159	414,877
	平均年齢 (歳)	45.15	54.92		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 29年 11月 1日 現在 (補正 後)	特1等級	1	6.7	3等級	1	25.0	平成 29年 11月 1日 現在 (補正 前)	特1等級	1	6.7	3等級	1	25.0
	1等級	2	13.3	4等級	(3) 3	(100.0) 75.0		1等級	2	13.3	4等級	(3) 3	(100.0) 75.0
	2等級	2	13.3	—	—	—		2等級	2	13.3	—	—	—
	3等級	(1) 4	(50.0) 26.7	—	—	—		3等級	(1) 4	(50.0) 26.7	—	—	—
	4等級	2	13.3	—	—	—		4等級	2	13.3	—	—	—
	5等級	(1) 1	(50.0) 6.7	—	—	—		5等級	(1) 1	(50.0) 6.7	—	—	—
	6等級	2	13.3	—	—	—		6等級	2	13.3	—	—	—
	7等級	1	6.7	—	—	—		7等級	1	6.7	—	—	—
計	(2) 15	(100.0) 100.0	計	(3) 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)	19	15	4	補 正 前	職員数(A) (人)	19	15	4		
	昇給に係る職員数(B) (人)	17	15	2		昇給に係る職員数(B) (人)	17	15	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)	4	3		1		2号給(人)	4	3	1
		3号給(人)	1	1		0		3号給(人)	1	1	0
		4号給(人)	11	10		1		4号給(人)	11	10	1
		5号給(人)	0	0		0		5号給(人)	0	0	0
		6号給(人)	1	1		0		6号給(人)	1	1	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) (%)	89.5	100.0	50.0	比率(B)／(A) (%)	89.5	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29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	(1.050) 2.075	(1.250) 2.325	(2.30) 4.4	有
補 正 前	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.25) 4.3	有
一 般 会 計 の 制 度	(1.050) 2.075	(1.250) 2.325	(2.30) 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨 退職	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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	定年 退職	25.55625	34.5825	49.59	49.59	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨 退職	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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29年度藤井寺市水道事業会計継続費に関する調書（補正第2号）

款	項	事業名	全 体 計 画				前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費 の総額 に対する 進捗率	備 考		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										
					企 業 債	損益勘定 留保資金								当年度分 消費税及 び地方消 費税資本 的収支調 整額	
1. 資本的支出	1. 建設改良費	配水管整備事業	28	千円 56,816	千円 20,000	千円 34,312	千円 2,504	千円 —	千円 52,102	千円 —	千円 52,102	千円 —	% 6.5	通次繰越額 千円 4,714	
			29	309,691	150,000	139,803	19,888	—	—	309,691	309,691	—	38.3	—	
			30	151,574	60,000	91,574	—	—	—	—	—	151,574	—	—	—
			31	140,999	60,000	80,999	—	—	—	—	—	140,999	—	—	—
			32	148,436	50,000	98,436	—	—	—	—	—	148,436	—	—	—
			計	807,516	340,000	445,124	22,392	—	52,102	309,691	361,793	441,009	44.8	4,714	

平成29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30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	485,367			
	ロ 建 物	248,393			
	減価償却累計額	△ 151,033	97,360		
	ハ 構 築 物	1,317,751			
	減価償却累計額	△ 968,776	348,975		
	ニ 送 配 水 管	12,367,624			
	減価償却累計額	△ 4,917,284	7,450,340		
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,942,422			
	減価償却累計額	△ 1,462,731	479,691		
	ヘ 量 水 器	111,709			
	減価償却累計額	△ 54,036	57,673		
	ト 車 両 運 搬 具	12,271			
	減価償却累計額	△ 9,897	2,374		
	チ 工 具、器 具 及 び 備 品	56,751			
	減価償却累計額	△ 27,710	29,041		
	リ 建 設 仮 勘 定		740,149		
	有形固定資産合計			9,690,970	
	(2) 無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		204		
	ロ 施 設 利 用 権		36		
	ハ 庁 舎 利 用 権		254,553		
	無形固定資産合計			254,793	
	固定資産合計				9,945,763
2.	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金		1,016,136		
	(2) 未 収 金		81,920		
	貸倒引当金	△ 3,060	78,860		
	(3) 貯 蔵 品		14,313		
	(4) 保 管 有 価 証 券		43,092		
	流動資産合計			1,152,401	
	資 産 合 計				11,098,164

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	2,275,427	2,275,427	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	177,362		
ロ 修繕引当金	48,594		
引当金合計		225,956	
固定負債合計			2,501,383
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	168,751	168,751	
(2) 未払金		128,412	
(3) 前受金		12,700	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	10,909		
ロ 法定福利費引当金	2,004		
ハ 退職給付引当金	47,421		
引当金合計		60,334	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	77,559		
ロ 預り保証金	12,260		
ハ 預り諸税等	671		
ニ 預り有価証券	43,092		
その他流動負債合計		133,582	
流動負債合計			503,779
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	6,388,096		
長期前受金収益化累計額	△ 2,649,834	3,738,262	
繰延収益合計			3,738,262
負債合計			6,743,424

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	216,700		
ハ 組 入 資 本 金	256,200		
自己資本金合計		509,152	
資 本 金 合 計			509,152
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		849,555	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,996,033		
利益剰余金合計		2,996,033	
剰 余 金 合 計			3,845,588
資 本 合 計			4,354,740
負 債 資 本 合 計			11,098,164

平成29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

収 入 (単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1. 水事収	道業益 2. 営業外収			1,475,270	10	1,475,280
				259,658	10	259,668
		6. 雑収益		45,166	10	45,176
		3. その他雑収益		15,650	10	15,660

支 出 (単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水事費	道業用 1. 営業用			1,439,525	1,090	1,440,615	
				1,261,601	1,079	1,262,680	
		1. 原水及び浄水費			560,516	97	560,613
			1. 給料		11,117	5	11,122
			2. 手当		4,341	79	4,420
			5. 法定福利費		3,338	13	3,351
		2. 配水及び給水費			124,701	190	124,891
			1. 給料		15,123	5	15,128
			2. 手当		9,192	155	9,347
			3. 賞与引当金額 繰入		2,110	1	2,111
			5. 法定福利費		4,617	29	4,646
		3. 受工事託費			12,862	58	12,920
			2. 手当		2,340	48	2,388
			5. 法定福利費		1,264	10	1,274
		4. 業務費			93,784	177	93,961
			2. 手当		8,481	148	8,629
			5. 法定福利費		4,649	29	4,678

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
		5. 総係費		87,870	557	88,427
			1. 給料	23,823	48	23,871
			2. 手当	15,463	259	15,722
			3. 賞与引当金額 繰入金額	3,220	7	3,227
			5. 法定福利費	7,424	49	7,473
			8. 退職給付費	13,522	194	13,716
	2. 営業外用費			176,924	11	176,935
		4. 雑支出		17,864	11	17,875
			2. その他雑支出	17,863	11	17,874

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				1,456,273	276	1,456,549
	1. 建設改良費			1,285,218	276	1,285,494
		2. 配水管整備費		309,566	125	309,691
			1. 給料	9,141	6	9,147
			2. 手当	5,695	100	5,795
			3. 賞与引当金額 繰入金額	1,370	1	1,371
			5. 法定福利費	3,090	18	3,108
		3. 施設改良費		624,564	151	624,715
			1. 給料	9,959	24	9,983
			2. 手当	5,724	105	5,829
			3. 賞与引当金額 繰入金額	1,313	3	1,316
			5. 法定福利費	3,043	19	3,062