

議案第72号

令和7年度

摂津市水道事業会計補正予算書
(第3号)

大阪府摂津市

令和7年度摂津市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和7年度摂津市水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和7年度摂津市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既 決 額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 水道事業費用	2,017,444 千円	5,481 千円	2,022,925 千円
第1項 営業費用	1,955,572 千円	5,481 千円	1,961,053 千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額857,686千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額859,324千円」に、「過年度分損益勘定留保資金788,935千円」を「過年度分損益勘定留保資金790,573千円」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 額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 資本的支出	1,214,502 千円	1,638 千円	1,216,140 千円
第1項 建設改良費	841,515 千円	1,638 千円	843,153 千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を、次のとおり改める。

（科 目）	（既 決 額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費	262,420 千円	7,119 千円	269,539 千円

令和7年12月16日 提出

摂津市長 嶋野 浩一朗

令和 7 年度摂津市水道事業会計補正予算実施計画

収益的支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 水道事業費用			2,017,444	5,481	2,022,925	
	1 営業費用		1,955,572	5,481	1,961,053	
		1 原水・浄水及び送水費	1,023,068	1,272	1,024,340	
		2 配水・給水費	217,122	2,153	219,275	
		3 受託工事費	51,694	238	51,932	
		4 業務費	126,121	506	126,627	
		5 総係費	104,880	1,312	106,192	

資本的支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 資本的支出			1,214,502	1,638	1,216,140	
	1 建設改良費		841,515	1,638	843,153	
		1 施設改修費	10,019	238	10,257	
		3 配水管整備事業費	804,162	1,400	805,562	

令和 7 年度摂津市水道事業予定貸借対照表

(令和 8 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		1,020,101	
ロ. 建物	2,003,847		
減価償却累計額	<u>△ 1,220,636</u>	783,211	
ハ. 構築物	17,275,275		
減価償却累計額	<u>△ 7,200,613</u>	10,074,662	
二. 機械及び装置			
減価償却累計額	<u>△ 3,692,095</u>	1,308,904	
ホ. 車両運搬具			
減価償却累計額	<u>△ 36,706</u>	3,277	
ヘ. 工具、器具及び備品			
減価償却累計額	<u>△ 102,688</u>	61,386	
ト. 建設仮勘定		<u>111,371</u>	
有形固定資産合計			13,362,912
(2) 無形固定資産			
イ. 電話加入権		<u>132</u>	
無形固定資産合計			<u>132</u>
固定資産合計			13,363,044
2. 流動資産			
(1) 現金預金			
		2,182,850	
(2) 未収金			
	335,402		
貸倒引当金	<u>△ 4,421</u>	330,981	
(3) 貯蔵品			
		<u>18,737</u>	
流動資産合計			<u>2,532,568</u>
資産合計			<u><u>15,895,612</u></u>

負 債 の 部

(単位：千円)

3. 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる

ための企業債

4,328,949

企業債合計

4,328,949

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

382,469

ロ. 修繕引当金

96,133

引当金合計

478,602

固定負債合計

4,807,551

4. 流動負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に充てる

ための企業債

343,276

企業債合計

343,276

(2) 未払金

86,682

(3) 預り金

22,192

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

22,341

引当金合計

22,341

流動負債合計

474,491

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

1,741,837

収益化累計額

△ 944,403

繰延収益合計

797,434

負債合計

6,079,476

資 本 の 部

6. 資本金

9,265,926

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

550,210

利益剰余金合計

550,210

剰余金合計

550,210

資本合計

9,816,136

負債資本合計

15,895,612

令和 7 年度摂津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 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	30,595
減価償却費	427,833
固定資産除却費	4,854
引当金の増減額	398
長期前受金戻入額	△ 38,510
受取利息及び配当金	△ 487
支払利息及び企業債取扱諸費	49,872
未収金の増減額	△ 11,474
未払金の増減額	△ 87,841
小計	375,240
受取利息及び配当金の受取額	487
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 49,872
業務活動によるキャッシュ・フロー	325,855

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

工事負担金による収入	750
交付金による収入	3,666
固定資産の取得による支出（建設改良費）	△ 771,912
交付金返還金による支出	△ 56
未収金の増減額	1,767
未払金の増減額	△ 303,324
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,069,109

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	352,400
企業債の償還による支出	△ 367,931
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,531

資金の増減額	△ 758,785
資金の期首残高	2,941,635
資金の期末残高	2,182,850

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
補 正 後	0	28(5)	0	126,332
補 正 前	0	28(5)	0	122,449
比 較	0	0(0)	0	3,883

() 内は、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したもの

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当
	補 正 後	5,596	1,950	13,231
	補 正 前	5,596	1,950	12,837
	比 較	0	0	394
	区 分	時間外勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	9,598	657	1,923
	補 正 前	9,473	650	1,923
	比 較	125	7	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
99,222	225,554	43,985	269,539
96,461	218,910	43,510	262,420
2,761	6,644	475	7,119

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
2,308	31,813	23,804
2,308	30,639	22,749
0	1,174	1,055
通勤手当	児童手当	退職給付費
4,322	4,020	0
4,316	4,020	0
6	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
補 正 後	0	28(2)	0	119,879
補 正 前	0	28(2)	0	116,210
比 較	0	0(0)	0	3,669

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当
	補 正 後	5,596	1,950	12,584
	補 正 前	5,596	1,950	12,213
	比 較	0	0	371
	区 分	時間外勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	9,534	657	1,775
	補 正 前	9,409	650	1,775
	比 較	125	7	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
95,260	215,139	42,129	257,268
92,622	208,832	41,712	250,544
2,638	6,307	417	6,724

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
2,308	30,330	22,555
2,308	29,209	21,547
0	1,121	1,008
通勤手当	児童手当	退職給付費
3,951	4,020	0
3,945	4,020	0
6	0	0

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
補 正 後	0	0(3)	0	6,453
補 正 前	0	0(3)	0	6,239
比 較	0	0(0)	0	214

() 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きしたもの

手当の内訳	区 分	地域手当	期末手当	勤勉手当
	補 正 後	647	1,483	1,249
	補 正 前	624	1,430	1,202
	比 較	23	53	47

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
3,962	10,415	1,856	12,271
3,839	10,078	1,798	11,876
123	337	58	395

(単位 千円)

時間外 勤務手当	特殊勤務手当	通勤手当
64	148	371
64	148	371
0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
	千円		千円
給 料	3,883	給与改定に伴う増減分	3,883
手 当	2,761	制度改正に伴う増減分	604

説 明		備 考
一般職給	千円	
	3,669	給与改定の状況
		<div> <div>給料の改定率</div> <div>3.17%</div> </div>
		<div> <div>給与改定実施時期</div> <div>令和7年4月1日</div> </div>
一般職給 (会計年度任用職員)	214	
		<div> <div>給料の改定率</div> <div>5.14%</div> </div>
		<div> <div>給与改定実施時期</div> <div>令和7年8月1日</div> </div>
通勤手当 (会計年度任用職員以外の職員)	6	<div> <div>改正前</div> <div>改正後</div> </div>
		通勤手当
		自動車等を使用することを常例とする職員の使用距離に応じた支給額の引上げ
		片道10km以上15km未満 7,100円 片道10km以上15km未満 7,300円
		片道15km以上20km未満 10,000円 片道15km以上20km未満 10,400円
		片道20km以上25km未満 12,900円 片道20km以上25km未満 13,500円
		片道25km以上30km未満 15,800円 片道25km以上30km未満 16,600円
		片道30km以上35km未満 18,700円 片道30km以上35km未満 19,700円
		片道35km以上40km未満 21,600円 片道35km以上40km未満 22,800円
		片道40km以上45km未満 24,400円 片道40km以上45km未満 25,900円
		片道45km以上50km未満 26,200円 片道45km以上50km未満 29,100円
		片道50km以上55km未満 28,000円 片道50km以上55km未満 32,300円
		片道55km以上60km未満 29,800円 片道55km以上60km未満 35,500円
		片道60km以上 31,600円 片道60km以上 38,700円
期末手当 (会計年度任用職員以外の職員)	282	<div> <div>期末手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> </div>
		<div> <div>1.250月</div> <div>1.275月</div> </div>
		<div> <div>(0.700月)</div> <div>(0.725月)</div> </div>
		() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員
期末手当 (会計年度任用職員)	15	<div> <div>期末手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> </div>
		<div> <div>1.250月</div> <div>1.275月</div> </div>

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
	千円		千円
		その他の増減分	2,157

説 明	備 考
<div> <div>千円</div> <div> <div>勤勉手当</div> <div>286</div> <div>(会計年度任用職員以外の職員)</div> </div> </div> <div> <div>勤勉手当</div> <div>15</div> <div>(会計年度任用職員)</div> </div>	<div> <div>改正前</div> <div>改正後</div> </div> <div> <div>勤勉手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> <div>1.050月</div> <div>(0.500月)</div> <div>() 内は、定年前提任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員</div> <div>1.075月</div> <div>(0.525月)</div> </div> <div> <div>勤勉手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> <div>1.050月</div> <div>1.075月</div> </div>
<div> <div>地域手当</div> <div>394</div> </div> <div> <div>期末手当</div> <div>877</div> </div> <div> <div>勤勉手当</div> <div>754</div> </div> <div> <div>時間外勤務手当</div> <div>125</div> </div> <div> <div>休日勤務手当</div> <div>7</div> </div>	

3. 給料及び手当の状況

(2) 初任給

区 分	事務・技術職	技能労務職	一 般 会 計 の 制 度			
			一般行政職	技能労務職	消防職	教育職
高校卒（円）	219,400	219,400	219,400	219,400	219,400	
大学卒（円）	242,000	242,000	242,000	242,000	242,000	242,000

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	事務・技術職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 （ ％ ）	0.68	0.49	2.11
支 給 対 象 職 員 の 比 率 （ ％ ） （ 令 和 7 年 11 月 20 日 現 在 ）	60.71	56.00	100.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 （ 円 ）	3,880	2,976	8,100
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	有害物取扱業務従事手当、修繕作業等従事手当		

(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、 職務の等級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補正後	2.300	2.350	4.650	有	
	(1.200)	(1.250)	(2.450)		
補正前	2.300	2.300	4.600	有	
	(1.200)	(1.200)	(2.400)		
一般会計の制度	2.300	2.350	4.650	有	
	(1.200)	(1.250)	(2.450)		

()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員

令和 7 年度摂津市水道事業会計補正予算実施計画説明書

収益的支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1 水道事業費用			2,017,444	5,481	2,022,925
	1 営業費用		1,955,572	5,481	1,961,053
		1 原水・浄水 及び送水費	1,023,068	1,272	1,024,340
		2 配水・給水費	217,122	2,153	219,275
		3 受託工事費	51,694	238	51,932
		4 業務費	126,121	506	126,627

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	696	一般職給 554 一般職給（会計年度任用職員） 142	
2 手当	470	地域手当 56 地域手当（会計年度任用職員） 15 期末手当 166 期末手当（会計年度任用職員） 35 勤勉手当 152 勤勉手当（会計年度任用職員） 31 時間外勤務手当 14 休日勤務手当 1	
5 法定福利費	106	共済組合負担金 64 共済組合負担金（会計年度任用職員） 23 厚生年金負担金（会計年度任用職員） 19	
1 給料	1,155	一般職給 1,155	
2 手当	864	地域手当 116 期末手当 361 勤勉手当 312 時間外勤務手当 66 休日勤務手当 6 通勤手当 3	
5 法定福利費	134	共済組合負担金 129 厚生年金負担金 5	
1 給料	125	一般職給 125	
2 手当	96	地域手当 13 期末手当 42 勤勉手当 37 時間外勤務手当 1 通勤手当 3	
5 法定福利費	17	共済組合負担金 17	
1 給料	295	一般職給 295	
2 手当	179	地域手当 30 期末手当 73 勤勉手当 76	
5 法定福利費	32	共済組合負担金 27 厚生年金負担金 5	

款	項	目	補正前の額	補正額	計
		5 総係費	104,880	1,312	106,192

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	714	一般職給	642
		一般職給（会計年度任用職員）	72
2 手当	519	地域手当	65
		地域手当（会計年度任用職員）	8
		期末手当	201
		期末手当（会計年度任用職員）	18
		勤勉手当	179
		勤勉手当（会計年度任用職員）	16
		時間外勤務手当	32
5 法定福利費	79	共済組合負担金	63
		共済組合負担金（会計年度任用職員）	6
		厚生年金負担金（会計年度任用職員）	10

資本的支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1 資本的支出			1, 214, 502	1, 638	1, 216, 140
	1 建設改良費		841, 515	1, 638	843, 153
		1 施設改修費	10, 019	238	10, 257
		3 配水管整備 事業費	804, 162	1, 400	805, 562

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	125	一般職給	125
2 手当	96	地域手当	13
		期末手当	42
		勤勉手当	39
		時間外勤務手当	2
5 法定福利費	17	共済組合負担金	17
1 給料	773	一般職給	773
2 手当	537	地域手当	78
		期末手当	236
		勤勉手当	213
		時間外勤務手当	10
5 法定福利費	90	共済組合負担金	90