

議案第73号

令和7年度

摂津市下水道事業会計補正予算書
(第3号)

大阪府摂津市

令和7年度摂津市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和7年度摂津市下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年度摂津市下水道事業会計予算（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 下水道事業費用	3,736,925 千円	2,292 千円	3,739,217 千円
第1項 営業費用	3,448,218 千円	2,292 千円	3,450,510 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1,036,484千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,037,236千円」に、「当年度分損益勘定留保資金673,130千円」を「当年度分損益勘定留保資金673,882千円」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	2,537,664 千円	752 千円	2,538,416 千円
第1項 建設改良費	531,611 千円	752 千円	532,363 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9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	123,141 千円	3,044 千円	126,185 千円

令和7年12月16日 提出

摂津市長 嶋野 浩一郎

令和 7 年度摂津市下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 下水道事業費用			3,736,925	2,292	3,739,217	
	1 営業費用		3,448,218	2,292	3,450,510	
		1 管渠費	122,517	1,618	124,135	
		5 総係費	76,868	674	77,542	

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			2,537,664	752	2,538,416	
	1 建設改良費		531,611	752	532,363	
		1 公共下水道整備費	249,326	752	250,078	

令和 7 年度摂津市下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 404, 883

ロ. 建物 22, 798

減価償却累計額 △ 10, 712 12, 086

ハ. 構築物 53, 155, 461

減価償却累計額 △ 16, 038, 206 37, 117, 255

ニ. 機械及び装置 53, 468

減価償却累計額 △ 22, 389 31, 079

ホ. 車両運搬具 198

減価償却累計額 △ 188 10

ヘ. 工具、器具及び備品 16, 994

減価償却累計額 △ 5, 628 11, 366

ト. 建設仮勘定 250, 981

有形固定資産合計 37, 827, 660

(2) 無形固定資産

イ. 施設利用権 5, 839, 035

無形固定資産合計 5, 839, 035

(3) 投資その他の資産

イ. 長期貸付金 4, 014

投資その他の資産合計 4, 014

固定資産合計 43, 670, 709

2. 流動資産

(1) 現金預金 1, 088, 833

(2) 未収金 326, 851

貸倒引当金 △ 2, 606 324, 245

(3) 貯蔵品 1, 553

流動資産合計 1, 414, 631

資産合計 45, 085, 340

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

15,145,805

企業債合計

15,145,805

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

35,725

引当金合計

35,725

固定負債合計

15,181,530

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

1,790,198

企業債合計

1,790,198

(2) 未払金

245,603

(3) 引当金

イ. 賞与引当金

9,811

引当金合計

9,811

流動負債合計

2,045,612

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

29,923,347

収益化累計額

△ 8,092,157

繰延収益合計

21,831,190

負債合計

39,058,332

資 本 の 部

6. 資本金

5,393,879

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 受贈財産評価額

1

ロ. 国庫補助金

2,419

ハ. 他会計補助金

1,080

ニ. 工事負担金

5,490

資本剰余金合計

8,990

(2) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

624,139

利益剰余金合計

624,139

剰余金合計

633,129

資本合計

6,027,008

負債資本合計

45,085,340

令和 7 年度摂津市下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	133,941
減価償却費	2,147,948
引当金の増減額	2,907
長期前受金戻入額	△ 921,052
受取利息及び配当金	△ 49
支払利息及び企業債取扱諸費	167,707
未収金の増減額	15,630
未払金の増減額	△ 10,282
小計	1,536,750
受取利息及び配当金の受取額	49
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 167,707
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,369,092

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	△ 234,814
無形固定資産の取得による支出	△ 251,704
国庫補助金による収入	78,384
受益者負担金等による収入	43,479
一般会計からの繰入金による収入	38,316
水洗便所改造資金貸付による支出	△ 1,100
水洗便所改造資金貸付金返還による収入	79
未払金の増減額	△ 25,833
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 353,193

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	865,700
一般会計からの繰入金による収入	415,025
企業債の償還による支出	△ 2,004,953
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 724,228

資金の増減額	291,671
資金の期首残高	797,162
資金の期末残高	1,088,833

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	13(1)	0	54, 191
補 正 前	0	13(1)	0	52, 565
比 較	0	0(0)	0	1, 626

() 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	2, 952	1, 380	5, 823
	補 正 前	2, 952	1, 380	5, 658
	比 較	0	0	165
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	6, 628	1	20
	補 正 前	6, 568	0	20
	比 較	60	1	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
50,729	104,920	21,265	126,185
49,520	102,085	21,056	123,141
1,209	2,835	209	3,044

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
1,008	13,869	12,060
1,008	13,353	11,599
0	516	461
通勤手当	児童手当	退職給付費
1,517	2,460	3,011
1,511	2,460	3,011
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	13(0)	0	53,447
補 正 前	0	13(0)	0	51,893
比 較	0	0(0)	0	1,554

() 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	2,952	1,380	5,747
	補 正 前	2,952	1,380	5,590
	比 較	0	0	157
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	6,628	1	20
	補 正 前	6,568	0	20
	比 較	60	1	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
50,092	103,539	21,029	124,568
48,910	100,803	20,835	121,638
1,182	2,736	194	2,930

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
1,008	13,628	11,857
1,008	13,122	11,405
0	506	452
通勤手当	児童手当	退職給付費
1,400	2,460	3,011
1,394	2,460	3,011
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(1)	0	744
補 正 前	0	0(1)	0	672
比 較	0	0(0)	0	72

() 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	76	241	203
	補 正 前	68	231	194
	比 較	8	10	9

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
637	1,381	236	1,617
610	1,282	221	1,503
27	99	15	114

(単位 千円)

時間外 勤務手当	特殊勤務手当	通勤手当
0	0	117
0	0	117
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	
給 料	千円 1,626	給与改定に伴う増減分	千円 1,626
手 当	1,209	制度改正に伴う増減分	272

説 明		備 考																																												
千円																																														
一般職給 (会計年度任用職員以外の職員)	1,554	給与改定の状況 <div><div>給料の改定率3.08%</div><div>給与改定実施時期令和7年4月1日</div></div>																																												
一般職給 (会計年度任用職員)	72	<div><div>給料の改定率5.35%</div><div>給与改定実施時期令和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>改正前改正後</div> <div>通勤手当</div> <div>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</div> <table><tr><td>片道10km以上15km未満</td><td>7,100円</td><td>片道10km以上15km未満</td><td>7,300円</td></tr><tr><td>片道15km以上20km未満</td><td>10,000円</td><td>片道15km以上20km未満</td><td>10,400円</td></tr><tr><td>片道20km以上25km未満</td><td>12,900円</td><td>片道20km以上25km未満</td><td>13,500円</td></tr><tr><td>片道25km以上30km未満</td><td>15,800円</td><td>片道25km以上30km未満</td><td>16,600円</td></tr><tr><td>片道30km以上35km未満</td><td>18,700円</td><td>片道30km以上35km未満</td><td>19,700円</td></tr><tr><td>片道35km以上40km未満</td><td>21,600円</td><td>片道35km以上40km未満</td><td>22,800円</td></tr><tr><td>片道40km以上45km未満</td><td>24,400円</td><td>片道40km以上45km未満</td><td>25,900円</td></tr><tr><td>片道45km以上50km未満</td><td>26,200円</td><td>片道45km以上50km未満</td><td>29,100円</td></tr><tr><td>片道50km以上55km未満</td><td>28,000円</td><td>片道50km以上55km未満</td><td>32,300円</td></tr><tr><td>片道55km以上60km未満</td><td>29,800円</td><td>片道55km以上60km未満</td><td>35,500円</td></tr><tr><td>片道60km以上</td><td>31,600円</td><td>片道60km以上</td><td>38,700円</td></tr></table>	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
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)	126	<div>期末手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> <div>1.250月1.275月</div> <div>(0.700月)(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</div>																																												
期末手当 (会計年度任用職員)	5	<div>期末手当</div> <div>支給率の引上げ[12月期]</div> <div>1.250月1.275月</div>																																												

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
	千円		千円
		その他の増減分	937

説 明	備 考												
<p style="text-align: right;">千円</p> <p>勤勉手当 130 (会計年度任用職員以外の職員)</p>	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">改正前</td><td style="width: 50%; text-align: center;">改正後</td></tr> <tr> <td colspan="2">勤勉手当</td></tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">支給率の引上げ[12月期]</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">1.050月</td><td style="text-align: center;">1.075月</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">(0.500月)</td><td style="text-align: center;">(0.525月)</td></tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員</td></tr> </table>	改正前	改正後	勤勉手当		支給率の引上げ[12月期]		1.050月	1.075月	(0.500月)	(0.525月)	() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員	
改正前	改正後												
勤勉手当													
支給率の引上げ[12月期]													
1.050月	1.075月												
(0.500月)	(0.525月)												
() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員													
<p>勤勉手当 5 (会計年度任用職員)</p>	<p>勤勉手当</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">支給率の引上げ[12月期]</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">1.050月</td><td style="text-align: center;">1.075月</td></tr> </table>	支給率の引上げ[12月期]		1.050月	1.075月								
支給率の引上げ[12月期]													
1.050月	1.075月												
<p>地域手当 165</p> <p>期末手当 385</p> <p>勤勉手当 326</p> <p>時間外勤務手当 60</p> <p>休日勤務手当 1</p>													

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 （ ％ ）	0.06	0.06	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 （ ％ ） （ 令 和 7 年 11 月 20 日 現 在 ）	38.46	38.46	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 （ 円 ）	579	579	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	下水道維持作業従事手当		

(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 年度摂津市下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 下水道事業費用			3,736,925	2,292	3,739,217
	1 営業費用		3,448,218	2,292	3,450,510
		1 管渠費	122,517	1,618	124,135
		5 総係費	76,868	674	77,542

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	853	一般職給	853
2 手当	654	地域手当	86
		期末手当	289
		勤勉手当	252
		時間外勤務手当	23
		休日勤務手当	1
		通勤手当	3
5 法定福利費	111	共済組合負担金	111
1 給料	360	一般職給	360
2 手当	270	地域手当	36
		期末手当	113
		勤勉手当	105
		時間外勤務手当	16
5 法定福利費	44	共済組合負担金	44

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			2, 537, 664	752	2, 538, 416
	1 建設改良費		531, 611	752	532, 363
		1 公共下水道 整備費	249, 326	752	250, 078

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	413	一般職給	341
		一般職給（会計年度任用職員）	72
2 手当	285	地域手当	35
		地域手当（会計年度任用職員）	8
		期末手当	104
		期末手当（会計年度任用職員）	10
		勤勉手当	95
		勤勉手当（会計年度任用職員）	9
		時間外勤務手当	21
		通勤手当	3
5 法定福利費	54	共済組合負担金	39
		共済組合負担金（会計年度任用職員）	7
		厚生年金負担金（会計年度任用職員）	8