

議案第70号

令和5年度

摂津市下水道事業会計補正予算書
(第1号)

大阪府摂津市

令和5年度摂津市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度摂津市下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度摂津市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び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 ）
	収	入	支	出	
第1款 下水道事業収益	3,772,505 千円	△68,018 千円			3,704,487 千円
第1項 営業収益	2,791,032 千円	△68,766 千円			2,722,266 千円
第2項 営業外収益	981,473 千円	748 千円			982,221 千円
			支	出	
第1款 下水道事業費用	3,718,021 千円	△64,195 千円			3,653,826 千円
第1項 営業費用	3,380,642 千円	△58,905 千円			3,321,737 千円
第2項 営業外費用	327,379 千円	△5,290 千円			322,089 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 1,235,632 千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,235,673 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 339,539 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 104,018 千円」に、「当年度分損益勘定留保資金 896,093 千円」を「当年度分損益勘定留保資金 1,131,655 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	支	出	
第1款 資本的支出	3,017,764 千円		41 千円		3,017,805 千円
第1項 建設改良費	684,459 千円		41 千円		684,500 千円

(債務負担行為)

第4条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を、次のとおり補正する。

(追加)

(単位：千円)

事 項	期 間	限度額
公共下水道管理事業 (公共下水道管しゅんせつ外業務委託料)	令和5年度から 令和6年度まで	6,073
公共下水道管理事業 (鶴野四丁目21番地内配水管布設工事に伴う 下水道管マンホール蓋取替工事)	令和5年度から 令和6年度まで	1,010
雑排水管等管理事業 (雑排水管しゅんせつ外業務委託料)	令和5年度から 令和6年度まで	2,659
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設 工事設計業務委託料)	令和5年度から 令和6年度まで	22,165
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設 工事)	令和5年度から 令和6年度まで	14,201
一般事務事業 (上下水道ビジョン等中間見直し業務委託料)	令和5年度から 令和6年度まで	9,757
公共下水道整備事業 (マンホールトイレ設置工事第2工区)	令和5年度から 令和6年度まで	58,955
公共下水道改築更新事業 (ストックマネジメント計画中間見直し業務 委託料)	令和5年度から 令和6年度まで	25,428

(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5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既 決 額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	127,663 千円	△481 千円	127,182 千円

令和5年12月4日提出

摂津市長 森 山 一 正

令和5年度摂津市下水道事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1	下水道事業収益		3,772,505	△ 68,018	3,704,487	
	1	営業収益	2,791,032	△ 68,766	2,722,266	
		2 受託事業収益	98,407	△ 68,766	29,641	
	2	営業外収益	981,473	748	982,221	
		3 長期前受金戻入	919,025	748	919,773	

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1	下水道事業費用		3,718,021	△ 64,195	3,653,826	
	1	営業費用	3,380,642	△ 58,905	3,321,737	
		1 管渠費	120,058	12,740	132,798	
		2 受託事業費	96,258	△ 66,959	29,299	
		5 総係費	99,975	△ 13,262	86,713	
		7 減価償却費	2,144,827	3,233	2,148,060	
		8 資産減耗費	0	5,343	5,343	
	2	営業外費用	327,379	△ 5,290	322,089	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	216,379	△ 5,290	211,089	

資本的支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1	資本的支出		3,017,764	41	3,017,805	
	1	建設改良費	684,459	41	684,500	
		1 公共下水道整備費	522,075	41	522,116	

令和5年度 摂津市下水道事業予定貸借対照表
(令和6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 404,883

ロ. 建物 22,798

減価償却累計額 △ 8,332 14,466

ハ. 構築物 52,741,726

減価償却累計額 △ 12,410,762 40,330,964

二. 機械及び装置 46,578

減価償却累計額 △ 17,600 28,978

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 10,794

減価償却累計額 △ 3,005 7,789

ト. 建設仮勘定 175,289

有形固定資産合計 40,962,379

(2)無形固定資産

イ. 施設利用権 6,138,959

無形固定資産合計 6,138,959

(3)投資その他の資産

イ. 長期貸付金 5,414

投資その他の資産合計 5,414

固定資産合計 47,106,752

2. 流動資産

(1)現金預金 585,120

(2)未収金 323,865

貸倒引当金 △ 6,226 317,639

(3)貯蔵品 2,805

流動資産合計 905,564

資産合計 48,012,316

負債の部

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

16,513,696

企業債合計

16,513,696

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

29,811

引当金合計

29,811

固定負債合計

16,543,507

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

3,038,919

企業債合計

3,038,919

(2) 未払金

184,582

(3) 引当金

イ. 賞与引当金

8,976

引当金合計

8,976

流動負債合計

3,232,477

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

28,858,182

収益化累計額

△ 6,247,113

繰延収益合計

22,611,069

負債合計

42,387,053

資本の部

6. 資本金

4,913,879

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

702,394

利益剰余金合計

702,394

剰余金合計

711,384

資本合計

5,625,263

負債資本合計

48,012,316

令和5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5年4月1日から令和6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	65,650
減価償却費	2,148,060
固定資産除却費	5,343
引当金の増減額	8,906
長期前受金戻入	△ 919,773
受取利息及び配当金	△ 129
支払利息及び企業債取扱諸費	211,089
未収金の増減額	△ 28,450
未払金の増減額	27,908
預り金の増減額	△ 2,189
小計	1,516,415
受取利息及び配当金	129
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 211,089
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,305,455
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	△ 483,700
無形固定資産の取得による支出	△ 141,759
国庫補助金による収入	166,792
受益者負担金等による収入	44,308
一般会計からの繰入金による収入	77,153
水洗便所改造資金貸付による支出	△ 2,500
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	△ 204,216
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 543,843
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	343,240
一般会計からの繰入金による収入	1,076,530
企業債の償還による支出	△ 2,330,805
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 911,035
資金の増減額	△ 149,423
資金の期首残高	734,543
資金の期末残高	585,120

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	14(1)	0	55,268
補 正 前	0	14(0)	0	55,179
比 較	0	0(1)	0	89

() 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	2,154	1,810	3,573
	補 正 前	2,340	2,160	3,582
	比 較	△ 186	△ 350	△ 9
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	6,789	0	28
	補 正 前	6,764	0	28
	比 較	25	0	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
51,012	106,280	20,902	127,182
51,807	106,986	20,677	127,663
△ 795	△ 706	225	△ 481

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
756	13,360	11,476
672	13,256	12,221
84	104	△ 745
通勤手当	児童手当	退職給付費
1,117	2,240	7,709
835	2,240	7,709
282	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	14(0)	0	54,651
補 正 前	0	14(0)	0	55,179
比 較	0	0(0)	0	△ 528

() 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	2,154	1,810	3,535
	補 正 前	2,340	2,160	3,582
	比 較	△ 186	△ 350	△ 47
	区 分	時間外勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	補 正 後	6,789	0	28
	補 正 前	6,764	0	28
	比 較	25	0	0

(単位 千円)

与		法定福利費	合 計
手 当	費 計		
50,735	105,386	20,649	126,035
51,807	106,986	20,677	127,663
△ 1,072	△ 1,600	△ 28	△ 1,628

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
756	13,166	11,476
672	13,256	12,221
84	△ 90	△ 745
通勤手当	児童手当	退職給付費
1,072	2,240	7,709
835	2,240	7,709
237	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	617
補 正 前	0	0(0)	0	0
比 較	0	0(1)	0	617

() 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	時間外 勤務手当
	補 正 後	38	194	0
	補 正 前	0	0	0
	比 較	38	194	0

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
277	894	253	1,147
0	0	0	0
277	894	253	1,147

(単位 千円)

通勤手当
45
0
45

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 89	給与改定に伴う増加分	千円 529
		その他の減少分	△440

説 明	備 考																
千円 一 般 職 給 495 (会計年度任用職員以外の職員)	給与改定の状況 給料の改定率 1.18% 給与改定実施時期 令和5年4月1日																
一 般 職 給 34 (会計年度任用職員)	給料の改定率 7.66% 給与改定実施時期 令和6年1月1日																
その 他 の 減 少 分 △440	職員数の異動状況 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職 する職員数</th> <th>増減予定</th> <th>補正予算に おける職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正後</td> <td>14人 (1人) <small>(令和5年11月20日)</small></td> <td>0人 (0人)</td> <td>14人 (1人) <small>(令和6年3月31日予定)</small></td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>13人 (1人) <small>(令和5年2月1日)</small></td> <td>1人 (△1人)</td> <td>14人 (0人) <small>(令和5年4月1日予定)</small></td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>1人 (0人)</td> <td>△1人 (1人)</td> <td>0人 (1人)</td> </tr> </tbody> </table> 現に在職する職員の異動状況 (令和5年2月2日から令和5年11月20日までの間) 他会計からの異動による増 4人 (0人) 他会計への異動による減 △3人 (0人) <hr/> 合 計 1人 (0人) ()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		現に在職 する職員数	増減予定	補正予算に おける職員数	補正後	14人 (1人) <small>(令和5年11月20日)</small>	0人 (0人)	14人 (1人) <small>(令和6年3月31日予定)</small>	補正前	13人 (1人) <small>(令和5年2月1日)</small>	1人 (△1人)	14人 (0人) <small>(令和5年4月1日予定)</small>	増 減	1人 (0人)	△1人 (1人)	0人 (1人)
	現に在職 する職員数	増減予定	補正予算に おける職員数														
補正後	14人 (1人) <small>(令和5年11月20日)</small>	0人 (0人)	14人 (1人) <small>(令和6年3月31日予定)</small>														
補正前	13人 (1人) <small>(令和5年2月1日)</small>	1人 (△1人)	14人 (0人) <small>(令和5年4月1日予定)</small>														
増 減	1人 (0人)	△1人 (1人)	0人 (1人)														

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
手 当	千円 △795	制度改正に伴う増加分	千円 724
		その他の増減分	△1,519

説 明		備 考	
	千円		
期 末 手 当	378		改正前 改正後
(会計年度任用職員以外の職員)	370	支給率の引上げ[12月期]	1.200月 1.250月 (0.675月) (0.700月)
(会計年度任用職員)	8	支給率の引上げ[12月期]	1.200月 1.250月
勤 勉 手 当	346	支給率の引上げ[12月期]	1.000月 1.050月 (0.475月) (0.500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	
扶 養 手 当	△186		
管 理 職 手 当	△350		
地 域 手 当	△9		
住 居 手 当	84		
期 末 手 当	△274		
勤 勉 手 当	△1,091		
時 間 外 勤 務 手 当	25		
通 勤 手 当	282		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職	技能労務職
令和5年11月20日現在	平均給料月額(円)	303,120	
	平均給与月額(円)	394,233	
	平均年齢(歳)	44.00	

(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)	181,800	181,800	181,800	181,800	181,800	
大学卒(円)	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000

(3) 等級別職員数

区 分	等級	事務・技術職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年11月20日現在	1級	()	()	()	()
	2級	2 ()	14.29 ()	()	()
	3級	4 ()	28.57 ()	()	()
	4級	2 ()	14.29 ()	()	()
	5級	2 ()	14.29 ()	()	()
	6級	1 ()	7.14 ()	()	()
	7級	2 ()	14.29 ()	()	()
	8級	1 ()	7.14 ()	()	()
	9級	()	()	()	()
	計	14 ()	100.00 ()	()	()

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの
 構成比の数値は、四捨五入により端数処理しているため、その内訳は合計と一致しない場合がある。

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	技能労務職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B)	13	13		
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	13	13	
比率 (B) / (A) (%)		92.86	92.86		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B)	12	12		
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	12	12	
比率 (B) / (A) (%)		85.71	85.71		

(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 (%)	0.05	0.05	
支給対象職員の比率 (%) (令和5年11月20日現在)	57.14	57.14	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	292	292	
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	2.200	2.300	4.500	有	
	(1.150)	(1.200)	(2.350)		
補正前	2.200	2.200	4.400	有	
	(1.150)	(1.150)	(2.300)		
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	有	
	(1.150)	(1.200)	(2.350)		

() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生額		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	国府 支出金	企業債	負担金	損益勘定 留保資金	一般財源
公共下水道管理事業 (公共下水道管しゅんせつ外 業務委託料)	6,073	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	6,073	0	0	0	0	6,073
公共下水道管理事業 (鶴野四丁目21番地内配水管 布設工事に伴う下水道管マン ホール蓋取替工事)	1,010	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	1,010	0	0	0	0	1,010
雑排水管等管理事業 (雑排水管しゅんせつ外業務 委託料)	2,659	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	2,659	0	0	0	0	2,659
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公 共下水道管移設工事設計業務 委託料)	22,165	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	22,165	0	0	22,165	0	0
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公 共下水道管移設工事)	14,201	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	14,201	0	0	14,201	0	0
一般事務事業 (上下水道ビジョン等中間見 直し業務委託料)	9,757	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	9,757	0	0	0	0	9,757
公共下水道整備事業 (マンホールトイレ設置工事 第2工区)	58,955	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	58,955	29,477	0	29,478	0	0
公共下水道改築更新事業 (ストックマネジメント計画 中間見直し業務委託料)	25,428	-	-	令和5年度から 令和6年度まで	25,428	12,714	0	0	12,714	0

令和5年度摂津市下水道事業会計補正予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1	下水道事業収益		3,772,505	△ 68,018	3,704,487
	1	営業収益	2,791,032	△ 68,766	2,722,266
		2	受託事業収益	△ 68,766	29,641
	2	営業外収益	981,473	748	982,221
		3	長期前受金 戻入	748	919,773

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
1 受託事業収益	△ 68,766	連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設工事	△ 68,766
1 長期前受金戻入	748	長期前受金戻入	748

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1	下水道事業費用		3,718,021	△ 64,195	3,653,826
	1	営業費用	3,380,642	△ 58,905	3,321,737
		1	管渠費	12,740	132,798
		2	受託事業費	△ 66,959	29,299
		5	総係費	△ 13,262	86,713
		7	減価償却費	3,233	2,148,060
		8	資産減耗費	5,343	5,343
	2	営業外費用	327,379	△ 5,290	322,089
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 5,290	211,089

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
1	給料	5,992	一般職給 5,375 一般職給(会計年度任用職員) 617
2	手当	4,174	扶養手当 138 管理職手当 430 地域手当 371 地域手当(会計年度任用職員) 38 住居手当 84 期末手当 1,441 期末手当(会計年度任用職員) 194 勤勉手当 1,255 時間外勤務手当 7 通勤手当 171 通勤手当(会計年度任用職員) 45
4	法定福利費	2,574	共済組合負担金 2,321 健康保険等負担金 122 共済組合負担金(会計年度任用職員) 131
23	工事請負費	△ 66,959	連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設工事 △ 66,959
1	給料	△ 6,030	一般職給 △ 6,030
2	手当	△ 4,945	扶養手当 △ 402 管理職手当 △ 780 地域手当 △ 432 期末手当 △ 1,496 勤勉手当 △ 1,840 時間外勤務手当 5
5	法定福利費	△ 2,287	共済組合負担金 △ 2,287
40	有形固定資産減価償却費	△ 479	構築物 △ 936 機械及び装置 115 工具、器具及び備品 342
41	無形固定資産減価償却費	3,712	流域下水道施設利用権 △ 9 料金システム利用権 3,721
42	固定資産除却費	5,343	固定資産除却費 5,343
43	企業債利息	△ 5,290	企業債利息 △ 5,290

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1	資本的支出		3,017,764	41	3,017,805
	1	建設改良費	684,459	41	684,500
		1 公共下水道 整備費	522,075	41	522,116

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
1 給料	127	一般職給	127
2 手当	△ 24	扶養手当	78
		地域手当	14
		期末手当	△ 35
		勤勉手当	△ 160
		時間外勤務手当	13
		通勤手当	66
5 法定福利費	△ 62	共済組合負担金	△ 62