

令和2年第6回市議会（定例会）

令和2年度 水道事業会計補正予算

議案第128号

令和2年11月26日

加古川市

令和2年度 加古川市水道事業会計補正予算（第4回）

（総則）

第1条 令和2年度加古川市の水道事業会計の補正予算（第4回）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

第2条 令和2年度加古川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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 事業費用	4,528,582千円	△5,916千円	4,522,666千円
第1項 営業費用	4,337,119千円	△5,916千円	4,331,203千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「3,605,565千円」を「3,588,924千円」に、「875,915千円」を「859,299千円」に、「292,143千円」を「292,118千円」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	5,325,914千円	△16,641千円	5,309,273千円
第1項 建設改良費	4,114,385千円	△16,641千円	4,097,744千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第4条 予算第9条中「485,078千円」を「461,683千円」に改める。

令和2年 11月 26日提出

兵庫県加古川市長 岡田 康裕

予算に関する説明書

目 次

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和2年度 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	2
令和2年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	3
補正予算給与費明細書	4
令和2年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	8

令和2年度 加古川市水道事業会計補正予算(第4回) 説明書

収益的支出	10
資本的支出	11

令和2年度加古川市水道事業会計補正予算実施計画

収益の支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
05 事業費用			4,528,582	△ 5,916	4,522,666	
	01 営業費用		4,337,119	△ 5,916	4,331,203	
		01 原水及び浄水費	1,793,093	△ 6,202	1,786,891	
		03 配水費	326,382	△ 3,590	322,792	
		04 給水費	151,561	344	151,905	
		06 業務費	290,115	△ 424	289,691	
		07 総係費	208,864	3,956	212,820	

資本的支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
08 資本的支出			5,325,914	△ 16,641	5,309,273	
	01 建設改良費		4,114,385	△ 16,641	4,097,744	
		01 原浄水施設費	722,643	△ 6,491	716,152	
		02 配水施設費	3,271,633	△ 10,150	3,261,483	

令和2年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	85,452,734
減価償却費	1,454,633,000
固定資産除却費	101,579,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	121,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	412,332
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,546,889
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,863,636
長期前受金戻入額	△ 233,365,000
受取利息及び受取配当金	△ 15,225,000
支払利息	177,476,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 88,732,582
未払金の増減額 (△は減少)	△ 39,595,586
小計	1,445,439,151
利息及び配当金の受取額	15,225,000
利息の支払額	△ 177,476,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,283,188,151

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 4,233,285,823
投資有価証券の取得による支出	△ 500,000,000
工事負担金による収入	36,334,700
一般会計からの繰入金による収入	29,713,460
他会計からの負担金による収入	302,957,534
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,364,280,129

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	1,394,200,000
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	△ 711,528,281
財務活動によるキャッシュ・フロー	682,671,719

資金増減額	△ 2,398,420,259
資金期首残高	7,406,043,035
資金期末残高	5,007,622,776

補正予算給与費明細書

1 総括

区 分	職員数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補正前の額	損益勘定支弁職員	1	(11) 34	143	159,343	124,597	284,083	53,577	337,660
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	74,654	47,095	121,749	25,669	147,418
	合 計	1	(11) 52	143	233,997	171,692	405,832	79,246	485,078
補正額	損益勘定支弁職員	-	(1) △2	△ 83	△ 9,656	5,609	△ 4,130	△ 3,004	△ 7,134
	資本勘定支弁職員	-	(-) △2	-	△ 8,495	△ 5,271	△ 13,766	△ 2,495	△ 16,261
	合 計	-	(1) △4	△ 83	△ 18,151	338	△ 17,896	△ 5,499	△ 23,395
合 計	損益勘定支弁職員	1	(12) 32	60	149,687	130,206	279,953	50,573	330,526
	資本勘定支弁職員	-	(-) 16	-	66,159	41,824	107,983	23,174	131,157
	合 計	1	(12) 48	60	215,846	172,030	387,936	73,747	461,683

(注) () 内は短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数の合計を外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務 手当(千円)	管理職手当 (千円)
	補正前 の 額	7,392	7,120	1,320	3,710	103	29,604	8,232
	補正額	-	△ 404	424	△ 758	23	△ 7,805	520
	合 計	7,392	6,716	1,744	2,952	126	21,799	8,752
手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	計 (千円)			
	補正前 の 額	55,154	35,470	23,587	171,692			
	補正額	△ 3,945	△ 2,235	14,518	338			
	合 計	51,209	33,235	38,105	172,030			

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	備考									
給料	△ 18,151	給与改定に伴う増減分	—		給与改定の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>給料の改定率 (%)</th> <th>給与改定実施時期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>前年度</td> <td>0.12</td> <td>平成31年4月</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	区分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期	前年度	0.12	平成31年4月	本年度	—	—
		区分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期										
前年度	0.12	平成31年4月												
本年度	—	—												
	その他の増減分	△ 18,151	職員の異動等に伴う減額		職員数の増減 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>現に在職する職員数(人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正前</td> <td>(11) 52</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>(12) 48</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>(1) △4</td> </tr> </tbody> </table>	区分	現に在職する職員数(人)	補正前	(11) 52	補正後	(12) 48	増減	(1) △4	
区分	現に在職する職員数(人)													
補正前	(11) 52													
補正後	(12) 48													
増減	(1) △4													
手当	338	制度改正に伴う増減分	△ 910	期末手当 (千円) △ 910										
		その他の増減分	1,248	地域手当 △ 404 住居手当 424 通勤手当 △ 758 特殊勤務手当 23 時間外勤務手当 △ 7,805 管理職手当 520 期末手当 △ 3,035 勤勉手当 △ 2,235 退職給付費 14,518	職員手当支給対象職員数の変動に伴う増減額									

(注) 備考欄中、職員数の増減における () 内は短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数の合計を外書き

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和2年4月1日現在	平均給料月額 (円)	336,225	371,200
	平均年齢 (歳)	44	48
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,607	371,200
	平均年齢 (歳)	44	48

(注) 再任用職員及び会計年度任用職員を除く。

(2) 初任給 (令和2年4月1日現在)

単位：円

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	154,900	(18歳) 160,100
大 学 卒	188,700	—

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年4月1日現在	1 級	1	2.2	1 級	—	—
	2 級	(3) 5	(75.0) 10.9	2 級	(1) 1	(100.0) 50.0
	3 級	(1) 7	(25.0) 15.2	3 級	—	—
	4 級	12	26.1	4 級	1	50.0
	5 級	10	21.7	5 級	—	—
	6 級	5	10.9			
	7 級	4	8.7			
	8 級	2	4.3			
	9 級	—	—			
	計	(4) 46	(100.0) 100.0	計	(1) 2	(100.0) 100.0
令和2年1月1日現在	1 級	1	2.1	1 級	—	—
	2 級	(3) 7	(50.0) 14.9	2 級	(2) 1	(100.0) 50.0
	3 級	(3) 6	(50.0) 12.8	3 級	—	—
	4 級	12	25.6	4 級	1	50.0
	5 級	11	23.4	5 級	—	—
	6 級	4	8.5			
	7 級	4	8.5			
	8 級	2	4.2			
	9 級	—	—			
	計	(6) 47	(100.0) 100.0	計	(2) 2	(100.0) 100.0

(注) 職員数は会計年度任用職員を除き、()内は短時間勤務職員数を外書き

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	48	46	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	39	38	1	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	39	38	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	81.3	82.6	50.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	49	47	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	40	39	1	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	40	39	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	81.6	83.0	50.0		

(注) 短時間勤務職員を除く。

(5) 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)		
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.275	(2.35) 4.5	有
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有

(注) () 内は再任用職員の標準的な支給率を記載

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	—
地域手当	〃	—
住居手当	〃	—
通勤手当	〃	—

令和2年度 加古川市水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	1,539,236,538		
ロ 立 木	667,128		
ハ 建 物	3,385,788,171		
減価償却累計額	<u>△ 1,120,905,972</u>	2,264,882,199	
ニ 構 築 物	45,920,465,004		
減価償却累計額	<u>△ 22,779,077,355</u>	23,141,387,649	
ホ 機 械 及 び 装 置	10,867,224,056		
減価償却累計額	<u>△ 4,386,396,164</u>	6,480,827,892	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	18,671,012		
減価償却累計額	<u>△ 17,737,462</u>	933,550	
ト 器 具 及 び 備 品	274,616,936		
減価償却累計額	<u>△ 229,068,601</u>	45,548,335	
チ 建 設 仮 勘 定	1,654,011,682		
有形固定資産合計			35,127,494,973
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1,942,681,734		
ロ 電 話 加 入 権	<u>145,600</u>		
無形固定資産合計			1,942,827,334
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券	500,000,000		
ロ 自 動 車 リ サ イ ク ル 預 託 金	36,700		
ハ 破 産 更 生 債 権 等	1,235,306		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,235,306</u>		
投資その他の資産合計			500,036,700
固 定 資 産 合 計			<u>37,570,359,007</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		5,007,622,776	
(2) 未 収 金	764,974,109		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,556,638</u>	763,417,471	
(3) 貯 蔵 品		<u>4,240,070</u>	
流 動 資 産 合 計			5,775,280,317
資 産 合 計			<u><u>43,345,639,324</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		12,038,747,053	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	441,844,770		
ロ 修繕引当金	889,069,572		
引当金合計		<u>1,330,914,342</u>	
固定負債合計			13,369,661,395
4. 流動負債			
(1) 企業債		742,402,552	
(2) 未払金		1,498,914,818	
(3) 預り金		1,918,093	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	34,430,000		
引当金合計		<u>34,430,000</u>	
流動負債合計			2,277,665,463
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	11,397,368,406		
収益化累計額	<u>△ 5,695,744,293</u>	5,701,624,113	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>108,507,717</u>	
繰延収益合計			5,810,131,830
負債合計			<u><u>21,457,458,688</u></u>

資本の部

6. 資本金			16,232,310,331
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	100,947,862		
ロ 開発負担金	1,416,747,298		
ハ 受贈財産評価額	129,425,334		
ニ 補助金	202,982,277		
資本剰余金合計		<u>1,850,102,771</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	722,476		
ロ 建設改良積立金	2,275,592,324		
ハ 未処分利益剰余金	1,529,452,734		
利益剰余金合計		<u>3,805,767,534</u>	
剰余金合計			<u>5,655,870,305</u>
資本合計			<u>21,888,180,636</u>
負債・資本合計			<u><u>43,345,639,324</u></u>

令和 2 年 度

加古川市水道事業会計補正予算（第4回）説明書

収 益 の 支 出

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
05 事業費用		4,528,582	△ 5,916	4,522,666	
01 営業費用		4,337,119	△ 5,916	4,331,203	
01 原水及び 浄水費		1,793,093	△ 6,202	1,786,891	
	01 給 料	42,324	△ 3,506	38,818	
	02 手 当 等	20,826	△ 1,725	19,101	
	04 法定福利費	13,122	△ 609	12,513	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	6,594	△ 362	6,232	
03 配 水 費		326,382	△ 3,590	322,792	
	01 給 料	34,968	△ 193	34,775	
	02 手 当 等	22,216	△ 3,706	18,510	
	04 法定福利費	11,029	269	11,298	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	5,528	40	5,568	
04 給 水 費		151,561	344	151,905	
	01 給 料	19,444	32	19,476	
	02 手 当 等	7,965	251	8,216	
	04 法定福利費	5,659	△ 3	5,656	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	2,661	64	2,725	
06 業 務 費		290,115	△ 424	289,691	
	01 給 料	9,152	△ 748	8,404	
	02 手 当 等	5,290	△ 1,284	4,006	
	04 法定福利費	3,072	△ 490	2,582	
	14 手 数 料	2,513	2,398	4,911	Web口座振替受付システム契約 手数料
	34 賞与引当金額 繰 入 額	1,617	△ 300	1,317	
07 総 係 費		208,864	3,956	212,820	
	01 給 料	53,455	△ 5,241	48,214	
	02 手 当 等	27,509	△ 2,942	24,567	
	04 法定福利費	16,773	△ 2,024	14,749	
	32 報 酬	143	△ 83	60	上下水道事業運営審議会委員 報酬の減額
	34 賞与引当金額 繰 入 額	8,026	△ 272	7,754	
	37 退 職 給 付 引 当 金 額 繰 入 額	23,587	14,518	38,105	

資 本 的 支 出

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
08 資本の支出		5,325,914	△ 16,641	5,309,273	
01 建設改良費		4,114,385	△ 16,641	4,097,744	
01 原 浄 水 費 施 設 費		722,643	△ 6,491	716,152	
01 給 料		43,517	△ 2,850	40,667	
02 手 当 等		26,239	△ 2,446	23,793	
04 法定福利費		14,763	△ 1,195	13,568	
02 配 水 費 施 設 費		3,271,633	△ 10,150	3,261,483	
01 給 料		31,137	△ 5,645	25,492	
02 手 当 等		22,236	△ 3,205	19,031	
04 法定福利費		10,906	△ 1,300	9,606	