

令和6年第5回市議会（定例会）

令和6年度 水道事業会計補正予算

議案第86号

令和6年12月4日

加古川市

令和6年度 加古川市水道事業会計補正予算（第2回）

（総則）

第1条 令和6年度加古川市の水道事業会計の補正予算（第2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6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	5,142,355千円	△47,128千円	5,095,227千円
第1項 営業費用	4,983,617千円	△47,128千円	4,936,489千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書を「（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,167,075千円は過年度分損益勘定留保資金287,233千円、当年度分損益勘定留保資金1,169,196千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額290,646千円及び建設改良積立金420,000千円で補てんするものとする。）」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	5,226,609千円	△8,102千円	5,218,507千円
第1項 建設改良費	4,467,889千円	△8,102千円	4,459,787千円

（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10条中「505,852千円」を「450,472千円」に改める。

令和6年12月4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6年度 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	5
令和6年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
補正予算給与費明細書	8
令和6年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	12

令和6年度 加古川市水道事業会計補正予算(第2回) 説明書

収益的支出	15
資本的支出	16

令和6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
01 事業費用			5,142,355	△ 47,128	5,095,227	
	01 営業費用		4,983,617	△ 47,128	4,936,489	
		01 原水及び浄水費	2,191,062	△ 23,197	2,167,865	
		03 配水費	325,119	△ 6,013	319,106	
		04 給水費	143,270	△ 12,415	130,855	
		06 業務費	303,742	△ 324	303,418	
		07 総係費	227,531	△ 5,179	222,352	

資本の支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
01 資本の支出			5,226,609	△ 8,102	5,218,507	
	01 建設改良費		4,467,889	△ 8,102	4,459,787	
		01 原浄水施設費	123,580	△ 3,704	119,876	
		02 配水施設費	4,237,636	△ 4,398	4,233,238	

令和6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6年4月1日から令和7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	368,856,525
減価償却費	1,754,944,000
固定資産除却費	30,333,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	137,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 444,223
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,409,442
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 53,080,000
長期前受金戻入額	△ 254,118,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,375,000
支払利息	144,729,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 53,303,500
未払金の増減額 (△は減少)	10,735,942
小計	1,939,005,302
利息及び配当金の受取額	2,375,000
利息の支払額	△ 144,729,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,796,651,302

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	△ 3,818,751,268
工事負担金による収入	22,848,800
一般会計からの繰入金による収入	20,000,000
他会計からの負担金による収入	1,359,792,321
国庫補助金による収入	126,929,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,289,181,147

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	2,088,900,000
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	△ 758,719,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,330,180,400

資金増減額	837,650,555
資金期首残高	4,370,717,411
資金期末残高	5,208,367,966

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	(5) 33	95	154,372	140,664	295,131	53,060	348,191
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	76,916	53,665	130,581	27,080	157,661
	合計	1	(5) 52	95	231,288	194,329	425,712	80,140	505,852
補正 額	損益勘定支弁職員	-	(△1) △3	-	△ 22,547	△ 17,645	△ 40,192	△ 6,816	△ 47,008
	資本勘定支弁職員	-	(-) -	-	△ 2,028	△ 6,004	△ 8,032	△ 340	△ 8,372
	合計	-	(△1) △3	-	△ 24,575	△ 23,649	△ 48,224	△ 7,156	△ 55,380
合計	損益勘定支弁職員	1	(4) 30	95	131,825	123,019	254,939	46,244	301,183
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	74,888	47,661	122,549	26,740	149,289
	合計	1	(4) 49	95	206,713	170,680	377,488	72,984	450,472

(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	7,740	7,217	2,832	3,669	103	32,353	10,212
	補正額	△ 803	△ 767	△ 432	△ 295	-	△ 9,112	△ 141
	合計	6,937	6,450	2,400	3,374	103	23,241	10,071
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	55,383	42,851	31,969	194,329			
	補正額	△ 6,444	△ 5,655	-	△ 23,649			
	合計	48,939	37,196	31,969	170,680			

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	△ 24,575	給与改定に伴う増減分	—																
		その他の増減分	△ 24,575	職員の異動等に伴う減額	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">職員数の増減</th> </tr> <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>(5) 52</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>(4) 49</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>(△1) △3</td> </tr> </tbody> </table>	職員数の増減		区分	現に在職する職員数(人)	補正前	(5) 52	補正後	(4) 49	増 減	(△1) △3				
職員数の増減																			
区分	現に在職する職員数(人)																		
補正前	(5) 52																		
補正後	(4) 49																		
増 減	(△1) △3																		
手当	△ 23,649	制度改正に伴う増減分	—																
		その他の増減分	△ 23,649	<table border="0"> <tr> <td>扶養手当</td> <td>△ 803</td> <td rowspan="9">職員手当支給対象職員数の変動による減額</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>△ 767</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>△ 432</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△ 295</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>△ 9,112</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>△ 141</td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>△ 6,444</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>△ 5,655</td> </tr> </table>	扶養手当	△ 803	職員手当支給対象職員数の変動による減額	地域手当	△ 767	住居手当	△ 432	通勤手当	△ 295	時間外勤務手当	△ 9,112	管理職手当	△ 141	期末手当	△ 6,444
扶養手当	△ 803	職員手当支給対象職員数の変動による減額																	
地域手当	△ 767																		
住居手当	△ 432																		
通勤手当	△ 295																		
時間外勤務手当	△ 9,112																		
管理職手当	△ 141																		
期末手当	△ 6,444																		
勤勉手当	△ 5,655																		

(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6年4月1日現在	平均給料月額(円)	331,322	—
	平均年齢(歳)	43	—
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,496	—
	平均年齢(歳)	44	—

(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6年4月1日現在)

(単位 円)

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	170,900	(18歳) 176,100
大 学 卒	202,400	—

(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6年4月1日現在	1 級	5	10.4	1 級	—	—
	2 級	3	6.3	2 級	—	—
	3 級	9	18.7	3 級	—	—
	4 級	10	20.8	4 級	1	100.0
	5 級	8	16.7	5 級	—	—
	6 級	7	14.6			
	7 級	5	10.4			
	8 級	1	2.1			
	9 級	—	—			
	計	48	100.0	計	1	100.0
令和6年1月1日現在	1 級	4	8.3	1 級	—	—
	2 級	(1) 4	(100.0) 8.3	2 級	(1) —	(100.0) —
	3 級	8	16.7	3 級	—	—
	4 級	10	20.8	4 級	1	100.0
	5 級	9	18.8	5 級	—	—
	6 級	7	14.6			
	7 級	5	10.4			
	8 級	1	2.1			
	9 級	—	—			
	計	(1) 48	(100.0) 100.0	計	(1) 1	(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)	49	48	1	
	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)	38	37	1
		5～6号給 (人)	1	1	—
	比 率 (B) / (A) (%)	79.6	79.2	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	50	49	1	
	昇給に係る職員数(B) (人)	38	37	1	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	38	37	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	76.0	75.5	100.0	

(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) 2.25	(2.35) 4.5	有
前 年 度	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	有
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	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6年度 加古川市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	1,544,788,808		
ロ 立 木	667,128		
ハ 建 物	3,284,007,107		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,412,301,757	1,871,705,350	
ニ 構 築 物	55,877,404,836		
減 価 償 却 累 計 額	△ 26,269,776,976	29,607,627,860	
ホ 機 械 及 び 装 置	11,898,893,263		
減 価 償 却 累 計 額	△ 6,121,706,654	5,777,186,609	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	18,789,262		
減 価 償 却 累 計 額	△ 17,843,675	945,587	
ト 器 具 及 び 備 品	361,322,688		
減 価 償 却 累 計 額	△ 195,627,627	165,695,061	
チ 建 設 仮 勘 定		1,842,753,311	
有 形 固 定 資 産 合 計			40,811,369,714
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1,565,332,102		
ロ 電 話 加 入 権	145,600		
無 形 固 定 資 産 合 計			1,565,477,702
(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	28,270		
ハ 破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金	2,318,165		
貸 倒 引 当 金	△ 2,318,165		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			500,028,270
固 定 資 産 合 計			42,876,875,686
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		5,208,367,966	
(2) 未 収 金	674,868,201		
貸 倒 引 当 金	△ 1,618,158	673,250,043	
(3) 貯 蔵 品		1,187,460	
流 動 資 産 合 計			5,882,805,469
資 産 合 計			48,759,681,155

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		13,213,682,997	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	426,324,123		
ロ 修繕引当金	800,150,208		
引当金合計		<u>1,226,474,331</u>	
固定負債合計			14,440,157,328
4 流動負債			
(1) 企業債		782,486,000	
(2) 未払金		1,811,101,841	
(3) 預り金		2,333,820	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	37,062,000		
引当金合計		<u>37,062,000</u>	
流動負債合計			2,632,983,661
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	13,490,932,050		
収益化累計額	<u>△ 6,290,121,768</u>	7,200,810,282	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>62,814,654</u>	
繰延収益合計			7,263,624,936
負債合計			<u><u>24,336,765,925</u></u>

資本の部

6 資本金			19,712,310,331
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	<u>202,982,277</u>		
資本剰余金合計		1,850,102,771	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	722,476		
ロ 建設改良積立金	2,070,923,127		
ハ 未処分利益剰余金	<u>788,856,525</u>		
利益剰余金合計		<u>2,860,502,128</u>	
剰余金合計			4,710,604,899
資本合計			<u>24,422,915,230</u>
負債・資本合計			<u><u>48,759,681,155</u></u>

令和 6 年度

加古川市水道事業会計補正予算（第 2 回）説明書

收 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
01 事業費用		5,142,355	△ 47,128	5,095,227	
01 営業費用		4,983,617	△ 47,128	4,936,489	
01 原水及び 浄水費		2,191,062	△ 23,197	2,167,865	
01 給 料		46,688	△ 11,186	35,502	
02 手 当 等		25,104	△ 7,179	17,925	
04 法定福利費		14,987	△ 3,438	11,549	
34 賞与引当金額 繰 入 額		8,077	△ 1,394	6,683	
03 配 水 費		325,119	△ 6,013	319,106	
01 給 料		31,583	△ 1,784	29,799	
02 手 当 等		21,511	△ 2,924	18,587	
04 法定福利費		11,260	△ 1,171	10,089	
34 賞与引当金額 繰 入 額		5,484	△ 134	5,350	
04 給 水 費		143,270	△ 12,415	130,855	
01 給 料		16,480	△ 7,551	8,929	
02 手 当 等		7,858	△ 1,922	5,936	
04 法定福利費		5,135	△ 1,945	3,190	
34 賞与引当金額 繰 入 額		2,584	△ 997	1,587	
06 業 務 費		303,742	△ 324	303,418	
01 給 料		11,472	△ 263	11,209	
02 手 当 等		5,902	△ 389	5,513	
04 法定福利費		3,215	294	3,509	
34 賞与引当金額 繰 入 額		1,931	34	1,965	
07 総 係 費		227,531	△ 5,179	222,352	
01 給 料		48,149	△ 1,763	46,386	
02 手 当 等		28,713	△ 3,669	25,044	
04 法定福利費		14,080	△ 101	13,979	
34 賞与引当金額 繰 入 額		8,274	354	8,628	

資 本 の 支 出

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
01 資本の支出		5,226,609	△ 8,102	5,218,507	
01 建設改良費		4,467,889	△ 8,102	4,459,787	
01 原 浄 水 費 施 設 費		123,580	△ 3,704	119,876	
01 給 料		38,209	△ 779	37,430	
02 手 当 等		24,309	△ 2,815	21,494	
04 法定福利費		12,746	△ 110	12,636	
02 配 水 費 施 設 費		4,237,636	△ 4,398	4,233,238	
01 給 料		38,707	△ 1,249	37,458	
02 手 当 等		30,616	△ 2,919	27,697	
04 法定福利費		14,334	△ 230	14,104	