

令和6年第5回市議会（定例会）

令和6年度 下水道事業会計補正予算

議案第87号

令和6年12月4日

加古川市

令和6年度 加古川市下水道事業会計補正予算（第1回）

（総則）

第1条 令和6年度加古川市の下水道事業会計の補正予算（第1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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 事業費用	6,996,920千円	△12,588千円	6,984,332千円
第1項 営業費用	6,385,250千円	△12,588千円	6,372,662千円

（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2,574,804千円は過年度分損益勘定留保資金495千円、当年度分損益勘定留保資金2,165,202千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額209,107千円及び建設改良積立金200,000千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	8,529,595千円	7,076千円	8,536,671千円
第1項 建設改良費	4,366,472千円	7,076千円	4,373,548千円

（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「357,447千円」を「353,110千円」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 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	5
令和6年度 加古川市下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 加古川市下水道事業予定貸借対照表	12
令和6年度 加古川市下水道事業会計補正予算(第1回) 説明書	
収益的支出	15
資本的支出	16

令和6年度加古川市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的支出

(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			6,996,920	△ 12,588	6,984,332	
	01 営業費用		6,385,250	△ 12,588	6,372,662	
		01 汚水管渠費	295,149	△ 10,578	284,571	
		03 汚水ポンプ場費	171,232	△ 496	170,736	
		05 処理場費	43,300	△ 1,220	42,080	
		09 業務費	199,954	△ 4,030	195,924	
		10 総係費	164,828	3,736	168,564	

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
01 資本的支出			8,529,595	7,076	8,536,671	
	01 建設改良費		4,366,472	7,076	4,373,548	
		01 汚水管渠築造費	3,634,227	3,315	3,637,542	
		03 汚水ポンプ場 施設建設費	67,521	△ 674	66,847	
		05 排水設備費	93,532	4,435	97,967	

令和6年度 加古川市下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	93,055,657
減価償却費	3,811,733,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	47,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,123,160
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	13,532,894
長期前受金戻入額	△ 1,482,078,000
受取利息及び受取配当金	△ 291,000
支払利息	599,870,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 116,043,032
未払金の増減額 (△は減少)	81,319,228
預り金の増減額 (△は減少)	△ 5,460,605
小 計	2,996,808,302
利息及び配当金の受取額	291,000
利息の支払額	△ 700,654,270
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,296,445,032

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	△ 5,639,420,132
国庫補助金による収入	405,610,495
その他資本的収入による収入	219,496,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,014,312,937

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	6,371,100,000
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	△ 4,959,642,471
他会計からの負担金による収入	675,098,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,086,555,529

資金増減額	△ 631,312,376
資金期首残高	3,368,435,417
資金期末残高	2,737,123,041

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	-	(5) 22	190	90,447	83,201	173,838	30,762	204,600
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	71,536	55,271	126,807	26,040	152,847
	合 計	-	(5) 41	190	161,983	138,472	300,645	56,802	357,447
補正額	損益勘定支弁職員	-	(△1) -	-	△ 4,103	△ 7,219	△ 11,322	199	△ 11,123
	資本勘定支弁職員	-	(-) 1	-	3,842	961	4,803	1,983	6,786
	合 計	-	(△1) 1	-	△ 261	△ 6,258	△ 6,519	2,182	△ 4,337
合 計	損益勘定支弁職員	-	(4) 22	190	86,344	75,982	162,516	30,961	193,477
	資本勘定支弁職員	-	(-) 20	-	75,378	56,232	131,610	28,023	159,633
	合 計	-	(4) 42	190	161,722	132,214	294,126	58,984	353,110

(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	4,644	5,125	2,682	2,669	11	36,470	4,044
	補正額	△ 31	73	643	△ 411	-	△ 5,087	396
	合 計	4,613	5,198	3,325	2,258	11	31,383	4,440
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	36,932	30,850	15,045	138,472			
	補正額	△ 1,020	△ 821	-	△ 6,258			
	合 計	35,912	30,029	15,045	132,214			

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	△ 261	給与改定に伴う増減分	—								
		その他の増減分	△ 261	職員の異動等に伴う減額 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <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>(5) 41</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>(4) 42</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>(△1) 1</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	現に在職する 職員数(人)	補正前	(5) 41	補正後	(4) 42	増 減
区 分	現に在職する 職員数(人)										
補正前	(5) 41										
補正後	(4) 42										
増 減	(△1) 1										
手当	△ 6,258	制度改正に伴う増減分	—								
		その他の増減分	△ 6,258	(千円) 扶養手当 △ 31 地域手当 73 住居手当 643 通勤手当 △ 411 時間外勤務手当 △ 5,087 管理職手当 396 期末手当 △ 1,020 勤勉手当 △ 821 職員手当支給対象職員数の変動による増減額							

(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6年4月1日現在	平均給料月額(円)	309,339	—
	平均年齢(歳)	39	—
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	305,400	—
	平均年齢(歳)	38	—

(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	—
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	12.2	1 級	—	—
	2 級	3	7.3	2 級	—	—
	3 級	4	9.8	3 級	—	—
	4 級	16	39.0	4 級	—	—
	5 級	8	19.5	5 級	—	—
	6 級	2	4.9			
	7 級	2	4.9			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.4			
	計	41	100.0	計	—	—
令和6年1月1日現在	1 級	7	17.1	1 級	—	—
	2 級	2	4.9	2 級	—	—
	3 級	(1) 6	(100.0) 14.6	3 級	—	—
	4 級	14	34.2	4 級	—	—
	5 級	8	19.5	5 級	—	—
	6 級	2	4.9			
	7 級	1	2.4			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.4			
	計	(1) 41	(100.0) 100.0	計	—	—

(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)	42	42	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	37	37	—	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	1	1	—
		3～4号給 (人)	36	36	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	88.1	88.1	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	41	41	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	39	39	—	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	1	1	—
		3～4号給 (人)	38	38	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	95.1	95.1	—		

(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 加古川市下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		1,084,945,742	
ロ 立 木		43,113,053	
ハ 建 物	828,315,482		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 247,472,650</u>	580,842,832	
ニ 構 築 物	115,240,790,482		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,239,963,442</u>	85,000,827,040	
ホ 機 械 及 び 装 置	6,275,929,561		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,487,288,475</u>	2,788,641,086	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	1,281,380		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,217,311</u>	64,069	
ト 器 具 及 び 備 品	7,450,892		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,897,246</u>	5,553,646	
チ 建 設 仮 勘 定		1,180,782,749	
有 形 固 定 資 産 合 計			90,684,770,217
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		4,330,636,448	
ロ 電 話 加 入 権		2,668,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,333,304,448
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		200,000,000	
ロ 自 動 車 リ サ イ ク ル 預 託 金		25,120	
ハ 出 資 金		7,317,450	
ニ 破 産 更 生 債 権 等		788,093	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 788,093</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			207,342,570
固 定 資 産 合 計			95,225,417,235
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			2,737,123,041
(2) 未 収 金		973,845,163	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,000,828</u>	970,844,335
流 動 資 産 合 計			3,707,967,376
資 産 合 計			<u>98,933,384,611</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		40,471,398,557	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	116,284,616		
引当金合計		<u>116,284,616</u>	
固定負債合計			40,587,683,173
4 流動負債			
(1) 企業債		4,260,955,000	
(2) 未払金		913,431,280	
(3) 預り金		4,890,860	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	28,915,000		
引当金合計		<u>28,915,000</u>	
流動負債合計			5,208,192,140
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	50,257,635,748		
収益化累計額	<u>△ 13,181,325,631</u>	37,076,310,117	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>100,910,186</u>	
繰延収益合計			37,177,220,303
負債合計			<u><u>82,973,095,616</u></u>

資本の部

6 資本金			13,565,417,129
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ受贈財産評価額	168,695,488		
ロ国庫(県)補助金	348,172,826		
ハ分担金及び負担金	<u>329,777</u>		
資本剰余金合計		517,198,091	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	500,467,422		
ロ建設改良積立金	1,084,150,696		
ハ未処分利益剰余金	<u>293,055,657</u>		
利益剰余金合計		<u>1,877,673,775</u>	
剰余金合計			<u>2,394,871,866</u>
資本合計			<u>15,960,288,995</u>
負債・資本合計			<u><u>98,933,384,611</u></u>

令和 6 年度

加古川市下水道事業会計補正予算（第 1 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
01 事業費用		6,996,920	△ 12,588	6,984,332	
01 営業費用		6,385,250	△ 12,588	6,372,662	
01 污水管渠費		295,149	△ 10,578	284,571	
	01 給 料	20,359	△ 4,613	15,746	
	02 手 当 等	13,521	△ 3,815	9,706	
	04 法定福利費	6,746	△ 1,449	5,297	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	3,517	△ 701	2,816	
03 汚 水 ポンプ場費		171,232	△ 496	170,736	
	02 手 当 等	2,948	△ 591	2,357	
	04 法定福利費	1,689	16	1,705	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	976	79	1,055	
05 処 理 場 費		43,300	△ 1,220	42,080	
	02 手 当 等	3,424	△ 1,220	2,204	
	04 法定福利費	1,459	4	1,463	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	854	△ 4	850	
09 業 務 費		199,954	△ 4,030	195,924	
	01 給 料	18,407	△ 600	17,807	
	02 手 当 等	14,632	△ 3,750	10,882	
	04 法定福利費	6,049	283	6,332	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	3,140	37	3,177	
10 総 係 費		164,828	3,736	168,564	
	01 給 料	41,103	1,110	42,213	
	02 手 当 等	23,171	232	23,403	
	04 法定福利費	12,299	1,363	13,662	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	6,558	1,031	7,589	

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
01 資本的支出		8,529,595	7,076	8,536,671	
01 建設改良費		4,366,472	7,076	4,373,548	
01 污水管渠 築造費		3,634,227	3,315	3,637,542	
	01 給 料	55,380	2,513	57,893	
	02 手 当 等	45,661	△ 133	45,528	
	04 法定福利費	20,310	935	21,245	
03 汚 水 ポンプ場 施設建設費		67,521	△ 674	66,847	
	02 手 当 等	3,022	△ 625	2,397	
	04 法定福利費	1,276	△ 49	1,227	
05 排水設備費		93,532	4,435	97,967	
	01 給 料	12,576	1,329	13,905	
	02 手 当 等	8,648	2,009	10,657	
	04 法定福利費	4,454	1,097	5,551	