

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105号

令和6年12月20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3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3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	5,095,227千円	7,152千円	5,102,379千円
第1項 営業費用	4,936,489千円	7,152千円	4,943,641千円

（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2,170,813千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1,172,934千円、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	5,218,507千円	3,738千円	5,222,245千円
第1項 建設改良費	4,459,787千円	3,738千円	4,463,525千円

（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「450,472千円」を「461,362千円」に改める。

令和6年12月20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3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			5,095,227	7,152	5,102,379	
	01 営業費用		4,936,489	7,152	4,943,641	
		01 原水及び浄水費	2,167,865	1,559	2,169,424	
		03 配水費	319,106	2,246	321,352	
		04 給水費	130,855	295	131,150	
		06 業務費	303,418	905	304,323	
		07 総係費	222,352	2,147	224,499	

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			5,218,507	3,738	5,222,245	
	01 建設改良費		4,459,787	3,738	4,463,525	
		01 原浄水施設費	119,876	1,586	121,462	
		02 配水施設費	4,233,238	2,152	4,235,390	

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	361,704,525
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)	11,272,342
小計	1,932,389,702
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	1,790,035,702

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	△ 3,822,489,268
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	△ 2,292,919,147

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	827,296,955
資金期首残高	4,370,717,411
資金期末残高	5,198,014,366

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	(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
補 正 額	損益勘定支弁職員	-	-	-	3,565	3,058	6,623	529	7,152
	資本勘定支弁職員	-	-	-	1,914	1,539	3,453	285	3,738
	合 計	-	-	-	5,479	4,597	10,076	814	10,890
合 計	損益勘定支弁職員	1	(4) 30	95	135,390	126,077	261,562	46,773	308,335
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	76,802	49,200	126,002	27,025	153,027
	合 計	1	(4) 49	95	212,192	175,277	387,564	73,798	461,362

(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	6,937	6,450	2,400	3,374	103	23,241	10,071
	補正額	-	165	-	-	-	328	-
	合 計	6,937	6,615	2,400	3,374	103	23,569	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	48,939	37,196	31,969	170,680			
	補正額	2,206	1,898	-	4,597			
	合 計	51,145	39,094	31,969	175,277			

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	5,479	給与改定に伴う増減分	5,479	本年度給与改定による増額	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>0.95</td> <td>令和5年4月</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>2.97</td> <td>令和6年4月</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期	前年度	0.95	令和5年4月	本年度	2.97	令和6年4月
		区 分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期										
前年度	0.95	令和5年4月												
本年度	2.97	令和6年4月												
		その他の増減分	—											
手当	4,597	制度改正に伴う増減分	—											
		その他の増減分	4,597	(千円) 地域手当 165 時間外勤務手当 328 期末手当 2,206 勤勉手当 1,898	本年度給与改定に伴うはね返りによる増額									

(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)	341,476	—
	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	194,500	(18歳) 201,000
大 学 卒	225,600	—

(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	(1.225) 2.35	(2.4) 4.6	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	(1.225) 2.35	(2.4) 4.6	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	3,284,486,079		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,412,301,757	1,872,184,322	
ニ 構 築 物	55,880,663,864		
減 価 償 却 累 計 額	△ 26,269,776,976	29,610,886,888	
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			40,815,107,714
(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			42,880,613,686
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		5,198,014,366	
(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			5,872,451,869
資 産 合 計			48,753,065,555

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		1,811,638,241	
(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			2,633,520,061
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>24,337,302,325</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>781,704,525</u>		
利益剰余金合計		<u>2,853,350,128</u>	
剰余金合計			4,703,452,899
資本合計			<u>24,415,763,230</u>
負債・資本合計			<u><u>48,753,065,555</u></u>

令和 6 年度

加古川市水道事業会計補正予算（第 3 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		5,095,227	7,152	5,102,379	
01 営業費用		4,936,489	7,152	4,943,641	
01 原水及び 浄水費		2,167,865	1,559	2,169,424	
01 給 料		35,502	737	36,239	
02 手 当 等		17,925	688	18,613	
04 法定福利費		11,549	134	11,683	
03 配 水 費		319,106	2,246	321,352	
01 給 料		29,799	1,193	30,992	
02 手 当 等		18,587	901	19,488	
04 法定福利費		10,089	152	10,241	
04 給 水 費		130,855	295	131,150	
01 給 料		8,929	116	9,045	
02 手 当 等		5,936	152	6,088	
04 法定福利費		3,190	27	3,217	
06 業 務 費		303,418	905	304,323	
01 給 料		11,209	500	11,709	
02 手 当 等		5,513	345	5,858	
04 法定福利費		3,509	60	3,569	
07 総 係 費		222,352	2,147	224,499	
01 給 料		46,386	1,019	47,405	
02 手 当 等		25,044	972	26,016	
04 法定福利費		13,979	156	14,135	

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		5,218,507	3,738	5,222,245	
01 建設改良費		4,459,787	3,738	4,463,525	
01 原 浄 水 費 施 設 費		119,876	1,586	121,462	
01 給 料		37,430	802	38,232	
02 手 当 等		21,494	656	22,150	
04 法定福利費		12,636	128	12,764	
02 配 水 費 施 設 費		4,233,238	2,152	4,235,390	
01 給 料		37,458	1,112	38,570	
02 手 当 等		27,697	883	28,580	
04 法定福利費		14,104	157	14,261	