

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106号

令和6年12月20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2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	6,984,332千円	6,366千円	6,990,698千円
第1項 営業費用	6,372,662千円	6,366千円	6,379,028千円

（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2,579,437千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2,169,835千円、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	8,536,671千円	4,633千円	8,541,304千円
第1項 建設改良費	4,373,548千円	4,633千円	4,378,181千円

（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「353,110千円」を「364,109千円」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			6,984,332	6,366	6,990,698	
	01 営業費用		6,372,662	6,366	6,379,028	
		01 汚水管渠費	284,571	1,681	286,252	
		03 汚水ポンプ場費	170,736	732	171,468	
		05 処理場費	42,080	132	42,212	
		09 業務費	195,924	1,347	197,271	
		10 総係費	168,564	2,474	171,038	

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			8,536,671	4,633	8,541,304	
	01 建設改良費		4,373,548	4,633	4,378,181	
		01 汚水管渠築造費	3,637,542	3,985	3,641,527	
		03 汚水ポンプ場 施設建設費	66,847	244	67,091	
		05 排水設備費	97,967	404	98,371	

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	86,689,657
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)	81,892,168
預り金の増減額 (△は減少)	△ 5,460,605
小 計	2,991,015,242
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	2,290,651,972

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	△ 5,644,053,132
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	△ 5,018,945,937

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	△ 641,738,436
資金期首残高	3,368,435,417
資金期末残高	2,726,696,981

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	-	(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
補正額	損益勘定支弁職員	-	-	-	3,464	2,476	5,940	426	6,366
	資本勘定支弁職員	-	-	-	2,388	1,909	4,297	336	4,633
	合 計	-	-	-	5,852	4,385	10,237	762	10,999
合 計	損益勘定支弁職員	-	(4) 22	190	89,808	78,458	168,456	31,387	199,843
	資本勘定支弁職員	-	(-) 20	-	77,766	58,141	135,907	28,359	164,266
	合 計	-	(4) 42	190	167,574	136,599	304,363	59,746	364,109

(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	4,613	5,198	3,325	2,258	11	31,383	4,440
	補正額	-	175	-	-	-	405	-
	合 計	4,613	5,373	3,325	2,258	11	31,788	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	35,912	30,029	15,045	132,214			
	補正額	2,017	1,788	-	4,385			
	合 計	37,929	31,817	15,045	136,599			

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	5,852	給与改定に伴う増減分	5,852	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>1.53</td> <td>令和5年4月</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>3.85</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	1.53	令和5年4月	本年度	3.85	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	1.53	令和5年4月												
本年度	3.85	令和6年4月												
		その他の増減分	—											
手当	4,385	制度改正に伴う増減分	—											
		その他の増減分	4,385	<table border="0"> <tr> <td></td> <td>(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>175</td> <td rowspan="4">本年度給与改定に伴うはね返りによる増額</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>405</td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>2,017</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>1,788</td> </tr> </table>		(千円)		地域手当	175	本年度給与改定に伴うはね返りによる増額	時間外勤務手当	405	期末手当	2,017
	(千円)													
地域手当	175	本年度給与改定に伴うはね返りによる増額												
時間外勤務手当	405													
期末手当	2,017													
勤勉手当	1,788													

(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)	321,261	—
	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	194,500	—
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	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	(1.225) 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	115,245,179,482		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,239,963,442</u>	85,005,216,040	
ホ 機 械 及 び 装 置	6,276,173,561		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,487,288,475</u>	2,788,885,086	
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			90,689,403,217
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権	4,330,636,448		
ロ 電 話 加 入 権	<u>2,668,000</u>		
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			95,230,050,235
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		2,726,696,981	
(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			3,697,541,316
資 産 合 計			<u>98,927,591,551</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		914,004,220	
(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			5,208,765,080
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	50,257,712,835		
収益化累計額	<u>△ 13,181,325,631</u>	37,076,387,204	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>100,833,099</u>	
繰延収益合計			37,177,220,303
負債合計			<u><u>82,973,668,556</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>286,689,657</u>		
利益剰余金合計		<u>1,871,307,775</u>	
剰余金合計			<u>2,388,505,866</u>
資本合計			<u>15,953,922,995</u>
負債・資本合計			<u><u>98,927,591,551</u></u>

令和 6 年度

加古川市下水道事業会計補正予算（第 2 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		6,984,332	6,366	6,990,698	
01 営業費用		6,372,662	6,366	6,379,028	
01 污水管渠費		284,571	1,681	286,252	
01 給 料		15,746	994	16,740	
02 手 当 等		9,706	585	10,291	
04 法定福利費		5,297	102	5,399	
03 水 汚 ポンプ場費		170,736	732	171,468	
01 給 料		5,894	438	6,332	
02 手 当 等		2,357	247	2,604	
04 法定福利費		1,705	47	1,752	
05 処 理 場 費		42,080	132	42,212	
01 給 料		4,684	50	4,734	
02 手 当 等		2,204	68	2,272	
04 法定福利費		1,463	14	1,477	
09 業 務 費		195,924	1,347	197,271	
01 給 料		17,807	711	18,518	
02 手 当 等		10,882	545	11,427	
04 法定福利費		6,332	91	6,423	
10 総 係 費		168,564	2,474	171,038	
01 給 料		42,213	1,271	43,484	
02 手 当 等		23,403	1,031	24,434	
04 法定福利費		13,662	172	13,834	

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		8,536,671	4,633	8,541,304	
01 建設改良費		4,373,548	4,633	4,378,181	
01 汚水管渠 築造費		3,637,542	3,985	3,641,527	
01 給 料		57,893	2,105	59,998	
02 手 当 等		45,528	1,601	47,129	
04 法定福利費		21,245	279	21,524	
03 汚 水 ポンプ場 施設建設費		66,847	244	67,091	
01 給 料		3,580	133	3,713	
02 手 当 等		2,397	94	2,491	
04 法定福利費		1,227	17	1,244	
05 排水設備費		97,967	404	98,371	
01 給 料		13,905	150	14,055	
02 手 当 等		10,657	214	10,871	
04 法定福利費		5,551	40	5,591	