

令和 7 年第 1 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9号

令和 7 年 2 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3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3回）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

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2条中「120,900件」を「120,600件」に改める。

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び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）
	収	入	
第1款 事業収益	7,250,691千円	60,449千円	7,311,140千円
第1項 営業収益	5,033,863千円	49,553千円	5,083,416千円
第2項 営業外収益	2,216,778千円	10,412千円	2,227,190千円
第3項 特別利益	50千円	484千円	534千円
	支	出	
第1款 事業費用	6,990,698千円	31,111千円	7,021,809千円
第1項 営業費用	6,379,028千円	△43,707千円	6,335,321千円
第2項 営業外費用	599,870千円	72,418千円	672,288千円
第3項 特別損失	1,800千円	2,400千円	4,200千円

（資本的収入及び支出の補正）

第4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2,582,782千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2,246,453千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額135,834千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、資本的収入及び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)
	収	入	
第1款 資本的収入	5,961,867千円	△1,111,700千円	4,850,167千円
第1項 企業債	4,798,500千円	△1,064,200千円	3,734,300千円
第5項 補助金	260,000千円	△47,500千円	212,500千円
	支	出	
第1款 資本的支出	8,541,304千円	△1,108,355千円	7,432,949千円
第1項 建設改良費	4,378,181千円	△1,098,070千円	3,280,111千円
第2項 企業債償還金	4,155,123千円	△10,285千円	4,144,838千円

(継続費の補正)

第5条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のとおり変更する。

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額 (千円)	年度	年割額 (千円)	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)
01 資本的 支出	01 建設 改良 費	別府川第9排水区 施設建設事業	545,000	令和6年度	103,500	400,000	令和6年度	—
				令和7年度	441,500		令和7年度	400,000
		新野辺雨水ポンプ場 施設建設事業	311,000	令和6年度	64,000	250,000	令和6年度	58,000
				令和7年度	247,000		令和7年度	192,000

(企業債の補正)

第6条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のとおり変更する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業	4,798,500千円	△1,064,200千円	3,734,300千円

(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7条 予算第10条中「364,109千円」を「373,159千円」に改める。

令和7年2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	6
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	8
補正予算給与費明細書	9
継続費に関する調書	10
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3回）説明書	
収益的収入及び支出	15
資本的収入及び支出	18

令和6年度加古川市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
01 事業収益			7,250,691	60,449	7,311,140	
	01 営業収益		5,033,863	49,553	5,083,416	
		01 使用料	3,925,190	49,553	3,974,743	
	02 営業外収益		2,216,778	10,412	2,227,190	
		02 他会計負担金	644,453	1,987	646,440	
		04 雑収益	6,956	56,326	63,282	
		06 長期前受金 戻入金	1,482,078	9,099	1,491,177	
		07 補助金	83,000	△ 57,000	26,000	
	03 特別利益		50	484	534	
		02 過年度 損益修正益	50	484	534	

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			6,990,698	31,111	7,021,809	
	01 営業費用		6,379,028	△ 43,707	6,335,321	
		01 污水管渠費	286,252	△ 47,382	238,870	
		02 雨水管渠費	142,546	△ 30,700	111,846	
		03 污水ポンプ場費	171,468	4,000	175,468	
		04 雨水ポンプ場費	79,419	△ 8,400	71,019	
		05 処理場費	42,212	△ 1,700	40,512	
		08 水洗便所 普及促進費	9,436	△ 2,000	7,436	
		10 総係費	171,038	△ 3,207	167,831	
		11 減価償却費	3,811,733	45,682	3,857,415	
	02 営業外費用		599,870	72,418	672,288	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	599,870	△ 34,582	565,288	
		03 消費税及び 地方消費税	-	107,000	107,000	
	03 特別損失		1,800	2,400	4,200	
		02 過年度 損益修正損	1,600	2,400	4,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
01 資本的収入			5,961,867	△ 1,111,700	4,850,167	
	01 企業債		4,798,500	△ 1,064,200	3,734,300	
		01 企業債	4,798,500	△ 1,064,200	3,734,300	
	05 補助金		260,000	△ 47,500	212,500	
		01 国庫補助金	260,000	△ 47,500	212,500	

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			8,541,304	△ 1,108,355	7,432,949	
	01 建設改良費		4,378,181	△ 1,098,070	3,280,111	
		01 污水管渠築造費	3,641,527	△ 967,344	2,674,183	
		02 雨水管渠築造費	216,154	52,700	268,854	
		04 雨水ポンプ場施設建設費	167,605	△ 109,605	58,000	
		06 流域下水道建設負担金	181,933	△ 72,577	109,356	
		07 営業設備費	5,500	△ 1,244	4,256	
	02 企業債還金		4,155,123	△ 10,285	4,144,838	
		01 企業債償還金	4,155,123	△ 10,285	4,144,838	

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	205,345,111
減価償却費	3,857,415,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	294,993
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)	24,095,000
長期前受金戻入額	△ 1,491,177,000
受取利息及び受取配当金	△ 291,000
支払利息	565,288,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 146,383,829
未払金の増減額 (△は減少)	70,173,448
預り金の増減額 (△は減少)	△ 8,818,305
小 計	3,077,064,578
利息及び配当金の受取額	291,000
利息の支払額	△ 666,072,270
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,411,283,308

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	△ 4,787,507,988
国庫補助金による収入	362,423,449
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	△ 4,205,587,839

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	5,306,900,000
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	△ 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	1,022,355,529

資金増減額	△ 771,949,002
資金期首残高	3,368,435,417
資金期末残高	2,596,486,415

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	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
補正額	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	9,050	9,050	-	9,050
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	9,050	9,050	-	9,050
合 計	損益勘定支弁職員	-	(4) 22	190	89,808	87,508	177,506	31,387	208,893
	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	145,649	313,413	59,746	373,159

(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	5,373	3,325	2,258	11	31,788	4,440
	補正額	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	4,613	5,373	3,325	2,258	11	31,788	4,440
	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	37,929	31,817	15,045	136,599			
	補正額	-	-	9,050	9,050			
	合 計	37,929	31,817	24,095	145,649			

2 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
手当	9,050	その他の増減分	9,050	退職給付費(千円) 9,050
			退職給付引当金対象職員数の変動等に伴う増額	

継 続 費 に 関 す る

款	項	事 業 名	全 体 計 画				
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳		
					国庫補助金	企業債	その他
01 資本的支出	01 建設改良費	別 府 川 第 9 排 水 区 施 設 建 設 事 業		千円	千円	千円	千円
			6	—	—	—	—
			7	400,000	—	400,000	—
			計	400,000	—	400,000	—
		新 野 辺 雨 水 ポ ン プ 場 施 設 建 設 事 業	6	58,000	29,000	29,000	—
			7	192,000	96,000	96,000	—
			計	250,000	125,000	125,000	—

調 書

前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	400,000	—	
—	—	—	—	400,000	—	
—	—	58,000	58,000	—	23.2	
—	—	—	—	192,000	—	
—	—	58,000	58,000	192,000	23.2	

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	△ 247,471,650	580,843,832	
ニ 構 築 物	113,865,455,841		
減 価 償 却 累 計 額	△ 30,252,084,442	83,613,371,399	
ホ 機 械 及 び 装 置	6,260,376,471		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,493,851,475	2,766,524,996	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	1,281,380		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,217,311	64,069	
ト 器 具 及 び 備 品	6,319,983		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,896,246	4,423,737	
チ 建 設 仮 勘 定		1,557,405,296	
有 形 固 定 資 産 合 計			89,650,692,124
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権	4,237,657,357		
ロ 電 話 加 入 権	2,668,000		
無 形 固 定 資 産 合 計			4,240,325,357
(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	△ 788,093		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		207,342,570	
固 定 資 産 合 計			94,098,360,051
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		2,596,486,415	
(2) 未 収 金	1,004,185,960		
貸 倒 引 当 金	△ 3,248,821	1,000,937,139	
流 動 資 産 合 計			3,597,423,554
資 産 合 計			97,695,783,605

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		39,711,570,557	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	126,846,722		
引 当 金 合 計		126,846,722	
固 定 負 債 合 計			39,838,417,279
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		3,956,583,000	
(2) 未 払 金		738,422,460	
(3) 預 り 金		1,533,160	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	28,915,000		
引 当 金 合 計		28,915,000	
流 動 負 債 合 計			4,725,453,620
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	50,204,701,299		
収 益 化 累 計 額	△ 13,190,424,631	37,014,276,668	
(2) 建設仮勘定長期前受金		45,057,589	
繰 延 収 益 合 計			37,059,334,257
負 債 合 計			81,623,205,156

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			
負債 担 金	329,777		
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	405,345,111		
利 益 剰 余 金 合 計		1,989,963,229	
剰 余 金 合 計			2,507,161,320
資 本 合 計			16,072,578,449
負 債 ・ 資 本 合 計			97,695,783,605

令和 6 年 度

加古川市下水道事業会計補正予算（第 3 回）説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
01 事業収益		7,250,691	60,449	7,311,140	
01 営業収益		5,033,863	49,553	5,083,416	
01 使 用 料		3,925,190	49,553	3,974,743	
	01 下 水 道 使 用 料	3,904,762	49,553	3,954,315	使用水量の増加による増
02 営業外収益		2,216,778	10,412	2,227,190	
02 他 会 計 負 担 金		644,453	1,987	646,440	
	01 一般会計負担金	644,453	1,987	646,440	下水道事業会計職員の児童手当負担金
04 雑 収 益		6,956	56,326	63,282	
	12 そ の 他 雑 収 益	5,545	56,326	61,871	流域下水道維持管理負担金戻入等による増額
06 長期前受金戻入益		1,482,078	9,099	1,491,177	
	03 受贈財産評価額長期前受金戻入益	270,910	△ 1,207	269,703	収益化額確定による減額
	04 国庫補助金長期前受金戻入益	642,868	11,284	654,152	収益化額確定による増額
	06 受益者負担金長期前受金戻入益	104,486	△ 978	103,508	収益化額確定による減額
07 補 助 金		83,000	△ 57,000	26,000	
	01 国庫補助金	83,000	△ 57,000	26,000	内水浸水調査委託等に係る国庫補助金の減額
03 特別利益		50	484	534	
02 過 年 度 損益修正益		50	484	534	
	01 過 年 度 損 益 修 正 益	50	484	534	過年度下水道使用料の増額

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		6,990,698	31,111	7,021,809	
01 営業費用		6,379,028	△ 43,707	6,335,321	
01 污水管渠費		286,252	△ 47,382	238,870	
	13 委 託 料	144,677	△ 28,382	116,295	公共下水道台帳システムデータ更新委託料 △ 1,144 伏越管渠清掃委託料 △ 203 既設管点検・調査・清掃委託料 1,110 流域下水道接続点及び特定施設水質検査委託料 △ 145 ウォーター P P P 可能性調査検討業務委託料 △ 28,000
	16 修 繕 費	96,500	△ 19,000	77,500	都台不明水対策事業費 △ 5,000 既設管調査に基づく修繕 △ 14,000
02 雨水管渠費		142,546	△ 30,700	111,846	
	13 委 託 料	138,170	△ 30,700	107,470	内水浸水想定区域図作成に伴う基礎調査委託料 △ 7,000 内水浸水想定区域図作成業務委託料 △ 23,700
03 汚 水 ポンプ場費		171,468	4,000	175,468	
	13 委 託 料	133,323	4,000	137,323	汚水ポンプ場維持管理等業務委託料 4,000
04 雨 水 ポンプ場費		79,419	△ 8,400	71,019	
	13 委 託 料	59,091	1,600	60,691	雨水ポンプ場維持管理等業務委託料 1,600
	16 修 繕 費	19,934	△ 10,000	9,934	修繕件数の減少等による減額
05 処 理 場 費		42,212	△ 1,700	40,512	
	16 修 繕 費	14,776	△ 1,700	13,076	入札差金による減額
08 水 洗 便 所 普及促進費		9,436	△ 2,000	7,436	
	39 補 助 金	8,700	△ 2,000	6,700	宅内排水ポンプ施設設置等補助金 △ 2,000
10 総 係 費		171,038	△ 3,207	167,831	
	13 委 託 料	21,942	△ 12,257	9,685	上下水道局広報紙印刷等業務委託料 △ 342 経営戦略改定業務委託料 △ 9,760 企業会計システム初期構築委託料 △ 2,155

款 項 目			節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
			37 退職給付引当金繰入額	15,045	9,050	24,095	
		11 減価償却費		3,811,733	45,682	3,857,415	
			44 有形固定資産減価償却費	3,401,759	18,682	3,420,441	償却額確定による増額
			45 無形固定資産減価償却費	409,974	27,000	436,974	償却額確定による増額
	02	営業外費用		599,870	72,418	672,288	
	01	支払利息及び企業債取扱諸費		599,870	△ 34,582	565,288	
			49 企業債利息	599,142	△ 34,582	564,560	前年度借入金額確定による減額
	03	消費税及び地方消費税		-	107,000	107,000	
			54 消費税及び地方消費税	-	107,000	107,000	消費税納付見込額の増額
	03	特別損失		1,800	2,400	4,200	
	02	過年度損益修正損		1,600	2,400	4,000	
			56 過年度損益修正損	1,600	2,400	4,000	過年度下水道使用料還付金の増額

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
01 資本的収入		5,961,867	△ 1,111,700	4,850,167	
01 企業債		4,798,500	△ 1,064,200	3,734,300	
01 企 業 債		4,798,500	△ 1,064,200	3,734,300	
01 下 水 道 事 業 債		3,798,500	△ 914,200	2,884,300	起債対象事業費の減少による減額
02 資 本 費 債 平 準 化 債		1,000,000	△ 150,000	850,000	資本費平準化債の発行抑制による減額
05 補助金		260,000	△ 47,500	212,500	
01 国庫補助金		260,000	△ 47,500	212,500	
01 国 庫 補 助 金		260,000	△ 47,500	212,500	管渠・ポンプ場施設整備に係る国庫補助金の減額

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		8,541,304	△ 1,108,355	7,432,949	
01 建設改良費		4,378,181	△ 1,098,070	3,280,111	
01 汚水管渠 築造費		3,641,527	△ 967,344	2,674,183	
	13 委 託 料	209,400	△ 123,300	86,100	(市街化区域整備事業) 公共下水道実施設計業務委託料 △ 3,800 (市街化調整区域整備事業) 公共下水道実施設計業務委託料 14,400 (志方地区外公共下水道整備事業) 汚水管渠布設工事監理業務委託料 △ 6,000 (その他) 地下埋設物試掘作業等業務委託料 △ 1,500 下水道ストックマネジメント 計画に基づく点検調査委託料 △ 56,000 公共下水道管布設実施設計業務委託料 △ 60,000 公共下水道管布設可能性調査 業務委託料 △ 10,400
	21 工 事 請 負 費	2,366,700	△ 600,754	1,765,946	(市街化区域整備事業) 上富木地区汚水管渠布設工事 △ 30,700 岸地区汚水管渠布設工事 △ 125,700 (市街化調整区域整備事業) 辻地区汚水管渠布設工事 △ 125,654 神吉地区汚水管渠布設工事 △ 33,600 原地区汚水管渠布設工事 △ 6,700 投松地区汚水管渠布設工事 △ 90,500 宮前地区汚水管渠布設工事 △ 150,300 西飯坂地区汚水管渠布設工事 △ 34,600 大宗地区汚水管渠布設工事 8,000 美乃利地区汚水管渠布設工事 5,500 水足地区汚水管渠布設工事 △ 5,800

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
							新在家地区污水管渠布設工事 △ 10,700
			24 補 償 費	931,800	△ 243,290	688,510	(市街化区域整備事業) 上富木地区 △ 14,981 岸地区 △ 42,800 (市街化調整区域整備事業) 辻地区 △ 30,027 神吉地区 △ 62,391 原地区 △ 64,077 投松地区 7,114 宮前地区 7,327 西飯坂地区 △ 39,906 大宗地区 △ 11,563 美乃利地区 △ 5,235 水足地区 △ 932 新在家地区 14,181
	02	雨 水 管 渠 築 造 費		216,154	52,700	268,854	
			21 工 事 請 負 費	169,000	53,200	222,200	別府川第9排水区雨水貯留槽 整備工事(その2) 53,200
			24 補 償 費	2,500	△ 500	2,000	工事に伴う物件等補償費の減 額
	04	雨 水 ポ ン プ 場 施設建設費		167,605	△ 109,605	58,000	
			05 旅 費	105	△ 105	0	工場検査用旅費 △105
			21 工 事 請 負 費	167,500	△ 109,500	58,000	別府川第9排水区雨水貯留槽 設備工事 △ 103,500 新野辺雨水ポンプ場沈砂池設 備工事 △ 6,000
	06	流域下水道 建設負担金		181,933	△ 72,577	109,356	
			25 負 担 金	181,933	△ 72,577	109,356	負担金対象工事費の確定による 減額
	07	営業設備費		5,500	△ 1,244	4,256	
			40 備 品 費	5,500	△ 1,244	4,256	入札差金による減額
	02	企業債償還金		4,155,123	△ 10,285	4,144,838	
	01	企 業 債 償 還 金		4,155,123	△ 10,285	4,144,838	
			60 企業債償還金	4,155,123	△ 10,285	4,144,838	借入金額確定による減額