

令和2年第6回市議会（定例会）

令和2年度 下水道事業会計補正予算

議案第129号

令和2年11月26日

加古川市

令和2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2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2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	6,949,487千円	△22,792千円	6,926,695千円
第1項 営業費用	5,908,069千円	△22,792千円	5,885,277千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,825,968千円」を「2,825,429千円」に、「2,376,016千円」を「2,375,499千円」に、「112,028千円」を「112,006千円」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	7,130,972千円	△539千円	7,130,433千円
第1項 建設改良費	2,774,513千円	△539千円	2,773,974千円

（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9条中「331,997千円」を「309,746千円」に改める。

令和2年11月26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2年度 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	2
令和2年度 加古川市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	3
補正予算給与費明細書	4
令和2年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	8
令和2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	10
資本的支出	11

令和2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			6,949,487	△ 22,792	6,926,695	
	01 営業費用		5,908,069	△ 22,792	5,885,277	
		01 汚水管渠費	218,675	△ 5,908	212,767	
		03 汚水ポンプ場費	194,313	311	194,624	
		05 処理場費	51,459	△ 1,214	50,245	
		09 業務費	177,353	△ 6,316	171,037	
		10 総係費	135,331	△ 9,665	125,666	

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			7,130,972	△ 539	7,130,433	
	01 建設改良費		2,774,513	△ 539	2,773,974	
		01 汚水管渠築造費	1,405,244	△ 2,208	1,403,036	
		02 雨水管渠築造費	391,175	1,188	392,363	
		03 汚水ポンプ場 施設建設費	171,417	△ 120	171,297	
		05 排水設備費	87,148	601	87,749	

令和2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2年4月1日から令和3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	401,400,007
減価償却費	3,841,204,000
固定資産除却費	4,941,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 186,900
賞与引当金の増減額 (△は減少)	381,556
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	11,609,000
長期前受金戻入額	△ 1,320,548,000
受取利息及び受取配当金	△ 3,351,000
支払利息	848,874,000
未収金の増減額 (△は増加)	37,151,394
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,310,189
預り金の増減額 (△は減少)	△ 181,029
小 計	3,811,983,839
利息及び配当金の受取額	3,351,000
利息の支払額	△ 848,874,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,966,460,839

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	△ 2,451,015,278
国庫補助金による収入	408,516,218
その他資本的収入による収入	79,500,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,962,998,360

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	3,088,300,000
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	△ 4,348,457,437
他会計からの負担金による収入	622,335,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 637,822,437

資金増減額	365,640,042
資金期首残高	2,704,186,625
資金期末残高	3,069,826,667

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	-	(7) 20	83	89,354	69,748	159,185	29,457	188,642
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	66,265	52,854	119,119	24,236	143,355
	合 計	-	(7) 38	83	155,619	122,602	278,304	53,693	331,997
補正額	損益勘定支弁職員	-	(△1) -	△ 36	△ 10,840	△ 9,022	△ 19,898	△ 2,414	△ 22,312
	資本勘定支弁職員	-	(-) -	-	△ 113	△ 452	△ 565	626	61
	合 計	-	(△1) -	△ 36	△ 10,953	△ 9,474	△ 20,463	△ 1,788	△ 22,251
合 計	損益勘定支弁職員	-	(6) 20	47	78,514	60,726	139,287	27,043	166,330
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	66,152	52,402	118,554	24,862	143,416
	合 計	-	(6) 38	47	144,666	113,128	257,841	51,905	309,746

(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)	休日勤務手当 (千円)
	補正前 の 額	4,446	4,828	2,256	3,629	11	30,858	76
	補正額	△ 254	△ 210	212	△ 533	-	△ 4,447	49
	合 計	4,192	4,618	2,468	3,096	11	26,411	125
手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	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	4,728	35,329	24,073	12,368	122,602		
	補正額	-	△ 2,580	△ 952	△ 759	△ 9,474		
	合 計	4,728	32,749	23,121	11,609	113,128		

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	△ 10,953	給与改定に伴う増減分	—		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>0.21</td> <td>平成31年4月</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	区分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期	前年度	0.21	平成31年4月	本年度	—	—							
		区分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期																	
前年度	0.21	平成31年4月																			
本年度	—	—																			
	その他の増減分	△ 10,953	職員の異動等に伴う減額		職員数の増減 <table border="1"> <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>(7) 38</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>(6) 38</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>(△1) 0</td> </tr> </tbody> </table>	区分	現に在職する職員数(人)	補正前	(7) 38	補正後	(6) 38	増 減	(△1) 0								
区分	現に在職する職員数(人)																				
補正前	(7) 38																				
補正後	(6) 38																				
増 減	(△1) 0																				
手当	△ 9,474	制度改正に伴う増減分	△ 587	期末手当 (千円) △ 587																	
		その他の増減分	△ 8,887	<table border="0"> <tr><td>扶養手当</td><td>△ 254</td></tr> <tr><td>地域手当</td><td>△ 210</td></tr> <tr><td>住居手当</td><td>212</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>△ 533</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>△ 4,447</td></tr> <tr><td>休日勤務手当</td><td>49</td></tr> <tr><td>期末手当</td><td>△ 1,993</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>△ 952</td></tr> <tr><td>退職給付費</td><td>△ 759</td></tr> </table>	扶養手当	△ 254	地域手当	△ 210	住居手当	212	通勤手当	△ 533	時間外勤務手当	△ 4,447	休日勤務手当	49	期末手当	△ 1,993	勤勉手当	△ 952	退職給付費
扶養手当	△ 254																				
地域手当	△ 210																				
住居手当	212																				
通勤手当	△ 533																				
時間外勤務手当	△ 4,447																				
休日勤務手当	49																				
期末手当	△ 1,993																				
勤勉手当	△ 952																				
退職給付費	△ 759																				

(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2年4月1日現在	平均給料月額(円)	307,231	—
	平均年齢(歳)	39	—
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,729	—
	平均年齢(歳)	39	—

(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2年4月1日現在)

単位：円

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	154,900	—
大 学 卒	188,700	—

(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2年4月1日現在	1 級	3	7.9	1 級	—	—
	2 級	4	10.5	2 級	—	—
	3 級	(1) 10	(100.0) 26.3	3 級	—	—
	4 級	8	21.0	4 級	—	—
	5 級	8	21.0	5 級	—	—
	6 級	3	7.9			
	7 級	1	2.7			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.7			
	計	(1) 38	(100.0) 100.0	計	—	—
令和2年1月1日現在	1 級	3	8.3	1 級	—	—
	2 級	(1) 6	(33.3) 16.7	2 級	—	—
	3 級	(2) 6	(66.7) 16.7	3 級	—	—
	4 級	8	22.2	4 級	—	—
	5 級	8	22.2	5 級	—	—
	6 級	3	8.3			
	7 級	1	2.8			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.8			
	計	(3) 36	(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)	38	38	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	33	33	—	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	1	1	—
		3～4号給 (人)	32	32	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	86.8	86.8	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	36	36	—	
	昇給に係る職員数(B) (人)	33	33	—	
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	33	33	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	91.7	91.7	—		

(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) 2.2	(2.35) 4.45	有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.275	(2.35) 4.5	有
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	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2年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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		1,078,591,944	
ロ 立 木		43,113,053	
ハ 建 物	785,417,531		
減 価 償 却 累 計 額	△ 146,880,647	638,536,884	
ニ 構 築 物	102,911,571,036		
減 価 償 却 累 計 額	△ 18,033,934,587	84,877,636,449	
ホ 機 械 及 び 装 置	5,378,398,795		
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,475,789,765	2,902,609,030	
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	2,450,892		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,373,750	1,077,142	
チ 建 設 仮 勘 定		1,317,581,656	
有 形 固 定 資 産 合 計			90,859,210,227
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		5,473,949,806	
ロ 電 話 加 入 権		2,668,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			5,476,617,806
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 自 動 車 リ サ イ ク ル 金		25,120	
ロ 出 資 金		7,317,450	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		274,451	
貸 倒 引 当 金		△ 274,451	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			7,342,570
固 定 資 産 合 計			96,343,170,603
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		3,069,826,667	
(2) 未 収 金	768,530,798		
貸 倒 引 当 金	△ 1,971,675	766,559,123	
流 動 資 産 合 計			3,836,385,790
資 産 合 計			100,179,556,393

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		43,509,387,437	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	65,131,128		
引当金合計	<u>65,131,128</u>	65,131,128	
固定負債合計			43,574,518,565
4. 流動負債			
(1) 企業債		4,351,153,291	
(2) 未払金		595,444,796	
(3) 預り金		10,318,305	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	23,517,000		
引当金合計	<u>23,517,000</u>	23,517,000	
流動負債合計			4,980,433,392
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	44,468,178,007		
収益化累計額	<u>△ 7,842,663,078</u>	36,625,514,929	
(2) 建設仮勘定長期前受金		502,727,714	
繰延収益合計			37,128,242,643
負債合計			<u><u>85,683,194,600</u></u>

資本の部

6. 資本金			11,427,347,638
7. 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	161,962,593		
ロ 国庫(県)補助金	348,172,826		
ハ 分担金及び負担金	329,777		
資本剰余金合計	<u>650,465,196</u>	510,465,196	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	650,340,652		
ロ 建設改良積立金	1,206,808,300		
ハ 未処分利益剰余金	701,400,007		
利益剰余金合計	<u>2,558,548,959</u>	2,558,548,959	
剰余金合計			3,069,014,155
資本合計			<u>14,496,361,793</u>
負債・資本合計			<u><u>100,179,556,393</u></u>

令和 2 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		6,949,487	△ 22,792	6,926,695	
01 営業費用		5,908,069	△ 22,792	5,885,277	
01 污水管渠費		218,675	△ 5,908	212,767	
01 給 料		16,941	△ 2,442	14,499	
02 手 当 等		9,297	△ 2,375	6,922	
04 法定福利費		4,980	△ 716	4,264	
34 賞与引当金額 繰 入 額		2,416	△ 375	2,041	
03 汚 水 ポンプ場費		194,313	311	194,624	
01 給 料		3,889	△ 236	3,653	
02 手 当 等		2,188	471	2,659	
04 法定福利費		1,214	71	1,285	
34 賞与引当金額 繰 入 額		639	5	644	
05 処理場費		51,459	△ 1,214	50,245	
01 給 料		4,767	△ 180	4,587	
02 手 当 等		3,366	△ 963	2,403	
04 法定福利費		1,596	△ 43	1,553	
34 賞与引当金額 繰 入 額		852	△ 28	824	
09 業 務 費		177,353	△ 6,316	171,037	
01 給 料		18,219	△ 3,105	15,114	
02 手 当 等		9,864	△ 2,880	6,984	
04 法定福利費		5,679	△ 266	5,413	
34 賞与引当金額 繰 入 額		3,055	△ 65	2,990	
10 総 係 費		135,331	△ 9,665	125,666	
01 給 料		45,538	△ 4,877	40,661	
02 手 当 等		22,984	△ 2,368	20,616	
04 法定福利費		13,872	△ 1,430	12,442	
32 報 酬		83	△ 36	47	上下水道事業運営審議会委員 報酬の減額
34 賞与引当金額 繰 入 額		6,235	△ 195	6,040	
37 退 職 給 付 額 引当金額繰入額		12,368	△ 759	11,609	

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		7,130,972	△ 539	7,130,433	
01 建設改良費		2,774,513	△ 539	2,773,974	
01 汚水管渠 築造費		1,405,244	△ 2,208	1,403,036	
01 給料		39,746	△ 1,289	38,457	
02 手当等		32,355	△ 957	31,398	
04 法定福利費		14,319	38	14,357	
02 雨水管渠 築造費		391,175	1,188	392,363	
01 給料		9,529	983	10,512	
02 手当等		9,078	88	9,166	
04 法定福利費		3,863	117	3,980	
03 汚水ポンプ場 施設建設費		171,417	△ 120	171,297	
02 手当等		2,021	△ 116	1,905	
04 法定福利費		1,030	△ 4	1,026	
05 排水設備費		87,148	601	87,749	
01 給料		14,064	193	14,257	
02 手当等		10,900	△ 67	10,833	
04 法定福利費		5,024	475	5,499	