

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" style="margin-left: 20px;"> <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" 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>(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	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	職員手当支給対象職員数の変動に伴う増減額									

(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>85,683,194,600</u>

資本の部

6. 資本金			11,427,347,638
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
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>100,179,556,393</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	