

令和6年第1回市議会（定例会）

# 令和5年度 下水道事業会計補正予算

議案第10号

令和6年2月22日

加古川市



## 令和5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5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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5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	7,129,270千円	5,386千円	7,134,656千円
第2項 営業外収益	2,159,536千円	4,766千円	2,164,302千円
第3項 特別利益	50千円	620千円	670千円
	支	出	
第1款 事業費用	6,922,899千円	△189,200千円	6,733,699千円
第1項 営業費用	6,254,026千円	△135,338千円	6,118,688千円
第2項 営業外費用	653,873千円	△51,412千円	602,461千円
第3項 特別損失	5,000千円	△2,450千円	2,550千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,793,896千円」を「2,717,476千円」に、「2,257,263千円」を「2,265,856千円」に、「236,498千円」を「151,485千円」に、「減債積立金 100,000千円及び建設改良積立金 200,000千円」を「建設改良積立金 300,000千円」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	5,540,631千円	△949,600千円	4,591,031千円
第1項 企業債	4,428,200千円	△942,200千円	3,486,000千円
第5項 補助金	379,000千円	△7,400千円	371,600千円

	支	出	
第1款 資本的支出	8,334,527千円	△1,026,020千円	7,308,507千円
第1項 建設改良費	4,096,667千円	△1,016,020千円	3,080,647千円
第2項 企業債償還金	4,229,860千円	△10,000千円	4,219,860千円

(継続費の補正)

第4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	671,000	令和5年度	126,000	—	令和5年度	—
				令和6年度	545,000		令和6年度	—

(企業債の補正)

第5条 予算第6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	4,428,200千円	△942,200千円	3,486,000千円

(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6条 予算第9条中「338,251千円」を「338,757千円」に改める。

令和6年2月22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5年度 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	7
令和5年度 加古川市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9
補正予算給与費明細書	10
継続費に関する調書	11
令和5年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	12
令和5年度 加古川市下水道事業会計補正予算（第2回）説明書	
収益的収入及び支出	17
資本的収入及び支出	19

令和5年度加古川市下水道事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出

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			7,129,270	5,386	7,134,656	
	02 営業外収益		2,159,536	4,766	2,164,302	
		01 受取利息及び配当金	441	9	450	
		02 他会計負担金	680,044	2,000	682,044	
		04 雑収益	5,477	746	6,223	
		06 長期前受金戻入益	1,460,574	4,811	1,465,385	
		07 補助金	13,000	△ 2,800	10,200	
	03 特別利益		50	620	670	
		02 過年度損益修正益	50	620	670	

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			6,922,899	△ 189,200	6,733,699	
	01 営業費用		6,254,026	△ 135,338	6,118,688	
		02 雨水管渠費	57,025	△ 16,500	40,525	
		03 汚水ポンプ場費	179,249	△ 10,000	169,249	
		04 雨水ポンプ場費	86,515	△ 8,500	78,015	
		05 処理場費	51,882	△ 2,500	49,382	
		06 流域下水道維持管理負担金	1,455,788	△ 97,423	1,358,365	
		08 水洗便所普及促進費	11,626	△ 3,704	7,922	
		10 総係費	133,515	506	134,021	
		11 減価償却費	3,804,849	2,783	3,807,632	
	02 営業外費用		653,873	△ 51,412	602,461	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費	633,873	△ 31,412	602,461	
		03 消費税及び地方消費税	20,000	△ 20,000	0	
	03 特別損失		5,000	△ 2,450	2,550	
		02 過年度損益修正損	4,500	△ 2,450	2,050	

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			5,540,631	△ 949,600	4,591,031	
	01 企業債		4,428,200	△ 942,200	3,486,000	
		01 企業債	4,428,200	△ 942,200	3,486,000	
	05 補助金		379,000	△ 7,400	371,600	
		01 国庫補助金	379,000	△ 7,400	371,600	

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			8,334,527	△ 1,026,020	7,308,507	
	01 建設改良費		4,096,667	△ 1,016,020	3,080,647	
		01 污水管渠築造費	2,703,007	△ 828,590	1,874,417	
		02 雨水管渠築造費	675,560	△ 52,195	623,365	
		03 污水ポンプ場 施設建設費	58,671	△ 13,031	45,640	
		04 雨水ポンプ場 施設建設費	330,000	△ 126,000	204,000	
		06 流域下水道 建設負担金	238,766	3,796	242,562	
	02 企業債 償還金		4,229,860	△ 10,000	4,219,860	
		01 企業債償還金	4,229,860	△ 10,000	4,219,860	

令和5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5年4月1日から令和6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	206,593,325
減価償却費	3,807,632,000
固定資産除却費	3,615,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 49,401
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,161,276
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	8,584,519
長期前受金戻入額	△ 1,465,385,000
受取利息及び受取配当金	△ 450,000
支払利息	602,461,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 240,834,799
未払金の増減額 (△は減少)	△ 22,324,171
小 計	2,901,003,749
利息及び配当金の受取額	450,000
利息の支払額	△ 602,461,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,298,992,749

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	△ 5,607,684,384
国庫補助金による収入	692,370,129
その他資本的収入による収入	64,492,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,850,822,055

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	5,319,300,000
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	△ 4,219,858,784
他会計からの負担金による収入	660,747,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,760,188,216

資金増減額	△ 791,641,090
資金期首残高	2,927,956,140
資金期末残高	2,136,315,050

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	56	83,531	76,989	160,576	28,821	189,397
	資本勘定支弁職員	- (-) 19	-	70,389	52,826	123,215	25,639	148,854
	合 計	- (4) 41	56	153,920	129,815	283,791	54,460	338,251
補正額	損益勘定支弁職員	- -	-	-	506	506	-	506
	資本勘定支弁職員	- -	-	-	-	-	-	-
	合 計	- -	-	-	506	506	-	506
合 計	損益勘定支弁職員	- (4) 22	56	83,531	77,495	161,082	28,821	189,903
	資本勘定支弁職員	- (-) 19	-	70,389	52,826	123,215	25,639	148,854
	合 計	- (4) 41	56	153,920	130,321	284,297	54,460	338,757

(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

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	4,578	4,876	2,604	2,438	11	34,475
補正額	-	-	-	-	-	-	-
合 計	4,578	4,876	2,604	2,438	11	34,475	3,934
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	34,017	27,812	15,070	129,815		
補正額	-	-	506	506			
合 計	34,017	27,812	15,576	130,321			

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	506	その他の増減分	退職給付費	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 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					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 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	
			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	5	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
			計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

令和5年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	1,084,106,802		
ロ 立 木	43,113,053		
ハ 建 物	828,315,482		
減 価 償 却 累 計 額	△ 222,452,421	605,863,061	
ニ 構 築 物	110,319,033,070		
減 価 償 却 累 計 額	△ 27,168,105,146	83,150,927,924	
ホ 機 械 及 び 装 置	6,197,316,762		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,182,901,256	3,014,415,506	
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	△ 1,781,122	669,770	
チ 建 設 仮 勘 定		2,443,384,914	
有 形 固 定 資 産 合 計			90,342,545,099
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権	4,575,217,191		
ロ 電 話 加 入 権	2,668,000		
無 形 固 定 資 産 合 計			4,577,885,191
(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	715,201		
貸 倒 引 当 金	△ 715,201		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			207,342,570
固 定 資 産 合 計			95,127,772,860
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		2,136,315,050	
(2) 未 収 金	981,402,435		
貸 倒 引 当 金	△ 2,749,000	978,653,435	
流 動 資 産 合 計			3,114,968,485
資 産 合 計			98,242,741,345

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		40,132,368,557	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	102,751,838		
引当金合計		<u>102,751,838</u>	
固定負債合計			40,235,120,395
4 流動負債			
(1) 企業債		4,155,122,232	
(2) 未払金		647,018,560	
(3) 預り金		13,709,165	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	26,382,000		
引当金合計		<u>26,382,000</u>	
流動負債合計			4,842,231,957
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	48,966,830,552		
収益化累計額	<u>△ 11,745,033,735</u>	37,221,796,817	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>168,196,206</u>	
繰延収益合計			37,389,993,023
負債合計			<u><u>82,467,345,375</u></u>

資本の部

6 資本金			13,049,417,129
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	167,417,914		
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		515,920,517	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	502,467,422		
ロ 建設改良積立金	1,200,997,577		
ハ 未処分利益剰余金	<u>506,593,325</u>		
利益剰余金合計		<u>2,210,058,324</u>	
剰余金合計			<u>2,725,978,841</u>
資本合計			<u>15,775,395,970</u>
負債・資本合計			<u><u>98,242,741,345</u></u>



令和 5 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		7,129,270	5,386	7,134,656	
02 営業外収益		2,159,536	4,766	2,164,302	
01 受取利息 及び配当金		441	9	450	
	01 預 金 利 息	150	9	159	預金利息確定による増額
02 他 会 計 負 担 金		680,044	2,000	682,044	
	01 一般会計負担金	680,044	2,000	682,044	下水道事業会計職員の児童手当負担金
04 雑 収 益		5,477	746	6,223	
	12 その他雑収益	4,088	746	4,834	廃品売却代金確定による増額等
06 長期前受金 戻 入 益		1,460,574	4,811	1,465,385	
	03 受贈財産評価額 長期前受金戻入益	272,704	△ 1,359	271,345	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	634,372	6,562	640,934	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	103,749	△ 392	103,357	収益化額確定による減額
07 補 助 金		13,000	△ 2,800	10,200	
	01 国 庫 補 助 金	13,000	△ 2,800	10,200	内水浸水調査委託に係る国庫補助金の減額
03 特別利益		50	620	670	
02 過 年 度 損益修正益		50	620	670	
	01 過 年 度 損 益 修 正 益	50	620	670	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		6,922,899	△ 189,200	6,733,699	
01 営業費用		6,254,026	△ 135,338	6,118,688	
02 雨水管渠費		57,025	△ 16,500	40,525	
	13 委 託 料	51,803	△ 14,000	37,803	内水浸水想定区域図作成に伴う 基礎調査委託 △ 14,000
	16 修 繕 費	4,000	△ 2,500	1,500	フェンス・雨水幹線等修繕費の 減額
03 汚 水 ポンプ場費		179,249	△ 10,000	169,249	
	16 修 繕 費	29,569	△ 10,000	19,569	修繕件数の減少による減額
04 雨 水 ポンプ場費		86,515	△ 8,500	78,015	
	16 修 繕 費	27,057	△ 8,500	18,557	修繕件数の減少による減額
05 処 理 場 費		51,882	△ 2,500	49,382	
	16 修 繕 費	24,236	△ 2,500	21,736	入札差金による減額
06 流域下水道 維持管理 負 担 金		1,455,788	△ 97,423	1,358,365	
	25 負 担 金	1,455,788	△ 97,423	1,358,365	流域下水道の維持管理に要する 費用の減額
08 水洗便所 普及促進費		11,626	△ 3,704	7,922	
	39 補 助 金	10,900	△ 3,704	7,196	宅内排水ポンプ施設設置等補助 金 △ 2,000 水洗化助成金 △ 225 私道内共同排水設備設置補助金 △ 1,479
10 総 係 費		133,515	506	134,021	
	37 退 職 給 付 引当金繰入額	15,070	506	15,576	
11 減価償却費		3,804,849	2,783	3,807,632	
	44 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,370,086	2,783	3,372,869	償却額確定による増額
02 営業外費用		653,873	△ 51,412	602,461	
01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		633,873	△ 31,412	602,461	
	49 企 業 債 利 息	633,630	△ 31,412	602,218	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		20,000	△ 20,000	0	
	54 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,000	△ 20,000	0	消費税納付見込額の減額
03 特別損失		5,000	△ 2,450	2,550	
02 過 年 度 損 益 修 正 損		4,500	△ 2,450	2,050	
	56 過 年 度 損 益 修 正 損	4,500	△ 2,450	2,050	過年度下水道使用料還付金の減 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		5,540,631	△ 949,600	4,591,031	
01 企業債		4,428,200	△ 942,200	3,486,000	
01 企 業 債		4,428,200	△ 942,200	3,486,000	
01 下水道事業債		3,528,200	△ 942,200	2,586,000	起債対象事業費の減少による減額
05 補助金		379,000	△ 7,400	371,600	
01 国庫補助金		379,000	△ 7,400	371,600	
01 国庫補助金		379,000	△ 7,400	371,600	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		8,334,527	△ 1,026,020	7,308,507	
01 建設改良費		4,096,667	△ 1,016,020	3,080,647	
01 汚水管渠 築造費		2,703,007	△ 828,590	1,874,417	
13 委託料	158,100	△ 37,700	120,400	(市街化区域整備事業) 公共下水道実施設計業務委託料 500  (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 △ 5,400  (その他) 地下埋設物試掘作業等業務委託料 △ 9,800 下水道ストックマネジメント 計画策定業務委託料 △ 18,000 公共下水道管布設検討業務委託料等 △ 5,000	
17 路面復旧費	50,000	△ 8,300	41,700	舗装復旧工事費の減額	
21 工事請負費	1,979,700	△ 683,380	1,296,320	(市街化区域整備事業) 中津地区汚水管渠布設工事 △ 105,890 溝之口地区汚水管渠布設工事 △ 90  (市街化調整区域整備事業) 岸地区汚水管渠布設工事 △ 2,700 宮前地区汚水管渠布設工事 △ 33,800 神吉地区汚水管渠布設工事 △ 17,500 西飯坂地区汚水管渠布設工事 △ 22,800 横大路地区汚水管渠布設工事 △ 37,300 投松地区汚水管渠布設工事 △ 1,000 辻地区汚水管渠布設工事 △ 301,500 神野地区汚水管渠布設工事 6,300 水足地区汚水管渠布設工事 △ 134,400 山角地区汚水管渠布設工事 △ 32,700	

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備	考
			24 補償費	386,900	△ 99,210	287,690	(市街化区域整備事業) 溝之口地区 △ 1,200 (市街化調整区域整備事業) 岸地区 9,246 宮前地区 △ 1,640 神吉地区 11,061 西飯坂地区 △ 5,908 横大路地区 △ 34,471 投松地区 5,071 辻地区 △ 16,782 神野地区 △ 2,904 水足地区 △ 59,439 山角地区 △ 2,244	
	02	雨水管渠 築造費		675,560	△ 52,195	623,365		
			21 工事請負費	609,000	△ 76,000	533,000	別府川9-2号雨水幹線整備 工事(第2工区) △ 25,000 別府川第9排水区雨水貯留槽 整備工事 △ 136,000 別府川第14排水区調整池整備 工事 85,000	
			24 補償費	23,500	23,805	47,305	工事に伴う物件等補償費の増 額	
	03	汚水 ポンプ場 施設建設費		58,671	△ 13,031	45,640		
			13 委託料	30,460	△ 8,031	22,429	ポンプ場ストックマネジメン ト計画策定業務委託料 △ 8,000 建設資材価格等特別調査業務 委託料 △ 31	
			21 工事請負費	20,000	△ 5,000	15,000	上原マンホールポンプ場設備 工事 △ 5,000	
	04	雨水 ポンプ場 施設建設費		330,000	△ 126,000	204,000		
			21 工事請負費	330,000	△ 126,000	204,000	別府川第9排水区雨水貯留槽 設備工事 △ 126,000	
	06	流域下水道 建設負担金		238,766	3,796	242,562		
			25 負担金	238,766	3,796	242,562	負担金対象工事費の確定による 増額	
	02	企業債償還金		4,229,860	△ 10,000	4,219,860		
		01 企業債 償還金		4,229,860	△ 10,000	4,219,860		
			60 企業債償還金	4,229,860	△ 10,000	4,219,860	借入金額確定による減額	