

令和3年第6回市議会（定例会）

令和3年度 下水道事業会計補正予算

議案第105号

令和3年11月30日

加古川市

令和3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3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3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	6,946,335千円	△10,241千円	6,936,094千円
第1項 営業費用	5,975,302千円	△10,241千円	5,965,061千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,883,722千円」を「2,875,247千円」に、「2,442,095千円」を「2,441,636千円」に、「121,863千円」を「121,847千円」に、「60,000千円」を「52,000千円」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	7,490,445千円	△8,475千円	7,481,970千円
第1項 建設改良費	2,958,033千円	△8,475千円	2,949,558千円

（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「327,168千円」を「310,212千円」に改める。

令和3年11月30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３年度 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	2
令和３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３年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	8

令和３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3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			6,946,335	△ 10,241	6,936,094	
	01 営業費用		5,975,302	△ 10,241	5,965,061	
		01 污水管渠費	270,802	2,306	273,108	
		03 污水ポンプ場費	191,756	△ 196	191,560	
		05 処理場費	32,499	△ 689	31,810	
		09 業務費	183,712	2,086	185,798	
		10 総係費	140,095	△ 13,748	126,347	

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			7,490,445	△ 8,475	7,481,970	
	01 建設改良費		2,958,033	△ 8,475	2,949,558	
		01 污水管渠築造費	1,495,570	△ 2,096	1,493,474	
		03 污水ポンプ場施設建設費	303,437	△ 199	303,238	
		05 排水設備費	86,787	△ 6,180	80,607	

令和3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3年4月1日から令和4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	410,676,900
減価償却費	3,795,147,000
固定資産除却費	27,048,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	520,400
賞与引当金の増減額 (△は減少)	363,050
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,795,000
長期前受金戻入額	△ 1,299,285,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,163,000
支払利息	756,033,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 39,588,437
未払金の増減額 (△は減少)	△ 57,402,725
預り金の増減額 (△は減少)	△ 2,017,034
小 計	3,604,127,154
利息及び配当金の受取額	2,163,000
利息の支払額	△ 756,033,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,850,257,154

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	△ 2,476,512,616
投資有価証券の取得による支出	△ 200,000,000
国庫補助金による収入	464,414,991
その他資本的収入による収入	121,569,560
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,090,528,065

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	3,270,400,000
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	△ 4,321,910,995
他会計からの負担金による収入	637,044,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 414,466,995

資金増減額	345,262,094
資金期首残高	2,934,275,615
資金期末残高	3,279,537,709

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	- (8) 21	65	90,483	73,008	163,556	30,131	193,687
	資本勘定支弁職員	- (-) 17	-	62,494	47,371	109,865	23,616	133,481
	合 計	- (8) 38	65	152,977	120,379	273,421	53,747	327,168
補正額	損益勘定支弁職員	- (△3) 1	△ 65	△ 6,470	△ 976	△ 7,511	△ 1,390	△ 8,901
	資本勘定支弁職員	- (1) △2	-	△ 3,988	△ 1,801	△ 5,789	△ 2,266	△ 8,055
	合 計	- (△2) △1	△ 65	△ 10,458	△ 2,777	△ 13,300	△ 3,656	△ 16,956
合 計	損益勘定支弁職員	- (5) 22	0	84,013	72,032	156,045	28,741	184,786
	資本勘定支弁職員	- (1) 15	-	58,506	45,570	104,076	21,350	125,426
	合 計	- (6) 37	0	142,519	117,602	260,121	50,091	310,212

(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	4,482	4,802	1,908	3,439	11	29,223	76
	補正額	△ 492	△ 255	416	△ 563	-	1,174	-
	合 計	3,990	4,547	2,324	2,876	11	30,397	76
	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	33,811	23,040	14,859	120,379		
	補正額	△ 180	△ 2,096	△ 717	△ 64	△ 2,777		
	合 計	4,548	31,715	22,323	14,795	117,602		

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	△ 10,458	給与改定に伴う増減分	—										
		その他の増減分	△ 10,458	職員の異動等に伴う減額	職員数の増減 <table><tr><td>区 分</td><td>現に在職する職員数(人)</td></tr><tr><td>補正前</td><td>(8) 38</td></tr><tr><td>補正後</td><td>(6) 37</td></tr><tr><td>増 減</td><td>(△2) △1</td></tr></table>	区 分	現に在職する職員数(人)	補正前	(8) 38	補正後	(6) 37	増 減	(△2) △1
		区 分	現に在職する職員数(人)										
補正前	(8) 38												
補正後	(6) 37												
増 減	(△2) △1												
手当	△ 2,777	制度改正に伴う増減分	—										
その他の増減分		△ 2,777	扶養手当 △ 492 地域手当 △ 255 住居手当 416 通勤手当 △ 563 時間外勤務手当 1,174 管理職手当 △ 180 期末手当 △ 2,096 勤勉手当 △ 717 退職給付費 △ 64	職員手当支給対象職員数の変動等による増減額									

(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3年4月1日現在	平均給料月額 (円)	301,963	—
	平均年齢 (歳)	39	—
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	312,089	—
	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3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3年4月1日現在	1 級	4	10.8	1 級	—	—
	2 級	3	8.1	2 級	—	—
	3 級	(1) 12	(100.0) 32.5	3 級	—	—
	4 級	7	18.9	4 級	—	—
	5 級	6	16.2	5 級	—	—
	6 級	2	5.4			
	7 級	2	5.4			
	8 級	1	2.7			
	9 級	—	—			
	計	(1) 37	(100.0) 100.0	計	—	—
令和3年1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	21.1	4 級	—	—
	5 級	8	21.1	5 級	—	—
	6 級	3	7.9			
	7 級	1	2.6			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.6			
	計	(1) 38	(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)		37	37	—
	昇給に係る職員数(B) (人)		34	34	—
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	33	33	—
		5～6号給 (人)	1	1	—
	比 率 (B) / (A) (%)		91.9	91.9	—
前 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	—

(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) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有
前 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.2	(2.35) 4.45	有
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(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3年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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		1,051,300,623
ロ 立 木		43,113,053
ハ 建 物	785,417,531	
減価償却累計額	△ 171,398,540	614,018,991
ニ 構 築 物	104,529,100,110	
減価償却累計額	△ 21,069,724,099	83,459,376,011
ホ 機 械 及 び 装 置	5,658,005,845	
減価償却累計額	△ 2,665,926,951	2,992,078,894
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	△ 1,515,074	935,818
チ 建 設 仮 勘 定		1,536,444,601

有形固定資産合計 89,697,332,060

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	5,049,953,802	
ロ 電 話 加 入 権	2,668,000	

無形固定資産合計 5,052,621,802

(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	889,239	
貸 倒 引 当 金	△ 889,239	

投資その他の資産合計 207,342,570

固 定 資 産 合 計 94,957,296,432

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 3,279,537,709

(2) 未 収 金 795,743,066

貸 倒 引 当 金 △ 3,234,961 792,508,105

流 動 資 産 合 計 4,072,045,814

資 産 合 計 99,029,342,246

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		41,542,810,473	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	79,925,386		
引当金合計		79,925,386	
固定負債合計			41,622,735,859
4 流動負債			
(1) 企業債		4,352,219,260	
(2) 未払金		633,968,528	
(3) 預り金		10,368,305	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	22,490,000		
引当金合計		22,490,000	
流動負債合計			5,019,046,093
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	46,035,847,767		
収益化累計額	△ 9,092,835,034	36,943,012,733	
(2) 建設仮勘定長期前受金		324,741,385	
繰延収益合計			37,267,754,118
負債合計			83,909,536,070

資本の部

6 資本金			11,927,347,638
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	164,003,545		
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		512,506,148	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	550,340,652		
ロ 建設改良積立金	1,566,934,838		
ハ 未処分利益剰余金	562,676,900		
利益剰余金合計		2,679,952,390	
剰余金合計			3,192,458,538
資本合計			15,119,806,176
負債・資本合計			99,029,342,246

令和 3 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		6,946,335	△ 10,241	6,936,094	
01 営業費用		5,975,302	△ 10,241	5,965,061	
01 污水管渠費		270,802	2,306	273,108	
	01 給 料	14,705	498	15,203	
	02 手 当 等	8,204	957	9,161	
	04 法 定 福 利 費	4,507	621	5,128	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,063	230	2,293	
03 汚 水 ポンプ場費		191,756	△ 196	191,560	
	01 給 料	6,027	△ 78	5,949	
	02 手 当 等	3,821	△ 44	3,777	
	04 法 定 福 利 費	2,043	△ 60	1,983	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	1,017	△ 14	1,003	
05 処 理 場 費		32,499	△ 689	31,810	
	01 給 料	4,794	△ 180	4,614	
	02 手 当 等	3,505	△ 527	2,978	
	04 法 定 福 利 費	1,518	19	1,537	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	831	△ 1	830	
09 業 務 費		183,712	2,086	185,798	
	01 給 料	18,378	△ 164	18,214	
	02 手 当 等	9,962	2,062	12,024	
	04 法 定 福 利 費	5,654	177	5,831	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,053	11	3,064	
10 総 係 費		140,095	△ 13,748	126,347	
	01 給 料	46,579	△ 6,546	40,033	
	02 手 当 等	23,589	△ 4,273	19,316	
	04 法 定 福 利 費	14,245	△ 2,089	12,156	
	32 報 酬	65	△ 65	0	上下水道事業運営審議会委員 報酬の皆減
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	6,328	△ 711	5,617	
	37 退 職 給 付 引当金繰入額	14,859	△ 64	14,795	

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		7,490,445	△ 8,475	7,481,970	
01 建設改良費		2,958,033	△ 8,475	2,949,558	
01 汚水管渠 築造費		1,495,570	△ 2,096	1,493,474	
	01 給 料	45,108	△ 1,405	43,703	
	02 手 当 等	34,751	556	35,307	
	04 法 定 福 利 費	17,112	△ 1,247	15,865	
03 汚 水 ポンプ場 施設建設費		303,437	△ 199	303,238	
	02 手 当 等	2,163	△ 186	1,977	
	04 法 定 福 利 費	1,032	△ 13	1,019	
05 排水設備費		86,787	△ 6,180	80,607	
	01 給 料	14,394	△ 2,583	11,811	
	02 手 当 等	11,677	△ 2,591	9,086	
	04 法 定 福 利 費	5,472	△ 1,006	4,466	