

令和5年第5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107号

令和5年11月30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1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	6,924,911千円	△2,012千円	6,922,899千円
第1項 営業費用	6,256,038千円	△2,012千円	6,254,026千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,795,906千円」を「2,793,896千円」に、「262,969千円」を「135千円」に、「1,996,439千円」を「2,257,263千円」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	8,336,537千円	△2,010千円	8,334,527千円
第1項 建設改良費	4,098,677千円	△2,010千円	4,096,667千円

（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「341,178千円」を「338,251千円」に改める。

令和5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5年度 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	2
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	3
補正予算給与費明細書	4
令和5年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	8

令和5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5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			6,924,911	△ 2,012	6,922,899	
	01 営業費用		6,256,038	△ 2,012	6,254,026	
		01 污水管渠費	275,808	△ 3,828	271,980	
		03 污水ポンプ場費	179,497	△ 248	179,249	
		05 処理場費	52,973	△ 1,091	51,882	
		09 業務費	194,642	△ 1,097	193,545	
		10 総係費	129,263	4,252	133,515	

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			8,336,537	△ 2,010	8,334,527	
	01 建設改良費		4,098,677	△ 2,010	4,096,667	
		01 污水管渠築造費	2,703,355	△ 348	2,703,007	
		03 污水ポンプ場施設建設費	60,282	△ 1,611	58,671	
		05 排水設備費	90,714	△ 51	90,663	

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	44,616,958
減価償却費	3,804,849,000
固定資産除却費	3,615,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 27,000
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)	15,070,000
長期前受金戻入額	△ 1,460,574,000
受取利息及び受取配当金	△ 441,000
支払利息	633,873,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 340,548,186
未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,525,051
小 計	2,693,069,997
利息及び配当金の受取額	441,000
利息の支払額	△ 633,873,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,059,637,997

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	△ 6,383,023,370
国庫補助金による収入	731,218,737
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	△ 5,587,312,433

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	6,775,700,000
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	3,216,588,216

資金増減額	△ 311,086,220
資金期首残高	2,927,956,140
資金期末残高	2,616,869,920

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	- (5) 22	56	87,479	73,269	160,804	29,700	190,504
	資本勘定支弁職員	- (-) 19	-	71,029	53,974	125,003	25,671	150,674
	合 計	- (5) 41	56	158,508	127,243	285,807	55,371	341,178
補正額	損益勘定支弁職員	- (△1) -	-	△ 3,948	3,720	△ 228	△ 879	△ 1,107
	資本勘定支弁職員	- (-) -	-	△ 640	△ 1,148	△ 1,788	△ 32	△ 1,820
	合 計	- (△1) -	-	△ 4,588	2,572	△ 2,016	△ 911	△ 2,927
合 計	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

(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	4,206	5,003	3,270	3,021	11	32,750	3,934
	補正額	372	△ 127	△ 666	△ 583	-	1,725	-
	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	35,167	27,983	11,898	127,243			
	補正額	△ 1,150	△ 171	3,172	2,572			
	合 計	34,017	27,812	15,070	129,815			

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	△ 4,588	給与改定に伴う増減分	2,208	本年度給与改定による増額
手当	2,572	制度改正に伴う増減分	—	給与改定の状況
		その他の増減分	△ 6,796	職員数の増減
		その他の増減分	2,572	職員手当支給対象職員数の変動及び本年度給与改定に伴うはね返りによる増減額

(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5年4月1日現在	平均給料月額(円)	300,183	—
	平均年齢(歳)	38	—
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	301,476	—
	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5年4月1日現在)

(単位 円)

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	170,900	—
大 学 卒	202,400	—

(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5年4月1日現在	1 級	7	17.5	1 級	—	—
	2 級	2	5.0	2 級	—	—
	3 級	(1) 6	(100.0) 15.0	3 級	—	—
	4 級	13	32.5	4 級	—	—
	5 級	8	20.0	5 級	—	—
	6 級	2	5.0			
	7 級	1	2.5			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.5			
	計	(1) 40	(100.0) 100.0	計	—	—
令和5年1月1日現在	1 級	7	17.1	1 級	—	—
	2 級	2	4.9	2 級	—	—
	3 級	(1) 8	(100.0) 19.5	3 級	—	—
	4 級	13	31.7	4 級	—	—
	5 級	7	17.1	5 級	—	—
	6 級	2	4.9			
	7 級	1	2.4			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.4			
	計	(1) 41	(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)		41	41	—
	昇給に係る職員数(B) (人)		39	39	—
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	1	1	—
		3～4号給 (人)	38	38	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		95.1	95.1	—
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		41	41	—
	昇給に係る職員数(B) (人)		40	40	—
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	2	2	—
		3～4号給 (人)	38	38	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		97.6	97.6	—

(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	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	有
前 年 度	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	有
一般会計の制度	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	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	<u>△ 222,452,421</u>	605,863,061
ニ 構 築 物	111,179,692,615	
減価償却累計額	<u>△ 27,173,009,146</u>	84,006,683,469
ホ 機 械 及 び 装 置	6,316,435,855	
減価償却累計額	<u>△ 3,175,214,256</u>	3,141,221,599
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	1,281,380	
減価償却累計額	<u>△ 1,217,311</u>	64,069
ト 器 具 及 び 備 品	2,450,892	
減価償却累計額	<u>△ 1,781,122</u>	669,770
チ 建 設 仮 勘 定		<u>2,471,566,732</u>

有形固定資産合計 91,353,288,555

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	4,571,766,281	
ロ 電 話 加 入 権	<u>2,668,000</u>	
無形固定資産合計		4,574,434,281

(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	<u>△ 715,201</u>	
投資その他の資産合計		<u>207,342,570</u>

固定資産合計 96,135,065,406

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

2,616,869,920

(2) 未 収 金

1,081,115,822

貸 倒 引 当 金

△ 2,771,401 1,078,344,421

流 動 資 産 合 計

3,695,214,341

資 産 合 計

99,830,279,747

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		41,498,740,789	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	109,237,319		
引当金合計		<u>109,237,319</u>	
固定負債合計			41,607,978,108
4 流動負債			
(1) 企業債		4,245,150,000	
(2) 未払金		815,988,240	
(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			5,101,229,405
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	49,094,355,851		
収益化累計額	<u>△ 11,740,222,735</u>	37,354,133,116	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>153,519,515</u>	
繰延収益合計			<u>37,507,652,631</u>
負債合計			<u><u>84,216,860,144</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	402,467,422		
ロ 建設改良積立金	1,300,997,577		
ハ 未処分利益剰余金	<u>344,616,958</u>		
利益剰余金合計		<u>2,048,081,957</u>	
剰余金合計			<u>2,564,002,474</u>
資本合計			<u>15,613,419,603</u>
負債・資本合計			<u><u>99,830,279,747</u></u>

令和 5 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		6,924,911	△ 2,012	6,922,899	
01 営業費用		6,256,038	△ 2,012	6,254,026	
01 污水管渠費		275,808	△ 3,828	271,980	
	01 給 料	20,310	△ 2,296	18,014	
	02 手 当 等	12,332	△ 787	11,545	
	04 法 定 福 利 費	6,733	△ 776	5,957	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,331	31	3,362	
03 汚 水 ポンプ場費		179,497	△ 248	179,249	
	01 給 料	5,570	181	5,751	
	02 手 当 等	3,328	△ 541	2,787	
	04 法 定 福 利 費	1,670	65	1,735	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	905	47	952	
05 処 理 場 費		52,973	△ 1,091	51,882	
	01 給 料	4,658	13	4,671	
	02 手 当 等	3,504	△ 1,153	2,351	
	04 法 定 福 利 費	1,452	30	1,482	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	832	19	851	
09 業 務 費		194,642	△ 1,097	193,545	
	01 給 料	18,595	△ 494	18,101	
	02 手 当 等	13,406	△ 323	13,083	
	04 法 定 福 利 費	6,348	△ 309	6,039	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,053	29	3,082	
10 総 係 費		129,263	4,252	133,515	
	01 給 料	38,346	△ 1,352	36,994	
	02 手 当 等	19,346	1,849	21,195	
	04 法 定 福 利 費	11,195	33	11,228	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	5,576	550	6,126	
	37 退 職 給 付 引当金繰入額	11,898	3,172	15,070	

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		8,336,537	△ 2,010	8,334,527	
01 建設改良費		4,098,577	△ 2,010	4,096,667	
01 汚水管渠 築造費		2,703,355	△ 348	2,703,007	
	01 給 料	54,754	△ 306	54,448	
	02 手 当 等	43,929	△ 136	43,793	
	04 法定福利費	19,755	94	19,849	
03 汚水ポンプ場 施設建設費		60,282	△ 1,611	58,671	
	01 給 料	3,930	△ 427	3,503	
	02 手 当 等	3,475	△ 950	2,525	
	04 法定福利費	1,503	△ 234	1,269	
05 排水設備費		90,714	△ 51	90,663	
	01 給 料	12,345	93	12,438	
	02 手 当 等	8,430	△ 252	8,178	
	04 法定福利費	4,413	108	4,521	