

令和4年第6回市議会（定例会）

令和4年度 下水道事業会計補正予算

議案第109号

令和4年12月1日

加 古 川 市

令和4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4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。

（収益的支出の補正）

第2条 令和4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	6,808,210千円	△6,899千円	6,801,311千円
第1項 営業費用	6,030,128千円	△6,899千円	6,023,229千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「3,108,725千円」を「3,104,926千円」に、「77,364千円」を「8,678千円」に、「2,365,623千円」を「2,430,475千円」に、「265,738千円」を「265,773千円」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	9,039,495千円	△3,799千円	9,035,696千円
第1項 建設改良費	4,721,713千円	△3,799千円	4,717,914千円

（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「338,763千円」を「328,820千円」に改める。

令和4年12月1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4年度 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	2
令和4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4年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	8

令和4年度 加古川市下水道事業会計補正予算(第2回) 説明書

収益的支出	10
資本的支出	11

令和4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			6,808,210	△ 6,899	6,801,311	
	01 営業費用		6,030,128	△ 6,899	6,023,229	
		01 汚水管渠費	283,867	6,077	289,944	
		03 汚水ポンプ場費	204,767	△ 2,706	202,061	
		05 処理場費	32,403	△ 1,107	31,296	
		09 業務費	216,057	△ 815	215,242	
		10 総係費	134,594	△ 8,348	126,246	

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			9,039,495	△ 3,799	9,035,696	
	01 建設改良費		4,721,713	△ 3,799	4,717,914	
		01 汚水管渠築造費	2,263,023	△ 3,473	2,259,550	
		03 汚水ポンプ場施設建設費	94,356	1,792	96,148	
		05 排水設備費	88,130	△ 2,118	86,012	

令和4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4年4月1日から令和5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	208,937,175
減価償却費	3,781,798,000
固定資産除却費	2,397,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	237,036
賞与引当金の増減額 (△は減少)	478,301
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	16,236,970
長期前受金戻入額	△ 1,302,820,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,041,000
支払利息	672,082,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 36,898,862
未払金の増減額 (△は減少)	△ 109,683,910
預り金の増減額 (△は減少)	△ 832,194
小 計	3,230,890,516
利息及び配当金の受取額	1,041,000
利息の支払額	△ 672,082,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,559,849,516

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	△ 4,347,849,359
国庫補助金による収入	620,681,022
その他資本的収入による収入	121,506,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,605,661,737

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	4,474,500,000
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	△ 4,305,780,160
他会計からの負担金による収入	645,569,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	814,288,840

資金増減額	△ 231,523,381
資金期首残高	3,333,427,325
資金期末残高	3,101,903,944

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	-	(6) 21	65	89,130	74,527	163,722	30,299	194,021
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	67,768	51,099	118,867	25,875	144,742
	合 計	-	(6) 39	65	156,898	125,626	282,589	56,174	338,763
補正額	損益勘定支弁職員	-	(△2) 1	△ 18	△ 5,813	1,303	△ 4,528	△ 1,581	△ 6,109
	資本勘定支弁職員	-	(-) 1	-	△ 305	△ 2,128	△ 2,433	△ 1,401	△ 3,834
	合 計	-	(△2) 2	△ 18	△ 6,118	△ 825	△ 6,961	△ 2,982	△ 9,943
合 計	損益勘定支弁職員	-	(4) 22	47	83,317	75,830	159,194	28,718	187,912
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	67,463	48,971	116,434	24,474	140,908
	合 計	-	(4) 41	47	150,780	124,801	275,628	53,192	328,820

(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	4,866	4,905	3,120	2,856	11	34,352	76
	補正額	△ 973	△ 153	34	99	-	△ 3,762	-
	合 計	3,893	4,752	3,154	2,955	11	30,590	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	4,462	32,072	25,842	13,064	125,626		
	補正額	△ 690	△ 2,434	222	6,832	△ 825		
	合 計	3,772	29,638	26,064	19,896	124,801		

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	△ 6,118	給与改定に伴う増減分	603	本年度給与改定による増額	給与改定の状況		
					区 分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期
		前年度	—	—			
		本年度	0.43	令和4年4月			
		その他の増減分	△ 6,721	職員の異動等に伴う減額	職員数の増減		
					区 分	現に在職する職員数(人)	
					補正前	(6) 39	
					補正後	(4) 41	
増 減	(△2) 2						
手当	△ 825	制度改正に伴う増減分	—				
		その他の増減分	△ 825	扶養手当 △ 973 地域手当 △ 153 住居手当 34 通勤手当 99 時間外勤務手当 △ 3,762 管理職手当 △ 690 期末手当 △ 2,434 勤勉手当 222 退職給付費 6,832	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4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	299,190	—
	平均年齢 (歳)	38	—
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	307,303	—
	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4年4月1日現在)

単位：円

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	158,900	—
大 学 卒	191,700	—

(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4年4月1日現在	1 級	6	15.4	1 級	—	—
	2 級	2	5.1	2 級	—	—
	3 級	(1) 9	(100.0) 23.1	3 級	—	—
	4 級	11	28.2	4 級	—	—
	5 級	7	17.9	5 級	—	—
	6 級	2	5.1			
	7 級	1	2.6			
	8 級	1	2.6			
	9 級	—	—			
	計	(1) 39	(100.0) 100.0	計	—	—
令和4年1月1日現在	1 級	4	10.8	1 級	—	—
	2 級	3	8.1	2 級	—	—
	3 級	(1) 10	(100.0) 27.1	3 級	—	—
	4 級	9	24.3	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	—	—

(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)		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	—
前年度	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	—

(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	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	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4年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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		1,081,067,818
ロ 立 木		43,113,053
ハ 建 物	828,315,482	
減価償却累計額	△ 194,593,433	633,722,049
ニ 構 築 物	108,267,473,765	
減価償却累計額	△ 24,109,776,591	84,157,697,174
ホ 機 械 及 び 装 置	5,897,381,708	
減価償却累計額	△ 3,006,616,171	2,890,765,537
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	△ 1,647,998	802,894
チ 建 設 仮 勘 定		1,858,801,038

有形固定資産合計 90,666,033,632

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	4,882,566,485	
ロ 電 話 加 入 権	2,668,000	

無形固定資産合計 4,885,234,485

(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	664,435	
貸 倒 引 当 金	△ 664,435	

投資その他の資産合計 207,342,570

固定資産合計 95,758,610,687

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

3,101,903,944

(2) 未 収 金

836,027,866

貸 倒 引 当 金

△ 3,100,244 832,927,622

流動資産合計 3,934,831,566

資 産 合 計 99,693,442,253

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		41,261,819,573	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	95,168,080		
引 当 金 合 計		95,168,080	
固 定 負 債 合 計			41,356,987,653
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		4,265,030,000	
(2) 未 払 金		871,239,380	
(3) 預 り 金		10,368,305	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	24,782,000		
引 当 金 合 計		24,782,000	
流 動 負 債 合 計			5,171,419,685
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	47,757,300,776		
収 益 化 累 計 額	△ 10,365,378,668	37,391,922,108	
(2) 建設仮勘定長期前受金		303,813,687	
繰 延 収 益 合 計			37,695,735,795
負 債 合 計			84,224,143,133

資 本 の 部

6 資 本 金			12,367,347,638
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	166,103,984		
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		514,606,587	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	350,340,652		
ロ 建設改良積立金	1,628,067,068		
ハ 未処分利益剰余金	608,937,175		
利 益 剰 余 金 合 計		2,587,344,895	
剰 余 金 合 計			3,101,951,482
資 本 合 計			15,469,299,120
負 債 ・ 資 本 合 計			99,693,442,253

令和 4 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 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		6,808,210	△ 6,899	6,801,311	
01 営業費用		6,030,128	△ 6,899	6,023,229	
01 污水管渠費		283,867	6,077	289,944	
	01 給 料	16,540	3,438	19,978	
	02 手 当 等	10,623	1,093	11,716	
	04 法 定 福 利 費	5,834	921	6,755	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,645	625	3,270	
03 汚 水 ポンプ場費		204,767	△ 2,706	202,061	
	01 給 料	6,106	△ 726	5,380	
	02 手 当 等	4,304	△ 1,503	2,801	
	04 法 定 福 利 費	1,956	△ 358	1,598	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	998	△ 119	879	
05 処 理 場 費		32,403	△ 1,107	31,296	
	02 手 当 等	3,374	△ 1,101	2,273	
	04 法 定 福 利 費	1,505	△ 23	1,482	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	809	17	826	
09 業 務 費		216,057	△ 815	215,242	
	01 給 料	18,811	△ 759	18,052	
	02 手 当 等	13,525	△ 385	13,140	
	04 法 定 福 利 費	5,862	340	6,202	
	34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,013	△ 11	3,002	
10 総 係 費		134,594	△ 8,348	126,246	
	01 給 料	43,035	△ 7,766	35,269	
	02 手 当 等	20,236	△ 4,440	15,796	
	04 法 定 福 利 費	12,966	△ 2,467	10,499	
	32 報 酬	65	△ 18	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	5,732	△ 489	5,243	
	37 退 職 給 付 引当金繰入額	13,064	6,832	19,896	

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		9,039,495	△ 3,799	9,035,696	
01 建設改良費		4,721,713	△ 3,799	4,717,914	
01 汚水管渠 築造費		2,263,023	△ 3,473	2,259,550	
	01 給 料	52,767	△ 1,500	51,267	
	02 手 当 等	39,888	△ 199	39,689	
	04 法 定 福 利 費	20,700	△ 1,774	18,926	
03 汚 水 ポンプ場 施設建設費		94,356	1,792	96,148	
	01 給 料	3,062	977	4,039	
	02 手 当 等	2,113	528	2,641	
	04 法 定 福 利 費	981	287	1,268	
05 排水設備費		88,130	△ 2,118	86,012	
	01 給 料	11,939	218	12,157	
	02 手 当 等	10,358	△ 2,422	7,936	
	04 法 定 福 利 費	4,194	86	4,280	