

令和3年第6回市議会（定例会）

令和3年度 水道事業会計補正予算

議案第104号

令和3年11月30日

加 古 川 市

令和3年度 加古川市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	4,893,501千円	△27,065千円	4,866,436千円
第1項 営業費用	4,724,516千円	△27,065千円	4,697,451千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,975,840千円」を「3,008,021千円」に、「1,328,303千円」を「1,325,641千円」に、「312,163千円」を「314,006千円」に、「1,060,000千円」を「1,093,000千円」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	4,674,161千円	32,181千円	4,706,342千円
第1項 建設改良費	3,932,737千円	32,181千円	3,964,918千円

（継続費の補正）

第4条 既定の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)
08 資本的支出	01 建設改良費	中西条浄水場 2次濃縮槽 耐震化更新事業	371,800	令和2年度	13,563	391,800	令和2年度	13,563
				令和3年度	358,237		令和3年度	378,237

(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5条 予算第10条中「473,269千円」を「459,745千円」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 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	3
令和3年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	4
補正予算給与費明細書	5
継続費に関する調書	9
令和3年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	10

令和3年度 加古川市水道事業会計補正予算(第1回) 説明書

収益的支出	12
資本的支出	13

令和 3 年 度 加 古 川 市 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
05 事 業 費 用			4,893,501	△ 27,065	4,866,436	
	01 営 業 費 用		4,724,516	△ 27,065	4,697,451	
		01 原水及び浄水費	2,175,170	4,035	2,179,205	
		03 配 水 費	320,060	△ 10,970	309,090	
		04 給 水 費	136,440	△ 578	135,862	
		06 業 務 費	286,993	△ 1,674	285,319	
		07 総 係 費	205,919	△ 17,878	188,041	

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
08 資 本 的 支 出			4,674,161	32,181	4,706,342	
	01 建 設 改 良 費		3,932,737	32,181	3,964,918	
		01 原 浄 水 施 設 費	952,571	21,446	974,017	
		02 配 水 施 設 費	2,889,694	10,735	2,900,429	

令和3年度 加古川市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	547,097,589
減価償却費	1,535,693,000
固定資産除却費	54,193,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 231,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 266,812
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,737,643
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,070,000
長期前受金戻入額	△ 246,337,000
受取利息及び受取配当金	△ 5,445,000
支払利息	155,877,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 144,391,822
未払金の増減額 (△は減少)	△ 53,978,160
小 計	1,839,878,438
利息及び配当金の受取額	5,445,000
利息の支払額	△ 155,877,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,689,446,438

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	△ 4,045,269,688
工事負担金による収入	3,000,000
一般会計からの繰入金による収入	27,627,600
他会計からの負担金による収入	271,538,115
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,743,103,973

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	1,412,200,000
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	△ 741,423,246
財務活動によるキャッシュ・フロー	670,776,754

資金増減額	△ 1,382,880,781
資金期首残高	5,618,842,057
資金期末残高	4,235,961,276

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	1 (12) 32	125	156,684	125,584	282,393	52,413	334,806
	資本勘定支弁職員	- (-) 16	-	68,822	45,295	114,117	24,346	138,463
	合 計	1 (12) 48	125	225,506	170,879	396,510	76,759	473,269
補正額	損益勘定支弁職員	- (△3) 1	△ 18	△ 8,077	△ 15,681	△ 23,776	△ 2,349	△ 26,125
	資本勘定支弁職員	- (-) 2	-	5,264	5,380	10,644	1,957	12,601
	合 計	- (△3) 3	△ 18	△ 2,813	△ 10,301	△ 13,132	△ 392	△ 13,524
合 計	損益勘定支弁職員	1 (9) 33	107	148,607	109,903	258,617	50,064	308,681
	資本勘定支弁職員	- (-) 18	-	74,086	50,675	124,761	26,303	151,064
	合 計	1 (9) 51	107	222,693	160,578	383,378	76,367	459,745

(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	7,230	6,863	2,292	3,225	103	28,356	8,940
	補正額	483	156	△ 154	157	△ 16	△ 757	213
	合 計	7,713	7,019	2,138	3,382	87	27,599	9,153
	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	54,309	35,504	24,057	170,879			
	補正額	△ 2,596	△ 1,481	△ 6,306	△ 10,301			
	合 計	51,713	34,023	17,751	160,578			

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	△ 2,813	給与改定に伴う増減分	—								
		その他の増減分	△ 2,813	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>(12) 48</td></tr><tr><td>補正後</td><td>(9) 51</td></tr><tr><td>増 減</td><td>(△3) 3</td></tr></table>	区 分	現に在職する職員数(人)	補正前	(12) 48	補正後	(9) 51
区 分	現に在職する職員数(人)										
補正前	(12) 48										
補正後	(9) 51										
増 減	(△3) 3										
手当	△ 10,301	制度改正に伴う増減分	—								
		その他の増減分	△ 10,301	扶養手当 483 地域手当 156 住居手当 △ 154 通勤手当 157 特殊勤務手当 △ 16 時間外勤務手当 △ 757 管理職手当 213 期末手当 △ 2,596 勤勉手当 △ 1,481 退職給付費 △ 6,306	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)	334,645	373,400
	平均年齢(歳)	43	49
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	340,545	373,400
	平均年齢(歳)	44	49

(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	(18歳) 160,100
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	3	6.1	1 級	—	—
	2 級	(2) 3	(66.7) 6.1	2 級	(1) 1	(100.0) 50.0
	3 級	(1) 7	(33.3) 14.3	3 級	—	—
	4 級	14	28.6	4 級	1	50.0
	5 級	11	22.5	5 級	—	—
	6 級	6	12.2			
	7 級	4	8.2			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.0			
	計	(3) 49	(100.0) 100.0	計	(1) 2	(100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	1 級	1	2.2	1 級	—	—
	2 級	(2) 5	(66.7) 10.9	2 級	(1) 1	(100.0) 50.0
	3 級	(1) 6	(33.3) 13.0	3 級	—	—
	4 級	13	28.3	4 級	1	50.0
	5 級	10	21.7	5 級	—	—
	6 級	5	10.9			
	7 級	4	8.7			
	8 級	2	4.3			
	9 級	—	—			
	計	(3) 46	(100.0) 100.0	計	(1) 2	(100.0) 100.0

(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)		51	49	2
	昇給に係る職員数(B) (人)		38	37	1
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	38	37	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		74.5	75.5	50.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		48	46	2
	昇給に係る職員数(B) (人)		39	38	1
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	—	—	—
		3～4号給 (人)	39	38	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		81.3	82.6	50.0

(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	〃	—

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画					前年度 未支払 義務額	前年度 までの 義務額	前年度 までの 義務額	前年度 までの 義務額	当年度 未支払 義務額	当年度 の義務 額	当年度 未支払 義務額	当年度 の義務 額	翌年度の 降義務予 定額	年度の 支払額	継続費の 総額に對 する進捗 率	備考	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳															
					企業債	建設改良 積立金	その他													
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
08 資本的支出	01 建設改良費	中西条浄水場 2 次濃縮槽 耐震化更新事業	2	13,563	6,400	7,163	—	—	—	13,563	—	—	13,563	—	13,563	—	—	—	3.5	
			3	378,237	175,300	202,937	—	—	—	—	—	378,237	378,237	—	—	378,237	391,800	—	96.5	
			計	391,800	181,700	210,100	—	—	—	13,563	378,237	391,800	—	—	—	—	—	—	100.0	

令和3年度 加古川市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 1,537,417,098

ロ 立 木 667,128

ハ 建 物 3,181,007,362

減価償却累計額 △ 1,164,167,843 2,016,839,519

ニ 構 築 物 48,185,817,156

減価償却累計額 △ 23,543,770,767 24,642,046,389

ホ 機 械 及 び 装 置 11,914,118,174

減価償却累計額 △ 4,751,749,635 7,162,368,539

ヘ 車 両 及 び 運 搬 具 18,671,012

減価償却累計額 △ 17,737,462 933,550

ト 器 具 及 び 備 品 336,727,005

減価償却累計額 △ 237,319,125 99,407,880

チ 建 設 仮 勘 定 1,547,248,727

有形固定資産合計 37,006,928,830

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ダ ム 使 用 権 1,848,344,326

ロ 電 話 加 入 権 145,600

無形固定資産合計 1,848,489,926

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券 500,000,000

ロ 自 動 車 リ サ イ ク ル 預 託 金 28,270

ハ 破 産 更 生 債 権 等 1,802,450

貸 倒 引 当 金 △ 1,802,450

投資その他の資産合計 500,028,270

固 定 資 産 合 計

39,355,447,026

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

4,235,961,276

(2) 未 収 金

756,550,577

貸 倒 引 当 金

△ 1,247,988 755,302,589

(3) 貯 蔵 品

4,596,434

流 動 資 産 合 計

4,995,860,299

資 産 合 計

44,351,307,325

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,377,829,889	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	451,582,345		
ロ 修繕引当金	877,983,208		
引当金合計		<u>1,329,565,553</u>	
固定負債合計			13,707,395,442
4 流動負債			
(1) 企業債		790,596,470	
(2) 未払金		1,128,095,778	
(3) 預り金		1,798,949	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	35,667,000		
引当金合計		<u>35,667,000</u>	
流動負債合計			1,956,158,197
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	11,436,182,385		
収益化累計額	<u>△ 5,691,972,976</u>	5,744,209,409	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>156,058,266</u>	
繰延収益合計			<u>5,900,267,675</u>
負債合計			<u><u>21,563,821,314</u></u>

資本の部

6 資本金			17,592,310,331
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	100,947,862		
ロ 開発負担金	1,416,747,298		
ハ 受贈財産評価額	129,425,334		
ニ 補助金	<u>202,982,277</u>		
資本剰余金合計		1,850,102,771	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	722,476		
ロ 建設改良積立金	1,704,252,844		
ハ 未処分利益剰余金	<u>1,640,097,589</u>		
利益剰余金合計		<u>3,345,072,909</u>	
剰余金合計			<u>5,195,175,680</u>
資本合計			<u>22,787,486,011</u>
負債・資本合計			<u><u>44,351,307,325</u></u>

令和 3 年 度

加古川市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
05 事業費用		4,893,501	△ 27,065	4,866,436	
01 営業費用		4,724,516	△ 27,065	4,697,451	
01 原水及び 浄水費		2,175,170	4,035	2,179,205	
	01 給 料	39,226	1,844	41,070	
	02 手 当 等	20,399	1,116	21,515	
	04 法定福利費	12,627	775	13,402	
	34 賞与引当金 繰 入 額	6,309	300	6,609	
03 配 水 費		320,060	△ 10,970	309,090	
	01 給 料	35,369	△ 3,766	31,603	
	02 手 当 等	21,670	△ 5,251	16,419	
	04 法定福利費	11,351	△ 1,408	9,943	
	34 賞与引当金 繰 入 額	5,524	△ 545	4,979	
04 給 水 費		136,440	△ 578	135,862	
	02 手 当 等	8,998	△ 605	8,393	
	04 法定福利費	5,673	46	5,719	
	34 賞与引当金 繰 入 額	2,697	△ 19	2,678	
06 業 務 費		286,993	△ 1,674	285,319	
	02 手 当 等	5,744	△ 1,290	4,454	
	04 法定福利費	2,642	37	2,679	
	34 賞与引当金 繰 入 額	1,769	△ 421	1,348	
07 総 係 費		205,919	△ 17,878	188,041	
	01 給 料	54,715	△ 6,155	48,560	
	02 手 当 等	27,385	△ 3,370	24,015	
	04 法定福利費	16,172	△ 1,655	14,517	
	32 報 酬	125	△ 18	107	上下水道事業運営審議会委員 報酬の減額
	34 賞与引当金 繰 入 額	8,080	△ 374	7,706	
	37 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	24,057	△ 6,306	17,751	

資 本 の 支 出

(単位 千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
08 資本の支出		4,674,161	32,181	4,706,342	
01 建設改良費		3,932,737	32,181	3,964,918	
01 原 浄 水 費 施 設 費		952,571	21,446	974,017	
	01 給 料	43,106	1,087	44,193	
	02 手 当 等	26,541	164	26,705	
	04 法定福利費	14,720	195	14,915	
	21 工事請負費	814,644	20,000	834,644	中西条浄水場 2 次濃縮槽耐震 補強等更新工事 370,730
02 配 水 費 施 設 費		2,889,694	10,735	2,900,429	
	01 給 料	25,716	4,177	29,893	
	02 手 当 等	20,234	4,796	25,030	
	04 法定福利費	9,626	1,762	11,388	