議案第 76 号

令和６年度朝来市下水道事業会計補正予算（第２号）について

令和６年度朝来市下水道事業会計補正予算（第２号）を別冊のとおり定めるものとする。

令和６年 12 月 11 日提出

朝来市長　藤　岡　　勇

提案理由要旨

令和６年度朝来市下水道事業会計の収益的収入の現計予算額は、
１，２９９，５１７千円ですが、他会計負担金を５８千円追加し、総額を
１，２９９，５７５千円とするものです。また、収益的支出の現計予算額は、
１，０８９，３３０千円ですが、営業費用を６６７千円追加し、総額を
１，０８９，９９７千円とするものです。

補正の内容は、人事院勧告に伴う他会計からの負担金及び職員人件費の追加をしようとするものです。

令 和 6 年 度

下　水　道　事　業　会　計　予　算　書

（ 第 2 号 ）

兵　庫　県　朝　来　市

令和6年度朝来市下水道事業会計補正予算書（第2号）

（総　則）

第1条　令和6年度朝来市下水道事業会計補正予算（第2号）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6年度朝来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　下水道事業収益	1,299,517 千円	58 千円	1,299,575 千円
第2項　営業外収益	927,220 千円	58 千円	927,278 千円
支　　出			
第1款　下水道事業費用	1,089,330 千円	667 千円	1,089,997 千円
第1項　営業費用	1,016,432 千円	667 千円	1,017,099 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3条　予算第7条中「37,546千円」を「38,213千円」に改める。

（他会計からの負担金の補正）

第4条　予算第8条中「607,199千円」を「607,257千円」に改める。

令和6年12月11日提出

兵庫県朝来市長　藤　岡　　勇

令和6年度 朝来市下水道事業会計 補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収　入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
			千円	千円	千円	
1 下水道事業収益			1,299,517	58	1,299,575	
	2 営業外収益		927,220	58	927,278	
		2 他会計負担金	455,085	58	455,143	人件費分繰入金
合計			1,299,517	58	1,299,575	

支　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
			千円	千円	千円	
1 下水道事業費用			1,089,330	667	1,089,997	
	1 営業費用		1,016,432	667	1,017,099	
		4 総係費	66,791	667	67,458	
合計			1,089,330	667	1,089,997	

令和6年度下水道事業補正予算予定損益計算書

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位:千円）

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	331,786		
(2) 他会計負担金	7,302		
(3) その他営業収益	27	339,115	
2 営業費用			
(1) 管渠費	47,845		
(2) ポンプ場費	6,638		
(3) 処理場費	239,095		
(4) 総係費	64,698		
(5) 減価償却費	595,130		
(6) 資産減耗費	31,550		
(7) その他営業費用	25	984,981	
営業損失			645,866
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	844		
(2) 他会計負担金	455,143		
(3) 長期前受金戻入益	471,288		
(4) 雑収益	329	927,604	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	45,904		
(2) 雑支出	10,520	56,424	871,180
経常利益			225,314
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,545	4,545	4,545
6 予備費			
(1) 予備費	2,727	2,727	2,727
当年度純利益			218,042
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			218,042

令和6年度朝来市下水道事業補正予算予定貸借対照表

（ 令 和 7 年 3 月 31 日）

資　　産　　の　　部

（単位:千円）

1　固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		899,740		
ロ 建物	1,302,953			
減価償却累計額	△ 234,763	1,068,190		
ハ 構築物	15,751,580			
減価償却累計額	△ 2,830,035	12,921,545		
ニ 機械及び装置	2,157,403			
減価償却累計額	△ 669,207	1,488,196		
ホ 車両運搬具	1,184			
減価償却累計額	△ 880	304		
ヘ 工具器具及び備品	211			
減価償却累計額	0	211		
ト その他有形固定資産	151,902			
減価償却累計額	△ 37,271	114,631		
チ 建設仮勘定		△ 107,806		
有形固定資産合計			16,385,011	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウエア		7,517		
無形固定資産合計			7,517	
固定資産合計				16,392,528
2　流動資産				
(1) 現金預金			1,300,935	
(2) 未収金		48,350		
貸倒引当金		△ 4,592	43,758	
流動資産合計				1,344,693
資産合計				17,737,221

負　　債　　の　　部

3　固定負債			
(1) 建設改良企業債		1,758,479	
固定負債合計			1,758,479
4　流動負債			
(1) 未払金		47,784	
(2) その他流動負債		190	
(3) 企業債			
イ 建設改良企業債	465,239		
企業債合計		465,239	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,592		
ロ 法定福利費引当金	508		
引当金合計		3,100	
流動負債合計			516,313
5　繰延収益			
(1) 長期前受金		14,193,244	
収益化累計額		△ 2,738,936	
繰延収益合計			11,454,308
負債合計			13,729,100

資　　本　　の　　部

6　資本金			
(1) 自己資本金		2,243,852	
資本金合計			2,243,852
7　剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	448,501		
資本剰余金合計		448,501	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	234,809		
ロ 建設改良積立金	862,917		
ハ 当年度未処分利益剰余金	218,042		
利益剰余金合計		1,315,768	
剰余金合計			1,764,269
資本合計			4,008,121
負債資本合計			17,737,221

令和6年度朝来市下水道事業会計補正予算予定キャッシュ･フロー計算書

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	218,042
減価償却費	595,130
固定資産除却費	31,550
賞与引当金の増減額（△は減少）	278
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	59
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 1,062
長期前受金戻入益	△ 471,288
受取利息及び配当金	△ 844
支払利息	45,904
未収金の増減額（△は増加）	△ 2,229
未払金の増減額（△は減少）	2,415
小計	417,955
利息及び配当金の受取額	844
利息の支払額	△ 45,904
業務活動によるキャッシュ・フロー	372,895
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 300,415
国庫補助金による収入	155,164
受益者負担金による収入	28,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,834
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	164,200
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	△ 544,137
他会計補助金による収入	135,191
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,746
4　現金預金の増加額	11,315
5　現金預金の期首残額	1,289,620
6　現金預金の期末残高	1,300,935

補　正　予　算　説　明　書

収益的収入及び支出

収　入

（単位:千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
下水道事業収益			1,299,517	58	1,299,575			
	営業外収益		927,220	58	927,278			
		他会計負担金	455,085	58	455,143	他会計負担金	58	人件費分繰入金
合計			1,299,517	58	1,299,575			

支　出

（単位:千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
下水道事業費用			1,089,330	667	1,089,997			
	営業費用		1,016,432	667	1,017,099			
		総係費	66,791	667	67,458	給料	222	職員給料
						職員手当	256	期末手当 133
								勤勉手当 123
								計 256
						法定福利費	52	共済組合負担金
						退職手当組合負担金	35	退職手当組合負担金
						賞与引当金繰入額	85	賞与引当金繰入額
						法定福利費引当金繰入額	17	法定福利費引当金繰入額
合計			1,089,330	667	1,089,997			

給 与 費 明 細 書

(1) 総括

(単位 千円)

区 分		一般職(人)	給与費					法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	その他の手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		18,279	11,155	2,834	32,268	5,945	38,213	
	資本勘定支弁職員									
補正前	損益勘定支弁職員	4		18,057	10,814	2,799	31,670	5,876	37,546	
	資本勘定支弁職員									
比 較	損益勘定支弁職員	0		222	341	35	598	69	667	
	資本勘定支弁職員									

	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
職員手当の内訳	補正後	480		0	186		1,350	
	補正前	480		0	186		1,350	
	比 較	0		0	0		0	

	区 分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当
職員手当の内訳	補正後			1,224		7,915
	補正前			1,224		7,574
	比 較			0		341

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		一般職(人)	給与費					法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	その他の手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		18,279	11,155	2,834	32,268	5,945	38,213	
	資本勘定支弁職員									
補正前	損益勘定支弁職員	4		18,057	10,814	2,799	31,670	5,876	37,546	
	資本勘定支弁職員									
比 較	損益勘定支弁職員	0		222	341	35	598	69	667	
	資本勘定支弁職員									

	区　分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手　当	時間外勤務手当	休日勤務手　当
職員手当の内訳	補正後	480		0	186		1,350	
	補正前	480		0	186		1,350	
	比　較	0		0	0		0	

	区　分	夜間勤務手　当	宿日直手　当	管理職手　当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手　当
職員手当の内訳	補正後			1,224		7,915
	補正前			1,224		7,574
	比　較			0		341

(2)　給料及び職員手当の増減額の明細　　(単位　千円)

区　分	増減額	増減事由別内訳		説　　明	備考
給　料	222	給与改定に伴う増減分	222	初任給及び給料月額引き上げ(平均改定率3%)	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	0		
職員手当	341	制度改正に伴う増減分	341	期末勤勉手当支給率の改定(0.1月増)と給与改定によるはね返り分(92千円)	
		その他の増減分	0		

(3)　給料及び職員手当の状況

ア　職員1人当たり給与

区　　分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	388,100	356,000
	平均給与月額(円)	427,267	396,000
	平均年齢(歳)	50.0	51.5
補正前	平均給料月額(円)	383,233	351,900
	平均給与月額(円)	422,400	391,900
	平均年齢(歳)	50.0	51.5

イ　初任給

区　分	一般行政職	技能労務職	国の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	188,000	199,000	188,000	—
大学卒	213,600	—	220,000	—

オ　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	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.30	2.30	4.60	有	
補正前	2.25	2.25	4.50	有	
国の制度	2.30	2.30	4.60	有	