

議案第108号

令和6年度桑名市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度桑名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。

（業務の予定量）

第2条 令和6年度桑名市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

1 公共下水道事業

(4) 主要な建設改良事業

	(補正前)	(補正後)
汚水管渠整備費	2,249,848千円	2,251,542千円
雨水管渠整備費	74,418千円	76,188千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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	5,769,296千円	△18千円	5,769,278千円
第2項 営業外収益	2,380,911千円	△18千円	2,380,893千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	5,150,956千円	△4,500千円	5,146,456千円
第1項 営業費用	4,736,830千円	△4,500千円	4,732,330千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「992,850千円」を「996,314千円」に、過年度分損益勘定留保資金「925,980千円」を「929,444千円」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	5,060,239千円	3,464千円	5,063,703千円
第1項 建設改良費	2,688,467千円	3,464千円	2,691,931千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第5条 予算第9条に定めた職員給与費「178,214千円」を「177,178千円」に改める。

令和6年12月16日提出

三重県桑名市長 伊藤 徳 宇

令和6年度桑名市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益の収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	補正予定額		計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業 収益			5,769,296	△ 18	△ 18	0	5,769,278
	2 営業外収益		2,380,911	△ 18	△ 18	0	2,380,893
		5 雑収益	5,100	△ 18	△ 18	0	5,082

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	補正予定額		計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業 費用			5,150,956	△ 4,500	△ 4,500	0	5,146,456
	1 営業費用		4,736,830	△ 4,500	△ 4,500	0	4,732,330
		4 雨水ポンプ 場費	335,164	△ 2,695	△ 2,695	0	332,469
		9 総係費	90,448	△ 1,805	△ 1,805	0	88,643

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額			計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 資本的支出			5,060,239	3,464	3,464	0	5,063,703
	1 建設改良費		2,688,467	3,464	3,464	0	2,691,931
		5 污水管渠整備 単独事業費	34,455	1,694	1,694	0	36,149
		6 雨水管渠整備 単独事業費	41,618	1,770	1,770	0	43,388

令和6年度 桑名市下水道事業予定キャッシュ・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(△は純損失)	573,445
減価償却費	3,023,081
引当金の増減額(△は減少)	10,787
長期前受金戻入	△ 2,202,694
受取利息及び配当金	△ 9
支払利息及び企業債取扱諸費	331,327
固定資産売却損益(△は益)	△ 152,252
資産減耗費	14,300
未収金の増減額(△は増加)	△ 123,216
未払金の増減額(△は減少)	91,063
預り金の増減額(△は減少)	△ 10,374
小計	1,555,458
利息及び配当金の受取額	9
利息の支払額	△ 331,327
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,224,140

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 3,080,729
有形固定資産の売却による収入	162,000
無形固定資産の取得による支出	△ 53,367
国庫補助金による収入	872,615
県補助金による収入	11,364
受益者負担金による収入	49,298
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	1,154,064
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 884,755

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	1,697,000
企業債の償還による支出	△ 2,271,772
他会計借入金による収入	100,000
他会計借入金の償還による支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 574,772

資金増加額	△ 235,387
資金期首残高	2,300,269
資金期末残高	2,064,882

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	(3) 10	143	47,135	42,857	90,135	15,362	105,497
	資本勘定支弁職員		(1) 8		34,163	25,722	59,885	11,796	71,681
	合 計	8	(4) 18	143	81,298	68,579	150,020	27,158	177,178
補 正 前	損益勘定支弁職員	8	(2) 11	143	50,163	42,658	92,964	17,033	109,997
	資本勘定支弁職員		(1) 8		33,078	23,682	56,760	11,457	68,217
	合 計	8	(3) 19	143	83,241	66,340	149,724	28,490	178,214
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) △ 1	0	△ 3,028	199	△ 2,829	△ 1,671	△ 4,500
	資本勘定支弁職員		0 0		1,085	2,040	3,125	339	3,464
	合 計	0	(1) △ 1	0	△ 1,943	2,239	296	△ 1,332	△ 1,036

() 内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

手当等の内訳	区 分	扶養手当 (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)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)
	補 正 後		2,310	2,370	128	10,754	2,889	210
補 正 前		2,070	2,037	0	10,490	2,889	210	17,867
比 較		240	333	128	264	0	0	△ 452

手当等の内訳	区 分	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	市町総合事務 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	補 正 後		16,219	594	1,280	402	5,150	114
補 正 前		16,937	252	960	682	5,282	0	6,664
比 較		△ 718	342	320	△ 280	△ 132	114	2,080

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	△ 1,943	給与改定に伴う増減分	1,896		給与改定の状況 本年度 [給料の改定率 2.39% 給与改定実施時期 R6.4.1
		昇給に伴う増加分	204		
		その他の増減分	△ 4,043		職員数の異動状況 (職員数) 補 正 後 22人 補 正 前 22人 増 減 0人
手当等	2,239	制度改定に伴う増減分	2,248	期末手当 1,449千円 勤勉手当 671千円 特殊勤務手当 128千円	期末手当支給率改定 勤勉手当支給率改定 災害応急作業等従事手当新設
		その他の増減分	△ 9	扶養手当 240千円 通勤手当 333千円 時間外勤務手当 264千円 期末手当 △ 1,901千円 勤勉手当 △ 1,389千円 住居手当 342千円 児童手当 320千円 市町総合事務組合負担金 △ 280千円 地域手当 △ 132千円 単身赴任手当 114千円 退職給付費 2,080千円	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和6年12月1日現在	平均給料月額（円）	340,077
	平均給与月額（円）	452,628
	平均年齢（歳）	42.9
令和6年4月1日現在	平均給料月額（円）	341,447
	平均給与月額（円）	442,513
	平均年齢（歳）	45.1

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年12月1日現在	8 級	1	5.6
	7 級	1	5.6
	6 級	2	11.0
	5 級	3	16.7
	4 級	6	33.5
	3 級	1	5.6
	2 級	2	11.0
	1 級	2	11.0
	計	18	100.0
令和6年4月1日現在	8 級	1	5.6
	7 級	1	5.6
	6 級	2	11.0
	5 級	3	16.7
	4 級	7	38.8
	3 級		
	2 級	(1) 3	(100.0) 16.7
	1 級	1	5.6
	計	(1) 18	(100.0) 100.0

() 内は、外書きで再任用職員を表す

(4) 昇給

区 分			企 業 職	
補 正 後	職 員 数	(A) (人)	18	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	3
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	12
		5号給以上	(人)	2
比 率	(B) / (A) (%)	94.4		
補 正 前	職 員 数	(A) (人)	19	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	3
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	14
		5号給以上	(人)	
比 率	(B) / (A) (%)	89.5		

(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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	(1.175)	(1.225)	(2.400)	有	
	2.250	2.350	4.60		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.225)	(2.400)	有	
	2.250	2.350	4.60		

() 内は、再任用職員を表す

令和6年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,495,069	
イ 建 物	2,657,351		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,070,064</u>	1,587,287	
ウ 構 築 物	99,148,718		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 32,022,554</u>	67,126,164	
エ 機 械 及 び 装 置	9,921,690		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,566,262</u>	3,355,428	
オ 車 両 運 搬 具	1,134		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 574</u>	560	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	64,446		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 54,055</u>	10,391	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>301,679</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			73,876,578

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582	
イ 施 設 利 用 権		<u>4,978,764</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,993,346

(3) 投 資

ア 出 資 金		3,831	
イ そ の 他 投 資		<u>6</u>	
投 資 合 計			<u>3,837</u>

固 定 資 産 合 計 78,873,761

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,064,882

(2) 未 収 金 422,304

貸 倒 引 当 金 △ 17,235 405,069

流 動 資 産 合 計 2,469,951

資 産 合 計 81,343,712

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		21,268,055	
(2) 他会計借入金		200,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金		<u>73,072</u>	
引当金合計		<u>73,072</u>	
固定負債合計			21,541,127
4 流動負債			
(1) 企業債		2,148,905	
(2) 他会計借入金		100,000	
(3) 未払金		1,089,358	
(4) 預り金		5,037	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金		11,700	
イ 法定福利費引当金		<u>2,305</u>	
引当金合計		<u>14,005</u>	
流動負債合計			3,357,305
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		70,009,353	
(2) 収益化累計額		<u>△ 22,124,208</u>	
繰延収益合計			<u>47,885,145</u>
負債合計			<u>72,783,577</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金		2,710,169	
イ 出資金		353,725	
ウ 組入資本金		<u>3,726,198</u>	
資本金合計		<u>6,790,092</u>	
資本金合計			6,790,092
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		258,496	
イ 他会計負担金		65,739	
ウ 工事負担金		47,626	
エ その他資本剰余金		<u>395,791</u>	
資本剰余金合計			767,652
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金		<u>1,002,391</u>	
利益剰余金合計		<u>1,002,391</u>	
剰余金合計			<u>1,770,043</u>
資本合計			<u>8,560,135</u>
負債資本合計			<u>81,343,712</u>

令和6年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 固定資産	77,322,649	1,551,112	78,873,761
(1)有形固定資産	72,325,466	1,551,112	73,876,578
ア 土地	1,495,069	0	1,495,069
イ 建物	2,514,747	142,604	2,657,351
減価償却累計額	△ 1,064,303	△ 5,761	△ 1,070,064
ウ 構築物	97,744,408	1,404,310	99,148,718
減価償却累計額	△ 31,968,771	△ 53,783	△ 32,022,554
エ 機械及び装置	9,843,868	77,822	9,921,690
減価償却累計額	△ 6,539,681	△ 26,581	△ 6,566,262
オ 車両運搬具	1,134	0	1,134
減価償却累計額	△ 574	0	△ 574
カ 工具、器具及び備品	64,446	0	64,446
減価償却累計額	△ 54,055	0	△ 54,055
キ 建設仮勘定	289,178	12,501	301,679
(2)無形固定資産	4,993,346	0	4,993,346
ア 地上権	14,582	0	14,582
イ 施設利用権	4,978,764	0	4,978,764
(3)投資	3,837	0	3,837
ア 出資金	3,831	0	3,831
イ その他投資	6	0	6
2 流動資産	2,448,251	21,700	2,469,951
(1)現金預金	2,045,725	19,157	2,064,882
(2)未収金	419,360	2,944	422,304
貸倒引当金	△ 16,834	△ 401	△ 17,235
資産合計	79,770,900	1,572,812	81,343,712

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	21,386,024	155,103	21,541,127
(1) 企業債	21,112,952	155,103	21,268,055
(2) 他会計借入金	200,000	0	200,000
(3) 引当金	73,072	0	73,072
ア 退職給付引当金	73,072	0	73,072
4 流動負債	3,283,218	74,087	3,357,305
(1) 企業債	2,094,396	54,509	2,148,905
(2) 他会計借入金	100,000	0	100,000
(3) 未払金	1,069,780	19,578	1,089,358
(4) 預り金	5,037	0	5,037
(5) 引当金	14,005	0	14,005
ア 賞与引当金	11,700	0	11,700
イ 法定福利費引当金	2,305	0	2,305
5 繰延収益	46,829,377	1,055,768	47,885,145
(1) 長期前受金	68,857,933	1,151,420	70,009,353
(2) 収益化累計額	△ 22,028,556	△ 95,652	△ 22,124,208
負債合計	71,498,619	1,284,958	72,783,577
6 資本金	6,509,599	280,493	6,790,092
(1) 資本金	6,509,599	280,493	6,790,092
ア 固有資本金	2,429,676	280,493	2,710,169
イ 出資金	353,725	0	353,725
ウ 組入資本金	3,726,198	0	3,726,198
7 剰余金	1,762,682	7,361	1,770,043
(1) 資本剰余金	767,652	0	767,652
ア 受贈財産評価額	258,496	0	258,496
イ 他会計負担金	65,739	0	65,739
ウ 工事負担金	47,626	0	47,626
エ その他資本剰余金	395,791	0	395,791
(2) 利益剰余金	995,030	7,361	1,002,391
ア 当年度未処分利益剰余金	995,030	7,361	1,002,391
資本合計	8,272,281	287,854	8,560,135
負債資本合計	79,770,900	1,572,812	81,343,712

令和6年度桑名市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細

収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明		
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業収益		5,769,296	△ 18	5,769,278	△ 18	0	
2 営業外収益		2,380,911	△ 18	2,380,893	△ 18	0	
5 雑収益		5,100	△ 18	5,082	△ 18	0	
	3 その他雑収益	1,883	△ 18	1,865	△ 18	0	人事異動による

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明		
					公共下水道 事業	農業集落排水 事業	
1 下水道事業費用		5,150,956	△ 4,500	5,146,456	△ 4,500	0	
1 営業費用		4,736,830	△ 4,500	4,732,330	△ 4,500	0	
4 雨水ポンプ 場費		335,164	△ 2,695	332,469	△ 2,695	0	
	1 給料	15,954	△ 1,189	14,765	△ 1,189	0	人事異動、人事院勧告 に基づく給与、諸手当 等の改正による
	2 手当等	9,474	△ 490	8,984	△ 490	0	
	3 賞与引当金 繰入額	2,370	△ 173	2,197	△ 173	0	
	5 法定福利費	5,225	△ 803	4,422	△ 803	0	
	6 法定福利費引 当金繰入額	470	△ 40	430	△ 40	0	
9 総係費		90,448	△ 1,805	88,643	△ 1,805	0	
	1 給料	34,209	△ 1,839	32,370	△ 1,839	0	人事異動、人事院勧告 に基づく給与、諸手当 等の改正による
	2 手当等	19,594	△ 1,168	18,426	△ 1,168	0	
	3 賞与引当金 繰入額	4,556	△ 50	4,506	△ 50	0	
	4 退職給付費	6,664	2,080	8,744	2,080	0	
	5 法定福利費	10,432	△ 814	9,618	△ 814	0	
	6 法定福利費引 当金繰入額	906	△ 14	892	△ 14	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明	
					公共下水道 事業	農業集落排水 事業
1 資本的支出		5,060,239	3,464	5,063,703	3,464	0
1 建設改良費		2,688,467	3,464	2,691,931	3,464	0
5 污水管渠整備 単独事業 費		34,455	1,694	36,149	1,694	0
	1 給料	15,637	660	16,297	660	0
	2 手当等	10,825	816	11,641	816	0
	5 法定福利費	5,192	218	5,410	218	0
						人事異動、人事院勧告 に基づく給与、諸手当 等の改正による
6 雨水管渠整備 単独事業 費		41,618	1,770	43,388	1,770	0
	1 給料	17,441	425	17,866	425	0
	2 手当等	12,857	1,224	14,081	1,224	0
	5 法定福利費	6,265	121	6,386	121	0
						人事異動、人事院勧告 に基づく給与、諸手当 等の改正による