

令和5年第1回市議会（定例会）

令和4年度 水道事業会計補正予算

議案第10号

令和5年2月21日

加古川市

令和4年度 加古川市水道事業会計補正予算（第3回）

（総則）

第1条 令和4年度加古川市の水道事業会計の補正予算（第3回）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4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 事業収益	5,738,291千円	35,785千円	5,774,076千円
第1項 営業収益	5,232,422千円	△5,932千円	5,226,490千円
第2項 営業外収益	505,819千円	41,717千円	547,536千円
	支	出	
第1款 事業費用	5,144,656千円	△83,245千円	5,061,411千円
第1項 営業費用	4,950,062千円	△120,635千円	4,829,427千円
第2項 営業外費用	182,573千円	37,390千円	219,963千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,754,738千円」を「2,384,714千円」に、「1,033,685千円」を「1,114,068千円」に、「262,521千円」を「207,114千円」に、「1,045,000千円」を「650,000千円」に改め、資本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 資本的収入	1,452,147千円	△254,693千円	1,197,454千円
第1項 企業債	1,069,400千円	△246,700千円	822,700千円
第2項 工事負担金	364,349千円	△5,528千円	358,821千円
第5項 補助金	18,398千円	△2,465千円	15,933千円

	支	出	
第1款 資本的支出	4,206,885千円	△624,717千円	3,582,168千円
第1項 建設改良費	3,421,678千円	△624,717千円	2,796,961千円

(継続費の補正)

第4条 予算第5条に定めた継続費及び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)
01	資本的支出	福留配水池 耐震化更新事業 (No. 1配水池)	1,089,277	令和2年度	2,178	1,078,371	令和2年度	2,178
				令和3年度	548,361		令和3年度	548,361
				令和4年度	538,738		令和4年度	527,832
		城山新神野高区 配水幹線 更新事業	471,680	令和3年度	14,150	471,680	令和3年度	14,150
				令和4年度	316,026		令和4年度	220,782
				令和5年度	141,504		令和5年度	236,748
		城山水足高区 配水幹線 更新事業	603,622	令和3年度	26,137	603,622	令和3年度	26,137
				令和4年度	257,017		令和4年度	20,000
				令和5年度	320,468		令和5年度	557,485
		中西条浄水場 天日乾燥床等 更新事業	566,934	令和4年度	24,453	—	令和4年度	—
				令和5年度	48,368		令和5年度	—
				令和6年度	153,792		令和6年度	—
				令和7年度	340,321		令和7年度	—
		福留配水池 耐震化更新事業 (No. 2配水池)	873,891	令和4年度	674	873,891	令和4年度	396
				令和5年度	322,450		令和5年度	307,791
				令和6年度	550,767		令和6年度	565,704
		市道東加古川 駅前線外配水管 更新事業 (第2工区)	508,314	令和4年度	22,110	—	令和4年度	—
				令和5年度	486,204		令和5年度	—
		投松志方町 志方配水幹線 更新事業	523,339	令和4年度	44,934	523,339	令和4年度	39,303
				令和5年度	289,100		令和5年度	289,100
				令和6年度	189,305		令和6年度	194,936

(企業債の補正)

第5条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のとおり変更する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
水道事業	1,069,400千円	△246,700千円	822,700千円

(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6条 予算第10条中「485,742千円」を「447,599千円」に改める。

令和5年2月21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 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	4
令和4年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
補正予算給与費明細書	7
継続費に関する調書	8
令和4年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	10

令和4年度 加古川市水道事業会計補正予算(第3回) 説明書

収益的収入及び支出	12
資本的収入及び支出	15

令和4年度加古川市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

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
01 事業収益			5,738,291	35,785	5,774,076	
	01 営業収益		5,232,422	△ 5,932	5,226,490	
		02 受託工事収益	8,547	△ 5,932	2,615	
	02 営業外収益		505,819	41,717	547,536	
		02 雑収益	257,129	30,183	287,312	
		03 他会計負担金	-	2,392	2,392	
		06 長期前受金 戻入益	247,035	9,142	256,177	

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			5,144,656	△ 83,245	5,061,411	
	01 営業費用		4,950,062	△ 120,635	4,829,427	
		01 原水及び浄水費	2,215,247	△ 1,650	2,213,597	
		03 配水費	332,128	△ 4,002	328,126	
		04 給水費	166,141	△ 24,906	141,235	
		05 受託工事費	9,215	△ 5,314	3,901	
		06 業務費	289,964	△ 3,800	286,164	
		07 総係費	254,797	△ 47,917	206,880	
		08 減価償却費	1,619,825	6,313	1,626,138	
		09 資産減耗費	62,745	△ 39,359	23,386	
	02 営業外費用		182,573	37,390	219,963	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	147,164	1,163	148,327	
		03 消費税及び 地方消費税	33,773	36,227	70,000	

資 本 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	備 考
01 資本的収入			1,452,147	△ 254,693	1,197,454	
	01 企 業 債		1,069,400	△ 246,700	822,700	
		01 企 業 債	1,069,400	△ 246,700	822,700	
	02 工事負担金		364,349	△ 5,528	358,821	
		01 工 事 負 担 金	364,349	△ 5,528	358,821	
	05 補 助 金		18,398	△ 2,465	15,933	
		01 国 庫 補 助 金	18,398	△ 2,465	15,933	

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			4,206,885	△ 624,717	3,582,168	
	01 建設改良費		3,421,678	△ 624,717	2,796,961	
		01 原 浄 水 施 設 費	681,332	△ 62,589	618,743	
		02 配 水 施 設 費	2,598,103	△ 562,128	2,035,975	

令和4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	548,605,386
減価償却費	1,626,138,000
固定資産除却費	23,386,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 354,050
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 558,252
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 21,978,030
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 25,793,000
長期前受金戻入額	△ 256,177,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,655,000
支払利息	148,327,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 29,836,530
未払金の増減額 (△は減少)	△ 22,479,422
小 計	1,987,625,102
利息及び配当金の受取額	1,655,000
利息の支払額	△ 148,327,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,840,953,102

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	△ 3,337,075,525
工事負担金による収入	12,542,728
一般会計からの繰入金による収入	35,510,700
他会計からの負担金による収入	375,719,303
国庫補助金による収入	15,933,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,897,369,794

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	946,900,000
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	△ 785,206,838
財務活動によるキャッシュ・フロー	161,693,162

資金増減額	△ 894,723,530
資金期首残高	5,538,154,593
資金期末残高	4,643,431,063

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	(8) 31	60	142,001	149,192	291,253	48,297	339,550
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	72,978	47,065	120,043	26,149	146,192
	合 計	1	(8) 49	60	214,979	196,257	411,296	74,446	485,742
補 正 額	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	△ 38,143	△ 38,143	-	△ 38,143
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	△ 38,143	△ 38,143	-	△ 38,143
合 計	損益勘定支弁職員	1	(8) 31	60	142,001	111,049	253,110	48,297	301,407
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	72,978	47,065	120,043	26,149	146,192
	合 計	1	(8) 49	60	214,979	158,114	373,153	74,446	447,599

(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	8,272	6,709	2,608	3,059	103	23,006	9,168
	補正額	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	8,272	6,709	2,608	3,059	103	23,006	9,168
	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	45,463	36,119	61,750	196,257			
	補正額	-	-	△ 38,143	△ 38,143			
	合 計	45,463	36,119	23,607	158,114			

2 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
手当	△ 38,143	その他の増減分	△ 38,143	退職給付費 (千円) △ 38,143	退職給付引当金対象職員数の変動等に伴う減額

継 続 費 に 関 する 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前年度の 未払義務 発生額	前年度の 未払義務 発生額	当年度の 未払義務 発生額	当年度の 未払義務 発生額	当年度の 未払義務 発生額	当年度の 未払義務 発生額	当年度の 未払義務 発生額	継続費の 総額に 対する進捗 率	備考
			年度	年割額	左の財源内訳	その他									
				千円	国庫補助金	企業債	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
01 資本的支出	01 建設改良費	福留配水池 耐震化更新事業 (No. 1 配水池)	2	2,178	—	—	2,178	—	—	—	—	—	—	—	—
			3	548,361	—	270,700	277,661	—	—	—	—	—	—	—	—
			4	527,832	—	260,900	266,932	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	1,078,371	—	531,600	546,771	2,178	—	—	—	—	—	—	—
		城山新神野高区 配水幹線 更新事業	3	14,150	—	7,000	7,150	—	—	—	—	—	—	—	—
			4	220,782	—	110,300	110,482	—	—	—	—	—	—	—	—
			5	236,748	—	118,300	118,448	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	471,680	—	235,600	236,080	—	—	—	—	—	—	—	—
		城山水足高区 配水幹線 更新事業	3	26,137	—	13,000	13,137	—	—	—	—	—	—	—	—
			4	20,000	—	10,000	10,000	—	—	—	—	—	—	—	—
			5	557,485	—	278,700	278,785	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	603,622	—	301,700	301,922	—	—	—	—	—	—	—	—
		中西条浄水場 天日乾燥床等 更新事業	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		福留配水池 耐震化更新事業 (No. 2 配水池)	4	396	—	—	396	—	—	—	—	—	—	—	—
			5	307,791	—	152,400	155,391	—	—	—	—	—	—	—	—
			6	565,704	—	278,800	286,904	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	873,891	—	431,200	442,691	—	—	—	—	—	—	—	—

令和4年度 加古川市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	1,538,417,098		
ロ 立 木	667,128		
ハ 建 物	3,153,887,160		
減価償却累計額	<u>△ 1,246,180,912</u>	1,907,706,248	
ニ 構 築 物	51,072,375,334		
減価償却累計額	<u>△ 24,460,558,044</u>	26,611,817,290	
ホ 機 械 及 び 装 置	12,059,384,971		
減価償却累計額	<u>△ 5,096,945,511</u>	6,962,439,460	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	18,671,012		
減価償却累計額	<u>△ 17,737,462</u>	933,550	
ト 器 具 及 び 備 品	299,224,006		
減価償却累計額	<u>△ 210,834,702</u>	88,389,304	
チ 建 設 仮 勘 定	821,952,548		
有形固定資産合計		37,932,322,626	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1,754,006,918		
ロ 電 話 加 入 権	<u>145,600</u>		
無形固定資産合計		1,754,152,518	
(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	1,793,649		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,793,649</u>		
投資その他の資産合計		500,028,270	
固 定 資 産 合 計		40,186,503,414	
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		4,643,431,063	
(2) 未 収 金	594,148,712		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,624,000</u>	592,524,712	
(3) 貯 蔵 品		2,367,888	
流 動 資 産 合 計		5,238,323,663	
資 産 合 計		<u>45,424,827,077</u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,112,188,521	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	428,716,351		
ロ 修繕引当金	859,530,208		
引当金合計		1,288,246,559	
固定負債合計			13,400,435,080
4 流動負債			
(1) 企業債		775,731,000	
(2) 未払金		1,314,496,778	
(3) 預り金		1,756,192	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	35,112,000		
引当金合計		35,112,000	
流動負債合計			2,127,095,970
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	12,166,413,376		
収益化累計額	△ 5,883,528,942	6,282,884,434	
(2) 建設仮勘定長期前受金		74,481,560	
繰延収益合計			6,357,365,994
負債合計			21,884,897,044

資本の部

6 資本金			18,502,310,331
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	202,982,277		
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	1,988,189,069		
ハ 未処分利益剰余金	1,198,605,386		
利益剰余金合計		3,187,516,931	
剰余金合計			5,037,619,702
資本合計			23,539,930,033
負債・資本合計			45,424,827,077

令和 4 年 度

加古川市水道事業会計補正予算（第 3 回）説明書

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	備 考
01 事業収益		5,738,291	35,785	5,774,076	
01 営業収益		5,232,422	△ 5,932	5,226,490	
02 受託工事収益		8,547	△ 5,932	2,615	
01 受託給水工事収益		2,220	△ 936	1,284	給水管新設受託工事の減少による減額
02 受託修繕工事収益		559	772	1,331	給配水管修繕受託工事の増加による増額
03 受託配水工事収益		5,768	△ 5,768	0	給配水管移仮設受託工事の減少による減額
02 営業外収益		505,819	41,717	547,536	
02 雑収益		257,129	30,183	287,312	
05 その他雑収益		16,326	30,183	46,509	濁り水発生事故による損害賠償負担金等
03 他会計負担金		-	2,392	2,392	
01 一般会計負担金		-	2,392	2,392	水道事業会計職員の児童手当負担金
06 長期前受金戻入益		247,035	9,142	256,177	
01 工事負担金長期前受金戻入益		138,274	3,601	141,875	収益化額確定による増額
03 受贈財産評価額長期前受金戻入益		67,844	5,544	73,388	収益化額確定による増額
04 補助金長期前受金戻入益		40,917	△ 3	40,914	収益化額確定による減額

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		5,144,656	△ 83,245	5,061,411	
01 営業費用		4,950,062	△ 120,635	4,829,427	
01 原水及び 浄水費		2,215,247	△ 1,650	2,213,597	
	13 委託料	227,216	△ 4,500	222,716	イオンクロマトグラフ分析 装置保守点検業務委託料 △ 517 中西条浄水場次亜注入設備 保守点検業務委託料 △ 2,255 上水汚泥埋立処分業務委託 料等 △ 1,728
	19 薬品費	110,723	△ 3,000	107,723	薬品購入数量減による減額
	25 負担金	54,043	5,850	59,893	加古川大堰管理負担金 5,850
03 配水費		332,128	△ 4,002	328,126	
	15 賃借料	7,564	△ 1,002	6,562	ＯＡ機器賃借料等の減額
	24 補償費	12,200	△ 3,000	9,200	工事に伴う物件等補償費の 減額
04 給水費		166,141	△ 24,906	141,235	
	16 修繕費	59,578	△ 19,355	40,223	量水器修繕の入札差金等による減額
	17 路面復旧費	6,446	△ 1,909	4,537	給水管改良工事跡等復旧工事の減額
	21 工事請負費	13,337	△ 3,642	9,695	給水管改良工事等の減額
05 受託工事費		9,215	△ 5,314	3,901	
	17 路面復旧費	2,221	△ 936	1,285	受託舗装復旧工事の減額
	21 工事請負費	5,478	△ 4,378	1,100	給配水管移仮設工事の減額
06 業務費		289,964	△ 3,800	286,164	
	11 印刷製本費	6,658	△ 2,000	4,658	印刷物の入札差金等による減額
	13 委託料	226,423	△ 1,800	224,623	クレジット決済収納業務委託料 △ 1,800
07 総係費		254,797	△ 47,917	206,880	
	08 備用品費	5,372	△ 1,047	4,325	
	13 委託料	36,067	△ 4,550	31,517	庁舎敷地内立木剪定業務委託料等 △ 550 旧水道庁舎保管書類移転業務委託料 △ 4,000
	25 負担金	29,841	△ 2,903	26,938	ＩＰ無線等に係る負担金 △ 2,903

款 項 目			節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
			26 研 修 費	2,592	△ 1,274	1,318	派遣研修の減少による減額
			37 退職給付金繰入額	61,750	△ 38,143	23,607	
		08 減価償却費		1,619,825	6,313	1,626,138	
			44 有形固定資産減価償却費	1,525,487	6,313	1,531,800	償却額確定による増額
		09 資産減耗費		62,745	△ 39,359	23,386	
			46 固定資産除却費	59,911	△ 39,359	20,552	除却資産が当初見込みを下回ったことによる減額
		02 営業外費用		182,573	37,390	219,963	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費		147,164	1,163	148,327	
			49 企業債利息	146,921	1,163	148,084	前年度借入金利が想定を上回ったことによる増額
		03 消費税及び地方消費税		33,773	36,227	70,000	
			54 消費税及び地方消費税	33,773	36,227	70,000	消費税納付見込額の増額

資 本 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	備 考
01 資本的収入		1,452,147	△ 254,693	1,197,454	
01 企業債		1,069,400	△ 246,700	822,700	
01 企 業 債		1,069,400	△ 246,700	822,700	
01 企 業 債		1,069,400	△ 246,700	822,700	起債対象事業費の減少による減額
02 工事負担金		364,349	△ 5,528	358,821	
01 工 事 事 金 負 担 金		364,349	△ 5,528	358,821	
01 工事負担金		14,300	△ 1,516	12,784	負担金工事の減少による減額
04 一 般 会 計 負 担 金		29,329	△ 4,012	25,317	消火栓新設工事の減少による減額
05 補助金		18,398	△ 2,465	15,933	
01 国 庫 庫 補 助 金		18,398	△ 2,465	15,933	
01 国庫補助金		18,398	△ 2,465	15,933	補助対象事業費の減少による減額

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		4,206,885	△ 624,717	3,582,168	
01 建設改良費		3,421,678	△ 624,717	2,796,961	
01 原 浄 水 施 設 費		681,332	△ 62,589	618,743	
	13 委 託 料	121,454	△ 38,136	83,318	中西条浄水場浄水池改修工事实 施設設計業務委託料 △ 5,429 中西条浄水場天日乾燥床及びブ ストックヤード整備更新工事に係 る土壌調査業務委託料 △ 10,265 大野水源地紫外線処理施設整備 及び耐震化更新基本設計業務委 託料 △ 22,442
	21 工事請負費	478,638	△ 24,453	454,185	中西条浄水場天日乾燥床及びブ ストックヤード整備更新工事 △ 24,453
02 配 施 設 水 施 設 費		2,598,103	△ 562,128	2,035,975	
	13 委 託 料	80,724	△ 18,478	62,246	福留配水池耐震化更新工事 (No. 1 配水池) 監理業務委託料 △ 1,024 福留配水池耐震化更新工事 (No. 2 配水池) 監理業務委託料 △ 278 下村加圧ポンプ場更新工事実施 設計業務委託料等 △ 5,447 配水管移仮設工事設計業務委託 料 △ 204 配水管布設替工事設計業務委託 料 △ 10,230 新加古川大橋水管橋塗替工事設 計業務委託料 △ 1,295
	21 工事請負費	2,358,544	△ 528,573	1,829,971	福留配水池耐震化更新工事 (No. 1 配水池) △ 9,882 城山新神野高区配水幹線布設替 工事 △ 95,244 城山水足高区配水幹線外布設替 工事 △ 237,017 市道東加古川駅前線外配水管布 設替工事 (第2工区) △ 22,110 投松志方町志方配水幹線布設替 工事 △ 5,631 西神吉町岸地内配水管布設替工事 △ 103,290 新加古川大橋水管橋塗替工事 △ 53,975 計画配管及び配水管移設工事 △ 1,424
	24 補 償 費	5,121	△ 5,121	0	市道東加古川駅前線外配水管布 設替工事 (第2工区) の延期に伴 うガス管移設費の減額
	25 負 担 金	9,956	△ 9,956	0	下水道工事隣接区間における舗装 復旧工事に伴う負担金の減額