

令和5年第1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11号

令和5年2月21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3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 事業収益	7,129,406千円	36,906千円	7,166,312千円
第2項 営業外収益	2,100,729千円	36,906千円	2,137,635千円
	支	出	
第1款 事業費用	6,801,311千円	29,641千円	6,830,952千円
第1項 営業費用	6,023,229千円	32,531千円	6,055,760千円
第2項 営業外費用	762,082千円	△2,890千円	759,192千円

（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「3,104,926千円」を「2,940,623千円」に、「2,430,475千円」を「2,287,003千円」に、「265,773千円」を「244,942千円」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	5,930,770千円	△88,953千円	5,841,817千円
第1項 企業債	4,474,500千円	△70,000千円	4,404,500千円
第5項 補助金	737,000千円	△18,953千円	718,047千円
	支	出	
第1款 資本的支出	9,035,696千円	△253,256千円	8,782,440千円
第1項 建設改良費	4,717,914千円	△253,256千円	4,464,658千円

(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	志方地区外 公共下水道 整備事業 (第1工区)	2,132,000	平成30年度	—	2,422,000	平成30年度	—
				令和元年度	41,600		令和元年度	41,600
				令和2年度	397,800		令和2年度	397,800
				令和3年度	356,200		令和3年度	356,200
				令和4年度	750,200		令和4年度	750,200
				令和5年度	586,200		令和5年度	586,200
				—	—		令和6年度	290,000
		別府川9-2号 雨水幹線整備事業 (第1工区)	1,220,000	令和3年度	310,000	1,123,000	令和3年度	310,000
				令和4年度	910,000		令和4年度	810,000
				—	—		令和5年度	3,000
		西脇雨水ポンプ場 施設建設事業	226,000	令和3年度	72,000	227,000	令和3年度	72,000
				令和4年度	154,000		令和4年度	154,000
				—	—		令和5年度	1,000
		池尻中継ポンプ場 施設建設事業	93,400	令和4年度	18,800	—	令和4年度	—
				令和5年度	74,600		令和5年度	—
		新野辺雨水ポンプ場 施設建設事業	219,000	令和4年度	36,000	239,000	令和4年度	36,000
				令和5年度	183,000		令和5年度	203,000

(企業債の補正)

第5条 予算第6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)
下水道事業	4,474,500千円	△70,000千円	4,404,500千円

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 加古川市下水道事業会計補正予算実施計画	3
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	5
継続費に関する調書	6
令和４年度 加古川市下水道事業予定貸借対照表	7
令和４年度 加古川市下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	9
資本的収入及び支出	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	計	備考
01 事業収益			7,129,406	36,906	7,166,312	
	02 営業外収益		2,100,729	36,906	2,137,635	
		02 他会計負担金	790,916	1,616	792,532	
		04 雑収益	4,952	25,308	30,260	
		06 長期前受金戻入益	1,302,820	9,982	1,312,802	

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			6,801,311	29,641	6,830,952	
	01 営業費用		6,023,229	32,531	6,055,760	
		02 雨水管渠費	55,024	△ 5,000	50,024	
		03 汚水ポンプ場費	202,061	△ 20,000	182,061	
		04 雨水ポンプ場費	109,261	△ 18,500	90,761	
		08 水洗便所普及促進費	11,623	△ 3,800	7,823	
		10 総係費	126,246	1,252	127,498	
		11 減価償却費	3,781,798	31,609	3,813,407	
		12 資産減耗費	2,397	46,970	49,367	
	02 営業外費用		762,082	△ 2,890	759,192	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費	672,082	△ 2,890	669,192	

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			5,930,770	△ 88,953	5,841,817	
	01 企 業 債		4,474,500	△ 70,000	4,404,500	
		01 企 業 債	4,474,500	△ 70,000	4,404,500	
	05 補 助 金		737,000	△ 18,953	718,047	
		01 国 庫 補 助 金	737,000	△ 18,953	718,047	

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			9,035,696	△ 253,256	8,782,440	
	01 建設改良費		4,717,914	△ 253,256	4,464,658	
		01 汚水管渠築造費	2,259,550	△ 2,300	2,257,250	
		02 雨水管渠築造費	1,723,620	△ 99,000	1,624,620	
		03 汚水ポンプ場 施設建設費	96,148	△ 34,200	61,948	
		04 雨水ポンプ場 施設建設費	253,557	△ 15,348	238,209	
		06 流域下水道 建設負担金	299,027	△ 102,408	196,619	

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	220,997,447
減価償却費	3,813,407,000
固定資産除却費	49,367,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 87,208
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	△ 1,312,802,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,041,000
支払利息	669,192,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 102,558,523
未払金の増減額 (△は減少)	2,119,570
預り金の増減額 (△は減少)	△ 832,194
小 計	3,354,477,363
利息及び配当金の受取額	1,041,000
利息の支払額	△ 669,192,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,686,326,363

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	△ 4,620,024,713
国庫補助金による収入	868,827,813
その他資本的収入による収入	123,206,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,627,990,300

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	4,963,200,000
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	△ 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	1,302,988,840

資金増減額	361,324,903
資金期首残高	3,333,427,325
資金期末残高	3,694,752,228

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前年度までの 未支払義務 発生額	前年度までの 支払義務 発生額	前年度までの 支払義務 発生額	当該年度 未支払義務 発生額	当該年度 支払義務 発生額	当該年度 未支払義務 発生額	翌年度の 降義務予 定額	年度の 義務予 定額	継続費の 対進捗 率	備考
			年度	年割額	左の財源内訳	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	%	
01 資本的支出	01 建設改良費	志方地区外 公共水道工事 (第1区)	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			1	41,600	8,000	31,500	2,100	29,376	—	—	—	—	—	29,376	—	1.2 12,224千円
			2	397,800	81,000	296,900	19,900	47,547	—	—	—	—	—	47,547	—	2.0 362,477千円
			3	356,200	75,000	263,300	17,900	—	—	—	—	—	—	619,241	—	25.6 99,436千円
			4	750,200	50,000	662,600	37,600	—	—	—	—	—	—	849,636	—	35.1
			5	586,200	56,500	500,300	29,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			6	290,000	38,500	237,000	14,500	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	2,422,000	309,000	1,991,600	121,400	76,923	619,241	849,636	849,636	1,545,800	876,200	—	63.9	—
		別府川9-2 雨水幹線整備事業 (第1区)	3	310,000	114,000	196,000	—	—	107,500	—	—	107,500	—	—	—	9.6 202,500千円
			4	810,000	274,000	536,000	—	—	—	1,012,500	1,012,500	—	—	—	—	90.1
			5	3,000	—	3,000	—	—	—	—	—	—	3,000	—	—	—
			計	1,123,000	388,000	735,000	—	—	107,500	1,012,500	1,120,000	—	3,000	—	99.7	—
			3	72,000	36,000	36,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.0 72,000千円
		西脇雨水ポンプ 施設建設事業	4	154,000	77,000	77,000	—	—	—	226,000	226,000	—	—	—	—	99.6
			5	1,000	—	1,000	—	—	—	—	—	—	1,000	—	—	—
			計	227,000	113,000	114,000	—	—	—	226,000	226,000	—	1,000	—	99.6	—
		池尻中継ポンプ 施設建設事業	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		新野辺雨水ポンプ 施設建設事業	4	36,000	18,000	18,000	—	—	—	36,000	36,000	—	—	—	—	15.1
			5	203,000	101,500	101,500	—	—	—	—	—	—	203,000	—	—	—
			計	239,000	119,500	119,500	—	—	—	36,000	36,000	—	203,000	—	15.1	—

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	<u>△ 197,431,433</u>	630,884,049	
ニ 構 築 物	108,143,996,050		
減価償却累計額	<u>△ 24,123,693,591</u>	84,020,302,459	
ホ 機 械 及 び 装 置	5,773,618,080		
減価償却累計額	<u>△ 2,933,866,534</u>	2,839,751,546	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	1,281,380		
減価償却累計額	<u>△ 1,217,311</u>	64,069	
ト 器 具 及 び 備 品	2,450,892		
減価償却累計額	<u>△ 1,647,998</u>	802,894	
チ 建 設 仮 勘 定	2,592,067,290		
有形固定資産合計		91,208,053,178	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権	4,789,468,303		
ロ 電 話 加 入 権	<u>2,668,000</u>		
無形固定資産合計		4,792,136,303	
(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	25,120		
預 託 金			
ハ 出 資 金	7,317,450		
ニ 破 産 更 生 債 権 等	664,435		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 664,435</u>		
投資その他の資産合計		207,342,570	
固 定 資 産 合 計		96,207,532,051	
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		3,694,752,228	
(2) 未 収 金	899,987,527		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,776,000</u>	897,211,527	
流 動 資 産 合 計		4,591,963,755	
資 産 合 計		<u>100,799,495,806</u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		41,785,689,573	
(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			41,880,857,653
4 流動負債			
(1) 企業債		4,229,860,000	
(2) 未払金		1,238,367,870	
(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			5,503,378,175
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	47,685,340,724		
収益化累計額	△ 10,375,360,668	37,309,980,056	
(2) 建設仮勘定長期前受金		623,920,530	
繰延収益合計			37,933,900,586
負債合計			85,318,136,414

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	620,997,447		
利益剰余金合計		2,599,405,167	
剰余金合計			3,114,011,754
資本合計			15,481,359,392
負債・資本合計			100,799,495,806

令和 4 年 度

加古川市下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		7,129,406	36,906	7,166,312	
02 営業外収益		2,100,729	36,906	2,137,635	
02 他会計負担金		790,916	1,616	792,532	
	01 一般会計負担金	790,916	1,616	792,532	下水道事業会計職員の児童手当負担金
04 雑収益		4,952	25,308	30,260	
	12 その他雑収益	3,625	25,308	28,933	流域維持管理負担金戻入等
06 長期前受金戻入益		1,302,820	9,982	1,312,802	
	01 工事負担金長期前受金戻入益	173	819	992	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	273,478	△ 2,056	271,422	収益化額確定による減額
	04 国庫補助金長期前受金戻入益	628,725	11,267	639,992	収益化額確定による増額
	06 受益者負担金長期前受金戻入益	103,452	△ 48	103,404	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		6,801,311	29,641	6,830,952	
01 営業費用		6,023,229	32,531	6,055,760	
02 雨水管渠費		55,024	△ 5,000	50,024	
	13 委 託 料	48,895	△ 5,000	43,895	西部第1・2排水区浸水対策 検討業務委託料 △ 5,000
03 汚 水 ポンプ場費		202,061	△ 20,000	182,061	
	16 修 繕 費	52,260	△ 20,000	32,260	修繕件数の減少による減額
04 雨 水 ポンプ場費		109,261	△ 18,500	90,761	
	16 修 繕 費	49,171	△ 18,500	30,671	修繕件数の減少による減額
08 水洗便所 普及促進費		11,623	△ 3,800	7,823	
	39 補 助 金	10,900	△ 3,800	7,100	私道内共同排水設備設置補助 金等の減額
10 総 係 費		126,246	1,252	127,498	
	25 負 担 金	27,166	1,252	28,418	I P無線等に係る負担金 1,252
11 減価償却費		3,781,798	31,609	3,813,407	
	44 有形固定資産 減 価 償 却 費	3,343,921	31,609	3,375,530	償却額確定による増額
12 資産減耗費		2,397	46,970	49,367	
	46 固 定 資 産 除 却 費	2,397	46,970	49,367	除却資産増による増額
02 営業外費用		762,082	△ 2,890	759,192	
01 支 払 利 息 及び企業債 取扱諸費		672,082	△ 2,890	669,192	
	49 企 業 債 利 息	671,839	△ 2,890	668,949	前年度借入金額確定による減 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		5,930,770	△ 88,953	5,841,817	
01 企業債		4,474,500	△ 70,000	4,404,500	
01 企 業 債		4,474,500	△ 70,000	4,404,500	
	01 下水道事業債	3,674,500	△ 70,000	3,604,500	起債対象事業費の減少による減額
05 補助金		737,000	△ 18,953	718,047	
01 国庫補助金		737,000	△ 18,953	718,047	
	01 国 庫 補 助 金	737,000	△ 18,953	718,047	管渠・ポンプ場施設整備に係る国庫補助金の減額

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		9,035,696	△ 253,256	8,782,440	
01 建設改良費		4,717,914	△ 253,256	4,464,658	
01 汚水管渠 築造費		2,259,550	△ 2,300	2,257,250	
	13 委 託 料	123,351	△ 2,300	121,051	下水道ストックマネジメント 計画策定業務委託料 △ 2,300
02 雨水管渠 築造費		1,723,620	△ 99,000	1,624,620	
	21 工 事 請 負 費	1,662,000	△ 94,000	1,568,000	別府川 5-7 号雨水幹線整備 工事 6,000 別府川 9-2 号雨水幹線整備 工事 △ 100,000
	24 補 償 費	29,900	△ 5,000	24,900	工事に伴う物件等補償費の減 額
03 汚 水 ポンプ場 施設建設費		96,148	△ 34,200	61,948	
	21 工 事 請 負 費	69,700	△ 34,200	35,500	上原マンホールポンプ場設備 工事 △ 15,400 池尻中継ポンプ場脱臭設備工 事 △ 10,100 池尻中継ポンプ場電気設備工 事 △ 8,700
04 雨 水 ポンプ場 施設建設費		253,557	△ 15,348	238,209	
	13 委 託 料	63,557	△ 15,348	48,209	雨水ポンプ場実施設計業務委 託料 △ 15,348
06 流域下水道 建設負担金		299,027	△ 102,408	196,619	
	25 負 担 金	299,027	△ 102,408	196,619	負担金対象工事費の確定に よる減額