

令和4年第6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108号

令和4年12月1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2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2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	5,092,489千円	52,167千円	5,144,656千円
第1項 営業費用	4,891,668千円	58,394千円	4,950,062千円
第2項 営業外費用	188,800千円	△6,227千円	182,573千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,769,191千円」を「2,754,738千円」に、「29,717千円」を「413,532千円」に、「1,431,942千円」を「1,033,685千円」に、「262,532千円」を「262,521千円」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	4,221,338千円	△14,453千円	4,206,885千円
第1項 建設改良費	3,436,131千円	△14,453千円	3,421,678千円

（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)
01 資本的支出	01 建設改良費	城山水足高区 配水幹線外 更新事業	435,622	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	257,017
				令和5年度	152,468		令和5年度	320,468

(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「509,301千円」を「485,742千円」に改める。

令和4年12月1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	3
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	4
補正予算給与費明細書	5
継続費に関する調書	9
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2回) 説明書

収益的支出	12
資本的支出	13

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 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			5,092,489	52,167	5,144,656	
	01 営 業 費 用		4,891,668	58,394	4,950,062	
		01 原水及び浄水費	2,150,527	64,720	2,215,247	
		03 配 水 費	337,803	△ 5,675	332,128	
		04 給 水 費	166,992	△ 851	166,141	
		06 業 務 費	289,526	438	289,964	
		07 総 係 費	255,035	△ 238	254,797	
	02 営業外費用		188,800	△ 6,227	182,573	
		03 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	△ 6,227	33,773	

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
01 資 本 的 支 出			4,221,338	△ 14,453	4,206,885	
	01 建設改良費		3,436,131	△ 14,453	3,421,678	
		01 原 浄 水 施 設 費	689,032	△ 7,700	681,332	
		02 配 水 施 設 費	2,604,856	△ 6,753	2,598,103	

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	397,058,479
減価償却費	1,619,825,000
固定資産除却費	62,745,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	70,000
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)	22,738,036
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 28,208,680
長期前受金戻入額	△ 247,035,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,655,000
支払利息	147,164,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 129,575,532
未払金の増減額 (△は減少)	△ 69,187,750
小 計	1,773,380,301
利息及び配当金の受取額	1,655,000
利息の支払額	△ 147,164,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,627,871,301

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	△ 3,457,277,046
工事負担金による収入	14,000,000
一般会計からの繰入金による収入	39,522,700
他会計からの負担金による収入	330,934,965
国庫補助金による収入	18,398,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,054,421,381

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	1,069,400,000
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	284,193,162

資金増減額	△ 1,142,356,918
資金期首残高	5,538,154,593
資金期末残高	4,395,797,675

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 (11) 32	125	152,703	145,146	297,974	50,962	348,936
	資本勘定支弁職員	- (-) 19	-	78,361	53,717	132,078	28,287	160,365
	合 計	1 (11) 51	125	231,064	198,863	430,052	79,249	509,301
補正額	損益勘定支弁職員	- (△3) △1	△ 65	△ 10,702	4,046	△ 6,721	△ 2,665	△ 9,386
	資本勘定支弁職員	- (-) △1	-	△ 5,383	△ 6,652	△ 12,035	△ 2,138	△ 14,173
	合 計	- (△3) △2	△ 65	△ 16,085	△ 2,606	△ 18,756	△ 4,803	△ 23,559
合 計	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

(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	8,040	7,115	2,280	3,618	103	34,826	8,976
	補正額	232	△ 406	328	△ 559	-	△ 11,820	192
	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	48,024	36,903	48,978	198,863			
	補正額	△ 2,561	△ 784	12,772	△ 2,606			
	合 計	45,463	36,119	61,750	196,257			

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	△ 16,085	給与改定に伴う増減分	388	本年度給与改定による増額	給与改定の状況		
					区 分	給料の改定率 (%)	給与改定実施時期
		前年度	—	—			
		本年度	0.20	令和4年4月			
給料		その他の増減分	△ 16,473	職員の異動等に伴う減額	職員数の増減		
					区 分	現に在職する職員数(人)	
					補正前	(11) 51	
					補正後	(8) 49	
増 減	(△3) △2						
手当	△ 2,606	制度改正に伴う増減分	—				
		その他の増減分	△ 2,606	扶養手当 232 地域手当 △ 406 住居手当 328 通勤手当 △ 559 時間外勤務手当 △ 11,820 管理職手当 192 期末手当 △ 2,561 勤勉手当 △ 784 退職給付費 12,772	職員手当支給対象職員数の変動及び本年度給与改定に伴うはね返りによる増減額		

(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4年4月1日現在	平均給料月額(円)	340,855	375,400
	平均年齢(歳)	44	50
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,378	375,400
	平均年齢(歳)	44	50

(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4年4月1日現在)

単位: 円

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	158,900	(18歳) 164,100
大 学 卒	191,700	—

(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4年4月1日現在	1 級	3	6.2	1 級	—	—
	2 級	(2) 2	(66.7) 4.2	2 級	(1) —	(100.0) —
	3 級	(1) 5	(33.3) 10.4	3 級	—	—
	4 級	15	31.3	4 級	1	100.0
	5 級	11	22.9	5 級	—	—
	6 級	6	12.5			
	7 級	5	10.4			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.1			
	計	(3) 48	(100.0) 100.0	計	(1) 1	(100.0) 100.0
令和4年1月1日現在	1 級	3	6.2	1 級	—	—
	2 級	(2) 2	(66.7) 4.2	2 級	(1) 1	(100.0) 50.0
	3 級	(1) 8	(33.3) 16.7	3 級	—	—
	4 級	13	27.1	4 級	1	50.0
	5 級	11	22.9	5 級	—	—
	6 級	6	12.5			
	7 級	4	8.3			
	8 級	—	—			
	9 級	1	2.1			
	計	(3) 48	(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)	49	48	1
	昇給に係る職員数(B) (人)	34	33	1
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	1	—
		3～4号給 (人)	32	1
		5～6号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	69.4	68.8	100.0
前 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)	37	1
		5～6号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	74.5	75.5	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	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	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				前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 発生額	前年度の 期末支払義務 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																
					国庫補助金	企業債 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	千円	%		
01 資本的支出	01 建設改良費	城山水足高線外 配水幹線事業	3	26,137	—	13,000	13,137	—	26,137	—	—	—	26,137	—	—	—	—	—	—	4.3	
			4	257,017	—	128,500	128,517	—	257,017	—	257,017	257,017	—	—	—	—	—	—	—	42.6	
			5	320,468	—	160,200	160,268	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	320,468	—	—	
			計	603,622	—	301,700	301,922	—	26,137	—	257,017	283,154	320,468	320,468	—	—	—	—	—	46.9	

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	1,537,417,098		
ロ 立 木	667,128		
ハ 建 物	3,151,753,392		
減価償却累計額	<u>△ 1,246,391,912</u>	1,905,361,480	
ニ 構 築 物	48,861,984,359		
減価償却累計額	<u>△ 24,265,025,044</u>	24,596,959,315	
ホ 機 械 及 び 装 置	11,764,513,443		
減価償却累計額	<u>△ 5,098,464,511</u>	6,666,048,932	
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	411,468,006		
減価償却累計額	<u>△ 209,788,702</u>	201,679,304	
チ 建 設 仮 勘 定	2,888,949,000		
有形固定資産合計		37,798,015,807	
(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	28,270		
ハ 預 託 金	1,793,649		
破 産 更 生 債 権 等	<u>△ 1,793,649</u>		
貸 倒 引 当 金		500,028,270	
投資その他の資産合計			40,052,196,595
固 定 資 産 合 計			
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		4,395,797,675	
(2) 未 収 金	693,887,714		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,048,050</u>	691,839,664	
(3) 貯 蔵 品		2,367,888	
流 動 資 産 合 計			5,090,005,227
資 産 合 計			<u>45,142,201,822</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,229,522,521	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	473,432,417		
ロ 修繕引当金	857,114,528		
引当金合計		<u>1,330,546,945</u>	
固定負債合計			13,560,069,466
4 流動負債			
(1) 企業債		780,897,000	
(2) 未払金		1,046,326,110	
(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		<u>35,112,000</u>	
流動負債合計			1,864,091,302
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	12,009,907,594		
収益化累計額	<u>△ 5,874,386,942</u>	6,135,520,652	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>194,137,276</u>	
繰延収益合計			6,329,657,928
負債合計			<u><u>21,753,818,696</u></u>

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	<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	1,593,189,069		
ハ 未処分利益剰余金	<u>1,442,058,479</u>		
利益剰余金合計		<u>3,035,970,024</u>	
剰余金合計			<u>4,886,072,795</u>
資本合計			<u>23,388,383,126</u>
負債・資本合計			<u><u>45,142,201,822</u></u>

令和 4 年 度

加古川市水道事業会計補正予算（第 2 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
01 事業費用		5,092,489	52,167	5,144,656	
01 営業費用		4,891,668	58,394	4,950,062	
01 原水及び 浄水費		2,150,527	64,720	2,215,247	
	01 給 料	39,663	49	39,712	
	02 手 当 等	20,386	△ 959	19,427	
	04 法定福利費	12,724	101	12,825	
	10 光 熱 水 費	3,557	1,400	4,957	施設電気料金の高騰による 増額
	18 動 力 費	169,764	64,000	233,764	施設電気料金の高騰による 増額
	34 賞与引当金 繰 入 額	6,464	129	6,593	
03 配 水 費		337,803	△ 5,675	332,128	
	01 給 料	33,091	△ 1,469	31,622	
	02 手 当 等	20,586	△ 3,543	17,043	
	04 法定福利費	10,689	△ 575	10,114	
	34 賞与引当金 繰 入 額	5,248	△ 88	5,160	
04 給 水 費		166,992	△ 851	166,141	
	01 給 料	17,165	△ 85	17,080	
	02 手 当 等	7,727	△ 806	6,921	
	04 法定福利費	5,012	△ 24	4,988	
	34 賞与引当金 繰 入 額	2,449	64	2,513	
06 業 務 費		289,526	438	289,964	
	01 給 料	7,882	132	8,014	
	02 手 当 等	4,580	△ 225	4,355	
	04 法定福利費	2,619	261	2,880	
	34 賞与引当金 繰 入 額	1,318	270	1,588	
07 総 係 費		255,035	△ 238	254,797	
	01 給 料	54,902	△ 9,329	45,573	
	02 手 当 等	25,767	△ 3,181	22,586	
	04 法定福利費	16,073	△ 2,307	13,766	
	10 光 熱 水 費	7,590	3,100	10,690	施設電気料金の高騰による 増額
	32 報 酬	125	△ 65	60	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	7,913	△ 1,228	6,685	
	37 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	48,978	12,772	61,750	
02 営業外費用		188,800	△ 6,227	182,573	
03 消費税及び 地方消費税		40,000	△ 6,227	33,773	
	54 消費税及び 地方消費税	40,000	△ 6,227	33,773	消費税納付見込額の減額

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
01 資本の支出		4,221,338	△ 14,453	4,206,885	
01 建設改良費		3,436,131	△ 14,453	3,421,678	
01 原 浄 水 費		689,032	△ 7,700	681,332	
	01 給 料	44,619	△ 2,818	41,801	
	02 手 当 等	26,257	△ 3,227	23,030	
	04 法定福利費	15,668	△ 1,655	14,013	
02 配 施 水 費		2,604,856	△ 6,753	2,598,103	
	01 給 料	33,742	△ 2,565	31,177	
	02 手 当 等	28,680	△ 3,705	24,975	
	04 法定福利費	12,619	△ 483	12,136	

