

令和5年第5回市議会（定例会）

令和5年度 水道事業会計補正予算

議案第106号

令和5年11月30日

加古川市

令和5年度 加古川市水道事業会計補正予算（第1回）

（総則）

第1条 令和5年度加古川市の水道事業会計の補正予算（第1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5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	5,332,699千円	△12,566千円	5,320,133千円
第1項 営業費用	5,127,345千円	△12,566千円	5,114,779千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「2,565,393千円」を「2,555,545千円」に、「279,279千円」を「472,294千円」に、「1,342,140千円」を「1,139,277千円」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	4,160,292千円	△9,848千円	4,150,444千円
第1項 建設改良費	3,384,561千円	△9,848千円	3,374,713千円

（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	603,622	令和3年度	26,137	690,000	令和3年度	26,137
				令和4年度	20,000		令和4年度	20,000
				令和5年度	557,485		令和5年度	643,863

(債務負担行為の補正)

第5条 予算第6条に定めた債務負担行為に次の表を追加する。

事 項	期 間	限 度 額
水道施設維持補修事業 (行常加圧ポンプ場修繕)	令和5年度から令和6年度まで	48,000千円

(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「489,386千円」を「468,192千円」に改める。

令和5年11月30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5年度 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	3
令和5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
債務負担行為に関する調書	10
令和5年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	11

令和5年度 加古川市水道事業会計補正予算(第1回) 説明書

収益的支出	13
資本的支出	14

令和5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			5,332,699	△ 12,566	5,320,133	
	01 営業費用		5,127,345	△ 12,566	5,114,779	
		01 原水及び浄水費	2,339,226	△ 10,126	2,329,100	
		03 配水費	349,935	1,049	350,984	
		04 給水費	170,780	△ 3,502	167,278	
		06 業務費	309,334	△ 1,516	307,818	
		07 総係費	209,526	1,529	211,055	

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			4,160,292	△ 9,848	4,150,444	
	01 建設改良費		3,384,561	△ 9,848	3,374,713	
		01 原浄水施設費	241,505	312	241,817	
		02 配水施設費	3,074,976	△ 10,160	3,064,816	

令和5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5年4月1日から令和6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	276,159,749
減価償却費	1,716,623,000
固定資産除却費	24,677,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 28,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,132,563
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	31,349,000
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,000,000
長期前受金戻入額	△ 255,370,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,875,000
支払利息	145,253,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 156,850,479
未払金の増減額 (△は減少)	△ 70,577,918
小 計	1,704,492,915
利息及び配当金の受取額	1,875,000
利息の支払額	△ 145,253,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,561,114,915

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	△ 3,146,600,335
工事負担金による収入	22,206,000
一般会計からの繰入金による収入	21,650,000
他会計からの負担金による収入	373,261,172
国庫補助金による収入	96,883,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,632,600,163

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	1,060,400,000
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	△ 775,730,924
財務活動によるキャッシュ・フロー	284,669,076

資金増減額	△ 786,816,172
資金期首残高	4,663,237,559
資金期末残高	3,876,421,387

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) 33	232	151,676	123,056	274,964	51,630	326,594
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	79,528	55,673	135,201	27,591	162,792
	合 計	1	(8) 52	232	231,204	178,729	410,165	79,221	489,386
補正額	損益勘定支弁職員	-	(△1) △2	△ 30	△ 10,839	1,710	△ 9,159	△ 2,397	△ 11,556
	資本勘定支弁職員	-	(-) -	-	△ 2,934	△ 5,991	△ 8,925	△ 713	△ 9,638
	合 計	-	(△1) △2	△ 30	△ 13,773	△ 4,281	△ 18,084	△ 3,110	△ 21,194
合 計	損益勘定支弁職員	1	(7) 31	202	140,837	124,766	265,805	49,233	315,038
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	76,594	49,682	126,276	26,878	153,154
	合 計	1	(7) 50	202	217,431	174,448	392,081	76,111	468,192

(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	8,514	7,213	2,922	3,353	103	31,087	9,504
	補正額	△ 1,448	△ 435	△ 465	△ 32	-	△ 6,356	567
	合 計	7,066	6,778	2,457	3,321	103	24,731	10,071
	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	53,834	39,740	22,459	178,729			
	補正額	△ 2,804	△ 2,198	8,890	△ 4,281			
	合 計	51,030	37,542	31,349	174,448			

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	△ 13,773	給与改定に伴う増減分	1,920	本年度給与改定による増額	給与改定の状況
					区 分
		前年度	0.20	令和4年4月	
		本年度	0.95	令和5年4月	
給料		その他の増減分	△ 15,693	職員の異動等に伴う減額	職員数の増減
					区 分
		補正前	(8) 52		
		補正後	(7) 50		
増 減	(△1) △2				
手当	△ 4,281	制度改正に伴う増減分	—		
		その他の増減分	△ 4,281	(千円) 扶養手当 △ 1,448 地域手当 △ 435 住居手当 △ 465 通勤手当 △ 32 時間外勤務手当 △ 6,356 管理職手当 567 期末手当 △ 2,804 勤勉手当 △ 2,198 退職給付費 8,890	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5年4月1日現在	平均給料月額(円)	336,166	—
	平均年齢(歳)	43	—
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	338,662	—
	平均年齢(歳)	44	—

(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5年4月1日現在)

(単位 円)

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	170,900	(18歳) 176,100
大 学 卒	202,400	—

(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5年4月1日現在	1 級	4	8.2	1 級	—	—
	2 級	(1) 5	(100.0) 10.2	2 級	(1) —	(100.0) —
	3 級	7	14.3	3 級	—	—
	4 級	11	22.4	4 級	1	100.0
	5 級	9	18.4	5 級	—	—
	6 級	7	14.3			
	7 級	5	10.2			
	8 級	1	2.0			
	9 級	—	—			
	計	(1) 49	(100.0) 100.0	計	(1) 1	(100.0) 100.0
令和5年1月1日現在	1 級	4	8.3	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	—	—			
	計	(3) 48	(100.0) 100.0	計	(1) 1	(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)		50	49	1
	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)	38	37	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		76.0	75.5	100.0
前 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	1	—
		3～4号給 (人)	33	32	1
		5～6号給 (人)	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		69.4	68.8	100.0

(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	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	有
前 年 度	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.3) 4.4	有
一般会計の制度	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	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 未支払義務額	前年度の 支払義務額	前年度の 未支払義務額	前年度の 支払義務額	当該年度の 未支払義務額	当該年度の 支払義務額	翌年度の 降義予定額	年度の 支払義務額	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								
01 資本的支出	01 建設改良費	城山水足高区外 配水幹線事業		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	通次繰越 6,535千円
			3	26,137	—	—	13,000	13,137	—	—	—	—	19,602	—	2.8	
			4	20,000	—	—	10,000	10,000	—	—	—	—	26,535	—	3.9	
			5	643,863	—	—	321,900	321,963	—	—	643,863	643,863	643,863	—	93.3	
			計	690,000	—	—	344,900	345,100	19,602	26,535	643,863	690,000	—	—	100.0	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度未までの支払義務発生額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	建設改良積立金	そ の 他
水道施設維持補修事業 (行常加圧ポンプ場修繕)	千円		千円		千円	千円	千円	千円
	48,000	—	—	令和5年度から 令和6年度まで	48,000	—	—	48,000

令和5年度 加古川市水道事業予定貸借対照表

(令和6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	1,539,788,808		
ロ 立 木	667,128		
ハ 建 物	3,248,360,961		
減価償却累計額	<u>△ 1,328,152,424</u>	1,920,208,537	
ニ 構 築 物	52,799,010,947		
減価償却累計額	<u>△ 25,357,475,631</u>	27,441,535,316	
ホ 機 械 及 び 装 置	11,929,097,024		
減価償却累計額	<u>△ 5,619,264,583</u>	6,309,832,441	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	18,789,262		
減価償却累計額	<u>△ 17,737,462</u>	1,051,800	
ト 器 具 及 び 備 品	318,964,318		
減価償却累計額	<u>△ 192,342,575</u>	126,621,743	
チ 建 設 仮 勘 定		1,856,158,373	
有形固定資産合計			39,195,864,146
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1,659,669,510		
ロ 電 話 加 入 権	<u>145,600</u>		
無形固定資産合計			1,659,815,110
(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	1,790,807		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,790,807</u>		
投資その他の資産合計		500,028,270	
固 定 資 産 合 計			41,355,707,526
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		3,876,421,387	
(2) 未 収 金	742,988,518		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,518,199</u>	741,470,319	
(3) 貯 蔵 品		1,622,915	
流 動 資 産 合 計			4,619,514,621
資 産 合 計			<u>45,975,222,147</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,238,626,597	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	459,064,783		
ロ 修繕引当金	852,530,208		
引当金合計		1,311,594,991	
固定負債合計			13,550,221,588
4 流動負債			
(1) 企業債		764,562,000	
(2) 未払金		1,342,361,019	
(3) 預り金		2,263,954	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	37,318,000		
引当金合計		37,318,000	
流動負債合計			2,146,504,973
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	12,388,446,431		
収益化累計額	△ 6,097,985,333	6,290,461,098	
(2) 建設仮勘定長期前受金		94,260,121	
繰延収益合計			6,384,721,219
負債合計			22,081,447,780

資本の部

6 資本金			19,152,310,331
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	1,914,479,040		
ハ 未処分利益剰余金	976,159,749		
利益剰余金合計		2,891,361,265	
剰余金合計			4,741,464,036
資本合計			23,893,774,367
負債・資本合計			45,975,222,147

令和 5 年 度

加古川市水道事業会計補正予算（第 1 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		5,332,699	△ 12,566	5,320,133	
01 営業費用		5,127,345	△ 12,566	5,114,779	
01 原水及び浄水費		2,339,226	△ 10,126	2,329,100	
	01 給 料	40,245	△ 4,721	35,524	
	02 手 当 等	20,683	△ 3,444	17,239	
	04 法定福利費	13,037	△ 1,621	11,416	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	6,705	△ 340	6,365	
03 配 水 費		349,935	1,049	350,984	
	01 給 料	32,526	△ 1,202	31,324	
	02 手 当 等	18,589	1,496	20,085	
	04 法定福利費	10,612	617	11,229	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	5,288	138	5,426	
04 給 水 費		170,780	△ 3,502	167,278	
	01 給 料	17,293	△ 1,983	15,310	
	02 手 当 等	7,987	△ 1,170	6,817	
	04 法定福利費	5,090	△ 312	4,778	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	2,555	△ 37	2,518	
06 業 務 費		309,334	△ 1,516	307,818	
	01 給 料	10,871	△ 923	9,948	
	02 手 当 等	5,908	△ 477	5,431	
	04 法定福利費	3,494	△ 230	3,264	
	34 賞与引当金額 繰 入 額	1,814	114	1,928	
07 総 係 費		209,526	1,529	211,055	
	01 給 料	50,741	△ 2,010	48,731	
	02 手 当 等	29,590	△ 4,877	24,713	
	04 法定福利費	15,331	△ 869	14,462	
	32 報 酬	232	△ 30	202	上下水道局職員安全衛生委員会産業医報酬の減額
	34 賞与引当金額 繰 入 額	7,999	425	8,424	
	37 退職給付金額 繰 入 額	22,459	8,890	31,349	

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		4,160,292	△ 9,848	4,150,444	
01 建設改良費		3,384,561	△ 9,848	3,374,713	
01 原 浄 水 費		241,505	312	241,817	
	01 給 料	42,122	560	42,682	
	02 手 当 等	25,539	△ 840	24,699	
	04 法定福利費	13,927	592	14,519	
02 配 施 水 費		3,074,976	△ 10,160	3,064,816	
	01 給 料	37,406	△ 3,494	33,912	
	02 手 当 等	31,094	△ 5,361	25,733	
	04 法定福利費	13,664	△ 1,305	12,359	
	21 工事請負費	2,778,399	0	2,778,399	城山水足高区配水幹線外布設替 工事 86,378 福留幸竹配水管布設替工事 (第2工区) △ 132,000 平岡町八反田地内配水管布設替 工事 21,390 加古川町北在家地内配水管布設 替工事 24,232