

第51号議案

令和4年度加東市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度加東市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度加東市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4） 建設改良事業 1,512,347 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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 | 水道事業収益 | 1,570,349 千円 | 40,850 千円 | 1,611,199 千円 |
| 第1項 | 営業収益 | 1,231,850 千円 | △358,770 千円 | 873,080 千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | 338,489 千円 | 361,614 千円 | 700,103 千円 |
| 第3項 | 特別利益 | 10 千円 | 38,006 千円 | 38,016 千円 |
| 支 出 | | | | |
| 第1款 | 水道事業費用 | 1,524,592 千円 | 62,863 千円 | 1,587,455 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,482,621 千円 | 151 千円 | 1,482,772 千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 17,100 千円 | 62,712 千円 | 79,812 千円 |

（資本的支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額933,182千円は、建設改良積立金238,766千円、過年度分損益勘定留保資金56

4, 483千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額129,933千円で補填する」を「不足する額932,854千円は、建設改良積立金238,766千円、過年度分損益勘定留保資金564,155千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額129,933千円で補填する」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 | 1,552,767千円 | △328千円 | 1,552,439千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,512,675千円 | △328千円 | 1,512,347千円 |

(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5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-------|----------|-----------|----------|
| 職員給与費 | 63,703千円 | △15,584千円 | 48,119千円 |

(他会計からの補助金等の補正)

第6条 予算第9条中「5,840千円」を「364,610千円」に改める。

令和4年9月1日提出

加東市長 岩 根 正

令和4年度加東市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 1 水道事業収益 | | | 1,570,349 | 40,850 | 1,611,199 | |
| | 1 営業収益 | | 1,231,850 | △ 358,770 | 873,080 | |
| | | 1 給水収益 | 1,193,317 | △ 358,770 | 834,547 | |
| | 2 営業外収益 | | 338,489 | 361,614 | 700,103 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | 300,527 | 2,844 | 303,371 | |
| | | 6 他会計補助金 | 0 | 358,770 | 358,770 | |
| | 3 特別利益 | | 10 | 38,006 | 38,016 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 10 | 38,006 | 38,016 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|--------|------------|-----------|----------|-----------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 1,524,592 | 62,863 | 1,587,455 | |
| | 1 営業費用 | | 1,482,621 | 151 | 1,482,772 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 529,745 | 5,603 | 535,348 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 113,775 | 2,369 | 116,144 | |
| | | 4 総 係 費 | 215,444 | △ 15,068 | 200,376 | |
| | | 5 減価償却費 | 438,250 | 7,247 | 445,497 | |
| | 3 特別損失 | | 17,100 | 62,712 | 79,812 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 5,000 | 62,712 | 67,712 | |

資本的支出

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---------|---------|---------|-----------|-------|-----------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 1,552,767 | △ 328 | 1,552,439 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,512,675 | △ 328 | 1,512,347 | |
| | | 2 配水設備費 | 502,628 | △ 328 | 502,300 | |

令和4年度

加東市水道事業会計補正予算（第1号）説明書

令和4年度加東市水道事業会計補正予算（第1号）説明書

収益的收入及び支出

収 入

（款）水道事業収益

（単位：千円）

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説 明 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|------------------------------------|---|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 営業収益 | | 1,231,850 | △ 358,770 | 873,080 | | | |
| | 1 給水収益 | 1,193,317 | △ 358,770 | 834,547 | | | |
| | | | | | 水道料金 | △ 358,770 | コロナ禍における原油価格・物価高騰対策 水道料金減免 |
| 2 営業外収益 | | 338,489 | 361,614 | 700,103 | | | |
| | 3 長期前受金戻入 | 300,527 | 2,844 | 303,371 | | | |
| | | | | | 長期前受金戻入 | 2,844 | 補助金等収益化 |
| | 6 他会計補助金 | 0 | 358,770 | 358,770 | | | |
| | | | | 一般会計補助金 | 358,770 | コロナ禍における原油価格・物価高騰対策 水道料金減免に伴う補助 | |
| 3 特別利益 | | 10 | 38,006 | 38,016 | | | |
| | 1 過年度損益修正益 | 10 | 38,006 | 38,016 | | | |
| | | | | | 過年度損益修正益 | 38,006 | アセットマネジメントに係る水道施設台帳整備に 伴う固定資産の除却による補助金等収益化 |
| 合 計 | | 1,570,349 | 40,850 | 1,611,199 | | | |

支 出

(款) 水道事業費用

(単位：千円)

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説 明 | |
|--------|-----------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|---------|--------|---------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 営業費用 | | 1,482,621 | 151 | 1,482,772 | | | | |
| | 1 原水及び浄水費 | 529,745 | 5,603 | 535,348 | 動 力 費 | 5,603 | 施設電気料金 | |
| | | | | | 2 配水及び給水費 | 113,775 | 2,369 | 116,144 |
| | 手 当 | △ 21 | 時間外勤務手当 | 70 | | | | |
| | | | 期末手当 | △ 94 | | | | |
| | | | 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 | 3 | | | | |
| | | 動 力 費 | 2,388 | 施設電気料金 | | | | |
| | | 賞与引当金繰入額 | △ 12 | | | | | |
| | 法定福利費 引当金繰入額 | △ 3 | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 4 総 係 費 | 215,444 | △ 15,068 | 200,376 | 給 料 | △ 8,025 | 一般職 | |
| | | | | | 手 当 | △ 3,739 | 扶養手当 | △ 438 |
| | | | | | | | 住居手当 | 606 |
| | | 通勤手当 | △ 27 | | | | | |
| | | 時間外勤務手当 | 832 | | | | | |
| | | 管理職手当 | △ 520 | | | | | |

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|---|---------|---------|-------|---------|-------------|---------|---|
| | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | | 期末手当 △ 1,667 勤勉手当 △ 1,311 児童手当 △ 350 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 △ 864 |
| | | | | | 法定福利費 | △ 2,205 | 兵庫県市町村職員共済組合負担金 △ 1,826 再任用職員社会保険料 △ 379 |
| | | | | | 委託料 | 179 | 口座振替伝送方法変更に伴うテスト対応業務委託 |
| | | | | | 負担金 | △ 11 | 兵庫県市町職員互助会負担金 |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | △ 1,058 | |
| | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | △ 209 | |
| | 5 減価償却費 | 438,250 | 7,247 | 445,497 | | | |
| | | | | | 有形固定資産減価償却費 | 6,535 | 建物減価償却費 145 構築物減価償却費 5,953 機械及び装置減価償却費 496 車両及び運搬具減価償却費 △ 59 |
| | | | | | 無形固定資産減価償却費 | 712 | 施設利用権減価償却費 |

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|--------|------------|-----------|--------|-----------|----------|--------|---------------------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 特別損失 | | 17,100 | 62,712 | 79,812 | | | |
| | 1 過年度損益修正損 | 5,000 | 62,712 | 67,712 | | | |
| | | | | | 過年度損益修正損 | 62,712 | アセットマネジメントに係る水道施設台帳整備に伴う固定資産の除却 |
| 合 | 計 | 1,524,592 | 62,863 | 1,587,455 | | | |

資本的支出

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|---------|---------|-----------|-------|-----------|-------|-------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 建設改良費 | | 1,512,675 | △ 328 | 1,512,347 | | | |
| | 2 配水設備費 | 502,628 | △ 328 | 502,300 | | | |
| | | | | | 給 料 | 139 | 一般職給 |
| | | | | | 手 当 | △ 504 | 時間外勤務手当 △ 1,098 管理職手当 624 期末手当 △ 98 勤勉手当 46 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 22 |
| | | | | | 法定福利費 | 6 | 兵庫県市町村職員共済組合負担金 |
| | | | | | 負担金 | 1 | 兵庫県市町村職員互助会負担金 |

| 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説明 |
|---|---|-----------|-------|-----------|-----------------|----|----|
| | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | 25 | |
| | | | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 5 | |
| 合 | 計 | 1,552,767 | △ 328 | 1,552,439 | | | |

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) | |
|-------------|----------|-------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-----------|
| | | その他 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | | | 計 (千円) |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 9 | 7 | 108 | 20,352 | | 12,606 | 33,066 | 6,152 | 39,218 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 4,117 | | 3,101 | 7,218 | 1,373 | 8,591 |
| | 合 計 | 9 | 8 | 108 | 24,469 | | 15,707 | 40,284 | 7,525 | 47,809 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 9 | 9 | 108 | 28,360 | | 17,086 | 45,554 | 8,569 | 54,123 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 3,978 | | 3,580 | 7,558 | 1,362 | 8,920 |
| | 合 計 | 9 | 10 | 108 | 32,338 | | 20,666 | 53,112 | 9,931 | 63,043 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | △ 2 | 0 | △ 8,008 | | △ 4,480 | △ 12,488 | △ 2,417 | △ 14,905 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | | 139 | | △ 479 | △ 340 | 11 | △ 329 |
| | 合 計 | 0 | △ 2 | 0 | △ 7,869 | | △ 4,959 | △ 12,828 | △ 2,406 | △ 15,234 |

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数（市職員選出委員を除く）。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 期 末 ・ 勤 勉 手 当 | 退職手当 |
|-----------------------|-------|------------|-------|------|------|-------------|------------------|------------------|-------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 補 正 後 | 1,532 | 678 | 606 | 532 | | 1,580 | 7,496 | 3,283 |
| | 補 正 前 | 1,428 | 1,116 | 0 | 559 | | 1,776 | 11,665 | 4,122 |
| | 比 較 | 104 | △ 438 | 606 | △ 27 | | △ 196 | △ 4,169 | △ 839 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-----|-------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|----------|
| | その他 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 9 | 5 | 108 | 17,051 | | 11,846 | 29,005 | 5,530 | 34,535 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 4,117 | | 3,101 | 7,218 | 1,373 | 8,591 |
| | 合 計 | 9 | 6 | 108 | 21,168 | | 14,947 | 36,223 | 6,903 | 43,126 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 9 | 7 | 108 | 25,059 | | 16,326 | 41,493 | 7,953 | 49,446 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 3,978 | | 3,580 | 7,558 | 1,362 | 8,920 |
| | 合 計 | 9 | 8 | 108 | 29,037 | | 19,906 | 49,051 | 9,315 | 58,366 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | △ 2 | 0 | △ 8,008 | | △ 4,480 | △ 12,488 | △ 2,423 | △ 14,911 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | | 139 | | △ 479 | △ 340 | 11 | △ 329 |
| | 合 計 | 0 | △ 2 | 0 | △ 7,869 | | △ 4,959 | △ 12,828 | △ 2,412 | △ 15,240 |

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数（市職員選出委員を除く）。

| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職 手 当 (千円) | 扶養手当 (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) | 期末・勤勉 手 当 (千円) | 退職手当 (千円) |
|-------|-------|--------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | 補 正 後 | | 1,532 | 678 | 606 | 457 | | 1,556 | 6,835 |
| 補 正 前 | | 1,428 | 1,116 | 0 | 484 | | 1,752 | 11,004 | 4,122 |
| 比 較 | | 104 | △ 438 | 606 | △ 27 | | △ 196 | △ 4,169 | △ 839 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------------|-------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| | その他 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | 損益勘定支弁職員 | 2 | | 3,301 | 760 | 4,061 | 622 | 4,683 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 2 | | 3,301 | 760 | 4,061 | 622 | 4,683 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁職員 | 2 | | 3,301 | 760 | 4,061 | 616 | 4,677 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 2 | | 3,301 | 760 | 4,061 | 616 | 4,677 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 6 | 6 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 6 | 6 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 退職手当 (千円) |
|-----------------------|-------|--------------|---------------------|--------------------------|--------------------|--------------|
| | | 補 正 後 | 75 | | 24 | 661 |
| | 補 正 前 | 75 | | 24 | 661 | |
| | 比 較 | 0 | | 0 | 0 | |

2 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細

会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|---------|---|-----|
| 報 酬 | | その他の増減分 | | | |
| 給 料 | △ 7,869 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | |
| | | その他の増減分 | △ 7,869 | 異動に伴う減 | |
| 手 当 | △ 4,959 | 制度改正に伴う増減分 | △ 271 | R4. 6月に支給する期末手当に関する特例による減 (R3. 12月支給分の期末手当に127.5分の15を乗じた額) | |
| | | その他の増減分 | △ 4,688 | 異動に伴う減等 | |

令和 4 年度

加東市水道事業会計補正予算（第 1 号）補足説明書

令和4年度加東市水道事業会計補正予算（第1号）は、新型コロナウイルス感染症の影響が長期化していることに加え、原油価格や物価高騰の影響を受けている市民の生活と事業者の経済活動を支援するため、一般会計からの補助を受けて水道料金を6か月間（令和4年9月から令和5年2月までの請求分）減免することに伴い、給水収益の減額及び関係する補助金の増額を計上します。また、動力費等の増額や職員給与費の減額のほか、前年度取得及び除却に伴う固定資産の確定並びにアセットマネジメントに係る水道施設台帳整備に伴う固定資産の整理により、減価償却に対応する収益・費用の増額を計上する補正予算を編成いたしました。

以上により、収益的収入は、40,850千円を増額し、水道事業収益の総額を1,611,199千円とし、収益的支出は、62,863千円を増額し、水道事業費用の総額を1,587,455千円といたします。また、資本的支出は、328千円を減額し、総額を1,552,439千円といたします。

1 水道料金減免の概要

(1) 減免の内容（減免対象者、対象範囲）

ア 一般家庭及び市内在住の個人事業者は、基本料金及び従量料金の全額を免除

イ 上記以外の事業者は基本料金のみを免除

| | | 基本料金 | 従量料金 |
|------|-------------|------|------|
| 一般家庭 | | 免除 | 免除 |
| 事業所 | 市内在住の個人事業者 | 免除 | 免除 |
| 工場 | 上記以外の事業者（※） | 免除 | — |

（※）上記以外の事業者

(ア) 法人名義で契約されている方

(イ) 市内在住の個人名義で契約している場合であって、水道料金を法人名義の口座から振替納付されている方、又は納付書の請求先を法人名義にされている方

(ウ) 契約者が市外在住（加東市の住民基本台帳に登録が無い）で、加東市内で事業をされている方

(2) 水道料金の減免見込額 (減免期間 6 か月)

(単位：千円)

| 対 象 者 | 基本料金 A | 従量料金 B | 合計 A+B | 備 考 |
|-----------------------|---------|---------|---------|-----------|
| 一般家庭・個人事業者 (15,863 件) | 91,390 | 218,160 | 309,550 | A+Bの全額を免除 |
| 上記以外の事業者 (2,148 件) | 49,220 | - | 49,220 | Aの基本料金を免除 |
| 合 計 (18,011 件) | 140,610 | 218,160 | 358,770 | |

※官公庁用 (約 390 件) は水道料金減免の対象外とするため、上記表内の件数及び金額に含まれていません。

※無制限の利用を抑制するため、下水道使用料は減免対象外とします。

(3) 減免期間

6 か月間 (令和 4 年 9 月から令和 5 年 2 月までの請求分)

奇数月請求の方は、9 月、11 月、1 月請求分 (令和 4 年 7 月～12 月使用分)

偶数月請求の方は、10 月、12 月、2 月請求分 (令和 4 年 8 月～令和 5 年 1 月使用分)

(4) 手続

対象者からの申請手続は不要

(5) 負担軽減額

口径 20 mm 以下、1 か月 20 m³ 使用の一般家庭の場合：3,729 円 × 6 か月分 = 22,374 円

(参考：資料 No.1)

1 負担軽減額

(1) 一般家庭又は市内在住の個人事業者で、基本料金及び従量料金免除の場合

| 種類 | 条件 | 免除する水道料金額（消費税込、6か月） |
|----------|---|---------------------|
| 基本料金のみ世帯 | 口径20mm以下、使用水量が1月当たり5m ³ までの世帯 | 5,940円 |
| 平均的な世帯 | 口径20mm以下、使用水量が1月当たり20m ³ までの世帯 | 22,374円 |
| 事業所 | 口径25mm、使用水量が1月当たり50m ³ の事業所 | 69,036円 |

(2) 営業用又は工場用で基本料金のみ免除の場合

| 口径 | 基本料金（消費税込、6か月） |
|--------|----------------|
| 20mm以下 | 5,940円 |
| 25mm | 42,108円 |
| 30mm | 76,890円 |
| 40mm | 117,942円 |
| 50mm | 179,718円 |
| 75mm | 561,660円 |
| 100mm | 954,822円 |
| 150mm | 1,909,644円 |