

令和8年第1回市議会（定例会）

令和7年度 水道事業会計補正予算

議案第10号

令和8年2月20日

加古川市

令和7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7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。

(業務の予定量の補正)

第2条 令和7年度加古川市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条中「26,000,000m³」を「26,120,000m³」に、「71,233m³」を「71,562m³」に改める。

(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 事 業 収 益	5,521,390千円	58,440千円	5,579,830千円
第1項 営 業 収 益	5,037,702千円	31,450千円	5,069,152千円
第2項 営業外収益	483,638千円	26,990千円	510,628千円
支			出
第1款 事 業 費 用	5,355,907千円	△10,086千円	5,345,821千円
第1項 営 業 費 用	5,141,710千円	△6,653千円	5,135,057千円
第2項 営業外費用	202,876千円	△3,433千円	199,443千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書を「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,093,309千円は過年度分損益勘定留保資金 336,512千円、当年度分損益勘定留保資金 1,231,960 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 224,837 千円及び建設改良積立金 300,000 千円で補てんするものとする。)」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)
取 入			
第1款 資本的収入	2,173,914千円	△468,277千円	1,705,637千円
第1項 企業債	1,468,300千円	△165,000千円	1,303,300千円
第2項 工事負担金	663,280千円	△278,550千円	384,730千円
第5項 補助金	42,334千円	△24,727千円	17,607千円
支 出			
第1款 資本的支出	4,647,497千円	△848,551千円	3,798,946千円
第1項 建設改良費	3,870,435千円	△848,551千円	3,021,884千円

(継続費の補正)

第5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	下村加圧ポンプ場 更新事業	153,241	令和6年度	4,059	130,059	令和6年度	4,059
			令和7年度	149,182		令和7年度	126,000
	福留幸竹低区 配水幹線 更新事業 (第4工区)	450,000	令和7年度	148,000	450,000	令和7年度	66,668
			令和8年度	302,000		令和8年度	383,332

(企業債の補正)

第6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	1,468,300千円	△165,000千円	1,303,300千円

(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7条 予算第10条中「466,449千円」を「479,489千円」に改める。

令和8年2月20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 7 年度 加古川市水道事業会計補正予算実施計画	6
令和 7 年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
補正予算給与費明細書	9
継続費に関する調書	10
令和 7 年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	12

令和 7 年度 加古川市水道事業会計補正予算(第 2 回) 説明書

収益的収入及び支出	15
資本的収入及び支出	19

令和7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			5,521,390	58,440	5,579,830	
	01 営業収益		5,037,702	31,450	5,069,152	
		01 給水収益	4,092,104	33,347	4,125,451	
		02 受託工事収益	5,512	△ 1,897	3,615	
	02 営業外収益		483,638	26,990	510,628	
		01 受取利息及び配当金	4,167	1,159	5,326	
		03 他会計負担金	-	3,971	3,971	
		06 長期前受金戻入益	257,475	21,860	279,335	

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			5,355,907	△ 10,086	5,345,821	
	01 営業費用		5,141,710	△ 6,653	5,135,057	
		01 原水及び浄水費	2,237,669	△ 64	2,237,605	
		04 給水費	127,200	△ 7,767	119,433	
		05 受託工事費	6,193	△ 1,650	4,543	
		06 業務費	321,912	△ 1,965	319,947	
		07 総係費	212,656	6,367	219,023	
		08 減価償却費	1,804,823	16,223	1,821,046	
		09 資産減耗費	43,739	△ 17,797	25,942	
	02 営業外費用		202,876	△ 3,433	199,443	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費	157,220	1,567	158,787	
		03 消費税及び地方消費税	43,000	△ 5,000	38,000	

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	01 企 業 債		2,173,914	△ 468,277	1,705,637	
			1,468,300	△ 165,000	1,303,300	
	02 工事負担金	01 企 業 債	1,468,300	△ 165,000	1,303,300	
			663,280	△ 278,550	384,730	
	05 補 助 金	01 工 事 負 担 金	663,280	△ 278,550	384,730	
			42,334	△ 24,727	17,607	
		01 国 庫 補 助 金	42,334	△ 24,727	17,607	

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	01 建設改良費		4,647,497	△ 848,551	3,798,946	
			3,870,435	△ 848,551	3,021,884	
		01 原淨水施設費	407,951	△ 39,797	368,154	
		02 配水施設費	3,440,312	△ 808,754	2,631,558	

令和7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7年4月1日から令和8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	60,873,761
減価償却費	1,821,046,000
固定資産除却費	25,942,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	538,564
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,964,490
退職給付引当金の増減額（△は減少）	30,720,775
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 14,360,000
長期前受金戻入額	△ 279,335,000
受取利息及び受取配当金	△ 5,326,000
支払利息	158,787,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 653,627
未払金の増減額（△は減少）	12,593,807
小計	1,812,791,770
利息及び配当金の受取額	5,326,000
利息の支払額	△ 158,787,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,659,330,770

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	△ 3,473,599,762
工事負担金による収入	71,061,191
一般会計からの繰入金による収入	20,127,300
他会計からの負担金による収入	951,113,561
国庫補助金による収入	17,607,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,413,690,710

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	1,454,800,000
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	△ 777,061,904
財務活動によるキャッシュ・フロー	677,738,096

資金増減額	△ 76,621,844
資金期首残高	4,735,841,725
資金期末残高	4,659,219,881

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		
補正前の額	損益勘定支弁職員	1	(3) 32	190	145,812	123,268	269,270	50,314 319,584
	資本勘定支弁職員	-	(1) 17	-	74,499	47,070	121,569	25,296 146,865
	合 計	1	(4) 49	190	220,311	170,338	390,839	75,610 466,449
補正額	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	13,040	13,040	- 13,040
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	13,040	13,040	- 13,040
合計	損益勘定支弁職員	1	(3) 32	190	145,812	136,308	282,310	50,314 332,624
	資本勘定支弁職員	-	(1) 17	-	74,499	47,070	121,569	25,296 146,865
	合 計	1	(4) 49	190	220,311	183,378	403,879	75,610 479,489

(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	7,095	6,882	1,792	3,152	103	23,437	10,713	
手当の内訳	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	54,785	42,193	20,186	170,338				
手当の内訳	補正額	-	-	13,040	13,040				
	合 計	54,785	42,193	33,226	183,378				

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	13,040	制度改正に伴う増減分				
		その他の増減分		13,040	退職給付費 (千円) 13,040	
						退職給付引当金対象職員数の変動等に伴う増額

継 続 費 に 関 す る

款	項	事 業 名	全 体 計 画				
			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	下村加圧ポンプ場 更 新 事 業	6	千円 4,059	千円 —	千円 3,200	千円 859
			7	126,000	—	100,800	25,200
			計	130,059	—	104,000	26,059
		福留幸竹低区 配水幹線 更 新 事 業 (第4工区)	7	66,668	16,667	40,000	10,001
			8	383,332	95,000	230,600	57,732
			計	450,000	111,667	270,600	67,733

調 書

前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	継 続 費 の 総 額 に 対 す る 進 捗 率	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
—	4,059	—	4,059	—	3.1	
—	—	126,000	126,000	—	96.9	
—	4,059	126,000	130,059	—	100.0	
—	—	66,668	66,668	—	14.8	
—	—	—	—	383,332	—	
—	—	66,668	66,668	383,332	14.8	

令和7年度 加古川市水道事業予定貸借対照表

(令和8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, 545, 270, 695		
ロ 立 木	667, 128		
ハ 建 物	3, 351, 377, 285		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1, 493, 278, 026	1, 858, 099, 259	
二 構 築 物	56, 225, 323, 685		
減 価 償 却 累 計 額	△ 27, 042, 024, 648	29, 183, 299, 037	
ホ 機 械 及 び 装 置	12, 029, 223, 553		
減 価 償 却 累 計 額	△ 6, 652, 360, 286	5, 376, 863, 267	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	18, 189, 262		
減 価 償 却 累 計 額	△ 17, 279, 888	909, 374	
ト 器 具 及 び 備 品	342, 621, 043		
減 価 償 却 累 計 額	△ 232, 166, 516	110, 454, 527	
チ 建 設 仮 勘 定	<u>3, 320, 008, 260</u>		
有形固定資産合計		41, 395, 571, 547	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1, 470, 994, 694		
ロ 電 話 加 入 権	<u>145, 600</u>		
無形固定資産合計		1, 471, 140, 294	
(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, 798, 449		
貸 倒 引 当 金	△ 1, 798, 449		
投資その他の資産合計		500, 028, 270	
固 定 資 産 合 計		43, 366, 740, 111	
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		4, 659, 219, 881	
(2) 未 収 金	645, 220, 786		
貸 倒 引 当 金	△ 1, 863, 000	643, 357, 786	
(3) 貯 藏 品		1, 043, 824	
流 動 資 産 合 計		5, 303, 621, 491	
資 産 合 計		<u>48, 670, 361, 602</u>	

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		13, 172, 363, 093	
(2) 引 当 金			
△ 退職給付引当金	474, 768, 041		
□ 修繕引当金	794, 345, 208		
引当金合計		<u>1, 269, 113, 249</u>	
固定負債合計			14, 441, 476, 342
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債	789, 044, 000		
(2) 未 払 金	1, 156, 414, 789		
(3) 預 り 金	7, 356, 385		
(4) 引 当 金			
△ 賞与引当金	<u>38, 893, 000</u>		
引当金合計		<u>38, 893, 000</u>	
流動負債合計			1, 991, 708, 174
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	13, 957, 506, 317		
収益化累計額	<u>△ 6, 472, 049, 678</u>	7, 485, 456, 639	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>175, 731, 944</u>	
繰延収益合計			<u>7, 661, 188, 583</u>
負 債 合 計			<u>24, 094, 373, 099</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		20, 032, 310, 331	
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
△ 工事負担金	100, 947, 862		
□ 開発負担金	1, 416, 747, 298		
△ 受贈財産評価額	129, 425, 334		
△ 補助金	202, 982, 277		
資本剰余金合計			1, 850, 102, 771
(2) 利 益 剰 余 金			
△ 減債積立金	722, 476		
□ 建設改良積立金	2, 331, 979, 164		
△ 未処分利益剰余金	360, 873, 761		
利益剰余金合計			<u>2, 693, 575, 401</u>
剰 余 金 合 計			4, 543, 678, 172
資 本 合 計			<u>24, 575, 988, 503</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u>48, 670, 361, 602</u>

令和 7 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 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		5,521,390	58,440	5,579,830	
01 営業収益		5,037,702	31,450	5,069,152	
01 給水収益		4,092,104	33,347	4,125,451	
	01 水道料金	4,092,104	33,347	4,125,451	生活用水の使用水量増加による増額
02 受託工事収益		5,512	△ 1,897	3,615	
	03 受託配水収益	1,897	△ 1,897	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		483,638	26,990	510,628	
受取利息 01 及び配当金		4,167	1,159	5,326	
	01 預金利息	3,512	1,159	4,671	預金利上昇による利息収入の増額
03 他会計負担金		-	3,971	3,971	
	01 一般会計負担金	-	3,971	3,971	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		257,475	21,860	279,335	
	01 工事負担金 長期前受金戻入益	137,791	8,701	146,492	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	76,115	15,833	91,948	収益化額確定による増額
	04 補助金 長期前受金戻入益	43,569	△ 2,674	40,895	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		5,355,907	△ 10,086	5,345,821	
01 営業費用		5,141,710	△ 6,653	5,135,057	
01 原水及び 浄水費		2,237,669	△ 64	2,237,605	
	13 委託料	281,774	△ 11,066	270,708	市内水道施設流量計等保守点検業務委託料 75 中西条浄水場天日乾燥床汚泥運搬業務委託料 △ 306 中西条浄水場次亜注入点清掃業務委託料 △ 22 西部水源地・東神吉水源地紫外線照射設備外保守点検業務委託料 △ 363 中西条浄水場地下貯蔵タンク等点検業務委託料 20 上水汚泥埋立処分業務委託料 566 中西条浄水場沈砂池・取水ポンプ井浚渫業務委託料 △ 7,103 中西条浄水場ショベルローダー定期自主検査業務委託料 △ 236 大野水源地取水ポンプ棟倉庫内廃棄物運搬・処分業務委託料 △ 275 大野水源地P C B含有機器運搬・処分業務委託料 △ 2,902 大野水源地電気設備長寿命化工事実施工設計業務委託料 △ 440 水質試験業務委託料 △ 518 ガスクロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 △ 380 液体クロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 105 誘導結合プラズマ質量分析装置保守点検業務委託料 △ 286 イオンクロマトグラフ分析装置保守点検業務委託料 △ 9 全有機炭素測定装置保守点検業務委託料 △ 1,127

款項目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
					自動固相抽出装置保守点検業務委託料 △ 21 廃液処理業務委託料 △ 62 超純水製造装置保守点検業務委託料 △ 9 下村加圧ポンプ場機械警備用機器移設業務委託料 93 大野水源地・中西条浄水場高木剪定業務委託料 1,980 中西条浄水場局所排気装置保守点検業務委託料 154
	16 修繕費	63,968	△ 2,998	60,970	入札差金等による減額
	18 動力費	200,588	14,000	214,588	電力使用料増による増額
04 給水費		127,200	△ 7,767	119,433	
	16 修繕費	25,505	△ 1,979	23,526	量水器修繕の入札差金及び発注個数の変更による減額
	17 路面復旧費	6,891	△ 1,966	4,925	鉛製給水管取替工事跡舗装復旧工事の減等による減額
	21 工事請負費	12,633	△ 3,822	8,811	老朽管改良工事 △ 2,024 道路内給水管改良工事 765 宅地造成に伴う給水管切替工事 △ 286 鉛製給水管取替工事 11 別府町別府地内鉛製給水管取替工事 △ 2,288
05 受託工事費		6,193	△ 1,650	4,543	
	21 工事請負費	2,865	△ 1,650	1,215	給配水管移仮設工事 △ 1,650
06 業務費		321,912	△ 1,965	319,947	
	12 通信運搬費	33,752	△ 1,965	31,787	納入通知書等郵送の減少による減額
07 総係費		212,656	6,367	219,023	
	13 委託料	38,988	△ 6,673	32,315	冷温水機保守点検業務委託料 △ 22 庁舎敷地内立木剪定業務委託料 △ 33

款項目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
					水道庁舎内排水管高压洗浄業務委託料 △ 11
					上下水道局広報紙印刷等業務委託料 △ 299
					経営改善検討支援業務委託料 △ 6,326
					空調機点検業務委託料 28
					その他委託料 △ 10
	退職給付 37 引当金 繰入額	20,186	13,040	33,226	
08 減価償却費		1,804,823	16,223	1,821,046	
	44 有形固定資産 減価償却費	1,710,485	16,223	1,726,708	償却額確定による増額
09 資産減耗費		43,739	△ 17,797	25,942	
	46 固定資産 除却費	43,239	△ 17,797	25,442	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		202,876	△ 3,433	199,443	
01 支払利息 及び 企業債 取扱諸費		157,220	1,567	158,787	
	49 企業債利息	156,952	1,567	158,519	前年度借入額確定による増額
03 消費税及び 地方消費税		43,000	△ 5,000	38,000	
	54 消費税及び 地方消費税	43,000	△ 5,000	38,000	消費税納付見込額の減額

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		2,173,914	△ 468,277	1,705,637	
01 企業債		1,468,300	△ 165,000	1,303,300	
01 企 業 債		1,468,300	△ 165,000	1,303,300	
01 企 業 債		1,468,300	△ 165,000	1,303,300	起債対象事業の減少による減額
02 工事負担金		663,280	△ 278,550	384,730	
01 工 事 負 担 金		663,280	△ 278,550	384,730	
01 工 事 負 担 金		68,520	2,737	71,257	負担金工事の増加による増額
06 他 会 担 計 金		583,260	△ 281,287	301,973	下水道工事に伴う配水管移仮設工事等の減少による減額
05 補助金		42,334	△ 24,727	17,607	
01 国 庫 補 助 金		42,334	△ 24,727	17,607	
01 国 庫 補 助 金		42,334	△ 24,727	17,607	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		4,647,497	△ 848,551	3,798,946	
01 建設改良費		3,870,435	△ 848,551	3,021,884	
01 原 淨 水 施 設 費		407,951	△ 39,797	368,154	
	13 委 託 料	56,146	△ 26,996	29,150	中西条浄水場送水ポンプ盤 更新工事実施設計業務委託料 △ 11,260 中西条浄水場脱水機棟電気 設備更新工事実施設計業務 委託料 △ 6,679 中西条浄水場浄水池内部劣 化調査業務委託料 △ 9,057
	21 工事請負費	286,148	△ 12,801	273,347	中西条浄水場粉末活性炭注入 設備更新に伴う天日乾燥床撤去工事 △ 500 中西条浄水場粉末活性炭注入 設備更新に伴う場内整備工事 △ 5,712 中西条浄水場送水ポンプ棟 外壁改修工事 △ 6,589
02 配 水 施 設 費		3,440,312	△ 808,754	2,631,558	
	13 委 託 料	198,835	△ 16,157	182,678	細工所ポンプ場・配水池に 係る測量調査業務委託料 △ 552 細工所ポンプ場・配水池更 新工事実施設計業務委託料 △ 11,167 配水管移仮設工事設計業務 委託料 3,779 配水管布設替工事設計業務 委託料 △ 5,562 福留幸竹低区配水幹線布設 替工事(第2・3工区)監 理業務委託料 △ 2,655
	17 路面復旧費	201,019	△ 94,439	106,580	入札差金等による減額
	21 工事請負費	2,936,433	△ 686,970	2,249,463	下村加圧ポンプ場更新工事 △ 23,182 県道高砂加古川加西線配水 管布設工事(第3工区) △ 9,735 平岡町二俣地内配水管布設 工事 5,916 加古川町寺家町地内外配水 管布設工事 3,448 市道東加古川駅前線外配水 管布設替工事(第3工区) △ 320,320

款　項　目		節	既決予定額	補正予定額	計	備　考
						福留幸竹低区配水幹線布設替工事（第4工区） △ 81,332
						城山新神野高区配水幹線布設替工事（第2工区） 120,697
						神野町神野地内外配水管布設替工事 9,160
						加古川町美乃利地内配水管布設替工事 15,109
						福留幸竹低区配水幹線布設替工事に伴う仮設管設置工事 1,670
						平岡町高畠地内配水管布設工事 4,270
						間形土地区画整理事業に伴う配水管布設工事 1,526
						配水管移設工事 △ 414,197
	25 負　担　金		15,951	△ 11,188	4,763	下水道工事隣接区間における舗装復旧費に伴う負担金の減額