

令和8年第1回市議会（定例会）

令和8年度 水道事業会計予算

議案第22号

令和8年2月20日

加古川市

令和8年度 加古川市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度加古川市の水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水件数	120,900 件
(2) 年間総給水量	26,000,000 m ³
(3) 一日平均給水量	71,233 m ³
(4) 主な建設改良事業	原浄水・配水施設の整備

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	事業収益	5,590,167 千円
第1項	営業収益	5,064,465 千円
第2項	営業外収益	525,652 千円
第3項	特別利益	50 千円
		支 出
第1款	事業費用	5,456,749 千円
第1項	営業費用	5,259,905 千円
第2項	営業外費用	185,523 千円
第3項	特別損失	1,321 千円
第4項	予備費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 2,389,293千円は過年度分損益勘定留保資金 335,693 千円、当年度分損益勘定留保資金 895,645千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 317,955 千円及び建設改良積立金 840,000 千円で補てんするものとする。）。

		収 入
第1款	資本的収入	2,606,390 千円
第1項	企業債	2,053,800 千円
第2項	工事負担金	420,090 千円
第5項	補助金	132,500 千円

		支 出
第1款	資 本 的 支 出	4, 995, 683 千円
第1項	建設改良費	4, 206, 639 千円
第2項	企業債償還金	789, 044 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
01 資本的支出	01 建設改良費	市道東加古川駅前線外配水管更新事業 (第3工区)	396,000 千円	令和8年度	286,000千円
				令和9年度	110,000千円
01 資本的支出	01 建設改良費	福留幸竹低区配水幹線更新事業 (第6工区)	321,750 千円	令和8年度	80,000千円
				令和9年度	241,750千円
01 資本的支出	01 建設改良費	新神野河原高区配水幹線更新事業 (第2工区)	399,840 千円	令和8年度	59,840千円
				令和9年度	340,000千円
01 資本的支出	01 建設改良費	福留平野低区配水幹線更新事業 (第1工区)	650,000 千円	令和8年度	70,000千円
				令和9年度	580,000千円
01 資本的支出	01 建設改良費	庁舎維持管理事業 (庁舎空調設備等改修更新工事)	184,690 千円	令和8年度	110,814千円
				令和9年度	73,876千円

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
大野水源地電気設備改修工事に係る消費税相当分	令和8年度から令和9年度まで	68,370千円
水道料金等システム運用及び保守業務委託	令和8年度から令和11年度まで	44,490千円
上下水道局広報紙編集業務委託	令和8年度から令和13年度まで	3,125千円
中西条浄水場送水ポンプ盤更新事業 (中西条浄水場送水ポンプ盤外電気設備更新工事)	令和8年度から令和10年度まで	1,005,200千円
中西条浄水場中央監視設備及びテレメータ更新事業 (市内水道施設テレメータ装置デジタル回線化改修工事)	令和8年度から令和9年度まで	247,720千円
中西条浄水場浄水及び排水処理施設浸水対策事業 (中西条浄水場浄水処理施設外浸水対策工事)	令和8年度から令和9年度まで	110,400千円

(企業債)

第7条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
水道事業	2,053,800千円	普通貸借 又は 証券発行 による	年 4.5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定した融通条件による。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えることができる。

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第10条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	478,903千円
(2) 交際費	100千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、11,458千円と定める。

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8年度 加古川市水道事業会計予算実施計画	7
令和8年度 加古川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	11
給与費明細書	12
継続費に関する調書	18
債務負担行為に関する調書	20
令和8年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	22
令和7年度 加古川市水道事業予定損益計算書	24
令和7年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	26
注記	28

令和8年度 加古川市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出	31
資本的収入及び支出	41

令和8年度 加古川市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
01 事業収益			5,590,167	
	01 営業収益		5,064,465	
	01 給水収益	4,115,005	水道料金	
	02 受託工事収益	5,828	受託工事収入	
	03 その他営業収益	943,632	県水処理受託収益等	
	02 営業外収益	525,652		
	01 受取利息 及び配当金	9,580	預金利息収入等	
	02 雑 収 益	232,102	給水装置の新設・増径に伴う分担金等	
	06 長期前受 金 入 益	271,846	長期前受金収益化額	
	07 補 助 金	12,124	国庫補助金	
03 特別利益		50		
	02 過年度損 益 正 益	50	過年度損益の修正による利益	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
01 事 業 費 用			5,456,749	
	01 営 業 費 用		5,259,905	
	01 原水及び浄水費	2,264,257	水源、浄水処理に要する費用	
	03 配 水 費	369,563	配水管の維持管理に要する費用	
	04 給 水 費	193,783	給水装置の維持管理に要する費用	
	05 受 託 工 事 費	6,240	受託工事に要する費用	
	06 業 務 費	323,518	検針、料金収納に要する費用	
	07 総 係 費	235,211	事業活動全般に要する費用	
	08 減 価 償 却 費	1,833,541	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費	
	09 資 産 減 耗 費	33,792	有形固定資産の除却費及びたな卸資産の減耗費	
	02 営業外費用	185,523		
	01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	182,755	企業債利息及び一時借入金利息	
	02 雜 支 出	2,768	耐震性貯水槽保守点検委託料等	
	03 特 別 損 失	1,321		
	02 過 年 度 損 益 損 修 正	1,321	過年度損益の修正による損失	
	04 予 備 費	10,000		
	01 予 備 費	10,000		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
01 資本的収入			2,606,390	
	01 企 業 債		2,053,800	
		01 企 業 債	2,053,800	建設改良工事に要する資金
	02 工事負担金		420,090	
		01 工 事 負 担 金	420,090	配水管移仮設工事負担金等
	05 補 助 金		132,500	
		01 国 庫 補 助 金	132,500	配水管布設替工事に係る国庫補助金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
01 資本的支出			4,995,683	
	01 建設改良費		4,206,639	
		01 原淨水施設費	1,800,204	原淨水施設の建設改良に要する費用
		02 配水施設費	2,242,819	配水施設の建設改良に要する費用
		03 営業設備費	163,616	事業活動に伴う設備投資に要する費用
	02 企 業 債 金 償 戻		789,044	
		01 企業債償還金	789,044	企業債元金償還金

令和8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8年4月1日から令和9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	△ 69,312,514
減価償却費	1,833,541,000
固定資産除却費	33,792,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 198,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	427,000
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 5,461,575
長期前受金戻入額	△ 271,846,000
受取利息及び受取配当金	△ 9,580,000
支払利息	182,755,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,011,982
未払金の増減額（△は減少）	10,014,996
小計	1,698,119,925
利息及び配当金の受取額	9,580,000
利息の支払額	△ 182,755,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,524,944,925

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	△ 3,258,378,311
工事負担金による収入	3,600,000
一般会計からの繰入金による収入	20,700,000
他会計からの負担金による収入	345,722,269
国庫補助金による収入	132,500,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,755,856,042

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	2,053,800,000
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	△ 789,044,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,264,756,000

資金増減額	33,844,883
資金期首残高	4,659,219,881
資金期末残高	4,693,064,764

※ 注記「II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連」 参照

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				
本年度	損益勘定支弁職員	1	(3) 32	355	147,186	129,101	276,642	50,907	327,549
	資本勘定支弁職員	-	(-) 18	-	75,434	50,500	125,934	25,420	151,354
	合 計	1	(3) 50	355	222,620	179,601	402,576	76,327	478,903
前年度	損益勘定支弁職員	1	(4) 31	190	146,658	123,759	270,607	49,605	320,212
	資本勘定支弁職員	-	(1) 17	-	72,191	47,116	119,307	24,643	143,950
	合 計	1	(5) 48	190	218,849	170,875	389,914	74,248	464,162
比較	損益勘定支弁職員	0	(△1) 1	165	528	5,342	6,035	1,302	7,337
	資本勘定支弁職員	-	(△1) 1	-	3,243	3,384	6,627	777	7,404
	合 計	0	(△2) 2	165	3,771	8,726	12,662	2,079	14,741

(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)
	本年度	7,572	9,276	1,878	4,306	103	24,885
前年度	6,678	6,809	2,496	3,996	103	25,385	
	比 較	894	2,467	△ 618	310	0	△ 500
手当の内訳	区分	管理職手当(千円)	期末手当(千円)	勤勉手当(千円)	退職給付費(千円)	計(千円)	
	本年度	10,536	56,900	44,342	19,803	179,601	
	前年度	10,212	53,537	41,473	20,186	170,875	
比 較	324	3,363	2,869	△ 383	8,726		

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	3,771	給与改定に 伴う増減分	6,651	<p>給与改定の状況</p> <table border="1"> <tr> <th>区分</th><th>給料の改定率(%)</th><th>給与改定実施時期</th></tr> <tr> <td>前年度</td><td>3.26</td><td>令和7年4月</td></tr> </table>	区分	給料の改定率(%)	給与改定実施時期	前年度	3.26	令和7年4月								
区分	給料の改定率(%)	給与改定実施時期																
前年度	3.26	令和7年4月																
昇給に伴う 増加分	1,889	<table border="1"> <tr> <td>昇 給 日</td><td>1月1日</td></tr> <tr> <td>対象職員数(人)</td><td>39</td></tr> <tr> <td>平均昇給率(%)</td><td>1.17</td></tr> </table> <p>※再任用職員は昇給しない</p>	昇 給 日	1月1日	対象職員数(人)	39	平均昇給率(%)	1.17										
昇 給 日	1月1日																	
対象職員数(人)	39																	
平均昇給率(%)	1.17																	
その他の 増減分	△ 4,769	<p>職員の異動等による減額</p> <p>職員数の異動状況</p> <table border="1"> <tr> <th>区分</th><th>現に在職する 職員数(人)</th><th>採用・退職 等職員数 (人)</th><th>計 (人)</th></tr> <tr> <td>本年度</td><td>(4) 49</td><td>(△1) 1</td><td>(3) 50</td></tr> <tr> <td>前年度</td><td>(4) 49</td><td>(1) △1</td><td>(5) 48</td></tr> <tr> <td>増 減</td><td>(0) 0</td><td>(△2) 2</td><td>(△2) 2</td></tr> </table>	区分	現に在職する 職員数(人)	採用・退職 等職員数 (人)	計 (人)	本年度	(4) 49	(△1) 1	(3) 50	前年度	(4) 49	(1) △1	(5) 48	増 減	(0) 0	(△2) 2	(△2) 2
区分	現に在職する 職員数(人)	採用・退職 等職員数 (人)	計 (人)															
本年度	(4) 49	(△1) 1	(3) 50															
前年度	(4) 49	(1) △1	(5) 48															
増 減	(0) 0	(△2) 2	(△2) 2															
手当	8,726	制度改正に 伴う増減分	3,788	<p>扶養手当 地域手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当</p> <p>(千円)</p> <p>108 2,252 523 502 403</p> <p>制度改正による増額</p>														
		その他の 増減分	4,938	<p>扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当 退職給付費</p> <p>(千円)</p> <p>786 215 △ 618 △ 213 △ 500 324 2,861 2,466 △ 383</p> <p>職員手当支給対象職員数の変動等に よる増減額</p>														

(注) 備考欄中における職員数及び平均昇給率は、会計年度任用職員を除く。

備考欄中、職員数の異動状況における()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8年1月1日現在	平均給料月額(円)	359,547	—
	平均年齢(歳)	44	—
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	345,309	—
	平均年齢(歳)	43	—

(注) 再任用職員を除く。

(2) 初任給

単位:円

区分	行政職	技能労務職
高校卒	206,700	(18歳) 213,100
大学卒	237,600	—

(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8年1月1日現在	1級	2	4.2	1級	—	—
	2級	4	8.3	2級	—	—
	3級	(1) 8	(100.0) 16.7	3級	—	—
	4級	12	25.0	4級	1	100.0
	5級	9	18.7	5級	—	—
	6級	7	14.6	—	—	—
	7級	5	10.4	—	—	—
	8級	—	—	—	—	—
	9級	1	2.1	—	—	—
	計	(1) 48	(100.0) 100.0	計	1	100.0
令和7年1月1日現在	1級	4	8.3	1級	—	—
	2級	4	8.3	2級	—	—
	3級	9	18.8	3級	—	—
	4級	10	20.8	4級	1	100.0
	5級	8	16.7	5級	—	—
	6級	7	14.6	—	—	—
	7級	5	10.4	—	—	—
	8級	1	2.1	—	—	—
	9級	—	—	—	—	—
	計	48	100.0	計	1	100.0

(注) () 内は短時間勤務職員数を外書き

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級
行政職	事務員 技術員	書記 技手	主事 技師	主査	係長	副課長	課長	次長	部長

(注) 再任用職員を除く。

(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)	35	35	—
	号給数別 内訳	1～2号給(人)	—	—
	3～4号給(人)	35	35	—
	5～6号給(人)	—	—	—
比率(B)/(A)(%)		70.0	71.4	—
前年度	職員数(A)(人)	48	47	1
	昇給に係る職員数(B)(人)	37	37	—
	号給数別 内訳	1～2号給(人)	—	—
	3～4号給(人)	36	36	—
	5～6号給(人)	1	1	—
比率(B)/(A)(%)		77.1	78.7	—

(注) 短時間勤務職員数を除く。

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	行政職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	0.05	0.05	—
支給対象職員の比率%((令和8年1月1日現在))	8.00	8.17	—
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	2,146	2,146	—
代表的な特殊勤務手当の名称	劇物等取扱手当		

(6) 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	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有
前年度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有

(注) () 内は再任用職員の標準的な支給率を記載

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	—
一般会計の制度 (支給率等)	同じ	同じ	同じ	同じ	同じ

(8) 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

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	その他の
01 資本的支出	01 建設改良費	中西条浄水場 浄水池改修事業	6	千円	千円	千円	千円
			6	—	—	—	—
			7	257,796	—	206,200	51,596
			8	367,257	—	293,800	73,457
		福留幸竹低区 配水幹線 更新事業 (第4工区)	計	625,053	—	500,000	125,053
			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
		市道東加古川 駅前線外配水管 更新事業 (第3工区)	8	286,000	—	—	286,000
			9	110,000	—	—	110,000
			計	396,000	—	—	396,000
			8	80,000	20,000	48,000	12,000
		福留幸竹低区 配水幹線 更新事業 (第6工区)	9	241,750	60,437	145,000	36,313
			計	321,750	80,437	193,000	48,313
			8	59,840	—	47,800	12,040
			9	340,000	—	272,000	68,000
		新神野河原高区 配水幹線 更新事業 (第2工区)	計	399,840	—	319,800	80,040
			8	70,000	17,500	42,000	10,500
			9	580,000	145,000	348,000	87,000
			計	650,000	162,500	390,000	97,500
		福留平野低区 配水幹線 更新事業 (第1工区)	8	110,814	—	—	110,814
			9	73,876	—	—	73,876
			計	184,690	—	—	184,690

調 書

前年度 末までの支 払義務發 生額	前年度末 までの支 払義務發 生(見込) 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 払義務發 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	%	
—	—	—	—	—	—	
—	257,796	—	257,796	—	41.2	
—	—	367,257	367,257	—	58.8	
—	257,796	367,257	625,053	—	100.0	
—	66,668	—	66,668	—	14.8	
—	—	383,332	383,332	—	85.2	
—	66,668	383,332	450,000	—	100.0	
—	—	286,000	286,000	—	72.2	
—	—	—	—	110,000	—	
—	—	286,000	286,000	110,000	72.2	
—	—	80,000	80,000	—	24.9	
—	—	—	—	241,750	—	
—	—	80,000	80,000	241,750	24.9	
—	—	59,840	59,840	—	15.0	
—	—	—	—	340,000	—	
—	—	59,840	59,840	340,000	15.0	
—	—	70,000	70,000	—	10.8	
—	—	—	—	580,000	—	
—	—	70,000	70,000	580,000	10.8	
—	—	110,814	110,814	—	60.0	
—	—	—	—	73,876	—	
—	—	110,814	110,814	73,876	60.0	

債務負担行為

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	
		期間	金額
給配水管漏水修繕等業務委託	千円 406,303	令和6年度から 令和7年度まで	千円 81,261
中西条例浄水場外 運転管理等業務委託	939,400	令和6年度から 令和7年度まで	187,880
給水装置関連業務委託	158,598	令和6年度から 令和7年度まで	31,720
水道お客さまセンター業務委託	1,168,266	令和6年度から 令和7年度まで	225,159
企業会計システムリース	10,267	令和6年度から 令和7年度まで	2,054
電気自動車リース	5,069	令和7年度	493
神吉中津線橋梁上部工に係る添架物占用負担金	21,743	—	—
大野水源地電気設備改修工事に係る消費税相当分	68,370	—	—
水道料金等システム 運用及び保守業務委託	44,490	—	—
上下水道局広報紙編集業務委託	3,125	—	—
中西条浄水場送水ポンプ盤更新事業 (中西条浄水場送水ポンプ盤外電気設備更新工事)	1,005,200	—	—
中西条浄水場中央監視設備及びテレメータ更新事業 (市内水道施設テレメータ装置デジタル回線化改修工事)	247,720	—	—
中西条浄水場浄水及び排水処理施設浸水対策事業 (中西条浄水場浄水処理施設外浸水対策工事)	110,400	—	—

関する調書

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	企業債	建設改良積立金	その他
令和8年度から 令和11年度まで	千円 325,042	千円 —	千円 —	千円 325,042
令和8年度から 令和11年度まで	751,520	—	—	751,520
令和8年度から 令和11年度まで	126,878	—	—	126,878
令和8年度から 令和11年度まで	943,107	—	—	943,107
令和8年度から 令和11年度まで	8,213	—	—	8,213
令和8年度から 令和13年度まで	4,576	—	—	4,576
令和8年度から 令和10年度まで	21,743	—	—	21,743
令和8年度から 令和9年度まで	68,370	—	—	68,370
令和8年度から 令和11年度まで	44,490	—	—	44,490
令和8年度から 令和13年度まで	3,125	—	—	3,125
令和8年度から 令和10年度まで	1,005,200	804,100	201,100	—
令和8年度から 令和9年度まで	247,720	198,100	49,620	—
令和8年度から 令和9年度まで	110,400	88,300	22,100	—

令和8年度 加古川市水道事業予定貸借対照表

(令和9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, 574, 051, 026	1, 777, 326, 259	
二 構 築 物	59, 242, 157, 518		
減 価 償 却 累 計 額	△ 27, 992, 577, 648	31, 249, 579, 870	
ホ 機 械 及 び 装 置	12, 481, 103, 879		
減 価 償 却 累 計 額	△ 7, 130, 832, 286	5, 350, 271, 593	
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	375, 945, 953		
減 価 償 却 累 計 額	△ 246, 595, 516	129, 350, 437	
チ 建 設 仮 勘 定		3, 508, 565, 838	
有形固定資産合計			43, 561, 941, 194
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権	1, 376, 656, 694		
ロ 電 話 加 入 権	145, 600		
無形固定資産合計			1, 376, 802, 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			45, 438, 771, 758
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		4, 693, 064, 764	
(2) 未 収 金	651, 232, 768		
貸 倒 引 当 金	△ 1, 665, 000	649, 567, 768	
(3) 貯 藏 品		660, 188	
流 動 資 産 合 計			5, 343, 292, 720
資 産 合 計			50, 782, 064, 478

※ 注記「III. 予定貸借対照表等関連」参照

負 債 の 部

3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		14, 446, 485, 093
(2) 引 当 金		
イ 退職給付引当金	469, 306, 466	
ロ 修繕引当金	794, 345, 208	
引当金合計		<u>1, 263, 651, 674</u>
固定負債合計		<u>15, 710, 136, 767</u>
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	779, 678, 000	
(2) 未 払 金	1, 746, 784, 485	
(3) 預 り 金	7, 356, 385	
(4) 引 当 金		
イ 賞与引当金	<u>39, 568, 000</u>	
引当金合計		<u>39, 568, 000</u>
流動負債合計		<u>2, 573, 386, 870</u>
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	14, 605, 579, 660	
収益化累計額	<u>△ 6, 707, 041, 678</u>	7, 898, 537, 982
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>93, 326, 870</u>
繰延収益合計		<u>7, 991, 864, 852</u>
負 債 合 計		<u>26, 275, 388, 489</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		20, 032, 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		<u>1, 850, 102, 771</u>
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減債積立金	722, 476	
ロ 建設改良積立金	1, 491, 979, 164	
ハ 未処分利益剰余金	<u>1, 131, 561, 247</u>	
利益剰余金合計		<u>2, 624, 262, 887</u>
剰余金合計		<u>4, 474, 365, 658</u>
資本合計		<u>24, 506, 675, 989</u>
負債・資本合計		<u>50, 782, 064, 478</u>

令和7年度 加古川市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	3,750,410		
(2) 受託工事収益	3,286		
(3) その他の営業収益	858,258		
		4,611,954	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費用	2,041,805		
(2) 配水費用	358,575		
(3) 給水費用	111,009		
(4) 受託工事費用	4,132		
(5) 業務費用	293,053		
(6) 総係費用	211,654		
(7) 減価償却費用	1,821,046		
(8) 資産減耗費用	25,942		
		4,867,216	
営業損失			255,262
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,326		
(2) 雑収益	201,851		
(3) 他会計負担金	3,971		
(4) 長期前受金戻入益	279,335		
(5) 補助金	106		
		490,589	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	158,787		
(2) 雑支出	5,417		
		164,204	
			326,385
経常利益			71,123
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	46		
		46	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,204		
		1,204	
7. 予備費			
(1) 予備費	9,091		
		9,091	
			△ 10,249
当年度純利益			60,874
前年度繰越利益剰余金			-
その他未処分利益剰余金変動額			300,000
当年度未処分利益剰余金			360,874

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		3, 320, 008, 260
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	145, 600	
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		48, 670, 361, 602

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>

注　記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法（ただし、取替資産については取替法による）
・主な耐用年数	建物 15～50年 構築物 10～60年 機械及び装置 8～20年 車両及び運搬具 2～5年 器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	ダム使用権 55年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、職員の退職手当に係る取扱いに関する取り決めに基づき、水道事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。

(2) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、従前の例により取り崩すこととしている。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれらに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

令和8年度において、受贈財産として引き受けた有形固定資産の額は 100,000,000円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 直接法により減価償却した無形固定資産に係る長期前受金収益化累計額は 1,401,691,484円である。

IV. セグメント情報の開示

1 単一の事業を運営しているため、記載を省略する。

V. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定に基づき、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

なお、所有権移転ファイナンス・リースに該当する取引は存在しない。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 4,963,460円

1年超 7,972,000円 合計 12,935,460円

VI. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和8年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金 25,264,575円を取り崩している。

(2) 修繕引当金の取崩し

令和8年度において、庁舎及び浄水施設の修繕を行うための修繕引当金取崩しは行っていない。

(3) 賞与引当金の取崩し

令和8年度において、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金 38,893,000円を取り崩している。

(4) 貸倒引当金の取崩し

令和8年度において、債権の不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金 1,863,000円を取り崩している。

2 特定収入割合が5%超であった場合の固定資産の会計処理について

特定収入に対応する課税仕入れが固定資産の取得である場合の特定収入の仕入控除税額の調整に係る会計処理は、当該調整額を特定収入である長期前受金と相殺（圧縮記帳）している。

令和8年度

加古川市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款 项	目	節	予定額(千円)	備 考
01 事 業 収 益			5,590,167	
01 営 業 収 益			5,064,465	
	01 給 水 収 益		4,115,005	
		01 水 道 料 金	4,115,005	
	02 受 記 工 事 受 取 益		5,828	
		01 受 記 給 水 工 事 収 益	2,334	給水管新設受託工事収入
		02 受 記 修 繕 工 事 収 益	1,597	給配水管修繕受託工事収入
		03 受 記 配 水 工 事 収 益	1,897	給配水管移仮設受託工事収入
	03 そ の 他 営 業 収 益		943,632	
		02 手 数 料	11,178	設計審査等手数料
		03 雜 収 益	157,018	下水道使用料等徴収事務負担金収入
		04 一般会計負担金	30,000	消火栓維持管理に伴う負担金
		07 県 水 处 理 受 託 収 益	745,436	県水処理受託収益
02 営業外収益			525,652	
	01 受 取 利 息 及 び 配 当 金		9,580	
		01 預 金 利 息	8,925	
		03 有 価 証 券 利 息	655	
	02 雜 収 益		232,102	
		02 分 担 金	202,351	給水装置の新設・増径に伴う分担金
		05 そ の 他 雜 収 益	29,751	庁舎等企業用財産使用料収入等
	06 長期前受金 戻 入 益		271,846	
		工 事 負 担 金		
		01 長 期 前 受 金 戻 入 益	139,839	工事負担金に係る長期前受金収益化額
		受 贈 財 産 評 価 額		
		03 長 期 前 受 金 戻 入 益	90,759	受贈財産評価額に係る長期前受金収益化額
		補 助 金		
		04 長 期 前 受 金 戻 入 益	41,248	補助金に係る長期前受金収益化額
	07 補 助 金		12,124	
		01 国 庫 補 助 金	12,124	A I 管路劣化診断結果に伴う漏水調査業務に係る国庫補助金等
03 特 別 利 益			50	
	02 過 年 度 損 益 修 正 益		50	
		01 過 年 度 損 益 修 正 益	50	過年度損益の修正による利益

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
01 事 業 費 用			5,456,749	
01 営 業 費 用			5,259,905	
01 原 水 及 び 淨 水 費			2,264,257	
	01 納 料	41,093		原净水関係職員(10名)の給料
	02 手 当 等	23,360	扶 養 手 当 2,172 地 域 手 当 1,822 通 勤 手 当 794 特 殊 勤 務 手 当 103 時 間 外 勤 務 手 当 730 管 理 職 手 当 2,268 期 末 手 当 7,649 勤 勉 手 当 6,442 兒 童 手 当 1,380	
	04 法 定 福 利 費	13,105	職員互助会負担金 113 共済組合負担金 12,912 地方公務員災害補償基金負担金 80	
	05 旅 費	104		
	08 備 消 品 費	5,852		
	09 燃 料 費	262	自動車燃料費等	
	10 光 熱 水 費	4,792	施設電気料金等	
	12 通 信 運 搬 費	344	電話料金等	
	13 委 託 料	268,431	市内水道施設中央監視・テレメータ装置 保守点検業務委託料 3,520 大野水源地外自家用電気工作物保安管理 業務委託料 3,500 中西条浄水場自家用電気工作物保安管理 業務委託料 6,282 中西条浄水場天日乾燥床汚泥運搬業務委 託料 2,640 新在家加圧ポンプ場電気設備保守点検業 務委託料 2,563 中西条浄水場次亜注入設備保守点検業務 委託料 2,420 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 6,556 上水汚泥埋立処分業務委託料 21,364 フロン排出抑制法による定期点検業務委 託料 110	

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				市内水道施設水位計等保守点検業務委託料 1,540 中西条浄水場活性炭注入設備電動ホイスト保守点検業務委託料 264 中西条浄水場沈砂池・取水ポンプ井浚渫業務委託料 7,755 中西条浄水場地下水取水ポンプP C B含有機器運搬・処分業務委託料 297 中西条浄水場外運転管理等業務委託料 187,880 水質試験業務委託料 3,390 ヘッドスペースガスクロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 1,518 ページ・トラップガスクロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 1,792 液体クロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 5,632 誘導結合プラズマ質量分析装置保守点検業務委託料 2,839 イオンクロマトグラフ分析装置保守点検業務委託料 3,333 全有機炭素測定装置保守点検業務委託料 2,128 超純水製造装置保守点検業務委託料 954 局所排気装置保守点検業務委託料 154
	14 手数料		266	検便手数料等
	15 貸借料		5,247	水道施設用地貸借料等
	16 修繕費		74,227	浄水処理設備修繕費等
	18 動力費		219,995	中西条浄水場 162,942 大野水源地 11,325 中津水源地 6,647 東神吉水源地 8,364 西部水源地 8,461 その他加圧施設等 22,256
	19 薬品費		167,702	次亜、ポリ塩化アルミニウム等薬品購入費
	25 負担金		58,818	加古川大堰管理負担金 58,100 大阪湾広域廃棄物埋立処分場建設負担金 681 環境省統一試料調査参加負担金 37

款項	目	節	予定額(千円)	備考
		28 保険料	1,250	浄水施設及び自動車保険料
		29 公課費	51	自動車重量税
		30 受水費	1,371,800	県水受水に要する費用
		34 賞与引当金 繰入額	7,558	期末手当 3,409 勤勉手当 2,869 法定福利費 1,280
	03 配水費		369,563	
		01 納料	30,380	配水管維持管理関係職員（8名）の給料
		02 手当等	21,813	扶養手当 1,176 地域手当 1,325 住居手当 936 通勤手当 219 時間外勤務手当 5,781 管理職手当 1,560 期末手当 5,546 勤勉手当 4,670 児童手当 600
		04 法定福利費	10,300	職員互助会負担金 84 共済組合負担金 10,144 地方公務員災害補償基金負担金 72
		05 旅費	3	
		08 備品費	1,015	
		09 燃料費	220	自動車燃料費
		12 通信運搬費	44	電話料金
		13 委託料	144,384	漏水調査業務委託料 20,350 漏水調査区域外等調査業務委託料 1,100 給配水管修繕伝票処理システム年間保守業務委託料 374 A I管路劣化診断結果に伴う漏水調査業務委託料 23,870 国道及び県道埋設管占用継続申請書類作成業務委託料 770 測量・設計積算業務委託料 880 給配水管漏水修繕等業務委託料 81,261

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				管路情報システムソフト・ハード保守及びデータ更新・入力業務委託料 13,749 庁舎空調設備等改修更新工事に伴うマッピング増設業務委託料 1,326 庁舎空調設備等改修に伴うネットワーク仮引込撤去業務委託料 44 簡易水道給配水管漏水調査等業務委託料 660
	14 手数料		58	給水車タイヤ取替手数料等
	15 貸借料		7,662	OA機器賃借料等
	16 修繕費		364	自動車、機器修繕費等
	17 路面復旧費		30,822	舗装復旧工事費
	20 材料費		11,424	配水管修繕工事用材料費
	21 工事請負費		103,554	給配水管維持工事 22,000 給配水管修繕工事 52,800 漏水調査に伴う修繕工事 3,960 消火栓修繕工事 24,794
	24 補償費		1,000	工事に伴う物件等補償費
	28 保険料		990	配水施設及び自動車保険料
	29 公課費		67	自動車重量税
	34 賞与引当金 繰入額		5,463	期末手当 2,466 勤勉手当 2,076 法定福利費 921
04 給水費			193,783	
	01 給料		12,492	給水関係職員(3名)の給料
	02 手当等		9,498	扶養手当 900 地域手当 564 住居手当 336 通勤手当 246 時間外勤務手当 2,150 管理職手当 708 期末手当 2,070 勤勉手当 1,744 児童手当 780
	04 法定福利費		4,331	職員互助会負担金 32 共済組合負担金 4,276

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				地方公務員災害補償基金負担金 23
		05 旅 費	2	
		08 備 消 品 費	1,031	
		11 印 刷 製 本 費	81	
		12 通 信 運 搬 費	39	スマートメーター通信費
		13 委 託 料	66,441	給水装置関連業務委託料 31,720 量水器取替業務委託料 31,690 給水台帳システム改修業務委託料 722 簡易水道図面作成等業務委託料 2,309
		14 手 数 料	22	スマートメータークラウド登録手数料
		15 貸 借 料	51	OA機器賃借料
		16 修 繕 費	79,681	量水器修繕費等
		17 路 面 復 旧 費	5,359	舗装復旧工事費
		21 工 事 請 負 費	12,248	分水栓止工事 5,940 量水器取替維持改良工事 511 連合管改良工事 2,244 道路内給水管改良工事 2,112 宅地造成に伴う給水管切替工事 286 鉛製給水管取替工事 1,155
		25 負 担 金	207	指定給水装置工事事業者講習会に係る負担金
		34 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,300	期 末 手 当 1,038 勤 勉 手 当 873 法 定 福 利 費 389
05 受 工 事 託 費			6,240	
		08 備 消 品 費	138	
		09 燃 料 費	65	自動車燃料費
		12 通 信 運 搬 費	44	電話料金
		13 委 託 料	100	配水管設計業務委託料
		15 貸 借 料	514	自動車賃借料等
		16 修 繕 費	15	自動車修繕費
		17 路 面 復 旧 費	2,335	舗装復旧工事費
		20 材 料 費	34	給配水管修繕工事用材料費
		21 工 事 請 負 費	2,970	給配水管受託修繕工事 1,320 給配水管移仮設工事 1,650

款項	目	節	予定額(千円)	備考
	28 保険料	25		自動車保険料
06 業務費	06 業務費		323,518	
	01 給料	12,466		計量、料金関係職員（3名）の給料
	02 手当等	6,663	地域手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当 児童手当	533 399 909 852 1,960 1,650 360
	04 法定福利費	3,891	職員互助会負担金 共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金	32 3,833 26
	05 旅費	5		
	08 備用品費	3,984		
	11 印刷製本費	4,311		
	12 通信運搬費	33,626	納入通知書郵送料等	
	13 委託料	236,777	水道お客さまセンター業務委託料 コンビニ等収納業務委託料 水道料金等処理システムプリント運用業務委託料 水道料金等処理システム保守業務委託料 水道料金等処理システム改修業務委託料 WE B開閉栓受付システム運用保守業務委託料 口座振替推奨通知配達業務委託料 庁舎空調設備等改修更新工事に伴うLAN等引込業務委託料	203,597 14,805 2,017 11,871 1,686 559 527 1,715
	14 手数料	6,409	口座振替収納事務手数料等	
15 賃借料	12,894	OA機器賃借料等		
33 報償費	300	口座振替推奨報奨金		
34 賞与引当金額	2,192	期末手当 勤勉手当 法定福利費	991 834 367	

款項	目	節	予定額(千円)	備考
07 総 係 費	01 納 入 料		235,211	
	02 手 当 等	50,755	総務関係職員(12名)の給料	
		29,991	扶養手当 1,332 地域手当 1,842 通勤手当 916 時間外勤務手当 6,668 管理職手当 2,880 期末手当 9,526 勤勉手当 5,707 児童手当 1,120	
	04 法 定 福 利 費	14,897	職員互助会負担金 108 共済組合負担金 13,967 地方公務員災害補償基金負担金 91 社会保険料 731	
	05 旅 費	361		
	07 被 服 費	1,257		
	08 備 消 品 費	3,468		
	10 光 熱 水 費	11,682	庁舎電気料金等	
	11 印 刷 製 本 費	252		
	12 通 信 運 搬 費	2,593	郵便、電話料金等	
	13 委 託 料	49,219	庁舎警備業務委託料 26,730 庁舎電気保安管理業務委託料 328 冷温水機保守点検業務委託料 605 消防用設備保守点検業務委託料 22 一般廃棄物収集運搬業務委託料 84 事務ネットワーク等保守点検業務委託料 3,247 法律相談業務委託料 330 上下水道局ホームページホスティングサービス業務委託料 634 庁舎清掃業務委託料 1,756 受水槽・高架水槽清掃業務委託料 61 空気環境等測定業務委託料 138 庁舎害虫等防除業務委託料 48 エレベーター保守点検業務委託料 528	

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				自動ドア保守点検業務委託料 143 庁舎排水管高压洗浄業務委託料 253 フロン排出抑制法による定期点検業務委託料 28 啓発用ボトルドウォーター製作業務委託料 1,288 上下水道局広報紙編集業務委託料 399 上下水道局広報紙印刷等業務委託料 1,117 経営改善検討支援業務委託料 4,330 庁舎空調設備等改修更新工事に伴う移転業務委託料 7,150
	14 手数料		492	公金振込手数料等
	15 賃借料		3,958	土地、OA機器賃借料等
	16 修繕費		3,080	庁舎及び器具修繕費等
	25 負担金		30,121	日本水道協会正会員費 579 兵庫県電気協会姫路支部会費 16 加古川安全運転管理者部会会費 4 自家用自動車協会会費 8 水道技術研究センターア会費 150 兵庫県社会保険協会会費 3 研修会等参加負担金 2,101 職員用情報端末利用負担金 3,947 入札事務等負担金 17,848 人事関係事務負担金 2,139 IP無線等に係る負担金 793 庁舎空調設備等改修更新工事に伴う事務所使用等に係る負担金 2,533
	26 研修費		1,751	職員研修旅費
	27 食糧費		11	
	28 保険料		62	建物保険料等
	31 交際費		100	
	32 報酬		355	上下水道事業運営審議会委員報酬等
	33 報償費		255	災害等支援協力員報償費
	34 賞与引当金額 繰入		9,083	期末手当 4,786 勤勉手当 2,871

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				法 定 福 利 費 1,426
	37 退職給付引当金 繰 入 額	19,803		退職手当に係る引当金繰入額
	38 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,665		当年度に発生が見込まれる水道料金回収不能額
	08 減価償却費	1,833,541		
	44 有形固定資産 減 価 償 却 費	1,739,203		建物の償却費 80,773 構築物の償却費 1,099,827 機械及び装置の償却費 532,512 器具及び備品の償却費 26,091
	45 無形固定資産 減 価 償 却 費	94,338		加古川大堰ダム使用権の償却費
	09 資産減耗費	33,792		
	46 固定資産除却費	33,292		配水管除却費等
	47 た な 卸 資 産 減 耗 費	500		
02 営業外費用		185,523		
	01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	182,755		
	49 企 業 債 利 息	182,446		企業債利息
	50 借 入 金 利 息	309		一時借入金利息
	02 雜 支 出	2,768		
	53 そ の 他 雜 支 出	2,768		耐震性貯水槽保守点検委託料等
03 特 別 損 失		1,321		
	02 過 年 度 損 益 修 正 損	1,321		
	56 過 年 度 損 益 修 正 損	1,321		過年度損益の修正による損失
04 予 備 費		10,000		
	01 予 備 費	10,000		
	57 予 備 費	10,000		

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
01 資本的収入			2,606,390	
01 企 業 債			2,053,800	
	01 企 業 債		2,053,800	
		01 企 業 債	2,053,800	建設改良工事に要する資金
02 工事負担金			420,090	
	01 工事負担金		420,090	
		01 工 事 負 担 金	3,960	開発工事負担金
		04 一般会計負担金	20,700	消火栓新設に伴う負担金
		06 他会計負担金	395,430	下水道工事に伴う配水管移仮設工事負担金
05 捩 助 金			132,500	
	01 国庫補助金		132,500	
		01 国 庫 補 助 金	132,500	配水管布設替工事に係る国庫補助金

支 出

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
01 資本的支出			4,995,683	
01 建設改良費			4,206,639	
	01 原淨施設水費		1,800,204	
	01 紙 料	34,351		建設改良関係職員(8名)の給料
	02 手 当 等	20,407		扶養手当 468 地域手当 1,456 通勤手当 861 時間外勤務手当 760 管理職手当 1,560 期末手当 7,942 勤勉手当 6,640 児童手当 720
	04 法定福利費	11,136		職員互助会負担金 87 共済組合負担金 10,914 地方公務員災害補償基金負担金 81 社会保険料 54
	05 旅 費	568		
	08 備 消 品 費	507		
	09 燃 料 費	137		自動車燃料費
	13 委 託 料	27,643		中西条浄水場新電気棟・管理棟空調設備改修実施設計業務委託料 26,455 工業用水道からの応援給水に係る受入配管設計業務委託料 1,188
	15 貸 借 料	1,358		自動車賃借料等
	21 工事請負費	1,704,048		中西条浄水場地下水取水ポンプ電気設備更新工事 150,402 中西条浄水場地下水取水ポンプ機械設備更新工事 125,077 中西条浄水場地下水取水ポンプ配管更新工事 50,003 中西条浄水場粉末活性炭注入設備更新工事 990,900 中西条浄水場浄水池改修工事 367,257 東神吉水源池管理棟外屋上防水外改修工事 20,409
	28 保 険 料	49		自動車保険料

款項	目	節	予定額(千円)	備考
	02 配施設水費		2, 242, 819	
	01 紿料	41, 083		建設改良関係職員（10名）の給料
	02 手当等	32, 433		扶養手当 1, 524 地域手当 1, 734 住居手当 606 通勤手当 871 時間外勤務手当 7, 887 管理職手当 708 期末手当 9, 517 勤勉手当 7, 966 児童手当 1, 620
	04 法定福利費	14, 284		職員互助会負担金 103 共済組合負担金 14, 039 地方公務員災害補償基金負担金 88 社会保険料 54
	05 旅費	22		
	08 備品費	364		
	09 燃料費	229		自動車燃料費
	12 通信運搬費	91		電話料金
	13 委託料	100, 501		低区配水幹線用地測量業務委託料 1, 514 配水管移仮設工事設計業務委託料 4, 719 計画配管工事設計業務委託料 16, 299 配水管布設替工事設計業務委託料 77, 969
	15 貸借料	2, 544		工事積算システム共同利用料等
	16 修繕費	17		自動車修繕費
	17 路面復旧費	112, 182		舗装復旧工事費
	21 工事請負費	1, 884, 287		福留幸竹低区配水幹線布設替工事（第4工区） 383, 332 福留幸竹低区配水幹線布設替工事（第6工区） 80, 000 新神野河原高区配水幹線布設替工事（第2工区） 59, 840 福留平野低区配水幹線布設替工事（第1工区） 70, 000

款項	目	節	予定額(千円)	備考
				市道東加古川駅前線外配水管布設替工事（第3工区） 286,000
				市道東加古川駅前線外配水管布設替工事（第4工区） 286,000
				市道東加古川駅前線外配水管布設替工事に伴う消火栓移設工事 7,405
				投松志方町志方配水幹線撤去工事 6,380
				野口町北野地内配水管布設替工事 127,776
				加古川町木村地内配水管布設替工事 29,480
				国道2号線野口2号橋付替工事に伴う配水管仮設工事 6,864
				簡易水道配水管連絡工事 8,800
				消火栓新設工事 17,108
				配水管移設工事 515,302
	24 補償費		6,306	市道東加古川駅前線外配水管布設替工事に伴うガス管移設費等
	25 負担金		48,400	下水道工事隣接区間における水道工事跡舗装復旧費に伴う負担金等
	28 保険料		76	自動車保険料
03 営業設備費			163,616	
	13 委託料		6,105	ネットワーク監視サービス更新業務委託料
	15 貨借料		470	庁舎空調設備等改修更新工事に伴う駐車場用地賃借料
	21 工事請負費		110,814	庁舎空調設備等改修更新工事
	40 備品費		43,586	水質機器購入費等
	41 量水器		2,641	
02 企業債 償還金			789,044	
	01 企業債 償還金		789,044	
	60 企業債 償還金		789,044	企業債元金償還金