

令和5年第1回市議会（定例会）

令和5年度 水道事業会計予算

議案第22号

令和5年2月21日

加古川市

令和5年度 加古川市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	118,200 件
(2) 年間総給水量	27,400,000 m ³
(3) 一日平均給水量	74,863 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	5,772,012	千円
第1項	営業収益	5,176,652	千円
第2項	営業外収益	595,310	千円
第3項	特別利益	50	千円
		支	出
第1款	事業費用	5,332,699	千円
第1項	営業費用	5,127,345	千円
第2項	営業外費用	193,333	千円
第3項	特別損失	2,021	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 2,565,393 千円は過年度分損益勘定留保資金 279,279 千円、当年度分損益勘定留保資金 1,342,140 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 243,974 千円及び建設改良積立金 700,000 千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入	1,594,899	千円
第1項	企業債	1,060,400	千円
第2項	工事負担金	437,616	千円
第5項	補助金	96,883	千円

		支 出	
第1款	資 本 的 支 出		4, 1 6 0, 2 9 2 千 円
第1項	建 設 改 良 費		3, 3 8 4, 5 6 1 千 円
第2項	企 業 債 償 還 金		7 7 5, 7 3 1 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2工区)	555,645 千円	令和5年度	24,255千円
				令和6年度	531,390千円
		福留幸竹低区 配水幹線 更新事業 (第5工区)	493,200 千円	令和5年度	77,400千円
				令和6年度	415,800千円

(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
大野水源地紫外線処理施設整備及び耐震化 更新実施設計業務委託	令和5年度から令和6年度まで	159,527千円

(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	1,060,400千円	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られる資金について、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	489,386千円
(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、1,018千円と定める。

令和5年2月21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予算実施計画	4
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	8
給与費明細書	9
継続費に関する調書	14
債務負担行為に関する調書	15
令和5年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	16
令和4年度 加古川市水道事業予定損益計算書	18
令和4年度 加古川市水道事業予定貸借対照表	19
注記	21

令 和 5 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	23
資本的収入及び支出	34

令和5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			5,772,012	
	01 営業収益		5,176,652	
		01 給水収益	4,389,358	水道料金
		02 受託工事収益	6,527	受託工事収入
		03 その他営業収益	780,767	県水処理受託収益等
	02 営業外収益		595,310	
		01 受取利息及び配当金	1,875	預金利息収入等
		02 雑収益	338,065	給水装置の新設・増径に伴う分担金等
		06 長期前受金戻入益	255,370	長期前受金収益化額
	03 特別利益		50	
		02 過年度損益修正	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			5,332,699	
	01 営業費用		5,127,345	
		01 原水及び浄水費	2,339,226	水源、浄水処理に要する費用
		03 配 水 費	349,935	配水管の維持管理に要する費用
		04 給 水 費	170,780	給水装置の維持管理に要する費用
		05 受 託 工 事 費	7,244	受託工事に要する費用
		06 業 務 費	309,334	検針、料金収納に要する費用
		07 総 係 費	209,526	事業活動全般に要する費用
		08 減 価 償 却 費	1,716,623	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	24,677	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		193,333	
		01 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	145,253	企業債利息及び一時借入金利息
		02 雑 支 出	3,080	耐震性貯水槽保守点検委託料等
		03 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	45,000	消費税及び地方消費税納税分
	03 特別損失		2,021	
		02 過 年 度 損 益 損 修 正 損	2,021	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			1,594,899	
	01 企 業 債		1,060,400	
		01 企 業 債	1,060,400	建 設 改 良 工 事 に 要 す る 資 金
	02 工 事 負 担 金		437,616	
		01 工 事 負 担 金	437,616	配 水 管 移 設 工 事 負 担 金 等
	05 補 助 金		96,883	
		01 国 庫 補 助 金	96,883	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			4,160,292	
	01 建設改良費		3,384,561	
		01 原浄水施設費	241,505	原浄水施設の建設改良に要する費用
		02 配水施設費	3,074,976	配水施設の建設改良に要する費用
		03 営業設備費	68,080	事業活動に伴う設備投資に要する費用
	02 企業債還金		775,731	
		01 企業債償還金	775,731	企業債元金償還金

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	263,577,201
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)	1,822,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	22,459,000
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)	16,486,377
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,224,359
小 計	1,922,400,219
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	1,779,022,219

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	△ 3,060,982,956
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	345,319,172
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	△ 2,574,924,784

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	△ 775,731,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	284,669,000

資金増減額	△ 511,233,565
資金期首残高	4,643,431,063
資金期末残高	4,132,197,498

※ 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	計			
本 年 度	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	(11) 32	125	152,703	151,143	303,971	51,839	355,810
	資本勘定支弁職員	-	(-) 19	-	78,361	55,897	134,258	28,715	162,973
	合 計	1	(11) 51	125	231,064	207,040	438,229	80,554	518,783
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△3) 1	107	△ 1,027	△ 28,087	△ 29,007	△ 209	△ 29,216
	資本勘定支弁職員	-	(-) 0	-	1,167	△ 224	943	△ 1,124	△ 181
	合 計	0	(△3) 1	107	140	△ 28,311	△ 28,064	△ 1,333	△ 29,397

(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	8,514	7,213	2,922	3,353	103	31,087
	前年度	8,040	7,115	2,280	3,618	103	34,826
	比 較	474	98	642	△ 265	0	△ 3,739
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	9,504	53,834	39,740	22,459	178,729	
	前年度	8,976	56,201	36,903	48,978	207,040	
	比 較	528	△ 2,367	2,837	△ 26,519	△ 28,311	

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	140	給与改定に伴う増減分	388		給与改定の状況 <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>0.19</td> <td>令和4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	0.19	令和4年4月									
		区 分	給料の改定率(%)	給与改定実施時期																
		前年度	0.19	令和4年4月																
昇給に伴う増加分	1,910		<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>34</td> </tr> <tr> <td>平均昇給率(%)</td> <td>1.48</td> </tr> </table> ※再任用職員は昇給しない	昇 給 日	1月1日	対象職員数(人)	34	平均昇給率(%)	1.48											
昇 給 日	1月1日																			
対象職員数(人)	34																			
平均昇給率(%)	1.48																			
その他の増減分	△ 2,158	職員の異動等による減額		職員数の異動状況 <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>(8) 49</td> <td>(0) 3</td> <td>(8) 52</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>(9) 50</td> <td>(2) 1</td> <td>(11) 51</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>(△1) △1</td> <td>(△2) 2</td> <td>(△3) 1</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	(8) 49	(0) 3	(8) 52	前年度	(9) 50	(2) 1	(11) 51	増 減	(△1) △1	(△2) 2	(△3) 1
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	(8) 49	(0) 3	(8) 52																	
前年度	(9) 50	(2) 1	(11) 51																	
増 減	(△1) △1	(△2) 2	(△3) 1																	
手当	△ 28,311	制度改正に伴う増減分	—																	
		その他の増減分	△ 28,311	(千円) 扶養手当 474 地域手当 98 住居手当 642 通勤手当 △ 265 時間外勤務手当 △ 3,739 管理職手当 528 期末手当 △ 2,367 勤勉手当 2,837 退職給付費 △ 26,519	職員手当支給対象職員数の変動等による増減額															

(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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	338,662	—
	平均年齢 (歳)	44	—
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,378	—
	平均年齢 (歳)	44	—

(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	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
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) () 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)	52	51	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)	37	37	—
		5～6号給 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	71.2	72.5	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	51	50	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)	34	34	—
		5～6号給 (人)	1	1	—
比 率 (B) / (A) (%)	68.6	70.0	—		

(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5年1月1日現在)	7.55	7.70	—
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	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有
	2.2	2.2	4.4	
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有
	2.225	2.225	4.45	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有
	2.2	2.2	4.4	

(注) () 内は再任用職員の標準的な支給率を記載

(7) 定年退職及び勸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	定年前早期 退職特例措置 2~20%加算
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	〃	—

継続費に関する調査書

款	項	事業名	全体計画				前年度までの支払義務額	前年度までの支払義務額(見込)	当該年度末の支払義務額	当該年度末の支払義務額	当該年度までの支払義務額	翌年度の降義務予定額	年度の支払義務発生額	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	画											
			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	城山新野高線区 配水幹線事業 更新	3	14,150	-	7,150	7,150	14,150	-	-	14,150	-	-	3.0			
			4	220,782	-	110,300	110,482	-	220,782	-	220,782	-	-	46.8			
			5	236,748	-	118,300	118,448	-	-	236,748	-	236,748	-	-	50.2		
			計	471,680	-	235,600	236,080	-	220,782	236,748	471,680	471,680	-	-	100.0		
			3	26,137	-	13,000	13,137	19,602	-	-	-	19,602	-	-	3.2	通次繰越 6,535千円	
			4	20,000	-	10,000	10,000	-	26,535	-	26,535	-	-	-	4.4		
		城山水足高線区 配水幹線事業 更新	5	557,485	-	278,700	278,785	-	-	557,485	-	557,485	-	-	92.4		
			計	603,622	-	301,700	301,922	19,602	26,535	557,485	603,622	603,622	-	-	100.0		
			4	396	-	-	396	-	396	-	-	396	-	-	0.1		
			5	307,791	-	152,400	155,391	-	-	-	307,791	307,791	-	-	35.2		
			6	565,704	-	278,800	286,904	-	-	-	-	-	-	565,704	-		
			計	873,891	-	431,200	442,691	-	396	396	307,791	873,891	873,891	-	-	35.3	
		福留配水池 配水幹線事業 更新 (No. 2 配水池)	4	39,303	13,101	13,100	13,102	-	-	-	39,303	39,303	-	-	7.5		
			5	289,100	71,083	109,000	109,017	-	-	-	289,100	289,100	-	-	55.3		
			6	194,936	16,647	89,100	89,189	-	-	-	-	-	-	194,936	-		
			計	523,339	100,831	211,200	211,308	-	-	39,303	307,791	523,339	523,339	-	-	7.5	
			4	24,255	-	12,100	12,155	-	-	-	-	24,255	-	-	-	4.4	
			6	531,390	-	265,600	265,790	-	-	-	-	-	-	531,390	-		
		市道東加古川 駅前線外配水管 事業 (第2工区)	計	555,645	-	277,700	277,945	-	-	-	24,255	24,255	-	-	4.4		
			5	77,400	25,800	25,800	25,800	-	-	-	77,400	77,400	-	-	15.7		
			6	415,800	138,600	138,600	138,600	-	-	-	-	-	-	415,800	-		
			計	493,200	164,400	164,400	164,400	-	-	-	77,400	493,200	493,200	-	-	15.7	
			5	77,400	25,800	25,800	25,800	-	-	-	77,400	77,400	-	-	15.7		
			6	415,800	138,600	138,600	138,600	-	-	-	-	-	-	415,800	-		

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(見込)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	
中西浄水場委託 運転等業務	千円 738,100	令和元年度から 令和4年度まで	441,972	令和5年度から 令和6年度まで	千円 296,128	千円 —	千円 —	千円 296,128	
給配水管漏水修繕等業務委託	336,820	令和元年度から 令和4年度まで	202,092	令和5年度から 令和6年度まで	134,728	—	—	134,728	
給水装置関連業務委託	112,236	令和元年度から 令和4年度まで	52,079	令和5年度から 令和6年度まで	60,157	—	—	60,157	
水道お客さまセンター業務委託	1,057,235	令和元年度から 令和4年度まで	637,667	令和5年度から 令和6年度まで	419,568	—	—	419,568	
企業会計システムリース	7,614	令和元年度から 令和4年度まで	4,568	令和5年度から 令和6年度まで	3,046	—	—	3,046	
水道料金等システム委託 改修・運用業務	145,189	令和3年度から 令和4年度まで	29,037	令和5年度から 令和8年度まで	116,152	—	—	116,152	
上下水道局広報紙編集業務委託	1,994	令和3年度から 令和4年度まで	399	令和5年度から 令和8年度まで	1,595	—	—	1,595	
上水道管路情報システム委託 データ更新業務	68,918	—	—	令和5年度から 令和8年度まで	68,918	—	—	68,918	
大野水源地紫外線処理施設整備 及び耐震化更新実施設計業務委託	159,527	—	—	令和5年度から 令和6年度まで	159,527	79,700	—	79,827	

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		1,538,417,098	
ロ 立 木		667,128	
ハ 建 物	3,264,577,858		
減価償却累計額	<u>△ 1,328,152,912</u>	1,936,424,946	
ニ 構 築 物	53,626,658,950		
減価償却累計額	<u>△ 25,339,372,044</u>	28,287,286,906	
ホ 機 械 及 び 装 置	12,048,262,971		
減価償却累計額	<u>△ 5,619,264,511</u>	6,428,998,460	
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	330,449,916		
減価償却累計額	<u>△ 198,938,702</u>	131,511,214	
チ 建 設 仮 勘 定		1,154,388,425	
有形固定資産合計			39,478,627,727
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権		1,659,668,918	
ロ 電 話 加 入 権		145,600	
無形固定資産合計			1,659,814,518
(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 預 託 金		28,270	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		1,793,649	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,793,649</u>	
投資その他の資産合計			500,028,270
固 定 資 産 合 計			41,638,470,515
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			4,132,197,498
(2) 未 収 金	577,662,335		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,596,000</u>	576,066,335	
(3) 貯 蔵 品			2,793,343
流 動 資 産 合 計			4,711,057,176
資 産 合 計			<u>46,349,527,691</u>

※ 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		12,408,026,521	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	451,175,351		
ロ 修繕引当金	852,530,208		
引当金合計		<u>1,303,705,559</u>	
固定負債合計			13,711,732,080
4 流動負債			
(1) 企業債		764,562,000	
(2) 未払金		1,342,361,019	
(3) 預り金		1,756,192	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	37,555,000		
引当金合計		<u>37,555,000</u>	
流動負債合計			2,146,234,211
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	12,668,301,736		
収益化累計額	<u>△ 6,102,044,942</u>	6,566,256,794	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>121,797,372</u>	
繰延収益合計			6,688,054,166
負債合計			<u><u>22,546,020,457</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	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	1,288,189,069		
ハ 未処分利益剰余金	2,162,182,587		
利益剰余金合計		<u>3,451,094,132</u>	
剰余金合計			5,301,196,903
資本合計			<u>23,803,507,234</u>
負債・資本合計			<u><u>46,349,527,691</u></u>

令和4年度 加古川市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,020,825		
(2) 受託工事収益	2,377		
(3) その他営業収益	731,623	4,754,825	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,017,820		
(2) 配水費	305,014		
(3) 給水費	131,234		
(4) 受託工事費	3,549		
(5) 業務費	261,663		
(6) 総係費	198,628		
(7) 減価償却費	1,626,138		
(8) 資産減耗費	23,386	4,567,432	
営業利益			187,393
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,655		
(2) 雑収益	263,973		
(3) 他会計負担金	2,392		
(4) 長期前受金戻入益	256,177	524,197	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	148,327		
(2) 雑支出	3,775	152,102	372,095
経常利益			559,488
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	45	45	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,837	1,837	
7. 予備費			
(1) 予備費	9,091	9,091	△ 10,883
当年度純利益			548,605
前年度繰越利益剰余金			-
その他未処分利益剰余金変動額			650,000
当年度未処分利益剰余金			1,198,605

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		1,538,417,098	
ロ 立 木		667,128	
ハ 建 物	3,153,887,160		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,246,180,912</u>	1,907,706,248	
ニ 構 築 物	51,072,375,334		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,460,558,044</u>	26,611,817,290	
ホ 機 械 及 び 装 置	12,059,384,971		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,096,945,511</u>	6,962,439,460	
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	299,224,006		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 210,834,702</u>	88,389,304	
チ 建 設 仮 勘 定		821,952,548	
有 形 固 定 資 産 合 計			37,932,322,626
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権		1,754,006,918	
ロ 電 話 加 入 権		145,600	
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 預 託 金		28,270	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		1,793,649	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,793,649</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			500,028,270
固 定 資 産 合 計			40,186,503,414
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			4,643,431,063
(2) 未 収 金		594,148,712	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,624,000</u>	592,524,712
(3) 貯 蔵 品			2,367,888
流 動 資 産 合 計			5,238,323,663
資 産 合 計			<u>45,424,827,077</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		12,112,188,521	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	428,716,351		
ロ 修繕引当金	859,530,208		
引当金合計		<u>1,288,246,559</u>	
固定負債合計			13,400,435,080
4 流動負債			
(1) 企業債		775,731,000	
(2) 未払金		1,314,496,778	
(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			2,127,095,970
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	12,166,413,376		
収益化累計額	<u>△ 5,883,528,942</u>	6,282,884,434	
(2) 建設仮勘定長期前受金		<u>74,481,560</u>	
繰延収益合計			6,357,365,994
負債合計			<u><u>21,884,897,044</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	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	1,988,189,069		
ハ 未処分利益剰余金	1,198,605,386		
利益剰余金合計		<u>3,187,516,931</u>	
剰余金合計			5,037,619,702
資本合計			<u>23,539,930,033</u>
負債・資本合計			<u><u>45,424,827,077</u></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	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	ダム使用权	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5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1,291,127,615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、所有権移転外ファイナンス・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	20,271,240円		
1年超	38,474,700円	合計	58,745,940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5年度において、退職手当を支給するための退職給付引当金取崩しは行っていない。

(2) 修繕引当金の取崩し

令和5年度において、浄水施設の修繕を行うため、修繕引当金7,000,000円を取り崩している。

(3) 賞与引当金の取崩し

令和5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35,112,000円を取り崩している。

(4) 貸倒引当金の取崩し

令和5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1,624,000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 5 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 項	目	節	予定額(千円)	備 考
01 事業収益			5,772,012	
01 営業収益			5,176,652	
	01 給水収益		4,389,358	
		01 水道料金	4,389,358	
	02 受託工事収		6,527	
		01 受託給水収	1,934	給水管新設受託工事収入
		02 受託修繕益	798	給配水管修繕受託工事収入
		03 受託配水収	3,795	給配水管移仮設受託工事収入
	03 その他の営業収益		780,767	
		02 手数料	13,844	設計審査等手数料
		03 雑収益	153,120	下水道使用料等徴収事務負担金収入
		04 一般会計負担金	24,000	消火栓維持管理に伴う負担金
		07 県水処理受託収	589,803	県水処理受託収益
02 営業外収益			595,310	
	01 受取利息及び配当金		1,875	
		01 預金利息	1,220	
		03 有価証券利息	655	
	02 雑収益		338,065	
		02 分担金	315,228	給水装置の新設・増径に伴う分担金
		05 その他雑収益	22,837	庁舎等企業用財産使用料収入等
	06 長期前受金戻入益		255,370	
		01 工事負担金長期前受戻入益	138,294	工事負担金に係る長期前受金収益化額
		03 受贈財産評価額長期前受戻入益	75,818	受贈財産評価額に係る長期前受金収益化額
		04 補助金長期前受戻入益	41,258	補助金に係る長期前受金収益化額
03 特別利益			50	
	02 過年度損益修正益		50	
		01 過年度損益修正	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			5,332,699	
01 営業費用			5,127,345	
	01 原水及び 浄水費		2,339,226	
		01 給 料	40,245	原浄水関係職員(11名)の給料
		02 手 当 等	20,683	扶 養 手 当 1,812 地 域 手 当 1,309 住 居 手 当 978 通 勤 手 当 796 特 殊 勤 務 手 当 103 時 間 外 勤 務 手 当 2,290 管 理 職 手 当 1,560 期 末 手 当 6,040 勤 勉 手 当 5,015 児 童 手 当 780
		04 法定福利費	13,037	職員互助会負担金 154 共済組合負担金 12,526 地方公務員災害補償基金負担金 94 社会保険料 263
		05 旅 費	38	
		08 備 消 品 費	5,240	
		09 燃 料 費	377	自動車燃料費等
		10 光 熱 水 費	7,060	施設電気料金等
		11 印 刷 製 本 費	10	
		12 通 信 運 搬 費	279	電話料金等
		13 委 託 料	216,167	市内水道施設流量計等保守点検業務 委託料 3,025 大野水源地外自家用電気工作物保安 管理業務委託料 3,841 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 2,150 中西条浄水場返送ピット浚渫業務委 託料 3,982 市内水道施設水位計等保守点検業務 委託料 1,716

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				中西条浄水場外運転管理等業務委託料 147,620
				中西条浄水場洗浄排水池電気棟消防設備点検業務委託料 18
				中西条浄水場次亜注入設備保守点検業務委託料 3,575
				西部水源地外紫外線照射設備外保守点検業務委託料 5,775
				上水汚泥埋立処分業務委託料 21,109
				フロン排出抑制法による定期点検業務委託料 118
				市内水道施設樹木伐採業務委託料 990
				市内水道施設機器緊急点検業務委託料 550
				市内水道施設害虫駆除等業務委託料 110
				市内水源地等警備用機器移設・撤去業務委託料 550
				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 190
				水質試験業務委託料 3,663
				ガスクロマトグラフ質量分析装置保守点検業務委託料 3,342
				高速液体クロマトグラフ分析装置保守点検業務委託料 2,939
				誘導結合プラズマ質量分析装置保守点検業務委託料 2,123
				全有機炭素測定装置保守点検業務委託料 952
				自動固相抽出装置保守点検業務委託料 1,460
				廃液処理業務委託料 87
		14 手 数 料	199	検便手数料等
		15 賃 借 料	4,443	水道施設用地賃借料等
		16 修 繕 費	48,446	浄水処理設備修繕費等
		18 動 力 費	330,000	中西条浄水場 241,085 大野水源地 16,612 中津水源地 8,951 西部水源地 12,712

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				東神吉水源地 12,609 その他加圧施設等 38,031
		19 薬 品 費	126,655	次亜、ポリ塩化アルミニウム等薬品 購入費
		20 材 料 費	490	施設維持修繕用材料費
		25 負 担 金	64,852	加古川大堰管理負担金 64,269 大阪湾広域廃棄物埋立処分場建設負 担金 546 厚生労働省統一試料調査参加負担金 37
		28 保 険 料	1,181	浄水施設及び自動車保険料
		29 公 課 費	46	自動車重量税
		30 受 水 費	1,453,073	県水受水に要する費用
		34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	6,705	期 末 手 当 3,043 勤 勉 手 当 2,525 法 定 福 利 費 1,137
	03 配 水 費		349,935	
		01 給 料	32,526	配水管維持管理関係職員（9名）の 給料
		02 手 当 等	18,589	扶 養 手 当 1,410 地 域 手 当 1,066 住 居 手 当 672 通 勤 手 当 367 時 間 外 勤 務 手 当 4,414 管 理 職 手 当 1,560 期 末 手 当 4,782 勤 勉 手 当 3,958 児 童 手 当 360
		04 法 定 福 利 費	10,612	職員互助会負担金 115 共済組合負担金 10,387 地方公務員災害補償基金負担金 73 社会保険料 37
		05 旅 費	4	
		08 備 消 品 費	1,000	
		09 燃 料 費	263	自動車燃料費

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		11 印刷製本費	34	
		12 通信運搬費	58	郵便、電話料金
		13 委託料	138,325	漏水調査業務委託料 26,401 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 418 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 1,100 給配水管漏水修繕等業務委託料 67,364 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 13,177 水管橋点検業務委託料 1,386 低区配水管路縮径検討業務委託料 26,609
		14 手数料	121	給水車タイヤ取替手数料等
		15 賃借料	7,593	OA機器賃借料等
		16 修繕費	400	自動車、機器等修繕費
		17 路面復旧費	20,064	舗装復旧工事費
		20 材料費	209	配水管修繕工所用材料費
		21 工事請負費	109,860	給配水管維持工事 41,448 給配水管修繕工事 45,408 漏水調査に伴う修繕工事 3,168 消火栓修繕工事 19,836
		24 補償費	4,000	工事に伴う物件等補償費
		28 保険料	934	配水施設及び自動車保険料等
		29 公課費	55	自動車重量税
		34 賞与引当金繰入額	5,288	期末手当 2,404 勤勉手当 1,990 法定福利費 894
	04 給水費		170,780	
		01 給料	17,293	給水関係職員(5名)の給料
		02 手当等	7,987	扶養手当 576 地域手当 558

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				住 居 手 当 270 通 勤 手 当 257 時 間 外 勤 務 手 当 929 管 理 職 手 当 708 期 末 手 当 2,324 勤 勉 手 当 1,890 児 童 手 当 475
		04 法 定 福 利 費	5,090	職員互助会負担金 61 共済組合負担金 4,405 地方公務員災害補償基金負担金 42 社会保険料 582
		05 旅 費	7	
		08 備 消 品 費	684	
		11 印 刷 製 本 費	68	
		12 通 信 運 搬 費	66	電話料金
		13 委 託 料	55,076	量水器取替業務委託料 23,760 給水装置関連業務委託料 30,079 給水台帳システム改修業務委託料 1,237
		15 賃 借 料	49	OA機器賃借料
		16 修 繕 費	59,704	量水器修繕費等
		17 路 面 復 旧 費	7,050	舗装復旧工事費
		21 工 事 請 負 費	14,998	分水栓止工事 6,380 量水器取替維持改良工事 253 簡易水道統合に係る給水管改良工事 511 老朽管改良工事 4,400 道路内給水管整備工事 528 宅地造成に伴う給水管切替工事 286 鉛製給水管取替工事 2,640
		25 負 担 金	153	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	2,555	期 末 手 当 1,169 勤 勉 手 当 951

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				法定福利費 435
	05 受 工 事 託 費		7,244	
		08 備 消 品 費	131	
		09 燃 料 費	167	自動車燃料費
		11 印 刷 製 本 費	10	
		12 通 信 運 搬 費	40	電話料金
		13 委 託 料	220	配水管設計業務委託料
		15 賃 借 料	387	自動車賃借料等
		16 修 繕 費	44	自動車修繕費
		17 路 面 復 旧 費	1,935	舗装復旧工事費
		20 材 料 費	319	給配水管修繕工事用材料費等
		21 工 事 請 負 費	3,960	給配水管受託修繕工事 660 給配水管移仮設工事 3,300
		28 保 険 料	31	自動車保険料
	06 業 務 費		309,334	
		01 給 料	10,871	計量、料金関係職員（3名）の給料
		02 手 当 等	5,908	扶 養 手 当 258 地 域 手 当 360 通 勤 手 当 366 時 間 外 勤 務 手 当 720 管 理 職 手 当 852 期 末 手 当 1,730 勤 勉 手 当 1,442 児 童 手 当 180
		04 法 定 福 利 費	3,494	職員互助会負担金 39 共済組合負担金 3,436 地方公務員災害補償基金負担金 19
		05 旅 費	13	
		08 備 消 品 費	4,352	
		11 印 刷 製 本 費	5,151	
		12 通 信 運 搬 費	20,668	納入通知書郵送料等
		13 委 託 料	235,777	水道お客さまセンター業務委託料 189,588

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				コンビニ収納業務委託料 11,512 水道料金等処理システムプリント運用業務委託料 2,017 水道料金等処理システム保守業務委託料 11,871 水道料金等処理システム改修業務委託料 6,405 クレジット決済収納業務委託料 14,384
		14 手 数 料	8,195	口座振替収納事務手数料等
		15 賃 借 料	13,091	OA機器賃借料等
		34 賞 与 引 当 金 額 繰 入	1,814	期 末 手 当 822 勤 勉 手 当 685 法 定 福 利 費 307
	07 総 係 費		209,526	
		01 給 料	50,741	総務関係職員(14名)の給料
		02 手 当 等	29,590	扶 養 手 当 1,452 地 域 手 当 1,375 通 勤 手 当 575 時 間 外 勤 務 手 当 8,670 管 理 職 手 当 2,556 期 末 手 当 9,629 勤 勉 手 当 4,673 児 童 手 当 660
		04 法 定 福 利 費	15,331	職員互助会負担金 144 共済組合負担金 13,970 地方公務員災害補償基金負担金 100 社会保険料 1,117
		05 旅 費	508	
		07 被 服 費	492	
		08 備 消 品 費	3,067	
		09 燃 料 費	81	自動車燃料費等
		10 光 熱 水 費	11,682	庁舎電気料金等
		11 印 刷 製 本 費	425	
		12 通 信 運 搬 費	1,395	郵便、電話料金等

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
		13 委 託 料	32,310	庁舎警備業務委託料 19,800 庁舎電気保安管理業務委託料 325 冷温水機保守点検業務委託料 583 消防用設備保守点検業務委託料 11 一般廃棄物収集運搬業務委託料 84 庁舎敷地内立木剪定業務委託料等 550 事務ネットワーク等保守点検業務委託料 2,627 法律相談業務委託料 660 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 683 庁舎清掃業務委託料 1,705 受水槽・高架水槽清掃業務委託料 55 空気環境等測定業務委託料 130 庁舎害虫等防除業務委託料 44 エレベーター保守点検業務委託料 475 自動ドア保守点検業務委託料 143 庁舎排水管高圧洗浄業務委託料 165 フロン排出抑制法定期点検業務委託料 28 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 909 旧水道庁舎保管書類移転業務委託料 2,500 会計システムインボイス対応業務委託料 434
		14 手 数 料	329	各種申請手数料
		15 賃 借 料	4,604	土地、OA機器賃借料等
		16 修 繕 費	5,500	庁舎及び器具修繕費等
		25 負 担 金	18,681	日本水道協会正会員費 442 日本水道協会兵庫県支部正会員費 154 兵庫県電気協会姫路支部会費 16

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				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会費 150
				関西水道水質協議会会費 4
				兵庫県社会保険協会会費 4
				東播地域地下水利用対策協議会分担金 33
				「健康のため水を飲もう」推進運動協賛金 55
				研修会等参加負担金 1,474
				職員用情報端末利用負担金 2,160
				入札事務等負担金 11,425
				人事関係事務負担金 1,980
				新聞著作権負担金 26
				I P無線等に係る負担金 746
		26 研 修 費	2,053	職員研修旅費
		27 食 糧 費	18	
		28 保 險 料	78	建物、自動車保険料等
		31 交 際 費	100	
		32 報 酬	232	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 繰 入 額	7,999	期 末 手 当 4,521 勤 勉 手 当 2,185 法 定 福 利 費 1,293
		37 退職給付引当金繰入額	22,459	退職手当に係る引当金繰入額
		38 貸倒引当金繰入額	1,596	当年度に発生が見込まれる水道料金回収不能額
	08 減 価 却 費		1,716,623	
		44 有形固定資産減価償却費	1,622,285	建物の償却費 81,972 構築物の償却費 990,646 機械及び装置の償却費 532,431 器具及び備品の償却費 17,236
		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

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
	09 資 産 減 耗 費		24,677	
		46 固定資産除却費	24,177	配水管除却費等
		47 たな卸資産 減 耗 費	500	
02 営業外費用		193,333		
	01 支 払 利 息 及 企 業 債 利 息 取 扱 諸 費		145,253	
		49 企 業 債 利 息	145,010	企業債利息
		50 借 入 金 利 息	243	一時借入金利息
	02 雑 支 出		3,080	
		53 そ の 他 雑 支 出	3,080	耐震性貯水槽保守点検委託料等
03 消費税及び 地方消費税		45,000		
	54 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	45,000	消費税及び地方消費税納税分	
03 特別損失		2,021		
	02 過年度損益 修 正 損		2,021	
		56 過 年 度 損 益 修 正 損	2,021	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			1,594,899	
01 企 業 債	01 企 業 債		1,060,400	
		01 企 業 債	1,060,400	
		01 企 業 債	1,060,400	建設改良工事に要する資金
02 工 事 負 担 金	01 工 事 負 担 金		437,616	
		01 工 事 負 担 金	437,616	
		01 工 事 負 担 金	22,506	配水管布設工事負担金等
		04 一 般 会 計 負 担 金	21,650	消火栓新設に伴う負担金等
		06 他 会 計 負 担 金	393,460	下水道工事に伴う配水管移設工事負担金
05 補 助 金	01 国 庫 補 助 金		96,883	
		01 国 庫 補 助 金	96,883	
		01 国 庫 補 助 金	96,883	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			4,160,292	
01 建設改良費			3,384,561	
	01 原 浄 水 施 設 費		241,505	
		01 給 料	42,122	建設改良関係職員(10名)の給料
		02 手 当 等	25,539	扶 養 手 当 876 地 域 手 当 1,337 住 居 手 当 666 通 勤 手 当 401 時 間 外 勤 務 手 当 3,383 管 理 職 手 当 1,560 期 末 手 当 9,243 勤 勉 手 当 7,653 児 童 手 当 420
		04 法 定 福 利 費	13,927	職員互助会負担金 148 共済組合負担金 13,637 地方公務員災害補償基金負担金 97 社会保険料 45
		05 旅 費	23	
		08 備 消 品 費	581	
		09 燃 料 費	221	自動車燃料費
		11 印 刷 製 本 費	22	
		13 委 託 料	33,782	中西条浄水場地下水系取水ポンプ及び電気盤更新工事実施設計業務委託料 17,780 中西条浄水場浄水施設浸水対策基本設計業務委託料 16,002
		15 賃 借 料	1,034	自動車賃借料等
		16 修 繕 費	55	備品修繕費等
		21 工 事 請 負 費	124,138	中西条浄水場天日乾燥床及びストックヤード整備更新工事 106,195 中西条浄水場脱水機棟外壁補修工事 17,943
		28 保 險 料	61	自動車保険料
	02 配 設 水 施 設 費		3,074,976	
		01 給 料	37,406	建設改良関係職員(9名)の給料
		02 手 当 等	31,094	扶 養 手 当 2,130 地 域 手 当 1,208 住 居 手 当 336

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				通 勤 手 当 591 時 間 外 勤 務 手 当 10,681 管 理 職 手 当 708 期 末 手 当 8,127 勤 勉 手 当 6,773 児 童 手 当 540
		04 法 定 福 利 費	13,664	職員互助会負担金 131 共済組合負担金 13,457 地方公務員災害補償基金負担金 76
		05 旅 費	246	
		08 備 消 品 費	469	
		09 燃 料 費	170	自動車燃料費
		12 通 信 運 搬 費	80	電話料金
		13 委 託 料	55,378	福留配水池耐震化更新工事 (No. 2 配水池) 監理業務委託料 2,871 配水管移仮設工事設計業務委託料 2,706 計画配管工事設計業務委託料 10,056 負担金工事設計業務委託料 279 配水管布設替工事設計業務委託料 38,170 新加古川大橋水管橋塗替工事設計業 務委託料 1,296
		15 賃 借 料	2,346	工事積算システム共同利用料等
		16 修 繕 費	110	備品修繕費等
		17 路 面 復 旧 費	137,591	舗装復旧工事費
		21 工 事 請 負 費	2,778,399	福留配水池耐震化更新工事 (No. 2 配水池) 304,920 中津水足線配水管布設工事 (その6) 84,513 尾上小野線配水管布設工事 (第2工区) 73,920 坂元安田低区配水幹線布設工事 (第2工区) 77,550 県道高砂加古川加西線配水管布設工 事 86,350 東神吉町西井ノ口配水管布設工事 1,892 加古川駅北土地区画整理内配水管布 設工事 18,992

款 項	目	節	予定額(千円)	備 考
				城山新神野高区配水幹線布設替工事 236,748
				神野J R 鞆管推進工事に伴う配水管 挿入工事 17,787
				城山水足高区配水幹線外布設替工事 557,485
				市道東加古川駅前線外配水管布設替 工事(第2工区) 24,255
				投松志方町志方配水幹線布設替工事 289,100
				福留幸竹配水管布設替工事 (第2工区) 132,000
				福留幸竹配水管布設替工事 (第5工区) 77,400
				西神吉町岸地内配水管布設替工事 103,290
				平岡町八反田地内配水管布設替工事 16,610
				加古川町木村地内配水管布設替工事 8,910
				野口町長砂地内配水管布設替工事 29,975
				月見橋水管橋架替工事 11,627
				加古川町北在家地内配水管布設替工 事 55,000
				野口町良野地内配水管布設替工事 10,450
				消火栓新設工事 16,302
				配水管移設工事 465,250
				災害用応急給水栓設置工事 18,700
				新加古川大橋水管橋塗替工事 59,373
		24 補 償 費	5,121	市道東加古川駅前線外配水管布設替 工事(第2工区)に伴うガス管移設 費
		25 負 担 金	12,847	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
		28 保 険 料	55	自動車保険料
	03 営 設 業 備 費		68,080	
		40 備 品 費	68,080	保管庫内書架、水質機器購入費等
02 企 業 債 還 金			775,731	
	01 企 業 債 還 金		775,731	
		60 企 業 債 還 金	775,731	企業債元金償還金