

令和6年度

杉戸町水道事業会計予算書

埼玉県北葛飾郡杉戸町

令和6年度杉戸町水道事業会計予算書 目次

1	令和6年度杉戸町水道事業会計予算	1
2	予算に関する説明書	
	(1) 令和6年度杉戸町水道事業会計予算実施計画	6
	(2) 令和6年度杉戸町水道事業予算予定キャッシュ・フロー計算書	9
	(3) 給与費明細書	11
	(4) 債務負担行為に関する調書	18
	(5) 令和5年度杉戸町水道事業予定損益計算書（前年度分）	19
	(6) 令和5年度杉戸町水道事業予定貸借対照表（前年度分）	21
	(7) 令和6年度杉戸町水道事業予定貸借対照表（当年度分）	25
3	資料	
	令和6年度杉戸町水道事業会計予算実施計画明細書	32

令和6年度杉戸町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度杉戸町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) 給水戸数	20,300 戸
(2) 年間総給水量	5,156,000 m ³
(3) 一日平均給水量	14,126 m ³
(4) 主な建設改良事業	第二配水場次亜注入設備及び配水管更新工事

(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	水道事業収益		1,092,285	千円
第1項	営業収益		909,861	千円
第2項	営業外収益		182,414	千円
第3項	特別利益		10	千円
		支	出	
第1款	水道事業費用		1,082,638	千円
第1項	営業費用		1,065,204	千円
第2項	営業外費用		11,324	千円
第3項	特別損失		110	千円
第4項	予備費		6,000	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 335,082千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 43,708千円、当年度分損益勘定留保資金 275,413千円、建設改良積立金 15,961千円で補てんするものとする。)

		収	入		
第1款	資本的収入			300,010	千円
第1項	企業債			300,000	千円
第2項	固定資産売却代金			10	千円

		支	出		
第1款	資本的支出			635,092	千円
第1項	建設改良費			506,580	千円
第2項	企業債償還金			128,512	千円

(企業債)

第5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
老朽管更新及び水圧不足解消事業	千円 300,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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資条件により、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を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り替えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 営業費用と営業外費用の間
- (2) 建設改良費と企業債償還金の間

（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8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 79,730 千円

（他会計からの補助金）

第9条 水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、34,460千円である。

（たな卸資産購入限度額）

第10条 たな卸資産の購入限度額は、16,433千円と定める。

令和 6 年 2 月 13 日 提出

杉戸町長 窪田 裕之

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和6年度杉戸町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業収益			1,092,285	
	1 営業収益		909,861	
		1 給水収益	813,587	
		2 工事負担金	62,513	
		3 その他の営業収益	33,761	
	2 営業外収益		182,414	
		1 受取利息及び配当金	289	
		2 長期前受金戻入	122,449	
		3 消費税還付金	16,163	
		4 雑収益	9,053	
		5 他会計補助金	34,460	
3 特別利益		10		
	1 固定資産売却益	10		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		1,082,638	
	1	営業費用	1,065,204	
		1 原水及び浄水費	449,934	
		2 配 水 費	62,036	
		3 給 水 費	27,878	
		4 業 務 費	60,125	
		5 総 係 費	67,329	
		6 減 価 償 却 費	395,892	
		7 資 産 減 耗 費	2,010	
	2	営業外費用	11,324	
		1 支 払 利 息	11,214	
		2 雑 支 出	110	
	3	特別損失	110	
		1 固定資産売却損	10	
		2 過年度損益修正損	100	
	4	予 備 費	6,000	
		1 予 備 費	6,000	

資 本 的 收 入 及 び 支 出
収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 收 入			300,010	
	1 企 業 債		300,000	
		1 企 業 債	300,000	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			635,092	
	1 建 設 改 良 費		506,580	
		1 設 備 改 良 費	491,641	
		2 固 定 資 産 購 入 費	14,939	
	2 企 業 債 償 還 金		128,512	
		1 企 業 債 償 還 金	128,512	

令和6年度杉戸町水道事業予算予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 28,991
減価償却費	395,892
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少額)	305
長期前受金戻入額	△ 122,449
受取利息及び配当金	△ 289
支払利息	11,214
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加額)	△ 13,320
未払金の増減額 (△は減少額)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加額)	10
固定資産除却費	2,000
引当金の増減額 (△は減少額)	3,519
その他流動資産の増減額 (△は増加額)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少額)	0
小計	247,891
4条非課税売上に対する課税仕入分消費税 (特定収入非課税分)	△ 10
利息及び配当金の受取額	289
利息の支払額 (△)	△ 11,214
業務活動によるキャッシュ・フロー	236,956

2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 462,871
有形固定資産の売却による収入	19
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資に係る未収金の増減額(△は増加額)	0
投資に係る未払金の増減額(△は減少額)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 462,852</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 128,512
その他の企業債による収入	0
その他の企業債償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>171,488</u>
資金増加額(△は減少額)	△ 54,408
資金期首残高	<u>543,090</u>
資金期末残高	<u><u>488,682</u></u>

給 与 費 明 細 書

◎会計年度任用職員以外の職員

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		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)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		7		30,264		20,512	50,776	15,459	66,235
	資本勘定支弁職員		3		7,493		3,440	10,933	0	10,933
	合 計		10		37,757		23,952	61,709	15,459	77,168
前 年 度	損益勘定支弁職員		7		29,738		19,870	49,608	11,987	61,595
	資本勘定支弁職員		3		7,219		3,434	10,653	0	10,653
	合 計		10		36,957		23,304	60,261	11,987	72,248
比 較	損益勘定支弁職員		0		526		642	1,168	3,472	4,640
	資本勘定支弁職員		0		274		6	280	0	280
	合 計		0		800		648	1,448	3,472	4,920

手当の内訳	区分	管理職 手当 (千円)	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)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度		1,020	1,608	2,426	180	640	30	2,150	12	8,621
前年度		1,020	1,752	2,387	216	282	0	2,148	12	8,367	7,120
比較		0	△ 144	39	△ 36	358	30	2	0	254	145

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由	別 内 訳	説 明	備 考
給 料	千円 800	給与改定に伴う 増 減 分	千円 257	給与改定に係る増分 257 千円	給与改定の状況 前年度 平均給与改定率 0.690 % (実施時期令和5年4月1日)
			千円 3,380	平均昇給間差額 × 職員数 × 12か月 40,235 円 × 7人 × 12か月 = 3,380 千円	平均昇給率 9.849 % 昇給職員数 7 人 (昇給日 令和6年1月1日)
			千円 △ 2,837	職員数の変動等に係る増減分 △ 2,837 千円	
手 当	千円 648	制度改正に伴う 増 減 分	千円 452	制度改正に伴う増分 452 千円	地 域 手 当 15 千円 期 末 手 当 227 千円 勤 勉 手 当 210 千円
			千円 196	職員数の変動等に係る増減分 196 千円	扶 養 手 当 △ 144 千円 地 域 手 当 24 千円 住 居 手 当 △ 36 千円 通 勤 手 当 358 千円 特 殊 勤 務 手 当 30 千円 時 間 外 勤 務 手 当 2 千円 期 末 手 当 27 千円 勤 勉 手 当 △ 65 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 1
令和6年1月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	331,200 円
	平 均 給 与 月 額	378,532 円
	平 均 年 齢	51.08 歳
令和5年1月1日 現 在	平 均 給 料 月 額	337,488 円
	平 均 給 与 月 額	396,182 円
	平 均 年 齢	47.26 歳

(2) 初任給

区 分	企 業 職 1	一 般 会 計 の 制 度	
		行 政 職	労 務 職
高 校 卒	166,600 円	166,600 円	
大 学 卒	196,200 円	196,200 円	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 1		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日 現 在	5 級	1 (0)	11 (0)
	4 級	1 (0)	11 (0)
	3 級	3 (0)	33 (0)
	2 級	3 (0)	34 (0)
	1 級	1 (1)	11 (100)
	計	9 (1)	100 (100)
令和5年1月1日 現 在	5 級	1 (0)	13 (0)
	4 級	1 (0)	13 (0)
	3 級	3 (0)	37 (0)
	2 級	1 (0)	12 (0)
	1 級	2 (2)	25 (100)
	計	8 (2)	100 (100)

※ ()内は、短時間勤務職員数及び構成比について外書きするものである。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職 1	課長の職務	主幹の職務	主査の職務	主任の職務	主事の職務

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	(月分)		
本 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
前 年 度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	

※ ()内は、短時間勤務職員の標準的な支給率を記載するものである。

(5) 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)	最高限度者 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置	埼 玉 県 市 町 村 総 合 事 務 組 合
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置	埼 玉 県 市 町 村 総 合 事 務 組 合

(6) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率	6 %
支 給 対 象 企 業 職 員 数	9 人 (1 人)
国の指定基準に基づく支給率	6 %

※ ()内は、短時間勤務職員数について外書きするものである。

(7) 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	
特 殊 勤 務 手 当	同	

◎会計年度任用職員

1 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1 (0)	1,487			620	2,107	455	2,562
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0			0	0	0	0
	合 計	1 (0)	1,487			620	2,107	455	2,562
前 年 度	損益勘定支弁職員	1 (0)	1,387			320	1,707	280	1,987
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0			0	0	0	0
	合 計	1 (0)	1,387			320	1,707	280	1,987
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	100			300	400	175	575
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0			0	0	0	0
	合 計	0 (0)	100			300	400	175	575

※ ()内は、フルタイム会計年度任用職員数について内書きするものである。

手当等の 内 訳	区 分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	費用弁償 (旅費) (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
		本 年 度			25		256
	前 年 度			42		278	0
	比 較			△ 17		△ 22	339

2 手当の状況

(1) 期末手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	備 考
	6月(月分)	12月(月分)	(月分)	
本 年 度	2.250	2.250	4.50	
前 年 度	1.200	1.200	2.40	期末手当のみ支給
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	

(2) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率	6 %
支 給 対 象 企 業 職 員 数	0 人
国の指定基準に基づく支給率	6 %

※ パートタイム会計年度任用職員については、フルタイム会計年度任用職員の地域手当に相当する額を報酬に含む。

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 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	事 業 収 益 等
配水場集中管理業務委託	150,480	令和 2 年度から 令和 5 年度まで	120,384	令和 6 年度	30,096	30,096
水質検査業務委託	4,300	令和 5 年度	—	令和 6 年度	4,300	4,300
水道用薬品類購入事業	4,000	令和 5 年度	—	令和 6 年度	4,000	4,000
料金徴収及び窓口事務等業務委託	226,050	令和 2 年度から 令和 5 年度まで	180,840	令和 6 年度	45,210	45,210
県道次木杉戸線歩道整備に伴う 配水管移設外設計業務委託	10,067	令和 5 年度	—	令和 6 年度	10,067	10,067

令和5年度杉戸町水道事業予定損益計算書(前年度分)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	757,753,636	
	(2) 工事負担金	75,700,000	
	(3) その他の営業収益	31,240,366	864,694,002
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	416,865,824	
	(2) 配水費	58,635,006	
	(3) 給水費	24,073,368	
	(4) 業務費	55,342,742	
	(5) 総係費	62,928,292	
	(6) 減価償却費	397,350,000	
	(7) 資産減耗費	2,010,000	1,017,205,232
	営業損失		152,511,230
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	296,000	
	(2) 長期前受金戻入	124,916,000	
	(3) 雑収益	7,178,637	
	(4) 他会計補助金	35,269,000	167,659,637

4	営業外費用			
	(1) 支払利息	13,095,000		
	(2) 雑支出	10,000	13,105,000	154,554,637
	経常利益			2,043,407
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	10,000	10,000	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	10,000		
	(2) 過年度損益修正損	358,101	368,101	△ 358,101
	当年度純利益			1,685,306
	その他未処分利益剰余金変動額			233,992,368
	当年度未処分利益剰余金			235,677,674

令和5年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(前年度分)

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		152,730,590	
ロ	建	物	381,566,689		
	減価償却累計額		<u>△ 240,552,426</u>	141,014,263	
ハ	構	築	13,360,781,706		
	減価償却累計額		<u>△ 7,220,193,041</u>	6,140,588,665	
ニ	機	械	2,401,280,292		
	減価償却累計額		<u>△ 1,729,198,318</u>	672,081,974	
ホ	車	両	20,291,574		
	減価償却累計額		<u>△ 5,807,088</u>	14,484,486	
ヘ	工	具	13,089,085		
	減価償却累計額		<u>△ 10,957,087</u>	2,131,998	
ト	建	設			28,605,000
	有形固定資産合計				<u>7,151,636,976</u>

(2) 無形固定資産

イ	施	設	利	用	権	90,976
ロ	電	話	加	入	権	<u>313,700</u>
	無形固定資産合計					404,676

(3) 投資

イ	投	資	有	価	証	券	200,000,000
ロ	そ	の	他	投	資		<u>30,920</u>
	投資合計						<u>200,030,920</u>

2 流動資産

(1)	現	金	預	金		543,089,943
(2)	未	収	金			103,802,279

7,352,072,572

貸倒引当金	<u>△ 169,000</u>	103,633,279	
(3) 貯蔵品		4,842,929	
(4) 前払金		1,035,340	
(5) 未収収益		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>652,601,491</u>
資産合計			<u>8,004,674,063</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	736,886,103		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	736,886,103	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金		<u>57,494,777</u>	
固定負債合計			794,380,880

4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	128,511,109		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	128,511,109	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		162,943,670	
(5) 前受金		0	
(6) 前受収益		0	
(7) 引当金		6,105,000	
(8) その他の流動負債		<u>29,647,575</u>	
流動負債合計			327,207,354

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	245,001,973		
ロ 工事負担金	5,523,726,764		

ハ 受 贈 財 産 評 価 額	619,155,843	6,387,884,580	
(2) 収 益 化 累 計 額			
イ 国 県 補 助 金	△ 115,173,323		
ロ 工 事 負 担 金	△ 4,030,181,389		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 179,475,198	△ 4,324,829,910	
繰 延 収 益 合 計			2,063,054,670
負 債 合 計			3,184,642,904

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	30,945,465		
ロ 繰 入 資 本 金	6,257,000		
ハ 組 入 資 本 金	4,045,185,647	4,082,388,112	
資 本 金 合 計			4,082,388,112
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 県 補 助 金	0		
ロ 工 事 負 担 金	2,189,492		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
ニ 保 険 差 益	8,152,832		
資 本 剰 余 金 合 計		10,342,324	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	85,192,000		
ロ 利 益 積 立 金	180,470,147		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	225,960,902		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	235,677,674		
利 益 剰 余 金 合 計		727,300,723	
剰 余 金 合 計			737,643,047
資 本 合 計			4,820,031,159
負 債 資 本 合 計			8,004,674,063

令和6年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(当年度分)

令和7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		152,730,590	
	ロ 建	物	381,566,689		
		減価償却累計額	<u>△ 248,866,032</u>	132,700,657	
	ハ 構	築物	13,806,713,527		
		減価償却累計額	<u>△ 7,501,667,987</u>	6,305,045,540	
	ニ 機 械 及 び 装 置		2,416,200,201		
		減価償却累計額	<u>△ 1,834,899,880</u>	581,300,321	
	ホ 車 両 運 搬 具		20,291,574		
		減価償却累計額	<u>△ 5,807,088</u>	14,484,486	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		13,089,085		
		減価償却累計額	<u>△ 11,352,973</u>	1,736,112	
	ト 建 設 仮 勘 定			<u>28,605,000</u>	
	有形固定資産合計				7,216,602,706
	(2)無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権			84,976	
	ロ 電 話 加 入 権			<u>313,700</u>	
	無形固定資産合計				398,676
	(3)投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
	ロ そ の 他 投 資			<u>30,920</u>	
	投資合計				<u>200,030,920</u>
	固定資産合計				7,417,032,302
2	流動資産				
	(1)現金預金				488,682,198
	(2)未 収 金			117,121,972	

貸倒引当金	<u>△ 474,000</u>	116,647,972	
(3) 貯蔵品		4,833,020	
(4) 前払金		1,035,340	
(5) 未収収益		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>611,198,530</u>
資産合計			<u>8,028,230,832</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	907,482,487		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	907,482,487	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金		<u>57,494,777</u>	
固定負債合計			964,977,264

4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	129,402,725		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	129,402,725	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		162,943,670	
(5) 前受金		0	
(6) 前受収益		0	
(7) 引当金		9,624,000	
(8) その他の流動負債		<u>29,647,575</u>	
流動負債合計			331,617,970

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	245,001,973		
ロ 工事負担金	5,523,716,764		

ハ 受 贈 財 産 評 価 額	619,155,843	6,387,874,580	
(2) 収 益 化 累 計 額			
イ 国 県 補 助 金	△ 121,106,323		
ロ 工 事 負 担 金	△ 4,132,461,389		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 193,711,198	△ 4,447,278,910	
繰 延 収 益 合 計			1,940,595,670
負 債 合 計			<u>3,237,190,904</u>
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	30,945,465		
ロ 繰 入 資 本 金	6,257,000		
ハ 組 入 資 本 金	4,279,178,015	4,316,380,480	
資 本 金 合 計			4,316,380,480
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 県 補 助 金	0		
ロ 工 事 負 担 金	2,189,492		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
ニ 保 険 差 益	8,152,832		
資 本 剰 余 金 合 計		10,342,324	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	85,192,000		
ロ 利 益 積 立 金	180,470,147		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	210,000,172		
ニ 当 年 度 未 処 理 欠 損	11,345,195		
利 益 剰 余 金 合 計		464,317,124	
剰 余 金 合 計			<u>474,659,448</u>
資 本 合 計			<u>4,791,039,928</u>
負 債 資 本 合 計			<u>8,028,230,832</u>

注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 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	定額法による		
○ 主な耐用年数	・ 建物	8 年	～ 65 年
	・ 構築物	10 年	～ 60 年
	・ 機械及び装置	8 年	～ 20 年
	・ 工具器具及び備品	4 年	～ 15 年
	・ 車両運搬具	5 年	

(2) 無形固定資産

○ 減価償却の方法	定額法による		
○ 主な耐用年数	施設利用権	33 年	

2 引当金の計上

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、埼玉県市町村総合事務組合への負担金を除き一般会計が負担することとしているため、退職手当に係る引当金の計上はしていない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権(未収給水収益)の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損額を勘案し、回収不能見込額を計上している。

3 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る。

II 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、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。

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年以内	2,575,320 円
	1年超え	4,936,030 円
	計	7,511,350 円

III その他の注記

修繕引当金に関する経過措置

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、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

資 料

令和6年度杉戸町水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

(収入)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
1	水道事業収益	1,092,285			
	1 営業収益	909,861			
	1 給水収益	813,587	1 水道使用料	813,587	有収水量見込 4,650,000 m ³ 給水戸数 20,300 戸 1か月当たり一戸平均使用量 19.09 m ³
	2 工事負担金	62,513	1 加 入 金	62,513	新規(φ20mm) 139 件 変更(φ13mm→φ20mm) 45 件
	3 その他の営業収益	33,761	1 手 数 料	1,793	設計審査手数料 300 件 工事検査手数料 300 件 給水装置工事事業者指定手数料 5 件 給水装置工事事業者指定更新手数料 44 件 証明書交付手数料 6 件
			2 消 火 栓 維 持 金 負 担 金	1,539	消火栓 709 基
			3 雑 収 益	30,429	下水道使用料徴収及び窓口事務等業務受託料 25,451 耐震性貯水槽施設維持管理受託料 3,806 水道管破損修繕料 446 スクラップ量水器売却料 701 給水装置工事申請用紙代 15 コピー代 10

(収入)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
2 営業外収益		182,414			
	1 受取利息及び配当金	289	1 預金利息	289	定期及び普通預金 9 有価証券 280
	2 長期前受金戻入	122,449	1 国県補助金	5,933	
			2 工事負担金	102,280	
			3 受贈財産評価額	14,236	
	3 消費税還付金	16,163	1 消費税還付金	16,163	
	4 雑収益	9,053	1 その他雑収益	9,053	人件費下水道事業負担分 5,550
					行政財産使用料 3,460
					自動販売機収益 33
					その他雑収益 10
	5 他会計補助金	34,460	1 他会計補助金	34,460	
3 特別利益		10			
	1 固定資産売却益	10	1 固定資産売却益	10	

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
1	水道事業費用	1,082,638			
	1 営業費用	1,065,204			
	1 原水及び 浄水費	449,934	1 給料	4,451	職員 1名
			2 手当	2,378	扶養手当 1名 378 地域手当 1名 290 通勤手当 1名 51 特殊勤務手当 1名 3 時間外勤務手当 1名 250 期末手当 1名 751 勤勉手当 1名 655
			3 賞与引当 繰入金額	682	期末手当 1名 371 勤勉手当 1名 311
			4 備用品費	165	配水場施設維持消耗品
			5 燃料費	362	自家発電機用燃料費
			6 光熱水費	34	第一配水場下水道使用料等
			7 通信運搬費	449	配水場遠制装置電話ケーブル専用料
			8 委託料	43,834	配水場集中管理業務委託料 30,096 配水場自家用電気工作物保安管理業務委託料 1,517 第二・第三配水場浄化槽保守点検業務委託料 55 第二・第三配水場等雑草除去業務委託料 500 緊急遮断弁点検業務委託料 990 第二・第三配水場消防設備保守点検業務委託料 38 第二・第三配水場清掃業務委託料 165 第二・第三配水場空調機洗浄保守点検業務委託料 201

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
					無試薬形残塩計点検整備業務委託料 1,738
					毎日水質検査業務委託料 2,008
					第三配水場自家発用地下タンク貯蔵所法定点検及び内部清掃業務委託料 146
					遠方監視制御装置及び自動制御装置点検業務委託料 6,380
			9 手 数 料	4,310	水質検査手数料等
			10 賃 借 料	317	防犯カメラ機器賃借料
			11 修 繕 費	6,200	施設修繕費 4,000
					第一・第三配水場配水ポンプ点検整備及び修繕費 2,200
			12 動 力 費	44,946	配水場及び取水井電気料
			13 薬 品 費	4,000	次亜塩素酸ナトリウム等
			14 材 料 費	200	配水場修繕対応用資機材購入費
			15 受 水 費	337,606	県水受水費 4,967,860m ³ (年間受水量)
	2 配 水 費	62,036	1 給 料	4,447	職員 1名
			2 手 当	2,843	扶養手当 1名 558
					地域手当 1名 301
					住居手当 1名 36
					通勤手当 1名 69
					特殊勤務手当 1名 3
					時間外勤務手当 3名 400
					管理職員特別勤務手当 3名 12
					期末手当 1名 776
					勤勉手当 1名 688
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	705	期末手当 1名 383
					勤勉手当 1名 322

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
			4 備 消 品 費	527	緊急工事保安用品等消耗品
			5 光 熱 水 費	23	防蝕装置電気料
			6 委 託 料	27,099	漏水調査業務委託料 3,751 耐震性貯水槽維持管理業務委託料 3,807 水道管理図作成業務委託料 7,920 配水管内清掃作業業務委託料 11,000 軌道横断電気防蝕装置点検業務委託料 583 建設図面プログラム保守管理業務委託料 38
			7 修 繕 費	26,392	配水管修繕費 12,633 路面復旧工事費 12,219 消火栓修繕費 1,540
	3 給 水 費	27,878	1 給 料	3,027	職員 1名
			2 手 当	1,465	扶養手当 1名 78 地域手当 1名 187 住居手当 1名 36 通勤手当 1名 69 特殊勤務手当 1名 3 時間外勤務手当 1名 250 期末手当 1名 456 勤勉手当 1名 386
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	410	期末手当 1名 223 勤勉手当 1名 187
			4 印 刷 製 本 費	115	給水装置工事申込申請書等印刷製本費
			5 委 託 料	10,889	量水器検定満期取替業務委託料

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			6 修 繕 費	11,972	給水管修繕費 11,759 量水器検定満期取替に伴う逆止弁付丙止水栓取替修繕費 213
	4 業 務 費	60,125	1 備 消 品 費	487	事務用消耗品等
			2 印 刷 製 本 費	2,334	納入通知書兼領収書、検針票、窓付封筒等印刷製本費
			3 通 信 運 搬 費	3,342	納入通知書兼領収書、未納通知書等郵送料
			4 委 託 料	51,815	料金口座振替業務委託料 4,874 料金徴収及び窓口事務等業務委託料 45,210 各戸チラシ配布業務委託料 147 料金調定システム保守業務委託料 1,584
			5 賃 借 料	2,147	料金徴収業務電算機器賃借料
	5 総 係 費	67,329	1 報 酬	1,487	パートタイム会計年度任用職員 1名
			2 給 料	18,339	職員 4名
			3 手 当	9,727	管理職手当 2名 1,020 扶養手当 4名 594 地域手当 4名 1,198 住居手当 3名 108 通勤手当 2名 358 特殊勤務手当 4名 12 時間外勤務手当 2名 500 期末手当 4名 2,984 パートタイム会計年度任用職員期末手当 1名 155 勤勉手当 4名 2,544 パートタイム会計年度任用職員勤勉手当 1名 254
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,897	期末手当 4名 1,475 パートタイム会計年度任用職員期末手当 1名 101

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
					勤 勉 手 当 4 名 1,236 パートタイム会計年度任用職員勤勉手当 1 名 85
			5 法 定 福 利 費	11,689	埼玉県市町村職員共済組合負担金 10 名 11,350 " パートタイム会計年度任用職員 1 名 339
			6 法 定 福 利 費 引当金繰入額	4,225	埼玉県市町村職員共済組合負担金 10 名 4,109 " パートタイム会計年度任用職員 1 名 116
			7 旅 費	235	普通旅費 210 パートタイム会計年度任用職員費用弁償 1 名 25
			8 被 服 費	160	
			9 備 消 品 費	2,005	事務用消耗品等
			10 燃 料 費	417	車両燃料費
			11 光 熱 水 費	837	事務所電気料金及び下水道使用料
			12 印 刷 製 本 費	110	決算書、予算書等印刷製本費
			13 通 信 運 搬 費	656	電話料金等
			14 委 託 料	887	企業会計システム保守業務委託料 526 庁舎警備業務委託料 130 事務所維持管理業務委託料 220 消防設備等点検業務委託料 11
			15 手 数 料	778	コンピュータ伝送サービス手数料 198 残高証明手数料 7 保菌検査手数料 19 車検代行手数料 60 公金振込手数料 458 その他手数料 36

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			16 賃 借 料	1,713	企業会計システム機器賃借料 429 情報ネットワーク使用料 1,247 公共施設用自動体外式除細動器借上料 37
			17 修 繕 費	917	公用車点検整備費等 417 施設修繕費 500
			18 研 修 費	330	日本水道協会研修参加費等
			19 厚 生 費	5	医務衛生費
			20 負 担 金	4,590	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金 4,321 日本水道協会等負担金 188 水道事業防災行政無線移動系無線保守負担金 81
			21 保 險 料	4,783	水道機械設備損害補償等保険料 4,467 建物災害共済分担金 88 自動車損害共済分担金 148 公用車自賠責保険料 80
			22 公 課 費	68	車両重量税・印紙代
			23 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	474	
	6 減 価 償 却 費	395,892	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	395,886	建物減価償却費 6,151 構築物減価償却費 286,494 機械及び装置減価償却費 100,374 車両運搬具減価償却費 2,542 工具器具及び備品減価償却費 325
			2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	6	施設利用権減価償却費

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明	
			区分	金額		
	7 資産減耗費	2,010	1 固定資産除却費	2,000		
			2 たな卸資産減耗費	10		
2 営業外費用		11,324				
	1 支払利息	11,214	1 企業債利息	11,214	財務省 4件 地方公共団体金融機構 13件	
			2 雑支出	110	1 不用品売却原価	10
					2 その他雑支出	100
			3 特別損失	110		
	1 固定資産売却損	10	1 固定資産売却	10		
			2 過年度損益修正損	100	1 過年度損益修正	100
4 予備費		6,000				
	1 予備費	6,000	1 予備費	6,000		

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資本的收入		300,010			
1 企業債		300,000			
	1 企業債	300,000	1 企業債	300,000	
2 固定資産 売却代金		10			
	1 固定資産 売却代金	10	1 固定資産 売却代金	10	

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説 明
			区 分	金 額	
1	資本的支出	635,092			
	1 建設改良費	506,580			
	1 設備改良費	491,641	1 給 料	7,493	職員 3名
			2 手 当	2,735	地域手当 3名 450 通勤手当 2名 93 特殊勤務手当 3名 9 時間外勤務手当 3名 750 期末手当 3名 805 勤勉手当 3名 628
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	705	期末手当 3名 397 勤勉手当 3名 308
			4 事 務 費	12,152	施設照明改修(LED化)工事設計業務委託料 2,085 県道次木杉戸線歩道整備に伴う配水管移設外に伴う設計業務委託料 10,067
			5 工 事 請 負 費	468,556	○配水場整備工事 第二配水場次亜注入設備更新工事 94,441 第一配水場電気室空調機更新工事 1,428 ○配水管布設工事 杉戸5丁目地内配水支管布設替工事 42,625 内田3丁目地内配水支管布設替工事 38,885 木野川地内町道2122号線外配水支管布設替工事 39,534 鎌倉橋配水管布設替工事 52,349 東口通り線整備に伴う配水管移設工事(その3) 36,971

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
					○配水管布設工事に伴う舗装本復旧工事 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事(1工区) 18,084 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事(2工区) 19,129 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事(3工区) 16,302 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事(4工区) 22,209 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事(5工区) 21,626 内田3丁目地内町道310号線外配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事 12,837 並塚地内町道2001号線外配水支管布設替工事に伴う舗装本復旧工事 17,875 ○電気防蝕装置更新工事 19,261 ○配水支管布設等工事(通常分) 15,000
	2 固定資産購入費	14,939	1 量水器購入費	14,939	新規分 100個 検定満期交換分 2,757個
2 企業債償還金		128,512			
	1 企業債償還金	128,512	1 企業債償還金	128,512	財務省 4件 地方公共団体金融機構 13件