

令和 5 年度

杉戸町水道事業会計予算書

## 令和5年度杉戸町水道事業会計予算書 目次

1	令和5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5年度杉戸町水道事業会計予算実施計画	6
	(2) 令和5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4年度杉戸町水道事業予定損益計算書(前年度分)	19
	(6) 令和4年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(前年度分)	21
	(7) 令和5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5年度杉戸町水道事業会計予算実施計画明細書	32



## 令和5年度杉戸町水道事業会計予算

( 総則 )

第1条 令和5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	19,650 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,331,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	14,605 m <sup>3</sup>
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	第三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		1,119,729	千円
第1項	営 業 収 益		984,735	千円
第2項	営 業 外 収 益		134,984	千円
第3項	特 別 利 益		10	千円
		支	出	
第1款	水 道 事 業 費 用		1,088,539	千円
第1項	営 業 費 用		1,069,224	千円
第2項	営 業 外 費 用		13,205	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 543,710千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 35,640千円、当年度分損益勘定留保資金 274,444千円、減債積立金 50,000千円及び建設改良積立金 183,626千円で補てんするものとする。)

	收	入		
第1款	資	本	的	収
	入			10
				千円
第1項	固	定	資	産
	売	却	代	金
				10
				千円
	支	出		
第1款	資	本	的	支
	出			543,720
				千円
第1項	建	設	改	良
	費			417,087
				千円
第2項	企	業	債	償
	還	金		126,633
				千円

(一時借入金)

第5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6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7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 74,235 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、15,928千円と定める。

令和 5 年 2 月 14 日 提出

杉戸町長 窪田 裕之



# 予 算 に 関 す る 説 明 書



## 令和5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			1,119,729		
	1 営業収益			984,735	
		1	給 水 収 益	867,842	
		2	工 事 負 担 金	83,270	
		3	その他の営業収益	33,623	
	2 営業外収益			134,984	
		1	受取利息及び配当金	296	
		2	長期前受金戻入	124,916	
		3	消費 税 還 付 金	2,450	
		4	雑 収 益	7,322	
	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			1,088,539		
	1 営業費用			1,069,224	
		1	原水及び浄水費	457,467	
		2	配水費	63,697	
		3	給水費	25,502	
		4	業務費	59,921	
		5	総係費	63,277	
		6	減価償却費	397,350	
		7	資産減耗費	2,010	
	2 営業外費用			13,205	
		1	支払利息	13,095	
		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 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			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	備 考
1 資 本 的 支 出			543,720	
	1 建 設 改 良 費		417,087	
		1 設 備 改 良 費	402,607	
		2 固 定 資 産 購 入 費	14,480	
			126,633	
	2 企 業 債 償 還 金		126,633	
1 企 業 債 償 還 金		126,633		

## 令和5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)	614
減価償却費	397,350
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少額)	△ 248
長期前受金戻入額	△ 124,916
受取利息及び配当金	△ 296
支払利息	13,095
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加額)	9,216
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)	452
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	297,277
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	296
利息の支払額 (△)	△ 13,095
業務活動によるキャッシュ・フロー	284,468

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	△ 381,447
有形固定資産の売却による収入	20
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>△ 381,427</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	0
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	△ 126,632
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>△ 126,632</u>
資金増加額(△は減少額)	△ 223,591
資金期首残高	<u>537,063</u>
資金期末残高	<u><u>313,472</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	0	7		29,738		19,870	49,608	11,987	61,595
	資本勘定支弁職員	0	3		7,219		3,434	10,653		10,653
	合 計	0	10		36,957		23,304	60,261	11,987	72,248
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	7	261	29,114		19,201	48,576	12,314	60,890
	資本勘定支弁職員	0	3		8,822		5,436	14,258		14,258
	合 計	9	10	261	37,936		24,637	62,834	12,314	75,148
比 較	損益勘定支弁職員	△ 9	0	△ 261	624		669	1,032	△ 327	705
	資本勘定支弁職員	0	0		△ 1,603		△ 2,002	△ 3,605		△ 3,605
	合 計	△ 9	0	△ 261	△ 979		△ 1,333	△ 2,573	△ 327	△ 2,900

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)	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	1,752	2,387	216	282	2,148	12	8,367	7,120
	前 年 度	1,020	2,652	2,499	216	346	2,143	12	8,999	6,750
	比 較	0	△ 900	△ 112	0	△ 64	5	0	△ 632	370

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	内 訳	説 明	備 考
給 料	千円 △ 979	給与改定に伴う 増 減 分	千円 69	給与改定に係る増分	
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	千円 262	平均昇給間差額 × 職員数 × 12か月 2,725 円 × 8人 × 12か月 = 262 千円	平均昇給率 0.77 % 昇給職員数 8 人 (昇給日 令和5年1月1日)
		その他の増減分	千円 △ 1,310	職員数の変動等に係る増減分 △ 1,310 千円	
手 当	千円 △ 1,333	制度改正に伴う 増 減 分	千円 342	制度改正に伴う増分 342 千円	地 域 手 当 4 千円 期 末 手 当 15 千円 勤 勉 手 当 323 千円
		その他の増減分	千円 △ 1,675	職員数の変動等に係る増減分 △ 1,675 千円	扶 養 手 当 △ 900 千円 地 域 手 当 △ 116 千円 通 勤 手 当 △ 64 千円 時 間 外 勤 務 手 当 5 千円 期 末 手 当 △ 647 千円 勤 勉 手 当 47 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
令和4年1月1日 現在	平均給料月額	330,463 円
	平均給与月額	388,735 円
	平均年齢	44.94 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	154,600 円	154,600 円	
大 学 卒	185,200 円	185,200 円	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 1		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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 )
令和4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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
前 年 度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	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	8 人 ( 2 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	

◎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 )	1,387	0	0	320	1,707	280	1,987
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0	0	0	0	0	—	0
	合 計	1 ( 0 )	1,387	0	0	320	1,707	280	1,987
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 ( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0	0	0	0	0	—	0
	合 計	0 ( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	1 ( 0 )	1,387	0	0	320	1,707	280	1,987
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0	0	0	0	0	—	0
	合 計	1 ( 0 )	1,387	0	0	320	1,707	280	1,987

※ ( )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)
	本 年 度	0	0	42	0	278
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	42	0	278

2 手当の状況

(1) 期末手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	1.200	1.200	2.40	
前 年 度	—	—	—	
一般会計の制度	1.200	1.200	2.40	

(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 从 前 令 和 4 年 度 末 迄	90,288	令 和 5 年 度 从 前 令 和 6 年 度 末 迄	60,192	60,192
水 質 検 査 業 務 委 託	3,800	令 和 4 年 度	—	令 和 5 年 度	3,800	3,800
水 道 用 薬 品 類 購 入 事 業	4,000	令 和 4 年 度	—	令 和 5 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 从 前 令 和 4 年 度 末 迄	135,630	令 和 5 年 度 从 前 令 和 6 年 度 末 迄	90,420	90,420

令和4年度杉戸町水道事業予定損益計算書(前年度分)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

1	営業収益		
(1)	給水収益	774,719,091	
(2)	工事負担金	64,500,000	
(3)	その他の営業収益	33,396,457	872,615,548
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	421,318,283	
(2)	配水費	72,246,551	
(3)	給水費	22,658,275	
(4)	業務費	52,663,647	
(5)	総係費	67,180,566	
(6)	減価償却費	391,581,000	
(7)	資産減耗費	2,010,000	1,029,658,322
	営業損失		157,042,774
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	298,000	
(2)	長期前受金戻入	127,550,000	
(3)	雑収益	6,887,184	
(4)	他会計補助金	31,273,000	166,008,184

4	営業外費用			
	(1) 支払利息	14,933,000		
	(2) 雑支出	10,000	14,943,000	151,065,184
	経常損失			5,977,590
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	90,910	100,910	△ 90,910
	当年度純損失			6,068,500
	その他未処分利益剰余金変動額			159,251,044
	当年度未処分利益剰余金			153,182,544

令和4年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(前年度分)  
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		152,730,590	
	ロ 建	物	382,830,326		
		減価償却累計額	<u>△ 232,987,899</u>	149,842,427	
	ハ 構	築物	13,076,054,547		
		減価償却累計額	<u>△ 6,935,657,225</u>	6,140,397,322	
	ニ 機 械 及 び 装	置	2,395,650,462		
		減価償却累計額	<u>△ 1,639,392,835</u>	756,257,627	
	ホ 車 両 運 搬 具		26,217,044		
		減価償却累計額	<u>△ 10,850,350</u>	15,366,694	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備	品	11,989,085		
		減価償却累計額	<u>△ 10,490,775</u>	1,498,310	
	ト 建 設 仮 勘 定			<u>22,070,000</u>	
	有形固定資産合計				7,238,162,970
	(2) 無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権			96,940	
	ロ 電 話 加 入 権			<u>313,700</u>	
	無形固定資産合計				410,640
	(3) 投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
	ロ そ の 他 投 資			<u>22,100</u>	
	投資合計				<u>200,022,100</u>
	固定資産合計				7,438,595,710
2	流動資産				
	(1) 現金預金				537,062,637
	(2) 未 収 金			119,379,318	

貸倒引当金	<u>△ 417,000</u>	118,962,318	
(3) 貯蔵品		4,977,340	
(4) 前払金		994,340	
(5) 未収収益		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>661,996,635</u>
資産合計			<u>8,100,592,345</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	865,397,212		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	865,397,212	
(2) リース債務		0	
(3) 引当金		<u>57,494,777</u>	
固定負債合計			922,891,989

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	126,631,811		
ロ その他の企業債	<u>0</u>	126,631,811	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		66,164,597	
(5) 前受金		0	
(6) 前受収益		0	
(7) 引当金		5,474,000	
(8) その他の流動負債		<u>30,291,015</u>	
流動負債合計			228,561,423

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	245,046,996		
ロ 工事負担金	5,525,575,008		

ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>601,194,279</u>	6,371,816,283	
(2) 収 益 化 累 計 額			
イ 国 県 補 助 金	△ 109,317,145		
ロ 工 事 負 担 金	△ 3,927,185,042		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>△ 164,767,850</u>	<u>△ 4,201,270,037</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,170,546,246</u>
負 債 合 計			<u>3,321,999,658</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	<u>3,981,604,430</u>	<u>4,018,806,895</u>	
資 本 金 合 計			4,018,806,895
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	<u>0</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		2,189,492	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	135,192,000		
ロ 利 益 積 立 金	180,470,147		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	288,751,609		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>153,182,544</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>757,596,300</u>	
剰 余 金 合 計			<u>759,785,792</u>
資 本 合 計			<u>4,778,592,687</u>
負 債 資 本 合 計			<u>8,100,592,345</u>



令和5年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(当年度分)  
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	382,830,326		
		減価償却累計額	<u>△ 241,332,123</u>	141,498,203	
	ハ 構	築物	13,441,021,551		
		減価償却累計額	<u>△ 7,218,168,809</u>	6,222,852,742	
	ニ 機 械 及 び 装 置		2,410,110,462		
		減価償却累計額	<u>△ 1,745,483,683</u>	664,626,779	
	ホ 車 両 運 搬 具		26,217,044		
		減価償却累計額	<u>△ 10,850,350</u>	15,366,694	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		11,989,085		
		減価償却累計額	<u>△ 10,888,119</u>	1,100,966	
	ト 建 設 仮 勘 定			<u>22,070,000</u>	
	有形固定資産合計				7,220,245,974
	(2) 無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権			90,940	
	ロ 電 話 加 入 権			<u>313,700</u>	
	無形固定資産合計				404,640
	(3) 投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
	ロ そ の 他 投 資			<u>22,100</u>	
	投資合計				<u>200,022,100</u>
	固定資産合計				7,420,672,714
2	流動資産				
	(1) 現金預金				313,471,677
	(2) 未 収 金			110,163,508	

貸倒引当金	<u>△ 169,000</u>	109,994,508	
(3) 貯蔵品		4,967,340	
(4) 前払金		994,340	
(5) 未収収益		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>429,427,865</u>
資産合計			<u>7,850,100,579</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		66,164,597	
(5) 前受金		0	
(6) 前受収益		0	
(7) 引当金		5,926,000	
(8) その他の流動負債		<u>30,291,015</u>	
流動負債合計			230,892,721

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	245,046,996		
ロ 工事負担金	5,525,565,008		

ハ 受 贈 財 産 評 価 額	601,194,279	6,371,806,283	
(2) 収 益 化 累 計 額			
イ 国 県 補 助 金	△ 115,255,145		
ロ 工 事 負 担 金	△ 4,032,176,042		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 178,754,850	△ 4,326,186,037	
繰 延 収 益 合 計			<u>2,045,620,246</u>
負 債 合 計			<u>3,070,893,847</u>
<b>資 本 の 部</b>			
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	4,140,855,474	4,178,057,939	
資 本 金 合 計			4,178,057,939
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		
資 本 剰 余 金 合 計		2,189,492	
(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	105,125,605		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	228,171,549		
利 益 剰 余 金 合 計		598,959,301	
剰 余 金 合 計			<u>601,148,793</u>
資 本 合 計			<u>4,779,206,732</u>
負 債 資 本 合 計			<u>7,850,100,579</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	7,511,350 円
	計	10,086,670 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5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	1,119,729			
	1 営業収益	984,735			
	1 給水収益	867,842	1 水道使用料	867,842	有収水量見込 4,961,000 m <sup>3</sup> 給水戸数 19,650 戸 1か月当たり1戸平均使用量 21.04 m <sup>3</sup>
	2 工事負担金	83,270	1 加 入 金	83,270	新規(φ20mm) 190 件 変更(φ13mm→φ20mm) 45 件
	3 その他の営業収益	33,623	1 手 数 料	1,643	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 29 件 証明書交付手数料 6 件
			2 消 火 栓 維 持 金 負 担	1,481	消火栓 709 基
			3 雑 収 益	30,499	下水道使用料徴収及び窓口事務等業務受託料 25,632 耐震性貯水槽施設維持管理受託料 4,000 水道管破損修繕料 436 スクラップ量水器売却料 373 汚水処理施設使用料徴収業務受託料 33 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	134,984			
	1 受取利息及び配当金	296	1 預金利息	296	定期及び普通預金 16 有価証券 280
	2 長期前受金戻入	124,916	1 国県補助金	5,938	
			2 工事負担金	104,991	
			3 受贈財産評価額	13,987	
	3 消費税還付金	2,450	1 消費税還付金	2,450	
	4 雑収益	7,322	1 不用品売却収益	10	
			2 その他雑収益	7,312	人件費下水道事業負担分 5,614 行政財産使用料 1,655 自動販売機収益 33 その他雑収益 10
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	1,088,539			
	1 営業費用	1,069,224			
	1 原水及び浄水費	457,467	1 給 料	4,179	職員 1名
			2 手 当	2,210	扶養手当 1名 318 地域手当 1名 270 通勤手当 1名 86 時間外勤務手当 1名 250 期末手当 1名 682 勤勉手当 1名 604
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	621	期末手当 1名 338 勤勉手当 1名 283
			4 備 消 品 費	165	配水場施設維持消耗品
			5 燃 料 費	340	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	38,384	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 第一配水場次亜注入設備点検整備業務委託料 594 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 792 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 無試薬形残塩計点検整備業務委託料 1,199

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
					毎日水質検査業務委託料 1,893
					第三配水場自家発用地下タンク貯蔵所 140
					法定点検及び内部清掃業務委託料
					第三配水場No.2配水池清掃業務委託料 968
					第二配水場ろ過機点検業務委託料 427
			9	手数料	3,810 水質検査手数料等
			10	賃借料	259 防犯カメラ機器賃借料
			11	修繕費	7,685 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 3,685
			12	動力費	50,050 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 配水場修繕対応資機材購入費
			15	受水費	345,081 県水受水費 5,077,850m <sup>3</sup> (年間受水量)
	2 配水費	63,697	1	給料	4,407 職員 1名
			2	手当	2,704 扶養手当 1名 498
					地域手当 1名 295
					住居手当 1名 36
					通勤手当 1名 62
					時間外勤務手当 3名 398
					管理職員特別勤務手当 3名 12
					期末手当 1名 738
					勤勉手当 1名 665
			3	賞与引当金額	677 期末手当 1名 368
					勤勉手当 1名 309

(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	29,339	漏水調査業務委託料 3,630
					耐震性貯水槽維持管理業務委託料 4,001
					水道管理図作成業務委託料 10,120
					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 550
					建設図面プログラム保守管理業務委託料 38
			7 修 繕 費	26,020	配水管修繕費 12,422
					路面復旧工事費 12,116
					消火栓修繕費 1,482
	3 給 水 費	25,502	1 給 料	2,512	職員 1名
			2 手 当	1,455	扶養手当 1名 240
					地域手当 1名 166
					住居手当 1名 36
					通勤手当 1名 24
					時間外勤務手当 1名 250
					期末手当 1名 392
					勤勉手当 1名 347
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	356	期末手当 1名 194
					勤勉手当 1名 162
			4 印 刷 製 本 費	112	給水装置工事申込申請書等印刷製本費
			5 委 託 料	11,167	量水器検定満期取替業務委託料
			6 修 繕 費	9,900	給水管修繕費 9,710
					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 190

(支出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明	
			区 分	金 額		
	4 業 務 費	59,921	1 備 消 品 費	470	事務用消耗品等	
			2 印 刷 製 本 費	2,148	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	2,843	納入通知書兼領収書、未納通知書等郵送料	
			4 委 託 料	52,313	料金口座振替業務委託料	3,959
					料金徴収及び窓口事務等業務委託料	45,210
	料金調定システム保守業務委託料	1,141				
	インボイス制度導入業務システム改修委託料	2,003				
	5 賃 借 料	2,147	料金徴収業務電算機器賃借料			
	5 総 係 費	63,277	1 報 酬	1,387	パートタイム会計年度任用職員 1名	
			2 給 料	18,640	職員 4名	
			3 手 当	9,413	管理職手当 2名	1,020
					扶養手当 4名	696
					地域手当 4名	1,222
					住居手当 4名	144
					通勤手当 1名	24
					時間外勤務手当 2名	500
	期末手当 4名	2,957				
4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,712	期末手当 4名	1,478			
		勤勉手当 4名	1,234			
5 法 定 福 利 費	11,364	埼玉県市町村職員共済組合負担金 10名	11,084			
		〃 パートタイム会計年度任用職員 1名	280			
6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	903	埼玉県市町村職員共済組合負担金 10名				

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
			7 旅 費	252	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 42
			8 被 服 費	166	
			9 備 消 品 費	1,968	事務用消耗品等
			10 燃 料 費	405	車両燃料費
			11 光 熱 水 費	1,741	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	1,158	電話料金等
			14 委 託 料	2,886	企業会計システム保守業務委託料 2,415 庁舎警備業務委託料 130 事務所維持管理業務委託料 330 消防設備等点検業務委託料 11
			15 手 数 料	818	コンピュータ伝送サービス手数料 132 残高証明手数料 11 保菌検査手数料 19 車検代行手数料 60 公金振込手数料 560 その他手数料 36
			16 賃 借 料	1,835	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 1,369 公共施設用自動体外式除細動器借上料 37
			17 修 繕 費	928	公用車点検整備費等 428 施設修繕費 500
			18 研 修 費	405	日本水道協会研修参加費等

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明	
			区 分	金 額		
			19 厚 生 費	5	医務衛生費	
			20 負 担 金	4,430	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金	4,220
					日本水道協会等負担金	192
					水道事業防災行政無線移動系無線保守負担金	18
			21 保 險 料	1,518	水道機械設備損害補償等保険料	1,080
					建物災害共済分担金	89
					自動車損害共済分担金	269
			公用車自賠責保険料	80		
	22 公 課 費	64	車両重量税・印紙代			
	23 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	169	貸倒引当金繰入額			
	6 減 価 償 却 費	397,350	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	397,344	建物減価償却費	5,998
					構築物減価償却費	289,087
					機械及び装置減価償却費	98,803
				車両運搬具減価償却費	2,839	
				工具器具及び備品減価償却費	617	
			2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	6	施設利用権減価償却費	
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		13,205				
	1 支 払 利 息	13,095	1 企 業 債 利 息	13,095	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		

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
3 特別損失		110			
	1 固定資産売却損	10	1 固定資産売却損	10	
	2 過年度損益修正損	100	1 過年度損益修正損	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 資本的収入		10			
1 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	543,720			
	1 建設改良費	417,087			
	1 設備改良費	402,607	1 給料	7,219	職員 3名
			2 手当	2,777	地域手当 3名 434 通勤手当 3名 86 時間外勤務手当 3名 750 期末手当 3名 849 勤勉手当 3名 658
			3 賞与引当金繰入額	657	期末手当 3名 371 勤勉手当 3名 286
			4 事務費	11,205	中央監視施設更新工事実施設計業務委託料
			5 工事請負費	380,749	○配水場整備工事 第三配水場配水流量計更新工事 18,199 第三配水場次亜注入設備更新工事 26,790 第一配水場管理棟外壁改修工事 12,517 ○配水管布設工事 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事(1工区) 47,322 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事(2工区) 33,286 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事(3工区) 26,092 緑ヶ丘団地配水支管布設替工事(4工区) 26,015 並塚地内町道2001号線外配水支管布設替工事 29,612 内田3丁目地内町道310号線外配水支管布設替工事 36,476 東口通り線整備に伴う配水管移設工事 30,096 東口通り線整備に伴う配水管撤去工事 11,902

(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 下高野地内町道591号線外配水支管布設替工事に伴う 舗装本復旧工事 春日台第6団地配水支管布設替工事に伴う 舗装本復旧工事(1工区) 春日台第6団地配水支管布設替工事に伴う 舗装本復旧工事(2工区) ○電気防蝕装置更新工事 ○配水支管布設等工事(通常分) ○上下水道課事務所外壁改修工事
	2 固定資産 購 入 費	14,480	1 量水器購入費	14,480	新規分 101 個 検定満期交換分 3,011 個
2 企業債償還金		126,633			
	1 企業債償還金	126,633	1 企業債償還金	126,633	財務省 4 件 地方公共団体金融機構 13 件