

令和 8 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8年度杉戸町水道事業会計予算書 目次

1	令和8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8年度杉戸町水道事業会計予算実施計画	6
	(2) 令和8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7年度杉戸町水道事業予定損益計算書(前年度分)	19
	(6) 令和7年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(前年度分)	21
	(7) 令和8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8年度杉戸町水道事業会計予算実施計画明細書	32





## 令和8年度杉戸町水道事業会計予算

( 総則 )

第1条 令和8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	20,650 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,030,100 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	13,781 m <sup>3</sup>
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	中央監視装置更新事業

( 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		1,004,757	千円
第1項 営業収益		878,826	千円
第2項 営業外収益		125,930	千円
第3項 特別利益		1	千円
	支	出	
第1款 水道事業費用		1,168,859	千円
第1項 営業費用		1,140,575	千円
第2項 営業外費用		22,183	千円
第3項 特別損失		101	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 236,838千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 41,797千円、当年度分損益勘定留保資金 101,530千円、建設改良積立金 93,511千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資 本 的 収 入			382,901 千円
第1項	企 業 債			362,900 千円
第2項	国 庫 補 助 金			20,000 千円
第3項	固 定 資 産 売 却 代 金			1 千円
		支	出	
第1款	資 本 的 支 出			619,739 千円
第1項	建 設 改 良 費			493,628 千円
第2項	企 業 債 償 還 金			126,111 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
配水管布設替及び中央監視装置更新事業	千円 362,900	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 | 75,556 千円 |
|-----------|-----------|

( たな卸資産購入限度額 )

第9条 たな卸資産の購入限度額は、14,828千円と定める。

令和 8 年 2 月 9 日 提出

杉戸町長 窪田 裕之

# 予算に関する説明書



令和8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 営業収益		1,004,757	
		1 給水収益	878,826	
		2 工事負担金	810,394	
		3 その他の営業収益	33,352	
	2 営業外収益		35,080	
		1 受取利息及び配当金	125,930	
		2 長期前受金戻入	285	
		3 消費税還付金	117,097	
		4 雑収益	1	
	3 特別利益		8,547	
		1 固定資産売却益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		1,168,859	
	1	営業費用	1,140,575	
		1 原水及び浄水費	501,914	
		2 配 水 費	74,185	
		3 給 水 費	30,271	
		4 業 務 費	67,623	
		5 総 係 費	65,532	
		6 減 価 償 却 費	398,706	
		7 資 産 減 耗 費	2,344	
	2	営業外費用	22,183	
		1 支 払 利 息	13,009	
		2 消費税及び地方消費税	8,972	
		3 雑 支 出	202	
	3	特別損失	101	
		1 固定資産売却損	1	
		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			382,901	
	1 企業債		362,900	
		1 企業債	362,900	
	2 国県補助金		20,000	
		1 国庫補助金	20,000	
	3 固定資産売却代金		1	
1 固定資産売却代金		1		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			619,739	
	1 建設改良費		493,628	
		1 設備改良費	478,800	
		2 固定資産購入費	14,828	
	2 企業債償還金		126,111	
1 企業債償還金		126,111		

## 令和8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)	△ 182,084
減価償却費	398,706
減損損失	0
貸倒引当金の増減額(△は減少額)	76
長期前受金戻入額	△ 117,097
受取利息及び配当金	△ 285
支払利息	13,009
有形固定資産売却損益(△は益)	1
未収金の増減額(△は増加額)	△ 29,464
未払金の増減額(△は減少額)	△ 3,701
たな卸資産の増減額(△は増加額)	1,349
固定資産除却費	2,343
引当金の増減額(△は減少額)	157
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	83,010
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)	0
利息及び配当金の受取額	285
利息の支払額(△)	△ 13,009
業務活動によるキャッシュ・フロー	70,286

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	△ 451,831
有形固定資産の売却による収入	1
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	20,000
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)	25,907
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 405,923</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	362,900
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	△ 126,111
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>236,789</u>
資金増加額(△は減少額)	△ 98,848
資金期首残高	<u>388,889</u>
資金期末残高	<u><u>290,041</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	9	6	313	24,169		14,614	39,096	11,709	50,805
	資本勘定支弁職員		3		11,835		7,335	19,170		19,170
	合 計	9	9	313	36,004		21,949	58,266	11,709	69,975
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	7	313	27,047		16,437	43,797	12,937	56,734
	資本勘定支弁職員		3		11,523		6,840	18,363		18,363
	合 計	9	10	313	38,570		23,277	62,160	12,937	75,097
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,878		△ 1,823	△ 4,701	△ 1,228	△ 5,929
	資本勘定支弁職員		0		312		495	807		807
	合 計	0	△ 1	0	△ 2,566		△ 1,328	△ 3,894	△ 1,228	△ 5,122

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	996	1,548	474	681	27	2,448	19	8,071	6,665
	前 年 度	1,020	1,224	2,043	300	731	30	2,150	12	8,771	6,996
	比 較	0	△ 228	△ 495	174	△ 50	△ 3	298	7	△ 700	△ 331

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 △ 2,566	給与改定に伴う 増 減 分	千円 1,235	給与改定に係る増分	給与改定の状況 前年度 平均給与改定率 3.298 % (実施時期 令和7年4月1日)
			千円 263	平均昇給間差額 × 職員数 × 12か月 3,127 円 × 7人 × 12か月 = 263 千円	平均昇給率 1.010 % 昇給職員数 7 人 (昇給日 令和8年1月1日)
			千円 △ 4,064	職員数の変動等に係る減分	
手 当	千円 △ 1,328	制度改正に伴う 増 減 分	千円 711	制度改正に伴う増分	地 域 手 当 63 千円 通 勤 手 当 4 千円 期 末 手 当 346 千円 勤 勉 手 当 298 千円
			千円 △ 2,039	職員数の変動等に係る増減分	扶 養 手 当 △ 228 千円 地 域 手 当 △ 558 千円 住 居 手 当 174 千円 通 勤 手 当 △ 54 千円 特 殊 勤 務 手 当 △ 3 千円 時 間 外 勤 務 手 当 298 千円 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 7 千円 期 末 手 当 △ 1,046 千円 勤 勉 手 当 △ 629 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8年1月1日 現在	平均給料月額	338,906 円
	平均給与月額	377,075 円
	平均年齢	49.19 歳
令和7年1月1日 現在	平均給料月額	330,333 円
	平均給与月額	377,370 円
	平均年齢	50.78 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	203,600 円	203,600 円	
大 学 卒	235,000 円	235,000 円	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 1		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8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	4 ( 1 )	45 ( 100 )
	1 級	0 ( 0 )	0 ( 0 )
	計	9 ( 1 )	100 ( 100 )
令和7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 )

※ ( )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 (月分)	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)			
本 年 度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	有	
前 年 度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	有	
一般会計の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)	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 (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	4 %
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	4 %

※ ( )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	2 ( 0 )	3,438			1,389	4,827	754	5,581
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0			0	0	0	0
	合 計	2 ( 0 )	3,438			1,389	4,827	754	5,581
前 年 度	損益勘定支弁職員	1 ( 0 )	1,786			687	2,473	388	2,861
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0			0	0	0	0
	合 計	1 ( 0 )	1,786			687	2,473	388	2,861
比 較	損益勘定支弁職員	1 ( 0 )	1,652			702	2,354	366	2,720
	資本勘定支弁職員	0 ( 0 )	0			0	0	0	0
	合 計	1 ( 0 )	1,652			702	2,354	366	2,720

※ ( )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)	特殊勤務 手当 (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			32	3		735	619
	前 年 度			0	0		373	314
	比 較			32	3		362	305

## 2 手当の状況

### (1) 期末手当・勤勉手当

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	2.325	2.325	4.65	
前 年 度	2.300	2.300	4.60	
一 般 会 計 の 制 度	2.325	2.325	4.65	

### (2) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率	4 %
支 給 対 象 企 業 職 員 数	0 人
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率	4 %

※ 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 だ 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	187,000	令和 7 年度	37,400	令和 8 年度から 令和 11 年度まで	149,600	149,600
料金徴収及び窓口事務等業務委託	271,920	令和 7 年度	54,384	令和 8 年度から 令和 11 年度まで	217,536	217,536
中央監視装置更新事業	中央監視装置更新 事業に要する額	令和 7 年度	77,000	令和 8 年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水質検査業務委託	水質検査業務委託 に要する額	令和 7 年度	—	令和 8 年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水道用薬品類購入事業	水道用薬品類購入 事業に要する額	令和 7 年度	—	令和 8 年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水道料金改定支援業務委託	水道料金改定支援 業務委託に要する額	令和 7 年度	—	令和 8 年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水道基本料金免除 実施に伴う準備費用	水道基本料金免除 実施に伴う準備費用 に要する額	令和 7 年度	—	令和 8 年度	限度額に同じ	限度額に同じ

## 令和7年度杉戸町水道事業予定損益計算書(前年度分)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

1	営業収益		
(1)	給水収益	687,476,363	
(2)	工事負担金	40,180,000	
(3)	その他の営業収益	32,300,548	759,956,911
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	414,197,826	
(2)	配水費	50,722,100	
(3)	給水費	26,140,639	
(4)	業務費	63,681,822	
(5)	総係費	62,821,556	
(6)	減価償却費	406,647,000	
(7)	資産減耗費	2,010,000	1,026,220,943
	営業損失		266,264,032
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	281,000	
(2)	長期前受金戻入	119,360,000	
(3)	雑収益	7,638,300	
(4)	他会計補助金	64,506,000	191,785,300

4	営業外費用			
	(1) 支払利息	11,883,000		
	(2) 雑支出	5,916,378	17,799,378	173,985,922
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	経常損失			92,278,110
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	10,000	10,000	
		<hr/>		
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
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	当年度純損失			92,369,020
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 92,369,020

令和7年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(前年度分)

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	152,730,590	
	ロ 建	物	399,211,689	
		減価償却累計額	<u>△ 250,591,663</u>	148,620,026
	ハ 構	築物	13,580,626,827	
		減価償却累計額	<u>△ 7,655,713,167</u>	5,924,913,660
	ニ 機 械 及 び 装 置		2,531,625,868	
		減価償却累計額	<u>△ 1,843,453,240</u>	688,172,628
	ホ 車 両 運 搬 具		21,454,304	
		減価償却累計額	<u>△ 10,642,713</u>	10,811,591
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		13,089,085	
		減価償却累計額	<u>△ 11,730,413</u>	1,358,672
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>40,920,299</u>	
	有形固定資産合計			<u>6,967,527,466</u>
	(2)無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		79,048	
	ロ 電 話 加 入 権		<u>313,700</u>	
	無形固定資産合計			<u>392,748</u>
	(3)投 資			
	イ 投 資 有 価 証 券		200,000,000	
	ロ そ の 他 投 資		<u>57,220</u>	
	投資合計			<u>200,057,220</u>
	固定資産合計			<u>7,167,977,434</u>
2	流動資産			
	(1)現金預金			500,425,218

(2) 未収金	131,143,437		
貸倒引当金	<u>△ 679,544</u>	130,463,893	
(3) 貯蔵品		△ 2,623,980	
(4) 前払金		<u>4,477,880</u>	
流動資産合計			<u>632,743,011</u>
資産合計			<u><u>7,800,720,445</u></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	<u>817,772,383</u>	817,772,383	
(2) 引当金		<u>51,534,777</u>	
固定負債合計			869,307,160
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	<u>139,189,720</u>	139,189,720	
(2) 未払金		207,468,154	
(3) 引当金		3,349,000	
(4) その他の流動負債		<u>29,589,771</u>	
流動負債合計			379,596,645
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	5,482,608,422		
ハ 受贈財産評価額	<u>638,574,850</u>	6,366,185,245	
(2) 収益化累計額			
イ 国県補助金	△ 127,003,153		
ロ 工事負担金	△ 4,193,282,632		
ハ 受贈財産評価額	<u>△ 207,857,116</u>	<u>△ 4,528,142,901</u>	
繰延収益合計			<u>1,838,042,344</u>
負債合計			<u><u>3,086,946,149</u></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>4,227,701,481</u>	<u>4,264,903,946</u>		
	資 本 金 合 計						4,264,903,946
7	剰 余 金						
	(1) 資 本 剰 余 金						
	イ 工 事 負 担 金			2,189,492			
	ロ 保 険 差 益			<u>8,152,832</u>			
	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			166,954,281			
	ハ 建 設 改 良 積 立 金			278,750,765			
	ニ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u>92,369,020</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計					<u>438,528,026</u>	
	剰 余 金 合 計						<u>448,870,350</u>
	資 本 合 計						<u>4,713,774,296</u>
	負 債 資 本 合 計						<u>7,800,720,445</u>



令和8年度杉戸町水道事業予定貸借対照表(当年度分)  
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			152,730,590	
	ロ 建 物	399,211,689			
	減価償却累計額	<u>△ 256,780,663</u>			
	ハ 構 築 物	13,911,799,391			
	減価償却累計額	<u>△ 7,951,690,167</u>			
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,571,603,371			
	減価償却累計額	<u>△ 1,931,641,926</u>			
	ホ 車 両 運 搬 具	21,454,304			
	減価償却累計額	<u>△ 13,892,713</u>			
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	13,089,085			
	減価償却累計額	<u>△ 11,961,413</u>			
	ト 建 設 仮 勘 定			<u>50,730,647</u>	
	有形固定資産合計				6,954,652,195
	(2)無形固定資産				
	イ 施 設 利 用 権			73,048	
	ロ 電 話 加 入 権			<u>313,700</u>	
	無形固定資産合計				386,748
	(3)投 資				
	イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
	ロ そ の 他 投 資			<u>57,220</u>	
	投 資 合 計				<u>200,057,220</u>
	固 定 資 産 合 計				7,155,096,163
2	流動資産				
	(1)現金預金				290,041,821

(2) 未収金	121,319,464		
貸倒引当金	<u>△ 769,782</u>	120,549,682	
(3) 貯蔵品		561,020	
(4) 前払金		<u>84,477,880</u>	
流動資産合計			<u>495,630,403</u>
資産合計			<u><u>7,650,726,566</u></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	<u>1,059,492,944</u>	1,059,492,944	
(2) 引当金		<u>51,534,777</u>	
固定負債合計			1,111,027,721
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に要する企業債	<u>134,258,159</u>	134,258,159	
(2) 未払金		103,393,490	
(3) 引当金		6,516,000	
(4) その他の流動負債		<u>29,589,034</u>	
流動負債合計			273,756,683
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	265,001,973		
ロ 工事負担金	5,479,553,033		
ハ 受贈財産評価額	<u>638,219,125</u>	6,382,774,131	
(2) 収益化累計額			
イ 国県補助金	△ 132,845,153		
ロ 工事負担金	△ 4,287,088,243		
ハ 受贈財産評価額	<u>△ 222,067,931</u>	<u>△ 4,642,001,327</u>	
繰延収益合計			<u>1,740,772,804</u>
負債合計			<u><u>3,125,557,208</u></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>4,227,701,481</u>		<u>4,264,903,946</u>		
	資 本 金 合 計					<u>4,264,903,946</u>
7	剰 余 金					
	(1) 資 本 剰 余 金					
	イ 工 事 負 担 金	2,189,492				
	ロ 保 険 差 益	<u>8,152,832</u>				
	資 本 剰 余 金 合 計			<u>10,342,324</u>		
	(2) 利 益 剰 余 金					
	イ 減 債 積 立 金	85,192,000				
	ロ 利 益 積 立 金	68,064,007				
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	271,847,415				
	ニ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>175,180,334</u>				
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>249,923,088</u>		
	剰 余 金 合 計					<u>260,265,412</u>
	資 本 合 計					<u>4,525,169,358</u>
	負 債 資 本 合 計					<u>7,650,726,566</u>

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 量水器

先入先出法に基づく原価法により算出している。

#### 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

#### 3 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。

#### 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	2,360,710 円
1年超え	0 円
計	2,360,710 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8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	1,004,757			
	1 営業収益	878,826			
	1 給水収益	810,394	1 水道使用料	810,394	有収水量見込 4,616,300 m <sup>3</sup> 給水戸数 20,650 戸 1か月当たり1戸平均使用量 18.63 m <sup>3</sup>
	2 工事負担金	33,352	1 加 入 金	33,352	新規 59 件 変更 25 件
	3 その他の営業収益	35,080	1 手 数 料	1,117	設計審査手数料 153 件 工事検査手数料 153 件 給水装置工事事業者指定手数料 8 件 給水装置工事事業者指定更新手数料 26 件 証明書交付手数料 10 件
			2 消 火 栓 維 持 金 負 担	1,851	消火栓 708 基
			3 雑 収 益	32,112	下水道使用料徴収及び窓口事務等業務受託料 24,886 耐震性貯水槽施設維持管理受託料 5,271 スクラップ量水器売却料 1,107 水道管破損修繕料 823 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		125,930			
	1 受取利息 及び配当金	285	1 預 金 利 息	285	有価証券 定期及び普通預金
	2 長期前受金 戻 入	117,097	1 国 県 補 助 金	5,842	
			2 工 事 負 担 金	96,889	
			3 受贈財産評価額	14,366	
	3 消費税還付金	1	1 消 費 税 還 付 金	1	
	4 雑 収 益	8,547	1 そ の 他 雑 収 益	8,547	人件費下水道事業負担分 行政財産使用料
					5,317 3,230
3 特別利益		1			
	1 固 定 資 産 売 却 益	1	1 固 定 資 産 売 却 益	1	

## (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	1,168,859			
	1 営業費用	1,140,575			
	1 原水及び 1 浄水費	501,914	1 給 料	3,633	職員 1 人
			2 手 当	1,628	地域手当 146 住居手当 192 通勤手当 72 特殊勤務手当 3 時間外勤務手当 240 期末手当 529 勤勉手当 446
			3 賞 与 引 当 金 額 繰 入 金 額	487	期末手当 264 勤勉手当 223
			4 備 消 品 費	165	配水場施設維持消耗品
			5 燃 料 費	253	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	582	配水場遠制装置電話ケーブル専用料
			8 委 託 料	51,425	配水場集中管理業務委託料 37,400 配水場自家用電気工作物保安全管理業務委託料 1,517 第二・第三配水場浄化槽保守点検業務委託料 61 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 935 第二・第三配水場消防設備保守点検業務委託料 40 空調機洗浄保守点検業務委託料 204 無試薬形残塩計点検整備業務委託料 1,639

(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 2,289 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 165 第一配水場配水ポンプ可変速装置点検業務委託料 5,940 第二配水場着水井・接触池清掃業務委託料 735
			9 手 数 料	5,210	水質検査手数料等
			10 賃 借 料	262	防犯カメラ機器賃借料
			11 修 繕 費	5,085	第一・第三配水場配水ポンプ点検整備及び修繕費 2,585 配水場等施設修繕費 2,500
			12 動 力 費	30,463	配水場及び取水井電気料金
			13 薬 品 費	4,000	次亜塩素酸ナトリウム等
			14 受 水 費	398,687	県水年間受水量見込 4,849,370 m <sup>3</sup>
	2 配 水 費	74,185	1 報 酬	1,569	パートタイム会計年度任用職員 1人
			2 手 当	907	時間外勤務手当 448 管理職員特別勤務手当 19 特殊勤務手当(パートタイム会計年度任用職員) 3 期末手当(パートタイム会計年度任用職員) 231 勤勉手当(パートタイム会計年度任用職員) 206
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	204	期末手当(パートタイム会計年度任用職員) 111 勤勉手当(パートタイム会計年度任用職員) 93
			4 旅 費	32	費用弁償(パートタイム会計年度任用職員)
			5 備 消 品 費	512	緊急工事保安用品等消耗品
			6 光 熱 水 費	27	防蝕装置電気料金
			7 委 託 料	44,082	漏水調査業務委託料 4,389 耐震性貯水槽維持管理業務委託料 5,272

## (支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
					配水管内清掃作業業務委託料 13,146
					軌道横断電気防蝕装置点検業務委託料 539
					建設図面プログラム保守管理業務委託料 45
					水道台帳システム整備業務委託料 20,691
			8 修繕費	26,852	配水管修繕費 11,500
					路面復旧工事費 13,500
					消火栓修繕費 1,852
	3 給水費	30,271	1 給料	3,461	職員 1人
			2 手当	1,387	地域手当 139
					通勤手当 69
					特殊勤務手当 3
					時間外勤務手当 250
					期末手当 502
					勤勉手当 424
			3 賞与引当金額	464	期末手当 252
					勤勉手当 212
			4 印刷製本費	109	給水装置工事申込申請書等印刷製本費
			5 通信運搬費	106	IoT端末通信サービス料
			6 委託料	13,744	量水器検定満期取替業務委託料
			7 修繕費	11,000	給水管修繕費
	4 業務費	67,623	1 備用品費	218	料金・検針機器用消耗品
			2 印刷製本費	1,533	料金納入通知書、検針票、窓付封筒等印刷製本費
			3 通信運搬費	3,500	料金納入通知書等料金後納郵便

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			4 委 託 料	57,388	料金口座振替伝送業務委託料 1,811 料金徴収及び窓口事務等業務委託料 54,384 料金調定システム保守業務委託料 1,193
			5 手 数 料	2,996	料金口座振替取扱手数料 979 コンビニ収納サービス手数料 2,017
			6 賃 借 料	1,988	料金調定システム機器賃借料
	5 総 係 費	65,532	1 報 酬	2,182	上水道事業経営審議会委員 9人 313 パートタイム会計年度任用職員 1人 1,869
			2 給 料	17,075	職員 4人
			3 手 当	8,319	管理職手当 1,020 扶養手当 312 地域手当 737 通勤手当 306 特殊勤務手当 12 時間外勤務手当 780 期末手当 2,550 期末手当(パートタイム会計年度任用職員) 261 勤勉手当 2,132 勤勉手当(パートタイム会計年度任用職員) 209
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,575	期末手当 1,275 期末手当(パートタイム会計年度任用職員) 132 勤勉手当 1,057 勤勉手当(パートタイム会計年度任用職員) 111

## (支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
			5 法定福利費	11,298	埼玉縣市町村職員共済組合負担金 10,619 " (パートタイム会計年度任用職員) 679
			6 法定福利費 引当金繰入額	1,165	埼玉縣市町村職員共済組合負担金 1,090 " (パートタイム会計年度任用職員) 75
			7 旅 費	111	普通旅費 57 上水道事業経営審議会委員費用弁償 54
			8 被 服 費	160	
			9 備 消 品 費	1,660	事務用消耗品等
			10 燃 料 費	263	車両燃料費
			11 光 熱 水 費	667	事務所電気料金及び下水道使用料
			12 印 刷 製 本 費	91	決算書、予算書等印刷製本費
			13 通 信 運 搬 費	999	電話料金等
			14 委 託 料	7,143	企業会計システム保守業務委託料 556 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 料金改定支援業務委託料 6,226
			15 手 数 料	161	残高証明手数料 7 保菌検査手数料 16 車検代行手数料 35 公金振込手数料 61 その他手数料 42
			16 賃 借 料	2,036	企業会計システム機器賃借料 398 情報ネットワーク利用料 1,601

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
					自動体外式除細動器賃借料 37
			17 修 繕 費	832	公用車点検整備費等 332 施設修繕費 500
			18 研 修 費	331	研修会・講習会参加費(日本水道協会等)
			19 厚 生 費	5	医務衛生費
			20 負 担 金	3,288	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金 3,014 日本水道協会等負担金 186 防災行政無線通信施設保守管理業務負担金 88
			21 保 険 料	4,793	水道機械設備損害補償等保険料 4,477 建物災害共済分担金 88 自動車損害共済分担金 158 公用車自賠責保険料 70
			22 公 課 費	40	車両重量税・印紙代
			23 貸 倒 引 当 金 繰 入	338	
	6 減価償却費	398,706	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	398,700	建物減価償却費 6,189 構築物減価償却費 295,977 機械及び装置減価償却費 93,053 車両運搬具減価償却費 3,250 工具器具及び備品減価償却費 231
			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	2,344	1 固 定 資 産 除 却 費	2,343	
			2 たな卸資産減耗費	1	

## (支 出)

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
2 営業外費用		22,183			
	1 支払利息	13,009	1 企業債利息	13,009	財政融資資金 4件 4,940 地方公共団体金融機構 10件 4,820 銀行等引受 2件 3,249
	2 消費税及び地方消費税	8,972	1 消費税及び地方消費税	8,972	消費税及び地方消費税
	3 雑支出	202	1 不用品売却原価	1	
			2 その他雑支出	201	
3 特別損失		101			
	1 固定資産売却損	1	1 固定資産売却損	1	
	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	資本的收入	382,901			
1	企業債	362,900			
		1 企業債	362,900	1 企業債	362,900
2	国県補助金	20,000			
		1 国庫補助金	20,000	1 国庫補助金	20,000
3	固定資産売却代金	1			
		1 固定資産売却代金	1	1 固定資産売却代金	1

## (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	619,739			
1	建設改良費	493,628			
	1 設備改良費	478,800	1 給料	11,835	職員 3人
			2 手当	5,714	扶養手当 684 地域手当 526 住居手当 282 通勤手当 234 特殊勤務手当 9 時間外勤務手当 730 期末手当 1,797 勤勉手当 1,452
			3 賞与引当金額繰入	1,621	期末手当 902 勤勉手当 719
			4 事務費	22,327	第一・第二・第三配水場残塩計更新工事設計業務委託料 8,628 東口通り線2期工事配水管移設設計業務委託料 11,194 配水管布設工事等に伴う設計積算業務委託料 2,505
			5 工事請負費	437,303	中央監視装置更新工事 115,500 第二配水場受水流量計更新工事 5,082 木野川地内配水支管布設替工事(4工区) 45,411 東口通り線整備に伴う配水管移設工事(その4) 55,442 東口通り線整備に伴う配水管移設工事(その5) 21,429 杉戸1丁目地内配水管布設替工事(1工区) 47,239 杉戸町重要施設配水管布設替工事(その1) 136,243 県道次木杉戸線歩道整備に伴う舗装本復旧工事 1,944

(支出)

(単位:千円)

款・項	目	予定額	節		説明
			区分	金額	
					並塚地内神扇落水管橋塗替工事 1,513
					配水支管布設等工事(通常分) 7,500
	2 固定資産 購入費	14,828	1 量水器購入費	14,828	新規分 100 個 500
					検定満期交換分 3,060 個 14,328
2 企業債償還金		126,111			
	1 企業債償還金	126,111	1 企業債償還金	126,111	財政融資資金 4 件 37,517
					地方公共団体金融機構 10 件 61,429
					銀行等引受 2 件 27,165



