

令和6年度

蕨市水道事業会計予算書

蕨市

令和6年度蕨市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度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	41,000 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	7,550,670 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	20,687 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 水 源 ・ 浄 水 施 設 改 良 事 業	18,361 千円
ロ 配 水 施 設 改 良 事 業	435,404 千円

(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	1,380,917 千円	
第1項	営 業 収 益	1,238,629 千円	
第2項	営 業 外 収 益	142,141 千円	
第3項	特 別 利 益	147 千円	
		支 出	
第1款	事 業 費 用	1,358,006 千円	
第1項	営 業 費 用	1,277,125 千円	
第2項	営 業 外 費 用	77,371 千円	
第3項	特 別 損 失	510 千円	
第4項	予 備 費	3,000 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573,410千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,717千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,653千円、過年度分損益勘定留保資金90千円、当年度分損益勘定留保資金449,950千円、減債積立金27,000千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			132,966 千円
第1項	企業債			100,000 千円
第2項	工事負担金			32,956 千円
第3項	固定資産売却代金			10 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			706,376 千円
第1項	建設改良費			470,410 千円
第2項	企業債償還金			234,915 千円
第3項	投資			51 千円
第4項	予備費			1,000 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
1 資本的支出	1 建設改良費	浄水場監視制御設備改修工事	千円 328,306	年度	千円
				6	0
				7	190,938
				8	137,368

(企業債)

第6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
配水管整備事業	千円 100,000	普通貸借又は 証券発行	5.0%以内	借入先の融資条件による。 ただし、水道財政の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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

(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9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 137,688 千円

(2) 交 際 費 100 千円

(他会計からの補助金)

第10条 児童手当に要する経費に充てるため、蕨市一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、
840千円である。

(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、30,000千円と定める。

令和6年2月16日提出

埼 玉 県 蕨 市 長

頼 高 英 雄

令和6年度蕨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	備 考	
1 事業収益	1 営業収益		千円		
			1,380,917		
		1 給 水 収 益	1,172,105	水道料金収入	
		1,238,629			
		2 受 託 工 事 収 益	5,835	給水装置の新設等受託工事による収入	
		3 そ の 他 営 業 収 益	60,689	負担金、事務受託料等による収入	
	2 営業外収益			142,141	
		1 分 担 金 収 益	86,856	水道利用分担金収入	
		2 受取利息及び配当金	702	資金運用等利息	
		3 他 会 計 補 助 金	840	一般会計補助金	
		4 繰 入 金	4,000	鉛製給水管改修基金繰入金	
		5 長期前受金戻入	48,018	交付された補助金等の収益化	
	3 特別利益	6 雑 収 益	1,725	不用品売却収益及びその他雑収益	
				147	
1 固 定 資 産 売 却 益		10			
2 過年度損益修正益		127			
			10		
	3 そ の 他 特 別 利 益				

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用	1 営業費用		千円	
			1,358,006	
			1,277,125	
		1 原水及び浄水費	476,949	原水の取水及び浄水処理に要する費用
		2 配水及び給水費	135,435	配水及び給水に要する費用
		3 受託工事費	5,850	給水装置の新設等受託工事に要する費用
		4 業務費	87,037	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総係費	73,715	事業運営全般に要する費用
		6 減価償却費	468,019	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	30,100	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
	8 その他営業費用	20	材料売却原価及び雑支出	
	2 営業外費用		77,371	
		1 支払利息	34,198	企業債等利息
		2 基金処分費	4,000	鉛製給水管改修基金処分費
		3 雑支出	20	
		4 消費税及び地方消費税	39,153	
	3 特別損失		510	
		1 固定資産売却損	10	
		2 過年度損益修正損	500	
	4 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入	1 企業債		千円	
			132,966	
			100,000	
		1 企業債	100,000	配水管整備事業
		2 工事負担金	32,956	
		1 工事負担金	32,956	配水管布設工事等負担金
3 固定資産売却代金		10		
	1 固定資産売却代金	10		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		千円	
			706,376	
			470,410	
		1 水源・浄水施設改良費	18,361	水源・浄水施設の改良に要する経費
		2 配水施設改良費	435,404	配水施設の改良に要する経費
		3 量水器費	13,421	量水器出庫分
		4 固定資産購入費	3,224	固定資産の購入に要する経費
		2 企業債償還金	234,915	
		1 企業債償還金	234,915	企業債償還元金
		3 投資	51	
		1 基金費	51	鉛製給水管改修基金積立金
		4 予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

令和6年度 蕨市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(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	7,265
減価償却費	468,018
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,173
長期前受金戻入額	△ 48,018
受取利息及び受取配当金	△ 702
支払利息	34,198
為替差損益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	1
未収金の増減額 (△は増加)	47,371
未払金の増減額 (△は減少)	16,338
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 10,022
固定資産除却費	30,000
基金処分費	4,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,621
賞与引当金の増減額 (△は減少)	280
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	86
小計	<u>556,609</u>
利息及び配当金の受取額	702
利息の支払額	<u>△ 34,198</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	523,113

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	△ 471,079
有形固定資産の売却による収入	18
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	4,792
工事負担金による収入	28,164
投資の取得による支出	<u>△ 51</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 438,156

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0
一時借入金返済による支出	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	100,000
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	△ 234,915
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	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>△ 134,915</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	△ 49,958
資金期首残高	736,517
資金期末残高	<u>686,559</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	18	10 (0)	274	39,781	38,926	78,981	16,029	95,010
	資本勘定支弁職員	0	4 (0)	0	18,478	16,130	34,608	8,070	42,678
	合 計	18	14 (0)	274	58,259	55,056	113,589	24,099	137,688
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	10 (0)	92	38,805	36,048	74,945	15,693	90,638
	資本勘定支弁職員	0	4 (0)	0	18,244	15,813	34,057	8,004	42,061
	合 計	18	14 (0)	92	57,049	51,861	109,002	23,697	132,699
比 較	損益勘定支弁職員	0	0 (0)	182	976	2,878	4,036	336	4,372
	資本勘定支弁職員	0	0 (0)	0	234	317	551	66	617
	合 計	0	0 (0)	182	1,210	3,195	4,587	402	4,989

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	2,184	1,986	8,119	1,289	5,005	14,957	12,132	1,296	840	7,248
	前 年 度	2,184	1,788	7,936	1,322	3,939	14,323	11,600	1,104	630	7,035
比 較	0	198	183	△ 33	1,066	634	532	192	210	213	

2 給料及び手当の増減額明細

区分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給料	1,210	給与改定に伴う増減分	422	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.95% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増加分	846	平均昇給率 1.31% 昇給期 1月 職員数 14人
		その他の増減分	△ 58	他会計との異動ほか
手当	3,195	制度改正に伴う増減分	1,136	管理職 0 扶養 0 地域 55 通勤 0 時間外 32 期末 400 勤勉 375 住居 △ 96 児童 120 退職給付 250
		その他の増減分	2,059	他会計との異動ほか

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 行 政 ・ 技 術 職 (行 政 職)
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	345,550
	平均給与月額 (円)	458,121
	平均年齢 (歳)	43歳8月
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,050
	平均給与月額 (円)	443,239
	平均年齢 (歳)	42歳9月

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	167,900	167,900
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1 級	0 (0)	0.00 (0.00)
	2 級	3 (0)	21.43 (0.00)
	3 級	4 (0)	28.57 (0.00)
	4 級	3 (0)	21.43 (0.00)
	5 級	1 (0)	7.14 (0.00)
	6 級	2 (0)	14.29 (0.00)
	7 級	1 (0)	7.14 (0.00)
	計	14 (0)	100.00 (0.00)
令和5年1月1日現在	1 級	1 (0)	7.14 (0.00)
	2 級	2 (0)	14.29 (0.00)
	3 級	5 (0)	35.71 (0.00)
	4 級	2 (0)	14.29 (0.00)
	5 級	1 (0)	7.14 (0.00)
	6 級	2 (0)	14.29 (0.00)
	7 級	1 (0)	7.14 (0.00)
	計	14 (0)	100.00 (0.00)

(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
行政職	定型的な業務を行う職務	専門的知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の専門的知識又は経験に基づき困難な業務を行う職務	係長の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数(B)(人)	14	14	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	3	3
		4 号 給 (人)	11	11
	比 率 (B) / (A) (%)	100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数(B)(人)	14	14	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	1	1
		4 号 給 (人)	13	13
	比 率 (B) / (A) (%)	100	100	

(5) 期末手当・勤勉手当

※ ()内は再任用職員の標準的な支給率

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

(6) 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 (2 % ~ 20 % 加算)	
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 (2 % ~ 20 % 加算)	

(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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備考
			年度	年割額	同 左 財 源 内 訳									
					企業債	建設改良 積立金	当年度 損益勘定 留保資金							
1 資本 的支出	1 建設 改良費	浄水場監視制御 設備改修工事	6	千円 0	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	%	—	
			7	190,938	—	—	190,938	—	—	—	—	190,938	—	—
			8	137,368	—	—	137,368	—	—	—	—	137,368	—	—
			計	328,306	—	—	328,306	—	—	—	—	328,306	—	—

令和6年度蕨市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資		産		の		部	
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地			27,931			
	ロ 建物	384,368					
	減価償却累計額	<u>△ 220,006</u>		164,362			
	ハ 構築物	17,528,747					
	減価償却累計額	<u>△ 7,608,747</u>		9,920,000			
	ニ 機械及び装置	2,006,289					
	減価償却累計額	<u>△ 1,199,728</u>		806,561			
	ホ 車両運搬具	14,318					
	減価償却累計額	<u>△ 11,218</u>		3,100			
	ヘ 工具、器具及び備品	48,574					
	減価償却累計額	<u>△ 38,085</u>		10,489			
	ト 建設仮勘定			64,294			
	有形固定資産合計					10,996,737	
	(2) 無形固定資産						
	イ 電話加入権			416			
	ロ ソフトウェア			12,077			
	無形固定資産合計					12,493	
	(3) 投資						
	イ 基金			52,593			
	投資合計					52,593	
	固定資産合計						11,061,823
2	流動資産						
	(1) 現金預金					686,558	
	(2) 未収金			127,492			
	貸倒引当金			<u>△ 5,196</u>		122,296	
	(3) 有価証券					0	
	(4) 貯蔵品					23,055	
	(5) 短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(6) 前払費用					199	
	(7) 前払金					0	
	(8) 未収収益			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(9) その他流動資産					0	
	流動資産合計						832,108
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>11,893,931</u>
負		債		の		部	
4	固定負債						
	(1) 企業債						
	イ 建設改良費等の財源に			1,885,319			
	充てるための企業債						
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					1,885,319	
	(2) 他会計借入金						
	イ 建設改良費等の財源に						
	充てるための長期借入金			0			
	ロ その他の長期借入金			<u>0</u>			
	他会計借入金合計					0	

	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	71,130		
	引当金合計		71,130	
	(5) その他固定負債		0	
	固定負債合計			1,956,449
5	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	225,875		
	ロ その他の企業債	0		
	企業債合計		225,875	
	(3) 他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
	ロ その他の長期借入金	0		
	他会計借入金合計		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		146,582	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 前受収益		0	
	(9) 引当金			
	イ 賞与引当金	9,115		
	ロ 法定福利費引当金	1,801		
	引当金合計		10,916	
	(10) その他流動負債		19,560	
	流動負債合計			402,933
6	繰延収益			
	長期前受金		2,266,297	
	収益化累計額		△ 1,161,256	
	繰延収益合計			1,105,041
	負債合計			3,464,423
資 本 の 部				
7	資本金			7,794,696
8	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 再評価積立金	0		
	ロ 受贈財産評価額	0		
	ハ 寄附金	0		
	資本剰余金合計		0	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	90,000		
	ロ 利益積立金	0		
	ハ 建設改良積立金	475,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	69,812		
	利益剰余金合計		634,812	
	剰余金合計			634,812
	資本合計			8,429,508
	負債資本合計			11,893,931

令和5年度蕨市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 千円）

1	営業収益			
	(1) 給水収益	973,269		
	(2) 受託工事収益	5,511		
	(3) その他営業収益	<u>48,845</u>	1,027,625	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	486,060		
	(2) 配水及び給水費	137,211		
	(3) 受託工事費	5,345		
	(4) 業務費	77,931		
	(5) 総係費	70,242		
	(6) 減価償却費	471,664		
	(7) 資産減耗費	30,100		
	(8) その他営業費用	<u>19</u>	<u>1,278,572</u>	
	営業損失			250,947
3	営業外収益			
	(1) 分担金収益	97,020		
	(2) 受取利息及び配当金	733		
	(3) 他会計補助金	149,730		
	(4) 繰入金	6,000		
	(5) 長期前受金戻入	50,074		
	(6) 雑収益	<u>1,789</u>	305,346	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	36,466		
	(2) 基金処分費	6,000		
	(3) 雑支出	<u>29</u>	<u>42,495</u>	<u>262,851</u>
	経常利益			11,904

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	9		
	(2) 過年度損益修正益	127		
	(3) その他特別利益	<u>9</u>	145	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	10		
	(2) 過年度損益修正損	<u>454</u>	<u>464</u>	<u>△ 319</u>
	当年度純利益			11,585
	前年度繰越利益剰余金			24,963
	その他未処分利益剰余金変動額			<u> </u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>36,548</u></u>

令和5年度蕨市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 千円）

資		産		の		部	
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地			27,931			
	ロ 建物	384,368					
	減価償却累計額	<u>△ 212,390</u>		171,978			
	ハ 構築物	17,204,882					
	減価償却累計額	<u>△ 7,299,756</u>		9,905,126			
	ニ 機械及び装置	2,005,977					
	減価償却累計額	<u>△ 1,140,794</u>		865,183			
	ホ 車両運搬具	11,477					
	減価償却累計額	<u>△ 11,163</u>		314			
	ヘ 工具、器具及び備品	48,502					
	減価償却累計額	<u>△ 33,570</u>		14,932			
	ト 建設仮勘定			67,483			
	有形固定資産合計					11,052,947	
	(2) 無形固定資産						
	イ 電話加入権			416			
	ロ ソフトウェア			21,131			
	無形固定資産合計					21,547	
	(3) 投資						
	イ 基金			56,542			
	投資合計					56,542	
	固定資産合計						11,131,036
2	流動資産						
	(1) 現金預金					736,517	
	(2) 未収金			174,863			
	貸倒引当金			<u>△ 4,023</u>		170,840	
	(3) 有価証券					0	
	(4) 貯蔵品					13,033	
	(5) 短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(6) 前払費用					199	
	(7) 前払金					0	
	(8) 未収収益			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(9) その他流動資産					0	
	流動資産合計						920,589
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>12,051,625</u>
負		債		の		部	
4	固定負債						
	(1) 企業債						
	イ 建設改良費等の財源に			2,011,194			
	充てるための企業債						
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					2,011,194	
	(2) 他会計借入金						
	イ 建設改良費等の財源に			0			
	充てるための長期借入金						
	ロ その他の長期借入金			<u>0</u>			
	他会計借入金合計					0	

	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	64,509		
	引当金合計		64,509	
	(5) その他固定負債		0	
	固定負債合計			2,075,703
5	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	234,915		
	ロ その他の企業債	0		
	企業債合計		234,915	
	(3) 他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
	ロ その他の長期借入金	0		
	他会計借入金合計		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		168,583	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 前受収益		0	
	(9) 引当金			
	イ 賞与引当金	8,807		
	ロ 法定福利費引当金	1,710		
	引当金合計		10,517	
	(10) その他流動負債		19,560	
	流動負債合計			433,575
6	繰延収益			
	長期前受金		2,233,341	
	収益化累計額		△ 1,113,238	
	繰延収益合計			1,120,103
	負債合計			<u>3,629,381</u>
資 本 の 部				
7	資本金			7,185,696
8	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 再評価積立金	0		
	ロ 受贈財産評価額	0		
	ハ 寄附金	0		
	資本剰余金合計		0	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	116,000		
	ロ 利益積立金	0		
	ハ 建設改良積立金	475,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	645,548		
	利益剰余金合計		1,236,548	
	剰余金合計			1,236,548
	資本合計			<u>8,422,244</u>
	負債資本合計			<u>12,051,625</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 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

ただし、機械及び装置のうち、取替資産については取替法を採用している。

- ・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 6～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

ソフトウェア 5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、当年度末退職手当要支給額における、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（過去の調定額に対して欠損額の割合から算出する方法）により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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

該当するものはない。

Ⅳ. セグメント情報の開示

単一事業のためセグメントの記載は省略している。

Ⅴ. 減損損失

減損の兆候は認められない。

Ⅵ. リース契約により使用する固定資産

リース契約に係る特例措置

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3号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅶ. その他の注記

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として627千円を支給するため、退職給付引当金627千円を取り崩すこととした。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として26,997千円を支給するため、賞与引当金8,807千円を取り崩すこととした。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として5,329千円を支出するため、法定福利費引当金1,710千円を取り崩すこととした。

令和 6 年度蕨市水道事業会計予算

参 考 資 料

令和6年度 蕨市水道事業

収益的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 事業収益		1,380,917	1,444,536	△ 63,619
1 営業収益		1,238,629	1,129,276	109,353
	1 給水収益	1,172,105	1,070,596	101,509
	2 受託工事収益	5,835	5,511	324
	3 その他営業収益	60,689	53,169	7,520
2 営業外収益		142,141	315,103	△ 172,962
	1 分担金収益	86,856	106,722	△ 19,866
	2 受取利息及び配当金	702	733	△ 31
	3 他会計補助金	840	149,730	△ 148,890
	4 繰入金	4,000	6,000	△ 2,000
	5 長期前受金戻入	48,018	50,074	△ 2,056
	6 雑収益	1,725	1,844	△ 119
3 特別利益		147	157	△ 10
	1 固定資産売却益	10	10	0
	2 過年度損益修正益	127	137	△ 10
	3 その他特別利益	10	10	0

会計予算事項別明細書

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額 (千円)		(千円)
001 水道料金	1,172,105	001 水道料金	1,172,105
001 手数料	5,835	001 設計審査手数料	1,773
		002 工事検査手数料	3,207
		003 指定給水装置工事事業者登録手数料	855
001 材料売却収益	10	001 材料売却収益	10
002 負担金	11,513	001 消火栓等維持管理負担金	11,513
003 受託料	49,166	001 下水道使用料徴収事務受託料	48,274
		002 し尿収集手数料徴収事務受託料	892
001 分担金収益	86,856	001 水道利用分担金	86,856
001 預金利息	652	001 預金利息	652
002 基金利息	50	001 鉛製給水管改修基金運用利息	50
001 一般会計補助金	840	001 児童手当補助金	840
001 基金繰入金	4,000	001 鉛製給水管改修基金繰入金	4,000
001 長期前受金戻入	48,018	001 国庫補助金長期前受金戻入	442
		002 工事負担金長期前受金戻入	44,774
		003 受贈財産評価額長期前受金戻入	2,776
		004 その他資本剰余金長期前受金戻入	26
001 不用品売却収益	10	001 不用品売却収益	10
002 その他雑収益	1,715	001 会計システム使用料	1,645
		002 その他雑収入	70
001 固定資産売却益	10	001 固定資産売却益	10
001 過年度損益修正益	127	001 水道料金過年度調定分	100
		002 原子力発電所事故に伴う賠償金	27
001 その他特別利益	10	001 その他特別利益	10

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 事業費用		1,358,006	1,398,775	△ 40,769
1 営業費用		1,277,125	1,345,940	△ 68,815
	1 原水及び浄水費	476,949	534,040	△ 57,091
	2 配水及び給水費	135,435	148,979	△ 13,544

出

節		金額 (千円)	説明	
区	分			(千円)
001	給料	3,060	001	給料 3,060
002	手当	1,604	003	地域手当 398
			004	通勤手当 51
			006	時間外勤務手当 294
			007	期末手当 469
			008	勤勉手当 392
003	賞与等引当金繰入額	522	001	賞与引当金繰入額 438
			002	法定福利費引当金繰入額 84
006	法定福利費	1,177	001	共済組合 1,167
			002	公務員災害補償基金負担金 10
007	旅費	2	001	普通旅費 2
012	被服費	22	001	作業服等 22
013	備用品費	223	001	工具・器具 82
			002	消耗品 141
014	燃料費	168	002	発電機用燃料 168
015	光熱水費	142	001	電気料 142
017	通信運搬費	52	001	電話料 52
019	委託料	88,206	101	浄水場運転管理業務委託料 64,458
			102	水質検査委託料 2,851
			103	除草及び樹木剪定消毒委託料 768
			104	電気設備等点検委託料 6,424
			105	自家用電気工作物保安管理業務委託料 943
			106	地下水着水井清掃委託料 880
			108	浄水場警備委託料 820
			109	放射性物質検査委託料 29
			110	自家発電設備点検整備委託料 4,180
			112	消防設備等点検委託料 57
			113	自動水質監視装置点検整備委託料 1,177
			114	計装設備点検整備委託料 1,194
			121	次亜塩素酸ソーダ液注入設備点検整備委託料 385
			129	地下燃料タンク点検整備委託料 121
			135	取水井揚水試験調査等委託料 3,883
			199	その他委託料 36
021	賃借料	1,094	001	専用回線使用料 898
			005	下水道使用料 196
022	修繕費	1,000	199	その他修繕 1,000
026	動力費	48,994	001	電力料 48,994
027	薬品費	960	001	次亜塩素酸ソーダ液 960
035	受水費	329,607	001	県水受水費 329,607
036	保険料	116	002	火災保険料 116
001	給料	3,979	001	給料 3,979
002	手当	2,666	002	扶養手当 318
			003	地域手当 559
			004	通勤手当 147
			006	時間外勤務手当 382
			007	期末手当 689
			008	勤勉手当 535
			010	住居手当 36

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
	3 受託工事費	5,850	5,356	494

節		説 明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
003 賞与等引当金繰入額	748	001 賞与引当金繰入額	624
		002 法定福利費引当金繰入額	124
006 法定福利費	1,526	001 共済組合	1,457
		002 公務員災害補償基金負担金	12
		003 介護保険料	57
007 旅費	8	001 普通旅費	8
012 被服費	22	001 作業服等	22
013 備用品費	272	001 工具・器具	10
		002 消耗品	262
014 燃料費	87	001 自動車用	87
016 印刷製本費	30	001 諸用紙印刷	30
017 通信運搬費	433	001 電話料	389
		002 郵便料	44
019 委託料	55,716	202 漏水調査委託料	4,664
		203 休日当番業務委託料	770
		204 給水業務委託料	39,996
		206 配水・給水設備維持業務設計委託料	1,331
		209 水道管路管理システム保守業務委託料	523
		210 水道管路管理システムデータ更新業務委託料	6,743
		219 計装設備点検整備委託料	1,194
		220 水道設備管理システム保守業務委託料	495
021 賃借料	241	008 土地借上料	241
022 修繕費	51,187	201 自動車修繕	343
		202 給配水管漏水等修繕	24,394
		203 消火栓修繕	7,243
		208 配水設備修繕	19,007
		209 その他修繕	200
025 路面復旧費	9,918	001 給配水管漏水等舗装本復旧	9,618
		002 消火栓修繕舗装本復旧	300
028 材料費	3,710	001 給配水管修繕材料	100
		002 消火栓修繕材料	3,610
034 補助金	4,500	001 鉛製給水管取替工事助成金	4,500
036 保険料	325	001 自動車損害保険料	125
		003 賠償責任保険料	200
037 公課費	67	001 自動車重量税	67
001 給料	2,786	001 給料	2,786
002 手当	1,465	003 地域手当	363
		004 通勤手当	51
		006 時間外勤務手当	267
		007 期末手当	427
		008 勤勉手当	357
003 賞与等引当金繰入額	475	001 賞与引当金繰入額	399
		002 法定福利費引当金繰入額	76
006 法定福利費	885	001 共済組合	877
		002 公務員災害補償基金負担金	8
007 旅費	2	001 普通旅費	2
012 被服費	22	001 作業服等	22
016 印刷製本費	215	001 諸用紙印刷	215

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	4 業務費	(千円) 87,037	(千円) 84,907	(千円) 2,130
	5 総係費	73,715	70,874	2,841

節 分		説 明	
区	金 額		
	(千円)		(千円)
001 給料	4,150	001 給料	4,150
002 手当	2,777	002 扶養手当	198
		003 地域手当	566
		004 通勤手当	24
		006 時間外勤務手当	398
		007 期末手当	697
		008 勤勉手当	558
		010 住居手当	336
003 賞与等引当金繰入額	770	001 賞与引当金繰入額	642
		002 法定福利費引当金繰入額	128
006 法定福利費	1,531	001 共済組合	1,463
		002 公務員災害補償基金負担金	11
		003 介護保険料	57
007 旅費	2	001 普通旅費	2
013 備用品費	746	002 消耗品	746
017 通信運搬費	1,995	001 電話料	172
		002 郵便料	1,823
019 委託料	72,370	401 料金徴収業務委託料	63,426
		402 コンビニエンスストア収納業務委託料	6,772
		403 料金システム保守委託料	588
		406 口座振替データ伝送業務委託料	1,584
020 手数料	1,641	001 料金取扱手数料	1,641
021 賃借料	945	001 住民情報ネットワーク回線使用料	123
		009 インターネット回線使用料	158
		018 口座振替データ伝送システム使用料	664
022 修繕費	110	401 備品修繕	110
001 給料	25,806	001 給料	25,806
002 手当	16,984	001 管理職手当	1,248
		002 扶養手当	576
		003 地域手当	3,592
		004 通勤手当	436
		006 時間外勤務手当	1,446
		007 期末手当	4,432
		008 勤勉手当	3,634
		010 住居手当	780
		011 児童手当	840
003 賞与等引当金繰入額	4,886	001 賞与引当金繰入額	4,079
		002 法定福利費引当金繰入額	807
005 報酬	274	001 上下水道審議会委員報酬	274
006 法定福利費	9,691	001 共済組合	9,291
		002 公務員災害補償基金負担金	73
		003 介護保険料	327
007 旅費	79	001 普通旅費	9
		003 研修旅費	70
008 退職給付費	7,248	001 退職給付費	7,248
009 研修費	200	001 研修費	200
013 備用品費	728	002 消耗品	728
014 燃料費	26	001 自動車用	26
015 光熱水費	23	002 ガス料	23
016 印刷製本費	544	002 予算書及び決算書	62
		003 広報紙	482
017 通信運搬費	231	001 電話料	227
		002 郵便料	4

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	6 減価償却費	468,019	471,664	△ 3,645
	7 資産減耗費	30,100	30,100	0
	8 その他営業費用	20	20	0
2 営業外費用		77,371	49,325	28,046
	1 支払利息	34,198	36,466	△ 2,268
	2 基金処分費	4,000	6,000	△ 2,000
	3 雑支出	20	20	0
	4 消費税及び地方消費税	39,153	6,839	32,314
3 特別損失		510	510	0
	1 固定資産売却損	10	10	0
	2 過年度損益修正損	500	500	0
4 予備費		3,000	3,000	0
	1 予備費	3,000	3,000	0

節		金額	説明	
区	分			
		(千円)		(千円)
019	委託料	2,698	501 清掃委託料	1,958
			502 警備委託料	167
			503 会計システム保守委託料	561
			504 職員腸内細菌検査委託料	12
020	手数料	94	004 銀行取扱手数料	80
			005 リサイクル手数料	14
021	賃借料	1,183	002 電子複写機借上料	828
			004 テレビ受信料	54
			009 インターネット回線使用料	92
			013 データ伝送システム使用料	168
			014 A E D使用料	35
			017 J C I S 検索システム利用料	6
022	修繕費	1,124	501 自動車修繕	24
			506 建築物修繕	990
			599 その他修繕	110
029	補償費	100	001 賠償金	100
030	交際費	100	001 管理者交際費	100
032	厚生費	207	001 職員厚生費	70
			002 職員健康診断	116
			006 ストレスチェック	21
033	負担金	250	008 日本水道協会	250
036	保険料	66	001 自動車損害保険料	45
			002 火災保険料	21
038	貸倒引当金繰入額	1,173	001 貸倒引当金繰入額	1,173
041	有形固定資産減価償却費	458,963	001 建物	7,616
			002 構築物	362,330
			003 機械及び装置	84,448
			004 車両及び運搬具	54
			005 工具、器具及び備品	4,515
042	無形固定資産減価償却費	9,056	001 ソフトウェア	9,056
043	固定資産除却費	30,000	001 除却固定資産未償却額	30,000
044	たな卸資産減耗費	100	001 たな卸資産減耗費	100
045	材料売却原価	10	001 材料売却原価	10
046	雑支出	10	001 雑支出	10
047	企業債利息	34,198	001 企業債利息	34,198
049	基金処分費	4,000	001 鉛製給水管改修基金処分費	4,000
050	不用品売却原価	10	001 不用品売却原価	10
051	その他雑支出	10	001 その他雑支出	10
052	消費税及び地方消費税	39,153	001 消費税及び地方消費税	39,153
053	固定資産売却損	10	001 固定資産売却損	10
056	過年度損益修正損	500	001 過年度損益修正損	500

資本的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的收入		132,966	184,122	△ 51,156
1 企業債		100,000	150,000	△ 50,000
	1 企業債	100,000	150,000	△ 50,000
2 工事負担金		32,956	34,112	△ 1,156
	1 工事負担金	32,956	34,112	△ 1,156
3 固定資産売却 代金		10	10	0
	1 固定資産売却代金	10	10	0

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 企業債	100,000	001 配水管整備事業	100,000
001 工事負担金	32,956	001 配水管布設工事	28,164
		002 消火栓新設及び改良工事	4,792
001 固定資産売却代金	10	001 固定資産売却代金	10

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的支出		706,376	1,030,401	△ 324,025
1 建設改良費		470,410	774,668	△ 304,258
	1 水源・浄水施設改良費	18,361	27,948	△ 9,587
	2 配水施設改良費	435,404	730,991	△ 295,587
	3 量水器費	13,421	15,497	△ 2,076
	4 固定資産購入費	3,224	232	2,992
2 企業債償還金		234,915	254,679	△ 19,764
	1 企業債償還金	234,915	254,679	△ 19,764
3 投資		51	54	△ 3
	1 基金費	51	54	△ 3
4 予備費		1,000	1,000	0
	1 予備費	1,000	1,000	0

出

節		説 明	
区 分	金 額 (千円)		(千円)
007 旅費	2	001 普通旅費	2
019 委託料	4,598	606 水源・浄水設備設計委託料	4,598
058 施設工事費	13,761	601 取水設備建設改良工事	13,761
001 給料	18,478	001 給料	18,478
002 手当	16,130	001 管理職手当	936
		002 扶養手当	894
		003 地域手当	2,641
		004 通勤手当	580
		006 時間外勤務手当	2,218
		007 期末手当	4,840
		008 勤勉手当	3,877
		010 住居手当	144
006 法定福利費	8,070	001 共済組合	7,712
		002 公務員災害補償基金負担金	56
		003 介護保険料	302
007 旅費	15	001 普通旅費	15
012 被服費	22	001 作業服等	22
013 備用品費	314	002 消耗品	314
014 燃料費	67	001 自動車用	67
019 委託料	6,688	701 設計積算システム保守委託料	3,575
		706 配水設備設計委託料	3,113
021 賃借料	9	001 建設副産物情報交換システム利用料	9
022 修繕費	38	702 自動車修繕	38
029 補償費	500	002 補償金	500
036 保険料	14	001 自動車損害保険料	14
058 施設工事費	385,059	701 配水管建設改良工事	385,059
059 量水器費	13,421	001 量水器	13,421
054 車両及び運搬具購入費	3,124	002 自動車	3,124
055 工具、器具及び備品購入費	100	003 事務用机及び椅子	100
061 企業債償還元金	234,915	001 企業債元金	234,915
062 積立金	51	001 鉛製給水管改修基金積立金	51