

令和5年度

蕨市公共下水道事業会計予算書

蕨市

令和 5 年度蕨市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 5 年度蕨市公共下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) 処 理 区 域 内 人 口	73,000 人
(2) 年 間 総 排 水 量	11,156,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	30,480 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 管 路 建 設 改 良 事 業	419,301 千円
ロ ポンプ場建設改良事業	28,600 千円
ハ 流域下水道建設改良事業	73,205 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	下 水 道 事 業	収 益	1,640,309 千円
第 1 項	営 業	収 益	1,014,164 千円
第 2 項	営 業 外	収 益	626,094 千円
第 3 項	特 別	利 益	51 千円
		支	出
第 1 款	下 水 道 事 業	費 用	1,601,429 千円
第 1 項	営 業	費 用	1,527,666 千円
第 2 項	営 業 外	費 用	72,713 千円
第 3 項	特 別	損 失	300 千円
第 4 項	予 備	費	750 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394,588千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,767千円、過年度分損益勘定留保資金102,272千円、当年度分損益勘定留保資金253,549千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入		503,268 千円
第1項	国 県 補 助 金		55,400 千円
第2項	企 業 債		425,200 千円
第3項	受 益 者 負 担 金		200 千円
第5項	他 会 計 負 担 金		22,467 千円
第7項	貸 付 金 元 利 収 入		1 千円
		支 出	
第1款	資 本 的 支 出		897,856 千円
第1項	建 設 改 良 費		521,206 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		375,400 千円
第5項	貸 付 金		500 千円
第6項	予 備 費		750 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
公共下水道事業	千円 352,100	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)	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定する者による。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、もしくは繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
流域下水道事業	73,100			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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と特別損失
- (2) 建設改良費と企業債償還金

(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 88,921 千円

(他会計からの補助金)

第9条 公共下水道事業に助成するため、蕨市一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、131,478千円である。

令和5年2月17日提出

埼玉県蕨市長

頼高英雄

令和5年度蕨市公共下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 下水道 事業収益	1 営業収益		千円	
			1,640,309	
			1,014,164	
		1 下水道使用料	641,000	下水道使用料
		2 他会計負担金	373,019	一般会計負担金（雨水処理負担金）
		5 その他営業収益	145	事務手数料等
	2 営業外収益		626,094	
		3 他会計負担金	33,036	一般会計負担金
		4 他会計補助金	131,478	一般会計補助金
		7 国 庫 補 助 金	900	国庫補助金
		8 長期前受金戻入	421,949	交付された補助金等の収益化
		9 雑 収 益	1	
		10 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	38,730	消費税及び地方消費税還付予定額
	3 特別利益		51	
4 過年度損益修正益		50		
5 その他特別利益		1		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道 事業費用	1 営業費用		千円	
			1,601,429	
			1,527,666	
		1 管 渠 費	106,985	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	186,708	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 流 域 下 水 道 維 持 管 理 費	350,000	流域下水道維持管理負担金
		4 業 務 費	55,740	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総 係 費	34,533	事業運営全般に要する費用
		7 減 価 償 却 費	792,699	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	1,000	固定資産除却費
		9 その他営業費用	1	
		2 営業外費用	72,713	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	72,712	企業債利息等
		3 雑 支 出	1	
		3 特別損失	300	
			300	3 過年度損益修正損
		4 予 備 費	750	
1 予 備 費	750			

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			千円	
			503,268	
	1 国 県 補 助 金		55,400	
		1 国 県 補 助 金	55,400	国庫補助金
	2 企 業 債		425,200	
		1 企 業 債	425,200	下水道施設の建設改良費用に充てる企業債
	3 受 益 者 負 担 金		200	
		1 受 益 者 負 担 金	200	受益者負担金
5 他 会 計 負 担 金		22,467		
	1 他 会 計 負 担 金	22,467	一般会計負担金	
7 貸 付 金 元 利 収 入		1		
	1 貸 付 金 元 利 収 入	1		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円	
			897,856	
	1 建 設 改 良 費		521,206	
		1 管 路 建 設 改 良 費	419,301	管路の建設改良に要する費用
		2 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	28,600	ポンプ場の建設改良に要する費用
		3 流 域 下 水 道 建 設 改 良 費	73,205	流域下水道事業建設負担金
		6 有 形 固 定 資 産 購 入 費	100	固定資産の購入に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		375,400	
		1 企 業 債 元 金 償 還 金	375,400	企業債元金の償還金
	5 貸 付 金		500	
	1 貸 付 金	500	水洗便所改造資金貸付金	
6 予 備 費		750		
	1 予 備 費	750		

令和5年度 蕨市公共下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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	113
減価償却費	792,699
減損損失	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 421,949
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	72,712
為替差損益(△は益)	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 41,354
未払金の増減額(△は減少)	5,755
固定資産除却費	1,000
基金処分費	0
退職給付引当金の増減額(△は減少)	4,412
賞与引当金の増減額(△は減少)	61
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	11
還付金の増減額(△は減少)	0
預り金の増減額(△は減少)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小計	<u>413,460</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 72,712</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>340,748</u>

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	△ 375,962
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 66,550
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	50,347
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	22,467
受益者負担金による収入	200
投資の取得による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 369,498</u>
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
一時借入金の返済による支出	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	425,200
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	△ 375,400
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の返済による支出	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の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
貸付による支出	△ 500
貸付金返済による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>49,301</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	20,551
資金期首残高	<u>233,915</u>
資金期末残高	254,466

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 (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	18	(1) 6	1,128	24,719	0	26,977	52,824	10,025	62,849
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,990	0	9,613	21,603	4,469	26,072
	合 計	18	(1) 9	1,128	36,709	0	36,590	74,427	14,494	88,921
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	(1) 6	1,116	24,301	0	26,776	52,193	9,738	61,931
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,773	0	9,315	21,088	4,396	25,484
	合 計	18	(1) 9	1,116	36,074	0	36,091	73,281	14,134	87,415
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	12	418	0	201	631	287	918
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	217	0	298	515	73	588
	合 計	0	(0) 0	12	635	0	499	1,146	360	1,506

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)	通勤 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)	住 居 手当 (千円)	児 童 手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本年度	528	2,334	5,147	579	5,270	9,533	7,322	670	790	5	4,412
前年度	528	2,256	5,054	579	4,808	9,177	6,836	670	870	5	5,308	
比較	0	78	93	0	462	356	486	0	△ 80	0	△ 896	

ア 会計年度任用職員以外の職員

※ ()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 (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	18	(0) 6	92	24,719	0	26,757	51,568	10,005	61,573
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,990	0	9,613	21,603	4,469	26,072
	合 計	18	(0) 9	92	36,709	0	36,370	73,171	14,474	87,645
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	(0) 6	92	24,301	0	26,556	50,949	9,718	60,667
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,773	0	9,315	21,088	4,396	25,484
	合 計	18	(0) 9	92	36,074	0	35,871	72,037	14,114	86,151
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	418	0	201	619	287	906
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	217	0	298	515	73	588
	合 計	0	(0) 0	0	635	0	499	1,134	360	1,494

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)	通勤 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)	住居 手当 (千円)	児童 手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退職 給付費 (千円)
	本年度		528	2,334	5,147	579	5,270	9,313	7,322	670	790	5
前年度		528	2,256	5,054	579	4,808	8,957	6,836	670	870	5	5,308
比較		0	78	93	0	462	356	486	0	△ 80	0	△ 896

イ 会計年度任用職員

※ ()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 (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	(1) 0	1,036	0	0	220	1,256	20	1,276
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	1,036	0	0	220	1,256	20	1,276
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(1) 0	1,024	0	0	220	1,244	20	1,264
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	12	0	0	0	12	0	12
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	12	0	0	0	12	0	12

区分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 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)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)	退 給 付 費 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	220	0	0	0	0
前年度	0	0	0	0	0	220	0	0	0	0	0
比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	635	給与改定に伴う増減分	6	
		昇給に伴う増加分	629	平均昇給率 1.70% 昇給期 1月 職員数 9人
手当	499	制度改正に伴う増減分	369	
		その他の増減分	130	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職 (行 政 職)
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	338,467
	平均給与月額 (円)	466,586
	平均年齢 (歳)	44歳7月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,522
	平均給与月額 (円)	453,780
	平均年齢 (歳)	43歳7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	156,900	156,900
大 学 卒	185,200	185,200

(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5年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	3 級	(0) 4	(0.00) 44.45
	4 級	(0) 3	(0.00) 33.33
	5 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	6 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	7 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	計	(0) 9	(0.00) 100.00
令和4年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	3 級	(0) 4	(0.00) 44.45
	4 級	(0) 3	(0.00) 33.33
	5 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	6 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	7 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	計	(0) 9	(0.00) 100.00

(級別の標準的な職務内容)

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 次長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9	
	昇給に係る職員数(B)(人)	9	9	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	0	0
		4 号 給 (人)	9	9
	比 率 (B) / (A) (%)	100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9	
	昇給に係る職員数(B)(人)	9	9	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	0	0
		4 号 給 (人)	9	9
	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	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		

(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	

令和5年度蕨市公共下水道事業予定貸借対照表

(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			383,224			
	ロ 建物	360,341					
	減価償却累計額	<u>△ 164,042</u>		196,299			
	ハ 構築物	13,099,725					
	減価償却累計額	<u>△ 2,351,195</u>		10,748,530			
	ニ 機械及び装置	1,694,661					
	減価償却累計額	<u>△ 687,828</u>		1,006,833			
	ホ 車両運搬具	612					
	減価償却累計額	<u>△ 478</u>		134			
	ヘ 工具、器具及び備品	1,693					
	減価償却累計額	<u>△ 894</u>		799			
	ト 建設仮勘定			30,055			
	有形固定資産合計					12,365,874	
	(2) 無形固定資産						
	イ 施設利用権			841,344			
	ロ ソフトウェア			<u>1,653</u>			
	無形固定資産合計					842,997	
	(3) 投資その他の資産						
	イ その他投資			<u>1,858</u>			
	投資その他の資産合計					<u>1,858</u>	
	固定資産合計						13,210,729
2	流動資産						
	(1) 現金・預金					254,466	
	(2) 未収金			166,396			
	貸倒引当金			<u>△ 4,243</u>		162,153	
	(3) 有価証券					0	
	(4) 受取手形					0	
	(5) 短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(6) 前払費用					0	
	(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						416,619
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>13,627,348</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 充てるための企業債			5,022,338			
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					5,022,338	
	(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	

負債の部			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	61,576		
引当金合計		61,576	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,083,914
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	374,511		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		374,511	
(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		231,291	
(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	5,616		
ロ 法定福利費引当金	1,083		
引当金合計		6,699	
(10) その他流動負債		378	
流動負債合計			612,879
6 繰延収益			
長期前受金		8,071,365	
収益化累計額		△ 1,804,671	
繰延収益合計			6,266,694
負債合計			11,963,487
資本の部			
7 資本金			1,628,383
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	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	35,478		
利益剰余金合計		35,478	
剰余金合計			35,478
資本合計			1,663,861
負債資本合計			13,627,348

令和4年度 蕨市公共下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 千円）

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	586,364		
	(2) 他会計負担金	324,088		
	(3) その他営業収益	<u>212</u>	910,664	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	72,082		
	(2) ポンプ場費	135,264		
	(3) 流域下水道維持管理費	312,727		
	(4) 業務費	49,897		
	(5) 総係費	34,633		
	(6) 減価償却費	813,703		
	(7) 資産減耗費	3,000		
	(8) その他営業費用	<u>1</u>	<u>1,421,307</u>	
	営業損失			510,643
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	75,937		
	(2) 他会計補助金	123,100		
	(3) 長期前受金戻入	436,169		
	(4) 雑収益	<u>75</u>	635,281	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	78,702		
	(2) 雑支出	<u>5,216</u>	<u>83,918</u>	<u>551,363</u>
	経常利益			40,720
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	46		
	(2) その他特別利益	<u>1</u>	47	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>273</u>	<u>273</u>	<u>△ 226</u>
	当年度純利益			40,494
	前年度繰越欠損金			5,129
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>35,365</u></u>

令和4年度蕨市公共下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 千円）

資 産 の 部			
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地		383,224
	ロ 建物	360,341	
	減価償却累計額	<u>△ 123,560</u>	236,781
	ハ 構築物	12,714,638	
	減価償却累計額	<u>△ 1,798,764</u>	10,915,874
	ニ 機械及び装置	1,669,251	
	減価償却累計額	<u>△ 538,486</u>	1,130,765
	ホ 車両運搬具	612	
	減価償却累計額	<u>△ 452</u>	160
	ヘ 工具、器具及び備品	1,602	
	減価償却累計額	<u>△ 750</u>	852
	ト 建設仮勘定		<u>28,659</u>
	有形固定資産合計		12,696,315
	(2) 無形固定資産		
	イ 施設利用権		824,663
	ロ ソフトウェア		<u>2,059</u>
	無形固定資産合計		826,722
	(3) 投資その他の資産		
	イ その他投資		<u>1,359</u>
	投資その他の資産合計		<u>1,359</u>
	固定資産合計		<u>13,524,396</u>
2	流動資産		
	(1) 現金・預金		233,915
	(2) 未収金	125,042	
	貸倒引当金	<u>△ 4,243</u>	120,799
	(3) 有価証券		0
	(4) 受取手形		0
	(5) 短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(6) 前払費用		0
	(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		<u>0</u>
	流動資産合計		354,714
3	繰延資産		<u>0</u>
	資産合計		<u>13,879,110</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 充てるための企業債	4,971,650	
	ロ その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		4,971,650
	(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

負債の部			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	57,164		
引当金合計		57,164	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,028,814
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	375,399		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		375,399	
(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		188,552	
(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	5,524		
ロ 法定福利費引当金	1,066		
引当金合計		6,590	
(10) その他流動負債		378	
流動負債合計			570,919
6 繰延収益			
長期前受金		7,998,799	
収益化累計額		△ 1,383,170	
繰延収益合計			6,615,629
負債合計			12,215,362
資本の部			
7 資本金			1,628,383
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	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	35,365		
利益剰余金合計		35,365	
剰余金合計			35,365
資本合計			1,663,748
負債資本合計			13,879,110

注記

I. 重要な会計方針

1 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。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

車両運搬具 5～6年

工具、器具及び備品 5～15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

流域下水道施設利用権 35年

2 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、下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、一般債権及び貸倒懸念債権等特定の債権について、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。

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

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,921,663千円である。

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

該当するものはない。

Ⅶ. その他の注記

引当金の取崩し

(1) 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16,789千円を支給するため、賞与引当金5,524千円を取り崩すこととした。

(2) 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3,190千円を支出するため、法定福利費引当金1,066千円を取り崩すこととした。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、未収金1,000千円を不納欠損として経理処理するため、貸倒引当金1,000千円を取り崩すこととした。

令和5年度蕨市公共下水道事業会計予算

参 考 資 料

令和5年度 蕨市公共下水道事業 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 下水道事業収益		1,640,309	1,621,721	18,588
1 営業収益		1,014,164	969,300	44,864
	1 下水道使用料	641,000	645,000	△ 4,000
	2 他会計負担金	373,019	324,088	48,931
	5 その他営業収益	145	212	△ 67
2 営業外収益		626,094	652,370	△ 26,276
	3 他会計負担金	33,036	75,937	△ 42,901
	4 他会計補助金	131,478	123,100	8,378
	7 国県補助金	900	0	900
	8 長期前受金戻入	421,949	436,169	△ 14,220
	9 雑収益	1	1	0
	10 消費税及び地方消費税	38,730	17,163	21,567
3 特別利益		51	51	0
	4 過年度損益修正益	50	50	0
	5 その他特別利益	1	1	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 下水道使用料	641,000	001 下水道使用料	641,000
001 雨水処理負担金	373,019	001 雨水処理負担金	373,019
006 手数料	145	001 工事店指定手数料	137
		002 責任技術者登録手数料	7
		003 督促手数料	1
001 一般会計負担金	33,036	001 水質規制費	4,987
		002 水洗便所等普及費	4,236
		003 不明水処理費	14,220
		004 高度処理費	1,922
		005 臨時財政特例債等	4,516
		007 その他負担金	3,155
001 一般会計補助金	131,478	002 その他補助金	131,478
001 国県補助金	900	001 国庫補助金	900
001 長期前受金戻入	421,949	001 受益者負担金	14,428
		002 国庫補助金	206,939
		003 県補助金	1,262
		005 一般会計繰入金	195,609
		008 受贈財産評価額	3,711
002 その他雑収益	1	001 その他雑収入	1
001 消費税及び地方消費税	38,730	001 消費税及び地方消費税	38,730
001 過年度損益修正益	50	001 下水道使用料過年度調定分	50
001 その他特別利益	1	001 その他特別利益	1

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 下水道事業費用		1,601,429	1,554,196	47,233
1 営業費用		1,527,666	1,474,443	53,223
	1 管渠費	106,985	76,551	30,434
	2 ポンプ場費	186,708	148,142	38,566

出

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
001 給料	8,290	001 給料	8,290
002 手当	6,742	002 扶養手当	1,020
		003 地域手当	1,211
		004 通勤手当	264
		005 住居手当	56
		007 時間外勤務手当	1,642
		008 期末手当	1,460
		009 勤勉手当	1,089
003 賞与等引当金繰入額	1,545	001 賞与引当金繰入額	1,295
		002 法定福利費引当金繰入額	250
005 法定福利費	3,300	001 共済組合	3,146
		002 公務員災害補償基金負担金	25
		005 介護保険料	129
007 旅費	3	001 普通旅費	3
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	100	002 消耗品	100
012 燃料費	100	001 自動車用	100
013 光熱水費	777	001 電気料金	777
014 印刷製本費	322	003 内水ハザードマップ印刷	322
015 通信運搬費	134	001 電話料金	134
016 委託料	76,850	101 環境整備委託料	29,455
		102 水質検査委託料	860
		103 管渠清掃及び調査委託料	13,790
		104 雨水幹線ポンプ保守委託料	584
		105 下水道情報管理システム保守委託料	528
		106 雨水調整池ポンプ設備保守委託料	1,320
		107 下水道管路調査委託料	20,413
		108 下水道管路長寿命化詳細計画 策定委託料	9,900
018 賃借料	27	001 雨水幹線ポンプ監視システム使用料	27
019 修繕費	230	101 自動車修繕	97
		102 ガス検知器点検校正	33
		999 その他修繕	100
023 材料費	8,000	001 公共枿等	8,000
027 負担金	500	001 私道内排水設備工事費助成金	500
028 保険料	31	001 自動車損害保険料	31
030 公課費	14	001 自動車重量税	14
001 給料	3,205	001 給料	3,205
002 手当	1,651	003 地域手当	417
		004 通勤手当	114
		007 時間外勤務手当	240
		008 期末手当	480
		009 勤勉手当	400
003 賞与等引当金繰入額	535	001 賞与引当金繰入額	451
		002 法定福利費引当金繰入額	84
005 法定福利費	1,007	001 共済組合	998
		002 公務員災害補償基金負担金	9

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	3 流域下水道維持管理費	350,000	344,000	6,000
	4 業務費	55,740	54,045	1,695
	5 総係費	34,533	35,001	△ 468

節		金額	説明
区分	(千円)		
007 旅費	68	001 普通旅費 2 002 研修旅費 66	
009 被服費	10	001 作業服等 10	
011 備用品費	300	002 消耗品 300	
012 燃料費	236	002 発電機用燃料 236	
013 光熱水費	54,845	001 電気料金 49,586 002 水道料金 5,036 003 ガス料金 223	
016 委託料	99,900	201 ポンプ場維持管理委託料 90,123 202 水質検査委託料 1,223 203 電気設備保守委託料 1,294 204 樹木剪定等委託料 386 205 シーケンサ保守委託料 3,938 206 沈砂等処理委託料 2,508 207 消防設備等保守委託料 176 209 受水槽清掃委託料 34 212 廃棄物等処理委託料 93 213 修繕等発注支援業務委託料 125	
019 修繕費	24,340	202 ポンプ場修繕 24,340	
023 材料費	100	002 修繕材料等 100	
027 負担金	189	006 研修等出席負担金 189	
028 保険料	322	999 その他保険料 322	
027 負担金	350,000	004 荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金 350,000	
001 給料	3,800	001 給料 3,800	
002 手当	2,559	002 扶養手当 240 003 地域手当 526 005 住居手当 56 007 時間外勤務手当 604 008 期末手当 634 009 勤勉手当 499	
003 賞与等引当金繰入額	691	001 賞与引当金繰入額 579 002 法定福利費引当金繰入額 112	
005 法定福利費	1,421	001 共済組合 1,354 002 公務員災害補償基金負担金 11 005 介護保険料 56	
007 旅費	14	001 普通旅費 2 002 研修旅費 12	
009 被服費	10	001 作業服等 10	
016 委託料	47,113	401 下水道使用料徴収事務委託料 46,670 402 量水器取替委託料 443	
027 負担金	132	006 研修等出席負担金 132	
001 給料	9,424	001 給料 9,424	
002 手当	7,796	001 管理職手当 528 002 扶養手当 576 003 地域手当 1,369 004 通勤手当 100 005 住居手当 111 007 時間外勤務手当 1,148 008 期末手当 1,868 009 勤勉手当 1,301 011 児童手当 790 012 管理職員特別勤務手当 5	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	7 減価償却費	792,699	813,703	△ 21,004
	8 資産減耗費	1,000	3,000	△ 2,000
	9 その他営業費用	1	1	0
2 営業外費用		72,713	78,703	△ 5,990
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	72,712	78,702	△ 5,990
	3 雑支出	1	1	0
3 特別損失		300	300	0
	3 過年度損益修正損	300	300	0
4 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
003 賞与等引当金繰入額	1,781	001 賞与引当金繰入額	1,492
		002 法定福利費引当金繰入額	289
004 報酬	1,128	001 上下水道審議会委員報酬	92
		002 会計年度任用職員報酬	1,036
005 法定福利費	3,562	001 共済組合	3,395
		002 公務員災害補償基金負担金	28
		005 介護保険料	139
007 旅費	3	001 普通旅費	3
008 退職給付費	4,412	001 退職給付費	4,412
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	714	002 消耗品	604
		003 追録等	110
012 燃料費	40	001 自動車用	40
014 印刷製本費	76	004 予算書及び決算書	76
015 通信運搬費	140	001 電話料金	90
		002 郵便料金	50
016 委託料	1,145	502 職員腸内細菌検査委託料	5
		505 会計支援業務委託料	1,074
		507 廃棄物等処理委託料	66
017 手数料	175	002 銀行取扱手数料	175
018 賃借料	1,905	002 水道庁舎施設利用料	112
		003 企業会計システム利用料	1,646
		005 テレビ受信料	15
		006 データ転送システム使用料	132
019 修繕費	19	501 自動車修繕	14
		502 備用品修繕	5
024 補償補填及び賠償金	100	002 賠償金	100
026 厚生費	147	001 職員厚生費	45
		002 職員健康診断	83
		005 ストレスチェック	19
027 負担金	865	001 日本下水道協会負担金	264
		002 県下水道協会負担金	10
		003 荒川左岸南部流域下水道事業推進協議会負担金	591
028 保険料	81	001 自動車損害保険料	14
		003 下水道賠償責任保険料	67
032 貸倒引当金繰入額	1,000	001 貸倒引当金繰入額	1,000
101 有形固定資産減価償却費	742,423	001 建物	40,482
		002 構築物	552,430
		003 機械及び装置	149,342
		004 車両及び運搬具	26
		005 工具、器具及び備品	143
102 無形固定資産減価償却費	50,276	001 下水道台帳システム	406
		002 流域下水道施設利用権	49,870
104 固定資産除却費	1,000	001 除却固定資産未償却額	1,000
107 雑支出	1	001 雑支出	1
108 企業債利息	72,612	001 企業債利息	72,612
109 一時借入金利息	100	001 一時借入金利息	100
113 その他雑支出	1	001 その他雑支出	1
117 過年度損益修正損	300	001 過年度損益修正損	300
121 予備費	750	001 予備費	750

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		503,268	363,076	140,192
1 国県補助金		55,400	47,900	7,500
	1 国県補助金	55,400	47,900	7,500
2 企業債		425,200	291,000	134,200
	1 企業債	425,200	291,000	134,200
3 受益者負担金		200	300	△ 100
	1 受益者負担金	200	300	△ 100
5 他会計負担金		22,467	23,875	△ 1,408
	1 他会計負担金	22,467	23,875	△ 1,408
7 貸付金元利収入		1	1	0
	1 貸付金元利収入	1	1	0

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 国県補助金	55,400	001 国庫補助金	55,400
001 企業債	425,200	001 公共下水道	352,100
		002 流域下水道	73,100
001 受益者負担金	200	001 受益者負担金	200
001 一般会計負担金	22,467	001 その他負担金	22,467
001 貸付金元利収入	1	001 貸付金元利収入	1

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		897,856	800,593	97,263
1 建設改良費		521,206	416,247	104,959
	1 管路建設改良費	419,301	302,046	117,255
	2 ポンプ場建設改良費	28,600	38,940	△ 10,340
	3 流域下水道建設改良費	73,205	72,378	827
	6 有形固定資産購入費	100	618	△ 518
	7 無形固定資産購入費	0	2,265	△ 2,265
2 企業債償還金		375,400	383,096	△ 7,696
	1 企業債元金償還金	375,400	383,096	△ 7,696
5 貸付金		500	500	0
	1 貸付金	500	500	0
6 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0

出

節		説明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 給料	11,990	001 給料	11,990
002 手当	9,613	002 扶養手当	498
		003 地域手当	1,624
		004 通勤手当	101
		005 住居手当	447
		007 時間外勤務手当	1,636
		008 期末手当	2,946
		009 勤勉手当	2,361
005 法定福利費	4,469	001 共済組合	4,259
		002 公務員災害補償基金負担金	33
		005 介護保険料	177
007 旅費	44	001 普通旅費	19
		002 研修旅費	25
009 被服費	30	001 作業服等	30
011 備用品費	234	002 消耗品	234
012 燃料費	74	001 自動車用	74
015 通信運搬費	90	001 電話料金	90
016 委託料	38,039	701 公共柵設置等委託料	7,000
		702 家屋調査委託料	4,965
		703 水質検査委託料	961
		704 管渠築造工事設計委託料	19,791
		705 地質・土質調査委託料	5,257
		709 土木積算システムデータ保守委託料	65
018 賃借料	117	001 土木積算システム借上料	117
019 修繕費	97	701 自動車修繕	97
023 材料費	100	001 公共柵等	100
027 負担金	173	006 研修等出席負担金	173
028 保険料	31	001 自動車損害保険料	31
030 公課費	9	001 自動車重量税	9
031 補償費	13,000	001 補償費	13,000
036 施設工事費	341,191	701 雨水管渠築造工事	186,718
		702 汚水管渠築造工事	81,600
		703 管路改修工事	72,873
036 施設工事費	28,600	801 南町ポンプ場改修工事	28,600
027 負担金	73,205	005 荒川左岸南部流域下水道事業建設負担金	73,205
123 工具、器具及び備品 購入費	100	001 工具、器具及び備品	100
126 企業債元金償還金	375,400	002 地方公共団体金融機構	197,828
		003 財務省財政融資資金	45,015
		004 郵便貯金簡易生命保険	130,217
		005 市中銀行	2,340
001 貸付金	500	001 水洗便所改造資金貸付金	500
121 予備費	750	001 予備費	750