

令和 5 年度

埼玉県和光市下水道事業会計予算

埼玉県和光市

目 次

| | |
|---|------------|
| 令和 5 年度埼玉県和光市下水道事業会計予算 | ・・・・・ 1 頁 |
| 予算に関する説明書 | ・・・・・ 4 頁 |
| I 令和 5 年度和光市下水道事業会計予算実施計画 | ・・・・・ 4 頁 |
| II 令和 5 年度和光市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法) | ・・・・・ 6 頁 |
| III 給与費明細書 | ・・・・・ 7 頁 |
| IV 令和 4 年度和光市下水道事業予定損益計算書 (前年度分) | ・・・・・ 13 頁 |
| V 令和 5 年度和光市下水道事業予定損益計算書 (当年度分) | ・・・・・ 14 頁 |
| VI 令和 4 年度和光市下水道事業予定貸借対照表 (前年度分) | ・・・・・ 15 頁 |
| VII 令和 5 年度和光市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分) | ・・・・・ 17 頁 |
| 予算説明書 | ・・・・・ 19 頁 |
| 注記 | ・・・・・ 25 頁 |

令和5年度埼玉県和光市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度埼玉県和光市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) 水洗化世帯数 | 41,718 世帯 |
| (2) 年間処理水量 | 8,949,000 m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | 24,451 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| 向山通りマンホールポンプ更新工事 | 3,740 千円 |
| 牛房通りマンホールポンプ制御盤更新工事 | 5,720 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 | | 1,200,394 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 993,521 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 206,858 千円 |
| 第3項 特別利益 | | 15 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 下水道事業費用 | | 1,133,966 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 1,048,101 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 80,565 千円 |
| 第3項 特別損失 | | 300 千円 |
| 第4項 予備費 | | 5,000 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347,081千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,424千円並びに過年度分損益勘定留保資金337,657千円で補てんするものとする。)。

| | 收 | 入 |
|------------|---|------------|
| 第1款 資本的収入 | | 123,488 千円 |
| 第1項 企業債 | | 100,400 千円 |
| 第2項 他会計補助金 | | 8,799 千円 |
| 第3項 負担金 | | 14,169 千円 |
| 第4項 貸付金償還金 | | 120 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 資本的支出 | | 470,569 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 151,340 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 313,929 千円 |
| 第3項 貸付金 | | 300 千円 |
| 第4項 予備費 | | 5,000 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 |
|-------------|------------|------------|---|---|
| 和光都市計画下水道事業 | 100,400 千円 | 普通貸借又は証券発行 | 年4.0%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関資金について、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） | 借入先の融資条件による。ただし企業財政その他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
- (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 88,351 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、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は 348,245 千円である。

令和5年2月17日提出

和光市長 柴崎 光子

提 案 理 由

令和5年度埼玉県和光市下水道事業会計予算について、地方公営企業法第24条第2項の規定により、この案を提出するものである。

予算に関する説明書

I 令和5年度和光市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(千円) | 備 考 |
|-----------|-------------|---|-----------|-----|
| 1 下水道事業収益 | | | 1,200,394 | |
| 1 営業収益 | | | 993,521 | |
| | 1 下水道使用料 | | 687,896 | |
| | 2 他会計負担金 | | 305,073 | |
| | 3 その他営業収益 | | 552 | |
| 2 営業外収益 | | | 206,858 | |
| | 1 受取利息及び配当金 | | 4 | |
| | 2 他会計補助金 | | 34,373 | |
| | 3 長期前受金戻入 | | 168,423 | |
| | 4 雜 収 益 | | 4,058 | |
| 3 特別利益 | | | 15 | |
| | 1 過年度損益修正益 | | 15 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|-----------|----------------|---|-----------|-----|
| 1 下水道事業費用 | | | 1,133,966 | |
| 1 営業費用 | | | 1,048,101 | |
| | 1 管渠費（雨水） | | 64,492 | |
| | 2 管渠費（汚水） | | 112,806 | |
| | 3 総 係 費 | | 374,717 | |
| | 4 減価償却費 | | 495,338 | |
| | 5 資産減耗費 | | 748 | |
| 2 営業外費用 | | | 80,565 | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱費 | | 40,685 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | 39,878 | |
| | 3 雜 支 出 | | 2 | |
| 3 特別損失 | | | 300 | |
| | 1 過年度損益修正損 | | 300 | |
| 4 予 備 費 | | | 5,000 | |
| | 1 予 備 費 | | 5,000 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|----------|----------|---------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 123,488 | |
| | 1 企業債 | | 100,400 | |
| | | 1 企業債 | 100,400 | |
| | 2 他会計補助金 | | 8,799 | |
| | | 1 他会計補助金 | 8,799 | |
| | 3 負担金 | | 14,169 | |
| | | 1 工事負担金 | 14,169 | |
| | 4 貸付金償還金 | | 120 | |
| | | 1 貸付金償還金 | 120 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---------|----------|-------------|---------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 470,569 | |
| | 1 建設改良費 | | 151,340 | |
| | | 1 管渠布設費（雨水） | 34,784 | |
| | | 2 管渠布設費（汚水） | 81,673 | |
| | | 3 負担金 | 34,883 | |
| | 2 企業債償還金 | | 313,929 | |
| | | 1 企業債償還金 | 313,929 | |
| | 3 貸付金 | | 300 | |
| | | 1 貸付金 | 300 | |
| | 4 予備費 | | 5,000 | |
| | | 1 予備費 | 5,000 | |

II 令和5年度和光市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和5年4月1日 から 令和6年3月31日まで）

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|---------------|
| 当年度純利益 | 57,004,000 |
| 減価償却費 | 495,338,000 |
| 固定資産の除却及び減損損失 | 748,000 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | △ 57,000 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | △ 207,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 168,423,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 4,000 |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費 | 40,685,000 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 28,616 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 40,401,000 |
| 小計 | 465,456,384 |
| 受取利息及び受取配当金 | 4,000 |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費 | △ 40,685,000 |
| 4条消費税調整額 | 9,424,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 434,199,384 |

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 | △ 121,457,000 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 34,883,000 |
| 貸付による支出 | △ 300,000 |
| 貸付償還による収入 | 120,000 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入 | 22,968,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 133,552,000 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 100,400,000 |
| 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 | △ 313,929,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 213,529,000 |
| | |
| 資金増加額（又は減少額） | 87,118,384 |
| 資金期首残高 | 383,218,369 |
| 資金期末残高 | 470,336,753 |

III 給与費明細書

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) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本年度 | 10 | (1) 10 | 123 | 39,316 | 29,598 | 69,037 | 18,324 | 87,361 |
| 前年度 | 10 | (1) 10 | 103 | 40,340 | 29,467 | 69,910 | 18,802 | 88,712 |
| 比較 | 0 | (0) 0 | 20 | △1,024 | 131 | △873 | △478 | △1,351 |

※1 ()内は、短時間勤務職員について外書きする。

※2 次年度支給6月賞与引当金及び法定福利費引当金分を含んでいます。

手当の内訳

| 区分 | 扶養 (千円) | 地域 (千円) | 住居 (千円) | 通勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 超過勤務 (千円) | 期末・勤勉 (千円) | 管理職 (千円) |
|-----|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 本年度 | 1,494 | 6,703 | 1,008 | 760 | 8 | 800 | 17,805 | 1,020 |
| 前年度 | 1,314 | 6,466 | 432 | 727 | 8 | 800 | 18,340 | 1,380 |
| 比較 | 180 | 237 | 576 | 33 | 0 | 0 | △535 | △360 |

ア 特別職及び一般職員(会計年度任用職員以外の職員)

| 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 | 10 | (0) 10 | 123 | 38,310 | 29,186 | 67,619 | 17,876 | 85,495 |
| 前年度 | 10 | (0) 10 | 103 | 39,389 | 29,089 | 68,581 | 18,382 | 86,963 |
| 比較 | 0 | (0) 0 | 20 | △1,079 | 97 | △962 | △506 | △1,468 |

※1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて

記載する。

※2 ()内は、短時間勤務職員について外書きする。

※3 次年度支給6月賞与引当金及び法定福利費引当金分を含んでいます。

手当の内訳

| 区分 | 扶養 (千円) | 地域 (千円) | 住居 (千円) | 通勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 超過勤務 (千円) | 期末・勤勉 (千円) | 管理職 (千円) |
|-----|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 本年度 | 1,494 | 6,542 | 1,008 | 760 | 8 | 800 | 17,554 | 1,020 |
| 前年度 | 1,314 | 6,323 | 432 | 727 | 8 | 800 | 18,105 | 1,380 |
| 比較 | 180 | 219 | 576 | 33 | 0 | 0 | △551 | △360 |

イ 会計年度任用職員

| 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) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本年度 | (1) 0 | 0 | 1,006 | 412 | 1,418 | 448 | 1,866 |
| 前年度 | (1) 0 | 0 | 951 | 378 | 1,329 | 420 | 1,749 |
| 比較 | (0) 0 | 0 | 55 | 34 | 89 | 28 | 117 |

※1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載する。

※2 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を

占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

※3 次年度支給6月賞与引当金及び法定福利費引当金分を含んでいる。

手当の内訳

| 区分 | 扶養 (千円) | 地域 (千円) | 住居 (千円) | 通勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 超過勤務 (千円) | 期末・勤勉 (千円) | 管理職 (千円) |
|-----|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 本年度 | 0 | 161 | 0 | 0 | 0 | 0 | 251 | 0 |
| 前年度 | 0 | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 235 | 0 |
| 比較 | 0 | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 | 0 |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額 千円 | 増減事由別内訳 千円 | 説明 | 備考 |
|----|-----------|----------------|---|----|
| 給料 | △ 1,079 | 給与改定に伴う増減分 | 116 給与改定に伴う増減分 116千円 | |
| | | 昇給に伴う増減分 | 941 昇給に伴う増減分 941千円 | |
| | | その他の増減分 | △ 2,136 職員異動等に伴う増減分 △ 2,136千円 | |
| 手当 | 97 | 給与改定に伴う増減分 | 134 給与改定に伴う増減分 期末手当(△0.05か月分) △ 195千円 | |
| | | | 住居手当 △ 72千円 | |
| | △ 37 | 地域手当(15%から16%) | 401千円 | |
| | | その他の増減分 | △ 37 職員の異動等に伴う増減分 △ 37千円 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 分 | 企業職 |
|------------|------------|---------------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 2 8 5 , 9 6 1 |
| | 平均給与月額 (円) | 3 7 2 , 5 0 5 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 3 9 . 0 7 |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 3 1 6 , 7 4 4 |
| | 平均給与月額 (円) | 4 0 0 , 0 1 7 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 4 4 . 0 7 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職 (円) | 一般会計の制度 |
|-----|---------------|---------------|
| | | 行政職 (円) |
| 高校卒 | 1 5 8 , 9 0 0 | 1 5 8 , 9 0 0 |
| 大学卒 | 1 9 1 , 7 0 0 | 1 9 1 , 7 0 0 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企業職 | | |
|------------|-----|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和5年1月1日現在 | 1級 | 1 | 11.1 |
| | 2級 | 2 | 22.2 |
| | 3級 | 1 | 11.1 |
| | 4級 | 3 | 33.3 |
| | 5級 | 1 | 11.1 |
| | 6級 | 1 | 11.1 |
| | 7級 | 0 | 0.0 |
| | 8級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 9 | 100.0 |
| 令和4年1月1日現在 | 1級 | 1 | 11.1 |
| | 2級 | 1 | 11.1 |
| | 3級 | 1 | 11.1 |
| | 4級 | 3 | 33.3 |
| | 5級 | 2 | 22.2 |
| | 6級 | 1 | 11.1 |
| | 7級 | 0 | 0.0 |
| | 8級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 9 | 100.0 |

注 ()内は短時間勤務職員を外書したものである。
構成比は小数点以下第2位を四捨五入しているため、合計に一致しない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

| 区分 | 8級 | 7級 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|--------|----|----|----|-------------|------------|----|----------|------------|
| 事務・技術職 | 部長 | 次長 | 課長 | 課長補佐 副主幹 | 統括主査 主査 | 主任 | 主事 技師 | 主事補 技師補 |

(4) 昇給

| 区分 | | 合計 | 企業職 |
|-----|----------------|-------|-------|
| 本年度 | 職員数(A)(人) | 9 | 9 |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 9 | 9 |
| | 昇給数別内訳 | | |
| | 2号級(人) | 0 | 0 |
| | 4号級(人) | 9 | 9 |
| | 6号級(人) | 0 | 0 |
| | 8号級(人) | 0 | 0 |
| | 比率(B)/(A)(%) | 100.0 | 100.0 |
| | | | |
| 前年度 | 職員数(A)(人) | 9 | 9 |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 8 | 8 |
| | 昇給数別内訳 | | |
| | 2号級(人) | 0 | 0 |
| | 4号級(人) | 8 | 8 |
| | 6号級(人) | 0 | 0 |
| | 8号級(人) | 0 | 0 |
| | 比率(B)/(A)(%) | 88.9 | 88.9 |
| | | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 分 | 全 職 種 | 企 業 職 |
|-----------------------|--------|-------|-------|
| 給料総額に対する比率 | (%) | — | — |
| 支給対象職員の比率(令和5年1月1日現在) | (%) | — | — |
| 支給対象職員1人あたりの平均支給月額 | (円) | — | — |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 災害出動手当 | | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 别 支 給 率 | | 支 給 率 計 | 職務上の階級、職務の級等による加算処置 |
|---------|---------------|---------|---------|---------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 本年度 | 一般職員 | 2.200 | 2.200 | 4.400 |
| | 会計年度任用職員 | 1.200 | 1.200 | 2.400 |
| | 再任用職員 | 1.150 | 1.150 | 2.300 |
| 前年度 | 一般職員 | 2.225 | 2.225 | 4.450 |
| | 会計年度任用職員 | 1.275 | 1.275 | 2.550 |
| | 再任用職員 | 1.175 | 1.175 | 2.350 |
| 一般会計の制度 | 一般職員 | 2.200 | 2.200 | 4.400 |
| | 会計年度任用職員 | 1.200 | 1.200 | 2.400 |
| | 再任用職員 | 1.150 | 1.150 | 2.300 |

(7) 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 (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%~45%加算) | 埼玉県市町村総合事務組合に加入 |
| 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%~45%加算) | 埼玉県市町村総合事務組合に加入 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 |
|-------|-------------|
| 扶養手当 | 同 一 |
| 地域手当 | 同 一 |
| 住居手当 | 同 一 |
| 通勤手当 | 同 一 |
| 管理職手当 | 同 一 |

IV 令和4年度和光市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：円)

1 営業収益

| | |
|-------------|--------------------|
| (1) 下水道使用料 | 621,726,000 |
| (2) 他会計負担金 | 268,051,000 |
| (3) その他営業収益 | 312,000 |
| | <u>890,089,000</u> |

2 営業費用

| | |
|-------------|--------------------|
| (1) 管渠費（雨水） | 43,695,000 |
| (2) 管渠費（汚水） | 88,638,000 |
| (3) 総 係 費 | 328,875,000 |
| (4) 減価償却費 | 483,869,000 |
| (5) 資産減耗費 | 147,000 |
| | <u>945,224,000</u> |

営業損失

△ 55,135,000

3 営業外収益

| | |
|---------------|--------------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 4,000 |
| (2) 他会計補助金 | 37,635,000 |
| (3) 長期前受金戻入 | 166,850,000 |
| (4) 雜 収 益 | 4,058,000 |
| | <u>208,547,000</u> |

4 営業外費用

| | |
|------------------|-------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱費 | 40,773,000 |
| (2) 雜 支 出 | 27,907,000 |
| | <u>68,680,000</u> |

5 予備費

| | | | |
|---------|-----------|------------------|--------------------|
| (1) 予備費 | 5,000,000 | <u>5,000,000</u> | <u>134,867,000</u> |
| 経常利益 | | | <u>79,732,000</u> |

6 特別利益

| | | |
|--------------|---------------|--------|
| (1) 過年度損益修正益 | 14,000 | 14,000 |
| | <u>14,000</u> | |

7 特別損失

| | | | |
|--------------|---------|---------|---------------------|
| (1) 過年度損益修正損 | 273,000 | 273,000 | <u>△ 259,000</u> |
| 当年度純利益 | | | <u>79,473,000</u> |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>△ 17,398,793</u> |
| 当年度未処分利益剩余金 | | | <u>62,074,207</u> |

V 令和5年度和光市下水道事業予定損益計算書（当年度分）

(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) 下水道使用料 | 625,360,000 |
| (2) 他会計負担金 | 305,073,000 |
| (3) その他営業収益 | <u>552,000</u> |

2 営業費用

| | |
|-------------|----------------|
| (1) 管渠費（雨水） | 62,448,000 |
| (2) 管渠費（汚水） | 104,307,000 |
| (3) 総 係 費 | 341,082,000 |
| (4) 減価償却費 | 495,338,000 |
| (5) 資産減耗費 | <u>748,000</u> |

営業損失

△ 72,938,000

3 営業外収益

| | |
|---------------|------------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 4,000 |
| (2) 他会計補助金 | 34,373,000 |
| (3) 長期前受金戻入 | 168,423,000 |
| (4) 雜 収 益 | <u>4,058,000</u> |

4 営業外費用

| | |
|------------------|-------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱費 | 40,685,000 |
| (2) 雜 支 出 | <u>30,972,000</u> |

71,657,000

5 予備費

| | | | |
|---------|------------------|------------------|--------------------|
| (1) 予備費 | <u>5,000,000</u> | <u>5,000,000</u> | <u>130,201,000</u> |
| 経常利益 | | | <u>57,263,000</u> |

6 特別利益

| | | |
|--------------|---------------|--------|
| (1) 過年度損益修正益 | <u>14,000</u> | 14,000 |
|--------------|---------------|--------|

7 特別損失

| | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>273,000</u> | <u>273,000</u> | <u>△ 259,000</u> |
| 当年度純利益 | | | <u>57,004,000</u> |
| 前年度繰越利益剩余金 | | | <u>62,074,207</u> |
| 当年度未処分利益剩余金 | | | <u>119,078,207</u> |

VI 令和4年度和光市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：円)

資 产 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| イ 土 地 | | 1,646,249,301 |
| ロ 建 物 | 7,985,352 | |
| 減価償却累計額 | △2,052,581 | 5,932,771 |
| ハ 構 築 物 | 15,783,958,338 | |
| 減価償却累計額 | △3,799,381,361 | 11,984,576,977 |
| ニ 機 械 及び 装 置 | 135,736,943 | |
| 減価償却累計額 | △76,842,338 | 58,894,605 |
| ホ 車両 及び 運搬具 | 345,972 | |
| 減価償却累計額 | △328,673 | 17,299 |
| ヘ 工具器具 及び 備 品 | 740,269 | |
| 減価償却累計額 | △558,233 | 182,036 |
| ト 建設仮勘定 | | 10,720,000 |
| 有形固定資産合計 | | 13,706,572,989 |

(2) 無形固定資産

| | |
|----------|-------------|
| イ 施設利用権 | 394,548,203 |
| 無形固定資産合計 | 394,548,203 |

(3) 投資その他の資産

| | |
|------------|----------------|
| イ 出 資 金 | 565,000 |
| ロ 長期貸付金 | 180,000 |
| 投資その他の資産合計 | 745,000 |
| 固定資産合計 | 14,101,866,192 |

2 流動資産

(1) 現金預金

383,218,369

(2) 未 収 金

12,708,384

貸倒引当金

△721,000

11,987,384

(3) その他流動資産

80,063,291

流動資産合計

475,269,044

資産合計

14,577,135,236

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

| | |
|----------------------|----------------------|
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>2,505,669,097</u> |
| 企業債合計 | <u>2,505,669,097</u> |
| 固定負債合計 | 2,505,669,097 |

4 流動負債

(1) 企 業 債

| | |
|----------------------|--------------------|
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>296,395,000</u> |
| 企業債合計 | 296,395,000 |
| (2) 未 払 金 | 9,569,000 |
| (3) 引 当 金 | |
| イ 賞与引当金 | <u>7,400,000</u> |
| 引当金合計 | <u>7,400,000</u> |
| 流動負債合計 | 313,364,000 |

5 繰延収益

| | |
|-----------|-----------------------|
| (1) 長期前受金 | 6,732,285,931 |
| 収益化累計額 | <u>△1,277,824,359</u> |
| 繰延収益合計 | <u>5,454,461,572</u> |
| 負債合計 | <u>5,454,461,572</u> |
| | 8,273,494,669 |

資 本 の 部

6 資 本 金

4,793,267,906

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

| | |
|-----------|----------------------|
| イ 受贈財産評価額 | <u>1,448,298,454</u> |
| 資本剰余金合計 | 1,448,298,454 |

(2) 利益剰余金

| | |
|---------------|-----------------------|
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>62,074,207</u> |
| 利益剰余金合計 | <u>62,074,207</u> |
| 剰余金合計 | <u>1,510,372,661</u> |
| 資本合計 | <u>6,303,640,567</u> |
| 負債資本合計 | <u>14,577,135,236</u> |

VII 令和5年度和光市下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 | | 1,646,249,301 |
| ロ 建 物 | 7,985,352 | |
| 減価償却累計額 | △2,238,581 | 5,746,771 |
| ハ 構 築 物 | 15,887,798,338 | |
| 減価償却累計額 | △4,268,089,361 | 11,619,708,977 |
| ニ 機 械 及び 装 置 | 144,336,943 | |
| 減価償却累計額 | △81,768,338 | 62,568,605 |
| ホ 車両 及び 運搬具 | 345,972 | |
| 減価償却累計額 | △328,673 | 17,299 |
| ヘ 工具器具 及び 備 品 | 740,269 | |
| 減価償却累計額 | △689,233 | 51,036 |
| ト 建設仮勘定 | | 10,720,000 |
| 有形固定資産合計 | | 13,345,061,989 |
| (2) 無形固定資産 | | |
| イ 施設利用権 | 404,873,203 | |
| 無形固定資産合計 | | 404,873,203 |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| イ 出 資 金 | 565,000 | |
| ロ 長期貸付金 | 360,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | 925,000 |
| 固定資産合計 | | 13,750,860,192 |

2 流動資産

(1) 現金預金

470,336,753

(2) 未 収 金

12,737,000

貸倒引当金

△664,000

12,073,000

(3) その他流動資産

80,063,291

流動資産合計

562,473,044

資産合計

14,313,333,236

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

| | |
|----------------------|----------------------|
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>2,315,155,097</u> |
| 企業債合計 | <u>2,315,155,097</u> |
| 固定負債合計 | 2,315,155,097 |

4 流動負債

(1) 企 業 債

| | |
|----------------------|--------------------|
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>273,380,000</u> |
| 企業債合計 | 273,380,000 |
| (2) 未 払 金 | 49,970,000 |
| (3) 引 当 金 | |
| イ 賞与引当金 | <u>7,193,000</u> |
| 引当金合計 | <u>7,193,000</u> |
| 流動負債合計 | 330,543,000 |

5 繰延収益

| | |
|-----------|-----------------------|
| (1) 長期前受金 | 6,753,237,931 |
| 収益化累計額 | <u>△1,446,247,359</u> |
| 繰延収益合計 | <u>5,306,990,572</u> |
| 負債合計 | <u>5,306,990,572</u> |
| | 7,952,688,669 |

資 本 の 部

6 資 本 金

4,793,267,906

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

| | |
|-----------|----------------------|
| イ 受贈財産評価額 | <u>1,448,298,454</u> |
| 資本剰余金合計 | 1,448,298,454 |

(2) 利益剰余金

| | |
|---------------|-----------------------|
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>119,078,207</u> |
| 利益剰余金合計 | <u>119,078,207</u> |
| 剰余金合計 | <u>1,567,376,661</u> |
| 資本合計 | <u>6,360,644,567</u> |
| 負債資本合計 | <u>14,313,333,236</u> |

予算説明書

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備考 |
|---|-------------|----------------|--------|-----------|---------------------|
| 1 | 下水道事業収益 | | | 1,200,394 | |
| | 1 営業収益 | | | 993,521 | |
| | | 1 下水道使用料 | | 687,896 | |
| | | | 下水道使用料 | 687,896 | 有収水量8,949,000立方メートル |
| | | 2 他会計負担金 | | 305,073 | |
| | | | 他会計負担金 | 305,073 | 一般会計繰入金 |
| | | 3 その他営業収益 | | 552 | |
| | | | 手数料 | 551 | 指定工事店更新手数料等 |
| | | | 雑収益 | 1 | 雑収益 |
| | 2 営業外収益 | | | 206,858 | |
| | 1 受取利息及び配当金 | | | 4 | |
| | | 預金利息 | | 4 | 預金利息 |
| | 2 他会計補助金 | | | 34,373 | |
| | | 他会計補助金 | | 34,373 | 一般会計繰入金 |
| | 3 長期前受金戻入 | | | 168,423 | |
| | | 受贈財産評価額長期前受金戻入 | | 58,093 | 受贈財産評価額長期前受金戻入 |
| | | 他会計負担金長期前受金戻入 | | 3,903 | 他会計負担金長期前受金戻入 |
| | | 国庫補助金長期前受金戻入 | | 66,927 | 国庫補助金長期前受金戻入 |
| | | 県補助金長期前受金戻入 | | 252 | 県補助金長期前受金戻入 |
| | | 他会計補助金長期前受金戻入 | | 39,248 | 他会計補助金長期前受金戻入 |
| | 4 雜収益 | | | 4,058 | |
| | | 下水道施設占用料 | | 4,057 | 谷中川雨水幹線及び下水道管理用地占用料 |
| | | その他雑収益 | | 1 | 雑入 |
| | 3 特別利益 | | | 15 | |
| | 1 過年度損益修正益 | | | 15 | |
| | | 過年度損益修正益 | | 15 | 下水道使用料過年度調定増 |

支 出

| 款 項 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|------------|--------|--|-----|
| 1 下水道事業費用 | | 1,133,966 | |
| 1 営業費用 | | 1,048,101 | |
| 1 管渠費 (雨水) | | 64,492 | |
| 給 料 | 19,130 | 5人 | |
| 手 当 | 11,494 | 扶養、地域、超過勤務、特殊勤務、住居、通勤、管理職、期末・勤勉手当 | |
| 賞与引当金繰入額 | 3,416 | 賞与、法定福利費 | |
| 法定福利費 | 8,289 | 共済組合負担金、退職手当負担金 | |
| 備消耗品費 | 317 | 設計図書代 文具類 | |
| 燃 料 費 | 84 | 庁用車ガソリン代 | |
| 光熱水費 | 1,664 | 白子川第2排水区調整池及び第3排水区貯留槽電気料 | |
| 通信運搬費 | 278 | 遠方監視装置電話料 | |
| 委 託 料 | 11,527 | 雨水幹線草刈・河床清掃、調整池清掃、下水道ポンプ施設維持管理(雨水)、下水道台帳(雨水)補正等委託料 | |
| 賃借料 | 1,002 | 下水道台帳システム窓口端末PCリース料、下水道台帳システムソフトウェア賃借費 | |
| 修 繕 費 | 5,456 | 雨水排水ポンプ及び遠方監視装置修理代、緊急補修工事等 | |
| 路面復旧費 | 1,100 | 路面復旧工事 | |
| 材 料 費 | 693 | 鉄蓋等 | |
| 保 険 料 | 42 | 自動車損害保険、下水道賠償責任保険等 | |
| 2 管渠費 (汚水) | | 112,806 | |
| 給 料 | 8,780 | 2人 | |
| 手 当 | 5,025 | 扶養、地域、超過勤務、特殊勤務、通勤、期末・勤勉手当 | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,704 | 賞与、法定福利費 | |
| 法定福利費 | 3,851 | 共済組合負担金、退職手当負担金 | |
| 備消耗品費 | 424 | 図書代、文具類、電池、工具類等 | |
| 燃 料 費 | 84 | 庁用車ガソリン代 | |
| 光熱水費 | 1,287 | マンホールポンプ電気料 | |
| 通信運搬費 | 636 | マンホールポンプ電話料、切手代 | |
| 委 託 料 | 43,690 | 下水道排出水水質調査業務、管渠清掃消毒、発電機保守点検、下水道台帳(汚水)補正、下水道ポンプ施設維持管理(汚水)、管路施設調査業務等 | |
| 賃借料 | 1,002 | 下水道台帳システム窓口端末用PC(リース)費、下水道台帳システムソフトウェア賃借費 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---|-------------|---|---------|--|
| | | 修 繕 費 | | 41,195 | 庁用車整備代、緊急補修工事、マンホールポンプ及び非常通報装置修理代、陶管修繕工事（緊急分・計画分）等 |
| | | 路面復旧費 | | 2,200 | 路面復旧工事 |
| | | 材 料 費 | | 2,838 | 鉄蓋等 |
| | | 保 険 料 | | 90 | 自動車損害保険、下水道賠償責任保険等 |
| | | 3 総 係 費 | | 374,717 | |
| | | 給料 | | 1,006 | パートタイム会計年度任用職員給料 |
| | | 手 当 | | 1,317 | 児童手当、パートタイム会計年度任用職員手当 |
| | | 賞与引当金繰入額 | | 112 | 賞与、法定福利費 |
| | | 報 酬 | | 123 | 下水道事業運営審議会委員報酬 |
| | | 法定福利費 | | 428 | 年金給付、社会保険、雇用保険、労災保険 |
| | | 旅 費 | | 49 | 職員旅費、出席費用弁償、研修旅費等 |
| | | 報 償 費 | | 6 | 土地借上謝礼 |
| | | 被 服 費 | | 138 | 作業着等 |
| | | 備消耗品費 | | 219 | 参考図書代等 |
| | | 印刷製本費 | | 17 | 封筒印刷代 |
| | | 通信運搬費 | | 8 | N H K 受信料 |
| | | 委 託 料 | | 69,446 | 水洗化世帯情報打出業務、下水道事業計画変更、下水道使用料算定及び徴収事務等 |
| | | 手 数 料 | | 173 | 残高証明書発行手数料等 |
| | | 賃 借 料 | | 2,889 | 土地賃借、財務会計システム借上等 |
| | | 修 繕 料 | | 100 | パソコン等修繕料 |
| | | 使 用 料 | | 181 | EB使用料（下水分）上半期分、インターネット回線への切替関係費用 |
| | | 研 修 料 | | 144 | 研修参加費 |
| | | 厚生福利費 | | 251 | 職員互助会補助金、人間ドック助成、公務災害補償基金負担金 |
| | | 会 費 負 担 金 | | 297,446 | 日本下水道協会会費、荒川右岸流域下水道維持管理連絡協議会会費、朝霞市との公共下水道相互利用維持管理負担金、荒川右岸流域下水道事業維持管理負担金等 |
| | | 貸倒引当金繰入額 | | 664 | 翌年度不納欠損分引当 |
| | | 4 減価償却費 | | 495,338 | |
| | | 有形固定資産減価償却費 | | 473,951 | 建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品 |
| | | 無形固定資産減価償却費 | | 21,387 | 無形固定資産 |
| | | 5 資産減耗費 | | 748 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|----------------|------------|---|---------|--------------|
| | | 固定資産除却費 | | 748 | 構築物、機械及び装置 |
| | 2 営業外費用 | | | 80,565 | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱費 | | | 40,685 | |
| | | 企業債利息 | | 39,685 | 下水道事業債利子償還金 |
| | | 借入金利息 | | 1,000 | 一時借入金利息 |
| | 2 消費税及び地方消費税 | | | 39,878 | |
| | | 消費税及び地方消費税 | | 39,878 | |
| | 3 雜 支 出 | | | 2 | |
| | | 雜 支 出 | | 2 | 雜支出 |
| | 3 特別損失 | | | 300 | |
| | 1 過年度損益修正損 | | | 300 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 300 | 下水道使用料過年度調定減 |
| | 4 予 備 費 | | | 5,000 | |
| | 1 予 備 費 | | | 5,000 | |
| | | 予 備 費 | | 5,000 | 予備費 |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|---------|----------|-----------|---------|---------------|
| 1 | 資本的収入 | | | 123,488 | |
| | 1 企 業 債 | | | 100,400 | |
| | | 1 企 業 債 | | 100,400 | |
| | | | 建設改良費等企業債 | 100,400 | 公共下水道、流域下水道 |
| 2 | 他会計補助金 | | | 8,799 | |
| | | 1 他会計補助金 | | 8,799 | |
| | | | 他会計補助金 | 8,799 | 一般会計繰入金 |
| 3 | 負 担 金 | | | 14,169 | |
| | | 1 工事負担金 | | 14,169 | |
| | | | 工事負担金 | 14,169 | 土地区画整理事業工事負担金 |
| 4 | 貸付金償還金 | | | 120 | |
| | | 1 貸付金償還金 | | 120 | |
| | | | 貸付金償還金 | 120 | 水洗便所改造資金貸付償還金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予定額(千円) | 備 考 |
|------------------|---|---|---|---------|--------------------------------|
| 1 資本的支出 | | | | 470,569 | |
| 1 建設改良費 | | | | 151,340 | |
| 1 管渠布設費（雨水） | | | | 34,784 | |
| 給 料 | | | | 2,961 | 1人 |
| 手 当 | | | | 1,648 | 地域、超過勤務、特殊勤務、期末・勤勉手当 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 541 | 賞与、法定福利費 |
| 法定福利費 | | | | 1,291 | 共済組合負担金、退職手当負担金 |
| 委 託 料 | | | | 1,100 | 設計業務委託 |
| 補 償 費 | | | | 1,000 | 補償費 |
| 工事請負費 | | | | 26,243 | 雨水整備工事等 |
| 2 管渠布設費（汚水） | | | | 81,673 | |
| 給 料 | | | | 7,439 | 2人 |
| 手 当 | | | | 5,116 | 扶養、地域、超過勤務、特殊勤務、住居、管理職、期末・勤勉手当 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 1,420 | 賞与、法定福利費 |
| 法定福利費 | | | | 3,260 | 共済組合負担金、退職手当負担金 |
| 委 託 料 | | | | 1,100 | 設計業務委託 |
| 工事請負費 | | | | 63,338 | 汚水整備工事、マンホールポンプ等交換工事、公共汚水桿工事等 |
| 3 負 担 金 | | | | 34,883 | |
| 負 担 金 | | | | 34,883 | 荒川右岸流域下水道事業建設負担金 |
| 2 企業債償還金 | | | | 313,929 | |
| 1 企業債償還金 | | | | 313,929 | |
| 建設改良費等企業債 償還金 | | | | 313,929 | 下水道事業債元金償還金 |
| 3 貸 付 金 | | | | 300 | |
| 1 貸 付 金 | | | | 300 | |
| 貸 付 金 | | | | 300 | 水洗便所改造資金貸付金 |
| 4 予 備 費 | | | | 5,000 | |
| 1 予 備 費 | | | | 5,000 | |
| 予 備 費 | | | | 5,000 | 予備費 |

注　記

I　重要な会計方針に係る事項

1　資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　総平均法による原価法による。

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 | 1 5～5 0年 |
| | 構築物 | 5 0年 |
| | 機械及び装置 | 1 5年 |
| | 器具及び備品 | 3～1 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　3 5年

(3) リース資産に係る経過措置

該当なし。

3　引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

一般会計の負担とするところから退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・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出見込み額に基づき、当年度負担に属する額(12月～3月(4か月分))を計上している。

(3) 特別修繕引当金

該当なし。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績などによる回収不能見込み額を計上している。

II　予定キャッシュ・フロー計算書に関する事項

該当なし。

III　予定貸借対照表等に関する事項

企業債償還に係る他会計負担

令和5年度に企業債償還に対し、他会計が負担を予定しているものについて、今後も負担があるものとし、全額を算定している。

IV　セグメント情報に関する事項

該当なし。

V 減損損失に関する事項

下水道事業全体でキャッシュ・フローを生成しているため一つの固定資産グループとなっている。

減損の兆候 減損の兆候を認識はしていない。

VI リース契約により使用する固定資産に関する事項

該当なし。

VII 重要な後発事象に関する事項

該当なし。

VIII その他の事項

該当なし。