

No.6

平成31年度

戸田市水道事業会計及び
戸田市下水道事業会計予算書

埼玉県戸田市

目 次

1. 戸田市水道事業会計

戸田市水道事業会計予算書	3 頁
戸田市水道事業会計予算に関する説明書	9 頁
戸田市水道事業会計予算参考資料	29 頁

2. 戸田市下水道事業会計

戸田市下水道事業会計予算書	51 頁
戸田市下水道事業会計予算に関する説明書	57 頁
戸田市下水道事業会計予算参考資料	77 頁

色紙：黄色

平成31年度

戸田市水道事業会計予算書

埼玉県戸田市

議案第35号

平成31年度 戸田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度戸田市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	64,700 戸	
(2) 年間総給水量	16,188,420 m ³	
(3) 一日平均給水量	44,231 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		1,091,995 千円
① 配水管布設事業		46,453 千円
② 浄水場整備事業		446,128 千円
③ 配水管改良事業		599,414 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 水道事業収益		2,628,435 千円
第1項 営業収益		2,526,940 千円
第2項 営業外収益		101,485 千円
第3項 特別利益		10 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		2,477,367 千円
第1項 営業費用		2,306,686 千円
第2項 営業外費用		159,681 千円
第3項 特別損失		1,000 千円
第4項 予備費		10,000 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1,187,439千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額94,361千円、当年度分損益勘定留保資金671,760千円、減債積立金100,000千円並びに建設改良積立金321,318千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		383,270 千円
第1項 企業債		270,000 千円
第2項 固定資産売却代金		10 千円
第3項 他会計負担金		16,733 千円
第4項 工事負担金		96,527 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,570,709 千円
第1項 建設改良費		1,121,844 千円
第2項 企業債償還金		438,865 千円
第3項 予備費		10,000 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
公 用 車 賃 借 料	平成31年度～平成37年度	1,872千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
戸 田 市 上 下 水 道 事 業 包 括 委 託 支 援 業 務 委 託	平成31年度～平成32年度	9,512千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額

(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
水道施設整備・更新事業	270,000千円	普通貸借又は証券発行	年4.0%以内	借入先の融資条件による。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、若しくは繰上償還又は低利に借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、200,000千円と定める。

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費の金額をこれら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 162,375千円
- (2) 交際費 20千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、41,591千円と定める。

平成31年2月20日提出

戸田市長 菅原文仁

色紙：青

平成 3 1 年 度

戸田市水道事業会計予算に関する説明書

目 次

1. 平成31年度 戸田市水道事業会計予算実施計画	12頁
2. 給与費明細書	14頁
3. 債務負担行為に関する調書	19頁
4. 平成30年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)	21頁
5. 平成30年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	22頁
6. 平成31年度 戸田市水道事業予定貸借対照表	24頁
7. 平成31年度 戸田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	26頁

平成31年度 戸田市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			2,628,435	
	1. 営業収益		2,526,940	
		1. 給水収益	2,235,078	
		2. その他営業収益	291,862	
	2. 営業外収益		101,485	
		1. 受取利息及び配当金	100	
		2. 雑収	10,581	
		3. 長期前受金戻入	90,803	
		4. 消費税還付金	1	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			2,477,367	
	1. 営業費用		2,306,686	
		1. 原水及び浄水費	1,103,715	
		2. 配水及び給水費	191,060	
		3. 業務費	140,761	
		4. 総係費	108,587	
		5. 減価償却費	712,885	
		6. 資産減耗費	49,678	
	2. 営業外費用		159,681	
		1. 支払利息	108,321	
		2. 雑支出	1	
		3. 消費税	51,359	
	3. 特別損失		1,000	
		1. 過年度損益修正損	1,000	
	4. 予備費		10,000	
		1. 予備費	10,000	

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			383,270	
	1. 企 業 債	1. 企 業 債	270,000	
	2. 固 定 資 産 売 却 代 金	1. 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	3. 他 会 計 負 担 金	1. 他 会 計 負 担 金	16,733	
	4. 工 事 負 担 金	1. 工 事 負 担 金	96,527	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,570,709	
	1. 建 設 改 良 費	1. 拡 張 事 業 費	1,121,844	
		2. 浄 水 施 設 費	46,453	
		3. 配 水 施 設 費	446,128	
		4. 量 水 器 購 入 費	599,414	
		5. 固 定 資 産 購 入 費	29,354	
	2. 企 業 債 償 還 金	1. 企 業 債 償 還 金	495	
	3. 予 備 費	1. 予 備 費	438,865	

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	引当金	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	(12)	870	43,943	35,342	80,155	22,165	7,354	109,674
	資本勘定支弁職員	0	(7)	0	23,912	14,429	38,341	10,760	3,600	52,701
	合 計	15	(19)	870	67,855	49,771	118,496	32,925	10,954	162,375
前 年 度	損益勘定支弁職員	10	(13)	670	49,524	39,757	89,951	45,516	8,381	143,848
	資本勘定支弁職員	0	(6)	0	22,922	14,711	37,633	11,632	3,842	53,107
	合 計	10	(19)	670	72,446	54,468	127,584	57,148	12,223	196,955
比 較	損益勘定支弁職員	5	(△ 1)	200	△ 5,581	△ 4,415	△ 9,796	△ 23,351	△ 1,027	△ 34,174
	資本勘定支弁職員	0	(1)	0	990	△ 282	708	△ 872	△ 242	△ 406
	合 計	5	(0)	200	△ 4,591	△ 4,697	△ 9,088	△ 24,223	△ 1,269	△ 34,580

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職手当	時間外勤務 手 当	特殊勤務 手 当	住居手当	通勤手当	管理職員特 別勤務手当
	本 年 度	1,350	7,355	4,320	13,217	237	2,173	1,741	238
	前 年 度	1,662	7,892	4,800	13,217	237	3,097	1,248	260
	比 較	△ 312	△ 537	△ 480	0	0	△ 924	493	△ 22

期末手当	勤勉手当	児童手当
11,108	7,627	405
13,004	8,751	300
△ 1,896	△ 1,124	105

2. 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 4,591	1. 昇給に伴う増加分	1,008		平均昇給率 1.51 %
		2. その他の増減分	△ 5,599	新陳代謝及び定数等の変動に係る計上額の増減分並びにその他の調整額	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 19人 0人 19人 前年度 19人 0人 19人 増 減 0人 0人 0人
手 当 等	△ 4,697	1. 異動等の増減分	△ 4,697		

3. 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区	分	企 業 職	
		(事務・技術職)	
平成31年1月1日現在	平均給料月額	293,178	
	平均給与月額	382,922	
	平均年齢(歳)	42歳10月	
平成30年1月1日現在	平均給料月額	313,326	
	平均給与月額	409,102	
	平均年齢(歳)	43歳3月	

(2) 初任給

(単位：円)

区	分	企 業 職	一般会計の制度	
			行	政 職
高 校 卒		158,300	158,300	
大 学 卒		187,200	187,200	

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職					
		級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成31年1月1日現在	1級	(3) 人	(16) %	6級	(1) 人	(5) %	
	2級	(5) 人	(26) %	7級	(1) 人	(5) %	
	3級	(2) 人	(11) %	8級	(1) 人	(5) %	
	4級	(3) 人	(16) %	-	-	-	
	5級	(3) 人	(16) %	計	(19) 人	(100) %	
平成30年1月1日現在	1級	(3) 人	(16) %	6級	(2) 人	(11) %	
	2級	(4) 人	(21) %	7級	(0) 人	(0) %	
	3級	(4) 人	(21) %	8級	(1) 人	(5) %	
	4級	(1) 人	(5) %	-	-	-	
	5級	(4) 人	(21) %	計	(19) 人	(100) %	

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の標準的な職務内容)

企 業 職	1 級	2 級	3 級	4 級
	主事補、技師補	主事、技師	主任	副主幹相当職
	5 級	6 級	7 級	8 級
	主幹相当職	課長相当職	次長相当職	部長相当職

(4)昇給

区 分		合 計	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	
	号 俸 数 別 内 訳	2 号 俸 (人)	3
		4 号 俸 (人)	8
		6 号 俸 (人)	5
		8 号 俸 (人)	0
		他 号 俸 (人)	0
比率 (B) / (A) (%)	84.2		

(5)特殊勤務手当

区 分	事 務 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務 手当の名称	現場業務手当 災害対策業務手当

(6) 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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

※ ()内は再任用職員の支給率

(7) 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	退職時特別昇給	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同		差異の内容	区 分	一般会計の制度との異同		差異の内容
扶養手当	同	じ	————	住居手当	同	じ	————
地域手当	同	じ	————	通勤手当	同	じ	————

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	自 己 資 金
浄水場設備情報管理システム保守業務委託	3,480千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	2,236	平成31年度～平成32年度	1,380千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	1,380千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
公用車賃借料	1,580千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成27年度～平成30年度	934	平成31年度～平成34年度	715千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	715千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
公営企業会計システム保守業務委託料	1,644千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	1,066	平成31年度～平成32年度	658千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	658千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
戸田市上下水道事業包括委託	998,750千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	647,190	平成31年度～平成32年度	399,500千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	399,500千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
新曽南庁舎管理業務委託	23,236千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成29年度～平成30年度	16,814	平成31年度	7,627千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	7,627千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
給配水管漏水調査業務委託	52,026千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成29年度～平成30年度	36,000	平成31年度	16,667千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	16,667千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
公用車賃借料	3,696千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成30年度	52	平成31年度～平成34年度	2,832千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	2,832千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
公用車賃借料	1,872千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度～平成37年度	限度額に同じ	限度額に同じ
戸田市上下水道事業包括委託支援業務委託	9,512千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度～平成32年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水質検査業務委託	4,935千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度	限度額に同じ	限度額に同じ
上下水道事業広報紙「みずのめぐみ」制作業務委託	1,069千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度	限度額に同じ	限度額に同じ

平成30年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,060,088		
(2) その他営業収益	<u>230,512</u>	2,290,600	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,026,082		
(2) 配水及び給水費	189,607		
(3) 業務費	130,995		
(4) 総係費	129,264		
(5) 減価償却費	680,258		
(6) 資産減耗費	<u>51,391</u>	<u>2,207,597</u>	
営業利益			83,003
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	105		
(2) 雑収益	10,386		
(3) 長期前受金戻入	<u>89,724</u>	100,215	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	104,072		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>104,073</u>	<u>△ 3,858</u>
経常利益			79,145
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>10</u>	10	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>926</u>	<u>926</u>	<u>△ 916</u>
当年度純利益			78,229
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			446,946
当年度未処分利益剰余金			<u><u>525,175</u></u>

平成 30 年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成 31 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		負 債 の 部	
1. 固定資産					
(1)有形固定資産					
イ	土地		148,129		
ロ	建物	656,156			
	減価償却累計額	<u>△ 249,353</u>	406,803		
ハ	構築物	27,163,676			
	減価償却累計額	<u>△ 11,779,777</u>	15,383,899		
ニ	機械及び装置	4,535,070			
	減価償却累計額	<u>△ 2,720,857</u>	1,814,213		
ホ	車両運搬具	15,393			
	減価償却累計額	<u>△ 14,496</u>	897		
ヘ	工具、器具及び備品	12,925			
	減価償却累計額	<u>△ 10,563</u>	2,362		
ト	建設仮勘定		30,369		
	有形固定資産合計			17,786,672	
(2)無形固定資産					
イ	電話加入権		122		
ロ	商標権	141			
	減価償却累計額	<u>△ 15</u>	126		
	無形固定資産合計			248	
(3)投資					
イ	大口定期預金		850,000		
	投資合計			850,000	
	固定資産合計				18,636,920
2. 流動資産					
(1)現金預金					
				682,136	
(2)未収金					
			295,643		
イ	貸倒引当金		<u>△ 4,839</u>	290,804	
(3)貯蔵品					
				<u>21,372</u>	
	流動資産合計				994,312
	資産合計				<u>19,631,232</u>
3. 固定負債					
(1)企業債					
				3,813,653	
(2)引当金					
イ	退職給付引当金		184,797		
	引当金合計			<u>184,797</u>	
	固定負債合計				3,998,450

4. 流動負債			
(1) 企業債		438,865	
(2) 未払金		446,144	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	12,223		
引当金合計		12,223	
(4) その他流動負債		5,288	
流動負債合計			902,520
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	573,038		
ロ 工事負担金	3,601,489		
ハ 国庫補助金	25,000		
長期前受金合計		4,199,527	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 310,119		
ロ 工事負担金	△ 1,612,665		
ハ 国庫補助金	△ 4,949		
長期前受金収益化累計額合計		△ 1,927,733	
繰延収益合計			2,271,794
負債合計			7,172,764

資 本 の 部

6. 資本金			10,213,190
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	565,890		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計		566,090	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	213,038		
ロ 建設改良積立金	940,975		
ハ 当年度未処分利益剰余金	525,175		
利益剰余金合計		1,679,188	
剰余金合計			2,245,278
資本合計			12,458,468
負債資本合計			19,631,232

平成31年度 戸田市水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		負 債 の 部	
1. 固定資産					
(1)有形固定資産					
イ	土地		148,129		
ロ	建物	656,156			
	減価償却累計額	<u>△ 264,847</u>	391,309		
ハ	構築物	27,740,956			
	減価償却累計額	<u>△ 12,344,590</u>	15,396,366		
ニ	機械及び装置	4,637,786			
	減価償却累計額	<u>△ 2,525,982</u>	2,111,804		
ホ	車両運搬具	15,393			
	減価償却累計額	<u>△ 14,496</u>	897		
ヘ	工具、器具及び備品	13,375			
	減価償却累計額	<u>△ 10,768</u>	2,607		
ト	建設仮勘定		24,452		
	有形固定資産合計			18,075,564	
(2)無形固定資産					
イ	電話加入権		122		
ロ	商標権	141			
	減価償却累計額	<u>△ 30</u>	111		
	無形固定資産合計			233	
(3)投資					
イ	大口定期預金		600,000		
	投資合計			600,000	
	固定資産合計				18,675,797
2. 流動資産					
(1)	現金預金			541,993	
(2)	未収金		301,865		
イ	貸倒引当金		<u>△ 3,543</u>	298,322	
(3)	貯蔵品			<u>30,098</u>	
	流動資産合計				870,413
	資産合計				<u>19,546,210</u>
3. 固定負債					
(1)	企業債			3,670,369	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金		184,797		
	引当金合計			<u>184,797</u>	
	固定負債合計				3,855,166

4. 流動負債			
(1) 企業債		413,284	
(2) 未払金		389,265	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	10,954		
引当金合計	<u>10,954</u>	10,954	
(4) その他流動負債		5,288	
流動負債合計		<u>5,288</u>	818,791
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	573,038		
ロ 工事負担金	3,714,749		
ハ 国庫補助金	25,000		
長期前受金合計	<u>25,000</u>	4,312,787	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 323,222		
ロ 工事負担金	△ 1,689,803		
ハ 国庫補助金	△ 5,511		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 5,511</u>	△ 2,018,536	
繰延収益合計		<u>△ 2,018,536</u>	2,294,251
負債合計			<u>6,968,208</u>

資 本 の 部

6. 資本金			10,660,136
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	565,890		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計	<u>200</u>	566,090	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	113,038		
ロ 建設改良積立金	619,657		
ハ 当年度未処分利益剰余金	619,081		
利益剰余金合計	<u>619,081</u>	1,351,776	
剰余金合計		<u>1,351,776</u>	1,917,866
資本合計			<u>12,578,002</u>
負債資本合計			<u>19,546,210</u>

平成31年度戸田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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	119,534
減価償却費	712,885
固定資産除却損	49,678
利息及び配当金の受取額	△ 100
支払利息	108,321
未収金の増減額	△ 6,222
未払金の増減額	△ 56,879
貯蔵品の増減額	△ 8,726
貸倒引当金の増減額	△ 1,296
賞与引当金の増減額	△ 1,269
長期前受金戻入額	△ 90,803
小計	825,123
利息及び配当金の受取額	100
支払利息	△ 108,321
業務活動によるキャッシュ・フロー	716,902
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	△ 1,051,440
他会計負担金・工事負担金による収入	113,260
大口定期預金の償還による収入	250,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 688,180
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	270,000
企業債の償還による支出	△ 438,865
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 168,865
資金増加額(又は減少額)	△ 140,143
資金期首残高	682,136
資金期末残高	541,993

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用し、財務諸表等を作成している。

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方法

(1)有形固定資産

定額法による(ただし取替資産については取替法による。)

(2)無形固定資産

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、埼玉縣市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率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き方式による。

II. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

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年内	1,225 千円
1年超	3,568 千円
計	4,793 千円

III. その他の注記

1 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

色紙：青

平成 3 1 年 度

戸 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 参 考 資 料

業 務 の 予 定 量

(1) 給 水 戸 数	64,700 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	16,188,420 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	44,231 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	1,091,995 千円
① 配 水 管 布 設 事 業	46,453 千円
② 浄 水 場 整 備 事 業	446,128 千円
③ 配 水 管 改 良 事 業	599,414 千円

区 分		年 度				
		27(実績)	28(実績)	29(実績)	30(当初)	31(予定)
給 水	人 口 (人)	135,776	137,788	138,960	142,000	142,500
	戸 数 (戸)	61,798	63,347	64,357	64,500	64,700
普 及 率 (%)		100	100	100	100	100
総 給 水 量 (m ³)		16,048,016	16,279,525	16,286,720	16,102,900	16,188,420
有 収 水 量 (m ³)		14,908,027	14,990,927	15,235,918	14,879,080	15,006,665
有 収 率 (%)		92.9	92.1	93.5	92.4	92.7
一 日 平 均 給 水 量 (m ³)		43,847	44,601	44,621	44,118	44,231
一 日 最 大 給 水 量 (m ³)		47,370	48,180	48,160	50,306	49,115
参考:行政区域内人口 (人)		135,776	137,788	138,960	—	—

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 水道事業収益		2,628,435	2,573,772	54,663	2.1
	1. 営業収益	2,526,940	2,473,375	53,565	2.2
	2. 営業外収益	101,485	100,387	1,098	1.1
	3. 特別利益	10	10	0	0.0

支 出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 水道事業費用		2,477,367	2,494,901	△ 17,534	△ 0.7
	1. 営業費用	2,306,686	2,326,719	△ 20,033	△ 0.9
	2. 営業外費用	159,681	157,182	2,499	1.6
	3. 特別損失	1,000	1,000	0	0.0
	4. 予備費	10,000	10,000	0	0.0

収 益 説 明

(款) 1. 水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 給 水 収 益		2,235,078	2,224,895	
	1. 水 道 料 金	2,235,078	2,224,895	○年間有収水量 15,006,665 m ³ 基本料金 531,991 従量料金 1,703,087
2. そ の 他 営 業 収 益		291,862	248,480	
	1. 他 会 計 負 担 金	6,892	1,777	○消火栓維持管理負担金 6,564 ○児童手当負担金 328
	2. 負 担 金	279,522	241,989	○給水装置分担金 新設分 800 件 142,480 口径13mm 56 件 6,104 口径20mm 730 件 127,312 口径25mm 11 件 4,800 口径40mm 3 件 4,264 改造分 219 件 15,702 口径13mm→20mm 213 件 13,931 口径13mm→25mm 3 件 984 口径20mm→25mm 3 件 787 ○下水道使用料調定等事務負担金 94,383 ○新曽南庁舎施設維持管理費用等負担金 26,957

(款) 1. 水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
2. そ の 他 営 業 収 益	3. 手 数 料	4,808	4,074	○給水工事関係手数料 設計審査手数料 1,019 件 2,041 工事検査手数料 1,019 件 2,555 新規指定給水装置工事事業者の指定手数料 10 件 200 指定工事事業者の更hands手数料 1 件 10 ○その他証明手数料 10 件 2
	5. 補 償 金	10	10	○原因者による漏水修理補償金
	6. 雑 収 益	630	630	○雑収益 10 ○戸田の水来 620

(款) 1. 水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金		100	105	
	1. 預 金 利 息	100	105	○出納金融機関等預金利息
2. 雑 収 益		10,581	10,557	
	2. 賃 貸 料 収 益	10,512	10,491	○上下水道事業資産等賃貸借契約収益 2,330 ○土地賃貸料収益 8,182
	3. その他雑収益	69	66	○行政財産使用占用料 12 ○量水器弁償代 57
3. 長 期 前 受 金 戻 入		90,803	89,724	
	1. 長 期 前 受 金 戻 入	90,803	89,724	○長期前受金戻入
4. 消 費 税 還 付 金		1	1	
	1. 消 費 税 還 付 金	1	1	○消費税還付金

(款) 1. 水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 過 年 度 損 益 修 正 益		10	10	
	1. 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	○過年度損益修正益

費用説明

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本年度 予定額	前年度 予定額	説明
1. 原水及び 浄水費		1,103,715	1,108,803	
	2. 給料	5,363	5,752	○職員2人分
	3. 手当等	5,859	6,627	○地域手当 537 ○時間外勤務手当 3,694 ○特殊勤務手当 10 ○通勤手当 175 ○期末手当 853 ○勤勉手当 590
	4. 賞与引当金額 繰入額	840	925	○賞与引当金繰入額
	賃金	0	1,172	
	6. 法定福利費	2,503	2,970	○共済組合負担金 1,647 ○公務災害補償基金負担金 24 ○総合事務組合負担金 832
	11. 旅費	15	15	○普通旅費
	12. 被服費	49	33	○技術服等
	13. 備消耗品費	86	26	○消耗品費
	14. 燃料費	65	61	○自動車用燃料
	15. 光熱水費	27	0	○光熱水費等
	17. 通信運搬費	2,253	2,233	○電話料金、専用回線使用料等
	18. 委託料	116,992	119,468	○水質検査業務 ○浄水場設備情報管理システム保守業務 ○戸田市上下水道事業包括委託 ○水質モニター点検業務 ○施設台帳システム更新補助業務

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本年度 予算額	前年度 予算額	説明																				
1. 原水及び 浄水費	19. 手数料	40	30	○月例便培養検査等																				
	21. 賃借料	387	386	○第2号取水場用地賃借料 ○公用車賃借料																				
	22. 修繕費	18,874	28,485	○中部浄水場2号配水ポンプオーバーホール修繕 ○西部・中部・東部浄水場水質計器点検整備修繕 ○中部浄水場PAS交換修繕 ○中部浄水場ベンチレーター修繕 ○緊急修繕																				
	26. 動力費	76,791	78,644	○西部浄水場電力料金 27,772 ○東部浄水場電力料金 15,931 ○中部浄水場電力料金 11,444 ○第2号取水場他6取水場及び末端局電気料金 21,644																				
	27. 薬品費	283	273	○次亜塩素酸ナトリウム																				
	28. 材料費	10	10	○原材料																				
	29. 補償金	1,000	2,000	○補償金																				
	32. 受水費	872,134	859,512	○県水受水費 61.78円×6,478,310m ³ ×1.08=432,248,391円 61.78円×6,472,900m ³ ×1.10=439,885,338円 平成31年度計画受水・取水・配水量(m ³)																				
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>東部浄水場</th> <th>中部浄水場</th> <th>西部浄水場</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>県水受水量(A)</td> <td>5,307,490</td> <td>549,000</td> <td>7,094,720</td> <td>12,951,210</td> </tr> <tr> <td>井水取水量(B)</td> <td>0</td> <td>1,304,750</td> <td>1,932,460</td> <td>3,237,210</td> </tr> <tr> <td>配水量(A)+(B)</td> <td>5,307,490</td> <td>1,853,750</td> <td>9,027,180</td> <td>16,188,420</td> </tr> </tbody> </table>	区分	東部浄水場	中部浄水場	西部浄水場	計	県水受水量(A)	5,307,490	549,000	7,094,720	12,951,210	井水取水量(B)	0	1,304,750	1,932,460	3,237,210	配水量(A)+(B)	5,307,490	1,853,750	9,027,180	16,188,420
	区分	東部浄水場	中部浄水場	西部浄水場	計																			
県水受水量(A)	5,307,490	549,000	7,094,720	12,951,210																				
井水取水量(B)	0	1,304,750	1,932,460	3,237,210																				
配水量(A)+(B)	5,307,490	1,853,750	9,027,180	16,188,420																				
33. 保険料	144	181	○浄水場損害保険																					

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
2. 配 水 及 び 給 水 費		191,060	203,970	
	2. 給 料	7,326	7,220	○職員2人分
	3. 手 当 等	7,361	7,358	○扶養手当 438 ○地域手当 837 ○管理職手当 600 ○管理職員特別勤務手当 45 ○時間外勤務手当 2,594 ○特殊勤務手当 63 ○住居手当 417 ○通勤手当 150 ○期末手当 1,310 ○勤勉手当 907
	4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,275	1,252	○賞与引当金繰入額
	5. 賃 金	1,200	0	○臨時職員賃金
	6. 法 定 福 利 費	3,489	3,792	○共済組合負担金 2,322 ○公務災害補償基金負担金 31 ○総合事務組合負担金 1,136
	11. 旅 費	10	53	○普通旅費
	12. 被 服 費	38	35	○技術服等
	13. 備 消 耗 品 費	732	565	○配水管理用 消耗品費 421 ○給水管理用 消耗品費 311
	14. 燃 料 費	293	266	○自動車用燃料
	16. 印 刷 製 本 費	120	117	○給水装置工事申込等用紙 ○受水槽維持管理広報紙
	17. 通 信 運 搬 費	169	145	○電話料金等

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
2. 配水及び 給水費	18. 委託料	155,960	173,124	○配水管理用 漏水修理業務 路面復旧修繕業務 土・日・祝日漏水当番業務 産業廃棄物収集運搬処分 給配水管漏水調査業務 既設管撤去業務 配水管工事積算システム保守業務 ○給水管理用 給水台帳ファイリングシステム保守業務 給水台帳ファイリングシステムデータ更新業務 給水システム水理計算対応更新業務 戸田市上下水道事業包括委託 検定満期量水器交換業務 隔測量水器交換業務
	19. 手数料	100	100	○水質検査手数料等
	使用料	0	368	
	21. 賃借料	751	693	○公用車賃借料
	22. 修繕費	11,522	8,153	○配水管理用 消火栓修繕 配水管等緊急修繕 ○給水管理用 給水装置等修繕 ○自動車修繕
	28. 材料費	110	108	○給配水管漏水修理用材料
29. 補償金	10	10	○補償金	

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
2. 配水及び 給水費	33. 保険料	510	514	○自動車保険 169 ○水道施設に係る賠償責任保険 302 ○臨時職員労働保険料 39
	34. 公課費	84	97	○自動車重量税
3. 業務費		140,761	146,944	
	2. 給料	6,686	8,930	○職員2人分
	3. 手当等	4,659	6,702	○扶養手当 78 ○地域手当 677 ○時間外勤務手当 2,160 ○特殊勤務手当 10 ○住居手当 90 ○通勤手当 150 ○期末手当 896 ○勤勉手当 598
	4. 賞与引当金 繰入額	889	1,473	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	3,047	4,452	○共済組合負担金 1,986 ○公務災害補償基金負担金 24 ○総合事務組合負担金 1,037
	11. 旅費	10	10	○普通旅費
	12. 被服費	34	34	○作業服等
	13. 備消耗品費	317	292	○消耗品費
	16. 印刷製本費	150	150	○水道料金関係帳票等印刷費
	17. 通信運搬費	15,613	18,086	○後納郵便料金等 15,559 ○電話回線使用料 54

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明	
3. 業 務 費	18. 委 託 料	106,375	102,382	○戸田市上下水道事業包括委託 ○水道料金等コンビニ収納代行業務 ○水道料金クレジットカード収納決済業務 ○口座振替データ伝送に係る運用費用 ○消費税改定に伴うシステム変更業務 ○消費税改定に伴うチラシ配布業務	
	19. 手 数 料	2,961	4,413	○口座振替手数料 2,861 ○旧システムデータ抽出手数料 100	
	22. 修 繕 費	10	10	○修繕費	
	29. 補 償 金	10	10	○補償金	
4. 総 係 費		108,587	135,353		
	1. 報 酬	870	670	○戸田市上下水道事業経営審議会委員10人分 670 ○包括委託プロポーザル選定委員会委員5人分 200	
	2. 給 料	24,568	27,622	○職員6人分	
	3. 手 当 等		17,463	19,070	○扶養手当 336
					○地域手当 2,719
					○管理職手当 2,280
					○時間外勤務手当 2,720
		○特殊勤務手当 14			
		○住居手当 833			
		○通勤手当 684			
		○管理職員特別勤務手当 93			
	○期末手当 4,360				
	○勤勉手当 3,019				
	○児童手当 405				
4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,350	4,731	○賞与引当金繰入額		
5. 賃 金	1,391	1,362	○臨時職員賃金		

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
4. 総 係 費	6. 法定福利費	13,126	34,302	○ 共済組合負担金 9,229 ○ 公務災害補償基金負担金 89 ○ 総合事務組合負担金 3,808
	11. 旅 費	275	290	○ 普通旅費 30 ○ 研修旅費等 125 ○ 費用弁償 120
	12. 被 服 費	27	27	○ 作業服等
	13. 備 耗 品 費	953	826	○ 備品、消耗品費
	14. 燃 料 費	106	101	○ 自動車用燃料 ○ 自家用発電機燃料
	15. 光 熱 水 費	20,210	19,688	○ 光熱水費等
	16. 印 刷 製 本 費	414	606	○ 予算書 ○ 決算書 ○ 水道事業統計 ○ 帳票類等
	17. 通 信 運 搬 費	1,736	1,735	○ 後納郵便料金 113 ○ ファクシミリ回線使用料 65 ○ 電話料金 1,448 ○ NHK受信料 44 ○ 衛星電話使用料 64 ○ 景品送料 2
	18. 委 託 料	12,402	12,066	○ 公営企業会計システム保守業務 ○ 新曽南庁舎管理業務等 ○ 雑排水管清掃 ○ 上下水道広報事業業務 ○ 施設見学会バス運行委託 ○ 「戸田の水来」ペットボトル水製造業務
	19. 手 数 料	254	392	○ 公営企業会計システム設定手数料等
	20. 使 用 料	10	10	○ 有料道路通行料
21. 賃 借 料	645	404	○ 複写機賃貸借料 ○ 公用車賃貸借料	

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
4. 総 係 費	22. 修 繕 費	2,285	2,326	○備品修繕等 ○新曾南庁舎修繕
	29. 補 償 金	10	10	○補償金
	31. 負 担 金	1,622	1,898	○行政情報化推進事業負担金 976 ○電子入札システム負担金 207 ○財務会計システム負担金 312 ○共用部分負担金 127
	33. 保 険 料	110	150	○自動車保険 21 ○新曾南庁舎施設賠償責任保険 39 ○臨時職員労働保険料 44 ○傷害・補償保険(バス視察) 6
	公 課 費	0	35	
	35. 報 償 費	100	100	○戸田の水来杯記念品代
	36. 広 告 料	247	247	○施設見学用蛍光ペン ○戸田市上下水道部公式キャラクターデザイン
	37. 食 糧 費	20	20	○来客賄等
	38. 研 修 費	882	877	○日本水道協会関係 527 ○県関係 20 ○その他研修 335
	39. 厚 生 費	576	560	○職員健康診断等 516 ○人間ドック受診者助成 60
	41. 会 費 負 担 金	372	369	○日本水道協会正会員会費 286 ○日本水道協会関東地方支部会費 57 ○日本水道協会埼玉県支部会費 29
	42. 交 際 費	20	20	○交際費
	45. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,543	4,839	○貸倒引当金繰入額

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
5. 減価償却費		712,885	680,258	
	49. 有形固定資産 減価償却費	712,870	680,189	○有形固定資産減価償却費 建物 15,494 構築物 565,278 機械及び装置 131,893 工具器具備品 205
	50. 無形固定資産 減価償却費	15	69	○無形固定資産減価償却費 商標権(戸田の水来)
6. 資産減耗費		49,678	51,391	
	51. 固定資産 除却費	49,668	51,381	○固定資産除却費
	52. たな卸資産 減耗費	10	10	○たな卸資産減耗費

(款) 1. 水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	節	本年度 予算額	前年度 予算額	説明
1. 支払利息		108,321	104,072	
	53. 企業債利息	107,654	103,405	○企業債利息 財政融資資金 54,038 地方公共団体金融機構 53,616
	55. その他 借入金利息	667	667	○一時借入金利息
2. 雑支出		1	1	
	62. その他雑支出	1	1	○その他雑支出
3. 消費税		51,359	53,109	
	80. 消費税	51,359	53,109	○消費税及び地方消費税

(款) 1. 水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(単位：千円)

目	節	本年度 予算額	前年度 予算額	説明
1. 過年度損益 修正損		1,000	1,000	
	65. 過年度損益 修正損	1,000	1,000	○過年度損益修正損

(款) 1. 水道事業費用

(項) 4. 予備費

(単位：千円)

目	節	本年度 予算額	前年度 予算額	説明
1. 予備費		10,000	10,000	
	1. 予備費	10,000	10,000	○予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 資 本 的 収 入		383,270	647,309	△ 264,039	△ 40.8
	1. 企 業 債	270,000	550,000	△ 280,000	△ 50.9
	2. 固定資産売却代金	10	10	0	0.0
	3. 他会計負担金	16,733	17,161	△ 428	△ 2.5
	4. 工事負担金	96,527	80,138	16,389	20.5

支 出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 資 本 的 支 出		1,570,709	1,832,960	△ 262,251	△ 14.3
	1. 建設改良費	1,121,844	1,397,746	△ 275,902	△ 19.7
	2. 企業債償還金	438,865	425,214	13,651	3.2
	3. 予 備 費	10,000	10,000	0	0.0

収 入 説 明

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 企 業 債		270,000	550,000	
	1. 企 業 債	270,000	550,000	○建設改良費等の財源に充てるための企業債

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 固定資産売却代金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 固 定 資 産 売 却 代 金		10	10	
	1. 固 定 資 産 売 却 代 金	10	10	○固定資産売却代金

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 他会計負担金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 他会計負担金		16,733	17,161	
	1. 他会計負担金	16,733	17,161	○消火栓整備工事負担金

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 工事負担金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 工 事 負 担 金		96,527	80,138	
	1. 工 事 負 担 金	96,527	80,138	○他企業関係工事負担金

支出説明

(款) 1. 資本的支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	節	本年度 予定額	前年度 予定額	説明
1. 拡張事業費		46,453	131,329	
	18. 委託料	9,262	3,548	○配水管布設設計業務 ○地下埋設物調査業務 ○私道等給水管整備支援業務
	49. 工事請負費	37,191	127,781	○配水管布設工事等
2. 浄水施設費		446,128	613,262	
	11. 旅費	106	107	○特別旅費
	15. 光熱水費	2,830	0	○光熱水費等
	18. 委託料	38,011	39,734	○設計業務委託等
	29. 補償金	2,196	0	○補償金
	49. 工事請負費	402,985	573,421	○東部浄水場2号配水ポンプVVVF盤更新 及びオーバーホール工事 ○西部浄水場次亜塩素注入設備更新工事 ○3号取水井更新工事
3. 配水施設費		599,414	614,388	
	2. 給料	23,912	22,922	○職員7人分
	3. 手当等	14,429	14,711	○扶養手当 498 ○地域手当 2,585 ○管理職手当 1,440 ○時間外勤務手当 2,049 ○特殊勤務手当 140 ○住居手当 833 ○通勤手当 582 ○管理職員特別勤務手当 100 ○期末手当 3,689 ○勤勉手当 2,513

(款) 1. 資本の支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	節	本年度 予定額	前年度 予定額	説明
3. 配水施設費	4. 賞与引当金繰入額	3,600	3,842	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	10,760	11,632	○共済組合負担金 6,972 ○公務災害補償基金負担金 81 ○総合事務組合負担金 3,707
	11. 旅費	35	30	○普通旅費
	12. 被服費	193	128	○技術服等
	13. 備消耗品費	109	107	○消耗品費
	18. 委託料	26,898	11,199	○配水管更新設計業務 ○地下埋設物調査業務
	29. 補償金	10	10	○補償金
4. 量水器購入費	49. 工事請負費	519,468	549,807	○単独工事 配水管更新工事等 ○特定財源充当工事 消火栓整備工事 他企業起因による配水管布設替工事
	68. 量水器購入費	29,354	38,291	○新設量水器・検定満期量水器等
5. 固定資産 購入費		495	476	
	73. 工具器具 及び備品	495	476	○応急給水栓購入 ○新型データログ購入

(款) 1. 資本の支出 (項) 2. 企業債償還金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 企業債償還金		438,865	425,214	
	75. 企業債償還金	438,865	425,214	○企業債償還金 財政融資資金 252,633 地方公共団体金融機構 186,232

(款) 1. 資本の支出 (項) 3. 予備費 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 予 備 費		10,000	10,000	
	1. 予 備 費	10,000	10,000	○予備費

色紙：黄色

平成 3 1 年 度

戸 田 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

埼 玉 県 戸 田 市

議案第36号

平成31年度 戸田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度戸田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) 水洗化戸数	58,400 戸	
(2) 年間総排水量	20,500,000 m ³	
(3) 一日平均排水量	56,011 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		863,259 千円
① 雨水整備事業		139,570 千円
② 汚水整備事業		723,689 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			2,869,357 千円
第1項 営業収益			2,350,431 千円
第2項 営業外収益			518,916 千円
第3項 特別利益			10 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			2,677,139 千円
第1項 営業費用			2,463,180 千円
第2項 営業外費用			202,959 千円
第3項 特別損失			1,000 千円
第4項 予備費			10,000 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711,440千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額67,163千円、当年度分損益勘定留保資金607,056千円並びに減債積立金37,221千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		860,672千円
第1項	企業債		733,100千円
第3項	国・県補助金		49,000千円
第4項	工事負担金		78,572千円
		支	出
第1款	資本的支出		1,572,112千円
第1項	建設改良費		973,370千円
第3項	企業債償還金		588,742千円
第5項	予備費		10,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
戸田市上下水道事業 包括委託支援業務委託	平成31年度～平成32年度	6,888千円に消費税及び 地方消費税の額を加算した額
戸田市水洗便所改造資金融資あっせん制 度による金融機関に対して行う損失補償	平成31年度以降 返済完了の年度まで	市と金融機関で協議のうえ貸付けを行った 貸付金及びこれに付帯する利子

(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
公共下水道事業	655,000千円	普通貸借又は証券発行	年4.0%以内	借入先の融資条件による。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、若しくは繰上償還又は低利に借換えることができる。
荒川左岸南部流域下水道事業	78,100千円	〃	〃	〃

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費の金額をこれら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 105,644千円
- (2) 交際費 20千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,960千円と定める。

平成31年2月20日提出

戸田市長 菅原文仁

色紙：青

平成 3 1 年 度

戸田市下水道事業会計予算に関する説明書

目 次

1. 平成31年度 戸田市下水道事業会計予算実施計画	60頁
2. 給与費明細書	62頁
3. 債務負担行為に関する調書	67頁
4. 平成30年度 戸田市下水道事業予定損益計算書(前年度分)	69頁
5. 平成30年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)	70頁
6. 平成31年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表	72頁
7. 平成31年度 戸田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	74頁

平成31年度 戸田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

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			2,869,357	
	1. 営業収益		2,350,431	
		1. 下水道使用料金	1,499,410	
		2. 他会計負担金	850,825	
		5. その他営業収益	196	
	2. 営業外収益		518,916	
		1. 受取利息及び配当金	10	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	18,682	
		5. 長期前受金戻入	500,214	
		6. 雑収	10	
	3. 特別利益		10	
		2. 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			2,677,139	
	1. 営業費用		2,463,180	
		1. 管渠施設費	168,431	
		2. 水洗普及促進費	187,480	
		3. 水質規制費	41,152	
		4. 流域下水道	10,877	
		5. 業務費	738,000	
		6. 総務係費	94,384	
		7. 減価償却費	115,586	
		8. 減価償却費	1,107,270	
	2. 営業外費用		202,959	
		1. 支払利息	202,949	
		3. 消費税及び地方消費税	10	
	3. 特別損失		1,000	
		1. 過年度損益修正損	1,000	
	4. 予備費		10,000	
		1. 予備費	10,000	

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			860,672	
	1. 企 業 債		733,100	
		1. 企 業 債	733,100	
	3. 国 ・ 県 補 助 金		49,000	
		1. 国 庫 補 助 金	49,000	
	4. 工 事 負 担 金		78,572	
		1. 工 事 負 担 金	78,572	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,572,112	
	1. 建 設 改 良 費		973,370	
		1. 拡 張 事 業 費	889,662	
		3. 流 域 下 水 道 建 設 費	78,290	
		4. 営 業 設 備 費	5,418	
	3. 企 業 債 償 還 金		588,742	
		1. 企 業 債 償 還 金	588,742	
	5. 予 備 費		10,000	
		1. 予 備 費	10,000	

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	引当金	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計				
本年度	損益勘定支弁職員	15	(1) 8	868	32,972	21,792	55,632	18,304	5,481	79,417
	資本勘定支弁職員	0	() 3	0	10,701	8,285	18,986	5,358	1,883	26,227
	合 計	15	(1) 11	868	43,673	30,077	74,618	23,662	7,364	105,644
前年度	損益勘定支弁職員	10	(1) 7	668	28,801	19,859	49,328	17,376	4,718	71,422
	資本勘定支弁職員	0	() 3	0	10,484	8,309	18,793	5,219	1,794	25,806
	合 計	10	(1) 10	668	39,285	28,168	68,121	22,595	6,512	97,228
比較	損益勘定支弁職員	5	(0) 1	200	4,171	1,933	6,304	928	763	7,995
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	217	△ 24	193	139	89	421
	合 計	5	(0) 1	200	4,388	1,909	6,497	1,067	852	8,416

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

手当等の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	住居手当	通勤手当
	本年度		2,388	4,739	1,320	4,843	60	1,520
前年度		1,806	4,314	2,040	4,843	60	957	1,180
比較		582	425	△ 720	0	0	563	△ 434

管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
57	7,597	5,247	1,560
87	7,030	4,711	1,140
△ 30	567	536	420

2. 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	4,388	1. 昇給に伴う増加分	580	平均昇給率 1.35 %
		2. その他の増減分	3,808	新陳代謝及び定数等の変動に係る計上額の増減分並びにその他の調整額 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 11人 0人 11人 前年度 10人 0人 10人 増 減 1人 0人 1人
手 当 等	1,909	1. 異動等の増減分	1,909	

3. 給料及び手当等の状況

(1)職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分	企 業 職 (事務・技術職)	
	平成31年1月1日現在	平均給料月額
	平均給与月額	401,593
	平均年齢(歳)	43歳6月
平成30年1月1日現在	平均給料月額	293,361
	平均給与月額	396,672
	平均年齢(歳)	43歳10月

(2)初 任 給

(単位：円)

区 分	企 業 職	一 般 会 計 の 制 度	
		行	政 職
高 校 卒	158,300	158,300	158,300
大 学 卒	187,200	187,200	187,200

(3)級 別 職 員 数

区 分	企 業 職					
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成31年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(1) 人	(9) %
	2級	(4) 人	(37) %	7級	(0) 人	(0) %
	3級	(1) 2) 人	(100) 18) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(3) 人	(27) %	-	-	-
	5級	(1) 人	(9) %	計	(1) 11) 人	(100) 100) %
平成30年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(0) 人	(0) %
	2級	(4) 人	(40) %	7級	(1) 人	(10) %
	3級	(1) 2) 人	(100) 20) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(1) 人	(10) %	-	-	-
	5級	(2) 人	(20) %	計	(1) 10) 人	(100) 100) %

※ ()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の標準的な職務内容)

企 業 職	1 級	2 級	3 級	4 級
	主事補、技師補	主事、技師	主任	副主幹相当職
	5 級	6 級	7 級	8 級
	主幹相当職	課長相当職	次長相当職	部長相当職

(4)昇給

区 分		合 計	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	
	号俸数別内訳	2号俸 (人)	1
		4号俸 (人)	8
		6号俸 (人)	2
		8号俸 (人)	0
		他号俸 (人)	0
比率 (B) / (A) (%)	91.6		

(5)特殊勤務手当

区 分	事 務 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務 手当の名称	下水道業務手当 災害対策業務手当

(6) 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	(1. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 225	2. 225	4. 45		
前 年 度	(1. 075)	(1. 225)	(2. 30)	有	
	2. 125	2. 275	4. 40		
一般会計の制度	(1. 175)	(1. 175)	(2. 35)	有	
	2. 225	2. 225	4. 45		

※ ()内は再任用職員の支給率

(7) 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	退職時特別昇給	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)
一般会計 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容	区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	—————	住 居 手 当	同 じ	—————
地 域 手 当	同 じ	—————	通 勤 手 当	同 じ	—————

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	自己資金
公用車賃借料	2,883千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成26年度～平成30年度	2,038	平成31年度～平成33年度	995千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	995千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
受益者負担金システム賃借料	6,504千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成27年度～平成30年度	4,918	平成31年度～平成32年度	1,952千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	1,952千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
戸田市上下水道事業包括委託	701,250千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	454,410	平成31年度～平成32年度	280,500千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	280,500千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
公営企業会計システム保守業務委託	822千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	533	平成31年度～平成32年度	329千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	329千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
下水道固定資産管理システム保守業務委託	600千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	平成28年度～平成30年度	389	平成31年度～平成32年度	240千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	240千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
戸田市水洗便所改造資金融資あっせん制度による金融機関に対して行う損失補償	市と金融機関で協議のうえ貸付けを行った貸付金及びこれに付帯する利子			平成31年度以降～返済完了の年度まで	限度額に同じ	限度額に同じ
戸田市上下水道事業包括委託支援業務委託	6,888千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度～平成32年度	限度額に同じ	限度額に同じ
特定事業場等排出水水質検査業務委託	5,698千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度	限度額に同じ	限度額に同じ
合流改善施設水質調査業務委託	770千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度	限度額に同じ	限度額に同じ
上下水道事業広報紙「みずのめぐみ」制作業務委託	1,069千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			平成31年度	限度額に同じ	限度額に同じ

平成30年度 戸田市下水道事業予定損益計算書(前年度分)
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,336,450		
(2) 他会計負担金	786,731		
(3) その他営業収益	<u>196</u>	2,123,377	
2. 営業費用			
(1) 管路費	165,559		
(2) 施設費	171,017		
(3) 水洗化普及促進費	39,613		
(4) 水質規制費	8,721		
(5) 流域下水道費	618,400		
(6) 業務費	83,137		
(7) 総係費	102,695		
(8) 減価償却費	<u>1,094,788</u>	<u>2,283,930</u>	
営業利益			△ 160,553
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	22,677		
(3) 長期前受金戻入	503,620		
(4) 雑収益	<u>10</u>	526,317	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	184,783		
(2) 消費税及び地方消費税	<u>10</u>	<u>184,793</u>	<u>341,524</u>
経常利益			<u>180,971</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>10</u>	10	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>30,715</u>	<u>30,715</u>	<u>△ 30,705</u>
当年度純利益			<u>150,266</u>
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>19,505</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>169,771</u></u>

平成30年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		負 債 の 部	
1. 固定資産					
(1)有形固定資産					
イ	土地		204,311		
ロ	建物	418,403			
	減価償却累計額	<u>△ 277,619</u>	140,784		
ハ	構築物	21,894,851			
	減価償却累計額	<u>△ 3,765,075</u>	18,129,776		
ニ	機械及び装置	3,574,535			
	減価償却累計額	<u>△ 1,271,247</u>	2,303,288		
ホ	工具、器具及び備品	495			
	減価償却累計額	<u>△ 209</u>	286		
ヘ	建設仮勘定		<u>0</u>		
	有形固定資産合計			20,778,445	
(2)無形固定資産					
イ	施設利用権		<u>1,530,446</u>		
	無形固定資産合計			1,530,446	
(3)投資					
イ	出資金		<u>920</u>		
	投資合計			<u>920</u>	
	固定資産合計				22,309,811
2. 流動資産					
(1)	現金預金			1,699,339	
(2)	未収金		140,196		
イ	貸倒引当金		<u>△ 2,255</u>	137,941	
(3)	貯蔵品			<u>8,491</u>	
	流動資産合計				<u>1,845,771</u>
	資産合計				<u><u>24,155,582</u></u>
3. 固定負債					
(1)	企業債			8,796,055	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金		<u>83,159</u>		
	引当金合計			<u>83,159</u>	
	固定負債合計				8,879,214

4. 流動負債			
(1) 企業債		588,742	
(2) 未払金		1,302,068	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,512		
引当金合計		6,512	
(4) その他流動負債		37,908	
流動負債合計			1,935,230
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	4,434,504		
ロ 県補助金	72,429		
ハ 一般会計負担金	3,126,925		
ニ 受益者負担金	732,988		
ホ その他	2,976,016		
長期前受金合計		11,342,862	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 1,064,763		
ロ 県補助金	△ 20,597		
ハ 一般会計負担金	△ 688,908		
ニ 受益者負担金	△ 119,106		
ホ その他	△ 868,168		
長期前受金収益化累計額合計		△ 2,761,542	
繰延収益合計			8,581,320
負債合計			19,395,764
資 本 の 部			
6. 資本金			4,197,203
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	107,061		
ロ 一般会計補助金	6,865		
ハ 一般会計負担金	177,487		
資本剰余金合計		291,413	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	101,431		
ロ 当年度未処分利益剰余金	169,771		
利益剰余金合計		271,202	
剰余金合計			562,615
資本合計			4,759,818
負債資本合計			24,155,582

平成31年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表

(平成32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			204,311		
ロ	建物	418,403				
	減価償却累計額	<u>△ 282,640</u>		135,763		
ハ	構築物	22,717,128				
	減価償却累計額	<u>△ 4,567,574</u>		18,149,554		
ニ	機械及び装置	3,574,535				
	減価償却累計額	<u>△ 1,471,824</u>		2,102,711		
ホ	工具、器具及び備品	495				
	減価償却累計額	<u>△ 290</u>		205		
ヘ	建設仮勘定			0		
	有形固定資産合計				20,592,544	
(2)無形固定資産						
イ	施設利用権			1,502,527		
	無形固定資産合計				1,502,527	
(3)投資						
イ	出資金			920		
	投資合計				920	
	固定資産合計					22,095,991
2. 流動資産						
(1)	現金預金				1,474,332	
(2)	未収金			145,633		
イ	貸倒引当金			<u>△ 2,255</u>		
(3)	貯蔵品				8,491	
	流動資産合計					1,626,201
	資産合計					<u>23,722,192</u>
		負 債	の	部		
3. 固定負債						
(1)	企業債				8,997,829	
(2)	引当金					
イ	退職給付引当金			83,159		
	引当金合計				83,159	
	固定負債合計					9,080,988

4. 流動負債			
(1) 企業債		531,326	
(2) 未払金		921,840	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,364		
引当金合計		7,364	
(4) その他流動負債		37,908	
流動負債合計			1,498,438
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	4,483,504		
ロ 県補助金	72,429		
ハ 一般会計負担金	3,126,925		
ニ 受益者負担金	811,560		
ホ その他	2,976,016		
長期前受金合計		11,470,434	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 1,242,090		
ロ 県補助金	△ 23,744		
ハ 一般会計負担金	△ 812,495		
ニ 受益者負担金	△ 145,170		
ホ その他	△ 1,038,257		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,261,756	
繰延収益合計			8,208,678
負債合計			18,788,104
資 本 の 部			
6. 資本金			4,197,203
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	107,061		
ロ 一般会計補助金	6,865		
ハ 一般会計負担金	177,487		
資本剰余金合計		291,413	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	214,476		
ロ 当年度未処分利益剰余金	230,996		
利益剰余金合計		445,472	
剰余金合計			736,885
資本合計			4,934,088
負債資本合計			23,722,192

平成31年度戸田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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	174,270
減価償却費	1,107,270
利息及び配当金の受取額	△ 10
支払利息	202,949
未収金の増減額	△ 5,437
未払金の増減額	△ 380,228
貸倒引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	852
長期前受金戻入額	△ 500,214
小計	<u>599,452</u>
利息及び配当金の受取額	10
支払利息	△ 202,949
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>396,513</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	△ 822,277
無形固定資産の取得による支出	△ 71,173
他会計負担金・工事負担金による収入	127,572
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 765,878</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	733,100
企業債の償還による支出	△ 588,742
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>144,358</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 225,007
資金期首残高	<u>1,699,339</u>
資金期末残高	<u><u>1,474,332</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用し、財務諸表等を作成している。

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

定額法による。

(2)無形固定資産

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、埼玉縣市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率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き方式による。

II. 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 6,586,552 千円である。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

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年内	1,867 千円
1年超	1,357 千円
計	3,224 千円

IV. その他の注記

1 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価額

資産取得時から法適用の日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

色紙：青

平成 3 1 年 度

戸 田 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 参 考 資 料

業 務 の 予 定 量

(1) 水洗化戸数	58,400 戸
(2) 年間総排水量	20,500,000 m ³
(3) 一日平均排水量	56,011 m ³
(4) 主要な建設改良事業	863,259 千円
① 雨水整備事業	139,570 千円
② 汚水整備事業	723,689 千円

年度		27(実績)	28(実績)	29(実績)	30(当初)	31(予定)
区分 水洗化	人口(人)	119,493	121,731	123,941	128,000	128,500
	戸数(戸)	53,755	55,938	57,384	58,000	58,400
普及率(人口)(%)		88.9	89.4	89.9	90.1	92.1
総排水量(m ³)		17,146,391	18,802,270	19,811,742	18,552,000	20,500,000
有収水量(m ³)		14,493,120	14,658,562	15,014,248	14,738,590	15,074,065
有収率(%)		84.5	78.0	75.8	79.4	73.5
一日平均排水量(m ³)		46,848	51,513	54,278	50,827	56,011
参考:行政区域内人口(人)		135,776	137,788	138,960	—	—

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 下水道事業収益		2,869,357	2,756,619	112,738	4.1
	1. 営業収益	2,350,431	2,230,292	120,139	5.4
	2. 営業外収益	518,916	526,317	△ 7,401	△ 1.4
	3. 特別利益	10	10	0	0.0

支 出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 下水道事業費用		2,677,139	2,556,566	120,573	4.7
	1. 営業費用	2,463,180	2,360,773	102,407	4.3
	2. 営業外費用	202,959	184,793	18,166	9.8
	3. 特別損失	1,000	1,000	0	0.0
	4. 予備費	10,000	10,000	0	0.0

収 益 説 明

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 下水道使用料		1,499,410	1,443,365	
	1. 下水道使用料	1,499,410	1,443,365	○一般汚水分 15,074,065 m ³
2. 他会計負担金		850,825	786,731	
	1. 一 般 会 計 負 担 金	850,825	786,731	○一般会計負担金 ○児童手当負担金
5. そ の 他 営 業 収 益		196	196	
	1. 手 数 料	196	196	○指定工事店手数料 157 指定手数料 5 件 75 更新手数料 7 件 70 再交付手数料 3 件 12 ○責任技術者手数料 39 登録手数料 5 件 30 再発行手数料 3 件 9

(款) 1. 下水道事業収益 (項) 2. 営業外収益 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金		10	10	
	1. 預 金 利 息	10	10	○預金利子
4. 消費税及び地方 消費税還付金		18,682	22,677	
	1. 消費税及び地方 消費税還付金	18,682	22,677	○消費税及び地方消費税還付金
5. 長期前受金 戻 入		500,214	503,620	
	1. 国庫補助金長期 前受金戻入	177,327	178,809	○国庫補助金長期前受金戻入
	2. 県補助金長期 前受金戻入	3,147	3,305	○県補助金長期前受金戻入
	3. 一般会計負担金 長期前受金戻入	123,587	126,010	○一般会計負担金長期前受金戻入
	5. 受 益 者 負 担 金 長 期 前 受 金 戻 入	26,064	25,407	○受益者負担金長期前受金戻入
	7. そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入	170,089	170,089	○その他長期前受金戻入
6. 雑 収 益		10	10	
	6. そ の 他 雑 収 益	10	10	○その他雑収入

(款) 1. 下水道事業収益 (項) 3. 特別利益 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
2. 過 年 度 損 益 修 正 益		10	10	
	1. 過 年 度 損 益 修 正 益	10	10	○過年度損益修正益

費用説明

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本年度 予算額	前年度 予算額	説明
1. 管渠費		168,431	173,116	
	10. 備消耗品費	445	366	○雨水柵蓋
	15. 委託料	109,890	124,302	○管路伏越部清掃 ○管路清掃 ○産業廃棄物処理 ○雨水柵清掃 ○下水道台帳補正業務 ○下水道台帳システム保守 ○戸田市上下水道事業包括委託 ○下水道台帳システム機能追加業務 ○下水道ストックマネジメントデータ取込 ○分流式下水道雨天時侵入水緊急対策調査設計業務 ○公共下水道雨水計画調査業務
	16. 手数料	2,723	81	○ガス検知器点検 ○排水設備確認申請費
	18. 修繕費	55,000	48,000	○管渠修繕費
	25. 補償金	10	10	○補償金
	27. 保険料	363	357	○下水道賠償責任保険料
2. 施設費		187,480	184,686	
	11. 燃料費	205	153	○A重油 115 ○灯油 90
	12. 光熱水費	34,520	33,944	○電気料 34,265 ○水道料 255
	15. 委託料	142,586	140,422	○ポンプ場汚泥分析業務 ○ポンプ場汚泥処分業務 ○汚水マンホールポンプ点検業務

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明	
2. 施 設 費				○戸田市上下水道事業包括委託 ○新曾中央地区調整池維持管理業務	
	17. 賃 借 料	52	51	○事務機器賃借料	
	18. 修 繕 費	10,000	10,000	○施設修繕費	
	27. 保 險 料	117	116	○全国市有物件災害共済会	
3. 水 洗 化 普 及 促 進 費		41,152	37,969		
	25. 補 償 金	500	500	○賠償金	
	38. 補 助 及 び 交 付 金	40,652	37,469	○水洗便所改造資金補助金 7,260 ○私道排水設備補助金 33,392	
4. 水 質 規 制 費		10,877	9,418		
	15. 委 託 料	10,877	9,418	○流域下水道接続箇所採水水質検査業務 ○特定事業場等排出水水質検査業務 ○合流式下水道雨天時放流水質検査業務 ○合流改善施設水質調査業務	
5. 流 域 下 水 道 費		738,000	667,872		
	26. 負 担 金	738,000	667,872	○荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金 36円 × 20,500,000m ³ = 738,000,000円	
6. 業 務 費		94,384	89,787		
	26. 負 担 金	94,384	89,787	○下水道使用料調定等事務負担金	
7. 総 係 費		115,586	103,137		
	1. 報 酬	868	668	○委員15人分	
	2. 給 料	32,972	28,801	○職員9人分	
	3. 手 当 等		21,792	19,859	○扶養手当 1,668 ○地域手当 3,536 ○管理職手当 720
					○時間外勤務手当 3,005
				○特殊勤務手当 40	

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
7. 総 係 費				○住居手当 1,013 ○管理職員特別勤務手当 30 ○期末手当 5,682 ○勤勉手当 3,921 ○児童手当 1,560 ○通勤手当 617
	4. 賞与引当金 繰入額	5,481	4,718	○賞与引当金繰入額
	5. 賃 金	2,109	2,065	○臨時職員賃金
	6. 法定福利費	18,304	17,376	○職員共済組合負担金 9,498 ○公務災害補償基金負担金 114 ○総合事務組合負担金 8,692
	8. 旅 費	394	519	○費用弁償 120 ○普通旅費 145 ○研修旅費 129
	9. 被 服 費	186	174	○技術服等
	10. 備 耗 品 費	697	656	○事務用消耗品費
	11. 燃 料 費	281	221	○車両用燃料費
	13. 印 刷 製 本 費	529	1,399	○予算書、決算書 ○上下水道事業統計 ○帳票類等
	14. 通 信 運 搬 費	255	216	○電信電話料 75 ○後納郵便料金等 180
	15. 委 託 料	1,525	3,432	○公営企業会計システム保守 ○下水道固定資産管理システム保守 ○上下水道広報紙制作業務 ○施設見学会バス運行委託

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 予 定 額	前 年 度 額	説 明
7. 総 係 費	16. 手 数 料	244	316	○両替・組戻手数料 ○残高証明書発行手数料 ○口座振込EB手数料 ○公営企業会計システムクライアント追加費用
	17. 賃 借 料	2,175	2,206	○電算機等賃借料 ○車両賃借料 ○受益者負担金管理システム賃借料
	18. 修 繕 費	340	334	○備品・車両修繕費
	26. 負 担 金	7,424	7,345	○施設管理負担金(新曾南庁舎) 6,304 ○行政情報化推進事業負担金(情報政策統計課) 530 ○行政情報化推進事業負担金(庶務課) 64 ○埼玉県電子入札共同システム費用負担金 214 ○財務会計システム負担金 312
	27. 保 険 料	432	66	○臨時職員等労働保険料等
	29. 報 償 費	14,929	7,899	○受益者負担金前納報奨金
	30. 広 告 料	77	147	○啓発品作成
	31. 食 糧 費	10	9	○会議賄い
	32. 研 修 費	798	788	○各種研修会
	33. 厚 生 費	223	202	○職員健康診断・予防接種等
	34. 会 費 負 担 金	516	512	○日本下水道協会 446 ○埼玉県下水道協会 10 ○荒川左岸南部流域下水道事業推進協議会 60
	35. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,255	2,255	○貸倒引当金繰入額
	37. 使 用 料	0	184	
	38. 補 助 及 び 交 付 金	750	750	○雨水貯留施設等設置費補助金
40. 交 際 費	20	20	○交際費	

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	説 明
8. 減価償却費		1,107,270	1,094,788	
	1. 有形固定資産 減価償却費	1,008,178	996,373	○有形固定資産減価償却費 建物 5,021 構築物 802,499 機械及び装置 200,577 工具、器具及び備品 81
	2. 無形固定資産 減価償却費	99,092	98,415	○施設利用権減価償却費

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	節	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	説 明
1. 支払利息		202,949	184,783	
	1. 企業債利息	202,949	184,783	○公共下水道事業債償還利息(雨水) 119,713 ○公共下水道事業債償還利息(汚水) 53,072 ○流域下水道事業債償還利息 30,164
3. 消費税及び 地方消費税		10	10	
	1. 消費税及び 地方消費税	10	10	○消費税及び地方消費税

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(単位：千円)

目	節	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	説 明
1. 過年度損益 修正損		1,000	1,000	
	1. 過年度損益 修正損	1,000	1,000	○過年度損益修正損

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 4. 予備費

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 予 備 費		10,000	10,000	
	1. 予 備 費	10,000	10,000	○予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 資 本 的 収 入		860,672	1,631,506	△ 770,834	△ 47.2
	1. 企 業 債	733,100	1,382,900	△ 649,800	△ 47.0
	3. 国・県補助金	49,000	207,000	△ 158,000	△ 76.3
	4. 工事負担金	78,572	41,606	36,966	88.8

支 出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	比 較	
				額	伸び率 (%)
1. 資 本 的 支 出		1,572,112	2,343,293	△ 771,181	△ 32.9
	1. 建設改良費	973,370	1,735,079	△ 761,709	△ 43.9
	3. 企業債償還金	588,742	598,214	△ 9,472	△ 1.6
	5. 予 備 費	10,000	10,000	0	0.0

収 入 説 明

(款) 1. 資本的收入 (項) 1. 企業債 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 企 業 債		733,100	1,382,900	
	1. 企 業 債	733,100	1,382,900	○公共下水道事業債 655,000 ○流域下水道事業債 78,100

(款) 1. 資本的收入 (項) 3. 国・県補助金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 国 庫 補 助 金		49,000	207,000	
	1. 国 庫 補 助 金	49,000	207,000	○社会資本整備総合交付金

(款) 1. 資本的收入 (項) 4. 工事負担金 (単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 工 事 負 担 金		78,572	41,606	
	1. 受 益 者 負 担 金	78,572	41,606	○第3負担区 43,887 ○第4負担区 34,685

支出説明

(款) 1. 資本的支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	節	本年度 予定額	前年度 予定額	説明
1. 拡張事業費		889,662	1,399,967	
	2. 給料	10,701	10,484	○職員3人分
	3. 手当等	8,285	8,309	○扶養手当 720 ○地域手当 1,203 ○管理職手当 600 ○時間外勤務手当 1,838 ○特殊勤務手当 20 ○住居手当 507 ○管理職員特別勤務手当 27 ○期末手当 1,915 ○勤勉手当 1,326 ○通勤手当 129
	4. 賞与引当金 繰入額	1,883	1,794	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	5,358	5,219	○共済組合負担金 3,658 ○公務災害補償基金負担金 41 ○総合事務組合負担金 1,659
	10. 備消耗品費	165	150	○消耗品費
	14. 通信運搬費	11	10	○郵便料
	15. 委託料	129,710	68,079	○雨水設計委託 浸水対策実施設計業務 公共下水道雨水実施設計業務 ○污水設計委託 公共下水道污水実施設計業務 新曽第二地区污水基本設計業務 地下埋設物調査業務

(款) 1. 資本的支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 拡張事業費	25. 補償金	62,660	72,410	○雨水工事に係る補償金 家屋及び工作物等被害 東京ガス移設 東京電力電柱移設・復元 ○汚水工事に係る補償金 家屋及び工作物等被害 東京ガス移設 水道管布設替え等補償 東京電力電柱移設
	39. 工事請負費	670,889	1,233,512	○浸水対策工事費 ○雨水工事費 ○汚水工事費
2. 施設事業費		0	240,920	
	15. 委託料	0	512	
	39. 工事請負費	0	240,408	
3. 流域下水道 建設費		78,290	90,692	
	26. 負担金	78,290	90,692	○荒川左岸南部流域下水道建設負担金
4. 営業設備費		5,418	3,500	
	1. 営業設備費	5,418	3,500	○人孔鉄蓋及び受枠

(款) 1. 資本的支出

(項) 3. 企業債償還金

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 企業債償還金		588,742	598,214	
	1. 企業債償還金	588,742	598,214	○公共下水道事業債償還元金(雨水) 426,214 ○公共下水道事業債償還元金(汚水) 57,193 ○流域下水道事業債償還元金 105,335

(款) 1. 資本的支出

(項) 5. 予備費

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 予備費		10,000	10,000	
	1. 予備費	10,000	10,000	○予備費