

No.6

令和 2 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	79 頁

令和 2 年 度

戸 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

埼 玉 県 戸 田 市

議案第36号

令和2年度 戸田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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	66,600 戸	
(2) 年間総給水量	16,178,640 m ³	
(3) 一日平均給水量	44,325 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		913,100 千円
① 配水管布設事業		74,633 千円
② 浄水場整備事業		311,228 千円
③ 配水管改良事業		527,239 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		2,636,125 千円
第1項 営業収益		2,534,380 千円
第2項 営業外収益		101,587 千円
第3項 特別利益		158 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		2,490,398 千円
第1項 営業費用		2,367,889 千円
第2項 営業外費用		111,509 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880,777千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額79,490千円、当年度分損益勘定留保資金696,319千円、減債積立金34,843千円並びに建設改良積立金70,125千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		508,202 千円
第1項 企業債		385,000 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		26,495 千円
第4項 工事負担金		96,697 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,388,979 千円
第1項 建設改良費		965,695 千円
第2項 企業債償還金		413,284 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	令和2年度～令和9年度	3,150千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 委 託 業 務 包 括	令和2年度～令和7年度	契約により決定した額

(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	385,000千円	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 185,164千円
- (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、48,961千円と定める。

令和2年2月19日提出

戸田市長 菅原文仁

令和 2 年 度

戸田市水道事業会計予算に関する説明書

目 次

1. 令和2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. 令和元年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)	21頁
5. 令和元年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	22頁
6. 令和2年度 戸田市水道事業予定貸借対照表	24頁
7. 令和2年度 戸田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	26頁

令和2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			2,636,125	
	1. 営業収益		2,534,380	
		1. 給水収益	2,249,634	
		2. その他営業収益	284,746	
	2. 営業外収益		101,587	
		1. 受取利息及び配当金	160	
		2. 雑収	10,601	
		3. 長期前受金戻入	90,825	
		4. 消費税還付金	1	
	3. 特別利益		158	
		1. 過年度損益修正益	158	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			2,490,398	
	1. 営業費用		2,367,889	
		1. 原水及び浄水費	1,111,901	
		2. 配水及び給水費	199,489	
		3. 業務係費	135,605	
		4. 総係費	133,750	
		5. 減価償却費	726,723	
		6. 資産減耗費	60,421	
	2. 営業外費用		111,509	
		1. 支払利息	76,883	
		2. 雑支出	1	
		3. 消費税	34,625	
	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			508,202	
	1. 企 業 債	1. 企 業 債	385,000	
	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	26,495	
	4. 工 事 負 担 金	1. 工 事 負 担 金	96,697	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,388,979	
	1. 建 設 改 良 費	1. 拡 張 事 業 費	965,695	
		2. 浄 水 施 設 費	74,633	
		3. 配 水 施 設 費	311,228	
		4. 量 水 器 購 入 費	527,239	
		5. 固 定 資 産 購 入 費	34,239	
	2. 企 業 債 償 還 金	1. 企 業 債 償 還 金	18,356	
	3. 予 備 費	1. 予 備 費	413,284	

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	10	(3) 19	4,602	71,205	55,102	130,909	41,721	12,534	185,164
前 年 度	15	() 19	870	67,855	49,771	118,496	32,925	10,954	162,375
比 較	△ 5	(3) 0	3,732	3,350	5,331	12,413	8,796	1,580	22,789

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	2,148	7,829	4,920	13,217	237	1,908	1,977	265	12,739	8,962	900
	前 年 度	1,350	7,355	4,320	13,217	237	2,173	1,741	238	11,108	7,627	405
	比 較	798	474	600	0	0	△ 265	236	27	1,631	1,335	495

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	10	() 19	446	71,205	54,664	126,315	40,947	12,534	179,796
前 年 度	15	() 19	870	67,855	49,771	118,496	32,925	10,954	162,375
比 較	△ 5	() 0	△ 424	3,350	4,893	7,819	8,022	1,580	17,421

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度		2,148	7,829	4,920	13,217	237	1,908	1,977	265	12,301	8,962
前 年 度		1,350	7,355	4,320	13,217	237	2,173	1,741	238	11,108	7,627	405
比 較		798	474	600	0	0	△ 265	236	27	1,193	1,335	495

イ 会計年度任用職員

(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	0	(3) 0	4,156	0	438	4,594	774	0	5,368
前 年 度	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	(3) 0	4,156	0	438	4,594	774	0	5,368

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度		0	0	0	0	0	0	0	0	438	0
前 年 度		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較		0	0	0	0	0	0	0	0	438	0	0

2. 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

総括				
区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	3,350	1. 昇給に伴う増加分	1,504	
		2. その他の増減分	1,846	
手当等	5,331	1. その他の増減分	5,331	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	3,350	1. 昇給に伴う増加分	1,504	平均昇給率 2.21%
		2. その他の増減分	1,846	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	4,893	1. その他の増減分	4,893	異動等の増減分

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
手当等	438	1. その他の増減分	438	制度創設による計上額の増加分

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)	
	平均給料月額	平均給与月額
令和2年1月1日現在	平均給料月額	307,532
	平均給与月額	400,097
	平均年齢(歳)	41.9
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)	42.10

(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	160,100	160,100	
大学卒	188,700	188,700	

(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
令和2年1月1日現在	1級	(3) 人	(16) %	6級	(1) 人	(5) %
	2級	(4) 人	(21) %	7級	(1) 人	(5) %
	3級	(3) 人	(16) %	8級	(1) 人	(5) %
	4級	(2) 人	(11) %	-	-	-
	5級	(4) 人	(21) %	計	(19) 人	(100) %
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) %

※ () 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	職員数		合計
	(A) (人)	(B) (人)	
本年度	昇給に係る職員数		19
	2号俸 (人)		4
	4号俸 (人)		9
	6号俸 (人)		5
	8号俸 (人)		0
	他号俸 (人)		0
比率 (B)/(A) (%)		94.7	

(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(%) (令和2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	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

※ ()内は再任用職員の支給率

(7)定年退職及び応募認定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	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)
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)

(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	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～ 令和元年度	1,180	令和2年度～ 令和4年度	489千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	489千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～ 令和元年度	674	令和2年度～ 令和5年度	2,256千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	2,256千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額
上下水道事業広報紙「みずのめぐみ」制作業務委託	2,271千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			令和2年度	限度額に同じ	限度額に同じ
水質検査業務委託	4,997千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			令和2年度	限度額に同じ	限度額に同じ
新曽南庁舎管理業務委託	25,022千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			令和2年度～ 令和4年度	限度額に同じ	限度額に同じ
給配水管漏水調査業務委託	21,965千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			令和2年度	限度額に同じ	限度額に同じ
公 用 車 賃 借 料	3,150千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額			令和2年度～ 令和9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	契約により決定した額			令和2年度～ 令和7年度	限度額に同じ	限度額に同じ

令和元年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,056,821		
(2) その他営業収益	268,946	2,325,767	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,013,352		
(2) 配水及び給水費	183,105		
(3) 業務費	128,857		
(4) 総係費	110,166		
(5) 減価償却費	712,885		
(6) 資産減耗費	49,678	2,198,043	
営業利益			127,724
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	100		
(2) 雑収益	10,389		
(3) 長期前受金戻入	90,803	101,292	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	108,321		
(2) 雑支出	1	108,322	△ 7,030
經常利益			120,694
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	10	10	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	926	926	△ 916
当年度純利益			119,778
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			421,318
当年度未処分利益剰余金			541,096

令和元年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和2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	747,907			
	減価償却累計額	<u>△ 263,627</u>	484,280		
ハ	構築物	27,363,807			
	減価償却累計額	<u>△ 12,309,269</u>	15,054,538		
ニ	機械及び装置	4,446,790			
	減価償却累計額	<u>△ 2,516,414</u>	1,930,376		
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	14,286			
	減価償却累計額	<u>△ 10,792</u>	3,494		
ト	建設仮勘定		54,091		
	有形固定資産合計			17,675,805	
(2)無形固定資産					
イ	電話加入権		122		
ロ	商標権		112		
	無形固定資産合計			234	
(3)投資					
イ	大口定期預金		800,000		
	投資合計			800,000	
	固定資産合計				18,476,039
2. 流動資産					
(1)	現金預金			934,050	
(2)	未収金		304,094		
イ	貸倒引当金		<u>△ 3,543</u>	300,551	
(3)	貯蔵品			19,983	
	流動資産合計				1,254,584
	資産合計				<u>19,730,623</u>
3. 固定負債					
(1)	企業債			3,444,370	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金		184,797		
	引当金合計			184,797	
	固定負債合計				3,629,167

4. 流動負債			
(1) 企業債		413,284	
(2) 未払金		741,112	
(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		5,195	
流動負債合計		<u>5,195</u>	1,170,545
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	577,046		
ロ 工事負担金	3,621,633		
ハ 国庫補助金	25,000		
長期前受金合計	<u>25,000</u>	4,223,679	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 323,330		
ロ 工事負担金	△ 1,676,312		
ハ 国庫補助金	△ 5,512		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 5,512</u>	△ 2,005,154	
繰延収益合計		<u>△ 2,005,154</u>	2,218,525
負債合計			<u>7,018,237</u>

資 本 の 部

6. 資本金			10,545,653
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	570,816		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計	<u>200</u>	571,016	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	168,496		
ロ 建設改良積立金	886,125		
ハ 当年度未処分利益剰余金	541,096		
利益剰余金合計	<u>541,096</u>	1,595,717	
剰余金合計		<u>1,595,717</u>	2,166,733
資本合計			<u>12,712,386</u>
負債資本合計			<u>19,730,623</u>

令和2年度 戸田市水道事業予定貸借対照表

(令和3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		148,129	
ロ	建物	747,907		
	減価償却累計額	<u>△ 279,402</u>	468,505	
ハ	構築物	27,982,370		
	減価償却累計額	<u>△ 12,829,220</u>	15,153,150	
ニ	機械及び装置	4,545,516		
	減価償却累計額	<u>△ 2,642,750</u>	1,902,766	
ホ	車両運搬具	32,081		
	減価償却累計額	<u>△ 14,496</u>	17,585	
ヘ	工具、器具及び備品	14,286		
	減価償却累計額	<u>△ 11,227</u>	3,059	
ト	建設仮勘定		81,595	
	有形固定資産合計		<u>17,774,789</u>	
(2)無形固定資産				
イ	電話加入権		122	
ロ	商標権		97	
	無形固定資産合計		<u>219</u>	
(3)投資				
イ	大口定期預金		600,000	
	投資合計		<u>600,000</u>	
	固定資産合計			<u>18,375,008</u>
2. 流動資産				
(1)	現金預金		939,036	
(2)	未収金	300,332		
イ	貸倒引当金	<u>△ 2,863</u>	297,469	
(3)	貯蔵品		<u>30,255</u>	
	流動資産合計			<u>1,266,760</u>
	資産合計			<u>19,641,768</u>
		負 債 の 部		
3. 固定負債				
(1)	企業債		3,420,485	
(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			<u>3,605,282</u>

4. 流動負債			
(1) 企業債		408,885	
(2) 未払金		564,774	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	12,534		
引当金合計	<u>12,534</u>	12,534	
(4) その他流動負債		5,195	
流動負債合計		<u>5,195</u>	991,388
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	577,046		
ロ 工事負担金	3,744,825		
ハ 国庫補助金	25,000		
長期前受金合計	<u>25,000</u>	4,346,871	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 336,524		
ロ 工事負担金	△ 1,753,381		
ハ 国庫補助金	△ 6,074		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 6,074</u>	△ 2,095,979	
繰延収益合計		<u>△ 2,095,979</u>	2,250,892
負債合計			<u>6,847,562</u>

資 本 の 部

6. 資本金			10,966,971
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	570,816		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計	<u>200</u>	571,016	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	133,653		
ロ 建設改良積立金	816,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	306,566		
利益剰余金合計	<u>306,566</u>	1,256,219	
剰余金合計		<u>1,256,219</u>	1,827,235
資本合計			<u>12,794,206</u>
負債資本合計			<u>19,641,768</u>

令和2年度戸田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	81,820
減価償却費	726,723
固定資産除却損	60,421
利息及び配当金の受取額	△ 160
支払利息	76,883
未収金の増減額	3,762
未払金の増減額	△ 176,338
貯蔵品の増減額	△ 10,272
貸倒引当金の増減額	△ 680
賞与引当金の増減額	1,580
長期前受金戻入額	△ 90,825
小計	672,914
利息及び配当金の受取額	160
支払利息	△ 76,883
業務活動によるキャッシュ・フロー	596,191
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	△ 886,113
他会計負担金・工事負担金による収入	123,192
大口定期預金の償還による収入	200,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 562,921
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	385,000
企業債の償還による支出	△ 413,284
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,284
資金増加額(又は減少額)	4,986
資金期首残高	934,050
資金期末残高	939,036

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	1,366 千円
1年超	3,832 千円
計	5,198 千円

令和 2 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	66,600 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	16,178,640 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	44,325 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	913,100 千円
① 配 水 管 布 設 事 業	74,633 千円
② 浄 水 場 整 備 事 業	311,228 千円
③ 配 水 管 改 良 事 業	527,239 千円

区 分		年 度				
		H28(実績)	H29(実績)	H30(実績)	R1(当初)	R2(予定)
給 水	人 口 (人)	137,788	138,960	139,770	142,500	142,500
	戸 数 (戸)	63,347	64,357	65,281	64,700	66,600
普 及 率 (%)		100	100	100	100	100
総 給 水 量 (m ³)		16,279,525	16,286,720	16,261,550	16,188,420	16,178,640
有 収 水 量 (m ³)		14,990,927	15,235,918	15,158,306	15,006,665	15,094,671
有 収 率 (%)		92.1	93.5	93.2	92.7	93.3
一 日 平 均 給 水 量 (m ³)		44,601	44,621	44,552	44,231	44,325
一 日 最 大 給 水 量 (m ³)		48,180	48,160	48,180	49,115	49,051
参考:行政区域内人口 (人)		137,788	138,960	139,770	—	—

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		2,636,125	2,628,435	7,690	0.3
	1. 営業収益	2,534,380	2,526,940	7,440	0.3
	2. 営業外収益	101,587	101,485	102	0.1
	3. 特別利益	158	10	148	1,480.0

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		2,490,398	2,477,367	13,031	0.5
	1. 営業費用	2,367,889	2,306,686	61,203	2.7
	2. 営業外費用	111,509	159,681	△ 48,172	△ 30.2
	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		2,249,634	2,235,078	
	1. 水 道 料 金	2,249,634	2,235,078	○年間有収水量 15,094,671 m ³ 基本料金 543,908 従量料金 1,705,726
2. そ の 他 営 業 収 益		284,746	291,862	
	1. 他 会 計 負 担 金	2,792	6,892	○消火栓維持管理負担金 1,976 ○児童手当負担金 816
	2. 負 担 金	275,891	279,522	○給水装置分担金 新設分 809 件 144,034 口径13mm 49 件 5,390 口径20mm 749 件 131,824 口径25mm 9 件 3,960 口径40mm 2 件 2,860 改造分 213 件 15,444 口径13mm→20mm 207 件 13,662 口径13mm→25mm 3 件 990 口径20mm→25mm 3 件 792 ○下水道使用料調定等事務負担金 89,981 ○新曽南庁舎施設維持管理費用等負担金 26,432

(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	5,258	4,808	○給水工事関係手数料 設計審査手数料 1,022 件 2,046 工事検査手数料 1,022 件 2,560 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新手数料 45 件 450 ○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	795	630	○雑収益 10 ○戸田の水来 785

(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		160	100	
	1. 預金利息	160	100	○出納金融機関等預金利息
2. 雑収益		10,601	10,581	
	1. 不用品売却収益	1	0	○公用車売却代金
	2. 賃貸料収益	10,534	10,512	○上下水道事業資産等賃貸借契約収益 2,352 ○土地賃貸料収益 8,182
	3. その他雑収益	66	69	○行政財産使用占用料 15 ○量水器弁償代 51
3. 長期前受金 戻入		90,825	90,803	
	1. 長期前受金 戻入	90,825	90,803	○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		158	10	
	1. 過年度損益 修正益	158	10	○賠償金 148 ○その他 10

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		1,111,901	1,103,715	
	2. 給料	5,634	5,363	○職員2人分
	3. 手当等	5,998	5,859	○地域手当 564 ○時間外勤務手当 3,694 ○特殊勤務手当 10 ○通勤手当 179 ○期末手当 896 ○勤勉手当 655
	4. 賞与引当金額 繰入額	936	840	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	3,081	2,503	○共済組合負担金 2,239 ○公務災害補償基金負担金 25 ○総合事務組合負担金 817
	11. 旅費	15	15	○普通旅費
	12. 被服費	50	49	○技術服等
	13. 備消耗品費	20	86	○消耗品費
	14. 燃料費	68	65	○自動車用燃料
	15. 光熱水費	26	27	○光熱水費等
	17. 通信運搬費	2,274	2,253	○電話料金、専用回線使用料等
	18. 委託料	116,179	116,992	○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 ○消火器交換業務

(款) 1. 水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明																				
1. 原水及び 浄水費	19. 手数料	40	40	○便培養検査等																				
	21. 賃借料	389	387	○第2号取水場用地賃借料 ○公用車賃借料																				
	22. 修繕費	27,311	18,874	○中部浄水場2号配水ポンプオーバーホール修繕 ○中部浄水場次亜注入設備等修繕 ○西部浄水場グラントパッキン及び給排水設備等修繕 ○緊急修繕																				
	26. 動力費	68,843	76,791	○西部浄水場電力料金 25,019 ○東部浄水場電力料金 14,769 ○中部浄水場電力料金 9,684 ○第2号取水場他6取水場及び末端局電気料金 19,371																				
	27. 薬品費	307	283	○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	1,000	○補償金																				
	32. 受水費	879,583	872,134	○県水受水費 61.78円×12,943,030m ³ ×1.10=879,582,432円 令和2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>5,301,730</td> <td>547,500</td> <td>7,093,800</td> <td>12,943,030</td> </tr> <tr> <td>井水取水量(B)</td> <td>0</td> <td>1,250,080</td> <td>1,985,530</td> <td>3,235,610</td> </tr> <tr> <td>配水量(A)+(B)</td> <td>5,301,730</td> <td>1,797,580</td> <td>9,079,330</td> <td>16,178,640</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)	5,301,730	547,500	7,093,800	12,943,030	井水取水量(B)	0	1,250,080	1,985,530	3,235,610	配水量(A)+(B)	5,301,730	1,797,580	9,079,330	16,178,640
	区分	東部浄水場	中部浄水場	西部浄水場	計																			
県水受水量(A)	5,301,730	547,500	7,093,800	12,943,030																				
井水取水量(B)	0	1,250,080	1,985,530	3,235,610																				
配水量(A)+(B)	5,301,730	1,797,580	9,079,330	16,178,640																				
33. 保険料	137	144	○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		199,489	191,060	
	1. 報 酬	1,230	0	○会計年度任用職員1人分
	2. 給 料	11,204	7,326	○職員3人分
	3. 手 当 等	9,559	7,361	○扶養手当 636 ○地域手当 1,244 ○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 516 ○通勤手当 297 ○期末手当 1,958 ○勤勉手当 1,431 ○会計年度任用職員手当 175
	4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,974	1,275	○賞与引当金繰入額
	賃 金	—	1,200	
	6. 法 定 福 利 費	5,855	3,489	○共済組合負担金 3,904 ○公務災害補償基金負担金 44 ○総合事務組合負担金 1,625 ○会計年度任用職員 社会保険料 282
	11. 旅 費	66	10	○普通旅費 ○会計年度任用職員 通勤費
	12. 被 服 費	57	38	○技術服等
	13. 備 消 耗 品 費	900	732	○消耗品費
	14. 燃 料 費	317	293	○自動車用燃料
	16. 印 刷 製 本 費	124	120	○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	112	169	○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	155,135	155,960	○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 給配水管漏水調査業務 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 水理計算システム保守・サポート業務 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
	20. 使用料	526	0	○ソフトウェアライセンス使用料
	21. 賃借料	758	751	○公用車賃借料
	22. 修繕費	10,756	11,522	○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	110	○給配水管漏水修理用材料
	29. 補償金	10	10	○補償金
	31. 負担金	38	0	○行政情報化推進事業負担金

(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 險 料	533	510	○自動車保険 231 ○水道施設に係る賠償責任保険 302
	34. 公 課 費	125	84	○自動車重量税
3. 業 務 費		135,605	140,761	
	2. 給 料	3,892	6,686	○職員1人分
	3. 手 当 等	4,458	4,659	○扶養手当 318 ○地域手当 421 ○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 225 ○期末手当 713 ○勤勉手当 521
	4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	759	889	○賞与引当金繰入額
	6. 法 定 福 利 費	2,557	3,047	○共済組合負担金 1,974 ○公務災害補償基金負担金 18 ○総合事務組合負担金 565
	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	1,242	317	○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	15,279	15,613	○後納郵便料金等 15,225 ○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	104,368	106,375	○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
	19. 手 数 料	2,836	2,961	○口座振替手数料
	22. 修 繕 費	10	10	○修繕費
	29. 補 償 金	10	10	○補償金
4. 総 係 費		133,750	108,587	
	1. 報 酬	3,372	870	○戸田市上下水道事業経営審議会委員10人分 446 ○会計年度任用職員2人分 2,926
	2. 給 料	27,786	24,568	○職員7人分
	3. 手 当 等	20,601	17,463	○扶養手当 576
				○地域手当 3,125
				○管理職手当 2,880
				○時間外勤務手当 2,720
○特殊勤務手当 14				
○住居手当 606				
○通勤手当 824				
○管理職員特別勤務手当 120				
○期末手当 4,953				
○勤勉手当 3,620				
○児童手当 900				
○会計年度任用職員期末手当 263				
4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,028	4,350	○賞与引当金繰入額	
賃 金	—	1,391		

(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	18,769	13,126	○共済組合負担金 10,374 ○公務災害補償基金負担金 101 ○総合事務組合負担金 4,029 ○総合事務組合特別負担金 3,773 ○会計年度任用職員 社会保険料 492
	11. 旅 費	399	275	○普通旅費・研修旅費等 287 ○会計年度任用職員 通勤費 32 ○費用弁償 80
	12. 被 服 費	28	27	○作業服等
	13. 備 消 耗 品 費	1,040	953	○備品、消耗品費
	14. 燃 料 費	109	106	○自動車用燃料 ○自家用発電機燃料
	15. 光 熱 水 費	19,151	20,210	○光熱水費等
	16. 印 刷 製 本 費	442	414	○予算書 ○決算書 ○水道事業統計 ○帳票類等
	17. 通 信 運 搬 費	1,906	1,736	○後納郵便料金 114 ○ファクシミリ回線使用料 66 ○電話料金 1,602 ○NHK受信料 43 ○衛星電話使用料 79 ○景品送料 2
	18. 委 託 料	24,864	12,402	○公営企業会計システム保守業務 ○新曽南庁舎管理業務等 ○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 ○戸田市上下水道事業包括委託支援業務
	19. 手 数 料	199	254	○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	773	645	○複写機賃貸借料 ○公用車賃借料	

(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	2,100	2,285	○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	1,627	1,622	○行政情報化推進事業負担金 1,035 ○電子入札システム負担金 147 ○財務会計システム負担金 315 ○共用部分負担金 130
	33. 保 険 料	37	110	○新曾南庁舎施設賠償責任保険 36 ○傷害・補償保険(バス視察) 1
	35. 報 償 費	400	100	○戸田の水来杯記念品代 ○プロポーザル選定委員会委員謝礼 ○第三者評価委員会委員謝礼
	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	51	20	○来客賄等
	38. 研 修 費	913	882	○日本水道協会関係 556 ○県関係 19 ○その他研修 338
	39. 厚 生 費	634	576	○職員健康診断等 569 ○人間ドック受診者助成 65
	41. 会 費 負 担 金	371	372	○日本水道協会正会員会費 285 ○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	2,863	3,543	○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		726,723	712,885	
	49. 有形固定資産 減価償却費	726,708	712,870	○有形固定資産減価償却費 建物 15,775 構築物 568,021 機械及び装置 142,477 工具器具備品 435
	50. 無形固定資産 減価償却費	15	15	○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		60,421	49,678	
	51. 固定資産 除却費	60,411	49,668	○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		76,883	108,321	
	53. 企業債利息	76,216	107,654	○企業債利息 財政融資資金 45,624 地方公共団体金融機構 30,592
	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		34,625	51,359	
	80. 消費税	34,625	51,359	○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		508,202	383,270	124,932	32.6
	1. 企 業 債	385,000	270,000	115,000	42.6
	2. 固定資産売却代金	10	10	0	0.0
	3. 他会計負担金	26,495	16,733	9,762	58.3
	4. 工事負担金	96,697	96,527	170	0.2

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		1,388,979	1,570,709	△ 181,730	△ 11.6
	1. 建設改良費	965,695	1,121,844	△ 156,149	△ 13.9
	2. 企業債償還金	413,284	438,865	△ 25,581	△ 5.8
	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		385,000	270,000	
	1. 企 業 債	385,000	270,000	○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		26,495	16,733	
	1. 他会計負担金	26,495	16,733	○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		96,697	96,527	
	1. 工 事 負 担 金	96,697	96,527	○他企業関係工事負担金

支 出 説 明

(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
1. 拡張事業費		74,633	46,453	
	18. 委託料	3,713	9,262	○配水管布設設計業務 ○地下埋設物調査業務
	49. 工事請負費	70,920	37,191	○配水管布設工事
2. 浄水施設費		311,228	446,128	
	11. 旅 費	50	106	○特別旅費
	15. 光熱水費	2,830	2,830	○光熱水費等
	18. 委託料	38,731	38,011	○設計業務委託等
	29. 補償金	4,979	2,196	○補償金
	49. 工事請負費	264,638	402,985	○東部浄水場1号配水ポンプVVVF盤更新 及びオーバーホール工事 ○3号取水井更新工事
3. 配水施設費		527,239	599,414	
	2. 給料	22,689	23,912	○職員7人分
	3. 手当等	14,486	14,429	○扶養手当 618 ○地域手当 2,475 ○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 696 ○通勤手当 452 ○管理職員特別勤務手当 100 ○期末手当 3,781 ○勤勉手当 2,735

(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	3,837	3,600	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	11,459	10,760	○共済組合負担金 8,087 ○公務災害補償基金負担金 80 ○総合事務組合負担金 3,292
	11. 旅費	35	35	○普通旅費
	12. 被服費	195	193	○技術服等
	13. 備消耗品費	169	109	○消耗品費
	18. 委託料	26,079	26,898	○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	448,280	519,468	○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	34,239	29,354	○新設量水器・検定満期量水器等
5. 固定資産 購入費		18,356	495	
	72. 車両運搬具 器具器具 及び備品	18,356 0	0 495	○給水車購入費

(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		413,284	438,865	
	75. 企業債償還金	413,284	438,865	○企業債償還金 財政融資資金 253,125 地方公共団体金融機構 160,159

(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

令和 2 年 度

戸 田 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

埼 玉 県 戸 田 市

議案第37号

令和2年度 戸田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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	58,600 戸	
(2) 年間総排水量	20,352,000 m ³	
(3) 一日平均排水量	55,759 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		994,391 千円
① 雨水整備事業		167,862 千円
② 汚水整備事業		826,529 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			2,889,744 千円
第1項 営業収益			2,377,562 千円
第2項 営業外収益			512,172 千円
第3項 特別利益			10 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			2,609,679 千円
第1項 営業費用			2,465,045 千円
第2項 営業外費用			133,634 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 663, 388千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 73, 889千円、当年度分損益勘定留保資金589, 499千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		1,021,907 千円
第1項	企 業 債		810,200 千円
第3項	国・県補助金		154,000 千円
第4項	工事負担金		57,707 千円
		支	出
第1款	資本的支出		1,685,295 千円
第1項	建設改良費		1,143,969 千円
第3項	企業債償還金		531,326 千円
第5項	予備費		10,000 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	年割額	
				令和2年度	令和3年度
1. 下水道事業費用	1. 営業費用	新曽地区雨水計画見直し等業務委託	37, 736千円	19, 257千円	18, 479千円

(債務負担行為)

第6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 託 包 括 委 託	令和2年度～令和7年度	契 約 に よ り 決 定 し た 額
受 益 者 負 担 金 料 管 理 シ ス テ ム 賃 借 料	令和2年度～令和7年度	契 約 に よ り 決 定 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	令 和 2 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7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	689,400千円	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	120,800千円	〃	〃	〃

(一時借入金)

第8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9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 10 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 | 112,913 千円 |
| (2) 交際費 | 20 千円 |

(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、2,838千円と定める。

令和 2 年 2 月 1 9 日 提 出

戸田市長 菅 原 文 仁

令和 2 年 度

戸田市下水道事業会計予算に関する説明書

目 次

1. 令和2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. 継続費に関する調書	67頁
4. 債務負担行為に関する調書	68頁
5. 令和元年度 戸田市下水道事業予定損益計算書(前年度分)	71頁
6. 令和元年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)	72頁
7. 令和2年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表	74頁
8. 令和2年度 戸田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	76頁

令和 2 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	1. 営業収益	1. 下水道使用料金	2,889,744	
		2. 他会計負担金	2,377,562	
		5. その他営業収益	1,531,099	
			845,855	
			608	
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	512,172	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	10	
		5. 長期前受金戻入	11,124	
		6. 雑収	501,028	
			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	1. 営業費用	1. 管渠施設費	2,609,679	
		2. 水洗化普及促進費	2,465,045	
		3. 水質規制費	142,630	
		4. 流域下水道	190,397	
		5. 業務係費	51,415	
		6. 総係費	9,941	
		7. 減価償却費	732,672	
		8. 減価償却費	89,982	
	2. 営業外費用	1. 支払利息	125,305	
		3. 消費税及び地方消費税	1,122,703	
	3. 特別損失		133,634	
		1. 過年度損益修正損	133,624	
	4. 予備費		10	
		1. 予備費	1,000	
			1,000	
			10,000	
			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			1,021,907	
	1. 企 業 債		810,200	
		1. 企 業 債	810,200	
	3. 国 ・ 県 補 助 金		154,000	
		1. 国 庫 補 助 金	154,000	
	4. 工 事 負 担 金		57,707	
		1. 工 事 負 担 金	57,707	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,685,295	
	1. 建 設 改 良 費		1,143,969	
		1. 拡 張 事 業 費	1,020,436	
		3. 流 域 下 水 道 建 設 費	120,953	
		4. 営 業 設 備 費	2,580	
	3. 企 業 債 償 還 金		531,326	
		1. 企 業 債 償 還 金	531,326	
	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	10	(2) 12	2,475	46,858	32,531	81,864	23,056	7,993	112,913
前 年 度	15	(1) 11	868	43,673	30,077	74,618	23,662	7,364	105,644
比 較	△ 5	(1) 1	1,607	3,185	2,454	7,246	△ 606	629	7,269

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	2,346	5,138	2,160	5,217	60	1,806	770	87	7,890	5,617	1,440
	前 年 度	2,388	4,739	1,320	4,843	60	1,520	746	57	7,597	5,247	1,560
	比 較	△ 42	399	840	374	0	286	24	30	293	370	△ 120

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	10	() 12	446	46,858	32,531	79,835	22,973	7,993	110,801
前 年 度	15	(1) 11	868	43,673	30,077	74,618	23,662	7,364	105,644
比 較	△ 5	(△ 1) 1	△ 422	3,185	2,454	5,217	△ 689	629	5,157

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	2,346	5,138	2,160	5,217	60	1,806	770	87	7,890	5,617	1,440
	前 年 度	2,388	4,739	1,320	4,843	60	1,520	746	57	7,597	5,247	1,560
	比 較	△ 42	399	840	374	0	286	24	30	293	370	△ 120

イ 会計年度任用職員

(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	0	(2) 0	2,029	0	0	2,029	83	0	2,112
前 年 度	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	(2) 0	2,029	0	0	2,029	83	0	2,112

※ ()内は短時間勤務職員(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	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当等の増減額の明細

総括

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	3,185	1. 昇給に伴う増加分	1,862	
		2. その他の増減分	1,323	
手当等	2,454	1. その他の増減分	2,454	異動等の増減分

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	3,185	1. 昇給に伴う増加分	1,862	平均昇給率 1.15%
		2. その他の増減分	1,323	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 12人 0人 12人 前年度 11人 0人 11人 増減 1人 0人 1人
手当等	2,454	1. その他の増減分	2,454	異動等の増減分

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)	
令和2年1月1日現在	平均給料月額	322,000
	平均給与月額	419,594
	平均年齢(歳)	45.9
平成31年1月1日現在	平均給料月額	299,243
	平均給与月額	401,593
	平均年齢(歳)	43.6

(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	160,100	160,100	
大学卒	188,700	188,700	

(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
令和2年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(1) 人	(8) %
	2級	(3) 人	(25) %	7級	(1) 人	(8) %
	3級	(1) 人	(8) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(5) 人	(43) %	-	-	-
	5級	(1) 人	(8) %	計	(12) 人	(100) %
平成31年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(1) 人	(9) %
	2級	(14) 人	(100) %	7級	(0) 人	(0) %
	3級	(2) 人	(18) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(3) 人	(27) %	-	-	-
	5級	(1) 人	(9) %	計	(11) 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)	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	
	号俸数別内訳	2号俸 (人)	1
		4号俸 (人)	7
		6号俸 (人)	2
		8号俸 (人)	0
		他号俸 (人)	0
比率 (B) / (A) (%)	83.3		

(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(%) (令和2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	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

※ ()内は再任用職員の支給率

(7)定年退職及び応募認定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	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)
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)

(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	————

継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成30年 度末までの 支払義務 発生額	令和元年 度末までの 支払義務発 生(見込)額	令和2年 度支払義務 発生予定額	令和2年 度末までの 支払義務発 生予定額	令和3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(%)
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳									
					企 業 債	国庫補助金	建設改良 積立金	自己資金						
1	1	新曽地区 雨水計画 見直し等業 務委託	2	19,257	-	-	-	19,257	-	-	19,257	19,257	-	51.0%
			3	18,479	-	-	-	18,479	-	-	-	-	18,479	49.0%
			計	37,736	-	-	-	37,736	-	-	19,257	19,257	18,479	100.0%

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 ～ 令和元年度	2,487	令和2年度 ～ 令和3年度	584千円に消費税 及び地方消費税の 額を加算した額	584千円に消費税 及び地方消費税の 額を加算した額
戸 田 市 雨 水 貯 留 管 実 施 設 計 業 務 委 託	150,637千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	—	—	令和2年度 ～ 令和3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	5,964千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	—	—	令和2年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
合 流 式 下 水 道 雨 天 時 放 流 水 質 検 査 業 務 委 託	241千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	—	—	令和2年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
下 水 道 施 設 内 清 掃 業 務 委 託	4,950千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	—	—	令和2年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
産 業 廃 棄 物 処 理 業 務 委 託	6,696千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	—	—	令和2年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ

(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
下水道台帳補正業務委託	4,800千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	—	—	令和2年度	限度額に同じ	限度額に同じ
下水道台帳システム保守業務委託	1,120千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	—	—	令和2年度	限度額に同じ	限度額に同じ
戸田市下水道浸水被害軽減総合計画策定(その2)業務委託	6,680千円に消費税及び地方消費税の額を加算した額	—	—	令和2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	契約により決定した額	—	—	令和2年度 令和7年度	～ 限度額に同じ	限度額に同じ
受益者負担金管理システム賃借料	契約により決定した額	—	—	令和2年度 令和7年度	～ 限度額に同じ	限度額に同じ
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	—	—	令和2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

令和元年度 戸田市下水道事業予定損益計算書(前年度分)
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,379,826		
(2) 他会計負担金	850,825		
(3) その他営業収益	<u>196</u>	2,230,847	
2. 営業費用			
(1) 管路費	153,270		
(2) 施設費	171,898		
(3) 水洗化普及促進費	41,152		
(4) 水質規制費	9,889		
(5) 流域下水道費	677,122		
(6) 業務費	86,591		
(7) 総係費	124,146		
(8) 減価償却費	<u>1,107,270</u>	<u>2,371,338</u>	
営業利益			△ 140,491
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	18,682		
(3) 長期前受金戻入	500,214		
(4) 雑収益	<u>10</u>	518,916	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	202,949		
(2) 消費税及び地方消費税	<u>10</u>	<u>202,959</u>	<u>315,957</u>
経常利益			<u>175,466</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>26,966</u>	<u>26,966</u>	<u>△ 26,956</u>
当年度純利益			148,510
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>37,221</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>185,731</u></u>

令和元年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和2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	418,404					
	減価償却累計額	<u>△ 273,386</u>		145,018			
ハ	構築物	22,487,116					
	減価償却累計額	<u>△ 4,552,952</u>		17,934,164			
ニ	機械及び装置	3,564,960					
	減価償却累計額	<u>△ 1,464,999</u>		2,099,961			
ホ	工具、器具及び備品	495					
	減価償却累計額	<u>△ 289</u>		206			
ヘ	建設仮勘定			0			
	有形固定資産合計					20,383,660	
(2)無形固定資産							
イ	施設利用権			1,480,962			
	無形固定資産合計					1,480,962	
(3)投資							
イ	出資金			920			
	投資合計					920	
	固定資産合計						21,865,542
2. 流動資産							
(1)現金預金							
(2)未収金							
	イ 貸倒引当金			134,030			
				<u>△ 2,255</u>		131,775	
(3)貯蔵品							
	流動資産合計					7,900	
	資産合計						<u>1,660,934</u>
							<u>23,526,476</u>
		負	債	の	部		
3. 固定負債							
(1)企業債							
(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						8,878,980

4. 流動負債			
(1) 企業債		531,326	
(2) 未払金		970,656	
(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		15,919	
流動負債合計			1,525,265
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	4,421,834		
ロ 県補助金	72,378		
ハ 一般会計負担金	3,126,213		
ニ 受益者負担金	813,701		
ホ その他	2,976,016		
長期前受金合計		11,410,142	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 1,231,695		
ロ 県補助金	△ 23,538		
ハ 一般会計負担金	△ 809,398		
ニ 受益者負担金	△ 145,078		
ホ その他	△ 1,038,259		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,247,968	
繰延収益合計			8,162,174
負債合計			18,566,419
資 本 の 部			
6. 資本金			4,232,312
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	48,605		
ロ 建設改良積立金	201,996		
ハ 当年度未処分利益剰余金	185,731		
利益剰余金合計		436,332	
剰余金合計			727,745
資本合計			4,960,057
負債資本合計			23,526,476

令和2年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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	418,404			
	減価償却累計額	<u>△ 278,407</u>	139,997		
ハ	構築物	23,361,187			
	減価償却累計額	<u>△ 5,358,189</u>	18,002,998		
ニ	機械及び装置	3,564,960			
	減価償却累計額	<u>△ 1,678,165</u>	1,886,795		
ホ	工具、器具及び備品	495			
	減価償却累計額	<u>△ 370</u>	125		
ヘ	建設仮勘定		64,880		
	有形固定資産合計			20,299,106	
(2)無形固定資産					
イ	施設利用権		1,491,722		
	無形固定資産合計			1,491,722	
(3)投資					
イ	出資金		920		
	投資合計			920	
	固定資産合計				21,791,748
2. 流動資産					
(1)	現金預金			1,673,508	
(2)	未収金		136,851		
イ	貸倒引当金		<u>△ 2,060</u>	134,791	
(3)	貯蔵品			7,900	
	流動資産合計				1,816,199
	資産合計				<u>23,607,947</u>
3. 固定負債					
(1)	企業債			9,094,161	
(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				9,177,320

4. 流動負債			
(1) 企業債		511,860	
(2) 未払金		813,005	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,993		
引当金合計		7,993	
(4) その他流動負債		15,919	
流動負債合計			1,348,777
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	4,575,834		
ロ 県補助金	72,378		
ハ 一般会計負担金	3,126,213		
ニ 受益者負担金	871,408		
ホ その他	2,976,016		
長期前受金合計		11,621,849	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 1,409,586		
ロ 県補助金	△ 26,615		
ハ 一般会計負担金	△ 931,853		
ニ 受益者負担金	△ 172,594		
ホ その他	△ 1,208,348		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,748,996	
繰延収益合計			7,872,853
負債合計			18,398,950
資 本 の 部			
6. 資本金			4,232,312
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	48,605		
ロ 建設改良積立金	350,506		
ハ 当年度未処分利益剰余金	286,161		
利益剰余金合計		685,272	
剰余金合計			976,685
資本合計			5,208,997
負債資本合計			23,607,947

令和2年度戸田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	248,940
減価償却費	1,122,703
利息及び配当金の受取額	△ 10
支払利息	133,624
未収金の増減額	△ 2,821
未払金の増減額	△ 157,651
貸倒引当金の増減額	△ 195
賞与引当金の増減額	629
長期前受金戻入額	△ 501,028
小計	844,191
利息及び配当金の受取額	10
支払利息	△ 133,624
業務活動によるキャッシュ・フロー	710,577
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	△ 938,951
無形固定資産の取得による支出	△ 109,958
他会計負担金・工事負担金による収入	211,707
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 837,202
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	810,200
企業債の償還による支出	△ 531,326
財務活動によるキャッシュ・フロー	278,874
資金増加額(又は減少額)	152,249
資金期首残高	1,521,259
資金期末残高	1,673,508

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6,620,755千円である。

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	453千円
1年超	189千円
計	642千円

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。

令和 2 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	58,600 戸
(2) 年間総排水量	20,352,000 m ³
(3) 一日平均排水量	55,759 m ³
(4) 主要な建設改良事業	994,391 千円
① 雨水整備事業	167,862 千円
② 汚水整備事業	826,529 千円

年度		H28(実績)	H29(実績)	H30(実績)	R1(当初)	R2(予定)
区分 水洗化	人口(人)	123,140	123,941	125,348	128,500	129,100
	戸数(戸)	55,938	57,384	58,502	58,400	58,600
普及率(人口)(%)		89.4	89.9	91.2	92.1	92.9
総排水量(m ³)		18,802,270	19,811,742	19,298,481	20,500,000	20,352,000
有収水量(m ³)		14,658,562	15,014,248	15,090,717	15,074,065	15,721,920
有収率(%)		78.0	75.8	78.2	73.5	77.3
一日平均排水量(m ³)		51,513	54,278	52,872	56,011	55,759
参考:行政区域内人口(人)		137,788	138,960	139,770	—	—

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		2,889,744	2,869,357	20,387	0.7
	1. 営業収益	2,377,562	2,350,431	27,131	1.2
	2. 営業外収益	512,172	518,916	△ 6,744	△ 1.3
	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		2,609,679	2,677,139	△ 67,460	△ 2.5
	1. 営業費用	2,465,045	2,463,180	1,865	0.1
	2. 営業外費用	133,634	202,959	△ 69,325	△ 34.2
	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		1,531,099	1,499,410	
	1. 下水道使用料	1,531,099	1,499,410	○一般汚水分 15,721,920 m ³
2. 他会計負担金		845,855	850,825	
	1. 一 般 会 計 負 担 金	845,855	850,825	○一般会計負担金 ○児童手当負担金
5. そ の 他 営 業 収 益		608	196	
	1. 手 数 料	608	196	○指定工事店手数料 257 指定手数料 5 件 75 更新手数料 17 件 170 再交付手数料 3 件 12 ○責任技術者手数料 351 登録手数料 5 件 30 更新手数料 52 件 312 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		11,124	18,682	
	1. 消費税及び地方 消費税還付金	11,124	18,682	○消費税及び地方消費税還付金
5. 長期前受金 戻 入		501,028	500,214	
	1. 国庫補助金長期 前受金戻入	177,891	177,327	○国庫補助金長期前受金戻入
	2. 県補助金長期 前受金戻入	3,077	3,147	○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	122,455	123,587	○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	27,516	26,064	○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		142,630	168,431	
	10. 備消耗品費	130	445	○現場用備消耗品
	15. 委託料	107,379	109,890	○管路伏越部清掃 ○管路清掃 ○産業廃棄物処理 ○雨水枮清掃 ○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 ○下水道施設内清掃業務委託 ○新曽地区雨水計画見直し等業務委託 ○笹目地区浸水対策計画検討業務委託 ○戸田市公共下水道事業計画図作成業務
	16. 手数料	209	2,723	○ガス検知器点検 ○遠方監視装置システム使用料 ○オートレベル点検料
	18. 修繕費	34,500	55,000	○管渠修繕費
	25. 補償金	10	10	○補償金
	27. 保険料	402	363	○下水道賠償責任保険料
2. 施設費		190,397	187,480	
	11. 燃料費	215	205	○A重油 103 ○灯油 112
	12. 光熱水費	36,403	34,520	○電気料 36,151 ○水道料 252
	15. 委託料	143,661	142,586	○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 ○ポンプ場第一種特定製品点検業務
	賃借料	0	52	
	18. 修繕費	10,000	10,000	○施設修繕費
	27. 保険料	118	117	○ポンプ場等損害保険料
3. 水洗化普及促進費		51,415	41,152	
	25. 補償金	500	500	○賠償金
	38. 補助及び交付金	50,915	40,652	○水洗便所改造資金補助金 5,960 ○私道排水設備補助金 44,955
4. 水質規制費		9,941	10,877	
	15. 委託料	9,941	10,877	○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水質検査業務
5. 流域下水道費		732,672	738,000	
	26. 負担金	732,672	738,000	○荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金 $36円 \times 20,352,000m^3 = 732,672,000円$
6. 業務費		89,982	94,384	
	26. 負担金	89,982	94,384	○下水道使用料調定等事務負担金
7. 総係費		125,305	115,586	
	1. 報酬	2,475	868	○委員10人分 446 ○会計年度任用職員2人分 2,029
	2. 給料	36,515	32,972	○職員9人分
	3. 手当等	24,485	21,792	○扶養手当 2,028 ○地域手当 4,011 ○管理職手当 1,560 ○時間外勤務手当 3,379 ○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 予 年 定 額	前 予 年 定 額	説 明
7. 総 係 費				○住居手当 798 ○管理職員特別勤務手当 60 ○期末手当 6,124 ○勤勉手当 4,408 ○児童手当 1,440 ○通勤手当 637
	4. 賞与引当金 繰入額	6,170	5,481	○賞与引当金繰入額
	賃 金	—	2,109	
	6. 法定福利費	17,501	18,304	○職員共済組合負担金 12,653 ○公務災害補償基金負担金 126 ○総合事務組合負担金 4,639 ○労働保険料 83
	8. 旅 費	525	394	○普通旅費 145 ○研修旅費 300 ○費用弁償 80
	9. 被 服 費	188	186	○技術服等
	10. 備 消 耗 品 費	696	697	○事務用消耗品費
	11. 燃 料 費	290	281	○車両用燃料費
	13. 印 刷 製 本 費	520	529	○予算書、決算書 ○上下水道事業統計 ○帳票類等
	14. 通 信 運 搬 費	180	255	○後納郵便料金等
	15. 委 託 料	7,934	1,525	○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 ○施設見学会バス運行委託 ○上下水道事業包括委託支援業務委託

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	節	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	度 額	前 年 度 額	説 明
7. 総 係 費	16. 手 数 料			322	244	○両替・組戻、口座振込EB手数料 ○残高証明書発行手数料 ○公営企業会計システムクライアント追加費用 ○下水道受益者負担金管理システムセットアップ費用
	17. 賃 借 料			2,040	2,175	○受益者負担金管理システム賃借料等 ○車両賃借料
	18. 修 繕 費			340	340	○備品・車両修繕費
	26. 負 担 金			9,053	7,424	○施設管理負担金(新曽南庁舎) 6,212 ○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) 81 ○埼玉県電子入札共同システム費用負担金 141 ○財務会計システム負担金 314 ○上下水道広報業務負担金 1,249 ○AutoCADLTライセンス負担金(都市計画課) 526
	27. 保 険 料			361	432	○再任用職員労働保険料等
	29. 報 償 費			11,265	14,929	○受益者負担金前納報奨金 ○プロポーザル選定委員会委員謝礼 ○第三者委員会委員謝礼
	30. 広 告 料			39	77	○啓発品作成
	31. 食 糧 費			41	10	○会議賄い等
	32. 研 修 費			787	798	○各種研修会
	33. 厚 生 費			232	223	○職員健康診断・予防接種等
	34. 会 費 負 担 金			516	516	○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			2,060	2,255	○貸倒引当金繰入額
	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		1,122,703	1,107,270	
	1. 有形固定資産 減価償却費	1,023,505	1,008,178	○有形固定資産減価償却費 建物 5,021 構築物 805,237 機械及び装置 213,166 工具、器具及び備品 81
	2. 無形固定資産 減価償却費	99,198	99,092	○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		133,624	202,949	
	1. 企業債利息	133,624	202,949	○公共下水道事業債償還利息(雨水) 77,459 ○公共下水道事業債償還利息(汚水) 32,024 ○流域下水道事業債償還利息 24,141
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		1,021,907	860,672	161,235	18.7
	1. 企 業 債	810,200	733,100	77,100	10.5
	3. 国・県補助金	154,000	49,000	105,000	214.3
	4. 工事負担金	57,707	78,572	△ 20,865	△ 26.6

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		1,685,295	1,572,112	113,183	7.2
	1. 建設改良費	1,143,969	973,370	170,599	17.5
	3. 企業債償還金	531,326	588,742	△ 57,416	△ 9.8
	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		810,200	733,100	
	1. 企 業 債	810,200	733,100	○公共下水道事業債 689,400 ○流域下水道事業債 120,800

(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		154,000	49,000	
	1. 国 庫 補 助 金	154,000	49,000	○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		57,707	78,572	
	1. 受 益 者 負 担 金	57,707	78,572	○第3負担区 29,448 ○第4負担区 28,259

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		1,020,436	889,662	
	2. 給料	10,343	10,701	○職員3人分
	3. 手当等	8,046	8,285	○扶養手当 318 ○地域手当 1,127 ○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 1,008 ○管理職員特別勤務手当 27 ○期末手当 1,766 ○勤勉手当 1,209 ○通勤手当 133
	4. 賞与引当金 繰入額	1,823	1,883	○賞与引当金繰入額
	6. 法定福利費	5,555	5,358	○共済組合負担金 4,122 ○公務災害補償基金負担金 36 ○総合事務組合負担金 1,397
	10. 備消耗品費	165	165	○消耗品費
	14. 通信運搬費	11	11	○郵便料
	15. 委託料	167,767	129,710	○雨水設計委託 下水道浸水被害軽減総合計画策定(その2)業務委託 戸田市雨水貯留管実施設計業務委託 浸水対策工事実施設計業務委託 ○汚水設計委託 公共下水道汚水実施設計(その1)業務委託 公共下水道汚水実施設計(その2)業務委託

(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				公共下水道汚水実施設計(その3)業務委託 公共下水道汚水実施設計(その4)業務委託 地下埋設物調査業務委託
	16. 手数料	102	0	○Web建設物価 年間登録料 ○積算資料 電子版 年間登録料
	25. 補償金	70,048	62,660	○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 東京電力電柱移設 NTT電柱移設 水道管布設替え等補償
	39. 工事請負費	756,576	670,889	○浸水対策工事費 ○雨水工事費 ○汚水工事費
3. 流域下水道 建設費		120,953	78,290	
	26. 負担金	120,953	78,290	○荒川左岸南部流域下水道建設負担金
4. 営業設備費		2,580	5,418	
	1. 営業設備費	2,580	5,418	○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		531,326	588,742	
	1. 企業債償還金	531,326	588,742	○公共下水道事業債償還元金(雨水) 374,948 ○公共下水道事業債償還元金(汚水) 56,398 ○流域下水道事業債償還元金 99,980

(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