

令和4年度

春日部市水道事業会計予算書

目 次

1.	令和4年度春日部市水道事業会計予算	1～3
2.	予算に関する説明書	
	令和4年度春日部市水道事業会計予算実施計画	4～5
	令和4年度春日部市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
	給与費明細書	7～15
	継続費に関する調書	16～17
	債務負担行為に関する調書	18
	令和4年度春日部市水道事業予定貸借対照表	19～20
	令和3年度春日部市水道事業予定貸借対照表	21～22
	令和3年度春日部市水道事業予定損益計算書	23
	令和4年度春日部市水道事業会計予算実施計画明細書	24～32
	注記	33～34

令和4年度 春日部市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度春日部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	108,500 戸
(2) 年間総配水量	26,435,000 m ³
(3) 一日平均配水量	72,425 m ³
(4) 主要な建設改良事業 設備改良費及び施設改良費	1,766,827 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	4,576,474 千円
第1項 営業収益	4,219,295 千円
第2項 営業外収益	357,043 千円
第3項 特別利益	136 千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,442,689 千円
第1項 営業費用	4,343,330 千円
第2項 営業外費用	93,029 千円
第3項 特別損失	1,330 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 1,332,050千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 134,339千円、建設改良積立金 565,697千円及び過年度分損益勘定留保資金 632,014千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,057,662 千円
第1項 企業債	780,000 千円
第2項 負担金	62,067 千円
第3項 分担金	215,595 千円

支 出

第1款 資本的支出	2,389,712 千円
第1項 建設改良費	1,844,030 千円
第2項 企業債償還金	545,682 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
市道1-23号線（大沼一丁目）配水管更新工事	令和4年度から令和5年度まで	192,000千円
市道2-21号線（設計施工一括その2）配水管更新工事	令和4年度から令和5年度まで	170,000千円
国道16号（浜川戸）配水管更新工事	令和4年度から令和5年度まで	54,500千円

(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
建設改良費	780,000千円	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 359,213 千円 |
| (2) 交際費 | 50 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、88,617千円と定める。

令和4年2月16日提出

春日部市長 岩谷 一 弘

令和4年度春日部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・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業収益			4,576,474	
	1 営業収益		4,219,295	
		1 給水収益	4,014,023	
		2 受託工事収益	10,883	
		3 その他営業収益	194,389	
	2 営業外収益		357,043	
		1 受取利息	470	
		2 雑収益	12,742	
		3 他会計負担金	2,016	
		4 長期前受金戻入	341,815	
	3 特別利益		136	
		1 過年度損益修正益	136	

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業費用			4,442,689	
	1 営業費用		4,343,330	
		1 原水及び浄水費	2,258,051	
		2 配水及び給水費	624,147	
		3 受託工事費	17,041	
		4 業 務 費	304,332	
		5 総 係 費	161,592	
		6 減価償却費	932,918	
		7 資産減耗費	24,406	
		8 その他営業費用	20,843	
	2 営業外費用		93,029	
		1 支払利息	81,128	
		2 雑支出	11,900	
		3 消費税及び地方消費税納付金	1	
	3 特別損失		1,330	
		1 過年度損益修正損	1,330	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的收入			1,057,662	
	1 企業債		780,000	
		1 企業債	780,000	
	2 負担金		62,067	
		1 負担金	62,067	
	3 分担金		215,595	
1 分担金		215,595		

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			2,389,712	
	1 建設改良費		1,844,030	
		2 設備改良費	1,142,117	
		3 量水器費	76,933	
		4 固定資産購入費	270	
		5 施設改良費	624,710	
	2 企業債償還金		545,682	
		1 企業債償還金	545,682	

令和4年度春日部市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：千円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益	32,722
(2)	減価償却費	932,918
(3)	固定資産除却費	23,864
(4)	退職給付引当金の増減額（△は減少）	15,225
(5)	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 903
(6)	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	48
(7)	長期前受金戻入額	△ 341,815
(8)	受取利息及び受取配当金	△ 470
(9)	支払利息	81,128
(10)	未収金の増減額（△は増加）	△ 39,637
(11)	未払金の増減額（△は減少）	△ 17,529
(12)	たな卸資産の増減額（△は増加）	7,558
	小計	693,109
(13)	利息及び配当金の受取額	470
(14)	利息の支払額	△ 81,128
	業務活動によるキャッシュ・フロー	612,451
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	一時借入れによる収入	300,000
(2)	一時借入金の返済による支出	△ 300,000
(3)	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 1,690,092
(4)	他会計からの繰入金による収入	62,067
(5)	分担金による収入	195,996
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,432,029
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	780,000
(2)	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	△ 545,682
	財務活動によるキャッシュ・フロー	234,318
	資金増加額（又は減少額）	△ 585,260
	資金期首残高	3,451,680
	資金期末残高	2,866,420

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

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	給料	職員手当	計		
本年度	12	34 (3)	312	156,057	115,910	272,279	86,934	359,213
前年度	12	35 (3)	188	151,469	115,300	266,957	83,347	350,304
比 較	0	△1 (0)	124	4,588	610	5,322	3,587	8,909

() 内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当
	本年度	6,618	10,088	3,798	3,452	4	5,226	6,360
	前年度	6,558	9,895	3,798	3,381	4	4,965	6,840
	比 較	60	193	0	71	0	261	△ 480
区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費	管理職特別 勤務手当	計		
本年度	35,442	27,341	2,100	15,225	256	115,910		
前年度	37,113	26,226	2,100	14,420	0	115,300		
比 較	△ 1,671	1,115	0	805	256	610		

ア会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

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	給料	職員手当	計		
本年度	12	33 (3)	312	153,996	114,898	269,206	86,133	355,339
前年度	12	34 (3)	188	149,547	114,404	264,139	82,600	346,739
比 較	0	△1 (0)	124	4,449	494	5,067	3,533	8,600

() 内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当
	本年度	6,618	9,964	3,798	3,347	4	5,226	6,360
	前年度	6,558	9,779	3,798	3,357	4	4,965	6,840
	比 較	60	185	0	△ 10	0	261	△ 480
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費	管理職特別 勤務手当	計	
	本年度	35,005	26,995	2,100	15,225	256	114,898	
	前年度	36,671	25,912	2,100	14,420	0	114,404	
	比 較	△ 1,666	1,083	0	805	256	494	

イ会計年度任用職員

(単位：千円)

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	給料	職員手当	計		
本年度	0	1 (0)	0	2,061	1,012	3,073	801	3,874
前年度	0	1 (0)	0	1,922	896	2,818	747	3,565
比 較	0	0 (0)	0	139	116	255	54	309

() 内は、短時間勤務職員数で外書き

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当
	本年度	0	124	0	105	0	0	0
	前年度	0	116	0	24	0	0	0
	比 較	0	8	0	81	0	0	0
区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費	管理職特別 勤務手当	計		
本年度	437	346	0	0	0	1,012		
前年度	442	314	0	0	0	896		
比 較	△ 5	32	0	0	0	116		

2 給料及び職員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	4,588	昇給に伴う増加分	1,370		平均昇給率 0.99%
		その他の増減分	3,218	採用・退職に係る増減分 会計間の異動等に係る増減分	
職員手当	610	制度改正等に伴う 増減分	△ 363	地域手当 193千円 期末手当 △1,671千円 勤勉手当 1,115千円	期末手当年間月数 2.55月→2.4月
		その他の増減分	973	採用・退職に係る増減分 会計間の異動等に係る増減分	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企業職（一）	企業職（二）
令和4年1月1日現在	平均給料月額（円）	323,033	—
	平均給与月額（円）	385,734	—
	平均年齢（歳）	47.30	—
令和3年1月1日現在	平均給料月額（円）	319,123	—
	平均給与月額（円）	378,275	—
	平均年齢（歳）	47.40	—

イ 初任給

区 分	企業職（一）	一般会計の制度
		行政職
高校卒	160,100円	160,100円
大学卒	188,700円	188,700円

区 分	企業職（二）	一般会計の制度
		技能職員
18歳	152,700円	152,700円
34歳以上	199,400円	199,400円

ウ 級別職員数

区 分	企業職 (一)			企業職 (二)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	1	1	3.0	1	0	
					(0)	
	2	1	3.0	2	0	
					(0)	
	3	10	30.3			
		(3)	(75.0)			
	4	12	36.4			
		(1)	(25.0)			
	5	4	12.2			
6	3	9.1				
7	1	3.0				
8	1	3.0				
計	33	100.0	計	0		
	(4)	(100.0)		(0)		
令和3年1月1日現在	1	0	0.0	1	0	
					(0)	
	2	0	0.0	2	0	
					(0)	
	3	14	43.8			
		(5)	(83.3)			
	4	8	25.0			
		(1)	(16.7)			
	5	5	15.6			
6	3	9.4				
7	1	3.1				
8	1	3.1				
計	32	100.0	計	0		
	(6)	(100.0)		(0)		

() 内は、再任用職員で外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	企業職 (一)
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主任の職務 2 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4 級	主査の職務
5 級	主幹の職務
6 級	課長又は担当課長の職務
7 級	部の次長、担当次長又は参事の職務
8 級	部長又は担当部長の職務

区 分	企業職 (二)
1 級	技工の職務
2 級	

エ 昇 給

区 分				合 計	企業職（一）	企業職（二）
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	37	37	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	29	29	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0	
		2号給	(人)	5	5	
		3号給	(人)	0	0	
		4号給	(人)	24	24	
比 率 (B) / (A)			(%)	78.4	78.4	
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	38	38	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	27	27	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0	
		2号給	(人)	4	4	
		3号給	(人)	0	0	
		4号給	(人)	23	23	
比 率 (B) / (A)			(%)	71.1	71.1	

オ 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	2.15	2.15	4.30	有	
	(1.125)	(1.125)	(2.25)		
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.35)		
一般会計の 制 度	2.15	2.15	4.30	有	
	(1.125)	(1.125)	(2.25)		

() 内は、再任用職員の支給期別支給率

カ 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	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 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)	

キ 地域手当

支給対象区域	春日部市
支 給 率	6%
支給対象職員	37人
国の指定基準に基 づく支給率	6級地 6% (埼玉県の支給率 8.3%)

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企業職 (一)	企業職 (二)
給料総額に対する比率 (%)	0.01	0.01	
支給対象職員の比率 (令和4年4月1日) (%)	5.00	5.00	
代表的な特殊勤務手当の名称	停水業務手当		

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に

既設定分

款	項	事業名	全 体 計 画			
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	損益勘定 留保資金
1資本的 支 出	1建 設 改良費	北部浄水場施設 更新事業	2			
			3	1,151,062	580,000	571,062
			4	420,178	130,000	290,178
			5	163,020	50,000	113,020
			計	1,734,260	760,000	974,260

関する調書

(単位：千円)

前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率 (%)	備考
	536,280		536,280		30.9	通次繰越 614,782千円
		603,100	603,100		34.8	通次繰越 431,860千円
				594,880	34.3	
	536,280	603,100	1,139,380	594,880	100.0	

債務負担行為に関する調書

新規設定分

(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	事業収益	損益勘定留保資金
市道1-23号線（大沼一丁目）配水管更新工事 （令和4年度分）	192,000			令和4年度から 令和5年度まで	192,000		192,000
市道2-21号線（設計施工一括その2）配水管更新工事 （令和4年度分）	170,000			令和4年度から 令和5年度まで	170,000		170,000
国道16号（浜川戸）配水管更新工事 （令和4年度分）	54,500			令和4年度から 令和5年度まで	54,500		54,500

既設定分

(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	事業収益	損益勘定留保資金
管路情報システム等機器借上 （令和元年度分）	14,542	令和元年度から 令和3年度まで	5,148	令和4年度から 令和6年度まで	9,394	9,394	
情報系電算機器賃貸借 （令和元年度分）	7,490	令和元年度から 令和3年度まで	2,846	令和4年度から 令和6年度まで	4,644	4,644	
北部浄水場施設更新工事監理業務委託 （令和2年度分）	44,528	令和2年度から 令和3年度まで	19,096	令和4年度から 令和5年度まで	25,432		25,432
水道事業電算システム等借上 （令和2年度分）	171,305	令和2年度から 令和3年度まで	27,924	令和4年度から 令和8年度まで	143,381	143,381	
水道施設保守管理業務委託 （令和2年度分）	397,320	令和2年度から 令和3年度まで	105,600	令和4年度から 令和5年度まで	291,720	291,720	
浄水場運転等業務委託 （令和2年度分）	634,392	令和2年度から 令和3年度まで	211,464	令和4年度から 令和5年度まで	422,928	422,928	
既設定の債務負担行為のうち、消費税法（昭和63年法律第108号）及び地方税法（昭和25年法律第226号）の改正に基づく、消費税及び地方消費税の率の引き上げの影響を受けるもの （令和元年度分）				令和4年度から 既設定の期間満了まで	限度額 に同じ	限度額 に同じ	

令和4年度春日部市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：千円、税抜)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,001,977	
ロ 建物	809,920		
減価償却累計額	<u>△ 643,807</u>	166,113	
ハ 構築物	37,861,770		
減価償却累計額	<u>△ 19,340,549</u>	18,521,221	
ニ 機械及び装置	9,033,591		
減価償却累計額	<u>△ 6,614,477</u>	2,419,114	
ホ 車両運搬具	24,180		
減価償却累計額	<u>△ 22,672</u>	1,508	
ヘ 工具、器具及び備品	45,867		
減価償却累計額	<u>△ 41,266</u>	4,601	
ト 建設仮勘定		<u>1,049,345</u>	
有形固定資産合計			23,163,879

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>344</u>	
無形固定資産合計			344

(3) 投資その他の資産

イ 敷金		<u>1,486</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,486</u>

固定資産合計 23,165,709

2 流動資産

(1) 現金預金 2,866,420

(2) 未収金 352,572
貸倒引当金 △ 8,886 343,686

(3) 貯蔵品
イ 材料 19,489
ロ 貯蔵量水器 4,266
ハ 緊急災害用資材 6,971 30,726

(4) 前払金 111,947

流動資産合計 3,352,779

資産合計 26,518,488

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債 イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,889,174	
企業債合計		5,889,174
(2) 引当金 イ 退職給付引当金	288,980	
ロ 修繕引当金	72,574	
引当金合計		361,554
固定負債合計		6,250,728

4 流動負債

(1) 企業債 イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	515,107	
企業債合計		515,107
(2) 未払金		326,980
(3) 引当金 イ 賞与引当金	16,779	
ロ 法定福利費引当金	3,460	
引当金合計		20,239
(4) その他流動負債		270,672
流動負債合計		1,132,998

5 繰延収益

長期前受金	19,814,050	
収益化累計額	△ 12,899,469	
繰延収益合計		6,914,581
負債合計		<u>14,298,307</u>

資本の部

6 資本金 9,872,253

7 剰余金

(1) 利益剰余金 イ 建設改良積立金	1,749,509	
ロ 当年度未処分利益剰余金	598,419	
利益剰余金合計		2,347,928
剰余金合計		2,347,928
資本合計		<u>12,220,181</u>
負債資本合計		<u>26,518,488</u>

令和3年度春日部市水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位：千円、税抜)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,001,977	
ロ 建物	809,920		
減価償却累計額	<u>△ 632,966</u>	176,954	
ハ 構築物	36,876,294		
減価償却累計額	<u>△ 18,706,766</u>	18,169,528	
ニ 機械及び装置	9,014,986		
減価償却累計額	<u>△ 6,445,685</u>	2,569,301	
ホ 車両運搬具	24,180		
減価償却累計額	<u>△ 22,277</u>	1,903	
ヘ 工具、器具及び備品	45,622		
減価償却累計額	<u>△ 40,916</u>	4,706	
ト 建設仮勘定		<u>480,474</u>	
有形固定資産合計			22,404,843

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>344</u>	
無形固定資産合計			344

(3) 投資その他の資産

イ 敷金		<u>1,486</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,486</u>

固定資産合計 22,406,673

2 流動資産

(1) 現金預金 3,451,680

(2) 未収金 312,935
貸倒引当金 △ 8,886 304,049

(3) 貯蔵品
イ 材料 17,382
ロ 貯蔵量水器 3,656
ハ 緊急災害用資材 6,971 28,009

(4) 前払金 146,086

流動資産合計 3,929,824

資産合計 26,336,497

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債 イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,622,420	
企業債合計		5,622,420
(2) 引当金 イ 退職給付引当金	273,755	
ロ 修繕引当金	72,574	
引当金合計		346,329
固定負債合計		5,968,749

4 流動負債

(1) 企業債 イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	545,681	
企業債合計		545,681
(2) 未払金		344,509
(3) 引当金 イ 賞与引当金	17,682	
ロ 法定福利費引当金	3,412	
引当金合計		21,094
(4) その他流動負債		270,672
流動負債合計		1,181,956

5 繰延収益

長期前受金	19,555,987	
収益化累計額	<u>△ 12,557,654</u>	
繰延収益合計		<u>6,998,333</u>
負債合計		<u><u>14,149,038</u></u>

資本の部

6 資本金

9,356,631

7 剰余金

(1) 利益剰余金 イ 建設改良積立金	2,213,859	
ロ 当年度未処分利益剰余金	616,969	
利益剰余金合計		2,830,828
剰余金合計		<u>2,830,828</u>
資本合計		<u>12,187,459</u>
負債資本合計		<u><u>26,336,497</u></u>

令和3年度春日部市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円・税抜)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,662,557		
	(2) 受託工事収益	10,883		
	(3) その他営業収益	<u>183,771</u>	3,857,211	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,026,871		
	(2) 配水及び給水費	546,279		
	(3) 受託工事費	16,358		
	(4) 業務費	283,801		
	(5) 総係費	142,719		
	(6) 減価償却費	958,375		
	(7) 資産減耗費	30,842		
	(8) その他営業費用	<u>24,402</u>	<u>4,029,647</u>	
	営業損失			172,436
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	770		
	(2) 雑収益	8,490		
	(3) 他会計負担金	2,016		
	(4) 長期前受金戻入	<u>368,593</u>	379,869	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	91,204		
	(2) 雑支出	<u>8,600</u>	99,804	
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>275,065</u>
	経常利益			102,629
6	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>119</u>	119	
7	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,401	<u>1,401</u>	<u>△ 1,282</u>
	当年度純利益			101,347
	前年度繰越利益剰余金			
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>515,622</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>616,969</u></u>

令和4年度春日部市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 水道事業収益		4,576,474	
1 営業収益		4,219,295	
1 給水収益		4,014,023	
	1 水道料金	4,014,023	水道料金
2 受託工事収益		10,883	
	1 改増設及び修繕工事料	10,883	改増設工事料 4,213 給水施設修繕料 6,670
3 その他営業収益		194,389	
	1 手数料	10,060	設計審査手数料 2,559 竣功検査手数料 5,118 給水装置工事事業者指定申請手数料 960 諸証明手数料 15 水道台帳の写し交付手数料 1,408
	2 雑収益	184,329	下水道事務等負担金 160,670 消火栓維持管理料 21,530 水使用料 482 耐震性貯水槽維持管理料 1,647
2 営業外収益		357,043	
1 受取利息		470	
	1 預金利息	470	預金利息
2 雑収益		12,742	
	1 不用品売却収益	11,302	不用量水器売却代
	2 その他雑収益	1,440	行政財産使用料 920 その他収入 520
3 他会計負担金		2,016	
	1 他会計負担金	2,016	児童手当負担金
4 長期前受金戻入		341,815	
	1 長期前受金戻入	341,815	受贈財産評価額収益化額 47,106 工事負担金収益化額 104,616 分担金収益化額 166,308 国庫補助金収益化額 23,220 補償金収益化額 565
3 特別利益		136	
1 過年度損益修正益		136	
	1 過年度損益修正益	136	過年度分水道料金修正益

支 出

(単位：千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 水道事業費用		4,442,689	
1 営業費用		4,343,330	
1 原水及び浄水費		2,258,051	
1 給 料	15,066	職員4人(含む再任用1人)	
2 職員手当等	6,386	扶養手当	480
		地域手当	933
		住居手当	324
		通勤手当	339
		超過勤務手当	424
		期末手当	2,180
		勤勉手当	1,706
3 賞与引当金繰入額	1,943	賞与引当金繰入額	
6 法定福利費	7,187	共済組合負担金	4,641
		総合事務組合(退職手当)負担金	2,034
		地方公務員災害補償基金負担金	92
		社会保険料	420
7 法定福利費引当金繰入額	390	法定福利費引当金繰入額	
8 旅 費	121	普通旅費	
10 被服費	18	作業服等	
11 備消耗品費	289	事務用消耗品等	
12 燃料費	4	草刈機用燃料費等	
13 光熱水費	5,505	下水道使用料等	
15 通信運搬費	4,016	専用回線料・電話料等	
16 委託料	309,257	浄水場管理業務委託料	224,722
		浄水場設備保守点検委託料	84,535
17 手数料	12,575	水質検査等手数料	
18 賃借料	66	清掃用具等賃借料	33
		土地賃借料	33
19 修繕費	109,450	浄水設備修繕費	75,350
		配水設備修繕費	2,200
		電気設備修繕費	2,200
		浄水場施設修繕費	29,700
23 動力費	150,344	電気料等	
24 薬品費	30,360	次亜塩素酸ナトリウム	

款 項 目	節		説 明	
	区 分	予 定 額		
2 配水及び給水費	25 材 料 費	110	修繕材料費	
	28 受 水 費	1,604,964	県水受水費	
		624,147		
	1 給 料	49,434	職員12人(含む再任用2人)	
	2 職 員 手 当 等	24,552	扶養手当	1,812
			地域手当	3,212
			住居手当	1,194
			通勤手当	1,194
			超過勤務手当	1,602
			管理職手当	2,280
			期末手当	7,457
			勤勉手当	5,762
			管理職特別勤務手当	39
	3 賞与引当金繰入額	6,417	賞与引当金繰入額	
	6 法定福利費	28,827	共済組合負担金	15,940
			総合事務組合(退職手当)負担金	12,113
			地方公務員災害補償基金負担金	314
			社会保険料	460
	7 法定福利費引当金繰入額	1,325	法定福利費引当金繰入額	
	8 旅 費	14	普通旅費	
10 被 服 費	22	作業服等		
11 備 耗 品 費	1,239	事務用消耗品等		
12 燃 料 費	20	工事用発電機等燃料費		
13 光 熱 水 費	301	電気料等		
14 印刷製本費	358	量水器シール等印刷費	281	
		伝票等印刷費	77	
15 通信運搬費	308	電話料等	267	
		郵送料	41	
16 委 託 料	315,967	水道施設保守管理業務委託料	105,600	
		量水器取替等委託料	109,582	
		給水台帳ファイリング業務委託料	16,269	
		管路情報システムソフトウェア保守管理業務委託料	1,474	
		漏水調査業務委託料	46,326	
		配水管清掃業務委託料	24,141	
		耐震性貯水槽清掃業務委託料	1,371	
		廃材処理委託料	204	
		水管橋等点検業務委託料	11,000	

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	17 手 数 料	3,705	残土処理費
	18 賃 借 料	2,574	管路情報システム等機器借上料
	19 修 繕 費	120,193	水道施設等修繕費
	22 路 面 復 旧 費	41,905	本舗装復旧費
	25 材 料 費	14,963	修繕工事材料費
	27 負 担 金	6,000	上水道管整備費負担金
	29 報 償 費	5,763	宅地内給水装置修繕工事奨励金
	39 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	260	貸倒引当金繰入額
3 受託工事費		17,041	
	1 給 料	4,392	職員 1 人
	2 職 員 手 当 等	2,348	扶養手当 360 地域手当 286 住居手当 324 通勤手当 139 超過勤務手当 74 期末手当 673 勤勉手当 492
	3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	567	賞与引当金繰入額
	6 法 定 福 利 費	2,069	共済組合負担金 1,463 総合事務組合(退職手当)負担金 577 地方公務員災害補償基金負担金 29
	7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	119	法定福利費引当金繰入額
	16 委 託 料	7,337	改増設工事委託料 1,320 給水施設修繕委託料 6,017
	25 材 料 費	209	改増設及び修繕工事材料費
4 業務費		304,332	
	1 給 料	13,914	職員 3 人
	2 職 員 手 当 等	7,200	扶養手当 594 地域手当 936 住居手当 324 通勤手当 258 特殊勤務手当 4 超過勤務手当 98 管理職手当 1,080 期末手当 2,195 勤勉手当 1,711

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	3 賞与引当金繰入額	1,953	賞与引当金繰入額
	6 法定福利費	6,444	共済組合負担金 4,557 総合事務組合(退職手当)負担金 1,797 地方公務員災害補償基金負担金 90
	7 法定福利費引当金繰入額	412	法定福利費引当金繰入額
	8 旅 費	4	普通旅費
	11 備消耗品費	8,316	事務用消耗品等
	13 光熱水費	634	電気料等
	14 印刷製本費	592	検針用紙・納入通知書等印刷費
	15 通信運搬費	17,236	郵送料・電話料等
	16 委 託 料	204,126	徴収及び給水装置等業務委託料 193,160 料金収納代行委託料 9,132 データ伝送業務委託料 38 システム調整対応委託料 1,796
	17 手 数 料	5,330	口座振替手数料
	18 賃 借 料	34,258	電算システム等借上料 29,993 事務所借上料 4,265
	19 修 繕 費	33	事務所備品修繕費
	27 負 担 金	8	講習会参加費負担金
	39 貸倒引当金繰入額	3,872	貸倒引当金繰入額
5 総係費		161,592	
	1 給 料	42,484	職員10人(含むフル会計1人)
	2 職員手当等	23,189	扶養手当 1,638 地域手当 2,770 住居手当 648 通勤手当 900 超過勤務手当 998 管理職手当 2,040 期末手当 6,661 勤勉手当 5,217 児童手当 2,100 管理職特別勤務手当 217
	3 賞与引当金繰入額	5,899	賞与引当金繰入額

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	5 報 酬	312	非常勤特別職報酬
	6 法定福利費	23,358	共済組合負担金 13,154 総合事務組合(退職手当)負担金 9,938 地方公務員災害補償基金負担金 266
	7 法定福利費引当金繰入額	1,214	法定福利費引当金繰入額
	8 旅 費	85	普通旅費 81 費用弁償 4
	9 退職給付費	15,225	退職給付引当金繰入額
	10 被 服 費	15	作業服等
	11 備消耗品費	1,080	事務用消耗品等
	12 燃 料 費	1,065	自動車燃料費
	13 光 熱 水 費	1,582	電気料等
	14 印刷製本費	85	事務用印刷費
	15 通信運搬費	953	郵送料・ファクシミリ通信料等
	16 委 託 料	32,572	職員定期健康診断委託料 290 弁護士委託料 550 事務所清掃業務委託料 500 事務所空調機内部洗浄業務委託料 351 職員ストレスチェック等業務委託料 373 産業医業務委託料 66 水道事業計画改定業務委託料 30,442
	17 手 数 料	283	ごみ収集運搬料・ごみ処理手数料等
	18 賃 借 料	4,824	庁舎等借上料 1,466 コンピュータ借上料 2,365 コピー機借上料 993
	19 修 繕 費	2,857	自動車修繕費等 2,157 施設修繕費 700
	27 負 担 金	939	日本水道協会会費 479 研修会等出席負担金 460
	29 報 償 費	96	謝礼
	31 広 報 費	1,529	水道だより等
	34 保 険 料	1,390	自動車損害保険料 327 水道賠償責任保険料 836 建物総合損害共済分担金 227

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	35 交 際 費	50	管理者交際費
	37 公 課 費	106	自動車重量税等
	38 災 害 補 償 費	400	公務災害等見舞金
6 減価償却費		932,918	
	1 建物減価償却費	10,840	建物減価償却費
	2 構築物減価償却費	714,699	構築物減価償却費
	3 機械及び装置 減価償却費	206,634	機械及び装置減価償却費
	4 車両運搬具 減価償却費	395	車両運搬具減価償却費
	5 工具、器具及び 備品減価償却費	350	工具、器具及び備品減価償却費
7 資産減耗費		24,406	
	1 固定資産除却費	23,864	固定資産除却費
	2 たな卸資産減耗費	542	たな卸資産減耗費
8 その他営業費用		20,843	
	1 その他営業費用	20,843	消火栓維持管理費
2 営業外費用		93,029	
1 支払利息		81,128	
	1 企業債利息	80,141	財政融資資金 49,040 地方公共団体金融機構資金 31,101
	2 一時借入金利息	987	一時借入金利息
2 雑支出		11,900	
	1 不用品売却原価	10,275	不用量水器売却原価
	2 その他雑支出	1,625	その他雑支出
3 消費税及び地方 消費税納付金		1	
	1 消費税及び地方 消費税納付金	1	消費税及び地方消費税納付金
3 特別損失		1,330	
1 過年度損益修正損		1,330	
	1 過年度損益修正損	1,330	過年度分水道料金修正損
4 予 備 費		5,000	
1 予 備 費		5,000	
	1 予 備 費	5,000	予備費

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 資本的收入		1,057,662	
1 企業債		780,000	
1 企業債		780,000	
1 企業債		780,000	水道事業債
2 負担金		62,067	
1 負担金		62,067	
1 負担金		62,067	消火栓設置負担金 12,067 水管橋移設工事に伴う県負担金 50,000
3 分担金		215,595	
1 分担金		215,595	
1 分担金		215,595	給水分担金

支 出

(単位：千円・税込)

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
1 資本的支出		2,389,712	
1 建設改良費		1,844,030	
2 設備改良費		1,142,117	
1 給 料		26,100	職員6人(含む再任用1人)
2 職員手当等		16,715	扶養手当 1,416 地域手当 1,623 住居手当 660 通勤手当 502 超過勤務手当 2,030 管理職手当 480 期末手当 5,703 勤勉手当 4,301
6 法定福利費		13,162	共済組合負担金 8,675 総合事務組合(退職手当)負担金 3,524 地方公務員災害補償基金負担金 169 社会保険料 794
8 旅 費		64	普通旅費
10 被服費		13	作業服等

款 項 目	節		說 明
	区 分	予 定 額	
	11 備消耗品費	339	事務用消耗品等
	16 委 託 料	45,165	調査委託料 9,986
			測量委託料 1,637
			設計委託料 33,542
	25 材 料 費	159	配水管布設工事材料費
	26 補 償 金	7,700	物件補償費
	30 工 事 請 負 費	1,032,698	管路工事 970,273
舗装復旧工事 62,425			
37 公 課 費	2	印紙代等	
3 量水器費		76,933	
	1 量 水 器 費	76,933	検満等量水器費
4 固定資産購入費		270	
	1 固定資産購入費	270	固定資産購入費
5 施設改良費		624,710	
	1 給 料	4,667	職員1人
	2 職 員 手 当 等	3,516	扶養手当 318
			地域手当 328
			住居手当 324
			通勤手当 120
			管理職手当 480
			期末手当 1,087
			勤勉手当 859
	6 法 定 福 利 費	2,427	共済組合負担金 1,761
			総合事務組合(退職手当)負担金 631
			地方公務員災害補償基金負担金 35
	16 委 託 料	11,000	浄水場施設改良工事設計業務委託料
	30 工 事 請 負 費	603,100	北部浄水場施設更新工事
2 企業債償還金		545,682	
1 企業債償還金		545,682	
	1 企 業 債 償 還 金	545,682	財政融資資金 316,949
			地方公共団体金融機構資金 228,733

注記

I 重要な会計方針

1 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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

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 15～38年

構築物 30～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 5～6年

工具、器具及び備品 2～15年

3 引当金の計上方法等

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（支給対象期間である12月から3月までの4か月分）を計上している。

(2) 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、埼玉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当として63,686千円を支給するため、賞与引当金17,682千円を使用する。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当に係る法定福利費として12,866千円を支出するため、法定福利費引当金3,412千円を使用する。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金4,132千円を使用する。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 貸借処理を行っている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	33,970千円
1年超	123,449千円
計	157,419千円

