

令和6年度

春日部市水道事業会計予算書



## 目 次

1.	令和6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6年度春日部市水道事業会計予算実施計画	4～5
	令和6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6年度春日部市水道事業予定貸借対照表	19～20
	令和5年度春日部市水道事業予定貸借対照表	21～22
	令和5年度春日部市水道事業予定損益計算書	23
	令和6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6年度 春日部市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	109,500 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	25,470,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 配 水 量	69,781 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 設備改良費及び施設改良費	1,428,829 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	4,494,825 千円
第1項 営業収益	4,145,319 千円
第2項 営業外収益	349,396 千円
第3項 特別利益	110 千円

### 支 出

第1款 水道事業費用	4,618,647 千円
第1項 営業費用	4,509,776 千円
第2項 営業外費用	102,558 千円
第3項 特別損失	1,313 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 980,464千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 103,924千円、建設改良積立金 307,465千円及び過年度分損益勘定留保資金 569,075千円で補てんするものとする。）。

### 収 入

第1款 資本的収入	943,619 千円
第1項 企業債	700,000 千円
第2項 負担金	20,500 千円
第3項 分担金	223,119 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,924,083 千円
第1項 建設改良費	1,480,725 千円
第2項 企業債償還金	443,358 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	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	西部浄水場機械電気設備更新工事	1,987,700千円	令和6年度	26,400千円
				令和7年度	1,210,000千円
				令和8年度	751,300千円
1 資本的支出	1 建設改良費	西部浄水場機械電気設備更新工事施工監理業務委託	14,850千円	令和6年度	1,870千円
				令和7年度	4,400千円
				令和8年度	8,580千円

(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
春日部市水道事業計画改定業務委託	令和6年度から令和8年度まで	21,659千円
管路情報システム等機器借上料	令和6年度から令和11年度まで	15,675千円
市道1-17号線配水管更新工事	令和6年度から令和7年度まで	210,000千円
市道2-21号線配水管更新工事	令和6年度から令和7年度まで	80,900千円

(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
建設改良費	700,000千円	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、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10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 332,854 千円
- (2) 交際費 50 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、60,440千円と定める。

令和6年2月14日提出

春日部市長 岩谷 一 弘

令和6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			4,494,825	
	1 営業収益		4,145,319	
		1 給水収益	3,912,849	
		2 受託工事収益	9,929	
		3 その他営業収益	222,541	
	2 営業外収益		349,396	
		1 受取利息	408	
		2 雑収益	18,371	
		3 他会計負担金	1,656	
		4 長期前受金戻入	328,961	
	3 特別利益		110	
		1 過年度損益修正益	110	

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業費用			4,618,647	
	1 営業費用		4,509,776	
		1 原水及び浄水費	2,340,351	
		2 配水及び給水費	638,543	
		3 受託工事費	17,712	
		4 業務費	350,967	
		5 総係費	130,941	
		6 減価償却費	989,501	
		7 資産減耗費	24,686	
		8 その他営業費用	17,075	
	2 営業外費用		102,558	
		1 支払利息	80,143	
		2 雑支出	18,061	
		3 消費税及び地方消費税納付金	4,354	
	3 特別損失		1,313	
		1 過年度損益修正損	1,313	
	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			943,619	
	1 企業債		700,000	
		1 企業債	700,000	
	2 負担金		20,500	
		1 負担金	20,500	
	3 分担金		223,119	
1 分担金		223,119		

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			1,924,083	
	1 建設改良費		1,480,725	
		2 設備改良費	1,238,510	
		3 量水器費	51,626	
		4 固定資産購入費	270	
		5 施設改良費	190,319	
	2 企業債償還金		443,358	
1 企業債償還金		443,358		

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 203,323
（2）減価償却費	989,501
（3）固定資産除却費	23,857
（4）退職給付引当金の増減額（△は減少）	14,745
（5）賞与引当金の増減額（△は減少）	712
（6）法定福利費引当金の増減額（△は減少）	433
（7）長期前受金戻入額	△ 328,961
（8）受取利息及び受取配当金	△ 408
（9）支払利息	80,143
（10）未収金の増減額（△は増加）	55,978
（11）未払金の増減額（△は減少）	14,098
（12）たな卸資産の増減額（△は増加）	13,862
小計	660,637
（13）利息及び配当金の受取額	408
（14）利息の支払額	△ 80,143
業務活動によるキャッシュ・フロー	580,902
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
（1）有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 1,356,518
（2）他会計からの繰入金による収入	20,500
（3）分担金による収入	202,836
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,133,182
3 財務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）建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	700,000
（4）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	△ 443,358
財務活動によるキャッシュ・フロー	256,642
資金増加額（又は減少額）	△ 295,638
資金期首残高	2,244,908
資金期末残高	1,949,270

# 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)	188	148,152	113,542	261,882	70,972	332,854
前年度	12	34 (3)	1	146,182	105,590	251,773	76,390	328,163
比 較	0	0 (0)	187	1,970	7,952	10,109	△ 5,418	4,691

( ) 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	4,412	9,474	3,636	2,788	1	4,956	6,840
	前年度	4,312	9,519	3,662	2,734	1	5,205	6,840
	比 較	100	△ 45	△ 26	54	0	△ 249	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	計	
	本年度	35,264	29,430	1,740	14,745	256	113,542	
	前年度	32,713	26,191	1,560	12,597	256	105,590	
比 較	2,551	3,239	180	2,148	0	7,952		

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	1,970	給与改定に伴う 増減分	1,060	給料表の改定による増分	給与改定の状況 給料表の平均改定率 行政職 1.3% 改定適用時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,391		平均昇給率 1.00%
		その他の増減分	△ 481	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	7,952	制度改正等に伴う 増減分	2,406	地域手当 148千円 期末手当 1,169千円 勤勉手当 1,089千円	期末手当年間月数 2.4月→2.45月 勤勉手当年間月数 2.0月→2.05月
		その他の増減分	5,546	採用・退職に係る増減分 会計間の異動等に係る増減分	

## 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	34 (3)	188	148,152	113,542	261,882	70,972	332,854
前年度	12	33 (3)	1	143,959	104,486	248,446	76,031	324,477
比 較	0	1 (0)	187	4,193	9,056	13,436	△ 5,059	8,377

( ) 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	4,412	9,474	3,636	2,788	1	4,956	6,840
	前年度	4,312	9,385	3,662	2,629	1	5,205	6,840
	比 較	100	89	△ 26	159	0	△ 249	0
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	管理職員特別 勤務手当	計	
	本年度	35,264	29,430	1,740	14,745	256	113,542	
	前年度	32,241	25,798	1,560	12,597	256	104,486	
	比 較	3,023	3,632	180	2,148	0	9,056	

## 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	0 (0)	0	0	0	0	0	0
前年度	0	1 (0)	0	2,223	1,104	3,327	359	3,686
比 較	0	△ 1 (0)	0	△ 2,223	△ 1,104	△ 3,327	△ 359	△ 3,686

( ) 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
	本年度	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	134	0	105	0	0
	比 較	0	△ 134	0	△ 105	0	0
	区 分	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費	計
	本年度	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	472	393	0	0	1,104
	比 較	0	△ 472	△ 393	0	0	△ 1,104

### 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）
令和6年1月1日現在	平均給料月額（円）	309,665
	平均給与月額（円）	359,731
	平均年齢（歳）	47.95
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	306,245
	平均給与月額（円）	356,771
	平均年齢（歳）	47.73

#### イ 初任給

区 分	企業職（一）	一般会計の制度
		行政職
高校卒	176,100円	176,100円
大学卒	202,400円	202,400円

ウ 級別職員数

区 分	企業職 (一)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1	2	5.9
	2	2	5.9
	3	11 (3)	32.4 (100.0)
	4	9	26.5
	5	6	17.6
	6	2	5.9
	7	1	2.9
	8	1	2.9
	計	34 (3)	100.0 (100.0)
	令和5年1月1日現在	1	2
2		1	2.9
3		12 (3)	35.3 (100.0)
4		8	23.6
5		6	17.7
6		3	8.8
7		1	2.9
8		1	2.9
計		34 (3)	100.0 (100.0)

( ) 内は、時短職員で外書き



(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

エ 昇 給

区 分				合 計	企業職（一）	企業職（二）
本 年 度	職 員 数	(A)	(人)	34	34	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	30	30	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0	
		2号給	(人)	3	3	
		3号給	(人)	0	0	
		4号給	(人)	27	27	
	比 率 (B) / (A)			(%)	88.2	88.2
前 年 度	職 員 数	(A)	(人)	33	33	
	昇給に係る職員数	(B)	(人)	26	26	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0	
		2号給	(人)	3	3	
		3号給	(人)	0	0	
		4号給	(人)	23	23	
	比 率 (B) / (A)			(%)	78.8	78.8

再任用職員を含む

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	2.25	2.25	4.50	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.35)		
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
	(1.15)	(1.15)	(2.30)		
一般会計の 制 度	2.25	2.25	4.50	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.35)		

( ) 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5年4月1日) (%)	8.11	8.11	
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

新規設定分

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	西部浄水場受変電設備 更新工事	6	26,400	16,000	10,400
			7	1,210,000	847,000	363,000
			8	751,300	526,000	225,300
			計	1,987,700	1,389,000	598,700
1資本的 支 出	1建 設 改良費	西部浄水場受変電設備 更新工事施工監理業務 委託	6	1,870		1,870
			7	4,400		4,400
			8	8,580		8,580
			計	14,850		14,850

# 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
		26,400	26,400		1.3	
				1,210,000	60.9	
				751,300	37.8	
		26,400	26,400	1,961,300	100.0	
		1,870	1,870		12.6	
				4,400	29.6	
				8,580	57.8	
		1,870	1,870	12,980	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
春日部市水道事業計画改定業務委託（令和6年度分）	21,659			令和6年度から令和8年度まで	21,659	21,659	
管路情報システム等機器借上料（令和6年度分）	15,675			令和6年度から令和11年度まで	15,675	15,675	
市道1-17号線配水管更新工事（令和6年度分）	210,000			令和6年度から令和7年度まで	210,000		210,000
市道2-21号線配水管更新工事（令和6年度分）	80,900			令和6年度から令和7年度まで	80,900		80,900

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
水道料金及び下水道使用料徴収等業務委託（令和5年度分）	1,206,150	令和5年度		令和6年度から令和10年度まで	1,206,150	1,206,150	
水道事業電算システム等借上（令和5年度分）	1,891	令和5年度		令和6年度から令和8年度まで	1,891	1,891	
浄水場運転等業務委託（令和5年度分）	1,500,000	令和5年度		令和6年度から令和10年度まで	1,500,000	1,500,000	
水道施設保守管理業務委託（令和5年度分）	471,240	令和5年度		令和6年度から令和8年度まで	471,240	471,240	
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5年度まで	87,910	令和6年度から令和8年度まで	83,395	83,395	



令和6年度春日部市水道事業予定貸借対照表  
(令和7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>△ 665,231</u>	144,689	
ハ 構築物	39,359,415		
減価償却累計額	<u>△ 20,582,700</u>	18,776,715	
ニ 機械及び装置	10,102,442		
減価償却累計額	<u>△ 6,319,792</u>	3,782,650	
ホ 車両運搬具	24,180		
減価償却累計額	<u>△ 22,972</u>	1,208	
ヘ 工具、器具及び備品	66,934		
減価償却累計額	<u>△ 41,837</u>	25,097	
ト 建設仮勘定		<u>60,020</u>	
有形固定資産合計			23,792,356

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>344</u>	
無形固定資産合計			<u>344</u>

固定資産合計 23,792,700

2 流動資産

(1) 現金預金		1,949,270	
(2) 未収金	307,589		
貸倒引当金	<u>△ 9,522</u>	298,067	
(3) 貯蔵品			
イ 材料	22,024		
ロ 貯蔵量水器	3,604		
ハ 緊急災害用資材	<u>4,392</u>	30,020	
(4) 前払金		<u>359,600</u>	
流動資産合計			<u>2,636,957</u>
資産合計			<u>26,429,657</u>



## 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	6,058,429		
企業債合計		6,058,429	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	220,430		
ロ 修繕引当金	72,574		
引当金合計		293,004	
固定負債合計			6,351,433

### 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	419,685		
企業債合計		419,685	
(2) 未払金		308,270	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	16,758		
ロ 法定福利費引当金	3,642		
引当金合計		20,400	
(4) その他流動負債		273,510	
流動負債合計			1,021,865

### 5 繰延収益

長期前受金		20,273,176	
収益化累計額		△ 13,499,553	
繰延収益合計			6,773,623
負債合計			14,146,921

## 資本の部

6 資本金 10,933,812

### 7 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	1,244,782		
ロ 当年度未処分利益剰余金	104,142		
利益剰余金合計		1,348,924	
剰余金合計			1,348,924
資本合計			12,282,736
負債資本合計			26,429,657

令和5年度春日部市水道事業予定貸借対照表  
(令和6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>△ 654,605</u>	155,315
ハ 構築物	38,364,577	
減価償却累計額	<u>△ 19,990,194</u>	18,374,383
ニ 機械及び装置	9,930,602	
減価償却累計額	<u>△ 6,083,613</u>	3,846,989
ホ 車両運搬具	24,180	
減価償却累計額	<u>△ 22,915</u>	1,265
ヘ 工具、器具及び備品	66,689	
減価償却累計額	<u>△ 41,525</u>	25,164
ト 建設仮勘定		<u>60,020</u>
有形固定資産合計		23,465,113

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	<u>344</u>	
無形固定資産合計		<u>344</u>

固定資産合計 23,465,457

2 流動資産

(1) 現金預金		2,244,908
(2) 未収金	363,567	
貸倒引当金	<u>△ 9,522</u>	354,045
(3) 貯蔵品		
イ 材料	19,817	
ロ 貯蔵量水器	3,755	
ハ 緊急災害用資材	<u>4,392</u>	27,964
(4) 前払金		<u>359,600</u>
流動資産合計		<u>2,986,517</u>
資産合計		<u><u>26,451,974</u></u>

## 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	5,778,115	
企業債合計		5,778,115
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	205,685	
ロ 修繕引当金	72,574	
引当金合計		278,259
固定負債合計		6,056,374

### 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	443,358	
企業債合計		443,358
(2) 未払金		294,172
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	16,046	
ロ 法定福利費引当金	3,209	
引当金合計		19,255
(4) その他流動負債		273,509
流動負債合計		1,030,294

### 5 繰延収益

長期前受金	20,049,840	
収益化累計額	△ 13,170,592	
繰延収益合計		6,879,248
負債合計		<u>13,965,916</u>

## 資本の部

6 資本金		10,188,254
-------	--	------------

### 7 剰余金

(1) 利益剰余金		
イ 建設改良積立金	1,552,247	
ロ 当年度未処分利益剰余金	745,557	
利益剰余金合計		2,297,804
剰余金合計		2,297,804
資本合計		<u>12,486,058</u>
負債資本合計		<u>26,451,974</u>

# 令和5年度春日部市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円・税抜)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,616,837		
(2) 受託工事収益	22,948		
(3) その他営業収益	<u>204,427</u>	3,844,212	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,130,984		
(2) 配水及び給水費	556,776		
(3) 受託工事費	26,269		
(4) 業務費	323,214		
(5) 総係費	127,960		
(6) 減価償却費	932,100		
(7) 資産減耗費	67,337		
(8) その他営業費用	<u>18,948</u>	<u>4,183,588</u>	
営業損失			339,376
3 営業外収益			
(1) 受取利息	428		
(2) 雑収益	7,932		
(3) 他会計負担金	1,560		
(4) 長期前受金戻入	<u>350,637</u>	360,557	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	81,465		
(2) 雑支出	<u>8,286</u>	89,751	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>265,806</u>
経常損失			73,570
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>124</u>	124	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,205		
(2) その他特別損失	<u>6,324</u>	<u>7,529</u>	<u>△ 7,405</u>
当年度純損失			80,975
前年度繰越利益剰余金			249,413
その他未処分利益剰余金変動額			<u>577,119</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>745,557</u></u>

令和6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		4,494,825	
1 営業収益		4,145,319	
1 給水収益		3,912,849	
	1 水道料金	3,912,849	水道料金
2 受託工事収益		9,929	
	1 改増設及び修繕工事料	9,929	改増設工事料 2,592 給水施設修繕料 7,337
3 その他営業収益		222,541	
	1 手数料	9,694	設計審査手数料 2,445 竣功検査手数料 4,830 給水装置工事事業者指定申請手数料 960 諸証明手数料 19 水道台帳の写し交付手数料 1,440
	2 雑収益	212,847	下水道事務等負担金 192,895 消火栓維持管理料 17,850 水使用料 455 耐震性貯水槽維持管理料 1,647
2 営業外収益		349,396	
1 受取利息		408	
	1 預金利息	408	預金利息
2 雑収益		18,371	
	1 不用品売却収益	17,630	不用量水器売却代
	2 その他雑収益	741	行政財産使用料 197 その他収入 544
3 他会計負担金		1,656	
	1 他会計負担金	1,656	児童手当負担金
4 長期前受金戻入		328,961	
	1 長期前受金戻入	328,961	受贈財産評価額収益化額 48,668 工事負担金収益化額 90,685 分担金収益化額 165,568 国庫補助金収益化額 23,475 補償金収益化額 565
3 特別利益		110	
1 過年度損益修正益		110	
	1 過年度損益修正益	110	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		4,618,647	
1 営業費用		4,509,776	
1 原水及び浄水費		2,340,351	
1 給 料	18,620	職員5人(含む再任用1人)	
2 職員手当等	9,401	扶養手当 480 地域手当 1,150 住居手当 324 通勤手当 460 超過勤務手当 320 管理職手当 480 期末手当 3,401 勤勉手当 2,786	
3 賞与引当金繰入額	2,567	賞与引当金繰入額	
6 法定福利費	8,628	共済組合負担金 5,736 総合事務組合(退職手当)負担金 2,241 地方公務員災害補償基金負担金 90 社会保険料 561	
7 法定福利費引当金繰入額	544	法定福利費引当金繰入額	
8 旅 費	55	普通旅費	
10 被服費	18	作業服等	
11 備消耗品費	159	事務用消耗品等	
13 光熱水費	3,288	下水道使用料等	
15 通信運搬費	4,187	専用回線料・電話料等	
16 委託料	411,921	浄水場管理業務委託料 297,901 浄水場設備保守点検委託料 97,520 浄水場監視設備整備委託料 16,500	
17 手数料	14,391	水質検査等手数料	
18 賃借料	33	土地賃借料	
19 修繕費	59,510	浄水設備修繕費 7,700 配水設備修繕費 39,600 電気設備修繕費 3,300 浄水場施設修繕費 8,910	
23 動力費	189,848	電気料等	

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	24 薬 品 費	25,332	次亜塩素酸ナトリウム
	25 材 料 費	110	修繕材料費
	28 受 水 費	1,591,739	県水受水費
2 配水及び給水費		638,543	
	1 給 料	45,456	職員12人(含む再任用3人)
	2 職 員 手 当 等	23,745	扶養手当 1,386 地域手当 3,000 住居手当 1,008 通勤手当 710 超過勤務手当 1,629 管理職手当 2,280 期末手当 7,485 勤勉手当 6,208 管理職員特別勤務手当 39
	3 賞与引当金繰入額	6,250	賞与引当金繰入額
	6 法定福利費	20,297	共済組合負担金 14,340 総合事務組合(退職手当)負担金 5,146 地方公務員災害補償基金負担金 250 社会保険料 561
	7 法定福利費引当金繰入額	1,323	法定福利費引当金繰入額
	8 旅 費	13	普通旅費
	10 被 服 費	23	作業服等
	11 備 消耗 品 費	1,239	事務用消耗品等
	12 燃 料 費	23	工事用発電機等燃料費
	13 光 熱 水 費	514	電気料等
	14 印 刷 製 本 費	367	量水器シール等印刷費 292 伝票等印刷費 75
	15 通 信 運 搬 費	344	電話料等 296 郵送料 48
	16 委 託 料	328,309	水道施設保守管理業務委託料 124,080 量水器取替等委託料 102,802 給水台帳ファイリング業務委託料 20,444 管路情報システムソフトウェア保守管理業務委託料 1,964 漏水調査業務委託料 56,535 配水管清掃業務委託料 20,900 耐震性貯水槽清掃業務委託料 1,371 廃材処理委託料 213

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	17 手 数 料	5,422	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	128,811	水道施設等修繕費
	22 路面復旧費	45,617	本舗装復旧費
	25 材 料 費	14,963	修繕工事材料費
	27 負 担 金	6,220	上水道管整備費負担金
	29 報 償 費	6,739	宅地内給水装置修繕工事奨励金
	39 貸倒引当金繰入額	294	貸倒引当金繰入額
3 受託工事費		17,712	
	1 給 料	4,392	職員 1 人
	2 職員手当等	2,378	扶養手当 360 地域手当 268 住居手当 324 通勤手当 76 超過勤務手当 117 期末手当 689 勤勉手当 544
	3 賞与引当金繰入額	566	賞与引当金繰入額
	6 法定福利費	1,996	共済組合負担金 1,411 総合事務組合(退職手当)負担金 556 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	8,052	改増設工事委託料 1,320 給水施設修繕委託料 6,732
	25 材 料 費	209	改増設及び修繕工事材料費
4 業務費		350,967	
	1 給 料	13,151	職員 3 人
	2 職員手当等	7,056	扶養手当 594 地域手当 829 住居手当 324 通勤手当 158 特殊勤務手当 1 超過勤務手当 89 管理職手当 1,080 期末手当 2,167 勤勉手当 1,814



款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	3 賞与引当金繰入額	1,499	賞与引当金繰入額
	6 法定福利費	5,730	共済組合負担金 3,887 総合事務組合(退職手当)負担金 1,710 地方公務員災害補償基金負担金 80 社会保険料 53
	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	5	普通旅費
	11 備消耗品費	8,987	事務用消耗品等
	14 印刷製本費	1,186	検針用紙・納入通知書等印刷費
	15 通信運搬費	16,393	郵送料・電話料等
	16 委 託 料	253,432	徴収及び給水装置等業務委託料 234,894 料金収納代行委託料 13,808 システム調整対応業務 2,200 未収金対応業務 2,530
	17 手 数 料	8,758	口座振替手数料
	18 賃 借 料	30,571	電算システム等借上料
	19 修 繕 費	33	事務所備品修繕費
	39 貸倒引当金繰入額	3,754	貸倒引当金繰入額
5 総係費		130,941	
	1 給 料	38,839	職員9人
	2 職員手当等	21,680	扶養手当 738 地域手当 2,460 住居手当 672 通勤手当 900 超過勤務手当 961 管理職手当 2,040 期末手当 6,368 勤勉手当 5,584 児童手当 1,740 管理職員特別勤務手当 217
	3 賞与引当金繰入額	5,876	賞与引当金繰入額
	5 報 酬	188	非常勤特別職報酬

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	6 法定福利費	17,418	共済組合負担金 11,818 総合事務組合(退職手当)負担金 5,090 地方公務員災害補償基金負担金 250 社会保険料 260
	7 法定福利費引当金繰入額	1,244	法定福利費引当金繰入額
	8 旅 費	114	普通旅費 112 費用弁償 2
	9 退職給付費	14,745	退職給付引当金繰入額
	10 被 服 費	26	作業服等
	11 備消耗品費	1,159	事務用消耗品等
	12 燃 料 費	1,182	自動車燃料費
	13 光 熱 水 費	1,710	電気料等
	14 印刷製本費	141	事務用印刷費
	15 通信運搬費	125	郵送料・ファクシミリ通信料等
	16 委 託 料	10,289	職員定期健康診断委託料 350 弁護士委託料 550 職員ストレスチェック等業務委託料 659 産業医業務委託料 66 水道事業計画改定業務委託料 8,664
	17 手 数 料	3,851	ごみ収集運搬料・ごみ処理手数料等
	18 賃 借 料	4,582	庁舎等借上料 1,467 コンピュータ借上料 1,955 コピー機借上料 1,160
	19 修 繕 費	2,649	自動車修繕費等 2,099 施設修繕料 550
	27 負 担 金	1,522	日本水道協会会費 469 研修会等出席負担金 465 一般会計負担金 588
	29 報 償 費	96	謝礼
	31 広 報 費	1,468	水道だより等
	34 保 険 料	1,481	自動車損害保険料 322 水道賠償責任保険料 844 建物総合損害共済分担金 315
	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

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
6 減価償却費		989,501	
	1 建物減価償却費	10,626	建物減価償却費
	2 構築物減価償却費	716,744	構築物減価償却費
	3 機械及び装置 減価償却費	261,762	機械及び装置減価償却費
	4 車両運搬具 減価償却費	57	車両運搬具減価償却費
	5 工具、器具及び 備品減価償却費	312	工具、器具及び備品減価償却費
7 資産減耗費		24,686	
	1 固定資産除却費	23,857	固定資産除却費
	2 たな卸資産減耗費	829	たな卸資産減耗費
8 その他営業費用		17,075	
	1 その他営業費用	17,075	消火栓維持管理費
2 営業外費用		102,558	
1 支払利息		80,143	
	1 企業債利息	79,156	財政融資資金 33,758 地方公共団体金融機構資金 40,575 その他 4,823
	2 一時借入金利息	987	一時借入金利息
2 雑 支 出		18,061	
	1 不用品売却原価	15,917	不用品売却原価
	2 その他雑支出	2,144	その他雑支出
3 消費税及び地方 消費税納付金		4,354	
	1 消費税及び地方 消費税納付金	4,354	消費税及び地方消費税納付金
3 特別損失		1,313	
1 過年度損益修正損		1,313	
	1 過年度損益修正損	1,313	過年度分水道料金等修正損
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		943,619	
1 企業債		700,000	
1 企業債		700,000	
	1 企業債	700,000	水道事業債
2 負担金		20,500	
1 負担金		20,500	
	1 負担金	20,500	消火栓設置負担金 10,762 県負担金 9,738
3 分担金		223,119	
1 分担金		223,119	
	1 分担金	223,119	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		1,924,083	
1 建設改良費		1,480,725	
2 設備改良費		1,238,510	
	1 給 料	22,902	職員6人
	2 職員手当等	13,721	扶養手当 416 地域手当 1,423 住居手当 660 通勤手当 302 超過勤務手当 1,840 管理職手当 480 期末手当 4,700 勤勉手当 3,900
	6 法定福利費	10,762	共済組合負担金 7,464 総合事務組合(退職手当)負担金 2,880 地方公務員災害補償基金負担金 148 社会保険料 270
	8 旅 費	107	普通旅費
	10 被 服 費	32	作業服等
	11 備 消耗品費	343	事務用消耗品等

款 項 目	節		説 明
	区 分	予 定 額	
	16 委 託 料	60,097	調査委託料 14,183 測量委託料 1,637 設計委託料 41,532 計画策定業務委託料 2,745
	25 材 料 費	226	配水管布設工事材料費
	26 補 償 金	4,400	物件補償費
	30 工 事 請 負 費	1,125,918	舗装復旧工事 117,832
			管路工事費 1,008,086
	37 公 課 費	2	印紙代等
3 量水器費	51,626		
	1 量 水 器 費	51,626	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		190,319	
	1 給 料	4,792	職員 1 人
	2 職 員 手 当 等	4,058	扶養手当 438
			地域手当 344
			住居手当 324
			通勤手当 182
			管理職手当 480
			期末手当 1,292
			勤勉手当 998
	6 法 定 福 利 費	2,499	共済組合負担金 1,820
			総合事務組合(退職手当)負担金 642
			地方公務員災害補償基金負担金 37
	16 委 託 料	21,670	浄水場施設改良工事設計業務委託料 19,800
			監理業務委託料 1,870
	30 工 事 請 負 費	157,300	西部浄水場受変電設備更新工事 26,400
			庄和浄水場配水流量計更新工事 91,300
			南部浄水場前送水管更新工事 39,600
2 企業債償還金		443,358	
1 企業債償還金		443,358	
	1 企 業 債 償 還 金	443,358	財政融資資金 195,169
			地方公共団体金融機構資金 243,806
			その他 4,383

## 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59,354千円を支給するため、賞与引当金16,046千円を使用する。

#### (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11,891千円を支出するため、法定福利費引当金3,209千円を使用する。

#### (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4,048千円を使用する。

## 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 30,571千円

1年超 54,715千円

---

計 85,286千円





