

令和 4 年度

志木市下水道事業会計予算

令和4年度志木市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度志木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	35,262	戸
(2)	年間有収水量	7,083,000	m ³
(3)	一日平均有収水量	19,405	m ³
(4)	主要な建設改良事業		
	管路耐震化工事	104,830	千円
	館第一排水ポンプ場監視システム基礎更新工事	221,100	千円
	館第一排水ポンプ場第5期耐震補強工事	349,800	千円

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款	下水道事業収益	1,925,021 千円
第1項	営業収益	1,286,212 千円
第2項	営業外収益	638,807 千円
第3項	特別利益	2 千円
支 出		
第2款	下水道事業費用	1,925,021 千円
第1項	営業費用	1,800,159 千円
第2項	営業外費用	104,860 千円
第3項	特別損失	2 千円
第4項	予備費	20,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額303,018千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,547千円、過年度分損益勘定留保資金246,471千円で補填するものとする。)。

収 入		
第3款	資本的收入	1,106,065 千円
第1項	企業債	482,700 千円
第2項	他会計負担金	47,690 千円
第3項	負担金	273,336 千円
第4項	他会計補助金	145,353 千円
第5項	補助金	137,500 千円
第7項	貸付金償還金	2,500 千円
第8項	諸収入	16,986 千円
支 出		
第4款	資本的支出	1,409,083 千円
第1項	建設改良費	960,089 千円
第2項	積立金	16,986 千円
第3項	貸付金	2,500 千円
第5項	企業債償還金	429,508 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
志木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4年度から 完済年度まで	志木市と金融機関で協議のうえ貸付を行った貸付金及びこれに伴う利子

（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。

（単位：千円）

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	395,800	普通貸借又は証券発行	4.0 % 以 内	借入先の融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えることができる。
流域下水道事業	86,900			

（一時借入金）

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第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） 営業費用及び営業外費用の間の流用
- （2） 建設改良費及び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 94,790千円

（他会計からの補助金）

第10条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、151,501千円である。

（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、220千円と定める。

令和4年2月21日提出

志木市長 香川 武文

令和 4 年度

志木市下水道事業会計予算
に 関 す る 説 明 書

令和4年度志木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	節	予 定 額	備 考
1	下	水	道 事 業 収 益	1,925,021	
1	営	業	収 益	1,286,212	
1	下	水	道 使 用 料	880,416	
1	下	水	道 使 用 料	880,416	有収水量7,083,000m ³
2	雨	水	処 理 負 担 金	325,523	
1	雨	水	処 理 負 担 金	325,523	雨水処理に係る一般会計負担金
3	受	託	事 業 収 益	79,618	
1	西	部	10 号 幹 線 維 持 管 理 負 担 金	2,527	朝霞市
2	館	第	一 排 水 ポ ン プ 場 受 託 事 業 収 入	77,091	新座市
4	そ	の	他 営 業 収 益	655	
1	手	数	料	390	指定下水道工事店指定等事務 他
2	使	用	料	263	駐車場 他
3	雑	収	益	2	
2	営	業	外 収 益	638,807	
1	受	取	利 息 及 び 配 当 金	807	
1	預	金	利 息	643	定期預金・普通預金
2	基	金	利 息	164	館第一排水ポンプ場管理基金
2	他	会	計 補 助 金	6,148	
1	他	会	計 補 助 金	6,148	一般会計補助金
4	他	会	計 負 担 金	20,286	
1	他	会	計 負 担 金	20,286	汚水処理に係る一般会計負担金
5	長	期	前 受 金 戻 入	610,433	
2	国	庫	補 助 金	125,580	
3	県	補	助 金	116	
4	他	会	計 繰 入 金	359,245	
5	受	贈	財 産 評 価 額	57,379	
7	受	益	者 負 担 金	22,832	
9	事	業	負 担 金	22,538	
10	受	託	事 業 収 入	22,743	
7	雑	収	益	1,133	
1	延	滞	金	1	
2	そ	の	他 雑 収 益	1,132	富士見市公共下水道の汚水流入に係る負担金 他
3	特	別	利 益	2	
2	過	年	度 損 益 修 正 益	2	
1	過	年	度 損 益 修 正 益	2	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2	下	水	道 事 業 費 用	1,925,021	
1	営	業	費 用	1,800,159	
1	汚	水	管 渠 費	80,865	
7	旅		費	82	
11	備	消	品 費	138	消耗品、図書
18	委	託	料	38,978	国道254号バイパス整備に伴う污水基本設計業務、 污水事業計画見直し業務 他
20	賃	借	料	951	下水道台帳検索システム用機器、車両 他
21	修	繕	費	40,403	管渠、人孔蓋、舗装 他
31	研	修	費	227	
32	会	費	負 担 金	5	荒川右岸流域下水道維持管理連絡協議会
33	保	険	料	81	下水道賠償責任保険 他
2	雨	水	管 渠 費	76,154	
7	旅		費	62	
9	報	償	費	50	水路クリーンサポート報奨金
11	備	消	品 費	165	消耗品、図書
18	委	託	料	54,888	雨水管理方針基礎調査業務、管渠清掃業務 他
20	賃	借	料	768	下水道台帳検索システム用機器、車両 他
21	修	繕	費	18,581	管渠、人孔蓋、舗装 他
29	負	担	金	1,224	別所雨水幹線維持管理(富士見市)
31	研	修	費	341	
33	保	険	料	75	下水道賠償責任保険 他
3	汚	水	ポ ン プ 場 費	98,107	
11	備	消	品 費	41	消耗品
13	光	熱	水 費	185	水道料金
15	通	信	運 搬 費	80	電話料金
18	委	託	料	79,300	志木中継ポンプ場運転管理・設備保守点検業務 他
21	修	繕	費	11,935	志木中継ポンプ場
25	動	力	費	6,142	電気料金 他
29	負	担	金	372	柳瀬10-1汚水ポンプ場維持管理(富士見市)
33	保	険	料	52	建物総合損害共済保険 他
4	雨	水	ポ ン プ 場 費	8,714	
11	備	消	品 費	22	消耗品
18	委	託	料	6,821	館第二排水ポンプ場運転管理・設備保守点検業務 他
21	修	繕	費	1,100	館第二排水ポンプ場
25	動	力	費	396	電気料金

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備考
		5	29 負担金	345	別所雨水ポンプ場維持管理(富士見市)
			33 保険料	30	建物総合損害共済保険 他
			館 第 一 排 水 ポ ン プ 場 費	147,260	
			1 給料	4,828	職員1人
			2 手当	3,777	扶養手当 438 管理職手当 600 地域手当 880 通勤手当 220 期末手当 823 勤勉手当 816
			3 賞与引当金繰入額	982	期末手当分 411 勤勉手当分 408 共済組合負担金分 163
			6 法定福利費	2,522	共済組合等負担金 2,506 地方公務員災害補償基金負担金 16
			7 旅費	6	
			11 備用品費	90	消耗品
			13 光熱水費	622	水道料金 他
			15 通信運搬費	172	電話料金
			18 委託料	111,151	運転管理・設備保守点検業務 他
			19 使用料及び手数料	33	下水道使用料
			21 修繕費	15,070	施設
			25 動力費	7,894	電気料金 他
			33 保険料	113	建物総合損害共済保険 他
			7 普及促進費	355	
			7 旅費	3	
			11 備用品費	189	消耗品、図書
			19 使用料及び手数料	81	普及促進グッズロイヤリティ
			20 賃借料	43	車両
			21 修繕費	25	消耗品等
			33 保険料	14	自動車損害共済保険

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備考
		8	総係費	176,392	
			1 給料	35,740	職員8人
			2 手当	22,907	扶養手当 1,314 管理職手当 1,140 地域手当 5,730 住居手当 672 時間外勤務手当 1,500 通勤手当 1,602 期末手当 6,087 勤勉手当 4,862
			3 賞与引当金繰入額	6,560	期末手当分 3,043 勤勉手当分 2,431 共済組合負担金分 1,086
			6 法定福利費	17,474	共済組合等負担金 17,368 地方公務員災害補償基金負担金 106
			7 旅費	73	
			9 報償費	1	
			10 被服費	258	作業着 他
			11 備消耗品費	137	消耗品、図書
			12 燃料費	220	車両用
			14 印刷製本費	23	帳票
			18 委託料	43,711	下水道使用料調定等事務 他
			19 使用料及び手数料	4,529	水道庁舎 他
			20 賃借料	697	受益者負担金賦課区域図機器 他
			21 修繕費	40	消耗品等
			28 食糧費	1	
			31 研修費	133	
			32 会費負担金	212	日本下水道協会 他
			33 保険料	17	自動車損害共済保険
			34 貸倒引当金繰入額	617	令和4年度下水道使用料分
			40 施設負担金	43,042	水道庁舎施設等
		9	流域下水道維持管理費	348,702	
			29 負担金	348,702	荒川右岸流域下水道維持管理

(単位：千円)

款	項	目	節	予	定	額	備	考
			10 減 価 償 却 費			863,608		
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費			805,849		建物、構築物、機械及び装置
			2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費			57,759		施設利用権（荒川右岸流域下水道 他）
			11 資 産 減 耗 費			2		
			1 固 定 資 産 除 却 費			2		
			2 営 業 外 費 用			104,860		
			1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			64,874		
			1 企 業 債 利 息			64,545		公共下水道事業債、流域下水道事業債
			2 一 時 借 入 金 利 息			329		
			2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			23,000		
			1 支 払 消 費 税			23,000		
			3 雑 支 出			16,986		
			2 そ の 他 雑 支 出			16,986		館第一排水ポンプ場管理基金への積立
			3 特 別 損 失			2		
			1 特 別 損 失			2		
			5 過 年 度 損 益 修 正 損			2		
			4 予 備 費			20,000		
			1 予 備 費			20,000		
			1 予 備 費			20,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	予 定 額	備 考
3	資 本 的 収 入	1,106,065	
1	企 業 債	482,700	
1	1 企 業 債	482,700	
1	1 企 業 債	482,700	公共下水道事業債、流域下水道事業債
2	他 会 計 負 担 金	47,690	
1	1 他 会 計 負 担 金	47,690	
1	1 他 会 計 負 担 金	47,690	企業債償還に係る一般会計負担金
3	負 担 金	273,336	
1	1 受 益 者 負 担 金	1	
1	1 受 益 者 負 担 金	1	
2	2 工 事 負 担 金	273,335	
1	1 工 事 負 担 金	273,335	館第一排水ポンプ場整備に係る負担金（新座市） 他
4	他 会 計 補 助 金	145,353	
1	1 他 会 計 補 助 金	145,353	
1	1 他 会 計 補 助 金	145,353	企業債償還及び施設整備に係る一般会計補助金
5	補 助 金	137,500	
1	1 補 助 金	137,500	
1	1 国 庫 補 助 金	137,500	耐震工事(管渠、館第一排水ポンプ場)
7	貸 付 金 償 還 金	2,500	
1	1 水洗便所改造資金融資 預 託 金 元 金 収 入	2,500	
1	1 水洗便所改造資金融資 預 託 金 元 金 収 入	2,500	
8	諸 収 入	16,986	
1	1 諸 収 入	16,986	
1	1 諸 収 入	16,986	館第一排水ポンプ場剰余金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
4	資	本	的 支 出	1,409,083	
	1	建	設 改 良 費	960,089	
		2	汚 水 管 渠 整 備 費	129,509	
		1	委 託 料	20,350	国道254号バイパス整備に伴う污水実施設計業務 他
		2	工 事 請 負 費	109,159	管路耐震化工事 他
		3	雨 水 管 渠 整 備 費	112,952	
		1	委 託 料	24,094	国道254号バイパス整備に伴う雨水実施設計業務 他
		2	工 事 請 負 費	88,858	管路耐震化工事 他
		4	汚 水 ポ ン プ 場 整 備 費	5,500	
		2	工 事 請 負 費	5,500	志木中継ポンプ場場内整備
		5	雨 水 ポ ン プ 場 整 備 費	2,692	
		5	建 設 負 担 金	2,692	別所雨水ポンプ場(富士見市)
		6	館 第 一 排 水 ポ ン プ 場 整 備 費	622,490	
		1	委 託 料	32,890	ポンプ設備更新工事実施設計業務
		2	工 事 請 負 費	589,600	第 5 期耐震補強 他
		7	流 域 下 水 道 整 備 費	86,946	
		1	負 担 金	86,946	荒川右岸流域下水道建設費
	2	積	立 金	16,986	
		1	積 立 金	16,986	
		1	積 立 金	16,986	館第一排水ポンプ場管理基金
	3	貸	付 金	2,500	
		2	預 託 金	2,500	
		1	預 託 金	2,500	水洗便所改造資金融資あっせん預託金
	5	企	業 債 償 還 金	429,508	
		1	企 業 債 償 還 金	429,508	
		1	企 業 債 償 還 金	429,508	公共下水道事業債、流域下水道事業債

令和4年度志木市下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：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	30,658,000
減価償却費	863,606,548
固定資産除却費	2,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	135,610
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,245,000
長期前受金戻入額	△ 610,436,161
受取利息及び受取配当金	△ 808,896
支払利息	64,871,997
未払金の増減額（△は減少）	△ 43,440,095
預り金の増減額（△は減少）	△ 115,231
小計	305,718,772
利息及び配当金の受取額	808,896
利息の支払額	△ 64,871,997
業務活動によるキャッシュ・フロー	241,655,671

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	△ 791,319,055
無形固定資産の取得による支出	△ 81,488,127
館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出	△ 16,985,394
受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金等による収入	410,837,563
一般会計からの繰入金による収入	66,550,337
館第一排水ポンプ場事業剰余金による収入	16,985,394
水洗便所改造資金融資あっせん預託による支出	△ 2,500,000
水洗便所改造資金融資あっせん預託金の償還による収入	2,500,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 395,419,282

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	482,700,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 429,506,526
一般会計からの繰入金による収入	126,493,871
財務活動によるキャッシュ・フロー	179,687,345

資金増加額（又は減少額）	25,923,734
資金期首残高	1,272,441,713
資金期末残高	1,298,365,447

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	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	9	0	40,568	32,977	73,545	21,245	94,790
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	9	0	40,568	32,977	73,545	21,245	94,790
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	9	0	36,071	26,881	62,952	17,449	80,401
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	9	0	36,071	26,881	62,952	17,449	80,401
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	4,497	6,096	10,593	3,796	14,389
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	4,497	6,096	10,593	3,796	14,389

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	1,752	1,740	6,610	672	1,500	0	1,822	10,364	8,517
	前 年 度	1,254	1,260	5,739	330	1,500	0	1,033	8,729	7,036
	比 較	498	480	871	342	0	0	789	1,635	1,481

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	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	9	0	40,568	32,977	73,545	21,245	94,790
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	9	0	40,568	32,977	73,545	21,245	94,790
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	9	0	36,071	26,881	62,952	17,449	80,401
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	9	0	36,071	26,881	62,952	17,449	80,401
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	4,497	6,096	10,593	3,796	14,389
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	4,497	6,096	10,593	3,796	14,389

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	1,752	1,740	6,610	672	1,500	0	1,822	10,364	8,517
	前 年 度	1,254	1,260	5,739	330	1,500	0	1,033	8,729	7,036
	比 較	498	480	871	342	0	0	789	1,635	1,481

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	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由	説 明	備 考
給 料	4,497	昇給に伴う増減分 その他の増減分	人事異動等	
手 当	6,096	その他の増減分	人事異動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和４年1月1日現在	平均給料月額（円）	319,889
	平均給与月額（円）	428,542
	平均年齢（歳）	46.44
令和３年1月1日現在	平均給料月額（円）	286,978
	平均給与月額（円）	381,962
	平均年齢（歳）	41.67

(2) 初 任 給

令和 4 年 1 月 1 日現在

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	154,900	154,900
大 学 卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	1	0	0.0
	2	2	22.3
	3	2	22.2
	4	2	22.2
	5	1	11.1
	6	2	22.2
	7	0	0.0
	8	0	0.0
	計	9	100.0
令和3年1月1日現在	1	2	22.3
	2	1	11.1
	3	2	22.2
	4	2	22.2
	5	1	11.1
	6	1	11.1
	7	0	0.0
	8	0	0.0
	計	9	100.0

※構成比の計が100.0%になるように調整

(級別の基準となる職務)

区 分	事 務 ・ 技 術 職
1 級	主事補又は技師補の職務
2 級	主事又は技師の職務
3 級	主任の職務
4 級	主査の職務
5 級	主幹の職務
6 級	課長又は副課長の職務
7 級	次長又は参事の職務
8 級	部長の職務

(4) 昇 給

区 分		合計	事務・技術職	その他
本年度	職員数 (A) (人)	9	9	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	0
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	0
		4号給 (人)	7	0
		6号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	0	0
	比率 (B) / (A) (%)	88.9	88.9	0
前年度	職員数 (A) (人)	9	9	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	0
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	0
		4号給 (人)	7	0
		6号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	0	0
	比率 (B) / (A) (%)	88.9	88.9	0

(5) 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)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	()内は再任用職員
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	

(6) 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	埼玉県市町村総合事務組合 退職手当支給条例による
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	埼玉県市町村総合事務組合 退職手当支給条例による

(7) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

企 業 債 償 還 計 画 表

(単位：円)

区 分 年 度	元 金	利 子	合 計	未 償 還 額
令 和 4 年 度	429,506,526	64,543,230	494,049,756	3,625,493,865
令 和 5 年 度	412,714,787	63,379,692	476,094,479	3,212,779,078
令 和 6 年 度	379,719,618	53,909,402	433,629,020	2,833,059,460
令 和 7 年 度	341,349,258	45,977,138	387,326,396	2,491,710,202
令 和 8 年 度	265,841,872	39,601,428	305,443,300	2,225,868,330

令和4年度志木市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		334,066,572	
ロ 建物	844,611,478		
減価償却累計額	<u>△ 69,296,095</u>	775,315,383	
ハ 構築物	19,558,650,170		
減価償却累計額	<u>△ 5,894,922,757</u>	13,663,727,413	
ニ 機械及び装置	2,376,253,944		
減価償却累計額	<u>△ 1,365,287,588</u>	<u>1,010,966,356</u>	
有形固定資産合計			15,784,075,724

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>865,674,083</u>	
無形固定資産合計			865,674,083

(3) 投資

イ 埼玉県下水道公社出捐金		555,000	
ロ 館第一排水ポンプ場管理基金		<u>318,508,422</u>	
投資合計			<u>319,063,422</u>

固定資産合計 16,968,813,229

2 流動資産

(1) 現金預金 1,298,365,447

(2) 未収金 100,000,000

貸倒引当金 △ 3,113,269 96,886,731

(3) 保管有価証券 100,000

流動資産合計 1,395,352,178

資産合計 18,364,165,407

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

(下水道事業)

2,555,826,003

(館第一排水ポンプ場事業)

656,953,075

企業債合計

3,212,779,078

固定負債合計

3,212,779,078

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

(下水道事業)

388,192,241

(館第一排水ポンプ場事業)

24,522,546

企業債合計

412,714,787

(2) 未払金

230,915,594

(3) 引当金

イ 賞与引当金

7,542,000

7,542,000

(4) その他流動負債

イ 預り金

400,000

ロ 預り有価証券

100,000

その他流動負債合計

500,000

流動負債合計

651,672,381

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

3,019,830,936

収益化累計額

△ 1,182,299,918

1,837,531,018

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 1,044,705

1,348,397

ハ 他会計繰入金

9,266,807,695

収益化累計額

△ 2,994,093,002

6,272,714,693

ニ 受贈財産評価額

1,982,336,641

収益化累計額

△ 509,248,891

1,473,087,750

ホ 受益者負担金

667,491,726

収益化累計額

△ 203,915,373

463,576,353

ヘ 事業負担金

851,841,757

収益化累計額

△ 175,357,117

676,484,640

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 245,686,165

117,415,970

長期前受金合計

10,842,158,821

繰延収益合計

10,842,158,821

負債合計

14,706,610,280

(単位：円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資本金

イ 固有資本金	1,813,301,607	
ロ 組入資本金	<u>595,892,150</u>	
資本金合計		2,409,193,757

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	114,630,000	
ロ 他会計繰入金	23,957,324	
ハ 受贈財産評価額	74,346,686	
ニ 受託事業収入	25,703,747	
ホ 事業負担金	51,279,555	
ヘ その他資本剰余金	<u>318,508,422</u>	
資本剰余金合計		608,425,734

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	277,591,691	
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>362,343,945</u>	
利益剰余金合計		<u>639,935,636</u>
剰余金合計		<u>1,248,361,370</u>
資本合計		<u>3,657,555,127</u>
負債資本合計		<u>18,364,165,407</u>

○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（１年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、276,165,904円である。

令和3年度志木市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益

（1）下水道使用料	797,797,767	
（2）雨水処理負担金	329,555,000	
（3）受託事業収益	86,480,000	
（4）その他営業収益	717,716	1,214,550,483

2 営業費用

（1）污水管渠費	70,436,594	
（2）雨水管渠費	52,791,515	
（3）污水ポンプ場費	71,822,013	
（4）雨水ポンプ場費	6,480,630	
（5）館第一排水ポンプ場費	145,596,389	
（6）普及促進費	393,362	
（7）総係費	153,061,900	
（8）流域下水道維持管理費	288,076,015	
（9）減価償却費	865,003,279	
（10）資産減耗費	36,433,000	1,690,094,697

営業損失

475,544,214

3 営業外収益

（1）受取利息及び配当金	1,015,851	
（2）他会計補助金	95,559,000	
（3）他会計負担金	21,849,000	
（4）長期前受金戻入	594,946,458	
（5）雑収益	1,307,917	714,678,226

4 営業外費用

（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	73,107,886		
（2）雑支出	23,512,529	96,620,415	618,057,811
経常利益			142,513,597

5 特別利益

（1）特別利益	0	0	
---------	---	---	--

6 特別損失

（1）特別損失	0	0	0
---------	---	---	---

当年度純利益

142,513,597

前年度繰越利益剰余金

189,172,348

当年度未処分利益剰余金

331,685,945

令和3年度志木市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地		334,066,572	
ロ 建物	504,611,478		
減価償却累計額	<u>△ 56,678,899</u>	447,932,579	
ハ 構築物	19,338,233,115		
減価償却累計額	<u>△ 5,231,559,075</u>	14,106,674,040	
ニ 機械及び装置	2,145,353,944		
減価償却累計額	<u>△ 1,235,420,136</u>	909,933,808	
有形固定資産合計			15,798,606,999

（2）無形固定資産

イ 施設利用権		<u>841,944,174</u>	
無形固定資産合計			841,944,174

（3）投資

イ 埼玉県下水道公社出捐金		555,000	
ロ 館第一排水ポンプ場管理基金		<u>301,523,028</u>	
投資合計			<u>302,078,028</u>

固定資産合計 16,942,629,201

2 流動資産

（1）現金預金 1,272,441,713

（2）未収金 100,000,000

貸倒引当金 △ 2,977,659 97,022,341

（3）保管有価証券 100,000

流動資産合計 1,369,564,054

資産合計 18,312,193,255

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

(下水道事業)

2,709,018,244

(館第一排水ポンプ場事業)

433,775,621

企業債合計

3,142,793,865

固定負債合計

3,142,793,865

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

(下水道事業)

406,686,065

(館第一排水ポンプ場事業)

22,820,461

企業債合計

429,506,526

(2) 未払金

230,915,594

(3) 引当金

イ 賞与引当金

6,297,000

6,297,000

(4) その他流動負債

イ 預り金

515,231

ロ 預り有価証券

100,000

その他流動負債合計

615,231

流動負債合計

667,334,351

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,894,830,937

収益化累計額

△ 1,056,719,649

1,838,111,288

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 928,626

1,464,476

ハ 他会計繰入金

9,079,854,712

収益化累計額

△ 2,634,847,449

6,445,007,263

ニ 受贈財産評価額

1,982,336,641

収益化累計額

△ 451,869,500

1,530,467,141

ホ 受益者負担金

667,490,817

収益化累計額

△ 181,083,037

486,407,780

ヘ 事業負担金

603,353,972

収益化累計額

△ 152,818,449

450,535,523

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 222,942,300

140,159,835

長期前受金合計

10,892,153,306

繰延収益合計

10,892,153,306

負債合計

14,702,281,522

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資本金

イ 固有資本金	1,813,301,607	
ロ 組入資本金	595,892,150	
資本金合計		2,409,193,757

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	114,630,000	
ロ 他会計繰入金	23,957,324	
ハ 受贈財産評価額	74,346,686	
ニ 受託事業収入	25,703,747	
ホ 事業負担金	51,279,555	
ヘ その他資本剰余金	301,523,028	
資本剰余金合計	591,440,340	

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	277,591,691	
ロ 当年度未処分利益剰余金	331,685,945	
利益剰余金合計	609,277,636	
剰余金合計		1,200,717,976
資本合計		3,609,911,733
負債資本合計		18,312,193,255

○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（１年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、323,855,775円である。

志木市下水道事業会計予算に関する注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

資産取得時から地方公営企業会計移行の前日（平成26年3月31日）まで減価償却が行われてきたものとみなし、取得額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

	有形固定資産	無形固定資産
減価償却の方法	定額法による	定額法による
主な耐用年数	建物 15～50年	施設利用権 35年
	構築物 50年	
	機械及び装置 10～20年	

(2)リース資産

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によっている。

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

退職給付金が不足した場合に生じる埼玉県市町村総合事務組合の特別負担金は、「職員の退職手当に係る協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び職員の期末手当・勤勉手当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、当年度負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

下水道使用料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。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)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、税抜方式で行っている。なお、控除対象外消費税額は、当事業年度の費用として処理し、特定収入仮払消費税額については、長期前受金と相殺している。

(2)予算科目の表示

予算科目の番号は、公営企業会計システムと連動した表示としている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 予定貸借対照表に関する注記

(1)固定負債（企業債）は、償還期限が1年以降に到来するもので、流動負債（企業債）は、償還期限が1年以内に到来するものとして処理している。

(2)繰延収益（長期前受金）は、償却資産の取得に伴う補助金等を計上している。

(3)引当金として、賞与引当金及び貸倒引当金を計上している。

(4)貸借対照表上で△は、差引する勘定として表記している。

2 予定損益計算書に関する注記

長期前受金戻入は、減価償却に伴い、「長期前受金」を収益化している。

III セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

IV 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は、間接法で作成している。

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

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。

VI その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

	令和4年度	令和3年度
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日
賞与引当金の 目的使用予定額	6,297 千円	6,258 千円
貸倒引当金の 目的使用予定額	482 千円	321 千円