

No.6

令和8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	53頁
戸田市下水道事業会計予算に関する説明書	59頁
戸田市下水道事業会計予算参考資料	79頁

令和 8 年 度

戸 田 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

埼 玉 県 戸 田 市

議案第33号

令和8年度 戸田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	71,000 戸	
(2) 年間総給水量	15,961,860 m ³	
(3) 一日平均給水量	43,731 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		2,182,263 千円
① 配水管布設事業		81,169 千円
② 浄水場整備事業		1,108,773 千円
③ 配水管改良事業		992,321 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		3,297,319 千円
第1項 営業収益		3,200,650 千円
第2項 営業外収益		96,668 千円
第3項 特別利益		1 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		3,051,210 千円
第1項 営業費用		2,965,904 千円
第2項 営業外費用		74,806 千円
第3項 特別損失		500 千円
第4項 予備費		10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,247,357千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額190,581千円、当年度分損益勘定留保資金700,851千円、建設改良積立金355,925千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		1,314,810 千円
第1項 企業債		1,179,100 千円
第4項 固定資産売却代金		1 千円
第5項 他会計負担金		24,320 千円
第6項 工事負担金		111,389 千円
	支	出
第1款 資本的支出		2,562,167 千円
第1項 建設改良費		2,223,130 千円
第2項 企業債償還金		329,037 千円
第4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
令和9年度上下水道事業広報紙「みずのめぐみ」制作業務	令和8年度～令和9年度	3,182千円
公営企業会計システム運用保守業務	令和8年度～令和13年度	9,240千円
公用車賃借料	令和8年度～令和16年度	4,842千円
浄水場設備情報管理システム保守業務	令和9年度～令和12年度	2,844千円

(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
水道施設整備・更新事業	1,179,100千円	普通貸借又は証券発行	年4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる企業債について、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)	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、500,000千円と定める。

(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 271,699千円
- (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、48,438千円と定める。

令和8年2月2日提出

戸田市長 菅原文仁

令和 8 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8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. 継続費に関する調書	19頁
4. 債務負担行為に関する調書	20頁
5. 令和7年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)	21頁
6. 令和7年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	22頁
7. 令和8年度 戸田市水道事業予定貸借対照表	24頁
8. 令和8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8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	1. 営業収益	1. 給水収益	3,297,319	
		2. その他営業収益	3,200,650	
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	2,670,573	
		2. 雑収	530,077	
		3. 長期前受金戻入	96,668	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	570	
	3. 特別利益	1. 過年度損益修正益	13,178	
			82,919	
			1	
			1	
		1		

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用	1. 営業費用	1. 原水及び浄水費	3,051,210	
		2. 配水及び給水費	2,965,904	
		3. 業務係費	1,485,826	
		4. 総務費	325,902	
		5. 減価償却費	176,733	
		6. 資産減耗費	193,673	
	2. 営業外費用	1. 支払利息	745,131	
		2. 雑支	38,639	
		3. 消費税及び地方消費税	74,806	
	3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	39,250	
			110	
	4. 予備費	1. 予備費	35,446	
			500	
			500	
		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			1,314,810	
	1. 企 業 債	1. 企 業 債	1,179,100	
	4. 固定資産売却代金	1. 固定資産売却代金	1,179,100	
	5. 他会計負担金	1. 他会計負担金	1	
	6. 工事負担金	1. 工事負担金	1	
			24,320	
			24,320	
			111,389	
			111,389	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			2,562,167	
	1. 建設改良費		2,223,130	
		1. 拡張事業費	81,169	
		2. 浄水施設費	1,108,773	
		3. 配水施設費	992,321	
		4. 水量器購入費	40,867	
	2. 企業債償還金	1. 企業債償還金	329,037	
	4. 予備費	1. 予備費	329,037	
			10,000	
			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	(5) 23	10,788	103,919	89,267	203,974	48,500	19,225	271,699
前 年 度	10	(5) 21	8,985	92,335	75,964	177,284	44,393	17,022	238,699
比 較	0	(0) 2	1,803	11,584	13,303	26,690	4,107	2,203	33,000

※ ()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	5,706	11,468	5,040	20,673	91	4,344	2,838	183	19,735	16,609	2,580
	前 年 度	3,996	10,078	4,440	15,070	91	3,840	2,375	183	17,789	14,967	3,135
	比 較	1,710	1,390	600	5,603	0	504	463	0	1,946	1,642	△ 555

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	(0) 23	446	103,919	86,462	190,827	45,965	19,225	256,017
前 年 度	10	(0) 21	446	92,335	73,953	166,734	42,946	17,022	226,702
比 較	0	(0) 2	0	11,584	12,509	24,093	3,019	2,203	29,315

※ ()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	5,706	11,468	5,040	20,673	91	4,344	2,838	183	18,212	15,327	2,580
	前 年 度	3,996	10,078	4,440	15,070	91	3,840	2,375	183	16,696	14,049	3,135
	比 較	1,710	1,390	600	5,603	0	504	463	0	1,516	1,278	△ 555

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	(5) 0	10,342	0	2,805	13,147	2,535	0	15,682
前 年 度	0	(5) 0	8,539	0	2,011	10,550	1,447	0	11,997
比 較	0	(0) 0	1,803	0	794	2,597	1,088	0	3,685

※ ()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	1,523	1,282	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,093	918	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	430	364	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	11,584	1. 昇給に伴う増加分	3,388	
		2. その他の増減分	8,196	
手当等	13,303	1. その他の増減分	13,303	

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	11,584	1. 昇給に伴う増加分	3,388	平均昇給率 3.44% 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 23人 0人 23人 前年度 19人 0人 19人 増減 4人 0人 4人
		2. その他の増減分	8,196	
手当等	12,509	1. その他の増減分	12,509	異動等の増減分

イ 会計年度任用職員

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
手当等	794	1. その他の増減分	794	任用条件の変更による増減分

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	分	企 業 職	
		(事務・技術職)	
令和8年1月1日現在	平均給料月額	367,846	
	平均給与月額	502,046	
	平均年齢(歳)	44.5	
令和7年1月1日現在	平均給料月額	334,150	
	平均給与月額	454,572	
	平均年齢(歳)	42.9	

(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	213,100	213,100	213,100
大学卒	237,600	237,600	237,600

(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8年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(0) 人	(0) %
	2級	(3) 人	(16) %	7級	(2) 人	(10) %
	3級	(6) 人	(32) %	8級	(1) 人	(5) %
	4級	(4) 人	(21) %	-	-	-
	5級	(3) 人	(16) %	計	(19) 人	(100) %
令和7年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(0) 人	(0) %
	2級	(1) 人	(5) %	7級	(2) 人	(10) %
	3級	(8) 人	(40) %	8級	(1) 人	(5) %
	4級	(14) 人	(52) %	-	-	-
	5級	(3) 人	(15) %	計	(19) 人	(95) %

※ () 内は定年前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)		
本年度	昇給に係る職員数	(B)	23	
	号俸数別内訳	2号俸	(人)	0
		4号俸	(人)	23
		6号俸	(人)	0
		8号俸	(人)	0
		他号俸	(人)	0
	比率	(B) / (A)	(%)	100

(5)特殊勤務手当

区 分	事務・技術職
給料総額に対する比率(%)	0.00001
支給対象職員の比率(%) (令和8年1月1日現在)	11
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	50
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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

※ ()内は定年前再任用短時間勤務職員の支給率

(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				令和6年度末までの 支払義務 発生額	令和7年度末までの 支払義務発 生(見込)額	令和8年度 支払義務 発生予定額	令和8年度末までの 支払義務発 生予定額	令和9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	令和7年度東部浄水場電気・機械設備更新工事	7	0	-	-	-	-	-	-	-	0.0%		
			8	1,042,899	521,400	-	-	521,499	-	-	1,042,899	1,042,899	-	53.4%
			9	909,315	454,600	-	-	454,715	-	-	-	-	909,315	46.6%
			計	1,952,214	976,000	-	-	976,214	-	-	1,042,899	1,042,899	909,315	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 (令和2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	令和2年度～ 令和7年度	2,193	令和8年度～ 令和9年度	544千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額	544千円に消費税 及び地方消費税の額 を加算した額
戸田市上下水道事業包括委託 (令和7年度)	1,905,750	-	-	令和8年度～ 令和12年度	1,905,529	1,905,529
令和7年度東部浄水場電気・機 械設備更新工事監理業務 (令和7年度)	21,835	-	-	令和8年度～ 令和9年度	21,835	21,835
財 務 関 係 派 遣 業 務 (令和7年度)	17,144	-	-	令和8年度～ 令和9年度	17,144	17,144
令和9年度上下水道事業広報紙 「みずのめぐみ」制作業務 (令和8年度)	3,182	-	-	令和8年度～ 令和9年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
公 営 企 業 会 計 シ ス テ ム 運 用 保 守 業 務 (令和8年度)	9,240	-	-	令和8年度～ 令和13年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
公 用 車 賃 借 料 (令和8年度)	4,842	-	-	令和8年度～ 令和16年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
浄水場設備情報管理システム 保 守 業 務 (令和8年度)	2,844	-	-	令和9年度～ 令和12年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ

令和7年度 戸田市水道事業予定損益計算書(前年度分)
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,539,690		
(2) その他営業収益	<u>419,642</u>	2,959,332	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,085,498		
(2) 配水及び給水費	252,070		
(3) 業務費	147,253		
(4) 総係費	206,087		
(5) 減価償却費	711,980		
(6) 資産減耗費	<u>27,937</u>	<u>2,430,825</u>	
営業利益			528,507
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	570		
(2) 雑収益	12,032		
(3) 長期前受金戻入	85,428		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	<u>1</u>	98,031	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	37,022		
(2) 雑支出	<u>102</u>	<u>37,124</u>	<u>60,907</u>
経常利益			589,414
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9		
(2) 固定資産売却益	<u>63</u>	72	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	455		
(2) 固定資産売却損	<u>88</u>	<u>543</u>	<u>△ 471</u>
当年度純利益			<u>588,943</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>588,943</u></u>

令和7年度 戸田市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和8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	931,117		
減価償却累計額	<u>△ 361,533</u>	569,584	
ハ 構築物	29,696,377		
減価償却累計額	<u>△ 15,461,987</u>	14,234,390	
ニ 機械及び装置	5,165,796		
減価償却累計額	<u>△ 3,415,877</u>	1,749,919	
ホ 車両運搬具	27,166		
減価償却累計額	<u>△ 24,931</u>	2,235	
ヘ 工具、器具及び備品	13,800		
減価償却累計額	<u>△ 12,561</u>	1,239	
ト 建設仮勘定		257,980	
有形固定資産合計			16,963,476

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		122	
ロ 商標権		28	
無形固定資産合計			150

(3) 投資

イ 投資有価証券		99,803	
投資合計			<u>99,803</u>
固定資産合計			17,063,429

2. 流動資産

(1) 現金預金			2,507,072
(2) 未収金	398,308		
イ 貸倒引当金	<u>△ 1,850</u>		396,458
(3) 貯蔵品			<u>13,312</u>
流動資産合計			<u>2,916,842</u>
資産合計			<u>19,980,271</u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債			2,595,739
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		126,419	
引当金合計		<u>126,419</u>	126,419
固定負債合計			2,722,158

4. 流動負債			
(1) 企業債		329,037	
(2) 未払金		698,441	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	17,022		
引当金合計	<u>17,022</u>	17,022	
(4) その他流動負債		5,237	
流動負債合計		<u>5,237</u>	1,049,737
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	589,845		
ロ 工事負担金	4,116,918		
ハ 国庫補助金	24,968		
長期前受金合計	<u>4,731,731</u>	4,731,731	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 398,296		
ロ 工事負担金	△ 2,101,605		
ハ 国庫補助金	△ 8,876		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 2,508,777</u>	△ 2,508,777	
繰延収益合計			<u>2,222,954</u>
負債合計			<u>5,994,849</u>
	資	本	の
			部
6. 資本金			10,790,585
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	601,040		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計	<u>601,240</u>	601,240	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	584,414		
ロ 建設改良積立金	1,108,956		
ハ 当年度未処分利益剰余金	900,227		
利益剰余金合計	<u>2,593,597</u>	2,593,597	
剰余金合計			<u>3,194,837</u>
資本合計			<u>13,985,422</u>
負債資本合計			<u>19,980,271</u>

令和8年度 戸田市水道事業予定貸借対照表

(令和9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	931,117		
減価償却累計額	<u>△ 393,099</u>	538,018	
ハ 構築物	30,620,623		
減価償却累計額	<u>△ 15,995,253</u>	14,625,370	
ニ 機械及び装置	5,187,568		
減価償却累計額	<u>△ 3,458,212</u>	1,729,356	
ホ 車両運搬具	27,166		
減価償却累計額	<u>△ 25,763</u>	1,403	
ヘ 工具、器具及び備品	13,800		
減価償却累計額	<u>△ 12,609</u>	1,191	
ト 建設仮勘定		1,305,873	
有形固定資産合計			18,349,340

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		122	
ロ 商標権		14	
無形固定資産合計			136

(3) 投資

イ 投資有価証券		99,803	
投資合計			99,803
固定資産合計			18,449,279

2. 流動資産

(1) 現金預金			2,705,486
(2) 未収金	387,031		
イ 貸倒引当金	<u>△ 1,862</u>		385,169
(3) 貯蔵品			16,480
流動資産合計			3,107,135
資産合計			21,556,414

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債			3,475,453
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		126,419	
引当金合計			126,419
固定負債合計			3,601,872

4. 流動負債			
(1) 企業債		299,386	
(2) 未払金		1,174,103	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	19,225		
引当金合計	<u>19,225</u>	19,225	
(4) その他流動負債		5,237	
流動負債合計		<u>5,237</u>	1,497,951
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	589,845		
ロ 工事負担金	4,252,627		
ハ 国庫補助金	24,968		
長期前受金合計	<u>4,867,440</u>	4,867,440	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 409,981		
ロ 工事負担金	△ 2,164,223		
ハ 国庫補助金	△ 9,438		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 2,583,642</u>	△ 2,583,642	
繰延収益合計			<u>2,283,798</u>
負債合計			<u>7,383,621</u>
	資	本	の
			部
6. 資本金			11,101,869
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	601,040		
ロ 工事寄附金	200		
資本剰余金合計	<u>601,240</u>	601,240	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	584,414		
ロ 建設改良積立金	1,341,974		
ハ 当年度未処分利益剰余金	543,296		
利益剰余金合計	<u>2,469,684</u>	2,469,684	
剰余金合計			<u>3,070,924</u>
資本合計			<u>14,172,793</u>
負債資本合計			<u>21,556,414</u>

令和8年度戸田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9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	187,371
減価償却費	745,130
固定資産除却損	38,639
利息及び配当金の受取額	△ 570
支払利息	39,250
未収金の増減額	11,277
未払金の増減額	475,662
貯蔵品の増減額	△ 3,168
貸倒引当金の増減額	12
賞与引当金の増減額	2,203
長期前受金戻入額	△ 74,865
小計	1,420,941
利息及び配当金の受取額	570
支払利息	△ 39,250
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,382,261
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	△ 2,169,619
他会計負担金・工事負担金による収入	135,709
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,033,910
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,179,100
企業債の償還による支出	△ 329,037
財務活動によるキャッシュ・フロー	850,063
資金増加額(又は減少額)	198,414
資金期首残高	2,507,072
資金期末残高	2,705,486

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	2,349 千円
1年超	10,187 千円
計	12,536 千円

令和 8 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	71,000 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	15,961,860 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	43,731 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	2,182,263 千円
① 配 水 管 布 設 事 業	81,169 千円
② 浄 水 場 整 備 事 業	1,108,773 千円
③ 配 水 管 改 良 事 業	992,321 千円

区 分		年 度				
		R 4 (実績)	R 5 (実績)	R 6 (実績)	R 7 (当初)	R 8 (予定)
給 水	人 口 (人)	141,927	141,988	142,182	142,100	142,265
	戸 数 (戸)	68,663	69,414	70,337	69,900	71,000
普 及 率 (%)		100	100	100	100	100
総 給 水 量 (m ³)		16,018,820	16,106,660	15,960,660	16,135,060	15,961,860
有 収 水 量 (m ³)		15,085,053	15,034,431	14,961,540	14,940,183	14,869,012
有 収 率 (%)		94.2	93.3	93.7	92.6	93.2
一 日 平 均 給 水 量 (m ³)		43,887	44,007	43,728	44,205	43,731
一 日 最 大 給 水 量 (m ³)		47,260	46,630	46,290	46,600	46,100
参考:行政区域内人口 (人)		141,927	141,988	142,182	—	—

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		3,297,319	3,349,485	△ 52,166	△ 1.6
	1. 営業収益	3,200,650	3,251,108	△ 50,458	△ 1.6
	2. 営業外収益	96,668	98,299	△ 1,631	△ 1.7
	3. 特別利益	1	78	△ 77	△ 98.7

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		3,051,210	2,715,141	336,069	12.4
	1. 営業費用	2,965,904	2,581,186	384,718	14.9
	2. 営業外費用	74,806	123,367	△ 48,561	△ 39.4
	3. 特別損失	500	588	△ 88	△ 15.0
	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		2,670,573	2,793,659	
	1. 水 道 料 金	2,670,573	2,793,659	○基本料金 605,893 ○従量料金 2,064,680
2. そ の 他 営 業 収 益		530,077	457,449	
	1. 他 会 計 負 担 金	25,248	15,796	○消火栓修繕工事負担金 22,884 ○児童手当負担金 2,364
	2. 負 担 金	499,995	435,677	○給水装置新設分 136,235 新設分 461 件 118,327 口径13mm 42 件 (6,468) 口径20mm 411 件 (103,983) 口径25mm 6 件 (3,168) 口径40mm 1 件 (1,749) 口径50mm 1 件 (2,959) 口径変更分 171 件 17,908 口径13mm→20mm 166 件 (16,434) 口径13mm→25mm 1 件 (374) 口径20mm→25mm 4 件 (1,100) ○水道利用加入金 26,565 ○下水道使用料調定等事務負担金等 132,911 ○財務関係派遣業務負担金 4,268 ○公営企業会計システム更新業務負担金 385 ○新曾南庁舎施設維持管理等負担金等 43,967 ○職員給与等負担金 20,112 ○水道料金減免負担金 135,552

(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
	3. 手数料	4,178	5,435	○給水工事手数料 4,171 設計審査手数料 738件 (1,479) 工事検査手数料 738件 (1,852) 新規指定給水装置工事事業者の指定手数料 21件 (420) 指定給水装置工事事業者の更新手数料 42件 (420) ○証明書発行手数料(給水工事) 10件 2 ○証明書発行手数料(上下水道料金) 25件 5
	5. 補償金	1	1	○補償金 1
	6. 雑収益	655	540	○ペットボトル水「戸田の水来」売上 655

(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		570	570	
	1. 預金利息	1	1	○預金利息 1
	2. 有価証券利息	569	569	○有価証券利息 569
2. 雑収益		13,178	12,300	
	2. 賃貸料収益	12,968	12,072	○上下水道事業資産等賃貸借契約収益 3,586 ○土地賃貸料収益 9,382
	3. その他雑収益	210	228	○行政財産使用占用料 23 ○メーター弁償代 67 ○福島原子力発電所事故賠償金 120
3. 長期前受金 戻入		82,919	85,428	
	1. 長期前受金 戻入	82,919	85,428	○長期前受金戻入 82,919
4. 消費税及び地方 消費税還付金		1	1	
	1. 消費税及び地方 消費税還付金	1	1	○消費税及び地方消費税還付金 1

(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		1	9	
	1. 過年度損益 修正益	1	9	○過年度損益修正益 1
固定資産売却益		0	69	
	固定資産売却益	0	69	

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		1,485,826	1,190,996	
	2. 給料	12,822	12,582	○職員3人 12,822
	3. 手当等	11,076	9,506	○扶養手当 858 ○地域手当 1,368 ○時間外勤務手当 3,899 ○住居手当 432 ○特殊勤務手当 13 ○期末手当 2,224 ○勤勉手当 1,872 ○通勤手当 410
	4. 賞与引当金 繰入額	2,458	2,307	○賞与引当金繰入額 2,458
	6. 法定福利費	7,033	5,713	○共済組合負担金 5,710 ○公務災害補償基金負担金 40 ○総合事務組合負担金 1,283
	11. 旅費	15	15	○普通旅費 15
	12. 被服費	117	111	○技術服等 117
	13. 備消耗品費	1,722	8,456	○消耗品費 100 ○中央監視装置用保守部品 1,622
	14. 燃料費	72	71	○車両用燃料 72
	15. 光熱水費	26	26	○上下水道料金 26
	17. 通信運搬費	2,284	2,116	○電話料金 137 ○電話回線使用料 2,145 ○郵便料金 2

(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
	18. 委託料	260,321	160,210	○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 ○西部浄水場監視制御設備保守点検業務 ○西部・中部浄水場水質計器及び次亜塩素酸ナトリウム 注入設備保守点検業務 ○西部・中部浄水場計装設備点検業務 ○西部・東部・中部浄水場長寿命化計画策定等業務
	19. 手数料	82	86	○便培養検査手数料 16 ○西部浄水場防災倉庫防水扉点検手数料 66
	21. 賃借料	798	798	○公用車賃借料 238 ○第2号取水場用地賃借料 560
	22. 修繕費	31,853	14,660	○中部浄水場4号配水ポンプオーバーホール修繕 ○西部浄水場4号・5号配水ポンプオーバーホール修繕 ○浄水場等施設修繕
	26. 動力費	104,576	96,523	○東部浄水場電気料金 20,682 ○中部浄水場電気料金 16,208 ○西部浄水場電気料金 38,360 ○第2号取水場他6取水場及び末端局電気料金 29,326
	27. 薬品費	509	449	○薬品費 509
	28. 材料費	1	1	○材料費 1
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	32. 受水費	1,049,840	877,189	○県水受水費 1,049,840
	33. 保険料	180	176	○建物及び機械設備等保険料 180
	38. 研修費	40	0	○オンライン研修 40

(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		325,902	274,306		
	1. 報酬	6,642	5,116	○会計年度任用職員3人 6,642	
	2. 給料	8,847	8,847	○職員2人 8,847	
	3. 手当等		9,522	7,891	○扶養手当 480
					○地域手当 993
					○管理職手当 600
					○時間外勤務手当 1,838
					○住居手当 672
					○特殊勤務手当 9
					○管理職員特別勤務手当 27
○期末手当 1,502					
○勤勉手当 1,264					
○会計年度任用職員期末・勤勉手当 1,897					
○通勤手当 240					
4. 賞与引当金 繰入額	1,558	1,610	○賞与引当金繰入額 1,558		
6. 法定福利費		5,210	4,676	○共済組合負担金 2,441	
				○公務災害補償基金負担金 28	
				○総合事務組合負担金 885	
				○会計年度任用職員社会保険料等 1,856	
11. 旅費		492	327	○普通旅費 40	
				○費用弁償 452	
12. 被服費		322	394	○技術服等 322	
13. 備消耗品費		1,211	1,035	○消耗品費 1,211	

(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
	14. 燃料費	269	287	○車両用燃料 269
	印刷製本費	0	91	
	17. 通信運搬費	149	143	○電話料金 99 ○郵便料金 50
	18. 委託料	256,101	220,535	○水道工事積算システム運用・保守業務 ○産業廃棄物収集運搬処分業務 ○大型連休漏水修理業務 ○給水台帳ファイリングシステム保守・データ更新業務 ○漏水修理及び量水器交換等業務 ○戸田市上下水道事業包括委託
	19. 手数料	133	133	○水質検査手数料等 100 ○公用車タイヤ交換手数料 33
	21. 賃借料	1,566	996	○公用車賃借料 1,566
	22. 修繕費	28,956	20,471	○消火栓緊急修繕 14,784 ○消火栓修繕 6,406 ○配水管等緊急修繕 6,600 ○自動車修繕 1,019 ○備品修繕 147
	28. 材料費	3,168	753	○材料費 3,168
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	31. 負担金	38	38	○行政情報化推進事業負担金 38

(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
	33. 保 険 料	1,631	888	○自動車保険料 106 ○施設賠償責任保険料(水道) 1,525
	34. 公 課 費	74	74	○自動車重量税・印紙税 74
	39. 厚 生 費	12	0	○職員健康診断等 12
3. 業 務 費		176,733	159,827	
	2. 給 料	8,999	8,680	○職員2人 8,999
	3. 手 当 等	6,872	7,055	○扶養手当 360 ○地域手当 936 ○時間外勤務手当 1,910 ○住居手当 672 ○特殊勤務手当 9 ○期末手当 1,528 ○勤勉手当 1,286 ○通勤手当 171
	4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,667	1,589	○賞与引当金繰入額 1,667
	6. 法 定 福 利 費	4,525	4,314	○共済組合負担金 3,598 ○公務災害補償基金負担金 27 ○総合事務組合負担金 900
	11. 旅 費	10	10	○普通旅費 10
	12. 被 服 費	13	15	○技術服等 13
	13. 備 消 耗 品 費	435	450	○消耗品費 48 ○閉栓キャップ 387
	印 刷 製 本 費	0	132	
	17. 通 信 運 搬 費	18,081	20,826	○郵便料金 18,081

(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
	18. 委託料	131,528	111,477	○戸田市上下水道事業包括委託 ○コンビニ収納代行業務 ○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業務 ○上下水道料金システム改修業務
	19. 手数料	4,601	5,277	○口座振替手数料 2,897 ○口座データ伝送サービス利用手数料 1,677 ○水道料金未納に係る支払督促等手数料 10 ○ゆうちょ銀行自動振込手数料 17
	22. 修繕費	1	1	○修繕費 1
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	4. 総係費	193,673	216,140	
	1. 報酬	4,146	3,869	○委員10人 446 ○会計年度任用職員2人 3,700
	2. 給料	37,349	36,636	○職員8人 37,349
	3. 手当等	30,366	30,101	○扶養手当 1,944 ○地域手当 4,230 ○管理職手当 3,000 ○時間外勤務手当 3,372 ○住居手当 780 ○特殊勤務手当 34 ○管理職員特別勤務手当 123 ○期末手当 6,692 ○勤勉手当 5,632

(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
				○児童手当 2,580 ○会計年度任用職員期末・勤勉手当 908 ○通勤手当 1,071
	4. 賞与引当金 繰入額	7,107	6,845	○賞与引当金繰入額 7,107
	6. 法定福利費	18,720	17,941	○共済組合負担金 13,200 ○公務災害補償基金負担金 106 ○総合事務組合負担金 3,735 ○総合事務組合特別負担金 1,000 ○会計年度任用職員社会保険料等 679
	11. 旅費	309	326	○普通旅費 40 ○特別旅費 137 ○費用弁償 132
	12. 被服費	38	38	○技術服等 38
	13. 備消耗品費	1,655	1,364	○消耗品費 1,655
	14. 燃料費	122	117	○車両用燃料 53 ○自家発電機用燃料(軽油) 69
	15. 光熱水費	36,154	33,881	○電気料金 35,376 ○ガス料金 24 ○上下水道料金 754
	16. 印刷製本費	286	406	○印刷製本費 286
	17. 通信運搬費	1,863	1,954	○郵便料金 34 ○電話回線使用料 51 ○電話料金 1,633 ○NHK受信料 50 ○衛星電話使用料 95

(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
	18. 委託料	28,679	62,214	○公営企業会計システム保守業務 ○公営企業会計システム更新業務 ○戸田市上下水道事業包括委託 ○新曽南庁舎管理業務 ○新曽南庁舎樹木管理業務 ○上下水道事業広報紙「みずのめぐみ」制作業務 ○ペットボトル水製造業務
	19. 手数料	8,928	301	○組戻・残高証明書発行・振込手数料等 336 ○VALUX利用手数料 43 ○財務関係派遣業務 8,537 ○安全運転管理者運転記録証明書発行手数料 1 ○公用車タイヤ交換手数料 11
	20. 使用料	25	25	○駐車場使用料 10 ○コリンズ・テクリス検索システム利用料 15
	21. 賃借料	399	399	○公用車賃借料 399
	22. 修繕費	2,430	4,846	○備品修繕 ○消防設備バッテリー交換修繕 ○新曽南庁舎緊急修繕
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	31. 負担金	11,183	11,053	○行政情報化推進事業負担金 2,410 ○埼玉県電子入札共同システム費用負担金 233

(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
				○財務会計システム負担金 238 ○職員給与等負担金 8,302
	33. 保険料	40	67	○施設賠償責任保険料(庁舎) 40
	34. 公課費	16	16	○軽油税 16
	報償費	0	60	
	36. 広告料	146	0	○広報・PR用ペットボトルホルダー 146
	37. 食糧費	7	7	○会議賄い 7
	38. 研修費	1,095	1,085	○日本水道協会関係研修 919 ○その他研修 176
	39. 厚生費	358	348	○職員健康診断等 308 ○人間ドック受診等 50
	41. 会費負担金	369	370	○日本水道協会会費 369
	42. 交際費	20	20	○交際費 20
	45. 貸倒引当金 繰入額	1,862	1,850	○貸倒引当金繰入額 1,862
5. 減価償却費		745,131	711,980	
	49. 有形固定資産 減価償却費	745,116	711,965	○建物 31,566 ○構築物 571,477 ○機械及び装置 141,193 ○車両運搬具 832 ○工具器具及び備品 48
	50. 無形固定資産 減価償却費	15	15	○商標権(ペットボトル水「戸田の水来」) 15

(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
6. 資産減耗費		38,639	27,937	
	51. 固定資産 除却費	38,638	27,936	○配水管 11,540 ○浄水場 17,129 ○量水器 9,969
	52. たな卸資産 減耗費	1	1	○たな卸資産減耗費 1

(款) 1. 水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	節	本年度 予定額	前年度 予定額	説明
1. 支払利息		39,250	37,022	
	53. 企業債利息	35,250	36,688	○水道事業債利息 35,250
	55. その他 借入金利息	4,000	334	○一時借入金利息 4,000
2. 雑支出		110	102	
	62. その他雑支出	110	102	○その他雑支出 110
3. 消費税及び 地方消費税		35,446	86,243	
	80. 消費税及び 地方消費税	35,446	86,243	○消費税及び地方消費税 35,446

(款) 1. 水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(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 修正損		500	500	
	65. 過年度損益 修正損	500	500	○過年度損益修正損 500
固定資産売却損		0	88	
	固定資産売却損	0	88	

(款) 1. 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	

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		1,314,810	290,081	1,024,729	353.3
	1. 企 業 債	1,179,100	181,700	997,400	548.9
	4. 固定資産売却代金	1	96	△ 95	△ 99.0
	5. 他会計負担金	24,320	28,173	△ 3,853	△ 13.7
	6. 工事負担金	111,389	80,112	31,277	39.0

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. 資 本 的 支 出		2,562,167	1,334,147	1,228,020	92.0
	1. 建設改良費	2,223,130	965,874	1,257,256	130.2
	2. 企業債償還金	329,037	358,273	△ 29,236	△ 8.2
	4. 予 備 費	10,000	10,000	0	0.0

収入説明

(款) 1. 資本の収入 (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		1,179,100	181,700	
	1. 企業債	1,179,100	181,700	○水道事業債 1,179,100

(款) 1. 資本の収入 (項) 4. 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		1	96	
	1. 固定資産 売却代金	1	96	○固定資産売却代金 1

(款) 1. 資本の収入 (項) 5. 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		24,320	28,173	
	1. 他会計負担金	24,320	28,173	○消火栓整備負担金 24,320

(款) 1. 資本の収入 (項) 6. 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		111,389	80,112	
	1. 工事負担金	111,389	80,112	○下水道事業工事負担金 51,523 ○土地区画整理事業工事負担金 59,866

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		81,169	70,550	
	18. 委託料	8,682	8,016	○配水管布設設計業務
	49. 工事請負費	72,487	62,534	○配水管布設工事
2. 浄水施設費		1,108,773	159,797	
	11. 旅費	49	25	○普通旅費 15 ○特別旅費 34
	18. 委託料	65,824	32,714	○西部浄水場更新事業場内配水管詳細設計業務 ○東部浄水場電気・機械設備更新工事監理業務 ○場外取水井更新等基本設計業務
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	49. 工事請負費	1,042,899	127,057	○東部浄水場電気・機械設備更新工事
3. 配水施設費		992,321	693,747	
	2. 給料	35,902	25,590	○職員8人 35,902
	3. 手当等	31,431	21,411	○扶養手当 2,064 ○地域手当 3,941 ○管理職手当 1,440 ○時間外勤務手当 9,654 ○住居手当 1,788 ○特殊勤務手当 26 ○管理職員特別勤務手当 33 ○期末手当 6,266 ○勤勉手当 5,273 ○通勤手当 946

(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
	4. 賞与引当金 繰入額	6,435	4,671	○賞与引当金繰入額 6,435
	6. 法定福利費	13,012	11,749	○共済組合負担金 9,309 ○公務災害補償基金負担金 112 ○総合事務組合負担金 3,591
	13. 備消耗品費	197	197	○消耗品費 197
	18. 委託料	84,777	32,833	○下水道事業に伴う配水管布設替え設計業務 ○水管橋点検業務 ○送水管更新に伴う詳細設計業務 ○送水管更新に伴う試掘調査業務
	29. 補償金	1	1	○補償金 1
	49. 工事請負費	820,566	597,295	○他企業起因による配水管布設替え工事 ○消火栓整備工事 ○配水管更新工事
4. 量水器購入費		40,867	41,780	
	68. 量水器購入費	40,867	41,780	○量水器購入費 40,867

(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		329,037	358,273		
	75. 企業債償還金	329,037	358,273	○水道事業債償還金	329,037

(款) 1. 資本の支出

(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		

令和 8 年度

戸田市下水道事業会計予算書

埼玉県戸田市

議案第34号

令和8年度 戸田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	67,200 戸	
(2) 年間総排水量	15,869,000 m ³	
(3) 一日平均排水量	43,477 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		1,352,025 千円
① 汚水整備事業		868,173 千円
② 施設改良事業		483,852 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			2,871,436 千円
第1項 営業収益			2,311,450 千円
第2項 営業外収益			559,985 千円
第3項 特別利益			1 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			2,883,071 千円
第1項 営業費用			2,661,086 千円
第2項 営業外費用			211,485 千円
第3項 特別損失			500 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607,449千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額139,605千円、過年度分損益勘定留保資金328,560千円、当年度分損益勘定留保資金139,284千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		1,504,716千円
第1項	企業債		1,121,400千円
第3項	国・県補助金		370,750千円
第4項	工事負担金		12,566千円
		支	出
第1款	資本的支出		2,112,165千円
第1項	建設改良費		1,650,688千円
第3項	企業債償還金		451,477千円
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	
				年度	金額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	下戸田ポンプ場汚水ポンプ等更新工事	308,149千円	令和8年度	34,000千円
				令和9年度	73,000千円
				令和10年度	201,149千円
		新曽ポンプ場中央監視システム及び制御設備等更新工事	808,297千円	令和8年度	89,000千円
				令和9年度	113,000千円
				令和10年度	606,297千円

(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
公営企業会計システム運用保守業務	令和8年度～令和13年度	4,620千円
下水道受益者負担金管理システム保守業務	令和9年度～令和13年度	2,337千円

(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
公共下水道事業	938,600千円	普通貸借又は証券発行	年4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる企業債について、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)	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	182,800千円	〃	〃	〃

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(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 133,195千円
- (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、7,455千円と定める。

令和8年2月2日提出

戸田市長 菅原文仁

令和 8 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 8 年度 戸田市下水道事業会計予算実施計画	62頁
2. 給与費明細書	64頁
3. 継続費に関する調書	69頁
4. 債務負担行為に関する調書	70頁
5. 令和 7 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 7 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 8 年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表	74頁
8. 令和 8 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8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		2,871,436	
			2,311,450	
	2. 営 業 外 収 益	1. 下 水 道 使 用 料	1,309,113	
		2. 他 会 計 負 担 金	1,001,136	
		5. そ の 他 営 業 収 益	1,201	
			559,985	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
		4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	22,033	
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	537,949	
		6. 雑 収 益	2	
3. 特 別 利 益		1		
	2. 過 年 度 損 益 修 正 益	1		

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		2,883,071	
			2,661,086	
		1. 管 渠 費	228,099	
		2. 施 設 費	260,154	
		3. 水 洗 化 普 及 促 進 費	1,540	
		4. 水 質 規 制 費	11,138	
		5. 流 域 下 水 道 費	634,760	
		6. 業 務 費	131,448	
		7. 総 係 費	138,655	
	8. 減 価 償 却 費	1,255,291		
	9. 資 産 減 耗 費	1		
	2. 営 業 外 費 用		211,485	
		1. 支 払 利 息	211,484	
	3. 特 別 損 失	3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
			500	
	4. 予 備 費	1. 過 年 度 損 益 修 正 損	500	
			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			1,504,716	
	1. 企 業 債		1,121,400	
		1. 企 業 債	1,121,400	
	3. 国 ・ 県 補 助 金		370,750	
		1. 国 庫 補 助 金	370,750	
	4. 工 事 負 担 金		12,566	
		1. 工 事 負 担 金	12,566	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			2,112,165	
	1. 建 設 改 良 費		1,650,688	
		1. 管 渠 事 業 費	972,035	
		2. 施 設 事 業 費	489,048	
		3. 流 域 下 水 道 建 設 費	182,828	
		4. 営 業 設 備 費	6,777	
	3. 企 業 債 償 還 金		451,477	
		1. 企 業 債 償 還 金	451,477	
	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) 11	4,344	49,744	45,500	99,588	24,293	9,314	133,195
前 年 度	10	(2) 11	3,917	45,557	40,314	89,788	21,978	8,375	120,141
比 較	0	(0) 0	427	4,187	5,186	9,800	2,315	939	13,054

※ ()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	3,696	5,537	1,920	10,860	47	2,496	1,474	84	9,289	7,817	2,280
	前 年 度	2,412	4,990	1,920	10,296	47	2,316	1,214	84	8,076	6,799	2,160
	比 較	1,284	547	0	564	0	180	260	0	1,213	1,018	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	(0) 11	446	49,744	44,522	94,712	23,580	9,314	127,606
前 年 度	10	(0) 11	446	45,557	39,467	85,470	21,363	8,375	115,208
比 較	0	(0) 0	0	4,187	5,055	9,242	2,217	939	12,398

※ ()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	3,696	5,537	1,920	10,860	47	2,496	1,474	84	8,758	7,370	2,280
	前 年 度	2,412	4,990	1,920	10,296	47	2,316	1,214	84	7,616	6,412	2,160
	比 較	1,284	547	0	564	0	180	260	0	1,142	958	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	3,898	0	978	4,876	713	0	5,589
前 年 度	0	(2) 0	3,471	0	847	4,318	615	0	4,933
比 較	0	(0) 0	427	0	131	558	98	0	656

※ ()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	531	447	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	460	387	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	71	60	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	4,187	1. 昇給に伴う増加分	1,552		
		2. その他の増減分	2,635		
手当等	5,186	1. その他の増減分	5,186		

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	4,187	1. 昇給に伴う増加分	1,552		平均昇給率 3.26%
		2. その他の増減分	2,635	新陳代謝に係る計上額の増減分並びにその他の調整額	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 11人 0人 11人 前年度 10人 0人 10人 増減 1人 0人 1人
手当等	5,055	1. その他の増減分	5,055	異動等の増減分	

イ 会計年度任用職員

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
手当等	131	1. その他の増減分	131	任用条件の変更による増減分	

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)	
	平均給料月額	平均給与月額
令和8年1月1日現在	平均給料月額	324,324
	平均給与月額	440,587
	平均年齢(歳)	41.8
令和7年1月1日現在	平均給料月額	321,750
	平均給与月額	453,638
	平均年齢(歳)	40.7

(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	213, 100	213, 100	213, 100
大 学 卒	237, 600	237, 600	237, 600

(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8年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(1) 人	(10) %
	2級	(2) 人	(20) %	7級	(0) 人	(0) %
	3級	(4) 人	(40) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(1) 人	(10) %	-	-	-
	5級	(2) 人	(20) %	計	(10) 人	(100) %
令和7年1月1日現在	1級	(0) 人	(0) %	6級	(1) 人	(9) %
	2級	(2) 人	(18) %	7級	(0) 人	(0) %
	3級	(5) 人	(46) %	8級	(0) 人	(0) %
	4級	(2) 人	(18) %	-	-	-
	5級	(1) 人	(9) %	計	(11) 人	(100) %

※ () 内は定年前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

本 年 度	区 分		合 計
	職 員 数 (A) (人)	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	
号 俸 数 別 内 訳	2 号 俸 (人)	(人)	0
	4 号 俸 (人)	(人)	11
	6 号 俸 (人)	(人)	0
	8 号 俸 (人)	(人)	0
	他 号 俸 (人)	(人)	0
	比率 (B) / (A) (%)	(%)	100

(5)特殊勤務手当

区 分	事務・技術職
給料総額に対する比率(%)	0.00002
支給対象職員の比率(%) (令和8年1月1日現在)	10
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	56
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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

※ ()内は定年前再任用短時間勤務職員の支給率

(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					令和6年 度末までの 支払義務 発生額	令和7年 度末までの 支払義務発 生(見込)額	令和8年 度支払義務 発生予定額	令和8年 度末までの 支払義務発 生予定額	令和9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	笹目第10 排水区吐 口ポンプ ゲート設置 工事	6	100,980	61,900	39,000	-	80	100,980	100,980	-	100,980	-	21.2%
			7	108,590	64,500	44,000	-	90	-	108,590	-	108,590	-	22.8%
			8	266,620	199,800	66,725	-	95	-	-	266,620	266,620	-	56.0%
			計	476,190	326,200	149,725	-	265	100,980	209,570	266,620	476,190	-	100.0%
		下戸田ポン プ場污水 ポンプ等更 新工事	8	34,000	18,700	15,300	-	0	-	-	34,000	34,000	-	11.0%
			9	73,000	40,100	32,850	-	50	-	-	-	-	73,000	23.7%
			10	201,149	147,800	53,300	-	49	-	-	-	-	201,149	65.3%
			計	308,149	206,600	101,450	-	99	-	-	34,000	34,000	274,149	100.0%
		新曾ポンプ 場中央監 視システム 及び制御 設備等更 新工事	8	89,000	48,900	40,050	-	50	-	-	89,000	89,000	-	11.0%
			9	113,000	62,100	50,850	-	50	-	-	-	-	113,000	14.0%
			10	606,297	495,500	110,700	-	97	-	-	-	-	606,297	75.0%
			計	808,297	606,500	201,600	-	100	-	-	89,000	89,000	719,297	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
戸 田 市 上 下 水 道 事 業 包 括 委 託 (令和7年度)	1,117,490	-	-	令和8年度～ 令和12年度	1,117,272	1,117,272
公 営 企 業 会 計 シ ス テ ム 運 用 保 守 業 務 (令和8年度)	4,620	-	-	令和8年度～ 令和13年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ
下 水 道 事 業 受 益 者 負 担 金 管 理 シ ス テ ム 保 守 業 務 (令和8年度)	2,337	-	-	令和9年度～ 令和13年度	限 度 額 に 同 じ	限 度 額 に 同 じ

令和7年度 戸田市下水道事業予定損益計算書(前年度分)
 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,283,293		
(2) 他会計負担金	817,450		
(3) その他営業収益	<u>643</u>	2,101,386	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	202,551		
(2) 施設費	171,029		
(3) 水洗化普及促進費	2,140		
(4) 水質規制費	9,786		
(5) 流域下水道費	558,297		
(6) 業務費	111,467		
(7) 総係費	136,480		
(8) 減価償却費	1,118,496		
(9) 資産減耗費	<u>408</u>	<u>2,310,654</u>	
営業利益			△ 209,268
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 長期前受金戻入益	465,661		
(3) 雑収	<u>2</u>	465,664	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>191,678</u>	<u>191,678</u>	<u>273,986</u>
経常利益			64,718
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>△ 499</u>
当年度純利益			<u>64,219</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>64,219</u></u>

令和7年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和8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>△ 303,504</u>	114,900		
ハ	構築物	34,456,609			
	減価償却累計額	<u>△ 9,311,557</u>	25,145,052		
ニ	機械及び装置	4,499,949			
	減価償却累計額	<u>△ 2,683,074</u>	1,816,875		
ホ	車両運搬具	3,809			
	減価償却累計額	<u>△ 3,232</u>	577		
ヘ	工具、器具及び備品	495			
	減価償却累計額	<u>△ 471</u>	24		
ト	建設仮勘定		630,068		
	有形固定資産合計			27,911,807	
(2)無形固定資産					
イ	施設利用権		1,568,642		
	無形固定資産合計			1,568,642	
(3)投資					
イ	出資金		920		
	投資合計			920	
	固定資産合計				29,481,369
2. 流動資産					
(1)現金預金					
				1,854,147	
(2)未収金					
			161,448		
イ	貸倒引当金		<u>△ 1,134</u>	160,314	
(3)貯蔵品					
				3,347	
	流動資産合計				2,017,808
	資産合計				<u>31,499,177</u>
3. 固定負債					
(1)企業債					
				13,776,765	
(2)引当金					
イ	退職給付引当金		69,210		
	引当金合計			69,210	
	固定負債合計				13,845,975

4. 流動負債			
(1) 企業債		451,477	
(2) 未払金		573,472	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,375		
引当金合計		8,375	
(4) その他流動負債		1,856	
流動負債合計			1,035,180
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	10,003,000		
ロ 県補助金	72,378		
ハ 一般会計負担金	3,126,175		
ニ 受益者負担金	1,092,716		
ホ その他	3,005,998		
長期前受金合計		17,300,267	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 2,272,574		
ロ 県補助金	△ 40,340		
ハ 一般会計負担金	△ 1,492,051		
ニ 受益者負担金	△ 318,595		
ホ その他	△ 1,990,933		
長期前受金収益化累計額合計		△ 6,114,493	
繰延収益合計			11,185,774
負債合計			26,066,929

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	330,194		
ロ 建設改良積立金	431,438		
ハ 利益積立金	82,672		
ニ 当年度未処分利益剰余金	64,219		
利益剰余金合計		908,523	
剰余金合計			1,199,936
資本合計			5,432,248
負債資本合計			31,499,177

令和8年度 戸田市下水道事業予定貸借対照表

(令和9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>△ 308,524</u>	109,880		
	ハ 構築物	35,323,841			
	減価償却累計額	<u>△ 10,246,753</u>	25,077,088		
	ニ 機械及び装置	5,019,595			
	減価償却累計額	<u>△ 2,900,388</u>	2,119,207		
	ホ 車両運搬具	3,809			
	減価償却累計額	<u>△ 3,564</u>	245		
	ヘ 工具、器具及び備品	495			
	減価償却累計額	<u>△ 471</u>	24		
	ト 建設仮勘定		588,064		
	有形固定資産合計			28,098,819	
	(2)無形固定資産				
	イ 施設利用権		1,637,421		
	無形固定資産合計			1,637,421	
	(3)投資				
	イ 出資金		920		
	投資合計			920	
	固定資産合計				29,737,160
2.	流動資産				
	(1)現金預金			2,141,147	
	(2)未収金		134,937		
	イ 貸倒引当金		<u>△ 1,352</u>	133,585	
	(3)貯蔵品			3,348	
	流動資産合計				2,278,080
	資産合計				<u><u>32,015,240</u></u>
3.	固定負債				
	(1)企業債			14,439,916	
	(2)引当金				
	イ 退職給付引当金		69,210		
	引当金合計			69,210	
	固定負債合計				14,509,126

4. 流動負債			
(1) 企業債		458,249	
(2) 未払金		607,874	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	9,314		
引当金合計		9,314	
(4) その他流動負債		1,856	
流動負債合計			1,077,293
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	10,373,750		
ロ 県補助金	72,378		
ハ 一般会計負担金	3,126,175		
ニ 受益者負担金	1,105,282		
ホ その他	3,005,998		
長期前受金合計		17,683,583	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	△ 2,540,317		
ロ 県補助金	△ 42,750		
ハ 一般会計負担金	△ 1,598,023		
ニ 受益者負担金	△ 348,321		
ホ その他	△ 2,123,031		
長期前受金収益化累計額合計		△ 6,652,442	
繰延収益合計			11,031,141
負債合計			26,617,560
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	330,194		
ロ 建設改良積立金	431,438		
ハ 利益積立金	146,891		
ニ 当年度未処分利益剰余金	△ 34,568		
利益剰余金合計		873,955	
剰余金合計			1,165,368
資本合計			5,397,680
負債資本合計			32,015,240

令和8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8年4月1日から令和9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	△ 34,568
減価償却費	1,255,291
固定資産除却損	1
利息及び配当金の受取額	△ 1
支払利息	211,484
未収金の増減額	26,511
未払金の増減額	34,402
貯蔵品の増減額	△ 1
貸倒引当金の増減額	218
賞与引当金の増減額	939
長期前受金戻入額	△ 537,949
小計	<u>956,327</u>
利息及び配当金の受取額	1
支払利息	△ 211,484
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>744,844</u>
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,344,875
無形固定資産の取得による支出	△ 166,208
他会計負担金・工事負担金による収入	<u>383,316</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,127,767</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,121,400
企業債の償還による支出	<u>△ 451,477</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>669,923</u>
資金増加額(又は減少額)	287,000
資金期首残高	<u>1,854,147</u>
資金期末残高	<u><u>2,141,147</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

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

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法による。

(2)無形固定資産

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

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

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

Ⅱ. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 7,583,165 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。

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 8 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	67,200 戸
(2) 年間総排水量	15,869,000 m ³
(3) 一日平均排水量	43,477 m ³
(4) 主要な建設改良事業	1,352,025 千円
① 汚水整備事業	868,173 千円
② 施設改良事業	483,852 千円

区 分		年 度				
		R 4 (実績)	R 5 (実績)	R 6 (実績)	R 7 (当初)	R 8 (予定)
水洗化	人 口 (人)	132,974	133,957	134,482	135,800	134,723
	戸 数 (戸)	64,259	65,410	66,448	64,660	67,200
普及率 (人口) (%)		95.6	95.7	95.8	96.7	95.8
総排水量 (m ³)		15,990,347	15,129,337	15,777,196	16,598,000	15,869,000
有収水量 (m ³)		15,060,971	15,023,901	15,008,799	15,121,000	14,959,000
有収率 (%)		94.2	99.3	95.1	91.1	94.3
一日平均排水量 (m ³)		43,809	41,337	43,225	45,474	43,477
参考: 行政区域内人口 (人)		141,927	141,988	142,182	—	—

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		2,871,436	2,735,621	135,815	5.0
	1. 営業収益	2,311,450	2,229,715	81,735	3.7
	2. 営業外収益	559,985	505,905	54,080	10.7
	3. 特別利益	1	1	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		2,883,071	2,622,153	260,918	10.0
	1. 営業費用	2,661,086	2,419,974	241,112	10.0
	2. 営業外費用	211,485	191,679	19,806	10.3
	3. 特別損失	500	500	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		1,309,113	1,411,622	
	1. 下水道使用料	1,309,113	1,411,622	○基本使用料 435,326 ○従量使用料 873,787
2. 他会計負担金		1,001,136	817,450	
	1. 一般会計負担金	901,646	808,934	○一般会計負担金 899,510 ○児童手当負担金 2,136
	2. 負担金	99,490	8,516	○職員給与等負担金 8,302 ○下水道使用料減免負担金 91,188
5. その他 営業収益		1,201	643	
	1. 手数料	1,201	643	○指定工事店手数料 1,153 指定手数料 5 件 (75) 更新手数料 107 件 (1,070) 再交付手数料 2 件 (8) ○責任技術者手数料 48 登録手数料 3 件 (18) 更新手数料 4 件 (24) 再発行手数料 2 件 (6)

(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		1	1	
	1. 預金利息	1	1	○預金利息 1
4. 消費税及び地方 消費税還付金		22,033	40,241	
	1. 消費税及び地方 消費税還付金	22,033	40,241	○消費税及び地方消費税還付金 22,033
5. 長期前受金 戻入		537,949	465,661	
	1. 国庫補助金長期 前受金戻入	267,743	182,054	○国庫補助金長期前受金戻入 267,743
	2. 県補助金長期 前受金戻入	2,410	2,651	○県補助金長期前受金戻入 2,410
	3. 一般会計負担金 長期前受金戻入	105,972	110,245	○一般会計負担金長期前受金戻入 105,972
	5. 受益者負担金 長期前受金戻入	29,726	29,693	○受益者負担金長期前受金戻入 29,726
	7. その他長期 前受金戻入	132,098	141,018	○その他長期前受金戻入 132,098
6. 雑収益		2	2	
	5. 延滞金	1	1	○下水道事業受益者負担金延滞金 1
	6. その他雑収益	1	1	○その他雑収益 1

(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		1	1	
修正益	1. 過年度損益 修正益	1	1	○過年度損益修正益 1

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 予定額	前年度 予定額	説明
1. 管渠費		228,099	222,778	
	10. 備消耗品費	2,432	2,137	○消耗品費 2,432
	13. 印刷製本費	550	0	○印刷製本費 550
	15. 委託料	204,607	203,389	○管路清掃業務 ○管路伏越部清掃業務 ○雨水枿清掃業務 ○下水道施設清掃業務 ○産業廃棄物処理業務 ○下水道台帳補正等業務 ○戸田市上下水道事業包括委託 ○下水道工事に伴う地盤変動影響事後調査業務 ○新曽地区北大通り雨水貯留施設見学会運営業務
	16. 手数料	149	94	○ガス検知警報器保守点検手数料 149
	18. 修繕費	20,000	16,900	○管渠施設修繕 20,000
	25. 補償金	100	1	○補償金 100
	27. 保険料	261	257	○施設賠償責任保険料(下水道) 261
2. 施設費		260,154	188,113	
	11. 燃料費	310	303	○ポンプ・自家発電機用燃料(特A重油) 152 ○ポンプ・自家発電機用燃料(灯油) 158
	12. 光熱水費	271	261	○上下水道料金 271

(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
	15. 委託料	192,311	133,072	○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 ○汚水マンホールポンプ人孔内清掃業務 ○戸田市上下水道事業包括委託
	手数料	0	317	
	18. 修繕費	21,300	10,000	○ポンプ場・排水施設修繕 ○ポンプ場雨水ポンプ始動用蓄電池交換修繕
	22. 動力費	45,801	44,003	○ポンプ場電気料金 29,065 ○排水機場電気料金 12,537 ○マンホールポンプ電気料金 1,103 ○調整池及び排水施設電気料金 1,396 ○雨水貯留管電気料金 1,700
	27. 保険料	161	157	○建物及び機械設備等保険料 161
3. 水洗化普及 促進費		1,540	2,140	
	38. 補助及び 交付金	1,540	2,140	○水洗便所改造資金補助金 540 ○私道排水設備補助金 1,000
4. 水質規制費		11,138	10,764	
	15. 委託料	11,138	10,764	○流域下水道接続箇所採水水質検査業務 ○特定事業場等排水水質検査業務
5. 流域下水道費		634,760	614,126	
	26. 負担金	634,760	614,126	○荒川左岸南部流域下水道維持管理負担金 634,760

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 營業費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
6. 業 務 費		131,448	122,613	
	26. 負 担 金	131,448	122,613	○下水道使用料調定等事務負担金 131,448
7. 総 係 費		138,655	140,536	
	1. 報 酬	4,344	3,917	○委員10人 446 ○会計年度任用職員2人 3,898
	2. 給 料	31,398	29,229	○職員7人 31,398
	3. 手 当 等	28,963	24,900	○扶養手当 2,376 ○地域手当 3,510 ○管理職手当 1,320 ○時間外勤務手当 5,613 ○住居手当 1,752 ○特殊勤務手当 30 ○管理職員特別勤務手当 57 ○期末手当 5,543 ○勤勉手当 4,664 ○児童手当 2,280 ○会計年度任用職員期末・勤勉手当 978 ○通勤手当 840
	4. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,927	5,376	○賞与引当金繰入額 5,927
	6. 法 定 福 利 費	16,443	14,368	○職員共済組合負担金 11,495 ○公務災害補償基金負担金 95 ○総合事務組合負担金 3,140 ○総合事務組合特別負担金 1,000 ○会計年度任用職員社会保険料等 713

(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
	8. 旅 費	491	527	○普通旅費 125 ○特別旅費 286 ○費用弁償 80
	9. 被 服 費	313	301	○技術服等 313
	10. 備 消 耗 品 費	3,294	890	○消耗品費 1,140 ○下水道受益者負担金システム・パソコン 2,154
	11. 燃 料 費	382	474	○車両用燃料 382
	13. 印 刷 製 本 費	352	2,095	○印刷製本費 352
	14. 通 信 運 搬 費	268	266	○郵便料金 268
	15. 委 託 料	10,641	7,869	○公営企業会計システム保守業務 ○戸田市上下水道事業包括委託 ○下水道受益者負担金システム保守業務
	16. 手 数 料	358	286	○組戻・残高証明書発行・振込手数料等 290 ○VALUX利用手数料 43 ○預金照会に係る手数料 6 ○金融機関差押に係る手数料 13 ○旧下水道事業受益者負担金パソコンデータ消去 廃棄手数料 6
	17. 賃 借 料	562	889	○下水道事業受益者負担金管理システム賃借料 562
	18. 修 繕 費	988	993	○備品修繕 210 ○車両修繕 778
	26. 負 担 金	27,838	41,654	○新曽南庁舎施設維持管理等負担金 5,948 ○埼玉県電子入札共同システム費用負担金 354

(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
				○財務会計システム負担金 238 ○上下水道事業広報業務負担金 1,463 ○行政情報化推進事業負担金(デジタル戦略室) 1,417 ○行政情報化推進事業負担金(行政管理課) 179 ○財務関係派遣業務負担金 4,269 ○公営企業会計システム更新業務負担金 385 ○職員給与等負担金 12,947 ○施設維持管理負担金 630 ○施設賠償責任保険料負担金 8
	27. 保 険 料	88	110	○自動車保険料 88
	28. 公 課 費	15	20	○自動車重量税 12 ○印紙税 3
	29. 報 償 費	2,034	2,514	○下水道事業受益者負担金前納報奨金 2,034
	30. 広 告 料	413	413	○下水道事業啓発品 413
	31. 食 糧 費	7	7	○会議賄い 7
	32. 研 修 費	977	1,077	○日本下水道事業団関係研修 873 ○その他研修 104
	33. 厚 生 費	183	198	○職員健康診断等 153 ○人間ドック受診等 30
	34. 会 費 負 担 金	504	509	○日本下水道協会会費 434 ○埼玉県下水道協会会費 10 ○荒川左岸南部流域下水道事業推進協議会会費 60

(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
	35. 貸倒引当金繰入額	1,352	1,134	○貸倒引当金繰入額 1,352
	38. 補助及び交付金	500	500	○雨水貯留施設等設置費補助金 500
	40. 交際費	20	20	○交際費 20
8. 減価償却費		1,255,291	1,118,496	
	1. 有形固定資産減価償却費	1,157,862	1,018,792	○建物 5,020 ○構築物 935,196 ○機械及び装置 217,314 ○車両運搬具 332
	2. 無形固定資産減価償却費	97,429	99,704	○施設利用権減価償却費 97,429
9. 資産減耗費		1	408	
	3. 固定資産除却費	1	408	○管渠 1

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	節	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	説 明
1. 支 払 利 息		211,484	191,678	
	1. 企 業 債 利 息	208,475	187,667	○下水道事業債利息(雨水) 143,462 ○下水道事業債利息(汚水) 40,912 ○流域下水道事業債利息 24,101
	3. 一 時 借 入 金 利 息	3,009	4,011	○一時借入金利息 3,009
3. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		1	1	
	1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	1	○消費税及び地方消費税 1

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(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 損		500	500	
	1. 過 年 度 損 益 修 正 損	500	500	○過年度損益修正損 500

(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	

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		1,504,716	2,503,128	△ 998,412	△ 39.9
	1. 企 業 債	1,121,400	1,424,550	△ 303,150	△ 21.3
	3. 国・県補助金	370,750	1,060,400	△ 689,650	△ 65.0
	4. 工事負担金	12,566	18,178	△ 5,612	△ 30.9

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		2,112,165	3,527,918	△ 1,415,753	△ 40.1
	1. 建設改良費	1,650,688	3,016,639	△ 1,365,951	△ 45.3
	3. 企業債償還金	451,477	501,279	△ 49,802	△ 9.9
	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		1,121,400	1,424,550	
	1. 企 業 債	1,121,400	1,424,550	○下水道事業債(ポンプ場) 286,000 ○下水道事業債(雨水) 33,500 ○下水道事業債(汚水) 619,100 ○流域下水道事業債 182,800

(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		370,750	1,060,400	
	1. 国 庫 補 助 金	370,750	1,060,400	○社会資本整備総合交付金 370,750

(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		12,566	18,178	
	1. 受 益 者 負 担 金	12,566	18,178	○下水道事業受益者負担金(第3負担区) 4,705 ○下水道事業受益者負担金(第4負担区) 7,861

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	明
1. 管渠事業費		972,035	1,874,877		
	2. 給料	18,346	16,328	○職員4人	18,346
	3. 手当等	16,537	15,414	○扶養手当 ○地域手当 ○管理職手当 ○時間外勤務手当 ○住居手当 ○特殊勤務手当 ○管理職員特別勤務手当 ○期末手当 ○勤勉手当 ○通勤手当	1,320 2,027 600 5,247 744 17 27 3,215 2,706 634
	4. 賞与引当金 繰入額	3,387	2,999	○賞与引当金繰入額	3,387
	6. 法定福利費	7,850	7,610	○職員共済組合負担金 ○公務災害補償基金負担金 ○総合事務組合負担金	5,957 58 1,835
	10. 備消耗品費	100	100	○消耗品費	100
	14. 通信運搬費	11	11	○郵便料金	11

(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
	15. 委 託 料	75,793	1,310,334	○公共下水道污水実施設計業務 ○下水道耐震調査診断業務 ○公共樹設置業務 ○地下埋設物調査業務 ○公共下水道污水改築設計業務 ○資材価格特別調査業務
	16. 手 数 料	107	103	○Web建設物価・積算資料(電子版)年間登録料 107
	賃 借 料	0	9,978	
	25. 補 償 金	57,524	44,368	○水道管移設補償金 51,524 ○ガス施設移設補償金 6,000
	39. 工 事 請 負 費	792,380	467,632	○汚水工事費
2. 施 設 事 業 費		489,048	974,397	
	15. 委 託 料	34,231	27,440	○下戸田・新曾ポンプ場(機械・電気)設備耐水化設計業務 ○資材価格特別調査業務 ○排水施設堤防嵩上げ設計業務
	25. 補 償 金	5,196	0	○電気通信設備移設補償金 5,196
	39. 工 事 請 負 費	449,621	946,957	○ポンプ場・排水施設更新等工事

(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. 流域下水道 建設費		182,828	158,482	
	26. 負担金	182,828	158,482	○荒川左岸南部流域下水道建設負担金 182,828
4. 営業設備費		6,777	8,883	
	1. 営業設備費	6,777	8,883	○人孔鉄蓋及び受枠 6,777

(款) 1. 資本の支出 (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		451,477	501,279	
	1. 企業債償還金	451,477	501,279	○下水道事業債償還金(雨水) 229,758 ○下水道事業債償還金(汚水) 144,847 ○流域下水道事業債償還金 76,872

(款) 1. 資本の支出 (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	

