

(別冊 2)

令和 6 年度

羽生市水道事業会計予算書及び附属書類

目

次

1	令和6年度羽生市水道事業会計予算	1
2	令和6年度羽生市水道事業会計予算実施計画	3
3	令和6年度羽生市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	6
4	給与費明細書	7
5	継続費に関する調書	12
6	令和5年度羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）	14
7	令和5年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）	15
8	令和6年度羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）	18
9	令和6年度羽生市水道事業会計予算説明書	21

令和6年度 羽生市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度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	24,000	戸
(2)年間総給水量	6,852,000	m ³
(3)1日平均給水量	18,772	m ³

(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	1,308,257 千円
第1項	営業収益	1,246,562 千円
第2項	営業外収益	61,693 千円
第3項	特別利益	2 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	1,296,031 千円
第1項	営業費用	1,241,683 千円
第2項	営業外費用	52,797 千円
第3項	特別損失	551 千円
第4項	予備費	1,000 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779,112千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額65,357千円、過年度分損益勘定留保資金589,461千円、当年度分損益勘定留保資金124,294千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	170,076 千円
第1項	企業債	150,000 千円
第2項	他会計出資金	0 千円
第3項	他会計負担金	4,455 千円
第4項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	工事負担金	15,620 千円
支 出		
第1款	資本的支出	949,188 千円
第1項	建設改良費	747,251 千円
第2項	企業債償還金	200,937 千円
第3項	予備費	1,000 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	年度	年割額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	中岩瀬配水場受変電設備更新事業	210,100 千円	令和6年度	84,040 千円
				令和7年度	126,060 千円
1. 資本的支出	1. 建設改良費	中岩瀬配水場計装設備更新事業	143,000 千円	令和6年度	57,200 千円
				令和7年度	85,800 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
配水管布設替等事業	150,000 千円	普通貸借又は証券発行	年3.0%以内（ただし、利率見直し方式で借入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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）	借入先の融資条件による。ただし、財政その他の都合により繰上げ償還し、又は償還年限を短縮し、若しくは低利債に借り替えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、150,000 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
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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 81,236 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は10,000 千円と定める。

令和6年2月19日 提出

埼玉県羽生市長 河田 晃明

令和6年度 羽生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、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			1,308,257	
	1 営業収益		1,246,562	
		1 給水収益	1,169,200	水道料金
		2 加入金	69,454	水道加入金
		3 その他営業収益	7,908	消火栓維持管理負担金等
	2 営業外収益		61,693	
		1 受取利息及び配当金	0	
		2 長期前受金戻入	27,636	長期前受金戻入
		3 雑収益	5,510	下水道使用料徴収事務受託手数料等
		4 消費税及び地方消費税還付金	28,547	消費税及び地方消費税還付金
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支

出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,296,031	
	1 営業費用		1,241,683	
		1 原水及び 浄水費	688,911	取水及び浄水諸経費
		2 配水及び 給水費	85,600	給配水管その他配水 設備維持管理諸経費
		3 総 係 費	125,494	水道事業運営総括的 経費
		4 減価償却費	339,303	固定資産減価償却費
		5 資産減耗費	2,300	固定資産除却費及び たな卸資産減耗費
		6 そ の 他 営業費用	75	材料売却原価等
	2 営業外費用		52,797	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	52,784	企業債利息等
		2 雑 支 出	13	
	3 特別損失		551	
		1 固定資産 売却損	1	
		2 過 年 度 損益修正損	550	過年度還付金
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			170,076	
	1 企業債		150,000	
		1 企業債	150,000	配水管布設替等事業
	2 他会計出資金		0	
		1 他会計出資金	0	
	3 他会計負担金		4,455	
		1 他会計負担金	4,455	
	4 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	
	5 工事負担金		15,620	
		1 工事負担金	15,620	県中川改修工事に伴う配水管切廻し工事負担金等

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			949,188	
	1 建設改良費		747,251	
		1 配水管布設費	238,635	配水管布設替工事等
		2 営業設備費	508,616	第2浄水場No.6・7配水ポンプ更新工事等
	2 企業債償還金		200,937	
		1 企業債償還金	200,937	企業債償還元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和6年度 羽生市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△当年度純損失)	△ 53,131
減価償却費	339,303
資産減耗費	2,300
長期前受金戻入	△ 27,636
受取利息	0
支払利息	52,784
引当金の増減額 (△は減少)	26
小計	<u>313,646</u>
利息の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 52,784</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>260,862</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	△ 680,820
国庫補助金等による収入	15,620
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,455
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 660,745</u>

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	150,000
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	△ 200,937
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 50,937</u>

資金増加額 (又は減少額)	△ 450,820
資金期首残高	1,735,269
資金期末残高	<u><u>1,284,449</u></u>

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

(単位 : 千円)

区分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	15 人	(0) 10 人	92	36,626	27,172	63,890	12,583 ④退 4,763	81,236
前年度	15 人	(1) 8 人	1,119	29,446	20,614	51,179	10,588 ④退 3,830	65,597
比較	0 人	(△ 1) 2 人	△ 1,027	7,180	6,558	12,711	1,995 ④退 933	15,639

* () は再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員に係る数値の外書です。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	期末手当 勤勉手当
	本年度	2,010	2,378	500	0	960	5,500	15,824
	前年度	1,194	1,898	374	0	600	4,200	12,348
	比較	816	480	126	0	360	1,300	3,476

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	15 人	(0) 10 人	92	36,626	27,172	63,890	12,583 ④退 4,763	81,236
前年度	15 人	(0) 8 人	92	29,446	20,614	50,152	10,584 ④退 3,830	64,566
比較	0 人	(0) 2 人	0	7,180	6,558	13,738	1,999 ④退 933	16,670

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	期末手当 勤勉手当
	本年度	2,010	2,378	500	0	960	5,500	15,824
	前年度	1,194	1,898	374	0	600	4,200	12,348
	比較	816	480	126	0	360	1,300	3,476

イ 会計年度任用職員

区分	職 員 数	給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
		報酬	給料	職員手当	計		
本年度	(0) 0 人	0	0	0	0	0 退	0
前年度	(1) 0 人	1,027	0	0	1,027	4 退	1,031
比較	(△ 1) 0 人	△ 1,027	0	0	△ 1,027	△ 4 退	△ 1,031

* () はパートタイム会計年度任用職員に係る数値の外書です。

職員 手当 の内 訳	区分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	管理職 手 当	時間外勤務 手 当	期末手当 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0

(2) 報酬、給料及び職員手当の増減額の内訳

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳		説明	備考
報 酬	△ 1,027	給与改定に伴う増減分	16	給料表の改定 (令和5年度) 平均1.1% 実施時期 令和5年4月	
		その他の増減分	△ 1,043	異動等に伴う分	
給 料	7,180	給与改定に伴う増減分	427	給料表の改定 (令和5年度) 平均1.1% 実施時期 令和5年4月	
		昇給に伴う増加分	826	平均昇給率 2.30%	
		その他の増減分	5,927	異動等に伴う分	職員数の状況 本年度 10人 前年度 8人 増減 2人
職員手当	6,558	制度改正に伴う増減分	349	期末・勤勉手当の改正	
		その他の増減分	6,209	異動等に伴う分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	298,320	—
	平均給与月額 (円)	372,320	—
	平均年齢 (歳)	38歳 8月	—
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	302,288	—
	平均給与月額 (円)	385,449	—
	平均年齢 (歳)	40歳 2月	—

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)
高 校 卒	170,900
大 学 卒	202,400

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職		
	級	職員数	構 成 比	級	職員数	構 成 比	級	職員数	構 成 比
令和6年 1月1日現在	1級	() 1人	() 10.0%	5級	() 1人	() 10.0%	1級	— 人	— %
	2級	() 2	() 20.0	6級	() 1	() 10.0	2級	—	—
	3級	() 4	() 40.0	7級	—	—	3級	—	—
	4級	() 1	() 10.0	計	() 10	() 100.0	計	—	—
令和5年 1月1日現在	1級	— 人	— %	5級	() 1人	() 12.5%	1級	— 人	— %
	2級	() 2	() 25.0	6級	() 1	() 12.5	2級	—	—
	3級	() 3	() 37.5	7級	—	—	3級	—	—
	4級	() 1	() 12.5	計	() 8	() 100.0	計	—	—

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 任	係 長 主 査	課長補佐 副 参 事	課 長 参 事	部 長 次 長

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	10	10	
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
		号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	7	7	
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
		号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率等 (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	() 2.250	() 2.250	() 4.500	有	
前 年 度	() 2.200	() 2.200	() 4.400	有	

* () は再任用短時間勤務職員に係る数値の外書です。

カ 定年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	なし	

継 続 費 に 関 す る 調 書

新規設定分

款 項	事業名	全 体 計 画				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
		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 中岩瀬配 水場受変 電設備更 新事業	6	千円 84,040	千円 0	千円 84,040	千円 —	千円 —	千円 84,040	千円 84,040	千円 —	% 40.0
		7	126,060	0	126,060	—	—	—	—	126,060	60.0
		計	210,100	0	210,100	—	—	84,040	84,040	126,060	100.0
1 資本的 支出	1 建設改良費 中岩瀬配 水場計装 設備更新 事業	6	千円 57,200	千円 0	千円 57,200	千円 —	千円 —	千円 57,200	千円 57,200	千円 —	% 40.0
		7	85,800	0	85,800	—	—	—	—	85,800	60.0
		計	143,000	0	143,000	—	—	57,200	57,200	85,800	100.0

継 続 費 に 関 す る 調 書

既 設 定 分

款	項	事業名	全 体 計 画			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	
			年度	年割額	左の財源内訳							
					企業債							損益勘定 留保資金
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	
1	資本的支出	1 建設改良費 第2浄水場No.6・7 配水ポンプ更新事業	5	176,000	105,000	71,000	—	176,000	—	176,000	—	40.0
			6	264,000	80,000	184,000	—	—	264,000	264,000	—	60.0
			計	440,000	185,000	255,000	—	176,000	264,000	440,000	—	100.0

令和5年度 羽生市水道事業会計予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円、消費税及び地方消費税抜）

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,039,024		
(2) 加入金	67,776		
(3) その他営業収益	9,698	1,116,498	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	593,422		
(2) 配水及び給水費	96,086		
(3) 総係費	108,899		
(4) 減価償却費	325,194		
(5) 資産減耗費	2,300		
(6) その他営業費用	0	1,125,901	
営業利益			△ 9,403
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	33,175		
(3) 雑収益	4,991	38,167	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,802		
(2) 雑支出	0	55,802	△ 17,635
経常利益			△ 27,038
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	425	425	△ 425
7 予備費			
(1) 予備費	1,000	1,000	△ 1,000
当年度純利益（△当年度純損失）			△ 28,463
前年度繰越利益剰余金			821,111
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			792,648

令和5年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（令和6年3月31日）

（単位：千円、消費税及び地方消費税抜）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地	86,238		
ロ 立 木	2,831	89,069	
ハ 建 物	267,969		
減価償却累計額	175,064	92,905	
ニ 構 築 物	13,051,272		
減価償却累計額	6,703,519	6,347,753	
ホ 機 械 及 び 装 置	4,133,262		
減価償却累計額	2,516,559	1,616,703	
ヘ 車 輛 運 搬 具	6,081		
減価償却累計額	5,776	305	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	7,873		
減価償却累計額	7,479	394	
チ 建 設 仮 勘 定	15,098	15,098	
有形固定資産合計			8,162,227

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	203	203	
無形固定資産合計			203
固定資産合計			8,162,430

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

イ 現 金 ・ 預 金	1,735,269	1,735,269	
-------------	-----------	-----------	--

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	27,000		
貸倒引当金	△ 4,844	22,156	

(3) 貯 蔵 品

イ 原 材 料	30,260		
ロ 備 品	1,175		
ハ 貯 蔵 量 水 器	817	32,252	

流動資産合計			1,789,677
資 産 合 計			9,952,107

		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	4,186,705	4,186,705	
	固定負債合計			4,186,705
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	200,937	200,937	
(2)	未 払 金			
イ	営業未払金	44,964	44,964	
(3)	引 当 金			
イ	賞与引当金	4,152		
ロ	法定福利費引当金	783	4,935	
(4)	預 り 金			
イ	下水道預り金	23,231	23,231	
	流動負債合計			274,067
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		1,694,524	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 1,046,990	
	繰延収益合計			647,534
	負債合計			5,108,306
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
イ	固有資本金	8,719		
ロ	繰入資本金	347,100		
ハ	組入資本金	2,616,384	2,972,203	
	資本金合計			2,972,203
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	国庫県費補助金	11,588		
ロ	工事負担金	389,018		
ハ	受贈財産評価額	26,625		
ニ	他会計負担金	38,950		
	資本剰余金合計		466,181	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減債積立金	210,000		
ロ	建設改良積立金	402,769		
ハ	当年度未処分 利益剰余金	792,648		
	利益剰余金合計		1,405,417	
	剰余金合計			1,871,598
	資 本 合 計			4,843,801
	負債資本合計			9,952,107

注記（前年度分）

I 重要な会計方針

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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び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、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

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方式によっている。

令和6年度 羽生市水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和7年3月31日）

（単位：千円、消費税及び地方消費税抜）

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地	86,238		
	ロ 立 木	2,831	89,069	
	ハ 建 物	267,969		
	減価償却累計額	179,709	88,260	
	ニ 構 築 物	13,051,272		
	減価償却累計額	6,953,108	6,098,164	
	ホ 機 械 及 び 装 置	4,133,262		
	減価償却累計額	2,601,627	1,531,635	
	ヘ 車 輛 運 搬 具	6,081		
	減価償却累計額	5,777	304	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	7,873		
	減価償却累計額	7,479	394	
	チ 建 設 仮 勘 定	403,809	403,809	
	有形固定資産合計			8,211,635
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	203	203	
	無形固定資産合計			203
	固定資産合計			8,211,838
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金			
	イ 現 金 ・ 預 金	1,284,449	1,284,449	
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金	27,000		
	貸倒引当金	△ 4,868	22,132	
	(3) 貯 蔵 品			
	イ 原 材 料	30,260		
	ロ 備 品	1,175		
	ハ 貯 蔵 量 水 器	817	32,252	
	流動資産合計			1,338,833
	資 産 合 計			9,550,671

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	4,126,169	4,126,169
固定負債合計		4,126,169
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	210,535	210,535
(2) 未払金		
イ 営業未払金	44,964	44,964
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	5,218	
ロ 法定福利費引当金	1,003	6,221
(4) 預り金		
イ 下水道預り金	23,231	23,231
流動負債合計		284,951
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		1,714,599
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,074,626
繰延収益合計		639,973
負債合計		5,051,093
資 本 の 部		
6 資本金		
(1) 資本金		
イ 固有資本金	8,719	
ロ 繰入資本金	347,100	
ハ 組入資本金	2,616,384	2,972,203
資本金合計		2,972,203
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫県費補助金	11,588	
ロ 工事負担金	389,018	
ハ 受贈財産評価額	26,625	
ニ 他会計負担金	38,950	
資本剰余金合計		466,181
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	210,000	
ロ 建設改良積立金	402,769	
ハ 当年度未処分 利益剰余金	448,425	
利益剰余金合計		1,061,194
剰余金合計		1,527,375
資本合計		4,499,578
負債資本合計		9,550,671

注記（当年度分）

I 重要な会計方針

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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～65年

機械及び装置 8～50年

車両運搬具 4～5年

器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、毎事業年度支払う一定の負担金のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担は、全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び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、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績率等に基づき、回収不能見積額を計上している。

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方式によっている。

令和6年度 羽生市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業収益		1,308,257	1,313,941	△ 5,684
1 営業収益		1,246,562	1,243,874	2,688
	1 給水収益	1,169,200	1,148,400	20,800
	2 加 入 金	69,454	86,248	△ 16,794
	3 その他営業収益	7,908	9,226	△ 1,318
2 営業外収益		61,693	70,065	△ 8,372
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	0	0	0
	2 長期前受金戻入	27,636	31,515	△ 3,879
	3 雑 収 益	5,510	5,381	129
	4 消費税還付金	28,547	33,169	△ 4,622
3 特別利益		2	2	0
	1 固定資産売却益	1	1	0
	2 過年度損益 修 正 益	1	1	0

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説明
区分	金額	
水道料金	1,169,200	水道料金
加入金	69,454	水道加入金
材料売却収益	22	材料売却収益
手数料	2,893	設計審査等手数料
他会計負担金	4,984	消火栓維持管理負担金
雑収益	9	コピー代
預金利息	0	
長期前受金戻入	27,636	長期前受金戻入
手数料	5,395	下水道使用料徴収事務受託手数料
不用品売却収益	1	不用品売却収益
その他雑収益	114	土地使用料等
消費税還付金	28,547	消費税及び地方消費税還付金
固定資産売却益	1	固定資産売却益
過年度損益修正益	1	過年度損益修正益

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 水道事業費用		1,296,031	1,284,619	11,412
1 営業費用		1,241,683	1,232,676	9,007
	1 原水及び浄水費	688,911	672,177	16,734

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	5,825	職員給 2人
手 当	3,770	地域手当 350 通勤手当 87 時間外勤務手当 1,000 期末手当 1,270 勤勉手当 1,063
賞与引当金繰入額	769	期末手当 419 勤勉手当 350
法定福利費	1,860	共済組合負担金 1,820 公務員災害補償負担金 40
法定福利費引当金繰入額	140	共済組合負担金
旅 費	7	普通旅費
被 服 費	11	作業着等
備 消 品 費	12,134	次亜塩素酸ナトリウム等 11,215 器具及び備品費 919
委 託 料	115,692	水質検査等業務委託料 12,489 自家用電気工作物保安管理業務委託料 1,500 浄水場及び配水場等運転管理業務委託料 65,340 電気計装設備点検業務委託料 19,030 末端水質監視装置定期点検業務委託料 3,630 第2浄水場クレーン点検業務委託料等 13,703
手 数 料	528	その他手数料
賃 借 料	62	借地料
修 繕 費	44,000	緊急対策修繕工事

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	2 配水及び給水費	85,600	97,349	△ 11,749

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		金額	説明
区分			
動力費	128,502	電力料金 燃料費	128,031 471
薬品費	6	医薬品費	
材料費	1,309	補修用材料費	
負担金	45	クレーン特別教育負担金等	
受水費	374,245	県水受水費	
雑費	6	雑費	
給料	2,985	職員給 1人	
手当	2,836	扶養手当 地域手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	318 199 57 1,000 718 544
賞与引当金繰入額	425	期末手当 勤勉手当	242 183
法定福利費	997	共済組合負担金 公務員災害補償負担金	977 20
法定福利費引当金繰入額	81	共済組合負担金	
旅費	7	普通旅費	
被服費	11	作業着等	
備用品費	367	消耗品費 器具及び備品費	338 29
燃料費	570	車両用ガソリン代等	
委託料	14,108	満期量水器交換委託料	
手数料	71	車検手数料 法定点検手数料 タイヤ脱着等手数料	33 33 5
修繕費	58,129	満期量水器購入費等 配水管修繕工事費 車検整備費等	7,804 50,160 165
路面復旧費	2,293	路面復旧工事費等	
材料費	2,640	給配水管修繕材料費	
雑費	80	自動車重量税等	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	3 総 係 費	125,494	119,141	6,353

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	16,251	職員給 4人
手 当	12,173	扶養手当 678 地域手当 1,052 通勤手当 213 管理職手当 600 時間外勤務手当 2,500 期末手当 3,949 勤勉手当 3,181
賞与引当金繰入額	2,349	期末手当 1,301 勤勉手当 1,048
報 酬	92	水道事業運営審議会委員報酬
法 定 福 利 費	5,774	共済組合負担金 5,704 公務員災害補償負担金 70
法定福利費引当金繰入額	458	共済組合負担金
旅 費	17	普通旅費
報 償 費	6	報償費
被 服 費	11	作業着等
備 消 品 費	2,131	消耗品費
燃 料 費	296	車両用ガソリン代
光 熱 水 費	198	ガス料金
印 刷 製 本 費	2,150	水道料金等納入通知書兼領収証書等
通 信 運 搬 費	5,432	郵便料 3,031 電話料等 463 専用回線料 1,938
委 託 料	60,858	消防用設備保守点検業務委託料 130 浄化槽保守点検業務委託料 39 検針等業務委託料 32,472 水道総合システム保守管理業務委託料 4,180 水道管路診断情報管理業務委託料 13,893 水道管路情報管理システム保守管理業務委託料 948 口座振替データ伝送サービス委託料 951 コンビニ収納業務委託料 2,304 水道料金改定に伴う料金システム改修業務委託料 3,960 地方公営企業法会計支援業務委託料 820 消費税申告支援業務委託料 1,161

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	4 減 価 償 却 費	339,303	341,634	△ 2,331
	5 資 産 減 耗 費	2,300	2,300	0
	6 その他営業費用	75	75	0

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説 明
区 分	金 額	
手 数 料	1,660	収納事務取扱手数料等
賃 借 料	8,202	無停電電源装置賃借料 146 水道料金調定システム賃借料 4,992 水道会計システム賃借料 2,402 土木積算システム使用料等 662
修 繕 費	2,255	管理棟修繕費等
補 償 金	10	補償金
食 糧 費	6	食糧費
厚 生 費	22	テレビ受信料
負 担 金	3,690	日本水道協会等負担金 238 研修負担金 165 退職手当負担金 3,259 土地改良区目的外排水負担金 28
保 險 料	376	自動車損害保険料 132 火災保険料 111 水道賠償責任保険料 133
貸倒引当金繰入額	1,062	貸倒引当金繰入額
雑 費	15	自動車重量税等
有形固定資産 減 価 償 却 費	339,303	建物減価償却費 4,645 構築物減価償却費 249,590 機械及び装置減価償却費 85,068
固定資産除却費	2,000	構築物等除却費
たな卸資産減耗費	300	たな卸資産減耗費
材 料 売 却 原 価	20	給水装置用材料売却原価
雑 支 出	55	雑支出

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
2 營業外費用		52,797	50,392	2,405
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	52,784	50,379	2,405
	2 雑 支 出	13	13	0
3 特別損失		551	551	0
	1 固定資産売却損	1	1	0
	2 過年度損益 修正損	550	550	0
4 予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説明
区分	金額	
企業債利息	52,783	建設改良企業債利息
借入金利息	1	一時借入金利息
不用品売却原価	2	不用品売却原価
その他雑支出	11	その他雑支出
固定資産売却損	1	固定資産売却損
過年度損益 修正損	550	過年度還付金
予備費	1,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資本的収入		170,076	378,677	△ 208,601
1 企業債		150,000	367,400	△ 217,400
	1 企業債	150,000	367,400	△ 217,400
2 他会計出資金		0	0	0
	1 他会計出資金	0	0	0
3 他会計負担金		4,455	0	4,455
	1 他会計負担金	4,455	0	4,455
4 固定資産 売却代金		1	1	0
	1 固定資産 売却代金	1	1	0
5 工事負担金		15,620	11,276	4,344
	1 工事負担金	15,620	11,276	4,344

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説明
区分	金額	
企業債	150,000	配水管布設替等事業
他会計出資金	0	
他会計負担金	4,455	消火栓設置工事負担金
固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
工事負担金	15,620	県中川改修工事に伴う配水管切廻し工事負担金等

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 資 本 的 支 出		949,188	979,439	△ 30,251
1 建 設 改 良 費		747,251	784,346	△ 37,095
	1 配水管布設費	238,635	158,519	80,116
	2 營 業 設 備 費	508,616	625,827	△ 117,211

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説明
区分	金額	
給料	11,565	職員給 3人
手当	8,393	扶養手当 1,014 地域手当 777 通勤手当 143 管理職手当 360 時間外勤務手当 1,000 期末手当 2,876 勤勉手当 2,223
賞与引当金繰入額	1,675	期末手当 952 勤勉手当 723
法定福利費	3,952	共済組合負担金 3,902 公務員災害補償負担金 50
法定福利費引当金繰入額	324	共済組合負担金
旅費	6	普通旅費
被服費	11	作業着等
備用品費	36	消耗品費
委託料	27,907	工事設計委託料
工事請負費	183,260	配水管布設工事請負費 66,000 配水管布設替工事請負費 36,300 その他工事請負費 80,960
負担金	1,504	退職手当負担金
雑費	2	雑費
量水器取付費	1,074	量水器取付費

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
2 企業債償還金		200,937	194,093	6,844
	1 企業債償還金	200,937	194,093	6,844
3 予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

節		説	明
区 分	金 額		
機 械 及 び 装 置 新 設 改 良 費	449,240	第2浄水場No.6・7配水ポンプ更新工事 264,000 第2浄水場No.3ろ過機ろ材更新工事 33,000 中岩瀬配水場受変電設備更新工事 84,040 中岩瀬配水場計装設備更新工事 57,200 第1浄水場No.2配水ポンプ等更新工事 11,000	
委 託 料	58,300	浄水場施設更新事業基本計画策定業務委託料 36,300 その他設計業務委託料 22,000	
雑 費	2	雑費	
企 業 債 償 還 金	200,937	企業債償還元金	
予 備 費	1,000	予備費	

