

令和 5 年度

三郷市上水道事業特別会計予算

上水特会



議案第 号

## 令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算は、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           | 73,280戸                  |
| (2) | 年 間 総 配 水 量       | 16,102,000m <sup>3</sup> |
| (3) | 一 日 平 均 配 水 量     | 43,995m <sup>3</sup>     |
| (4) | 主 要 な 建 設 改 良 事 業 |                          |
|     | 配水管整備事業           | 960,450千円                |
|     | 県水直送管整備事業         | 113,000千円                |

(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 | 2,575,064千円 |
| 第1項 営 業 収 益     | 2,219,134千円 |
| 第2項 営 業 外 収 益   | 355,820千円   |
| 第3項 特 別 利 益     | 110千円       |
| 支 出             |             |
| 第1款 水 道 事 業 費 用 | 2,663,768千円 |
| 第1項 営 業 費 用     | 2,610,548千円 |
| 第2項 営 業 外 費 用   | 47,220千円    |
| 第3項 特 別 損 失     | 1,000千円     |
| 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841,118千円は、建設改良積立金16,618千円、過年度分損益勘定留保資金739,684千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,816千円で補填するものとする。)

| 収 入        |             |
|------------|-------------|
| 第1款 資本的収入  | 559,040千円   |
| 第1項 企業債    | 400,000千円   |
| 第2項 分担金    | 128,040千円   |
| 第3項 工事負担金  | 31,000千円    |
| 支 出        |             |
| 第1款 資本的支出  | 1,400,158千円 |
| 第1項 建設改良費  | 1,159,071千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 241,087千円   |

(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    |
|----------------|--------------------|----------|
| 1 水質検査業務委託     | 令和5年度から<br>令和6年度まで | 6,310千円  |
| 2 次亜塩素酸ナトリウム購入 | 令和5年度から<br>令和6年度まで | 9,130千円  |
| 3 水道だより印刷製本    | 令和5年度から<br>令和6年度まで | 613千円    |
| 4 水道メーター購入     | 令和5年度から<br>令和6年度まで | 30,000千円 |
| 5 水道工事材料購入     | 令和5年度から<br>令和6年度まで | 10,000千円 |

(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                                                                                                |
|---------|-----------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 配水管整備事業 | 400,000千円 | 普 通 貸 借<br>又 は<br>証 券 発 行 | 年5.0%以内<br>(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) | 政府資金及び機構資金については、その融通条件による。また銀行その他の場合は、その債権者と協議した融通条件による。ただし、企業財政の都合により期間を短縮し、若しくは繰上償還し、又は低利債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、400,000千円と定める。

(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。

第1款 水道事業費用のうち

第1項 営 業 費 用

第2項 営 業 外 費 用

第3項 特 別 損 失

(議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費)

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

246,572千円

(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、40,000千円と定める。

令和 5 年 月 日提出

三 郷 市 長 木 津 雅 晟



令和 5 年度

三郷市上水道事業特別会計予算

説 明 書

上  
水  
説  
明

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算実施計画  
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 |                 | 2,575,064 |                                                            |
|   | 1      | 営 業 収 益         | 2,219,134 |                                                            |
|   |        | 1 給水収益          | 2,115,414 | 基本料金 682,509 超過料金 1,423,578<br>臨時料金 9,327                  |
|   |        | 2 受託工事収益        | 3,865     | 配水管切廻し等                                                    |
|   |        | 3 その他の営業収益      | 99,855    | 材料売却収益 110 手数料 4,140<br>下水道使用料調定 92,836 雑収益 2,769<br>事務手数料 |
|   | 2      | 営業外収益           | 355,820   |                                                            |
|   |        | 1 受取利息及び 配当金    | 104       | 預金利息                                                       |
|   |        | 2 長期前受金戻入       | 329,864   | 分担金等長期前受金収益化額                                              |
|   |        | 3 消費税及び地方消費税還付金 | 24,028    |                                                            |
|   |        | 4 雑収益           | 1,824     | 駐車場使用料等                                                    |
|   | 3      | 特 別 利 益         | 110       |                                                            |
|   |        | 1 過年度損益修正益      | 110       | 過年度調定増                                                     |

## 支 出

(単位 千円)

| 款          | 項               | 目     | 予 定 額     | 備 考      |         |           |              |        |         |       |         |
|------------|-----------------|-------|-----------|----------|---------|-----------|--------------|--------|---------|-------|---------|
| 1          | 水 道 事 業 費 用     |       | 2,663,768 |          |         |           |              |        |         |       |         |
|            | 1 営 業 費 用       |       | 2,610,548 |          |         |           |              |        |         |       |         |
|            | 1 原水及び浄水費       |       | 910,366   |          |         |           |              | 備消品費   | 380     | 委託料   | 16,957  |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 修繕費    | 3,300   | 薬品費   | 8,729   |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 受水費    | 881,000 |       |         |
|            | 2 配水及び給水費       |       | 426,781   |          |         |           |              | 被服費    | 400     | 備消品費  | 1,633   |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 燃料費    | 1,587   | 印刷製本費 | 753     |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 通信運搬費  | 2,682   | 委託料   | 153,646 |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 賃借料    | 59      | 修繕費   | 58,971  |
|            |                 |       |           |          |         |           |              | 路面復旧費  | 22,000  | 動力費   | 182,000 |
|            |                 |       |           | 材料費      | 2,550   | 補償金       | 500          |        |         |       |         |
|            | 3 受託工事費         |       | 3,600     | 工賃       | 3,300   | 材料        | 300          |        |         |       |         |
|            | 4 総係費           |       | 387,299   | 給料       | 91,856  | 手当        | 44,962       |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 法定福利費    | 42,529  | 賞与等引当金繰入額 | 15,584       |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 報酬       | 510     | 旅費        | 570          |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 備消品費     | 4,706   | 光熱水費      | 995          |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 印刷製本費    | 8,858   | 通信運搬費     | 17,398       |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 委託料      | 120,081 | 手数料       | 19,873       |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 賃借料      | 10,951  | 修繕費       | 2,546        |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 補償金      | 500     | 研修費       | 1,342        |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 食糧費      | 48      | 負担金       | 427          |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 保険料      | 1,521   | 貸倒引当金繰入額  | 1,906        |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 公課費      | 136     |           |              |        |         |       |         |
|            | 5 減価償却費         |       | 835,072   | 建物       | 19,649  | 構築物       | 659,743      |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 機械及び装置   | 141,017 | 車両運搬具     | 2,357        |        |         |       |         |
|            |                 |       |           | 工具器具及び備品 | 12,306  |           |              |        |         |       |         |
|            | 6 資産減耗費         |       | 18,210    | 固定資産除却費  | 18,110  | たな卸資産減耗費  | 100          |        |         |       |         |
|            | 7 その他営業費用       |       | 29,220    | 材料売却原価   | 100     | 雑支払       | 29,120       |        |         |       |         |
| 2          | 営 業 外 費 用       |       | 47,220    |          |         |           |              |        |         |       |         |
|            | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 |       | 46,719    |          |         |           | 財務省財政融資資金    | 17,557 |         |       |         |
|            |                 |       |           |          |         |           | 地方公共団体金融機構資金 | 26,162 |         |       |         |
|            |                 |       |           |          |         |           | 一時借入金利息      | 3,000  |         |       |         |
|            | 2 消費税及び地方消費税    |       | 1         |          |         |           |              |        |         |       |         |
|            | 3 雑支出           |       | 500       |          |         |           |              |        |         |       |         |
|            | 3 特 別 損 失       |       | 1,000     |          |         |           |              |        |         |       |         |
| 1 過年度損益修正損 |                 | 1,000 | 過年度調定減    |          |         |           |              |        |         |       |         |
| 4 予 備 費    |                 | 5,000 |           |          |         |           |              |        |         |       |         |
| 1 予備費      |                 | 5,000 |           |          |         |           |              |        |         |       |         |

## 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 |         |                               | 559,040 | 配水管整備事業                                                  |
|             | 1 企 業 債 |                               | 400,000 |                                                          |
|             |         | 1 建設改良費等の財<br>源に充てるための<br>企業債 | 400,000 |                                                          |
|             | 2 分 担 金 |                               | 128,040 |                                                          |
|             |         | 1 分担金                         | 128,040 |                                                          |
|             |         |                               |         | φ 13mm 2,640                                             |
|             |         |                               |         | φ 20mm 107,250                                           |
|             |         |                               |         | φ 25mm 3,465                                             |
|             |         |                               |         | φ 30mm 1,540                                             |
|             |         |                               |         | φ 40mm 4,950                                             |
|             |         |                               |         | φ 50mm 2,970                                             |
|             |         |                               |         | φ 13mm→20mm 3,850                                        |
|             |         |                               |         | φ 13mm→25mm 1,375                                        |
|             | 3 工事負担金 |                               | 31,000  | 公共下水道関連工事負担金 18,000<br>消火栓設置負担金 3,000<br>その他工事負担金 10,000 |
|             |         | 1 工事負担金                       | 31,000  |                                                          |
|             |         |                               |         |                                                          |
|             |         |                               |         |                                                          |

## 支 出

(単位 千円)

| 款                        | 項 | 目 | 予 定 額     | 備 考                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------|---|---|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 資 本 的 支 出              |   |   | 1,400,158 |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1 建 設 改 良 費              |   |   | 1,159,071 |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1 配水設備拡張費                |   |   | 127,581   | 給料 23,934<br>手当 15,321<br>法定福利費 11,876<br>配水管布設工事 63,000<br>消火栓新設工事 3,000<br>配水管布設に伴う舗装復旧 6,600<br>環境調査 550<br>布設工事等設計費 3,300                                                                                                                |
| 2 配水設備改良費                |   |   | 1,027,210 | 管種変更工事 450,000<br>老朽管布設替工事 291,000<br>配水管布設替に伴う舗装復旧 44,000<br>舗装復旧負担金 32,000<br>基準点復元に伴う負担金 13,000<br>小谷堀橋仮橋添架負担金 1,000<br>環境調査 5,000<br>布設替工事等設計費 48,000<br>県水直送管整備事業 113,000<br>北部浄水場内設備更新工事 4,010<br>北部浄水場着水井・塩素混和池耐震診断及び改修工事実施設計費 26,200 |
| 3 営業設備費                  |   |   | 4,280     | 公用車 1,650<br>水道メーター 2,080<br>備品 550                                                                                                                                                                                                          |
| 2 企業債償還金                 |   |   | 241,087   |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 |   |   | 241,087   | 財務省財政融資資金 76,167<br>地方公共団体金融機構資金 164,920                                                                                                                                                                                                     |

# 令和5年度三郷市上水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 当年度純利益(△は純損失)    | △ 168,519,000 |
| 減価償却費            | 835,072,000   |
| 固定資産除却費          | 18,100,000    |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)  | 1,394,000     |
| 長期前受金戻入額         | △ 329,864,000 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)  | △ 2,697,000   |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 104,000     |
| 支払利息             | 46,719,000    |
| 未収金の増減額(△は増加)    | 45,568,300    |
| 未払金の増減額(△は減少)    | 3,139,850     |
| 小計               | 448,809,150   |
| 利息及び配当金の受取額      | 104,000       |
| 利息の支払額           | △ 46,719,000  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 402,194,150   |

## 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   | △ 1,062,615,000 |
| 国庫補助金等による収入      | 147,400,000     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 915,215,000   |

## 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    | 400,000,000   |
| 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 | △ 241,087,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 158,913,000   |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 資金増加額(又は減少額) | △ 354,107,850 |
| 資金期首残高       | 1,332,313,850 |
| 資金期末残高       | 978,206,000   |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

| 区 分   | 職員数(人) |           | 給 与 費 |         |        |         | 法 福 利 定 費 | 合 計     |
|-------|--------|-----------|-------|---------|--------|---------|-----------|---------|
|       | 特別職    | 一般職       | 報 酬   | 給 料     | 手 当    | 計       |           |         |
| 本 年 度 | 10     | (0)<br>30 | 510   | 115,790 | 73,342 | 189,642 | 56,930    | 246,572 |
| 前 年 度 | 10     | (2)<br>27 | 510   | 105,687 | 64,462 | 170,659 | 52,708    | 223,367 |
| 比 較   | 0      | (△2)<br>3 | 0     | 10,103  | 8,880  | 18,983  | 4,222     | 23,205  |

\* ( )内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分   | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 |
|-----------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
|           | 本 年 度 | 2,492   | 7,106   | 2,831   | 2,959   | 4,100   | 50     |
|           | 前 年 度 | 2,028   | 6,463   | 2,303   | 2,935   | 4,100   | 50     |
|           | 比 較   | 464     | 643     | 528     | 24      | 0       | 0      |
|           | 区 分   | 管理職手当   | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 |         |         |        |
|           | 本 年 度 | 4,914   | 26,718  | 22,172  |         |         |        |
|           | 前 年 度 | 4,092   | 23,591  | 18,900  |         |         |        |
|           | 比 較   | 822     | 3,127   | 3,272   |         |         |        |

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 福 利 定 費 | 合 計     |
|-------|--------|-----------|-------|---------|--------|---------|-----------|---------|
|       | 特別職    | 一般職       | 報 酬   | 給 料     | 手 当    | 計       |           |         |
| 本 年 度 | 10     | (0)<br>29 | 510   | 113,921 | 72,808 | 187,239 | 56,930    | 244,169 |
| 前 年 度 | 10     | (2)<br>27 | 510   | 105,687 | 64,462 | 170,659 | 52,708    | 223,367 |
| 比 較   | 0      | (△2)<br>2 | 0     | 8,234   | 8,346  | 16,580  | 4,222     | 20,802  |

\*( )内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

|           |       |         |         |         |         |         |        |
|-----------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分   | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 |
|           | 本 年 度 | 2,492   | 6,993   | 2,831   | 2,935   | 4,100   | 50     |
|           | 前 年 度 | 2,028   | 6,463   | 2,303   | 2,935   | 4,100   | 50     |
|           | 比 較   | 464     | 530     | 528     | 0       | 0       | 0      |
|           | 区 分   | 管理職手当   | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 |         |         |        |
|           | 本 年 度 | 4,914   | 26,321  | 22,172  |         |         |        |
|           | 前 年 度 | 4,092   | 23,591  | 18,900  |         |         |        |
|           | 比 較   | 822     | 2,730   | 3,272   |         |         |        |

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区 分   | 職員数(人)   | 給 与 費 |       |     |       | 法 福 利 定 費 | 合 計   |
|-------|----------|-------|-------|-----|-------|-----------|-------|
|       |          | 報 酬   | 給 料   | 手 当 | 計     |           |       |
| 本 年 度 | (0)<br>1 | 0     | 1,869 | 534 | 2,403 | 0         | 2,403 |
| 前 年 度 | (0)<br>0 | 0     | 0     | 0   | 0     | 0         | 0     |
| 比 較   | (0)<br>1 | 0     | 1,869 | 534 | 2,403 | 0         | 2,403 |

\*( )内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分   | 地 域 手 当 | 通 勤 手 当 | 時間外勤務手当 | 期 末 手 当 |
|-----------|-------|---------|---------|---------|---------|
|           | 本 年 度 | 113     | 24      | 0       | 397     |
|           | 前 年 度 | 0       | 0       | 0       | 0       |
|           | 比 較   | 113     | 24      | 0       | 397     |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

（単位：千円）

| 区 分 | 増 減 額  | 増 減 事 由 別 内 訳 |       | 説 明                                                                                                      | 備 考                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
|-----|--------|---------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|---|----|-----|----|---|----|-----|---|
| 給 料 | 10,103 | 昇給に伴う増加分      | 1,162 |                                                                                                          | 昇給日 1 月 1 日                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
|     |        | その他の増減分       | 8,941 | <div>採用及び退職者に係る増減分 △ 9,824</div> <div>その他</div> <div>会計年度任用職員以外分 16,896</div> <div>会計年度任用職員分 1,869</div> | <div> <div> <div>現に在職する職員数</div> <div>(増減分)</div> <div>(計)</div> </div> <table> <tr> <td>本年度</td> <td>29</td> <td>0</td> <td>29</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>27</td> <td>0</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>2</td> </tr> </table> </div> | 本年度 | 29 | 0 | 29 | 前年度 | 27 | 0 | 27 | 増 減 | 2 |
| 本年度 | 29     | 0             | 29    |                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
| 前年度 | 27     | 0             | 27    |                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
| 増 減 | 2      | 0             | 2     |                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
| 手 当 | 8,880  | 制度改正に伴う増減分    | 839   | <div>住居手当 △ 236</div> <div>勤勉手当 1,075</div>                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |
|     |        | その他の増減分       | 8,041 | <div>会計年度任用職員以外分 7,507</div> <div>会計年度任用職員分 534</div>                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |    |   |    |     |    |   |    |     |   |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |           | 事 務 ・ 技 術 職 |
|------------|-----------|-------------|
| 令和5年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 329,071     |
|            | 平均給与月額(円) | 370,905     |
|            | 平均年齢(歳・月) | 43・08       |
| 令和4年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 310,804     |
|            | 平均給与月額(円) | 352,249     |
|            | 平均年齢(歳・月) | 41・09       |

＊ 令和5年4月1日現在の平均給料月額等は推計による

#### (2) 初任給

(単位 円)

| 区 分        |       | 事 務 ・ 技 術 職 | 一 般 会 計 の 制 度 |
|------------|-------|-------------|---------------|
|            |       |             | 一般行政職         |
| 令和5年4月1日現在 | 高 校 卒 | 158,900     | 158,900       |
|            | 大 学 卒 | 191,700     | 191,700       |
| 令和4年4月1日現在 | 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    |                | 区 分        |     | 事 務 ・ 技 術 職    |                  |
|------------|-----|----------------|----------------|------------|-----|----------------|------------------|
|            |     | 職 員 数<br>( 人 ) | 構 成 比<br>( % ) |            |     | 職 員 数<br>( 人 ) | 構 成 比<br>( % )   |
| 令和5年4月1日現在 | 1 級 | ( 0 )<br>4     | ( 0 )<br>13.8  | 令和4年4月1日現在 | 1 級 | ( 0 )<br>6     | ( 0 )<br>22.2    |
|            | 2 級 | ( 0 )<br>3     | ( 0 )<br>10.3  |            | 2 級 | ( 2 )<br>4     | (100.0)<br>14.8  |
|            | 3 級 | ( 0 )<br>7     | ( 0 )<br>24.1  |            | 3 級 | ( 0 )<br>5     | ( 0 )<br>18.6    |
|            | 4 級 | ( 0 )<br>7     | ( 0 )<br>24.1  |            | 4 級 | ( 0 )<br>6     | ( 0 )<br>22.2    |
|            | 5 級 | ( 0 )<br>4     | ( 0 )<br>13.8  |            | 5 級 | ( 0 )<br>2     | ( 0 )<br>7.4     |
|            | 6 級 | ( 0 )<br>1     | ( 0 )<br>3.5   |            | 6 級 | ( 0 )<br>1     | ( 0 )<br>3.7     |
|            | 7 級 | ( 0 )<br>2     | ( 0 )<br>6.9   |            | 7 級 | ( 0 )<br>2     | ( 0 )<br>7.4     |
|            | 8 級 | ( 0 )<br>1     | ( 0 )<br>3.5   |            | 8 級 | ( 0 )<br>1     | ( 0 )<br>3.7     |
|            | 計   | ( 0 )<br>29    | ( 0 )<br>100.0 |            | 計   | ( 2 )<br>27    | (100.0)<br>100.0 |

\* ( )内は、再任用短時間勤務職員数の外書

\* 令和5年4月1日現在の職員数等は推計による

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 基 準 と な る 職 務            |
|-----|--------------------------|
| 1 級 | 定型的な業務を行う職務              |
| 2 級 | 相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務 |
| 3 級 | 主任の職務                    |
| 4 級 | 係長、主査、専門員の職務             |
| 5 級 | 課長補佐、主幹の職務               |
| 6 級 | 課長、副参事の職務                |
| 7 級 | 副部長、参事の職務                |
| 8 級 | 部長、理事の職務                 |

## (4) 昇給

| 区 分         |                  |         | 事務・技術職 |
|-------------|------------------|---------|--------|
| 本<br>年<br>度 | 職員数 (A) (人)      |         | 28     |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人) |         | 28     |
|             | 号 給 数 別 内 訳      | 2号給 (人) | 3      |
|             |                  | 4号給 (人) | 25     |
|             |                  | 6号給 (人) |        |
|             |                  | 8号給 (人) |        |
|             | 比率(B)／(A) (%)    |         | 100.0  |
| 前<br>年<br>度 | 職員数 (A) (人)      |         | 27     |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人) |         | 27     |
|             | 号 給 数 別 内 訳      | 2号給 (人) | 2      |
|             |                  | 4号給 (人) | 25     |
|             |                  | 6号給 (人) |        |
|             |                  | 8号給 (人) |        |
|             | 比率(B)／(A) (%)    |         | 100.0  |

\* 再任用職員を除く職員数

## (5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

| 区 分              | 支 給 期 別 支 給 率 |         | 支 給 率 計 | 職 制 上 の 段 階 、 職 務 の<br>級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|------------------|---------------|---------|---------|------------------------------------------|-----|
|                  | 6 月           | 1 2 月   |         |                                          |     |
| 本 年 度            | (1.150)       | (1.150) | (2.300) | 有                                        |     |
|                  | 2.200         | 2.200   | 4.400   |                                          |     |
| 前 年 度            | (1.125)       | (1.125) | (2.250) | 有                                        |     |
|                  | 2.150         | 2.150   | 4.300   |                                          |     |
| 一 般 会 計 の<br>制 度 | (1.150)       | (1.150) | (2.300) | 有                                        |     |
|                  | 2.200         | 2.200   | 4.400   |                                          |     |

\* ( )内は再任用職員の標準的な支給率

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位 月分)

| 区 分               | 2 0 年<br>勤 続 の 者 | 2 5 年<br>勤 続 の 者 | 3 5 年<br>勤 続 の 者 | 最 高 限 度 額 | 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<br>(3%～45%加算) |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875        | 33.27075         | 47.709           | 47.709    | 定年前早期退職特例措置<br>(3%～45%加算) |     |

## (7) 地域手当

|               |             |
|---------------|-------------|
| 支 給 対 象 地 域   | 三 郷 市 内     |
| 支 給 率 ( % )   | 6           |
| 支給対象職員数 ( 人 ) | ( 0 )<br>29 |
| 一般会計の制度(支給率)  | 6           |

\* ( )内は、再任用短時間勤務職員数の外書

## (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 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 住 居 手 当 | 同 じ                   |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ                   |           |

継 続 費 に

| 款          | 項          | 事業名           | 全 体 計 画   |              |             |       |              |
|------------|------------|---------------|-----------|--------------|-------------|-------|--------------|
|            |            |               | 年 度       | 年 割 額        | 左 の 財 源 内 訳 |       |              |
|            |            |               |           |              | 国庫補助金       | 企 業 債 | 損益勘定<br>留保資金 |
| 1<br>資本的支出 | 1<br>建設改良費 | 県水直送管<br>整備事業 | 令和<br>3年度 | 千円<br>93,000 | 千円          | 千円    | 千円<br>93,000 |
|            |            |               | 令和<br>4年度 | 159,000      |             |       | 159,000      |
|            |            |               | 令和<br>5年度 | 113,000      |             |       | 113,000      |
|            |            |               | 令和<br>6年度 | 99,000       |             |       | 99,000       |
|            |            |               | 計         | 464,000      |             |       | 464,000      |

関 する 調 書

| 前 前 年 度<br>末 ま で の<br>支 払 義 務<br>発 生 額 | 前 年 度 末<br>ま で の 支 払<br>義 務 発 生<br>(見込) 額 | 当 該 年 度<br>支 払 義 務<br>発 生 予 定 額 | 当 該 年 度<br>末 ま で の<br>支 払 義 務<br>発 生 予 定 額 | 翌年度以降<br>の支払義務<br>発 生 予 定 額 | 継 続 費 の<br>総 額 に<br>対 す る<br>進 捗 率 | 備 考              |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------|
| 千円                                     | 千円                                        | 千円                              | 千円                                         | 千円                          | %                                  |                  |
|                                        |                                           |                                 |                                            |                             | 0.0                                | 通次繰越<br>93,000千円 |
|                                        | 218,394                                   |                                 | 218,394                                    |                             | 47.1                               | 通次繰越<br>33,606千円 |
|                                        |                                           | 146,606                         | 146,606                                    |                             | 31.6                               |                  |
|                                        |                                           |                                 |                                            | 99,000                      |                                    |                  |
|                                        | 218,394                                   | 146,606                         | 365,000                                    | 99,000                      | 78.7                               |                  |

債 務 負 担 行 為 に

| 事 項              | 限度額       | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 |         |
|------------------|-----------|--------------------|---------|
|                  |           | 期 間                | 金 額     |
| 浄配水場運転操作・宿日直業務委託 | 354,200   | 令和3年度から<br>令和4年度まで | 134,376 |
| 水道料金徴収等業務委託      | 630,000   | 令和4年度              | 82,500  |
| ※ 水道料金システム借上等    | 91,222    |                    |         |
| ※ 水質検査業務委託       | 6,204     |                    |         |
| ※ 次亜塩素酸ナトリウム購入   | 8,729     |                    |         |
| ※ 水道だより等印刷製本     | 1,139     |                    |         |
| ※ 水道メーター購入       | 30,000    |                    |         |
| ※ 水道工事材料購入       | 10,000    |                    |         |
| 合 計              | 1,131,494 |                    | 216,876 |

※は、未契約のため「当該年度以降の支払義務発生予定額」が確定していないものです。

関 する 調 書

(単位 千円)

| 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     | 事 業 収 益 等   |
| 令和5年度から<br>令和7年度まで  | 201,564 | 201,564     |
| 令和5年度から<br>令和8年度まで  | 330,000 | 330,000     |
| 令和5年度から<br>令和10年度まで | 91,222  | 91,222      |
| 令和5年度               | 6,204   | 6,204       |
| 令和5年度               | 8,729   | 8,729       |
| 令和5年度               | 1,139   | 1,139       |
| 令和5年度               | 30,000  | 30,000      |
| 令和5年度               | 10,000  | 10,000      |
|                     | 678,858 | 678,858     |

令和4年度三郷市上水道事業特別会計予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

|     |   |   |   |   |               |               |             |
|-----|---|---|---|---|---------------|---------------|-------------|
| 1   | 営 | 業 | 収 | 益 | 円             | 円             | 円           |
| (1) | 給 | 水 | 収 | 益 | 1,923,361,000 |               |             |
| (2) | 受 | 託 | 工 | 事 | 収             | 益             | 9,190,000   |
| (3) | そ | の | 他 | の | 営             | 業             | 収           |
|     |   |   |   |   | 86,867,000    | 2,019,418,000 |             |
| 2   | 営 | 業 | 費 | 用 |               |               |             |
| (1) | 原 | 水 | 及 | び | 浄             | 水             | 費           |
|     |   |   |   |   | 828,090,000   |               |             |
| (2) | 配 | 水 | 及 | び | 給             | 水             | 費           |
|     |   |   |   |   | 347,812,000   |               |             |
| (3) | 受 | 託 | 工 | 事 | 費             | 7,845,000     |             |
| (4) | 総 | 係 | 費 |   | 348,764,000   |               |             |
| (5) | 減 | 価 | 償 | 却 | 費             | 812,281,000   |             |
| (6) | 資 | 産 | 減 | 耗 | 費             | 16,200,000    |             |
| (7) | そ | の | 他 | 営 | 業             | 費             | 用           |
|     |   |   |   |   | 26,390,000    | 2,387,382,000 |             |
|     | 営 | 業 | 損 | 失 |               |               | 367,964,000 |

### 3 営業外収益

|               |                  |             |
|---------------|------------------|-------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 104,000          |             |
| (2) 長期前受金戻入   | 327,202,000      |             |
| (3) 雑収益       | <u>1,528,000</u> | 328,834,000 |

### 4 営業外費用

|                       |                |                   |                    |
|-----------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 46,556,000     |                   |                    |
| (2) 雑支出               | <u>500,000</u> | <u>47,056,000</u> | <u>281,778,000</u> |
| 経常損失                  |                |                   | 86,186,000         |

### 5 特別利益

|              |                |         |
|--------------|----------------|---------|
| (1) 過年度損益修正益 | <u>100,000</u> | 100,000 |
|--------------|----------------|---------|

### 6 特別損失

|              |                |                |                  |
|--------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>909,000</u> | <u>909,000</u> | <u>△ 809,000</u> |
|--------------|----------------|----------------|------------------|

当年度純損失 86,995,000

前年度繰越利益剰余金 381,439,856

その他未処分利益剰余金  
変動額 81,082,733

当年度未処分利益剰余金 375,527,589

令和4年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表  
( 令 和 5 年 3 月 3 1 日 )

| 資 産 の 部                          |                         |                   |                |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
|                                  | 円                       | 円                 | 円              |
| 1 固 定 資 産                        |                         |                   |                |
| (1) 有 形 固 定 資 産                  |                         |                   |                |
| イ 土 地                            |                         | 473,917,734       |                |
| ロ 建 物                            | 965,061,719             |                   |                |
| 建物減価償却累計額                        | <u>△ 471,888,536</u>    | 493,173,183       |                |
| ハ 構 築 物                          | 31,285,556,089          |                   |                |
| 構築物減価償却累計額                       | <u>△ 12,067,340,558</u> | 19,218,215,531    |                |
| ニ 機 械 及 び 装 置                    | 3,701,422,863           |                   |                |
| 機 械 及 び 装 置<br>減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,085,701,233</u>  | 1,615,721,630     |                |
| ホ 車 両 運 搬 具                      | 28,610,579              |                   |                |
| 車 両 運 搬 具 減 価<br>償 却 累 計 額       | <u>△ 24,218,417</u>     | 4,392,162         |                |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品                | 132,228,820             |                   |                |
| 工 具 器 具 及 び 備 品<br>減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 70,721,222</u>     | 61,507,598        |                |
| ト 建 設 仮 勘 定                      |                         | <u>44,999,000</u> |                |
| 有 形 固 定 資 産 合 計                  |                         |                   | 21,911,926,838 |

|            |                    |                              |
|------------|--------------------|------------------------------|
| (2) 無形固定資産 |                    |                              |
| イ 電話加入権    | <u>441,200</u>     |                              |
| 無形固定資産合計   |                    | <u>441,200</u>               |
| 固定資産合計     |                    | 21,912,368,038               |
| 2 流動資産     |                    |                              |
| (1) 現金・預金  |                    | 1,332,313,850                |
| (2) 未収金    | 281,137,700        |                              |
| 貸倒引当金      | <u>△ 4,603,000</u> | 276,534,700                  |
| (3) 貯蔵品    |                    | <u>31,830,446</u>            |
| 流動資産合計     |                    | <u>1,640,678,996</u>         |
| 資産合計       |                    | <u><u>23,553,047,034</u></u> |

|   |                           | 負債の部 |   |                 |                |
|---|---------------------------|------|---|-----------------|----------------|
|   |                           | 円    | 円 | 円               | 円              |
| 3 | 固定負債                      |      |   |                 |                |
|   | (1) 企業債                   |      |   |                 |                |
|   | イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 |      |   | 3,992,854,743   |                |
|   | 固定負債合計                    |      |   |                 | 3,992,854,743  |
| 4 | 流動負債                      |      |   |                 |                |
|   | (1) 企業債                   |      |   |                 |                |
|   | イ 建設改良費等の財源<br>に充てるための企業債 |      |   | 237,843,822     |                |
|   | (2) 未払金                   |      |   | 105,831,600     |                |
|   | (3) 引当金                   |      |   | 17,569,000      |                |
|   | (4) その他流動負債               |      |   | 155,599,803     |                |
|   | 流動負債合計                    |      |   |                 | 516,844,225    |
| 5 | 繰延収益                      |      |   |                 |                |
|   | (1) 長期前受金                 |      |   | 14,606,409,880  |                |
|   | (2) 長期前受金収益化累計額           |      |   | △ 6,132,841,540 |                |
|   | 繰延収益合計                    |      |   |                 | 8,473,568,340  |
|   | 負債合計                      |      |   |                 | 12,983,267,308 |

資 本 の 部

|     |                         |                    |                       |
|-----|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| 6   | 資 本 金                   |                    | 9,620,256,656         |
| 7   | 剰 余 金                   |                    |                       |
| (1) | 資 本 剰 余 金               |                    |                       |
|     | イ 分 担 金                 | <u>266,929,360</u> |                       |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計           |                    | 266,929,360           |
| (2) | 利 益 剰 余 金               |                    |                       |
|     | イ 減 債 積 立 金             | 157,798,030        |                       |
|     | ロ 建 設 改 良 積 立 金         | 149,268,091        |                       |
|     | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>375,527,589</u> |                       |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計           |                    | <u>682,593,710</u>    |
|     | 剰 余 金 合 計               |                    | <u>949,523,070</u>    |
|     | 資 本 合 計                 |                    | <u>10,569,779,726</u> |
|     | 負 債 資 本 合 計             |                    | <u>23,553,047,034</u> |

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表  
( 令 和 6 年 3 月 3 1 日 )

| 資 産 の 部                          |                         |                   |                |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
|                                  | 円                       | 円                 | 円              |
| 1 固 定 資 産                        |                         |                   |                |
| (1) 有 形 固 定 資 産                  |                         |                   |                |
| イ 土 地                            |                         | 473,917,734       |                |
| ロ 建 物                            | 965,061,719             |                   |                |
| 建物減価償却累計額                        | <u>△ 491,537,536</u>    | 473,524,183       |                |
| ハ 構 築 物                          | 32,304,352,089          |                   |                |
| 構築物減価償却累計額                       | <u>△ 12,727,083,558</u> | 19,577,268,531    |                |
| ニ 機 械 及 び 装 置                    | 3,703,502,863           |                   |                |
| 機 械 及 び 装 置<br>減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,226,718,233</u>  | 1,476,784,630     |                |
| ホ 車 両 運 搬 具                      | 30,110,579              |                   |                |
| 車 両 運 搬 具 減 価<br>償 却 累 計 額       | <u>△ 26,575,417</u>     | 3,535,162         |                |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品                | 132,728,820             |                   |                |
| 工 具 器 具 及 び 備 品<br>減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 83,027,222</u>     | 49,701,598        |                |
| ト 建 設 仮 勘 定                      |                         | <u>67,454,000</u> |                |
| 有 形 固 定 資 産 合 計                  |                         |                   | 22,122,185,838 |

|            |                    |                              |
|------------|--------------------|------------------------------|
| (2) 無形固定資産 |                    |                              |
| イ 電話加入権    | <u>441,200</u>     |                              |
| 無形固定資産合計   |                    | <u>441,200</u>               |
| 固定資産合計     |                    | 22,122,627,038               |
| 2 流動資産     |                    |                              |
| (1) 現金・預金  |                    | 978,206,000                  |
| (2) 未収金    | 235,569,400        |                              |
| 貸倒引当金      | <u>△ 1,906,000</u> | 233,663,400                  |
| (3) 貯蔵品    |                    | <u>31,830,446</u>            |
| 流動資産合計     |                    | <u>1,243,699,846</u>         |
| 資産合計       |                    | <u><u>23,366,326,884</u></u> |

|     |                     | 負債の部 |   |                 |                |
|-----|---------------------|------|---|-----------------|----------------|
|     |                     | 円    | 円 | 円               | 円              |
| 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 |      |   | 4,154,929,552   |                |
|     | 固定負債合計              |      |   |                 | 4,154,929,552  |
| 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 |      |   | 234,682,013     |                |
| (2) | 未払金                 |      |   | 108,971,450     |                |
| (3) | 引当金                 |      |   | 19,779,000      |                |
| (4) | その他流動負債             |      |   | 155,599,803     |                |
|     | 流動負債合計              |      |   |                 | 519,032,266    |
| 5   | 繰延収益                |      |   |                 |                |
| (1) | 長期前受金               |      |   | 14,753,809,880  |                |
| (2) | 長期前受金収益化累計額         |      |   | △ 6,462,705,540 |                |
|     | 繰延収益合計              |      |   |                 | 8,291,104,340  |
|     | 負債合計                |      |   |                 | 12,965,066,158 |

資 本 の 部

|     |                         |                    |                       |
|-----|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| 6   | 資 本 金                   |                    | 9,620,256,656         |
| 7   | 剰 余 金                   |                    |                       |
| (1) | 資 本 剰 余 金               |                    |                       |
|     | イ 分 担 金                 | <u>266,929,360</u> |                       |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計           |                    | 266,929,360           |
| (2) | 利 益 剰 余 金               |                    |                       |
|     | イ 減 債 積 立 金             | 157,798,030        |                       |
|     | ロ 建 設 改 良 積 立 金         | 132,650,500        |                       |
|     | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>223,626,180</u> |                       |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計           |                    | <u>514,074,710</u>    |
|     | 剰 余 金 合 計               |                    | <u>781,004,070</u>    |
|     | 資 本 合 計                 |                    | <u>10,401,260,726</u> |
|     | 負 債 資 本 合 計             |                    | <u>23,366,326,884</u> |

## 注 記

### 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

- (1) 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

- ・主な耐用年数

|          |        |
|----------|--------|
| 建物       | 6～50年  |
| 構築物      | 10～60年 |
| 機械及び装置   | 6～20年  |
| 車両運搬具    | 4～7年   |
| 工具器具及び備品 | 2～20年  |

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

本市は埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、上水道事業特別会計においても一般会計を通じて総合事務組合に負担金を拠出しているため、退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っています。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該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（12月から3月までの4か月分）を計上しています。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

#### 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会計処理は、税抜方式によっています。

### II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

特記すべき事項はありません。

### III. 予定貸借対照表等関連

特記すべき事項はありません。

#### IV. セグメント事項の開示

三郷市水道事業は上水道事業のみを行っており、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しています。

#### V. 減損損失

減損の兆候はありません。

#### VI. 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、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっています。

##### 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 | 10,692,000円 |
| 1年超 | 32,076,000円 |
| 計   | 42,768,000円 |

#### VII. 重要な後発事象

記載すべき事項はありません。

#### VIII. その他の注記

##### 1 引当金の取崩し

###### (1) 賞与等引当金

当年度において、期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費を支出するため、賞与等引当金17,569,000円を取り崩しています。

###### (2) 貸倒引当金

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4,603,000円を取り崩しています。