

令和7年度

坂戸、鶴ヶ島下水道組合
下水道事業会計予算書

坂戸、鶴ヶ島下水道組合

目 次

(予算)

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算	1
(坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算に関する説明書)	
令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算実施計画	3
令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5
給与費明細書	6
債務負担行為に関する調書	10
令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定貸借対照表	11
令和6年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定貸借対照表	13
令和6年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定損益計算書	15
注記	16
令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算実施計画説明書	18

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合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) 水洗化人口	122,500	人
(2) 年間有収水量	12,598,000	m ³
(3) 一日平均有収水量	34,515	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備事業	4,653,047	千円
雨水整備事業	110,501	千円
大谷川雨水ポンプ場整備事業	57,000	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 下水道事業収益		4,230,446 千円
第1項 営業収益		2,544,596 千円
第2項 営業外収益		1,685,850 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		4,282,246 千円
第1項 営業費用		4,090,394 千円
第2項 営業外費用		181,752 千円
第3項 特別損失		100 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1,025,672千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,148千円、過年度分損益勘定留保資金262,719千円、当年度分損益勘定留保資金732,805千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		4,441,901 千円
第1項 企業債		1,971,000 千円
第2項 他会計補助金		10,190 千円
第3項 国庫補助金		2,232,570 千円
第4項 負担金		42,708 千円
第5項 分担金		4,433 千円
第6項 長期貸付金償還金		5,000 千円
第7項 下水道事業基金繰入金		176,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	5,467,573 千円
第1項 建設改良費	4,820,548 千円
第2項 固定資産購入費	1,553 千円
第3項 企業債償還金	625,932 千円
第4項 長期貸付金	5,000 千円
第5項 積立金	4,540 千円
第6項 予備費	10,000 千円

(企業債)

第5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	1,971,000千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0% 以内	政府その他の金融機関の資金については、その融資条件による。ただし、組合財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間
- (2) 建設改良費と企業債償還金の間

(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8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 | 428,391 千円 |
| (2) 交際費 | 130 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 坂戸市一般会計及び鶴ヶ島市一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、坂戸市から563,325千円、鶴ヶ島市から419,661千円である。

令和7年3月3日提出

坂戸、鶴ヶ島下水道組合管理者 石川 清

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合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			4,230,446	
	1 営業収益		2,544,596	
		1 下水道使用料	2,057,800	
		2 議会・総務費負担金	12,925	
		3 雨水処理負担金	427,300	
		4 国庫補助金	20,000	
		5 その他営業収益	26,571	
	2 営業外収益		1,685,850	
		1 受取利息及び配当金	1,315	
		2 他会計補助金	572,182	
		3 長期前受金戻入	1,109,947	
		4 消費税及び地方消費税還付金	1,000	
		5 雑収益	1,406	

支出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			4,282,246	
	1 営業費用		4,090,394	
		1 汚水事業維持管理費	1,549,744	
		2 雨水事業維持管理費	117,300	
		3 大谷川雨水ポンプ場維持管理費	52,027	
		4 総係費	270,125	
		5 議会費	4,581	
		6 監査委員費	341	
		7 減価償却費	2,096,092	
		8 資産減耗費	184	
	2 営業外費用		181,752	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	181,752	
		2 雑支出	0	
	3 特別損失		100	
		1 過年度損益修正損	100	
	4 予備費		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			4,441,901	
	1 企業債		1,971,000	
		1 企業債	1,971,000	
	2 他会計補助金		10,190	
		1 他会計補助金	10,190	
	3 国庫補助金		2,232,570	
		1 国庫補助金	2,232,570	
	4 負担金		42,708	
		1 受益者負担金	23,650	
		2 工事負担金	19,058	
	5 分担金		4,433	
		1 下水道事業分担金	4,433	
	6 長期貸付金償還金		5,000	
		1 水洗便所改造資金貸付金回収金	2,500	
		2 水洗便所改造資金貸付原資受入	2,500	
	7 下水道事業基金繰入金		176,000	
		1 下水道事業基金繰入金	176,000	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			5,467,573	
	1 建設改良費		4,820,548	
		1 汚水事業建設改良費	4,653,047	
		2 雨水事業建設改良費	110,501	
		3 大谷川雨水ポンプ場建設改良費	57,000	
	2 固定資産購入費		1,553	
		1 有形固定資産購入費	1,553	
	3 企業債償還金		625,932	
		1 企業債償還金	625,932	
	4 長期貸付金		5,000	
		1 水洗便所改造資金貸付金	2,500	
		2 水洗便所改造資金貸付基金積戻金	2,500	
	5 積立金		4,540	
		1 積立金	4,540	
	6 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8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

当年度純損失	△ 79,471,686
減価償却費	2,096,092,000
資産減耗費	184,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	123,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,591,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 46,000
長期前受金戻入額	△ 1,109,947,000
受取利息及び配当金	△ 1,315,000
支払利息及び企業債取扱諸費	181,752,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 51,352,019
未払金の増減額(△は減少)	24,868,490
小計	1,062,478,785
利息及び配当金の受取額	1,315,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 181,752,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	882,041,785

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	△ 4,440,039,029
国庫補助金等による収入	2,232,570,000
負担金等による収入	57,331,000
長期貸付金による償還金	2,500,000
長期貸付金による支出	△ 2,500,000
水洗便所改造資金貸付基金からの原資受入	2,500,000
水洗便所改造資金貸付基金への積戻金	△ 2,500,000
下水道事業基金からの繰入金	176,000,000
下水道事業基金への積立金	△ 4,540,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,978,678,029

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	1,971,000,000
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	△ 625,932,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,345,068,000

資金増加額(又は減少額)	248,431,756
資金期首残高	214,654,796
資金期末残高	463,086,552

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	40	(5) 44	14,136	182,747	166,972	363,855	64,536	428,391
前 年 度	40	(2) 45	7,778	183,380	159,329	350,487	67,568	418,055
比 較	0	(3) △1	6,358	△ 633	7,643	13,368	△ 3,032	10,336

※ () 内は、再任用及び会計年度任用の短時間勤務職員について外書き

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)
	本 年 度	3,906	17,950	2,874	2,482	48	3,528
	前 年 度	4,200	20,090	3,910	2,470	60	3,900
	比 較	△ 294	△ 2,140	△ 1,036	12	△ 12	△ 372
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	150	12,756	49,012	37,266	37,000	166,972
	前 年 度	150	12,750	49,556	38,183	24,060	159,329
	比 較	0	6	△ 544	△ 917	12,940	7,643

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△ 633	給与改定に伴う増減分	5,404		
		昇給に伴う増加分	3,078		
		その他の増減分	△ 9,115		職員数の異動状況 [現に在職する職員数] [その他] [計] 本年度 44人 0人 44人 前年度 45人 0人 45人 増 減 △ 1人 0人 △ 1人
手当等	7,643	制度改正に伴う増減分	△ 682		扶養手当 △ 84千円 地域手当 △ 3,005千円 期末手当 1,345千円 勤勉手当 1,062千円
		その他の増減分	8,325		

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 職
令和7年1月1日現在	平均給料月額	337,885円	
	平均給与月額	414,871円	
	平均年齢	45歳6月	
令和6年1月1日現在	平均給料月額	343,060円	
	平均給与月額	420,621円	
	平均年齢	45歳0月	

(2) 初任給

区 分	一般行政職	技 能 職	主たる構成団体の 一般会計の制度
			一般行政職
高 校 卒	201,000円		201,000円
大 学 卒	225,600円		225,600円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技能職(人)
	級	職員数(人)	構成比(%)	
令和7年1月1日 現在	8 級	2 (0)	4.9 (—)	
	7 級	2 (0)	4.9 (—)	
	6 級	8 (0)	19.5 (—)	
	5 級	5 (0)	12.2 (—)	
	4 級	12 (0)	29.3 (—)	
	3 級	6 (0)	14.6 (—)	
	2 級	6 (0)	14.6 (—)	
	1 級	0 (0)	0.0 (—)	
	計	41 (0)	100.0 (—)	
令和6年1月1日 現在	8 級	2 (0)	4.7 (—)	
	7 級	1 (0)	2.3 (—)	
	6 級	10 (0)	23.3 (—)	
	5 級	5 (0)	11.6 (—)	
	4 級	11 (0)	25.6 (—)	
	3 級	6 (0)	13.9 (—)	
	2 級	7 (0)	16.3 (—)	
	1 級	1 (0)	2.3 (—)	
	計	43 (0)	100.0 (—)	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
一般行政職	主事補・技師補	主事・技師	主任	係長	課長補佐	課長	次長	局長

(4) 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 行 政 職	技 能 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	44	44	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	39	39	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	10	10
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	29	29
比 率 (B)/(A) (%)	88.6	88.6		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	45	45	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	42	42	
	号給数別内訳	1号給 (人)	2	2
		2号給 (人)	11	11
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	28	28
比 率 (B)/(A) (%)	93.3	93.3		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 行 政 職	技 能 職
給料総額に対する比率(%)	0.1	0.1	
支給対象職員の比率(%) (令和7年1月1日現在)	19.5	19.5	
代表的な特殊勤務手当の名称	下 水 道 業 務 手 当		

(6) 期末手当・勤勉手当の支給率

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	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) (4.60)	有	
前 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) (4.50)	有	
主たる構成団体の 一般会計の制度	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) (4.60)	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職給付費

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	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
主たる構成団体の 一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

(8) 地域手当

支給対象地域	支 給 率 (%)	支給対象職員数 (人)	国の指定基準に基づく支給率(%)
坂 戸 市	9	44	9

(9) その他の手当

区 分	主たる構成団体の一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

債務負担行為に関する調書

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	国 庫 補助金	企業債	その他
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円
石井水処理センター等監視カメラシステム借上事業	3,960	4～6	1,852	7～8	2,108			2,108
合同庁舎機械警備業務委託事業	3,960	5～6	896	7～9	3,064			3,064
庁内情報システム機器借上事業	2,040	5～6	203	7～10	1,837			1,837
自動体外式除細動器（AED）借上事業	1,188	5～6	725	7～10	463			463
石井水処理センター4系水処理施設等増設事業（機械・電気設備工事）	3,012,000	5～6	755,700	7	2,256,300	1,226,290	978,500	51,510
石井水処理センター汚泥処理施設増設事業	1,410,000	5～6	390,000	7	1,020,000	561,000	436,000	23,000
石井水処理センター沈砂池ポンプ棟等再構築事業	555,770	5～6	200,000	7	355,770	156,000	184,200	15,570
土木積算システム機器等借上事業	7,081	5～6	1,397	7～10	5,684			5,684
水処理センター等維持管理包括的業務委託事業	2,374,900	6	-	7～9	2,374,900			2,374,900
使用料徴収業務委託事業	412,952	6	-	7～11	412,952			412,952
公共下水道管理システム等借上事業	67,720	6	-	7～11	67,720			67,720
大谷川雨水幹線監視カメラシステム借上事業	3,024	6	-	7～10	3,024			3,024
庁内情報システム機器等借上事業	100,000	6	-	7～11	100,000			100,000
契約管理システム借上事業	18,280	6	-	7～11	18,280			18,280
人事給与システム等借上事業	19,050	6	-	7～11	19,050			19,050
石井水処理センター管理棟等再構築事業	2,520,003	6	-	7～8	2,520,003	1,241,200	1,150,600	128,203
企業会計システム借上事業	9,000	6	-	7～11	9,000			9,000
合同庁舎機械警備業務委託事業	108	6	-	7～9	108			108

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		7,313,831,072	
イ 建物	2,144,685,082		
減価償却累計額	<u>△ 510,138,111</u>	1,634,546,971	
ウ 構築物	57,837,082,684		
減価償却累計額	<u>△ 11,340,487,332</u>	46,496,595,352	
エ 機械及び装置	6,409,389,966		
減価償却累計額	<u>△ 1,225,691,778</u>	5,183,698,188	
オ 車両及び運搬具	4,992,209		
減価償却累計額	<u>△ 2,796,854</u>	2,195,355	
カ 工具器具及び備品	3,124,148		
減価償却累計額	<u>△ 2,791,512</u>	332,636	
キ 建設仮勘定		7,427,951,061	
有形固定資産合計			68,059,150,635

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		800,000	
無形固定資産合計			800,000

(3) 投資その他の資産

ア 下水道事業基金		988,063,000	
イ 水洗便所改造資金貸付基金		28,373,300	
ウ 長期貸付金		1,626,700	
投資その他の資産合計			<u>1,018,063,000</u>

固定資産合計 69,078,013,635

2 流動資産

(1) 現金預金 463,086,552

(2) 未収金 375,979,163

貸倒引当金 △ 9,827,000 366,152,163

流動資産合計 829,238,715

資 産 合 計

69,907,252,350

負債の部

3	固定負債				
	(1) 企業債				
	ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	14,963,363,096			
	企業債合計		<u>14,963,363,096</u>		
	固定負債合計				14,963,363,096
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	612,216,000			
	企業債合計		612,216,000		
	(2) 未払金		114,974,492		
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金	19,910,000			
	イ 法定福利費引当金	5,461,000			
	引当金合計		<u>25,371,000</u>		
	(4) その他流動負債		210,000		
	流動負債合計				<u>752,771,492</u>
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金		39,122,345,227		
	(2) 収益化累計額		<u>△ 7,301,916,056</u>		
	繰延収益合計				<u>31,820,429,171</u>
	負債合計				<u><u>47,536,563,759</u></u>

資本の部

6	資本金				16,827,349,452
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	ア 国庫補助金	2,413,032,046			
	イ 他会計補助金	1,916,951,559			
	ウ 負担金・分担金	516,152,563			
	エ 受贈財産評価額	508,343,203			
	資本剰余金合計		<u>5,354,479,371</u>		
	(2) 利益剰余金				
	ア 当年度未処分利益剰余金	188,859,768			
	利益剰余金合計		<u>188,859,768</u>		
	剰余金合計				<u>5,543,339,139</u>
	資本合計				<u>22,370,688,591</u>
	負債資本合計				<u><u>69,907,252,350</u></u>

令和6年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		7,313,831,072	
イ 建物	2,144,685,082		
減価償却累計額	<u>△ 425,366,111</u>	1,719,318,971	
ウ 構築物	56,821,406,389		
減価償却累計額	<u>△ 9,543,423,332</u>	47,277,983,057	
エ 機械及び装置	4,134,077,216		
減価償却累計額	<u>△ 1,011,938,778</u>	3,122,138,438	
オ 車両及び運搬具	3,617,391		
減価償却累計額	<u>△ 2,551,854</u>	1,065,537	
カ 工具器具及び備品	3,124,148		
減価償却累計額	<u>△ 2,533,512</u>	590,636	
キ 建設仮勘定		<u>6,325,342,379</u>	
有形固定資産合計			65,760,270,090

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		<u>800,000</u>	
無形固定資産合計			800,000

(3) 投資その他の資産

ア 下水道事業基金		1,159,523,000	
イ 水洗便所改造資金貸付基金		28,373,300	
ウ 長期貸付金		<u>1,626,700</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,189,523,000</u>

固 定 資 産 合 計 66,950,593,090

2 流動資産

(1) 現金預金 214,654,796

(2) 未収金 324,627,144

貸倒引当金 △ 9,873,000 314,754,144

流 動 資 産 合 計 529,408,940

資 産 合 計 67,480,002,030

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	13,604,579,096		
企業債合計		13,604,579,096	
固定負債合計			13,604,579,096
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	625,932,000		
企業債合計		625,932,000	
(2) 未払金		134,988,486	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	19,787,000		
イ 法定福利費引当金	3,870,000		
引当金合計		23,657,000	
(4) その他流動負債		210,000	
流動負債合計			784,787,486
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		36,832,444,227	
(2) 収益化累計額		△ 6,191,969,056	
繰延収益合計			30,640,475,171
負債合計			45,029,841,753

資本の部

6 資本金			16,827,349,452
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	2,413,032,046		
イ 他会計補助金	1,916,951,559		
ウ 負担金・分担金	516,152,563		
エ 受贈財産評価額	508,343,203		
資本剰余金合計		5,354,479,371	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	268,331,454		
利益剰余金合計		268,331,454	
剰余金合計			5,622,810,825
資本合計			22,450,160,277
負債資本合計			67,480,002,030

令和6年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,763,636,364		
(2) 議会・総務費負担金	8,577,000		
(3) 雨水処理負担金	410,727,000		
(4) その他営業収益	<u>31,708,000</u>	2,214,648,364	
2. 営業費用			
(1) 汚水事業維持管理費	1,237,920,293		
(2) 雨水事業維持管理費	178,645,827		
(3) 大谷川雨水ポンプ場維持管理費	23,840,458		
(4) 総係費	193,877,197		
(5) 議会費	4,244,367		
(6) 監査委員費	315,639		
(7) 減価償却費	<u>2,134,095,165</u>	<u>3,772,938,946</u>	
営業損失			1,558,290,582
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	18,000		
(2) 他会計補助金	518,464,000		
(3) 長期前受金戻入	1,139,584,839		
(4) 雑収益	<u>1,120,910</u>	1,659,187,749	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	182,773,000		
(2) 雑支出	<u>18,182</u>	<u>182,791,182</u>	<u>1,476,396,567</u>
経常損失			81,894,015
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>90,910</u>	<u>90,910</u>	<u>90,910</u>
6. 予備費			
(1) 予備費	<u>9,090,910</u>	<u>9,090,910</u>	<u>9,090,910</u>
当年度純損失			91,075,835
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>359,407,289</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>268,331,454</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 15～50年
 - 機械及び装置 10～20年
 - 車輛及び運搬具 4～ 6年
 - 工具器具及び備品 4～ 7年

イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

ア 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額を、一般会計からの繰入金で対応するため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

エ 貸倒引当金

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

(3) 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る。

2 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(当該事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は669,984千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業は、公共下水道事業として汚水事業と雨水事業に分けられる。汚水事業は私費及び公費、雨水事業は全額公費で負担することが前提となり、経費の負担区分が異なるため、「汚水事業」と「雨水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の通りである。

事業区分	事業の内容
汚水事業	公共下水道事業のうち、汚水処理に関する業務
雨水事業	公共下水道事業のうち、雨水排除に関する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和7年度(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで) (単位:千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
営業収益	1,914,157	441,355	2,355,512
営業費用	3,159,190	769,582	3,928,772
営業外収益	1,307,038	377,684	1,684,722
営業外費用	147,074	34,678	181,752
営業損益	△ 1,245,033	△ 328,227	△ 1,573,260
経常損益	△ 85,069	14,779	△ 70,290
セグメント資産	55,298,035	14,609,217	69,907,252
セグメント負債	37,704,609	9,831,955	47,536,564
その他の項目			
議会・総務費負担金	0	12,925	12,925
長期前受金戻入	732,725	377,222	1,109,947
減価償却費	1,495,695	600,397	2,096,092
支払利息及び 企業債取扱諸費	147,074	34,678	181,752
特別損失	91	0	91

4 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金19,787千円を取り崩す見込である。

イ 法定福利費引当金

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金3,870千円を取り崩す見込である。

ウ 貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金1,989千円を取り崩す見込である。

実 施 計 画 説 明 書

令和7年度坂戸、鶴ヶ島下水道組合下水道事業会計予算実施計画説明書

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 増 減
1 下 水 道 事 業 収 益	4,230,446	4,033,007	197,439
1 営 業 収 益	2,544,596	2,381,875	162,721
1 下 水 道 使 用 料	2,057,800	1,940,000	117,800
2 議 会 ・ 総 務 費 負 担 金	12,925	8,577	4,348
3 雨 水 処 理 負 担 金	427,300	410,727	16,573
4 国 庫 補 助 金	20,000	0	20,000
5 そ の 他 営 業 収 益	26,571	22,571	4,000
2 営 業 外 収 益	1,685,850	1,651,132	34,718
1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,315	18	1,297
2 他 会 計 補 助 金	572,182	518,464	53,718
3 長 期 前 受 金 戻 入	1,109,947	1,130,417	△ 20,470

(単位:千円)

節		金額	説明	
区	分			
	下水道使用料	2,057,800	下水道使用料	
	議会・総務費負担金	12,925	坂戸市負担金	6,941
			鶴ヶ島市負担金	5,984
	雨水事業維持管理費負担金	117,300	坂戸市負担金	58,359
			鶴ヶ島市負担金	46,336
			川越市負担金	12,605
	大谷川雨水ポンプ場維持管理費負担金	52,027	坂戸市負担金	21,591
			鶴ヶ島市負担金	18,615
			川越市負担金	10,603
			日高市負担金	1,218
	雨水事業減価償却費負担金	164,694	坂戸市負担金	86,283
			鶴ヶ島市負担金	66,998
			川越市負担金	11,413
	大谷川雨水ポンプ場減価償却費負担金	58,601	坂戸市負担金	24,320
			鶴ヶ島市負担金	20,967
			川越市負担金	11,943
			日高市負担金	1,371
	雨水事業償還利子負担金	15,839	坂戸市負担金	9,082
			鶴ヶ島市負担金	6,530
			川越市負担金	227
	大谷川雨水ポンプ場償還利子負担金	18,839	坂戸市負担金	7,818
			鶴ヶ島市負担金	6,741
			川越市負担金	3,839
			日高市負担金	441
	国庫補助金	20,000	国庫補助金	
	手数料	160	指定工事店登録手数料	91
			排水設備工事責任技術者登録手数料	69
	使用料	611	物件設置使用料	
	他会計負担金	25,800	坂戸市負担金	1,811
			川越市負担金	1,867
			水道企業団負担金	11,370
			派遣職員人件費負担金	10,752
	基金利息	1,315	下水道事業基金利子	
	汚水事業維持管理費補助金	101,000	坂戸市負担金	59,674
			鶴ヶ島市負担金	41,326
	汚水事業減価償却費補助金	459,656	坂戸市負担金	275,429
			鶴ヶ島市負担金	184,227
	企業会計適用債償還利子補助金	58	坂戸市負担金	31
			鶴ヶ島市負担金	27
	広域化・共同化償還利子補助金	11,468	坂戸市負担金	6,655
			鶴ヶ島市負担金	4,813
	長期前受金戻入	1,109,947	長期前受金戻入	

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	4 消費税及び地方消費税 還 付 金	1,000	1,000	0
	5 雑 収 益	1,406	1,233	173

節		金額	説明
区分			
消費税及び地方消費税還付金		1,000	消費税及び地方消費税還付金
その他雑収益		1,406	団体生命共済事業配当金等

支 出

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
1 下 水 道 事 業 費 用	4,282,246	4,025,647	256,599
1 營 業 費 用	4,090,394	3,832,754	257,640
1 汚水事業維持管理費	1,549,744	1,363,250	186,494
2 雨水事業維持管理費	117,300	135,430	△ 18,130

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
給	料	40,257	一般職給 10人
手	当	19,156	時間外勤務手当 661 その他の職員手当等 18,495
賞	与引当金繰入額	5,654	賞与引当金繰入額
報	酬費	4,336	会計年度任用職員報酬
法	定福利費	12,444	職員共済組合負担金 12,001 雇用保険負担金 133 労働者災害補償保険負担金 12 全国健康保険協会等負担金 298
法	定福利費引当金繰入額	1,255	法定福利費引当金繰入額
旅	費	85	費用弁償 78 普通旅費 4 特別旅費 3
備	消 品 費	1,488	消耗品費
燃	料 費	293	燃料費
光	熱 水 費	185,847	光熱水費
通	信 運 搬 費	1,729	通信運搬費
委	託 料	1,132,794	水処理センター維持管理業務委託料 959,819 汚水ポンプ場維持管理業務委託料 45,746 汚水管渠維持管理業務委託料 43,900 流量調整槽維持管理業務委託料 945 下水道使用料徴収業務委託料 79,458 使用料徴収システム改修等業務委託料 2,926
使	用 料	982	放送受信料 13 システム使用料 969
手	数 料	3,134	手数料
賃	借 料	13,211	土地借上料 15 複写機等借上料 315 機器等借上料 12,881
修	繕 費	118,135	水処理センター修繕費 15,114 汚水管渠修繕費 102,848 普及促進修繕費 173
材	料 費	271	補修用材料
負	担 金	5,082	研修会等負担金 97 下水道使用料収納等負担金 4,985
保	險 料	3,559	火災保険料 3,054 自動車損害保険料 254 施設賠償責任保険料 248 傷害保険料 3
公	課 費	32	自動車重量税
給	料	8,754	一般職給 2人
手	当	4,460	時間外勤務手当 73 その他の職員手当等 4,387
賞	与引当金繰入額	1,345	賞与引当金繰入額

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	3 大谷川雨水ポンプ場 維持管理費	52,027	20,658	31,369
	4 総 係 費	270,125	196,784	73,341

節		金額	説明
区分			
法定福利費		2,677	職員共済組合負担金
法定福利費引当金繰入額		739	法定福利費引当金繰入額
備用品費		75	消耗品費
燃料費		163	燃料費
光熱水費		2,212	光熱水費
通信運搬費		362	通信運搬費
委託料		39,306	雨水排水機場維持管理業務委託料 10,181 雨水管渠維持管理業務委託料 3,575 大谷川雨水幹線維持管理業務委託料 13,525 飯盛川雨水幹線維持管理業務委託料 12,025
使用料		31	システム使用料
手数料		2	手数料
賃借料		1,000	機器等借上料
修繕費		55,840	雨水管渠修繕費 2,850 雨水排水機場修繕費 2,000 大谷川雨水幹線修繕費 37,295 飯盛川雨水幹線修繕費 13,695
材料費		132	補修用材料
負担金		23	大谷川雨水幹線害虫駆除負担金
保険料		170	火災保険料 52 自動車損害保険料 51 施設賠償責任保険料 67
公課費		9	自動車重量税
給料		3,710	一般職給 1人
手当		2,333	その他の職員手当等
賞与引当金繰入額		561	賞与引当金繰入額
法定福利費		1,414	職員共済組合負担金
法定福利費引当金繰入額		311	法定福利費引当金繰入額
光熱水費		1,728	光熱水費
通信運搬費		632	通信運搬費
委託料		35,310	大谷川雨水ポンプ場維持管理業務委託料
修繕費		5,500	修繕費
負担金		70	給水設備使用負担金
保険料		458	火災保険料 455 施設賠償責任保険料 3
給料		74,393	一般職給 17人
手当		81,530	時間外勤務手当 2,026 その他の職員手当等 79,504
賞与引当金繰入額		12,024	賞与引当金繰入額
報酬費		4,604	管理者等報酬 510 情報公開・個人情報審査会委員報酬 56 行政不服審査会委員報酬 56 情報公開・個人情報審議会委員報酬 41 下水道事業運営審議会委員報酬 137 衛生管理医師報酬 264 会計年度任用職員報酬 3,540

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	5 議 会 費	4,581	4,407	174

節		金額	説明
区分			
法定福利費		25,523	職員共済組合負担金 24,682 雇用保険負担金 42 公務災害補償基金負担金 522 労働者災害補償保険負担金 10 全国健康保険協会等負担金 267
法定福利費引当金繰入額		3,156	法定福利費引当金繰入額
報償費		10	褒賞金
旅費		271	費用弁償 151 普通旅費 10 特別旅費 110
備用品費		3,697	消耗品費 1,957 庁用備品 1,740
燃料費		21	燃料費
食糧費		2	食糧費
光熱水費		7,829	光熱水費
通信運搬費		2,973	通信運搬費
委託料		18,550	庁舎総合管理等業務委託料 5,344 庁内情報システム保守管理等業務委託料 5,853 ストレスチェック診断業務委託料 300 採用試験委託料 475 法制事務顧問等業務委託料 198 固定資産評価等業務委託料 6,380
使用料		3,425	自動車通行料 10 放送受信料 13 システム使用料 3,402
手数料		773	手数料
賃借料		26,649	複写機等借上料
修繕費		1,814	修繕費
負担金		647	研修会等負担金 131 団体生命共済掛金 135 公平委員会負担金 21 日本下水道協会負担金 289 安全運転管理者協会負担金 21 職員自己啓発事業補助金 50
交際費		100	管理者交際費
保険料		176	火災保険料 120 自動車損害保険料 55 施設賠償責任保険料 1
公課費		15	自動車重量税
貸倒引当金繰入額		1,943	貸倒引当金繰入額
手当		654	議員期末手当
賞与引当金繰入額		326	賞与引当金繰入額
報酬費		2,556	議員報酬
旅費		209	費用弁償
備用品費		8	消耗品費
食糧費		2	食糧費
印刷製本費		110	印刷製本費
通信運搬費		7	通信運搬費

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	6 監 査 委 員 費	341	341	0
	7 減 価 償 却 費	2,096,092	2,111,884	△ 15,792
	8 資 産 減 耗 費	184	0	184
2	營 業 外 費 用	181,752	182,793	△ 1,041
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	181,752	182,773	△ 1,021
	2 雑 支 出	0	20	△ 20
3	特 別 損 失	100	100	0
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	100	100	0
4	予 備 費	10,000	10,000	0
	1 予 備 費	10,000	10,000	0

節		金額	説明
区	分		
使	用	40	自動車通行料
手	数	324	手数料
賃	借	315	自動車借上料
交	際	30	議長交際費
報	酬	282	委員報酬
旅		57	費用弁償
備	消 品	1	消耗品費
食	糧	1	食糧費
有	形固定資産減価償却費	2,096,092	構築物、機械及び装置他
固	定資産除却費	184	固定資産除却費
企	業債利息	181,677	公共下水道事業債償還利子 181,676 災害復旧事業債償還利子 1
借	入金利息	75	一時借入金利子
過	年度損益修正損	100	過年度損益修正損
予	備費	10,000	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 増 減
1 資 本 的 収 入	4,441,901	2,966,710	1,475,191
1 企 業 債	1,971,000	1,287,600	683,400
1 企 業 債	1,971,000	1,287,600	683,400
2 他 会 計 補 助 金	10,190	132,408	△ 122,218
1 他 会 計 補 助 金	10,190	132,408	△ 122,218
3 国 庫 補 助 金	2,232,570	1,516,400	716,170
1 国 庫 補 助 金	2,232,570	1,516,400	716,170
4 負 担 金	42,708	12,802	29,906
1 受 益 者 負 担 金	23,650	7,986	15,664
2 工 事 負 担 金	19,058	4,816	14,242
5 分 担 金	4,433	13,500	△ 9,067
1 下 水 道 事 業 分 担 金	4,433	13,500	△ 9,067
6 長 期 貸 付 金 償 還 金	5,000	4,000	1,000
1 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金 回 収 金	2,500	2,000	500
2 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 原 資 受 入	2,500	2,000	500
7 下 水 道 事 業 基 金 繰 入 金	176,000	0	176,000
1 下 水 道 事 業 基 金 繰 入 金	176,000	0	176,000

(単位:千円)

節		金額	説明	
区	分			
公共下水道事業債		1,971,000	汚水管渠事業債	416,100
			処理場事業債	975,400
			総合地震対策事業債	133,400
			ストックマネジメント事業債	422,500
			施設耐水化事業債	23,600
企業会計適用債 償還元金補助金		8,991	坂戸市負担金	4,828
			鶴ヶ島市負担金	4,163
災害復旧償還元金補助金		1,199	坂戸市負担金	503
			鶴ヶ島市負担金	434
			川越市負担金	244
			日高市負担金	18
社会資本整備総合交付金		1,528,450	汚水管渠事業費交付金	363,450
			処理場事業費交付金	1,165,000
防災・安全交付金		704,120	雨水管渠等事業費交付金	12,300
			大谷川雨水幹線事業費交付金	6,950
			総合地震対策事業費交付金	137,400
			ストックマネジメント事業費交付金	514,320
			施設耐水化事業費交付金	33,150
受益者負担金		23,650	現年度賦課分	17,122
			過年度賦課分	6,258
			滞納繰越分	270
汚水事業建設費負担金		19,058	鶴ヶ島市負担金	12,500
			川越市負担金	6,558
公共下水道事業分担金		4,433	公共下水道事業分担金	
水洗便所改造資金 貸付金回収金		2,500	水洗便所改造資金貸付金回収金	
水洗便所改造資金 貸付原資受入		2,500	水洗便所改造資金貸付原資受入	
下水道事業基金繰入金		176,000	下水道事業基金繰入金	

支出

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
1 資 本 的 支 出	5,467,573	4,048,177	1,419,396
1 建 設 改 良 費	4,820,548	3,388,537	1,432,011
1 汚水事業建設改良費	4,653,047	3,316,435	1,336,612
2 雨水事業建設改良費	110,501	52,102	58,399

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
給	料	47,349	一般職給 12人
手	当	35,374	時間外勤務手当 595 その他の職員手当等 34,779
報	酬	2,358	会計年度任用職員報酬
法	定	14,260	職員共済組合負担金 13,950 雇用保険負担金 29 労働者災害補償保険負担金 7 全国健康保険協会等負担金 274
報	償	4,519	受益者負担金納期前納付報奨金
旅	費	47	費用弁償 39 特別旅費 8
備	消	1,001	消耗品費
燃	料	216	燃料費
通	信	141	通信運搬費
委	託	3,492,603	污水管渠設計等業務委託料 68,300 石井水処理センター増設工事等委託料 2,140,500 総合地震対策事業委託料 252,186 ストックマネジメント事業委託料 998,617 施設耐水化事業委託料 33,000
使	用	155	システム使用料
手	数	8	手数料
賃	借	2,536	機器等借上料
修	繕	342	修繕費
補	償	2,250	水道管等移設補償金
負	担	15,893	研修会等負担金 27 污水取付管工事負担金 15,866
工	事	1,033,850	水処理センター整備工事 176,000 污水管渠築造工事 766,900 污水管渠等更新工事 8,550 舗装復旧工事 56,600 公共污水ます設置等工事 7,000 污水管渠等耐震工事 9,100 污水ポンプ場更新工事 9,700
保	險	126	自動車損害保険料
公	課	19	自動車重量税
給	料	8,284	一般職給 2人
手	当	5,895	時間外勤務手当 173 その他の職員手当等 5,722
法	定	2,758	職員共済組合負担金
備	消	42	消耗品費
通	信	22	通信運搬費

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	3 大谷川雨水ポンプ場 建設改良費	57,000	20,000	37,000
2	固定資産購入費	1,553	0	1,553
	1 有形固定資産購入費	1,553	0	1,553
3	企業債償還金	625,932	623,307	2,625
	1 企業債償還金	625,932	623,307	2,625
4	長期貸付金	5,000	4,000	1,000
	1 水洗便所改造資金 貸付金	2,500	2,000	500
	2 水洗便所改造資金 貸付基金積戻金	2,500	2,000	500
5	積立金	4,540	22,333	△ 17,793
	1 積立金	4,540	22,333	△ 17,793
6	予備費	10,000	10,000	0
	1 予備費	10,000	10,000	0

節		金額	説明
区分			
委託料	70,000	大谷川雨水幹線設計業務委託料 10,000 ストックマネジメント事業委託料 27,100 調査等業務委託料 24,600 大谷川雨水幹線調査等業務委託料 8,300	
補償及び賠償金	600	水道管等移設補償金	
工事請負費	22,900	雨水排水機場更新工事 12,000 雨水管渠耐震工事 10,900	
委託料	30,000	大谷川雨水ポンプ場耐水工事委託	
工事請負費	27,000	大谷川雨水ポンプ場更新工事	
車両運搬具	1,553	車両運搬具	
企業債償還金	625,932	公共下水道事業債償還元金 624,733 災害復旧事業償還元金 1,199	
水洗便所改造資金貸付金	2,500	水洗便所改造資金貸付金	
水洗便所改造資金貸付基金積戻金	2,500	水洗便所改造資金貸付基金積戻金	
積立金	4,540	下水道事業基金積立金	
予備費	10,000	予備費	