

令和 8 年度

蕨市公共下水道事業会計予算書

蕨 市

令和8年度蕨市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度蕨市公共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) 処 理 区 域 内 人 口	74,300 人
(2) 年 間 総 排 水 量	12,111,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	33,180 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 管 路 建 設 改 良 事 業	682,655 千円
ロ ポンプ場建設改良事業	32,109 千円
ハ 流域下水道建設改良事業	88,209 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	1,815,811 千円
第1項	営 業	収 益	1,147,273 千円
第2項	営 業 外	収 益	668,487 千円
第3項	特 別	利 益	51 千円
		支	出
第1款	下 水 道 事 業	費 用	1,717,233 千円
第1項	営 業	費 用	1,640,462 千円
第2項	営 業 外	費 用	75,721 千円
第3項	特 別	損 失	300 千円
第4項	予 備	費	750 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429,256千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額59,786千円、過年度分損益勘定留保資金131,271千円、当年度分損益勘定留保資金238,199千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入		754,990 千円
第1項	国 県 補 助 金		86,300 千円
第2項	企 業 債		645,200 千円
第3項	受 益 者 負 担 金		200 千円
第4項	他 会 計 負 担 金		23,289 千円
第5項	貸 付 金 元 利 収 入		1 千円
		支 出	
第1款	資 本 的 支 出		1,184,246 千円
第1項	建 設 改 良 費		806,092 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		376,904 千円
第3項	貸 付 金		500 千円
第4項	予 備 費		750 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	千円 557,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り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)	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定する者による。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、もしくは繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
流域下水道事業	88,200			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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 113,185 千円

(他会計からの補助金)

第9条 公共下水道事業に助成するため、蕨市一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、213,569千円である。

令和8年2月17日提出

埼玉県蕨市長

頼高英雄

令和8年度蕨市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			千円	
			1,815,811	
		1 営業収益	1,147,273	
		1 下水道使用料	631,000	下水道使用料
		2 他会計負担金	516,133	一般会計負担金（雨水処理負担金）
		3 その他営業収益	140	事務手数料等
		2 営業外収益	668,487	
		1 他会計負担金	44,051	一般会計負担金
		2 他会計補助金	213,569	一般会計補助金
		3 国 庫 補 助 金	600	国庫補助金
		4 長期前受金戻入	354,263	交付された補助金等の収益化
		5 雑 収 益	1	
		6 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	56,003	消費税及び地方消費税還付予定額
		3 特別利益	51	
1 過年度損益修正益	50			
2 その他特別利益	1			

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道 事業費用	1 営業費用		千円	
			1,717,233	
			1,640,462	
		1 管 渠 費	160,063	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	302,373	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 流 域 下 水 道 維 持 管 理 費	390,000	流域下水道維持管理負担金
		4 業 務 費	58,026	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総 係 費	39,358	事業運営全般に要する費用
		6 減 価 償 却 費	686,641	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	4,000	固定資産除却費
		8 その他営業費用	1	
		2 営業外費用	75,721	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	75,720	企業債利息等
		2 雑 支 出	1	
		3 特別損失	300	
		1 過年度損益修正損	300	
4 予 備 費	750			
1 予 備 費	750			

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円	
			754,990	
	1 国 県 補 助 金		86,300	
		1 国 県 補 助 金	86,300	国庫補助金
	2 企 業 債		645,200	
		1 企 業 債	645,200	下水道施設の建設改良費用に充てる企業債
	3 受 益 者 負 担 金		200	
		1 受 益 者 負 担 金	200	受益者負担金
	4 他 会 計 負 担 金		23,289	
		1 他 会 計 負 担 金	23,289	一般会計負担金
5 貸 付 金 元 利 収 入		1		
	1 貸 付 金 元 利 収 入	1		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円	
			1,184,246	
	1 建 設 改 良 費		806,092	
		1 管 路 建 設 改 良 費	682,655	管路の建設改良に要する費用
		2 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	32,109	ポンプ場の建設改良に要する費用
		3 流 域 下 水 道 建 設 改 良 費	88,209	流域下水道事業建設負担金
		4 有 形 固 定 資 産 購 入 費	3,119	固定資産の購入に要する経費
	2 企 業 債 償 還 金		376,904	
		1 企 業 債 元 金 償 還 金	376,904	企業債元金の償還金
	3 貸 付 金		500	
		1 貸 付 金	500	水洗便所改造資金貸付金
	4 予 備 費		750	
		1 予 備 費	750	

令和8年度 蕨市公共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	38,793
減価償却費	686,641
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 354,263
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	75,720
為替差損益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	4,213
未払金の増減額 (△は減少)	2,117
固定資産除却費	4,000
基金処分費	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,319
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 4
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	65
還付金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	<u>461,601</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 75,720</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	385,881

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	△ 664,760
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 80,189
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	78,438
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	23,289
受益者負担金による収入	200
投資の取得による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 643,022</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	645,200
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	△ 376,904
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
貸付による支出	△ 500
貸付金返済による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>267,797</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	10,656
資金期首残高	<u>441,491</u>
資金期末残高	452,147

給 与 費 明 細 書

1 総 括

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

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 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	18	(0) 7	92	30,412	31,186	61,690	12,435	74,125
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	16,189	16,041	32,230	6,830	39,060
	合 計	18	(0) 11	92	46,601	47,227	93,920	19,265	113,185
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	(0) 7	184	29,086	32,805	62,075	12,485	74,560
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	15,896	16,697	32,593	6,709	39,302
	合 計	18	(0) 11	184	44,982	49,502	94,668	19,194	113,862
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 92	1,326	△ 1,619	△ 385	△ 50	△ 435
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	293	△ 656	△ 363	121	△ 242
	合 計	0	(0) 0	△ 92	1,619	△ 2,275	△ 748	71	△ 677

手当の内訳	区分	管理職 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末 手当 (千円)	勤 勉 手当 (千円)	住 居 手当 (千円)	児 童 手当 (千円)	休日勤 務手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本年度		984	2,256	6,481	340	8,968	12,353	9,944	732	840	0	10
前年度		984	2,352	6,259	391	11,599	12,085	9,683	492	1,160	0	5	4,492
比較		0	△ 96	222	△ 51	△ 2,631	268	261	240	△ 320	0	5	△ 173

2 給料及び手当の増減額明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	1,619	給与改定に伴う増減分	1,486		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 2.49% 給与改定実施時期 令和7年4月
		昇給に伴う増加分	686		平均昇給率 1.40% 昇給期 1月 職員数 11人
		その他の増減分	△ 553	他会計との異動ほか	職員数の移動状況 (現に在職する人数) 本年度 11人 前年度 11人
手当	△ 2,275	制度改正に伴う増減分	3,402		管理職 0 扶養 0 地域 201 通勤 0 時間外 239 期末 597 勤勉 512 住居 0 児童 0 休日勤務 0 管理職員特別勤務 0 退職給付 1,853
		その他の増減分	△ 5,677	他会計との異動ほか	管理職 0 扶養 △ 96 地域 21 通勤 △ 51 時間外 △ 2,870 期末 △ 329 勤勉 △ 251 住居 240 児童 △ 320 休日勤務 0 管理職員特別勤務 5 退職給付 △ 2,026

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 (行政職)
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	346,292
	平均給与月額 (円)	480,142
	平均年齢 (歳)	41歳8月
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	345,689
	平均給与月額 (円)	479,874
	平均年齢 (歳)	43歳9月

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	200,700	200,700
大 学 卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1 級	(0) 1	(0.00) 8.33
	2 級	(0) 2	(0.00) 16.67
	3 級	(0) 4	(0.00) 33.34
	4 級	(0) 3	(0.00) 25.00
	5 級	(0) 1	(0.00) 8.33
	6 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	7 級	(0) 1	(0.00) 8.33
	計	(0) 12	(0.00) 100.00
令和7年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	3 級	(0) 4	(0.00) 44.45
	4 級	(0) 3	(0.00) 33.33
	5 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	6 級	(0) 1	(0.00) 11.11
	7 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	計	(0) 9	(0.00) 100.00

(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	定型的な業務を行う職務	専門的知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の専門的知識又は経験に基づき困難な業務を行う職務	係長の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務 次長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B)(人)	11	11	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	1	1
		4 号 給 (人)	10	10
比 率 (B) / (A) (%)		100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	9	
	昇給に係る職員数(B)(人)	9	9	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	1	1
		4 号 給 (人)	8	8
比 率 (B) / (A) (%)		100	100	

(5) 期末手当・勤勉手当

※ ()内は再任用職員の標準的な支給率

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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.250)	(2.45)	有	
	2.300	2.350	4.65		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月 分)	25年勤続の者 (月 分)	35年勤続の者 (月 分)	最 高 限 度 (月 分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2 % ~ 20 % 加算)	
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 % ~ 20 % 加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和8年度蕨市公共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			
1	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	イ 土地		383,224
	ロ 建物	378,425	
	減価償却累計額	<u>△ 251,487</u>	126,938
	ハ 構築物	14,472,338	
	減価償却累計額	<u>△ 3,892,181</u>	10,580,157
	ニ 機械及び装置	1,764,283	
	減価償却累計額	<u>△ 1,039,894</u>	724,389
	ホ 車両運搬具	3,266	
	減価償却累計額	<u>△ 477</u>	2,789
	ヘ 工具、器具及び備品	1,988	
	減価償却累計額	<u>△ 1,324</u>	664
	ト 建設仮勘定		60,737
	有形固定資産合計		11,878,898
	(2)無形固定資産		
	イ 施設利用権		872,427
	ロ ソフトウェア		<u>405</u>
	無形固定資産合計		872,832
	(3)投資その他の資産		
	イ その他投資		<u>1,858</u>
	投資その他の資産合計		<u>1,858</u>
	固定資産合計		12,753,588
2	流動資産		
	(1)現金・預金		452,147
	(2)未収金	162,048	
	貸倒引当金	<u>△ 4,135</u>	157,913
	(3)有価証券		0
	(4)受取手形		0
	(5)短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(6)前払費用		0
	(7)前払金		0
	(8)未収収益	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(9)その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		610,060
3	繰延資産		0
	資産合計		<u>13,363,648</u>
負 債 の 部			
4	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	5,327,951	
	ロ その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		5,327,951
	(2)他会計借入金		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0	
	ロ その他の長期借入金	<u>0</u>	
	他会計借入金合計		0
	(3)リース債務		0

負債の部			
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	68,629		
引当金合計		68,629	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			5,396,580
5 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	351,484		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		351,484	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		414,604	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 前受収益		0	
(9) 引当金			
イ 賞与引当金	7,514		
ロ 法定福利費引当金	1,409		
引当金合計		8,923	
(10) その他流動負債		360	
流動負債合計			775,371
6 繰延収益			
長期前受金		8,350,050	
収益化累計額		△ 2,927,006	
繰延収益合計			5,423,044
負債合計			11,594,995
資本の部			
7 資本金			1,628,383
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 再評価積立金	0		
ロ 受贈財産評価額	0		
ハ 寄附金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	9,000		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	131,270		
利益剰余金合計		140,270	
剰余金合計			140,270
資本合計			1,768,653
負債資本合計			13,363,648

令和7年度 蕨市公共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	575,454		
	(2) 他会計負担金	445,386		
	(3) その他営業収益	<u>1,799</u>	1,022,639	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	168,496		
	(2) ポンプ場費	286,994		
	(3) 流域下水道維持管理費	327,273		
	(4) 業務費	53,766		
	(5) 総係費	43,337		
	(6) 減価償却費	715,603		
	(7) 資産減耗費	2,600		
	(8) その他営業費用	<u>1</u>	<u>1,598,070</u>	
	営業損失			575,431
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	43,086		
	(2) 他会計補助金	166,785		
	(3) 国県補助金	17,854		
	(4) 長期前受金戻入	377,726		
	(5) 雑収益	<u>74</u>	605,525	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	69,305		
	(2) 雑支出	<u>17,959</u>	<u>87,264</u>	<u>518,261</u>
	経常損失			57,170
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	45		
	(2) その他特別利益	<u>1</u>	46	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>272</u>	<u>272</u>	<u>△ 226</u>
	当年度純損失			57,396
	前年度繰越利益剰余金			149,873
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>92,477</u></u>

令和7年度蕨市公共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			
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地		383,224
	ロ 建物	367,926	
	減価償却累計額	<u>△ 226,927</u>	140,999
	ハ 構築物	13,824,078	
	減価償却累計額	<u>△ 3,386,117</u>	10,437,961
	ニ 機械及び装置	1,745,593	
	減価償却累計額	<u>△ 934,882</u>	810,711
	ホ 車両運搬具	612	
	減価償却累計額	<u>△ 477</u>	135
	ヘ 工具、器具及び備品	1,806	
	減価償却累計額	<u>△ 1,165</u>	641
	ト 建設仮勘定		83,809
	有形固定資産合計		11,857,480
	(2) 無形固定資産		
	イ 施設利用権		842,677
	ロ ソフトウェア		<u>811</u>
	無形固定資産合計		843,488
	(3) 投資その他の資産		
	イ その他投資		<u>1,359</u>
	投資その他の資産合計		1,359
	固定資産合計		12,702,327
2	流動資産		
	(1) 現金・預金		441,491
	(2) 未収金	166,261	
	貸倒引当金	<u>△ 4,135</u>	162,126
	(3) 有価証券		0
	(4) 受取手形		0
	(5) 短期貸付金	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(6) 前払費用		0
	(7) 前払金		0
	(8) 未収収益	0	
	貸倒引当金	<u>0</u>	0
	(9) その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		603,617
3	繰延資産		0
	資産合計		<u>13,305,944</u>
負 債 の 部			
4	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	5,038,530	
	ロ その他の企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		5,038,530
	(2) 他会計借入金		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0	
	ロ その他の長期借入金	<u>0</u>	
	他会計借入金合計		0
	(3) リース債務		0

		負債の部	
(4)	引当金		
イ	退職給付引当金	64,310	
	引当金合計		64,310
(5)	その他固定負債		0
	固定負債合計		5,102,840
5	流動負債		
(1)	一時借入金		0
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	372,609	
ロ	その他の企業債	0	
	企業債合計		372,609
(3)	他会計借入金		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0	
ロ	その他の長期借入金	0	
	他会計借入金合計		0
(4)	リース債務		0
(5)	未払金		415,400
(6)	未払費用		0
(7)	前受金		0
(8)	前受収益		0
(9)	引当金		
イ	賞与引当金	7,980	
ロ	法定福利費引当金	1,515	
	引当金合計		9,495
(10)	その他流動負債		360
	流動負債合計		797,864
6	繰延収益		
	長期前受金		8,248,123
	収益化累計額	△ 2,572,743	
	繰延収益合計		5,675,380
	負債合計		11,576,084
		資本の部	
7	資本金		1,628,383
8	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	再評価積立金	0	
ロ	受贈財産評価額	0	
ハ	寄附金	0	
	資本剰余金合計		0
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	9,000	
ロ	利益積立金	0	
ハ	建設改良積立金	0	
ニ	当年度未処分利益剰余金	92,477	
	利益剰余金合計		101,477
	剰余金合計		101,477
	資本合計		1,729,860
	負債資本合計		13,305,944

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

車両運搬具 5～6年

工具、器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・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

流域下水道施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(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出見込額に基づき、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、一般債権及び貸倒懸念債権等特定の債権について、過去の調定額に対して欠損額の割合から算出する方法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っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

III. 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、2,996,558千円である。

IV. セグメント情報の開示

単一事業のためセグメントの記載は省略している。

V. 減損損失

減損の兆候は認められない。

VI. リース契約により使用する固定資産

該当するものはない。

VII. その他の注記

引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として22,228千円を支給するため、賞与引当金7,980千円を取り崩すこととした。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として4,401千円を支出するため、法定福利費引当金1,515千円を取り崩すこととした。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、未収金800千円を不納欠損として経理処理するため、貸倒引当金800千円を取り崩すこととした。

令和 8 年度蕨市公共下水道事業会計予算

参 考 資 料

令和 8 年度 蕨市公共下水道事業
収益的收入
収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 下水道事業収益		1,815,811	1,737,543	78,268
1 営業収益		1,147,273	1,080,185	67,088
	1 下水道使用料	631,000	633,000	△ 2,000
	2 他会計負担金	516,133	445,386	70,747
	3 その他営業収益	140	1,799	△ 1,659
2 営業外収益		668,487	657,307	11,180
	1 他会計負担金	44,051	43,086	965
	2 他会計補助金	213,569	166,785	46,784
	3 国県補助金	600	14,200	△ 13,600
	4 長期前受金戻入	354,263	377,726	△ 23,463
	5 雑収益	1	1	0
	6 消費税及び地方消費税	56,003	55,509	494
3 特別利益		51	51	0
	1 過年度損益修正益	50	50	0
	2 その他特別利益	1	1	0

会計予算事項別明細書 及び支出 入

節		説明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 下水道使用料	631,000	001 下水道使用料	631,000
001 雨水処理負担金	516,133	001 雨水処理負担金	516,133
006 手数料	140	001 工事店指定手数料	132
		002 責任技術者登録手数料	7
		003 督促手数料	1
001 一般会計負担金	44,051	001 一般会計負担金	44,051
001 一般会計補助金	213,569	002 その他補助金	213,569
001 国県補助金	600	001 国庫補助金	600
001 長期前受金戻入	354,263	001 受益者負担金	10,188
		002 国庫補助金	163,797
		003 県補助金	192
		005 一般会計繰入金	176,534
		008 受贈財産評価額	3,552
002 その他雑収益	1	001 その他雑収入	1
001 消費税及び地方消費税	56,003	001 消費税及び地方消費税	56,003
001 過年度損益修正益	50	001 下水道使用料過年度調定分	50
001 その他特別利益	1	001 その他特別利益	1

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 下水道事業費用		1,717,233	1,665,108	52,125
1 営業費用		1,640,462	1,594,752	45,710
	1 管渠費	160,063	166,688	△ 6,625
	2 ポンプ場費	302,373	257,471	44,902

出

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
001 給料	9,242	001 給料	9,242
002 手当	7,618	001 管理職手当	408
		002 扶養手当	588
		003 地域手当	1,331
		004 通勤手当	160
		007 時間外勤務手当	2,134
		008 期末手当	1,667
		009 勤勉手当	1,325
		012 管理職員特別勤務手当	5
003 賞与等引当金繰入額	1,813	001 賞与引当金繰入額	1,511
		002 法定福利費引当金繰入額	302
005 法定福利費	3,810	001 共済組合	3,649
		002 公務員災害補償基金負担金	26
		005 介護保険料	135
007 旅費	17	001 普通旅費	3
		002 研修旅費	14
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	195	001 工具、器具及び備品	10
		002 消耗品	185
012 燃料費	104	001 自動車用	104
013 光熱水費	751	001 電気料金	751
015 通信運搬費	104	001 電話料金	104
016 委託料	87,632	101 環境整備委託料	30,000
		102 水質検査委託料	981
		103 管渠清掃及び調査委託料	11,548
		104 雨水幹線ポンプ保守委託料	968
		105 下水道情報管理システム保守委託料	599
		106 雨水調整池ポンプ設備保守委託料	1,320
		107 下水道管路調査委託料	23,945
		116 管路ストックマネジメント計画 改定委託料	18,271
017 手数料	8	999 その他手数料	8
018 賃借料	27	001 雨水幹線ポンプ監視システム使用料	27
019 修繕費	38,030	101 自動車修繕	125
		102 ガス検知器点検校正	38
		103 管路等修繕	37,767
		999 その他修繕	100
023 材料費	10,000	001 公共樹等	10,000
027 負担金	619	001 私道内排水設備工事費助成金	500
		006 研修等出席負担金	119
028 保険料	38	001 自動車損害保険料	38
030 公課費	35	001 自動車重量税	35
001 給料	3,756	001 給料	3,756
002 手当	2,366	002 扶養手当	312
		003 地域手当	529
		005 住居手当	12
		007 時間外勤務手当	317
		008 期末手当	672

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		(千円)	(千円)	(千円)
	3 流域下水道維持管理費	390,000	360,000	30,000
	4 業務費	58,026	57,892	134
	5 総係費	39,358	36,097	3,261

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
		009 勤勉手当	524
003 賞与等引当金繰入額	732	001 賞与引当金繰入額	610
		002 法定福利費引当金繰入額	122
005 法定福利費	1,290	001 共済組合	1,249
		002 公務員災害補償基金負担金	9
		005 介護保険料	32
007 旅費	61	001 普通旅費	2
		002 研修旅費	59
009 被服費	20	001 作業服等	20
011 備用品費	300	001 工具、器具及び備品	50
		002 消耗品	250
012 燃料費	572	002 発電機用燃料	572
013 光熱水費	39,956	001 電気料金	33,992
		002 水道料金	5,815
		003 ガス料金	149
016 委託料	142,649	201 ポンプ場維持管理委託料	103,290
		202 水質検査委託料	1,558
		203 電気設備保守委託料	1,518
		204 樹木剪定等委託料	400
		205 シーケンサ保守委託料	3,520
		206 沈砂等処理委託料	2,552
		207 消防設備等保守委託料	194
		209 受水槽清掃委託料	39
		212 廃棄物等処理委託料	612
		213 修繕等発注支援業務委託料	619
		215 ポンプ場ストックマネジメント 計画策定委託料	28,347
018 賃借料	33,957	007 仮設非常用発電設備借上料	33,957
019 修繕費	76,104	202 ポンプ場修繕	76,104
023 材料費	100	002 修繕材料等	100
027 負担金	178	006 研修等出席負担金	178
028 保険料	332	999 その他保険料	332
027 負担金	390,000	004 荒川左岸南部流域下水道維持管理 負担金	390,000
001 給料	4,245	001 給料	4,245
002 手当	2,389	003 地域手当	552
		007 時間外勤務手当	540
		008 期末手当	704
		009 勤勉手当	593
003 賞与等引当金繰入額	791	001 賞与引当金繰入額	659
		002 法定福利費引当金繰入額	132
005 法定福利費	1,586	001 共済組合	1,518
		002 公務員災害補償基金負担金	12
		005 介護保険料	56
007 旅費	2	001 普通旅費	2
009 被服費	10	001 作業服等	10
016 委託料	49,003	401 下水道使用料徴収事務委託料	49,003
001 給料	13,169	001 給料	13,169
002 手当	9,520	001 管理職手当	576
		002 扶養手当	744
		003 地域手当	1,884
		004 通勤手当	51
		005 住居手当	24

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	6 減価償却費	686,641	715,603	△ 28,962
	7 資産減耗費	4,000	1,000	3,000
	8 その他営業費用	1	1	0
2 営業外費用		75,721	69,306	6,415
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	75,720	69,305	6,415
	2 雑支出	1	1	0
3 特別損失		300	300	0
	1 過年度損益修正損	300	300	0
4 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
		007 時間外勤務手当	1,054
		008 期末手当	2,412
		009 勤勉手当	1,930
		011 児童手当	840
		012 管理職員特別勤務手当	5
003 賞与等引当金繰入額	2,628	001 賞与引当金繰入額	2,194
		002 法定福利費引当金繰入額	434
004 報酬	92	001 上下水道審議会委員報酬	92
005 法定福利費	4,759	001 共済組合	4,583
		002 公務員災害補償基金負担金	40
		005 介護保険料	136
007 旅費	5	001 普通旅費	5
008 退職給付費	4,319	001 退職給付費	4,319
009 被服費	30	001 作業服等	30
011 備用品費	604	002 消耗品	604
012 燃料費	42	001 自動車用	42
014 印刷製本費	86	004 予算書及び決算書	86
015 通信運搬費	50	002 郵便料金	50
016 委託料	1,036	505 会計支援業務委託料	1,036
017 手数料	175	002 銀行取扱手数料	175
018 賃借料	681	003 企業会計システム利用料	549
		006 データ転送システム使用料	132
019 修繕費	48	501 自動車修繕	48
024 補償補填及び賠償金	100	002 賠償金	100
026 厚生費	183	001 職員厚生費	55
		002 職員健康診断	108
		005 ストレスチェック	20
027 負担金	924	001 日本下水道協会負担金	236
		002 県下水道協会負担金	10
		003 荒川左岸南部流域下水道事業推進協議会負担金	583
		006 研修等出席負担金	95
028 保険料	102	001 自動車損害保険料	31
		003 下水道賠償責任保険料	71
030 公課費	5	001 自動車重量税	5
032 貸倒引当金繰入額	800	001 貸倒引当金繰入額	800
101 有形固定資産減価償却費	635,795	001 建物	24,560
		002 構築物	506,064
		003 機械及び装置	105,012
		005 工具、器具及び備品	159
102 無形固定資産減価償却費	50,846	001 下水道台帳システム	406
		002 流域下水道施設利用権	50,440
104 固定資産除却費	4,000	001 除却固定資産未償却額	4,000
107 雑支出	1	001 雑支出	1
108 企業債利息	75,620	001 企業債利息	75,620
109 一時借入金利息	100	001 一時借入金利息	100
113 その他雑支出	1	001 その他雑支出	1
117 過年度損益修正損	300	001 過年度損益修正損	300
121 予備費	750	001 予備費	750

資本的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的收入		754,990	756,507	△ 1,517
1 国県補助金		86,300	103,500	△ 17,200
	1 国県補助金	86,300	103,500	△ 17,200
2 企業債		645,200	629,600	15,600
	1 企業債	645,200	629,600	15,600
3 受益者負担金		200	200	0
	1 受益者負担金	200	200	0
4 他会計負担金		23,289	23,206	83
	1 他会計負担金	23,289	23,206	83
5 貸付金元利収入		1	1	0
	1 貸付金元利収入	1	1	0

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
	(千円)		(千円)
001 国県補助金	86,300	001 国庫補助金	86,300
001 企業債	645,200	001 公共下水道	557,000
		002 流域下水道	88,200
001 受益者負担金	200	001 受益者負担金	200
001 一般会計負担金	23,289	001 その他負担金	23,289
001 貸付金元利収入	1	001 貸付金元利収入	1

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的支出		1,184,246	1,161,008	23,238
1 建設改良費		806,092	788,159	17,933
	1 管路建設改良費	682,655	672,648	10,007
	2 ポンプ場建設改良費	32,109	38,848	△ 6,739
	3 流域下水道建設改良費	88,209	76,463	11,746
	4 有形固定資産購入費	3,119	200	2,919
2 企業債償還金		376,904	371,599	5,305
	1 企業債元金償還金	376,904	371,599	5,305
3 貸付金		500	500	0
	1 貸付金	500	500	0
4 予備費		750	750	0
	1 予備費	750	750	0

出

節		説明	
区分	金額		
	(千円)		(千円)
001 給料	16,189	001 給料	16,189
002 手当	16,041	002 扶養手当	612
		003 地域手当	2,185
		004 通勤手当	129
		005 住居手当	696
		007 時間外勤務手当	4,923
		008 期末手当	4,137
		009 勤勉手当	3,359
005 法定福利費	6,830	001 共済組合	6,584
		002 公務員災害補償基金負担金	35
		005 介護保険料	211
007 旅費	25	001 普通旅費	25
009 被服費	40	001 作業服等	40
011 備用品費	320	002 消耗品	320
012 燃料費	90	001 自動車用	90
016 委託料	96,208	701 公共柵設置等委託料	7,000
		702 家屋調査委託料	8,594
		703 水質検査委託料	3,178
		704 管渠築造工事設計委託料	33,910
		705 地質・土質調査委託料	7,265
		709 土木積算システムデータ保守委託料	65
		711 管路改修工事設計委託料	36,196
018 賃借料	179	001 土木積算システムデータ使用料	62
		002 土木積算システム借上料	117
019 修繕費	99	701 自動車修繕	99
023 材料費	100	001 公共柵等	100
027 負担金	30	006 研修等出席負担金	30
028 保険料	30	001 自動車損害保険料	30
030 公課費	9	001 自動車重量税	9
031 補償費	23,000	001 補償費	23,000
036 施設工事費	523,465	701 雨水管渠築造工事	197,999
		702 汚水管渠築造工事	235,396
		703 管路改修工事	90,070
036 施設工事費	32,109	801 南町ポンプ場改修工事	21,622
		802 塚越ポンプ場改修工事	10,487
027 負担金	88,209	005 荒川左岸南部流域下水道事業建設負担金	88,209
123 工具、器具及び備品購入費	200	001 工具、器具及び備品	200
131 車両運搬具	2,919	001 自動車	2,919
126 企業債元金償還金	376,904	002 地方公共団体金融機構	229,097
		003 財務省財政融資資金	33,584
		004 市中銀行	2,340
		005 郵便貯金簡易生命保険	111,883
001 貸付金	500	001 水洗便所改造資金貸付金	500
121 予備費	750	001 予備費	750