

令和 8 年 度

狭山市公営企業会計予算書  
及び予算に関する説明書

# 目 次

|                |    |
|----------------|----|
| 狭山市公営企業会計予算一覧表 | 2  |
| 1 水道事業会計       |    |
| 予算書            | 3  |
| 予算に関する説明書      | 7  |
| 予算概要（参考資料）     | 49 |
| 2 下水道事業会計      |    |
| 予算書            | 57 |
| 予算に関する説明書      | 61 |
| 予算概要（参考資料）     | 97 |

## 令和8年度狭山市公営企業会計予算一覧表

(単位 千円、%)

| 区       | 分    |       | 本年度予算額    | 前年度予算額    | 比 較      |        |
|---------|------|-------|-----------|-----------|----------|--------|
|         |      |       |           |           | 金 額      | 増減率    |
| 水道事業会計  | 3条予算 | 収益の収入 | 3,655,977 | 3,100,507 | 555,470  | 17.9   |
|         |      | 収益の支出 | 3,402,991 | 3,016,096 | 386,895  | 12.8   |
|         | 4条予算 | 資本の収入 | 538,209   | 592,173   | △ 53,964 | △ 9.1  |
|         |      | 資本の支出 | 2,053,221 | 2,071,351 | △ 18,130 | △ 0.9  |
| 下水道事業会計 | 3条予算 | 収益の収入 | 3,379,633 | 3,363,596 | 16,037   | 0.5    |
|         |      | 収益の支出 | 3,404,791 | 3,291,964 | 112,827  | 3.4    |
|         | 4条予算 | 資本の収入 | 513,398   | 607,737   | △ 94,339 | △ 15.5 |
|         |      | 資本の支出 | 2,079,410 | 1,934,587 | 144,823  | 7.5    |

令 和 8 年 度

狭 山 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

## 令和 8 年度狭山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度狭山市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| (1) 給水戸数      | 73,600 戸                  |
| (2) 年間総給水量    | 17,110,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量   | 46,877 m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な建設改良事業 |                           |
| ① 浄配水施設更新事業   | 433,166 千円                |
| ② 老朽管更新事業     | 1,094,214 千円              |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

|              | 収 | 入            |
|--------------|---|--------------|
| 第 1 款 水道事業収益 |   | 3,655,977 千円 |
| 第 1 項 営業収益   |   | 3,059,481 千円 |
| 第 2 項 営業外収益  |   | 596,495 千円   |
| 第 3 項 特別利益   |   | 1 千円         |

|              | 支 | 出            |
|--------------|---|--------------|
| 第 1 款 水道事業費用 |   | 3,402,991 千円 |
| 第 1 項 営業費用   |   | 3,356,526 千円 |
| 第 2 項 営業外費用  |   | 44,120 千円    |
| 第 3 項 特別損失   |   | 1,345 千円     |
| 第 4 項 予備費    |   | 1,000 千円     |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,515,012 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 88,271 千円、過年度分損益勘定留保資金 1,262,455 千円、減債積立金 164,286 千円で補てんするものとする。）。

|                | 収 | 入          |
|----------------|---|------------|
| 第 1 款 資本的収入    |   | 538,209 千円 |
| 第 1 項 企業債      |   | 300,000 千円 |
| 第 2 項 負担金      |   | 12,474 千円  |
| 第 3 項 工事寄附金    |   | 171,160 千円 |
| 第 4 項 水道利用加入金  |   | 43,682 千円  |
| 第 5 項 設計管理料    |   | 10,892 千円  |
| 第 6 項 固定資産売却代金 |   | 1 千円       |

|             | 支 | 出            |
|-------------|---|--------------|
| 第 1 款 資本的支出 |   | 2,053,221 千円 |

第1項 建設改良費 1, 888, 935千円

第2項 企業債償還金 164, 286千円

(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          |
|------------------|---------------------|----------------|
| 料金徴収業務等業務委託事業費   | 令和8年度から<br>令和13年度まで | 千円<br>902, 550 |
| 浄配水施設建物附属設備更新事業費 | 令和8年度から<br>令和12年度まで | 19, 652        |
| 柏原浄水場濃縮槽等更新事業費   | 令和8年度から<br>令和9年度まで  | 266, 400       |
| 笹井配水場電気計装設備更新事業費 | 令和8年度から<br>令和9年度まで  | 293, 070       |

(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  |
|---------|----------------|--------------------|------------|--|
| 施設改良事業費 | 千円<br>300, 000 | 普通貸借<br>又は<br>証券発行 | 4.0%<br>以内 | 借入先の融通条件による。ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還し、又は低利に借換えすることができる。 |
| 計       | 300, 000       |                    |            |  |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100, 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、営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 職員給与費277, 513千円を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費を職員給与費に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(他会計からの補助金)

第10条 水道使用者の負担軽減のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、213, 516千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、54, 547千円と定める。

令和 8 年 度

水道事業  
予算説明書

# 狭山市水道事業会計予算に関する説明書

# 水道事業会計予算目次

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 令和8年度狭山市水道事業会計予算実施計画         | 10 |
| 収益的收入及び支出                    | 10 |
| 収入                           | 10 |
| 支出                           | 10 |
| 資本的收入及び支出                    | 11 |
| 収入                           | 11 |
| 支出                           | 11 |
| (参考) 令和8年度狭山市水道事業会計予算実施計画説明書 | 12 |
| 収益的收入及び支出                    | 12 |
| 収入                           | 12 |
| 支出                           | 14 |
| 資本的收入及び支出                    | 24 |
| 収入                           | 24 |
| 支出                           | 26 |
| 令和8年度狭山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書   | 30 |
| 給与費明細書                       | 31 |
| 債務負担行為に関する調書                 | 36 |
| 令和8年度狭山市水道事業予定貸借対照表          | 38 |
| 令和8年度財務諸表等注記                 | 40 |
| 令和7年度狭山市水道事業予定損益計算書(前年度分)    | 42 |
| 令和7年度狭山市水道事業予定貸借対照表(前年度分)    | 44 |
| 令和7年度財務諸表等注記(前年度分)           | 46 |

## 令和 8 年度 狭山市 水道

### 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 |            |             | 3,655,977 |     |
|          | 1 営業収益     |             | 3,059,481 |     |
|          |            | 1 給水収益      | 2,956,302 |     |
|          |            | 2 その他営業収益   | 103,179   |     |
|          | 2 営業外収益    |             | 596,495   |     |
|          |            | 1 受取利息及び配当金 | 1,900     |     |
|          |            | 2 水道利用加入金   | 101,924   |     |
|          |            | 3 他会計負担金    | 2,500     |     |
|          |            | 4 他会計補助金    | 213,516   |     |
|          |            | 5 長期前受金戻入益  | 275,722   |     |
|          |            | 6 雑 収 益     | 933       |     |
| 3 特別利益   |            | 1           |           |     |
|          | 1 過年度損益修正益 | 1           |           |     |

### 支 出

(単位 千円)

| 款        | 項       | 目                   | 予 定 額     | 備 考 |
|----------|---------|---------------------|-----------|-----|
| 1 水道事業費用 |         |                     | 3,402,991 |     |
|          | 1 営業費用  |                     | 3,356,526 |     |
|          |         | 1 原水及び浄水費           | 1,642,235 |     |
|          |         | 2 配水及び給水費           | 394,777   |     |
|          |         | 3 業 務 費             | 187,569   |     |
|          |         | 4 総 係 費             | 79,908    |     |
|          |         | 5 減価償却費             | 1,047,973 |     |
|          |         | 6 資産減耗費             | 4,064     |     |
|          | 2 営業外費用 |                     | 44,120    |     |
|          |         | 1 支払利息及び企業債<br>取扱諸費 | 22,247    |     |
|          |         | 2 雑 支 出             | 20        |     |
|          |         | 3 消費税及び地方消費<br>税    | 21,853    |     |
|          | 3 特別損失  |                     | 1,345     |     |
|          |         | 1 固定資産売却損           | 37        |     |
|          |         | 2 過年度損益修正損          | 1,308     |     |
|          | 4 予 備 費 |                     | 1,000     |     |
|          |         | 1 予 備 費             | 1,000     |     |

# 事業会計予算実施計画

## 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    |            |           | 538,209 |    |
|            | 1 企業債      |           | 300,000 |    |
|            |            | 1 企業債     | 300,000 |    |
|            | 2 負担金      |           | 12,474  |    |
|            |            | 1 他会計負担金  | 12,474  |    |
|            | 3 工事寄附金    |           | 171,160 |    |
|            |            | 1 本管布設負担金 | 171,160 |    |
|            | 4 水道利用加入金  |           | 43,682  |    |
|            |            | 1 水道利用加入金 | 43,682  |    |
|            | 5 設計管理料    |           | 10,892  |    |
|            |            | 1 設計管理料   | 10,892  |    |
| 6 固定資産売却代金 |            | 1         |         |    |
|            | 1 固定資産売却代金 | 1         |         |    |

## 支出

(単位 千円)

| 款        | 項        | 目           | 予定額       | 備考 |
|----------|----------|-------------|-----------|----|
| 1 資本的支出  |          |             | 2,053,221 |    |
|          | 1 建設改良費  |             | 1,888,935 |    |
|          |          | 1 施設建設工事費   | 41,740    |    |
|          |          | 2 施設改良工事費   | 1,649,281 |    |
|          |          | 3 受託配水管工事費  | 190,648   |    |
|          |          | 4 営業設備費     | 5,236     |    |
|          |          | 5 有形固定資産購入費 | 2,030     |    |
|          | 2 企業債償還金 |             | 164,286   |    |
| 1 企業債償還金 |          | 164,286     |           |    |

## (参考) 令和8年度狭山市水道

収益的収入

収

(款) 1 水道事業収益

(項) 1 営業収益

| 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比較       |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 給水収益    | 2,956,302 | 2,496,321 | 459,981  |
| 2 その他営業収益 | 103,179   | 123,489   | △ 20,310 |
| 計         | 3,059,481 | 2,619,810 | 439,671  |

(款) 1 水道事業収益

(項) 2 営業外収益

| 目           | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較      |
|-------------|---------|---------|---------|
| 1 受取利息及び配当金 | 1,900   | 1,900   | 0       |
| 2 水道利用加入金   | 101,924 | 101,821 | 103     |
| 3 他会計負担金    | 2,500   | 2,500   | 0       |
| 4 他会計補助金    | 213,516 | 95,100  | 118,416 |
| 5 長期前受金戻入益  | 275,722 | 277,774 | △ 2,052 |
| 6 雑収益       | 933     | 1,601   | △ 668   |
| 計           | 596,495 | 480,696 | 115,799 |

(款) 1 水道事業収益

(項) 3 特別利益

| 目          | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 |
|------------|--------|--------|----|
| 1 過年度損益修正益 | 1      | 1      | 0  |
| 計          | 1      | 1      | 0  |

# 事業会計予算実施計画説明書

及 び 支 出

入

(単位 千円)

| 節 |                | 金額        | 説明             |           |
|---|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 区 | 分              |           |                |           |
| 1 | 水道料金           | 2,956,302 | 水道料金           | 2,956,302 |
| 1 | 手数料            | 16,788    | 諸証明手数料         | 19        |
|   |                |           | 工事事業者指定手数料     | 140       |
|   |                |           | 工事事業者指定更新手数料   | 400       |
|   |                |           | 工事検査手数料        | 13,663    |
|   |                |           | 設計審査手数料        | 2,566     |
| 2 | 下水道使用料徴収事務等負担金 | 78,670    | 下水道使用料徴収事務等負担金 | 78,670    |
| 3 | 雑収益            | 2,121     | 配給水管破損修理収益     | 1,118     |
|   |                |           | 配給水管切廻修理収益     | 1,000     |
|   |                |           | その他雑収益         | 3         |
| 4 | 他会計負担金         | 5,600     | 消火栓維持管理負担金     | 5,600     |

(単位 千円)

| 節 |          | 金額      | 説明           |         |
|---|----------|---------|--------------|---------|
| 区 | 分        |         |              |         |
| 1 | 有価証券利息   | 1,900   | 有価証券利息       | 1,900   |
| 1 | 水道利用加入金  | 101,924 | 水道利用加入金      | 101,924 |
| 1 | 一般会計負担金  | 2,500   | 児童手当負担金      | 2,500   |
| 1 | 一般会計補助金  | 213,516 | 水道使用者負担軽減補助金 | 213,516 |
| 1 | 長期前受金戻入益 | 275,722 | 長期前受金戻入益     | 275,722 |
| 1 | その他雑収益   | 933     | 土地貸付収益       | 283     |
|   |          |         | 原子力損害賠償金     | 260     |
|   |          |         | その他雑収益       | 390     |

(単位 千円)

| 節 |          | 金額 | 説明       |   |
|---|----------|----|----------|---|
| 区 | 分        |    |          |   |
| 1 | 過年度損益修正益 | 1  | 過年度損益修正益 | 1 |

支

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

| 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較     |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 1 原水及び浄水費 | 1,642,235 | 1,365,753 | 276,482 |

出

(単位 千円)

| 節  |             | 金額        | 説明             |           |
|----|-------------|-----------|----------------|-----------|
| 区  | 分           |           |                |           |
| 1  | 給料          | 17,836    | 給料 4人分         | 17,836    |
| 2  | 手当等         | 10,973    | 扶養手当           | 471       |
|    |             |           | 期末手当           | 3,675     |
|    |             |           | 勤勉手当           | 2,898     |
|    |             |           | 時間外勤務手当        | 857       |
|    |             |           | 通勤手当           | 91        |
|    |             |           | 特殊勤務手当         | 4         |
|    |             |           | 住居手当           | 764       |
|    |             |           | 地域手当           | 2,198     |
|    |             |           | 休日勤務手当         | 15        |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 2,767     | 賞与引当金繰入額       | 2,767     |
| 6  | 法定福利費       | 8,427     | 職員共済組合負担金      | 6,012     |
|    |             |           | 総合事務組合退職手当負担金  | 2,353     |
|    |             |           | 地方公務員災害補償基金負担金 | 62        |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 559       | 法定福利費引当金繰入額    | 559       |
| 15 | 備用品費        | 1,427     | 水質試験用薬品及び器具購入費 | 1,051     |
|    |             |           | 消耗品費           | 376       |
| 21 | 燃料費         | 127       | 自動車用燃料費        | 79        |
|    |             |           | 諸機械用燃料費        | 15        |
|    |             |           | その他燃料費         | 33        |
| 23 | 光熱水費        | 14        | 光熱水費           | 14        |
| 27 | 通信運搬費       | 2,400     | 電話料            | 228       |
|    |             |           | 市内電話回線専用料      | 1,650     |
|    |             |           | 通信回線料          | 522       |
| 31 | 委託料         | 168,143   | 浄水場管理等業務委託料    | 121,495   |
|    |             |           | 施設保守点検等業務委託料   | 46,648    |
| 33 | 手数料         | 457       | 腸内細菌検査手数料      | 42        |
|    |             |           | 浄化槽検査等手数料      | 405       |
|    |             |           | その他手数料         | 10        |
| 35 | 使用料         | 66        | 放送受信料          | 66        |
| 37 | 賃借料         | 269       | 柏原浄水場用地賃借料     | 269       |
| 45 | 修繕費         | 32,681    | 浄水施設修繕費        | 32,604    |
|    |             |           | 車両等修繕費         | 77        |
| 51 | 動力費         | 52,733    | 浄水場電気料         | 52,495    |
|    |             |           | 浄水場予備動力料       | 238       |
| 53 | 薬品費         | 6,950     | 薬品購入費          | 6,950     |
| 68 | 受水費         | 1,336,364 | 泉水受水費          | 1,336,364 |
| 69 | 保険料         | 35        | 自動車損害保険料       | 35        |
| 71 | 公課費         | 7         | 自動車重量税         | 7         |

支

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

| 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較     |
|-----------|---------|---------|--------|
| 2 配水及び給水費 | 394,777 | 371,152 | 23,625 |

出

(単位 千円)

| 節  |             | 金額      | 説明   | 明  |
|----|-------------|---------|--|--|
| 区  | 分           |         |  |  |
| 1  | 給料          | 30,501  | 給料 7人分   | 30,501   |
| 2  | 手当等         | 20,142  | 扶養手当<br>期末手当<br>勤勉手当<br>管理職手当<br>時間外勤務手当<br>通勤手当<br>特殊勤務手当<br>住居手当<br>地域手当<br>休日勤務手当 | 1,648<br>6,157<br>4,637<br>468<br>2,111<br>1,061<br>40<br>109<br>3,891<br>20 |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 4,637   | 賞与引当金繰入額   | 4,637  |
| 6  | 法定福利費       | 15,001  | 職員共済組合負担金<br>総合事務組合退職手当負担金<br>地方公務員災害補償基金負担金<br>雇用保険料                                | 10,539<br>4,312<br>108<br>42   |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 937     | 法定福利費引当金繰入額  | 937  |
| 15 | 備用品費        | 1,367   | 消耗品費   | 1,367  |
| 21 | 燃料費         | 281     | 自動車用燃料費<br>諸機械用燃料費   | 267<br>14  |
| 23 | 光熱水費        | 14      | 光熱水費   | 14   |
| 25 | 印刷製本費       | 67      | 印刷製本費  | 67   |
| 27 | 通信運搬費       | 1,363   | 電話料<br>市内電話回線専用料<br>通信回線料  | 596<br>462<br>305  |
| 31 | 委託料         | 164,909 | 施設保守点検等業務委託料<br>漏水修理等業務委託料<br>漏水調査業務委託料<br>電算委託料<br>量水器交換委託料<br>配水管洗管作業業務委託料         | 68,717<br>18,973<br>8,800<br>21,472<br>40,955<br>5,992                       |
| 33 | 手数料         | 143     | 浄化槽検査等手数料<br>その他手数料  | 10<br>133  |
| 37 | 賃借料         | 692     | 電算機等賃借料  | 692  |
| 45 | 修繕費         | 124,681 | 配水施設修繕費<br>配給水管等修繕費<br>消火栓等修繕費<br>車両等修繕費<br>量水器修繕費<br>丙止水栓等修繕費                       | 14,495<br>55,746<br>5,600<br>834<br>33,443<br>14,563                         |

支

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 營業費用

| 目     | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較    |
|-------|---------|---------|-------|
|       |         |         |       |
| 3 業務費 | 187,569 | 180,561 | 7,008 |

出

(単位 千円)

| 節  |             | 金額      | 説明                 | 明       |
|----|-------------|---------|--------------------|---------|
| 区  | 分           |         |                    |         |
| 49 | 路面復旧費       | 7,707   | 舗装復旧費              | 7,683   |
|    |             |         | 仮復旧舗装費             | 24      |
| 51 | 動力費         | 21,249  | 配水場電気料             | 20,793  |
|    |             |         | 配水場予備動力料           | 456     |
| 55 | 材料費         | 768     | 漏水修繕等材料費           | 768     |
| 69 | 保険料         | 225     | 自動車損害保険料           | 225     |
| 71 | 公課費         | 93      | 自動車重量税             | 93      |
| 1  | 給料          | 8,909   | 給料 2人分             | 8,909   |
| 2  | 手当等         | 6,844   | 扶養手当               | 471     |
|    |             |         | 期末手当               | 1,912   |
|    |             |         | 勤勉手当               | 1,470   |
|    |             |         | 管理職手当              | 468     |
|    |             |         | 時間外勤務手当            | 24      |
|    |             |         | 通勤手当               | 214     |
|    |             |         | 特殊勤務手当             | 4       |
|    |             |         | 住居手当               | 1,100   |
|    |             |         | 地域手当               | 1,181   |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 1,440   | 賞与引当金繰入額           | 1,440   |
| 6  | 法定福利費       | 4,578   | 職員共済組合負担金          | 3,287   |
|    |             |         | 総合事務組合退職手当負担金      | 1,260   |
|    |             |         | 地方公務員災害補償基金負担金     | 31      |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 291     | 法定福利費引当金繰入額        | 291     |
| 25 | 印刷製本費       | 413     | 印刷製本費              | 413     |
| 27 | 通信運搬費       | 15,735  | 郵便料                | 15,339  |
|    |             |         | 回線使用料              | 396     |
| 31 | 委託料         | 144,918 | 水道料金等収納業務委託料       | 9,260   |
|    |             |         | お客様サービスセンター運営業務委託料 | 132,792 |
|    |             |         | 水道料金減免処理業務委託料      | 1,216   |
|    |             |         | 電算保守等委託料           | 1,650   |
| 33 | 手数料         | 4,441   | 口座振替手数料            | 4,441   |

支

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

| 目     | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較     |
|-------|--------|--------|--------|
| 4 総係費 | 79,908 | 47,867 | 32,041 |

出

(単位 千円)

| 節  |             | 金額     | 説明   | 明   |
|----|-------------|--------|--|---|
| 区  | 分           |        |  |   |
| 1  | 給料          | 21,101 | 給料 4人分   | 21,101  |
| 2  | 手当等         | 14,392 | 期末手当<br>勤勉手当<br>管理職手当<br>時間外勤務手当<br>通勤手当<br>特殊勤務手当<br>地域手当<br>児童手当 | 4,495<br>3,629<br>864<br>40<br>198<br>4<br>2,662<br>2,500 |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 3,385  | 賞与引当金繰入額   | 3,385   |
| 5  | 報酬          | 468    | 上下水道事業審議会委員報酬  | 468   |
| 6  | 法定福利費       | 10,328 | 職員共済組合負担金<br>総合事務組合退職手当負担金<br>地方公務員災害補償基金負担金                       | 7,283<br>2,983<br>62                                      |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 683    | 法定福利費引当金繰入額  | 683   |
| 11 | 旅費          | 90     | 普通旅費<br>特別旅費   | 80<br>10  |
| 12 | 報償費         | 117    | 事業謝礼金  | 117   |
| 13 | 被服費         | 363    | 被服貸与品費   | 363   |
| 15 | 備用品費        | 1,286  | 消耗品費   | 1,286   |
| 21 | 燃料費         | 51     | 自動車用燃料費  | 51  |
| 27 | 通信運搬費       | 126    | 通信回線料<br>衛生電話料   | 34<br>92  |
| 29 | 広告料         | 22     | 広告宣伝費  | 22  |
| 31 | 委託料         | 11,996 | 電算委託料<br>水道事業業務委託料   | 396<br>11,600   |
| 33 | 手数料         | 98     | 手数料  | 98  |
| 35 | 使用料         | 6,942  | 庁舎使用料<br>有料道路通行料<br>公金振込システム月間基本使用料<br>システム利用料                     | 5,400<br>10<br>210<br>1,322                               |
| 37 | 賃借料         | 1,587  | 電算機賃借料<br>電子複写機等賃借料  | 1,507<br>80   |
| 45 | 修繕費         | 110    | 車両等修繕費   | 110   |
| 65 | 負担金、補助及び交付金 | 1,688  | 日本水道協会関係負担金<br>西部地区水道研究会等負担金<br>その他負担金                             | 922<br>13<br>753  |
| 69 | 保険料         | 1,159  | 自動車損害保険料<br>建物損害保険料<br>水道施設賠償責任保険料                                 | 36<br>310<br>813  |
| 71 | 公課費         | 35     | 自動車重量税   | 35  |
| 75 | 貸倒引当金繰入額    | 3,881  | 貸倒引当金繰入額   | 3,881   |

## 支

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 1 営業費用

| 目       | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較     |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 5 減価償却費 | 1,047,973 | 1,012,763 | 35,210  |
| 6 資産減耗費 | 4,064     | 2,590     | 1,474   |
| 計       | 3,356,526 | 2,980,686 | 375,840 |

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 2 営業外費用

| 目               | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較    |
|-----------------|--------|--------|--------|
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 22,247 | 22,957 | △ 710  |
| 2 雑支出           | 20     | 20     | 0      |
| 3 消費税及び地方消費税    | 21,853 | 10,000 | 11,853 |
| 計               | 44,120 | 32,977 | 11,143 |

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 3 特別損失

| 目          | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較  |
|------------|--------|--------|------|
| 1 固定資産売却損  | 37     | 125    | △ 88 |
| 2 過年度損益修正損 | 1,308  | 1,308  | 0    |
| 計          | 1,345  | 1,433  | △ 88 |

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 4 予備費

| 目     | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-------|--------|--------|-----|
| 1 予備費 | 1,000  | 1,000  | 0   |
| 計     | 1,000  | 1,000  | 0   |

出

(単位 千円)

| 節 |                | 金額      | 説明                   |
|---|----------------|---------|----------------------|
| 区 | 分              |         |                      |
| 1 | 建物減価償却費        | 7,764   | 建物減価償却費 7,764        |
| 2 | 構築物減価償却費       | 853,708 | 構築物減価償却費 853,708     |
| 3 | 機械及び装置減価償却費    | 180,466 | 機械及び装置減価償却費 180,466  |
| 4 | 車両運搬具減価償却費     | 3,897   | 車両運搬具減価償却費 3,897     |
| 5 | 工具、器具及び備品減価償却費 | 2,138   | 工具、器具及び備品減価償却費 2,138 |
| 1 | 固定資産除却費        | 4,054   | 固定資産除却費 4,054        |
| 2 | たな卸資産減耗費       | 10      | たな卸資産減耗費 10          |
|   |                |         |                      |

(単位 千円)

| 節 |            | 金額     | 説明                 |
|---|------------|--------|--------------------|
| 区 | 分          |        |                    |
| 1 | 企業債利息      | 22,148 | 施設改良事業債償還利息 22,148 |
| 2 | 一時借入金利息    | 99     | 一時借入金利息 99         |
| 1 | 不用品売却原価    | 10     | 不用品売却原価 10         |
| 2 | 雑支出        | 10     | 雑支出 10             |
| 1 | 消費税及び地方消費税 | 21,853 | 消費税及び地方消費税 21,853  |
|   |            |        |                    |

(単位 千円)

| 節 |          | 金額    | 説明             |
|---|----------|-------|----------------|
| 区 | 分        |       |                |
| 1 | 固定資産売却損  | 37    | 固定資産売却損 37     |
| 1 | 過年度損益修正損 | 1,308 | 過年度損益修正損 1,308 |
|   |          |       |                |

(単位 千円)

| 節 |     | 金額    | 説明        |
|---|-----|-------|-----------|
| 区 | 分   |       |           |
| 1 | 予備費 | 1,000 | 予備費 1,000 |
|   |     |       |           |

資 本 的 收 入  
收

(款) 1 資本的收入

(項) 1 企業債

| 目     | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比 較       |
|-------|---------|---------|-----------|
| 1 企業債 | 300,000 | 450,000 | △ 150,000 |
| 計     | 300,000 | 450,000 | △ 150,000 |

(款) 1 資本的收入

(項) 2 負担金

| 目        | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較     |
|----------|--------|--------|---------|
| 1 他会計負担金 | 12,474 | 18,944 | △ 6,470 |
| 計        | 12,474 | 18,944 | △ 6,470 |

(款) 1 資本的收入

(項) 3 工事寄附金

| 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額 | 比 較     |
|-----------|---------|--------|---------|
| 1 本管布設負担金 | 171,160 | 29,700 | 141,460 |
| 計         | 171,160 | 29,700 | 141,460 |

(款) 1 資本的收入

(項) 4 水道利用加入金

| 目         | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----------|--------|--------|-----|
| 1 水道利用加入金 | 43,682 | 43,637 | 45  |
| 計         | 43,682 | 43,637 | 45  |

(款) 1 資本的收入

(項) 5 設計管理料

| 目       | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較   |
|---------|--------|--------|-------|
| 1 設計管理料 | 10,892 | 1,890  | 9,002 |
| 計       | 10,892 | 1,890  | 9,002 |

(款) 1 資本的收入

(項) 6 固定資産売却代金

| 目          | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|------------|--------|--------|-----|
| 1 固定資産売却代金 | 1      | 2      | △ 1 |
| 計          | 1      | 2      | △ 1 |

(款) 1 資本的收入

(項) △ 国庫補助金

| 目       | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較      |
|---------|--------|--------|----------|
| △ 国庫補助金 | 0      | 48,000 | △ 48,000 |
| 計       | 0      | 48,000 | △ 48,000 |

及 び 支 出

入

(単位 千円)

| 節   |     | 金 額     | 説 明             |
|-----|-----|---------|-----------------|
| 区 分 |     |         |                 |
| 1   | 企業債 | 300,000 | 施設改良事業債 300,000 |

(単位 千円)

| 節   |           | 金 額    | 説 明               |
|-----|-----------|--------|-------------------|
| 区 分 |           |        |                   |
| 1   | 消防施設設置負担金 | 12,474 | 消火栓新設工事負担金 12,474 |

(単位 千円)

| 節   |         | 金 額     | 説 明                |
|-----|---------|---------|--------------------|
| 区 分 |         |         |                    |
| 1   | 本管布設負担金 | 171,160 | 配水管布設工事負担金 171,160 |

(単位 千円)

| 節   |         | 金 額    | 説 明            |
|-----|---------|--------|----------------|
| 区 分 |         |        |                |
| 1   | 水道利用加入金 | 43,682 | 水道利用加入金 43,682 |

(単位 千円)

| 節   |       | 金 額    | 説 明                  |
|-----|-------|--------|----------------------|
| 区 分 |       |        |                      |
| 1   | 設計管理料 | 10,892 | 設計管理料 (布設工事分) 10,892 |

(単位 千円)

| 節   |          | 金 額 | 説 明        |
|-----|----------|-----|------------|
| 区 分 |          |     |            |
| 1   | 固定資産売却代金 | 1   | 固定資産売却代金 1 |

(単位 千円)

| 節   |  | 金 額 | 説 明 |
|-----|--|-----|-----|
| 区 分 |  |     |     |
|     |  |     | 廃 目 |

支

(款) 1 資本の支出

(項) 1 建設改良費

| 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比較       |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 施設建設工事費 | 41,740    | 105,578   | △ 63,838 |
| 2 施設改良工事費 | 1,649,281 | 1,727,751 | △ 78,470 |

出

(単位 千円)

| 節  |             | 金額     | 説明              | 明      |
|----|-------------|--------|-----------------|--------|
| 区  | 分           |        |                 |        |
| 1  | 給料          | 9,771  | 給料 2人分          | 9,771  |
| 2  | 手当等         | 6,746  | 扶養手当            | 326    |
|    |             |        | 期末手当            | 2,126  |
|    |             |        | 勤勉手当            | 1,659  |
|    |             |        | 管理職手当           | 624    |
|    |             |        | 時間外勤務手当         | 222    |
|    |             |        | 通勤手当            | 467    |
|    |             |        | 特殊勤務手当          | 15     |
|    |             |        | 地域手当            | 1,292  |
|    |             |        | 休日勤務手当          | 15     |
| 6  | 法定福利費       | 4,972  | 職員共済組合負担金       | 3,559  |
|    |             |        | 総合事務組合退職手当負担金   | 1,382  |
|    |             |        | 地方公務員災害補償基金負担金  | 31     |
| 15 | 備用品費        | 297    | 消耗品費            | 297    |
| 37 | 賃借料         | 22     | 土地賃借料           | 22     |
| 41 | 工事請負費       | 19,800 | 配水管布設等工事費       | 19,800 |
| 65 | 負担金、補助及び交付金 | 132    | 土木積算システム利用負担金   | 132    |
| 1  | 給料          | 25,245 | 給料 5人分          | 25,245 |
| 2  | 手当等         | 17,036 | 扶養手当            | 1,032  |
|    |             |        | 期末手当            | 5,377  |
|    |             |        | 勤勉手当            | 4,108  |
|    |             |        | 管理職手当           | 936    |
|    |             |        | 時間外勤務手当         | 1,817  |
|    |             |        | 通勤手当            | 446    |
|    |             |        | 特殊勤務手当          | 40     |
|    |             |        | 地域手当            | 3,265  |
|    |             |        | 休日勤務手当          | 15     |
| 6  | 法定福利費       | 12,556 | 職員共済組合負担金       | 8,910  |
|    |             |        | 総合事務組合退職手当負担金   | 3,569  |
|    |             |        | 地方公務員災害補償基金負担金  | 77     |
| 11 | 旅費          | 100    | 普通旅費            | 100    |
| 15 | 備用品費        | 238    | 消耗品費            | 238    |
| 21 | 燃料費         | 196    | 自動車用燃料費         | 196    |
| 31 | 委託料         | 59,413 | 施設改良工事設計業務委託料   | 56,800 |
|    |             |        | 積算システム保守委託料     | 825    |
|    |             |        | 老朽管等処分委託料       | 1,788  |
| 33 | 手数料         | 10     | 手数料             | 10     |
| 35 | 使用料         | 944    | 有料道路通行料         | 20     |
|    |             |        | システム利用料         | 924    |
| 37 | 賃借料         | 5,137  | 電算機等賃借料         | 224    |
|    |             |        | 浄配水施設建物附属設備等賃借料 | 4,913  |

## 支

## (款) 1 資本の支出

## (項) 1 建設改良費

| 目           | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比較      |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| 3 受託配水管工事費  | 190,648   | 50,230    | 140,418 |
| 4 営業設備費     | 5,236     | 3,813     | 1,423   |
| 5 有形固定資産購入費 | 2,030     | 3,041     | △ 1,011 |
| 計           | 1,888,935 | 1,890,413 | △ 1,478 |

## (款) 1 資本の支出

## (項) 2 企業債償還金

| 目        | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較       |
|----------|---------|---------|----------|
| 1 企業債償還金 | 164,286 | 180,938 | △ 16,652 |
| 計        | 164,286 | 180,938 | △ 16,652 |

出

(単位 千円)

| 節  |          | 金額        | 説明  |
|----|----------|-----------|---|
| 区  | 分        |           |   |
| 41 | 工事請負費    | 1,527,380 | 配水管改良工事費 (老朽管) 836,055<br>配水管改良工事費 (舗装復旧) 258,159<br>浄水施設改良工事費 238,166<br>配水施設改良工事費 195,000                           |
| 45 | 修繕費      | 606       | 車両等修繕費 506<br>複写機等修繕費 100   |
| 57 | 補償金      | 350       | 工事補償金 350   |
| 69 | 保険料      | 61        | 自動車損害保険料 61   |
| 71 | 公課費      | 9         | 自動車重量税 9  |
| 1  | 給料       | 8,317     | 給料 2人分 8,317  |
| 2  | 手当等      | 7,023     | 扶養手当 470<br>期末手当 1,764<br>勤勉手当 1,364<br>時間外勤務手当 1,429<br>通勤手当 147<br>特殊勤務手当 25<br>住居手当 763<br>地域手当 1,046<br>休日勤務手当 15 |
| 6  | 法定福利費    | 4,148     | 職員共済組合負担金 2,939<br>総合事務組合退職手当負担金 1,176<br>地方公務員災害補償基金負担金 33   |
| 21 | 受託工事費    | 171,160   | 配水管布設工事費 171,160  |
| 1  | 量水器費     | 5,236     | 量水器費 5,236  |
| 1  | 車両運搬具購入費 | 2,030     | 自動車購入費 2,030  |
|    |          |           |   |

(単位 千円)

| 節 |        | 金額      | 説明                  |
|---|--------|---------|---------------------|
| 区 | 分      |         |                     |
| 1 | 企業債償還金 | 164,286 | 施設改良事業債償還元金 164,286 |
|   |        |         |                     |

# 令和8年度狭山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 当年度純利益              | 159,460,000         |
| 減価償却費               | 1,047,973,000       |
| 固定資産除却費             | 4,054,000           |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)    | 1,628,000           |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 343,000             |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)    | 1,604,520           |
| 長期前受金戻入額            | △ 275,722,000       |
| 受取利息及び受取配当金         | △ 1,900,000         |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | 22,247,000          |
| 有形固定資産売却損益 (△は益)    | 37,000              |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | 20,729,815          |
| 貯蔵品の増減額 (△は増加)      | △ 11,064,000        |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | <u>36,125,638</u>   |
| 小 計                 | 1,005,515,973       |
| 利息及び配当金の受取額         | 1,900,000           |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額     | <u>△ 22,247,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 985,168,973         |

## 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          | △ 1,726,521,054    |
| 有形固定資産の売却による収入          | 910                |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 12,474,000         |
| 工事負担金等による収入             | 204,078,720        |
| 未収金の増減額 (△は増加)          | △ 450              |
| 未払金の増減額 (△は減少)          | <u>△ 2,309,799</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 1,512,277,673    |

## 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    | 300,000,000          |
| 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 | △ 164,286,000        |
| リース債務の返済による支出               | <u>△ 4,466,364</u>   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 131,247,636          |
| 資金増減額 (△は減少)                | △ 395,861,064        |
| 資金期首残高                      | <u>2,304,778,181</u> |
| 資金期末残高                      | 1,908,917,117        |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

| 区 分   | 職 員 数      |             | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人)  | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 本 年 度 | 13         | ( )<br>26   | 468         | 121,680     | 92,885      | 215,033   | 62,480               | 277,513     |
| 前 年 度 | 13         | ( 1 )<br>24 | 562         | 111,000     | 84,631      | 196,193   | 57,124               | 253,317     |
| 比 較   | 0          | ( △1 )<br>2 | △ 94        | 10,680      | 8,254       | 18,840    | 5,356                | 24,196      |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

| 区 分          | 扶 養   | 期 末   | 勤 勉    | 管 理    | 時 間 外 | 通 勤   | 特 殊   | 住 居  | 地 域   | 休 日    |    |
|--------------|-------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|------|-------|--------|----|
|              | 手 当   | 手 当   | 手 当    | 職 手 当  | 勤 務   | 手 当   | 勤 務   | 手 当  | 手 当   | 勤 務    |    |
|              | (千円)  | (千円)  | (千円)   | (千円)   | (千円)  | (千円)  | (千円)  | (千円) | (千円)  | (千円)   |    |
| 手 当 の<br>内 訳 | 本 年 度 | 4,418 | 32,380 | 25,120 | 3,360 | 6,500 | 2,624 | 132  | 2,736 | 15,535 | 80 |
|              | 前 年 度 | 3,644 | 29,547 | 22,739 | 3,828 | 6,500 | 1,592 | 132  | 2,352 | 14,217 | 80 |
|              | 比 較   | 774   | 2,833  | 2,381  | △ 468 | 0     | 1,032 | 0    | 384   | 1,318  | 0  |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分   | 増減額（千円） | 増減事由別内訳（千円） | 説 明   | 備 考 |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
|-------|---------|-------------|-------|-----|---|------|---|-------|-----|-------|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 給 料   | 10,680  | 給与改定に伴う増減分  | 2,769 |     | 給与改定の状況<br>前年度 給料の改定率 3.2%<br>給与改定実施時期 令和7年4月   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
|       |         | 昇給に伴う増加分    | 968   |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
|       |         | その他の増減分     | 6,943 |     | 職員数の異動状況<br><table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;">現に在職</td> <td rowspan="2" style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</td> <td rowspan="2" style="padding-left: 5px;">(その他)</td> <td rowspan="2" style="padding-left: 10px;">(計)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 5px;">する職員数</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>23人</td> <td>3人</td> <td>26人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>26人</td> <td>△2人</td> <td>24人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△3人</td> <td>5人</td> <td>2人</td> </tr> </table> | 現に在職 | } | (その他) | (計) | する職員数 | 本年度 | 23人 | 3人 | 26人 | 前年度 | 26人 | △2人 | 24人 | 増 減 | △3人 |
| 現に在職  | }       | (その他)       | (計)   |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
| する職員数 |         |             |       |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
| 本年度   | 23人     | 3人          | 26人   |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
| 前年度   | 26人     | △2人         | 24人   |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
| 増 減   | △3人     | 5人          | 2人    |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
| 手 当   | 8,254   | 制度改正に伴う増減分  | 537   |     | 期末手当の支給割合の改定<br>勤勉手当の支給割合の改定  |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |
|       |         | その他の増減分     | 7,717 |     |   |      |   |       |     |       |     |     |    |     |     |     |     |     |     |     |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分        | 企 業 職 (一)  |            |
|------------|------------|------------|
|            | 平均給料月額 (円) | 平均給与月額 (円) |
| 令和8年3月1日見込 | 平均給料月額 (円) | 337,495    |
|            | 平均給与月額 (円) | 427,172    |
|            | 平均年齢 (歳)   | 44.00      |
| 令和7年3月1日見込 | 平均給料月額 (円) | 325,142    |
|            | 平均給与月額 (円) | 399,954    |
|            | 平均年齢 (歳)   | 44.38      |

(2) 初任給

| 区 分   | 企 業 職 (一) (円) | 一 般 会 計 の 制   |  |
|-------|---------------|---------------|--|
|       |               | 一 般 行 政 職 (円) |  |
| 高 校 卒 | 213,100       | 213,100       |  |
| 大 学 卒 | 237,600       | 237,600       |  |

(3) 級別職員数

| 区 分        | 企 業 職 (一) |             |                    |
|------------|-----------|-------------|--------------------|
|            | 級         | 職 員 数 (人)   | 構 成 比 (%)          |
| 令和8年3月1日見込 | 1 級       | ( )<br>2    | ( )<br>8.7         |
|            | 2 級       | ( )<br>4    | ( )<br>17.4        |
|            | 3 級       | ( 1 )<br>4  | ( )<br>17.4        |
|            | 4 級       | ( )<br>8    | ( )<br>34.8        |
|            | 5 級       | ( )<br>3    | ( )<br>13.1        |
|            | 6 級       | ( )<br>1    | ( )<br>4.3         |
|            | 7 級       | ( )         | ( )                |
|            | 8 級       | ( )<br>1    | ( )<br>4.3         |
|            | 計         | ( 1 )<br>23 | ( 100.0 )<br>100.0 |
| 令和7年3月1日見込 | 1 級       | ( )<br>2    | ( )<br>7.7         |
|            | 2 級       | ( )<br>2    | ( )<br>7.7         |
|            | 3 級       | ( )<br>9    | ( )<br>34.6        |
|            | 4 級       | ( )<br>6    | ( )<br>23.1        |
|            | 5 級       | ( )<br>5    | ( )<br>19.3        |
|            | 6 級       | ( )<br>1    | ( )<br>3.8         |
|            | 7 級       | ( )         | ( )                |
|            | 8 級       | ( )<br>1    | ( )<br>3.8         |
|            | 計         | ( )<br>26   | ( )<br>100.0       |

(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 |
|--------|------------|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 企業職(一) | 主事補<br>技師補 | 主 事<br>技 師 | 主 任 | 主 査 | 主 幹 | 課 長 | 次 長 | 部 長 |

## (4) 昇給

| 区 分               |                  | 合 計     | 企 業 職 (一) |    |
|-------------------|------------------|---------|-----------|----|
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)    | 26      | 26        |    |
|                   | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 25      | 25        |    |
|                   | 号給数別内訳           | 1号給 (人) | 1         | 1  |
|                   |                  | 2号給 (人) | 3         | 3  |
|                   |                  | 3号給 (人) |           |    |
|                   |                  | 4号給 (人) | 21        | 21 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 96.2             | 96.2    |           |    |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)    | 24      | 24        |    |
|                   | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 24      | 24        |    |
|                   | 号給数別内訳           | 1号給 (人) |           |    |
|                   |                  | 2号給 (人) | 4         | 4  |
|                   |                  | 3号給 (人) |           |    |
|                   |                  | 4号給 (人) | 20        | 20 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0            | 100.0   |           |    |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                           | 全 職 種  | 企 業 職 (一) |
|-------------------------------|--------|-----------|
| 給料総額に対する比率 (%)                | 0.1    | 0.1       |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(令和8年3月1日見込) | 0.0    | 0.0       |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 (円)     | 423    | 423       |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                 | 災害出動手当 |           |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率     |                   | 支給率計 (月分)         | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----|
|         | 6月 (月分)           | 12月 (月分)          |                   |                         |     |
| 本 年 度   | ( 1.225)<br>2.325 | ( 1.225)<br>2.325 | ( 2.450)<br>4.650 | 有                       |     |
| 前 年 度   | ( 1.200)<br>2.300 | ( 1.200)<br>2.300 | ( 2.400)<br>4.600 | 有                       |     |
| 一般会計の制度 | ( 1.225)<br>2.325 | ( 1.225)<br>2.325 | ( 2.450)<br>4.650 | 有                       |     |

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分           | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(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(3~45%加算) |     |
| 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(3~45%加算) |     |

(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 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 地 域 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

## 債務負担行為

| 事 項              | 限 度 額   | 前 年 度 末 ま で の<br>支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額 |       |
|------------------|---------|--|-------|
|                  |         | 期 間                                    | 金 額   |
|                  | 千円      |  | 千円    |
| 公営企業会計システム更新事業費  | 35,000  | 令和6年度以降                                | 2,772 |
| 料金徴収業務等業務委託事業費   | 902,550 |  |       |
| 浄配水施設建物附属設備更新事業費 | 19,652  |  |       |
| 柏原浄水場濃縮槽等更新事業費   | 266,400 |  |       |
| 笹井配水場電気計装設備更新事業費 | 293,070 |  |       |

# に 関 す る 調 書

| 当該年度以降の<br>支払義務発生予定額 |         | 左 の 財 源 内 訳 |       |              |         |
|----------------------|---------|-------------|-------|--------------|---------|
| 期 間                  | 金 額     | 国庫補助金       | 企 業 債 | 損益勘定<br>留保資金 | 営 業 収 益 |
|                      | 千円      | 千円          | 千円    | 千円           | 千円      |
| 令和8年度から<br>令和10年度まで  | 32,228  |             |       |              | 32,228  |
| 令和8年度から<br>令和13年度まで  | 902,550 |             |       |              | 902,550 |
| 令和8年度から<br>令和12年度まで  | 19,652  |             |       | 19,652       |         |
| 令和8年度から<br>令和9年度まで   | 266,400 |             |       | 266,400      |         |
| 令和8年度から<br>令和9年度まで   | 293,070 |             |       | 293,070      |         |

# 令和8年度狭山市水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位 円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|             |                         |                  |                |
|-------------|-------------------------|------------------|----------------|
| イ 土地        |                         | 1,145,087,166    |                |
| ロ 建物        | 570,444,277             |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 368,879,473</u>    | 201,564,804      |                |
| ハ 構築物       | 41,552,425,543          |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 21,025,737,009</u> | 20,526,688,534   |                |
| ニ 機械及び装置    | 4,864,110,998           |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 3,251,999,280</u>  | 1,612,111,718    |                |
| ホ 車両運搬具     | 41,196,930              |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 31,083,184</u>     | 10,113,746       |                |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 255,817,736             |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 238,946,679</u>    | 16,871,057       |                |
| ト リース資産     | 22,331,820              |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>                | 22,331,820       |                |
| チ 建設仮勘定     |                         | <u>4,930,000</u> |                |
| 有形固定資産合計    |                         |                  | 23,539,698,845 |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |                |         |
|----------|--|----------------|---------|
| イ 電話加入権  |  | <u>254,487</u> |         |
| 無形固定資産合計 |  |                | 254,487 |

#### (3) 投資その他の資産

|            |  |                    |                    |
|------------|--|--------------------|--------------------|
| イ 投資有価証券   |  | <u>497,455,724</u> |                    |
| 投資その他の資産合計 |  |                    | <u>497,455,724</u> |
| 固定資産合計     |  |                    | 24,037,409,056     |

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金

1,908,917,117

#### (2) 未収金

|          |                    |  |             |
|----------|--------------------|--|-------------|
| イ 営業未収金  | 234,678,688        |  |             |
| ロ 営業外未収金 | 1,019,240          |  |             |
| ハ その他未収金 | 436,820            |  |             |
| 貸倒引当金    | <u>△ 9,359,467</u> |  |             |
| 未収金合計    |                    |  | 226,775,281 |

#### (3) 貯蔵品

|        |                   |  |                   |
|--------|-------------------|--|-------------------|
| イ 量水器  | 21,548,435        |  |                   |
| ロ 本管材料 | <u>31,477,883</u> |  |                   |
| 貯蔵品合計  |                   |  | <u>53,026,318</u> |

流動資産合計 2,188,718,716

資産合計 26,226,127,772

## 負債の部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 2,104,014,466

企業債合計

2,104,014,466

#### (2) リース債務

13,399,092

固定負債合計

2,117,413,558

### 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 174,285,384

企業債合計

174,285,384

#### (2) リース債務

4,466,364

#### (3) 未払金

イ 営業未払金 163,868,777

ロ 営業外未払金 21,853,000

ハ その他未払金 258,181,836

未払金合計

443,903,613

#### (4) 引当金

イ 賞与引当金 16,130,000

ロ 法定福利費引当金 3,499,000

引当金合計

19,629,000

#### (5) その他流動負債

160,243,241

流動負債合計

802,527,602

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

15,454,897,202

#### (2) 長期前受金収益化累計額

△ 10,975,723,658

繰延収益合計

4,479,173,544

負債合計

7,399,114,704

## 資本の部

### 6 資本金

#### (1) 自己資本金

イ 固有資本金 12,397,155

ロ 繰入資本金 1,747,703,427

ハ 組入資本金 15,994,007,834

自己資本金合計

17,754,108,416

資本金合計

17,754,108,416

### 7 剰余金

#### (1) 利益剰余金

イ 減債積立金 67,937,652

ロ 利益積立金 150,000,000

ハ 建設改良積立金 100,000,000

ニ 当年度未処分利益剰余金 754,967,000

利益剰余金合計

1,072,904,652

剰余金合計

1,072,904,652

資本合計

18,827,013,068

負債資本合計

26,226,127,772

## 令和8年度財務諸表等注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① たな卸資産

###### ア 貯蔵品

先入先出法による原価法による。

#### (2) 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。）

###### ア 減価償却の方法

定額法による。

ただし、量水器についてのみ取替法による。

###### イ 主な耐用年数

(ア) 建物 10～50年

(イ) 構築物 10～60年

(ウ) 機械及び装置 6～20年

(エ) 車両運搬具 4～5年

(オ) 工具、器具及び備品 2～15年

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く。）

該当資産なし。

※ 電話加入権は非減価償却資産のため償却しない。

##### ③ リース資産

###### ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

当市は、埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当一般負担金を拠出しているが、同特別負担金及びその他追加的な費用負担については、一般会計との取り決めにより、全額一般会計において措置することになっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本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、本年度末における支出見込額に基づき、本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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については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る。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、消滅時効の期限が到来する債権に、過去3年度間の平均貸倒実績率を乗じて得た額を貸倒処理額とみなして算出している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を適用している。

なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

## 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

- (1) 重要な非資金取引  
該当取引なし。

## 3 予定貸借対照表等関連

- (1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりである。
- ① 担保に供している資産  
該当資産なし。
  - ② 担保に係る債務  
該当債務なし。
- (2) 企業債の償還に係る他会計の負担  
該当企業債なし。
- (3) 保証債務又は重要な紛争事件に係る損害賠償義務等に関する事項  
該当事案なし。

## 4 セグメント情報の開示

当事業は、単一セグメントによって事業を運営しているため、記載を省略している。

## 5 減損損失

該当資産なし。

## 6 リース契約により使用する固定資産

- (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

- (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|      |            |
|------|------------|
| 1年以内 | 1,560,240円 |
| 1年超  | 371,140円   |
| 計    | 1,931,380円 |

## 7 その他の注記

- (1) 引当金の取崩し

- ① 賞与引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当として57,501,000円を支給するため、賞与引当金14,502,000円を取り崩す。

- ② 法定福利費引当金の取崩し

令和8年度において、法定福利費として62,480,000円を支給するため、法定福利費引当金3,156,000円を取り崩す。

- ③ 貸倒引当金の取崩し

令和8年度において、不納欠損処分に係るものとして貸倒引当金2,276,480円を取り崩す。

# 令和7年度狭山市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位 円）

## 1 営業収益

|             |                    |               |
|-------------|--------------------|---------------|
| (1) 給水収益    | 2,270,457,000      |               |
| (2) その他営業収益 | <u>116,433,000</u> | 2,386,890,000 |

## 2 営業費用

|             |                  |                      |
|-------------|------------------|----------------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 1,245,052,000    |                      |
| (2) 配水及び給水費 | 348,247,000      |                      |
| (3) 業務費     | 165,946,000      |                      |
| (4) 総係費     | 46,751,000       |                      |
| (5) 減価償却費   | 1,012,763,000    |                      |
| (6) 資産減耗費   | <u>2,590,000</u> | <u>2,821,349,000</u> |

営業損失 434,459,000

## 3 営業外収益

|               |                  |             |
|---------------|------------------|-------------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,900,000        |             |
| (2) 水道利用加入金   | 92,565,000       |             |
| (3) 他会計負担金    | 2,500,000        |             |
| (4) 他会計補助金    | 94,026,000       |             |
| (5) 長期前受金戻入益  | 277,774,000      |             |
| (6) 雑収益       | <u>1,539,000</u> | 470,304,000 |

## 4 営業外費用

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 22,957,000        |                   |
| (2) 雑支出           | <u>11,355,000</u> | <u>34,312,000</u> |

経常利益 1,533,000

## 5 特別利益

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

6 特別損失

|              |                  |                  |                    |
|--------------|------------------|------------------|--------------------|
| (1) 固定資産売却損  | 61,000           |                  |                    |
| (2) 過年度損益修正損 | <u>1,190,000</u> | <u>1,251,000</u> | <u>△ 1,250,000</u> |

|                |  |  |                           |
|----------------|--|--|---------------------------|
| 当年度純利益         |  |  | 283,000                   |
| 前年度繰越利益剰余金     |  |  | 0                         |
| その他未処分利益剰余金変動額 |  |  | <u>430,938,000</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金    |  |  | <u><u>431,221,000</u></u> |

# 令和7年度狭山市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和8年3月31日）

（単位 円）

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|             |                         |                  |                |
|-------------|-------------------------|------------------|----------------|
| イ 土地        |                         | 1,145,087,166    |                |
| ロ 建物        | 570,444,277             |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 361,115,473</u>    | 209,328,804      |                |
| ハ 構築物       | 39,837,212,543          |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 20,172,029,009</u> | 19,665,183,534   |                |
| ニ 機械及び装置    | 4,858,874,998           |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 3,071,533,280</u>  | 1,787,341,718    |                |
| ホ 車両運搬具     | 39,388,930              |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 27,186,184</u>     | 12,202,746       |                |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 255,817,736             |                  |                |
| 減価償却累計額     | <u>△ 236,808,679</u>    | 19,009,057       |                |
| ト 建設仮勘定     |                         | <u>4,757,000</u> |                |
| 有形固定資産合計    |                         |                  | 22,842,910,025 |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |                |         |
|----------|--|----------------|---------|
| イ 電話加入権  |  | <u>254,487</u> |         |
| 無形固定資産合計 |  |                | 254,487 |

#### (3) 投資その他の資産

|            |  |                    |                    |
|------------|--|--------------------|--------------------|
| イ 投資有価証券   |  | <u>497,455,724</u> |                    |
| 投資その他の資産合計 |  |                    | <u>497,455,724</u> |

固定資産合計 23,340,620,236

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金 2,304,778,181

#### (2) 未収金

|          |                    |  |             |
|----------|--------------------|--|-------------|
| イ 営業未収金  | 255,409,533        |  |             |
| ロ 営業外未収金 | 1,018,210          |  |             |
| ハ その他未収金 | 436,370            |  |             |
| 貸倒引当金    | <u>△ 7,754,947</u> |  |             |
| 未収金合計    |                    |  | 249,109,166 |

#### (3) 貯蔵品

|        |                   |  |                   |
|--------|-------------------|--|-------------------|
| イ 量水器  | 16,312,435        |  |                   |
| ロ 本管材料 | <u>25,649,883</u> |  |                   |
| 貯蔵品合計  |                   |  | <u>41,962,318</u> |

流動資産合計 2,595,849,665

資産合計 25,936,469,901

## 負債の部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

|   |                     |               |               |
|---|---------------------|---------------|---------------|
| イ | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 1,978,299,850 |               |
|   | 企業債合計               |               | 1,978,299,850 |
|   | 固定負債合計              |               | 1,978,299,850 |

### 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 | 164,285,424 |             |
|   | 企業債合計               |             | 164,285,424 |

#### (2) 未払金

|   |        |             |             |
|---|--------|-------------|-------------|
| イ | 営業未払金  | 139,580,534 |             |
| ロ | 営業外未払金 | 10,015,605  |             |
| ハ | その他未払金 | 260,491,635 |             |
|   | 未払金合計  |             | 410,087,774 |

#### (3) 引当金

|   |          |            |            |
|---|----------|------------|------------|
| イ | 賞与引当金    | 14,502,000 |            |
| ロ | 法定福利費引当金 | 3,156,000  |            |
|   | 引当金合計    |            | 17,658,000 |

#### (4) その他流動負債

|  |        |             |             |
|--|--------|-------------|-------------|
|  |        | 160,243,241 |             |
|  | 流動負債合計 |             | 752,274,439 |

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

15,238,344,202

#### (2) 長期前受金収益化累計額

△ 10,700,001,658

|  |        |  |               |
|--|--------|--|---------------|
|  | 繰延収益合計 |  | 4,538,342,544 |
|  | 負債合計   |  | 7,268,916,833 |

## 資本の部

### 6 資本金

#### (1) 自己資本金

|   |         |                |                |
|---|---------|----------------|----------------|
| イ | 固有資本金   | 12,397,155     |                |
| ロ | 繰入資本金   | 1,747,703,427  |                |
| ハ | 組入資本金   | 15,994,007,834 |                |
|   | 自己資本金合計 |                | 17,754,108,416 |
|   | 資本金合計   |                | 17,754,108,416 |

### 7 剰余金

#### (1) 利益剰余金

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| イ | 減債積立金       | 232,223,652 |             |
| ロ | 利益積立金       | 150,000,000 |             |
| ハ | 建設改良積立金     | 100,000,000 |             |
| ニ | 当年度未処分利益剰余金 | 431,221,000 |             |
|   | 利益剰余金合計     |             | 913,444,652 |

|  |        |  |                |
|--|--------|--|----------------|
|  | 剰余金合計  |  | 913,444,652    |
|  | 資本合計   |  | 18,667,553,068 |
|  | 負債資本合計 |  | 25,936,469,901 |

## 令和7年度財務諸表等注記（前年度分）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① たな卸資産

###### ア 貯蔵品

先入先出法による原価法による。

#### (2) 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。）

###### ア 減価償却の方法

定額法による。

ただし、量水器についてのみ取替法による。

###### イ 主な耐用年数

(ア) 建物 10～50年

(イ) 構築物 10～60年

(ウ) 機械及び装置 6～20年

(エ) 車両運搬具 4～5年

(オ) 工具、器具及び備品 2～15年

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く。）

該当資産なし。

※ 電話加入権は非減価償却資産のため償却しない。

##### ③ リース資産

該当資産なし。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

当市は、埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当一般負担金を拠出しているが、同特別負担金及びその他追加的な費用負担については、一般会計との取り決めにより、全額一般会計において措置することになっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本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、本年度末における支出見込額に基づき、本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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については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る。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、消滅時効の期限が到来する債権に、過去3年度間の平均貸倒実績率を乗じて得た額を貸倒処理額とみなして算出している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を適用している。

なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

## 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

- (1) 重要な非資金取引  
該当取引なし。

## 3 予定貸借対照表等関連

- (1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりである。
- ① 担保に供している資産  
該当資産なし。
  - ② 担保に係る債務  
該当債務なし。
- (2) 企業債の償還に係る他会計の負担  
該当企業債なし。
- (3) 保証債務又は重要な紛争事件に係る損害賠償義務等に関する事項  
該当事案なし。

## 4 セグメント情報の開示

当事業は、単一セグメントによって事業を運営しているため、記載を省略している。

## 5 減損損失

該当資産なし。

## 6 リース契約により使用する固定資産

- (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条の規定を適用し、すべて通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

なお、所有権移転ファイナンス・リース取引により使用する固定資産はない。

- (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年以内 | 2,022,240円 |
| 1年超  | 1,931,380円 |
| 計    | 3,953,620円 |

## 7 その他の注記

- (1) 引当金の取崩し

- ① 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として52,286,000円を支給するため、賞与引当金14,872,499円を取り崩す。

- ② 法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、法定福利費として57,124,000円を支給するため、法定福利費引当金2,923,662円を取り崩す。

- ③ 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において、不納欠損処分に係るものとして貸倒引当金1,992,979円を取り崩す。

令 和 8 年 度

狭山市水道事业会计予算概要

予 算  
概 要  
水 道 事 業

# 水道事業会計予算概要目次

|                     |    |
|---------------------|----|
| 1 業務の予定量            | 52 |
| 2 令和8年度重点目標         | 53 |
| 3 予算実施計画            | 54 |
| (1) 収益的収入及び支出（3条予算） | 54 |
| (2) 資本的収入及び支出（4条予算） | 54 |
| 4 費用構成表             | 55 |
| 5 予定キャッシュ・フロー計算書    | 56 |

## 1 業務の予定量

| 項 目                    | 令和8年度予算                   | 令和7年度予算                   | 比 較 増 減                | 増 減 率<br>(%) |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|
| (1) 給 水 戸 数            | 73,600 戸                  | 72,500 戸                  | 1,100 戸                | 1.52         |
| (2) 給 水 人 口            | 146,700 人                 | 146,900 人                 | △ 200 人                | △ 0.14       |
| (3) 年 間 総 給 水 量        | 17,110,000 m <sup>3</sup> | 16,767,000 m <sup>3</sup> | 343,000 m <sup>3</sup> | 2.05         |
| (4) 年 間 県 水 受 水 量      | 16,254,700 m <sup>3</sup> | 15,911,100 m <sup>3</sup> | 343,600 m <sup>3</sup> | 2.16         |
| (5) 一 日 平 均 給 水 量      | 46,877 m <sup>3</sup>     | 45,937 m <sup>3</sup>     | 940 m <sup>3</sup>     | 2.05         |
| (6) 一 人 一 日 平 均 給 水 量  | 320 ℓ                     | 313 ℓ                     | 7 ℓ                    | 2.24         |
| (7) 年 間 有 収 水 量        | 15,914,000 m <sup>3</sup> | 15,595,000 m <sup>3</sup> | 319,000 m <sup>3</sup> | 2.05         |
| (8) 有 収 率              | 93.01 %                   | 93.01 %                   | 0.00 ㊦                 | —            |
| (9) 一 日 平 均 使 用 量      | 43,600 m <sup>3</sup>     | 42,726 m <sup>3</sup>     | 874 m <sup>3</sup>     | 2.05         |
| (10) 一 人 一 日 平 均 使 用 量 | 297 ℓ                     | 291 ℓ                     | 6 ℓ                    | 2.06         |
| (11) 給 水 収 益           | 2,956,302,000 円           | 2,496,321,000 円           | 459,981,000 円          | 18.43        |
| (12) 供 給 単 価           | 168.88 円                  | 145.52 円                  | 23.36 円                | 16.05        |
| (13) 給 水 原 価           | 183.18 円                  | 164.63 円                  | 18.55 円                | 11.27        |

(注) 供給単価及び給水原価は、消費税及び地方消費税抜きの数値。

2 令和8年度重点目標

(単位 千円)

| 重点目標                             | 事業内容   | 事業費           |           |
|----------------------------------|--|---------------|-----------|
| (1) 安全で良質な水の供給<br>① 水質管理体制の維持強化  | 水質管理事業<br>(毎日・全項目等水質検査業務委託)<br>(配水管洗管作業業務委託)                           | 46,240        | 46,240    |
| (2) 安定的な給水体制の確立<br>① 老朽施設更新事業の推進 | 浄配水施設更新事業<br>(柏原浄水場濃縮槽等更新工事)<br>(堀兼浄水場揚水ポンプ更新工事)<br>(笹井配水場電気計装設備等更新工事) | 433,166       | 1,542,668 |
|                                  | 老朽管更新事業 ※1<br>(配水管布設 総延長 4,125m)<br>(舗装復旧 25,000㎡)                     | 1,094,214     |           |
| ② 施設耐震化の推進                       | 基幹管路等耐震化事業<br>(※1と同)   | ( 1,094,214 ) |           |
| (3) 経営基盤の強化<br>① 有収率の維持向上        | 配給水管修繕事業   | 46,028        | 54,828    |
|                                  | 漏水対策事業   | 8,800         |           |

### 3 予算実施計画

#### (1) 収益の収入及び支出（3条予算）

(単位 千円、%)

| 款 項      | 令和8年度予算   | 令和7年度予算   | 比 較     |        |
|----------|-----------|-----------|---------|--------|
|          |           |           | 金 額     | 増 減 率  |
| 1 水道事業収益 | 3,655,977 | 3,100,507 | 555,470 | 17.92  |
| 1 営業収益   | 3,059,481 | 2,619,810 | 439,671 | 16.78  |
| 2 営業外収益  | 596,495   | 480,696   | 115,799 | 24.09  |
| 3 特別利益   | 1         | 1         | 0       | 0.00   |
|          |           |           |         |        |
| 1 水道事業費用 | 3,402,991 | 3,016,096 | 386,895 | 12.83  |
| 1 営業費用   | 3,356,526 | 2,980,686 | 375,840 | 12.61  |
| 2 営業外費用  | 44,120    | 32,977    | 11,143  | 33.79  |
| 3 特別損失   | 1,345     | 1,433     | △ 88    | △ 6.14 |
| 4 予備費    | 1,000     | 1,000     | 0       | 0.00   |
|          |           |           |         |        |
| 損 益      | 252,986   | 84,411    | 168,575 | 199.71 |

#### (2) 資本的収入及び支出（4条予算）

(単位 千円、%)

| 款 項        | 令和8年度予算                | 令和7年度予算   | 比 較       |           |        |
|------------|------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
|            |                        |           | 金 額       | 増 減 率     |        |
| 1 資本的収入    | 538,209                | 592,173   | △ 53,964  | △ 9.11    |        |
| 1 企業債      | 300,000                | 450,000   | △ 150,000 | △ 33.33   |        |
| 2 負担金      | 12,474                 | 18,944    | △ 6,470   | △ 34.15   |        |
| 3 工事寄附金    | 171,160                | 29,700    | 141,460   | 476.30    |        |
| 4 水道利用加入金  | 43,682                 | 43,637    | 45        | 0.10      |        |
| 5 設計管理料    | 10,892                 | 1,890     | 9,002     | 476.30    |        |
| 6 固定資産売却代金 | 1                      | 2         | △ 1       | △ 50.00   |        |
| 7 国庫補助金    | 0                      | 48,000    | △ 48,000  | 皆減        |        |
|            |                        |           |           |           |        |
| 1 資本的支出    | 2,053,221              | 2,071,351 | △ 18,130  | △ 0.88    |        |
| 1 建設改良費    | 1,888,935              | 1,890,413 | △ 1,478   | △ 0.08    |        |
| 2 企業債償還金   | 164,286                | 180,938   | △ 16,652  | △ 9.20    |        |
| 補てん額（収支差引） | 1,515,012              | 1,479,178 | 35,834    | 2.42      |        |
| 補てん財源      | 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 88,271    | 90,170    | △ 1,899   | △ 2.11 |
|            | 過年度分損益勘定留保資金           | 1,262,455 | 958,070   | 304,385   | 31.77  |
|            | 減債積立金                  | 164,286   | 180,938   | △ 16,652  | △ 9.20 |
|            | 建設改良積立金                | 0         | 250,000   | △ 250,000 | 皆減     |

## 4 費用構成表

(税抜)

| 項 目        |           | 令和8年度予算       |               | 令和7年度予算       |               | 比 較         |        |
|------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|            |           | 費 用           | 1㎡当たり<br>給水原価 | 費 用           | 1㎡当たり<br>給水原価 | 金 額         | 増 減 率  |
|            |           | 円             | 円 銭           | 円             | 円 銭           | 円           | %      |
| 1<br>職員給与費 | (1) 給 料   | 78,347,000    | 4.92          | 69,111,000    | 4.43          | 9,236,000   | 13.36  |
|            | (2) 手 当 等 | 61,938,000    | 3.89          | 55,843,000    | 3.58          | 6,095,000   | 10.91  |
|            | (3) 法定福利費 | 29,896,000    | 1.88          | 26,525,000    | 1.70          | 3,371,000   | 12.71  |
|            | 小 計       | 170,181,000   | 10.69         | 151,479,000   | 9.71          | 18,702,000  | 12.35  |
| 2          | 支 払 利 息   | 22,247,000    | 1.40          | 22,957,000    | 1.47          | △ 710,000   | △ 3.09 |
| 3          | 減 価 償 却 費 | 772,251,000   | 48.53         | 734,989,000   | 47.13         | 37,262,000  | 5.07   |
| 4          | 動 力 料     | 67,256,000    | 4.23          | 57,986,000    | 3.72          | 9,270,000   | 15.99  |
| 5          | 薬 品 費     | 6,318,000     | 0.40          | 6,300,000     | 0.40          | 18,000      | 0.29   |
| 6          | 修 繕 費     | 146,657,000   | 9.21          | 140,419,000   | 9.00          | 6,238,000   | 4.44   |
| 7          | 材 料 費     | 698,000       | 0.04          | 728,000       | 0.05          | △ 30,000    | △ 4.12 |
| 8          | 路面復旧費     | 7,006,000     | 0.44          | 6,462,000     | 0.41          | 544,000     | 8.42   |
| 9          | 委 託 料     | 445,424,000   | 27.99         | 409,764,000   | 26.28         | 35,660,000  | 8.70   |
| 10         | 受 水 費     | 1,214,876,000 | 76.34         | 982,988,000   | 63.03         | 231,888,000 | 23.59  |
| 11         | そ の 他     | 62,276,000    | 3.91          | 53,405,000    | 3.43          | 8,871,000   | 16.61  |
|            | 計         | 2,915,190,000 | 183.18        | 2,567,477,000 | 164.63        | 347,713,000 | 13.54  |

## 5 予定キャッシュ・フロー計算書

(単位 円)

| 項 目             |                             | 令和8年度           | 令和7年度           | 比 較           |
|-----------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 1<br>業<br>務     | 当年度純利益                      | 159,460,000     | 283,000         | 159,177,000   |
|                 | 減価償却費                       | 1,047,973,000   | 1,012,763,000   | 35,210,000    |
|                 | 固定資産除却費                     | 4,054,000       | 2,580,000       | 1,474,000     |
|                 | 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 1,628,000       | △ 370,499       | 1,998,499     |
|                 | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)         | 343,000         | 232,338         | 110,662       |
|                 | 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 1,604,520       | △ 1,452,979     | 3,057,499     |
|                 | 長期前受金戻入額                    | △ 275,722,000   | △ 277,774,000   | 2,052,000     |
|                 | 受取利息及び受取配当金                 | △ 1,900,000     | △ 1,900,000     | 0             |
|                 | 支払利息及び企業債取扱諸費               | 22,247,000      | 22,957,000      | △ 710,000     |
|                 | 有形固定資産売却損益 (△は益)            | 37,000          | 61,000          | △ 24,000      |
|                 | 未収金の増減額 (△は増加)              | 20,729,815      | 1,677,947       | 19,051,868    |
|                 | 貯蔵品の増減額 (△は増加)              | △ 11,064,000    | △ 3,995,000     | △ 7,069,000   |
|                 | 未払金の増減額 (△は減少)              | 36,125,638      | 2,420,928       | 33,704,710    |
|                 | その他流動負債の増減額 (△は減少)          | 0               | △ 850,000       | 850,000       |
|                 | 小 計                         | 1,005,515,973   | 756,632,735     | 248,883,238   |
|                 | 利息及び配当金の受取額                 | 1,900,000       | 1,900,000       | 0             |
|                 | 利息及び企業債取扱諸費の支払額             | △ 22,247,000    | △ 22,957,000    | 710,000       |
|                 | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 985,168,973     | 735,575,735     | 249,593,238   |
| 2<br>投<br>資     | 有形固定資産の取得による支出              | △ 1,726,521,054 | △ 1,725,013,661 | △ 1,507,393   |
|                 | 有形固定資産の売却による収入              | 910             | 82,360          | △ 81,450      |
|                 | 国庫補助金等による収入                 | 0               | 43,158,000      | △ 43,158,000  |
|                 | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 12,474,000      | 18,944,000      | △ 6,470,000   |
|                 | 工事負担金等による収入                 | 204,078,720     | 71,260,000      | 132,818,720   |
|                 | 未収金の増減額 (△は増加)              | △ 450           | 25,129,160      | △ 25,129,610  |
|                 | 未払金の増減額 (△は減少)              | △ 2,309,799     | 233,449,886     | △ 235,759,685 |
|                 | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,512,277,673 | △ 1,332,990,255 | △ 179,287,418 |
| 3<br>財<br>務     | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 300,000,000     | 123,400,000     | 176,600,000   |
|                 | 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 | △ 164,286,000   | △ 177,619,782   | 13,333,782    |
|                 | リース債務の返済による支出               | △ 4,466,364     | 0               | △ 4,466,364   |
|                 | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 131,247,636     | △ 54,219,782    | 185,467,418   |
| 4 資金増減額 (1+2+3) | △ 395,861,064               | △ 651,634,302   | 255,773,238     |               |
| 5 資金期首残高        | 2,304,778,181               | 2,956,412,483   | △ 651,634,302   |               |
| 6 資金期末残高        | 1,908,917,117               | 2,304,778,181   | △ 395,861,064   |               |