

令和 8 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8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8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8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8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	13
令和7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8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8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8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	122,900	人
(2) 年間有収水量	12,540,000	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均有収水量	34,356	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備事業	2,933,283	千円
雨水整備事業	190,002	千円
大谷川雨水ポンプ場整備事業	32,000	千円
上下水道合同庁舎整備事業	28,650	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		4,311,557 千円
第1項 営業収益		2,692,322 千円
第2項 営業外収益		1,619,235 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		4,388,182 千円
第1項 営業費用		4,128,595 千円
第2項 営業外費用		249,223 千円
第3項 特別損失		364 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953,193千円は、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132,343千円、過年度分損益勘定留保資金309,311千円、当年度分損益勘定留保資金510,539千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		2,919,371 千円
第1項 企業債		1,283,900 千円
第2項 他会計補助金		22,330 千円
第3項 国庫補助金		1,476,700 千円
第4項 負担金		42,641 千円
第5項 分担金		4,900 千円
第6項 長期貸付金償還金		2,500 千円
第7項 下水道事業基金繰入金		86,400 千円

支 出

第1款 資本的支出	3,872,564 千円
第1項 建設改良費	3,183,935 千円
第2項 固定資産購入費	74,120 千円
第3項 企業債償還金	602,009 千円
第4項 長期貸付金	2,500 千円
第6項 予備費	10,000 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
石井水処理センター等監視カメラシステム借上事業	令和8年度から 令和13年度まで	6,540 千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	1,283,900千円	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7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、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9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 428,118 千円
- (2) 交際費 130 千円

(他会計からの補助金)

第10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500,233千円、鶴ヶ島市から369,053千円である。

令和8年3月2日提出

坂戸、鶴ヶ島下水道組合管理者 石 川 清

令和8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			4,311,557	
	1 営業収益		2,692,322	
		1 下水道使用料	2,255,000	
		2 議会・総務費負担金	16,337	
		3 雨水処理負担金	392,198	
		5 その他営業収益	28,787	
	2 営業外収益		1,619,235	
		1 受取利息及び配当金	2,470	
		2 他会計補助金	495,917	
		3 長期前受金戻入	1,118,728	
		4 消費税及び地方消費税還付金	1,000	
		5 雑収益	1,120	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			4,388,182	
	1 営業費用		4,128,595	
		1 汚水事業維持管理費	1,606,613	
		2 雨水事業維持管理費	93,383	
		3 大谷川雨水ポンプ場維持管理費	54,491	
		4 総係費	239,462	
		5 議会費	4,614	
		6 監査委員費	341	
		7 減価償却費	2,092,917	
		8 資産減耗費	36,774	
	2 営業外費用		249,223	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	249,223	
	3 特別損失		364	
		1 過年度損益修正損	364	
	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			2,919,371	
	1 企業債		1,283,900	
		1 企業債	1,283,900	
	2 他会計補助金		22,330	
		1 他会計補助金	22,330	
	3 国庫補助金		1,476,700	
		1 国庫補助金	1,476,700	
	4 負担金		42,641	
		1 受益者負担金	30,508	
		2 工事負担金	12,133	
	5 分担金		4,900	
		1 下水道事業分担金	4,900	
	6 長期貸付金償還金		2,500	
		1 水洗便所改造資金貸付金回収金	1,250	
		2 水洗便所改造資金貸付原資受入	1,250	
	7 下水道事業基金繰入金		86,400	
		1 下水道事業基金繰入金	86,400	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			3,872,564	
	1 建設改良費		3,183,935	
		1 汚水事業建設改良費	2,933,283	
		2 雨水事業建設改良費	190,002	
		3 大谷川雨水ポンプ場建設改良費	32,000	
		4 建設総係費	28,650	
	2 固定資産購入費		74,120	
		1 有形固定資産購入費	74,120	
	3 企業債償還金		602,009	
		1 企業債償還金	602,009	
	4 長期貸付金		2,500	
		1 水洗便所改造資金貸付金	1,250	
		2 水洗便所改造資金貸付基金積戻金	1,250	
	6 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

令和8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	
当年度純損失	△ 122,244,866
減価償却費	2,092,917,000
資産減耗費	36,774,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,447,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 2,987,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	259,000
長期前受金戻入額	△ 1,118,728,000
受取利息及び配当金	△ 2,470,000
支払利息及び企業債取扱諸費	249,223,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,000,000
未払金の増減額(△は減少)	71,457,255
小計	1,204,647,389
利息及び配当金の受取額	2,470,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 249,223,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	957,894,389
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	△ 3,051,407,908
国庫補助金等による収入	1,476,700,000
負担金等による収入	69,871,000
長期貸付金による償還金	1,250,000
長期貸付金による支出	△ 1,250,000
水洗便所改造資金貸付基金からの原資受入	1,250,000
水洗便所改造資金貸付基金への積戻金	△ 1,250,000
下水道事業基金からの繰入金	86,400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,418,436,908
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	1,283,900,000
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	△ 602,009,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	681,891,000
資金増加額(又は減少額)	221,348,481
資金期首残高	455,810,789
資金期末残高	677,159,270

# 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) 45	13,747	184,300	159,308	357,355	70,763	428,118
前 年 度	40	(5) 44	14,136	182,747	166,972	363,855	64,536	428,391
比 較	0	(0) 1	△ 389	1,553	△ 7,664	△ 6,500	6,227	△ 273

※ ( ) 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	4,000	16,400	4,500	2,900	24	4,525
	前 年 度	3,906	17,950	2,874	2,482	48	3,528
	比 較	94	△ 1,550	1,626	418	△ 24	997
	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	9,800	53,964	40,784	22,261	159,308
	前 年 度	150	12,756	49,012	37,266	37,000	166,972
	比 較	0	△ 2,956	4,952	3,518	△ 14,739	△ 7,664

## 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	1,553	給与改定に伴う増減分	5,200		
		昇給に伴う増加分	3,730		
		その他の増減分	△ 7,377		職員数の異動状況 [現に在職する職員数] [その他] [計] 本年度 45人 0人 45人 前年度 44人 0人 44人 増 減 1人 0人 1人
手当等	△ 7,664	制度改正に伴う増減分	3,200		扶養手当 400千円 通勤手当 0千円 期末手当 1,500千円 勤勉手当 1,300千円
		その他の増減分	△ 10,864		

## 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8年1月1日現在	平均給料月額	353,848円	
	平均給与月額	459,434円	
	平均年齢	45歳7月	
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1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	213,100円		213,100円
大 学 卒	237,600円		237,600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8年1月1日 現在	8 級	2 ( 0 )	4.8 ( — )	
	7 級	1 ( 0 )	2.4 ( — )	
	6 級	8 ( 0 )	19.0 ( — )	
	5 級	4 ( 0 )	9.5 ( — )	
	4 級	16 ( 0 )	38.1 ( — )	
	3 級	3 ( 0 )	7.1 ( — )	
	2 級	6 ( 0 )	14.3 ( — )	
	1 級	2 ( 0 )	4.8 ( — )	
計	42 ( 0 )	100.0 ( — )		
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 ( — )		

※ ( ) 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	職 員 数 (A) (人)	合 計	代 表 的 な 職 種		
			一 般 行 政 職	技 能 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	45	45		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	34	34		
	号給数別内訳	1号給 (人)	2	2	
		2号給 (人)	6	6	
		3号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	26	26	
比 率 (B)/(A) (%)	75.6	75.6			
前 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			

## (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8年1月1日現在)	28.6	28.6	
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	( 1.225 )	( 1.225 )	( 2.45 )	有	
	2.325	2.325	( 4.65 )		
前 年 度	( 1.20 )	( 1.20 )	( 2.40 )	有	
	2.30	2.30	( 4.60 )		
主たる構成団体の 一般会計の制度	( 1.225 )	( 1.225 )	( 2.45 )	有	
	2.325	2.325	( 4.65 )		

※ ( ) 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	8	45	8

## (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	4～7	2,778	8	1,182			1,182
合同庁舎機械警備業務委託事業	3,960	5～7	1,344	8～9	2,616			2,616
庁内情報システム機器借上事業	2,040	5～7	1,139	8～10	901			901
自動体外式除細動器（AED）借上事業	1,188	5～7	338	8～10	850			850
複写機借上事業	4,655	5～7	1,500	8～10	3,155			3,155
土木積算システム機器等借上事業	7,081	5～7	3,375	8～10	3,706			3,706
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	747,780	8～9	1,627,120			1,627,120
使用料徴収業務委託事業	412,952	6～7	79,030	8～11	333,922			333,922
公共下水道管理システム等借上事業	67,720	6～7	12,139	8～11	55,581			55,581
大谷川雨水幹線監視カメラシステム借上事業	3,024	6～7	701	8～10	2,323			2,323
庁内情報システム機器等借上事業	100,000	6～7	19,560	8～11	80,440			80,440
契約管理システム借上事業	18,280	6～7	1,347	8～11	16,933			16,933
人事給与システム等借上事業	19,050	6～7	2,475	8～11	16,575			16,575
石井水処理センター管理棟等再構築事業	2,520,003	6～7	960,003	8	1,560,000	740,620	737,400	81,980
企業会計システム借上事業	9,000	6～7	1,674	8～11	7,326			7,326
合同庁舎機械警備業務委託事業	108	6～7	36	8～9	72			72
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）	135,500	7	-	8	135,500	67,750	61,000	6,750
石井水処理センター汚泥処理施設増設事業	600,000	7	-	8	600,000	329,000	243,900	27,100
石井水処理センター管理棟等再構築事業	120,910	7	-	8	120,910	66,500	49,000	5,410
水処理センター等維持管理包括的業務委託事業	259,600	7	-	8～9	259,600			259,600
石井水処理センター等監視カメラシステム借上事業	6,540	-	-	8～13	6,540			6,540

令和8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

ア 土地		7,384,831,072	
イ 建物	2,163,050,589		
減価償却累計額	<u>△ 593,265,111</u>	1,569,785,478	
ウ 構築物	58,354,378,677		
減価償却累計額	<u>△ 13,138,018,332</u>	45,216,360,345	
エ 機械及び装置	5,112,518,076		
減価償却累計額	<u>△ 1,445,214,778</u>	3,667,303,298	
オ 車両及び運搬具	7,857,574		
減価償却累計額	<u>△ 3,352,854</u>	4,504,720	
カ 工具器具及び備品	3,124,148		
減価償却累計額	<u>△ 2,888,512</u>	235,636	
キ 建設仮勘定		<u>10,544,372,973</u>	
有形固定資産合計			68,387,393,522

(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		981,663,000	
イ 水洗便所改造資金貸付基金		28,729,800	
ウ 長期貸付金		<u>1,270,200</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,011,663,000</u>

固 定 資 産 合 計 69,399,856,522

2 流動資産

(1) 現金預金 677,159,270

(2) 未収金 236,027,000

貸倒引当金 △ 20,189,136 215,837,864

流 動 資 産 合 計 892,997,134

資 産 合 計

70,292,853,656

## 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	14,712,475,095			
	企業債合計			14,712,475,095	
	固定負債合計				14,712,475,095
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	785,695,000			
	企業債合計			785,695,000	
	(2) 未払金			210,011,000	
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金	20,831,000			
	イ 法定福利費引当金	2,091,000			
	引当金合計			22,922,000	
	(4) その他流動負債			210,000	
	流動負債合計				1,018,838,000
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金		40,539,994,366		
	(2) 収益化累計額		△ 8,420,808,056		
	繰延収益合計				32,119,186,310
	負債合計				47,850,499,405

## 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	2,448,532,046			
	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			5,389,979,371	
	(2) 利益剰余金				
	ア 当年度未処分利益剰余金	225,025,428			
	利益剰余金合計			225,025,428	
	剰余金合計				5,615,004,799
	資本合計				22,442,354,251
	負債資本合計				70,292,853,656

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>△ 510,139,111</u>	1,634,545,971	
ウ	構築物	58,098,423,715		
	減価償却累計額	<u>△ 11,341,762,332</u>	46,756,661,383	
エ	機械及び装置	4,288,118,881		
	減価償却累計額	<u>△ 1,232,276,778</u>	3,055,842,103	
オ	車両及び運搬具	5,029,210		
	減価償却累計額	<u>△ 2,852,854</u>	2,176,356	
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		<u>8,773,744,348</u>	
	有形固定資産合計			67,537,133,869

(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		1,068,063,000	
イ	水洗便所改造資金貸付基金		28,729,800	
ウ	長期貸付金		<u>1,270,200</u>	
	投資その他の資産合計			<u>1,098,063,000</u>

固 定 資 産 合 計 68,635,996,869

2 流動資産

(1) 現金預金 455,810,789

(2) 未収金 235,027,000

貸倒引当金 △ 19,930,136 215,096,864

流 動 資 産 合 計 670,907,653

資 産 合 計 69,306,904,522

## 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	14,214,270,095			
	企業債合計			14,214,270,095	
	固定負債合計				14,214,270,095
	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	602,009,000			
	企業債合計			602,009,000	
	(2) 未払金			210,011,000	
	(3) 引当金				
	ア 賞与引当金	19,384,000			
	イ 法定福利費引当金	5,078,000			
	引当金合計			24,462,000	
	(4) その他流動負債			210,000	
	流動負債合計				836,692,000
	5 繰延収益				
	(1) 長期前受金			39,028,923,366	
	(2) 収益化累計額			△ 7,302,080,056	
	繰延収益合計				31,726,843,310
	負債合計				<u>46,777,805,405</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			5,354,479,371	
	(2) 利益剰余金				
	ア 当年度未処分利益剰余金	347,270,294			
	利益剰余金合計			347,270,294	
	剰余金合計				5,701,749,665
	資本合計				<u>22,529,099,117</u>
	負債資本合計				<u>69,306,904,522</u>

令和7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) 下水道使用料	1,870,727,273		
(2) 議会・総務費負担金	12,925,000		
(3) 雨水処理負担金	427,300,000		
(4) その他営業収益	<u>24,559,910</u>	2,335,512,183	
2. 営業費用			
(1) 汚水事業維持管理費	1,386,522,654		
(2) 雨水事業維持管理費	106,065,919		
(3) 大谷川雨水ポンプ場維持管理費	46,909,730		
(4) 総係費	245,166,013		
(5) 議会費	4,542,003		
(6) 監査委員費	335,639		
(7) 減価償却費	2,102,807,000		
(9) 資産減耗費	<u>1,202,000</u>	<u>3,893,550,958</u>	
営業損失			1,558,038,775
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,315,000		
(2) 他会計補助金	572,182,000		
(3) 長期前受金戻入	1,110,111,000		
(4) 雑収益	<u>1,278,182</u>	1,684,886,182	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>181,752,000</u>	<u>181,752,000</u>	<u>1,503,134,182</u>
経常損失			54,904,593
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			64,086,413
前年度繰越利益剰余金			411,356,707
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>347,270,294</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
  - 車両及び運搬具 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1,035,759千円である。

### 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、以下のとおりである。

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8年度(令和8年4月1日から令和9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	2,074,598	410,433	2,485,031
営業費用	3,222,556	744,208	3,966,764
営業外収益	1,249,725	368,408	1,618,133
営業外費用	215,661	33,562	249,223
営業損益	△ 1,147,958	△ 333,775	△ 1,481,733
経常損益	△ 113,894	1,071	△ 112,823
セグメント資産	52,903,793	17,389,061	70,292,854
セグメント負債	37,740,231	10,110,268	47,850,499
その他の項目			
議会・総務費負担金	0	16,337	16,337
長期前受金戻入	750,782	367,946	1,118,728
減価償却費等	1,539,231	590,460	2,129,691
支払利息及び 企業債取扱諸費	215,661	33,562	249,223
特別損失	331	0	331

### 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19,384千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5,078千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1,996千円を取り崩す見込である。

# 実 施 計 画 説 明 書

令和8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	4,311,557	4,230,446	81,111
1 営 業 収 益	2,692,322	2,544,596	147,726
1 下 水 道 使 用 料	2,255,000	2,057,800	197,200
2 議 会 ・ 総 務 費 負 担 金	16,337	12,925	3,412
3 雨 水 処 理 負 担 金	392,198	427,300	△ 35,102
4 国 庫 補 助 金	0	20,000	△ 20,000
5 そ の 他 営 業 収 益	28,787	26,571	2,216
2 営 業 外 収 益	1,619,235	1,685,850	△ 66,615
1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,470	1,315	1,155
2 他 会 計 補 助 金	495,917	572,182	△ 76,265
3 長 期 前 受 金 戻 入	1,118,728	1,109,947	8,781

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
下水道使用料		2,255,000	下水道使用料
議会・総務費負担金		16,337	坂戸市負担金 8,773 鶴ヶ島市負担金 7,564
雨水事業維持管理費負担金		93,383	坂戸市負担金 47,340 鶴ヶ島市負担金 36,701 川越市負担金 9,342
大谷川雨水ポンプ場維持管理費負担金		54,491	坂戸市負担金 22,614 鶴ヶ島市負担金 19,497 川越市負担金 11,105 日高市負担金 1,275
雨水事業減価償却費負担金		167,963	坂戸市負担金 88,331 鶴ヶ島市負担金 68,429 川越市負担金 11,203
大谷川雨水ポンプ場減価償却費負担金		42,799	坂戸市負担金 17,761 鶴ヶ島市負担金 15,313 川越市負担金 8,723 日高市負担金 1,002
雨水事業償還利子負担金		15,246	坂戸市負担金 8,789 鶴ヶ島市負担金 6,252 川越市負担金 205
大谷川雨水ポンプ場償還利子負担金		18,316	坂戸市負担金 7,601 鶴ヶ島市負担金 6,553 川越市負担金 3,733 日高市負担金 429
手数料		587	指定工事店登録手数料 573 排水設備工事責任技術者登録手数料 14
使用料		611	物件設置使用料
他会計負担金		27,589	坂戸市負担金 1,906 川越市負担金 483 水道企業団負担金 25,200
基金利息		2,470	下水道事業基金利子
汚水事業維持管理費補助金		150,592	坂戸市負担金 88,974 鶴ヶ島市負担金 61,618
汚水事業減価償却費補助金		310,084	坂戸市負担金 182,205 鶴ヶ島市負担金 127,879
企業会計適用債償還利子補助金		41	坂戸市負担金 22 鶴ヶ島市負担金 19
広域化・共同化償還利子補助金		35,200	坂戸市負担金 20,577 鶴ヶ島市負担金 14,623
長期前受金戻入		1,118,728	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	1,120	1,406	△ 286

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		1,120	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	4,388,182	4,282,246	105,936
1 營 業 費 用	4,128,595	4,090,394	38,201
1 汚水事業維持管理費	1,606,613	1,549,744	56,869
2 雨水事業維持管理費	93,383	117,300	△ 23,917

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
給	料	43,700	一般職給 11人
手	当	24,999	時間外勤務手当 614 その他の職員手当等 24,385
賞	与引当金繰入額	6,900	賞与引当金繰入額
報	酬費	5,400	会計年度任用職員報酬
法	定福利費	16,119	職員共済組合負担金 15,121 雇用保険負担金 239 労働者災害補償保険負担金 27 日本年金機構負担金 732
法	定福利費引当金繰入額	674	法定福利費引当金繰入額
旅	費	83	費用弁償 76 普通旅費 2 特別旅費 5
備	消 品 費	1,232	消耗品費
燃	料 費	304	燃料費
光	熱 水 費	177,654	光熱水費
印	製 本 費	250	印刷製本費
通	信 運 搬 費	1,750	通信運搬費
委	託 料	1,264,018	水処理センター維持管理業務委託料 1,118,413 汚水ポンプ場維持管理業務委託料 45,540 汚水管渠維持管理業務委託料 19,528 流量調整槽維持管理業務委託料 966 下水道使用料徴収業務委託料 79,571
使	用 料	993	放送受信料 13 システム使用料 980
手	数 料	3,094	手数料
賃	借 料	13,219	土地借上料 15 複写機等借上料 315 機器等借上料 12,889
修	繕 費	35,108	水処理センター修繕費 22,114 汚水管渠修繕費 12,785 普及促進修繕費 209
材	料 費	2,008	補修用材料
負	担 金	5,245	研修会等負担金 86 下水道使用料収納等負担金 5,159
保	険 料	3,853	火災保険料 3,456 自動車損害保険料 141 施設賠償責任保険料 250 傷害保険料 6
公	課 費	10	自動車重量税
給	料	9,200	一般職給 2人
手	当	6,463	時間外勤務手当 93 その他の職員手当等 6,370
賞	与引当金繰入額	1,534	賞与引当金繰入額
法	定福利費	3,746	職員共済組合負担金

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	54,491	52,027	2,464
	4 総 係 費	239,462	270,125	△ 30,663

節		金額	説明
区分			
法定福利費引当金繰入額		154	法定福利費引当金繰入額
備 消 品 費		37	消耗品費
燃 料 費		157	燃料費
光 熱 水 費		1,711	光熱水費
通 信 運 搬 費		337	通信運搬費
委 託 料		36,283	雨水排水機場維持管理業務委託料 10,425 雨水管渠維持管理業務委託料 4,261 大谷川雨水幹線維持管理業務委託料 14,544 飯盛川雨水幹線維持管理業務委託料 7,053
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		32,400	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 19,755 飯盛川雨水幹線修繕費 7,795
材 料 費		130	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		168	火災保険料 52 自動車損害保険料 49 施設賠償責任保険料 67
公 課 費		7	自動車重量税
給 料		3,800	一般職給 1人
手 当		1,700	その他の職員手当等
賞 与 引 当 金 繰 入 額		600	賞与引当金繰入額
法 定 福 利 費		1,338	職員共済組合負担金
法定福利費引当金繰入額		62	法定福利費引当金繰入額
光 熱 水 費		2,026	光熱水費
通 信 運 搬 費		693	通信運搬費
委 託 料		35,244	大谷川雨水ポンプ場維持管理業務委託料
修 繕 費		8,500	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		69,500	一般職給 16人
手 当		64,871	時間外勤務手当 3,140 その他の職員手当等 61,731
賞 与 引 当 金 繰 入 額		11,467	賞与引当金繰入額
報 酬 費		2,869	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 31 下水道事業運営審議会委員報酬 152 衛生管理医師報酬 264 会計年度任用職員報酬 1,800



節		金額	説明
区分			
法定福利費	25,662	職員共済組合負担金 24,864 雇用保険負担金 25 公務災害補償基金負担金 520 労働者災害補償保険負担金 9 日本年金機構負担金 244	
法定福利費引当金繰入額	1,201	法定福利費引当金繰入額	
報償費	10	褒賞金	
旅費	283	費用弁償 126 普通旅費 10 特別旅費 147	
備用品費	3,408	消耗品費 2,773 庁用備品 635	
燃料費	20	燃料費	
食糧費	2	食糧費	
光熱水費	7,949	光熱水費	
通信運搬費	2,106	通信運搬費	
委託料	15,985	庁舎総合管理等業務委託料 5,858 庁内情報システム保守管理等業務委託料 1,974 ストレスチェック診断業務委託料 300 採用試験委託料 725 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 6,930	
使用料	3,091	自動車通行料 10 放送受信料 25 システム使用料 3,056	
手数料	958	手数料	
賃借料	24,874	複写機等借上料 616 機器等借上料 24,258	
修繕費	1,890	修繕費	
負担金	730	研修会等負担金 141 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 324 安全運転管理者協会負担金 22 職員自己啓発事業補助金 50 職員参集システム負担金 37	
交際費	100	管理者交際費	
保険料	231	火災保険料 120 自動車損害保険料 110 施設賠償責任保険料 1	
貸倒引当金繰入額	2,255	貸倒引当金繰入額	
手当	662	議員期末手当	
賞与引当金繰入額	330	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	3	消耗品費	
食糧費	2	食糧費	

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	2,092,917	2,096,092	△ 3,175
	8 資 産 減 耗 費	36,774	184	36,590
2	營 業 外 費 用	249,223	181,752	67,471
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	249,223	181,752	67,471
3	特 別 損 失	364	100	264
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	364	100	264
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		
印	刷製本費	110	印刷製本費
通	信運搬費	7	通信運搬費
使	用料	40	自動車通行料
手	数料	350	手数料
賃	借料	315	自動車借上料
交	際費	30	議長交際費
報	酬費	282	委員報酬
旅	費	57	費用弁償
備	消品費	1	消耗品費
食	糧費	1	食糧費
有	形固定資産減価償却費	2,092,917	有形固定資産減価償却費
固	定資産除却費	36,774	固定資産除却費
企	業債利息	249,175	公共下水道事業債償還利子 249,174 災害復旧事業債償還利子 1
借	入金利息	48	一時借入金利子
過	年度損益修正損	364	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	2,919,371	4,441,901	△ 1,522,530
1 企 業 債	1,283,900	1,971,000	△ 687,100
1 企 業 債	1,283,900	1,971,000	△ 687,100
2 他 会 計 補 助 金	22,330	10,190	12,140
1 他 会 計 補 助 金	22,330	10,190	12,140
3 国 庫 補 助 金	1,476,700	2,232,570	△ 755,870
1 国 庫 補 助 金	1,476,700	2,232,570	△ 755,870
4 負 担 金	42,641	42,708	△ 67
1 受 益 者 負 担 金	30,508	23,650	6,858
2 工 事 負 担 金	12,133	19,058	△ 6,925
5 分 担 金	4,900	4,433	467
1 下 水 道 事 業 分 担 金	4,900	4,433	467
6 長 期 貸 付 金 償 還 金	2,500	5,000	△ 2,500
1 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金 回 収 金	1,250	2,500	△ 1,250
2 水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 原 資 受 入	1,250	2,500	△ 1,250
7 下 水 道 事 業 基 金 繰 入 金	86,400	176,000	△ 89,600
1 下 水 道 事 業 基 金 繰 入 金	86,400	176,000	△ 89,600

(単位:千円)

節		金額	説明	
区	分			
公共下水道事業債		1,283,900	汚水管渠事業債	137,600
			処理場事業債	317,800
			総合地震対策事業債	307,200
			ストックマネジメント事業債	487,700
			施設耐水化事業債	33,600
雨水事業建設費補助金		12,123	川越市負担金	
企業会計適用債償還元金補助金		9,008	坂戸市負担金	4,837
			鶴ヶ島市負担金	4,171
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		516,700	汚水管渠事業費交付金	119,950
			処理場事業費交付金	396,750
防災・安全交付金		940,000	大谷川雨水幹線事業費交付金	84,900
			総合地震対策事業費交付金	308,940
			ストックマネジメント事業費交付金	497,380
			施設耐水化事業費交付金	48,780
その他国庫補助金		20,000	その他国庫補助金	
受益者負担金		30,508	現年度賦課分	23,663
			過年度賦課分	6,566
			滞納繰越分	279
汚水事業建設費負担金		12,133	川越市負担金	
公共下水道事業分担金		4,900	公共下水道事業分担金	
水洗便所改造資金貸付金回収金		1,250	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		1,250	水洗便所改造資金貸付原資受入	
下水道事業基金繰入金		86,400	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	3,872,564	5,467,573	△ 1,595,009
1 建 設 改 良 費	3,183,935	4,820,548	△ 1,636,613
1 汚水事業建設改良費	2,933,283	4,653,047	△ 1,719,764
2 雨水事業建設改良費	190,002	110,501	79,501
3 大谷川雨水ポンプ場 建設改良費	32,000	57,000	△ 25,000

(単位:千円)

節		金額	説明
区分			
給料		50,300	一般職給 13人
手当		37,436	時間外勤務手当 531 その他の職員手当等 36,905
報酬費		2,640	会計年度任用職員報酬
法定福利費		19,107	職員共済組合負担金 18,634 雇用保険負担金 103 労働者災害補償保険負担金 13 日本年金機構負担金 357
報償費		5,755	受益者負担金納期前納付報奨金
旅費		61	費用弁償 51 普通旅費 2 特別旅費 8
備用品費		997	消耗品費
燃料費		217	燃料費
通信運搬費		130	通信運搬費
委託料		2,501,096	石井水処理センター増設工事等委託料 735,500 総合地震対策事業委託料 646,931 ストックマネジメント事業委託料 1,052,245 施設耐水化事業委託料 66,420
使用料		157	システム使用料
手数料		6	手数料
賃借料		2,579	機器等借上料
修繕費		299	修繕費
負担金		4,460	研修会等負担金 60 污水取付管工事負担金 4,400
工事請負費		307,920	污水管渠築造工事 190,300 污水管渠等更新工事 28,054 舗装復旧工事 82,566 公共污水ます設置等工事 7,000
保険料		109	自動車損害保険料
公課費		14	自動車重量税
給料		7,800	一般職給 2人
手当		5,047	時間外勤務手当 147 その他の職員手当等 4,900
報酬費		4,800	大谷川雨水幹線報酬費
法定福利費		2,700	職員共済組合負担金
備用品費		42	消耗品費
通信運搬費		13	通信運搬費
委託料		63,600	大谷川雨水幹線設計業務委託料 5,000 ストックマネジメント事業委託料 27,914 大谷川雨水幹線調査等業務委託料 30,686
補償及び賠償金		34,000	補償金
負担金		72,000	大谷川雨水幹線工事負担金
委託料		32,000	大谷川雨水ポンプ場耐水化工事委託料

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減
	4 建設総係費	28,650	0	28,650
2	固定資産購入費	74,120	1,553	72,567
	1 有形固定資産購入費	74,120	1,553	72,567
3	企業債償還金	602,009	625,932	△ 23,923
	1 企業債償還金	602,009	625,932	△ 23,923
4	長期貸付金	2,500	5,000	△ 2,500
	1 水洗便所改造資金貸付金	1,250	2,500	△ 1,250
	2 水洗便所改造資金貸付基金積戻金	1,250	2,500	△ 1,250
5	積立金	0	4,540	△ 4,540
	1 積立金	0	4,540	△ 4,540
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		15,500	合同庁舎設計等業務委託料
工事請負費		13,150	合同庁舎改修工事
土地		71,000	土地
車両運搬具		3,120	車両運搬具
企業債償還金		602,009	公共下水道事業債償還元金 600,810 災害復旧事業償還元金 1,199
水洗便所改造資金貸付金		1,250	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		1,250	水洗便所改造資金貸付基金積戻金
予備費		10,000	予備費