

議案第 8 号

令和 7 年度

佐倉市水道事業会計予算書

令和7年度 佐倉市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度佐倉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 件 数	73,400 件
(2) 年 間 総 配 水 量	16,717,000 m ³
(3) 一 日 平 均 配 水 量	45,800 m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
改良工事	1,291,312 千円
浄水場施設改良工事	498,464 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	4,123,985 千円
第1項	営 業 収 益	3,770,836 千円
第2項	営業外収益	353,139 千円
第3項	特 別 利 益	10 千円

支 出		
第1款	水道事業費用	4,311,352 千円
第1項	営 業 費 用	4,195,971 千円
第2項	営業外費用	90,381 千円
第3項	特 別 損 失	5,000 千円
第4項	予 備 費	20,000 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1,518,705千円は損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	840,446 千円
第1項	負 担 金	4,400 千円
第2項	国 県 支 出 金	36,036 千円
第3項	企 業 債	500,000 千円
第4項	固定資産売却代金	10 千円
第5項	他 会 計 借 入 金	300,000 千円

支 出		
第1款	資本的支出	2,359,151 千円
第1項	建 設 改 良 費	2,219,323 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	117,223 千円
第3項	国庫補助金返還金	2,605 千円
第4項	予 備 費	20,000 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	臼井台地先水道管耐震化工事	139,700	令和7年度	83,820
				令和8年度	55,880
		上志津地先水道管耐震化工事（1工区）	112,310	令和7年度	67,386
				令和8年度	44,924
		西志津四丁目先水道管耐震化工事	43,340	令和7年度	26,004
				令和8年度	17,336
		下志津原地先水道管耐震化工事	86,240	令和7年度	51,744
				令和8年度	34,496
		南部浄水場系取水井テレメータシステム他更新工事	399,696	令和7年度	239,700
				令和8年度	159,996

(債務負担行為)

第6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。

(単位：千円)

事 項	期 間	限度額
取水井非常用発電機賃借	令和7年度から令和8年度まで	5,225
水質検査等業務委託	令和7年度から令和8年度まで	12,947
次亜塩素酸ナトリウム購入	令和7年度から令和8年度まで	36,784
水道施設機械警備業務委託（水源井分）	令和7年度から令和12年度まで	36,060
水道施設機械警備業務委託（浄水場分）	令和7年度から令和12年度まで	5,152
上下水道料金検針・徴収及び受付等業務委託	令和7年度から令和12年度まで	1,209,552

(企業債)

第7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
水道事業債	500,000千円	普通貸借 又 は 証券発行	年5.0% 以 内	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
合 計	500,000千円			

(一時借入金)

第8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9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の間の流用

(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10条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額をこれらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の他の経費の金額に流用し、又はこれら以外の他の経費をこれら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 256,706 千円

(2) 交際費 100 千円

(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、60,851千円と定める。

令和7年2月25日提出

佐倉市長

西田 三十五

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和7年度 佐倉市水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)
1. 水道事業収益			4,123,985
	1. 営業収益		3,770,836
		1. 給水収益	3,569,306
		2. 他会計負担金	193,953
		3. その他営業収益	7,577
	2. 営業外収益		353,139
		1. 受取利息及び配当金	2,740
		2. 他会計負担金	11,456
		3. 加入負担金	69,300
		4. 長期前受金戻入	266,337
		5. 消費税及び地方消費税還付金	10
		6. 雑収益	3,296
	3. 特別利益		10
		1. 過年度損益修正益	10

支 出

款	項	目	予定額(千円)
1. 水道事業費用			4,311,352
	1. 営業費用		4,195,971
		1. 原 水 費	1,655,042
		2. 浄 水 費	538,532
		3. 配 水 費	150,410
		4. 給 水 費	220,894
		5. 業 務 費	239,024
		6. 総 係 費	129,712
		7. 減 価 償 却 費	1,190,141
		8. 資 産 減 耗 費	72,206
		9. そ の 他 営 業 費 用	10
	2. 営業外費用		90,381
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,854
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000
		3. 雑 支 出	10,527
	3. 特別損失		5,000
		1. 過年度損益修正損	5,000
	4. 予 備 費		20,000
		1. 予 備 費	20,000

減価償却費

建 物	23,349 千円	車 両 及 び 運搬具	3,248 千円
構 築 物	972,581 千円	工具、器具及び備品	13,975 千円
機械 及び 装置	176,988 千円	合 計	1,190,141 千円

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)
1. 資本的収入			840,446
	1. 負 担 金		4,400
		1. 他 会 計 負 担 金	4,400
	2. 国 県 支 出 金		36,036
		1. 補 助 金	36,036
	3. 企 業 債		500,000
		1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	500,000
	4. 固定資産売却代金		10
		1. 固 定 資 産 売 却 代 金	10
	5 他 会 計 借 入 金		300,000
		1. 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	300,000

支 出

款	項	目	予定額(千円)
1. 資本的支出			2,359,151
	1. 建 設 改 良 費		2,219,323
		1. 事 務 費	74,408
		2. 改 良 費	1,626,528
		3. 営 業 設 備 費	518,387
	2. 企業債償還金		117,223
		1. 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債償還金	117,223
	3. 国庫補助金返還金		2,605
		1. 国 庫 補 助 金 返 還 金	2,605
	4. 予 備 費		20,000
		1. 予 備 費	20,000

令和7年度佐倉市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 217, 894
減価償却費	1, 190, 141
引当金の増減額 (△は減少)	2, 427
長期前受金戻入額	△ 266, 337
受取利息及び受取配当金	△ 2, 740
支払利息	29, 854
固定資産除却損	72, 156
未収金の増減額 (△は増加)	△ 47, 160
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 13, 031
未払金の増減額 (△は減少)	△ 66, 411
その他流動負債の増減額 (△は減少)	1, 718
小 計	682, 723
利息及び配当金の受取額	2, 740
利息の支払額	△ 29, 854
業務活動によるキャッシュ・フロー	655, 609

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	△ 2, 616, 964
有形固定資産の売却による収入	10
補助金による収入	43, 232
他会計からの負担金による収入	4, 000
建設改良に係る前払金の増減額 (△は増加)	412, 918
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2, 156, 804

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	500, 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	△ 117, 223
その他の他会計借入金による収入	300, 000
財務活動によるキャッシュ・フロー	682, 777

資金減少額	△ 818, 418
資金期首残高	2, 633, 034
資金期末残高	1, 814, 616

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費等 (千円) *2	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人) *1	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	1	28 (1)	450	111,505	89,957	201,912	54,794	256,706
前年度	1	26 (3)	426	113,870	86,186	200,482	54,875	255,357
比 較	0	2 (△ 2)	24	△ 2,365	3,771	1,430	△ 81	1,349

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時間外 勤務 手当 (千円)	休日 勤務 手当 (千円)	特殊 勤務 手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	10,912	5,343	1,746	28,595	21,612	2,172	3,134	11,089	487	452	4,415
	前年度	11,012	4,071	1,746	28,142	21,339	1,410	3,602	11,427	497	440	2,500
	比較	△ 100	1,272	0	453	273	762	△ 468	△ 338	△ 10	12	1,915

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費等 (千円) *2	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人) *3	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	1	28 (0)	0	111,505	89,957	201,462	54,794	256,256
前年度	1	26 (2)	0	113,870	86,186	200,056	54,875	254,931
比 較	0	2 (△ 2)	0	△ 2,365	3,771	1,406	△ 81	1,325

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時間外 勤務 手当 (千円)	休日 勤務 手当 (千円)	特殊 勤務 手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	10,912	5,343	1,746	28,595	21,612	2,172	3,134	11,089	487	452	4,415
	前年度	11,012	4,071	1,746	28,142	21,339	1,410	3,602	11,427	497	440	2,500
	比較	△ 100	1,272	0	453	273	762	△ 468	△ 338	△ 10	12	1,915

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費等 (千円) *2	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人) *4	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	0	0 (1)	450	0	0	450	0	450
前年度	0	0 (1)	426	0	0	426	0	426
比 較	0	0 (0)	24	0	0	24	0	24

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時間外 勤務 手当 (千円)	休日 勤務 手当 (千円)	特殊 勤務 手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

※1括弧内は再任用職員とパートタイム会計年度任用職員を外書き

※2退職手当組合負担金を含む。

※3括弧内は再任用職員を外書き。

※4括弧内はパートタイム会計年度任用職員を外書き。

※5上下水道事業管理者、部長、経営企画課長、兼務職員は、水道事業会計と下水道事業会計で1/2ずつ人件費を負担。

職員数は上下水道事業管理者を水道事業会計に含め、部長、経営企画課長は下水道事業会計に含める。兼務職員は本務の会計に含める。

以下、給与費明細書において同じ。

2. 報酬及び給料、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
報酬	24	ア 会計年度任用職員以外の職員	0		
		イ 会計年度任用職員	24		
給料	△ 2,365	ア 会計年度任用職員以外の職員	△ 2,365		
		イ 会計年度任用職員	0		
手当	3,771	ア 会計年度任用職員以外の職員	3,771		
		イ 会計年度任用職員	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	△ 2,365	人事異動等に伴う減分	△ 2,365		
手当	3,771	人事異動等に伴う増分	3,771		

イ 会計年度任用職員

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
報酬	24	報酬単価の改定による増分	24		
手当	0		0		

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 (企業職員)
令和7年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	328,409
	平均給与月額(円)	421,800
	平均年齢(歳)	44.8
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	315,511
	平均給与月額(円)	401,659
	平均年齢(歳)	43.3

(2) 初 任 給

区 分	企 業 職 員 (円)	一 般 会 計 の 制 度 一 般 行 政 職 等 (円)
高 校 卒	194,500	194,500
短 大 卒	210,600	210,600
大 学 卒	225,600	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 員		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	3 (0)	12.5 (0.0)
	2 級	6 (0)	25.0 (0.0)
	3 級	10 (1)	41.7 (100.0)
	4 級	2 (0)	8.3 (0.0)
	5 級	2 (0)	8.3 (0.0)
	6 級	1 (0)	4.2 (0.0)
	7 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	合計	24 (1)	100.0 (100.0)
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	2 (0)	8.7 (0.0)
	2 級	8 (0)	34.9 (0.0)
	3 級	7 (1)	30.4 (100.0)
	4 級	3 (0)	13.0 (0.0)
	5 級	2 (0)	8.7 (0.0)
	6 級	1 (0)	4.3 (0.0)
	7 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	合計	23 (1)	100.0 (100.0)

※ 括弧内は再任用職員を外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級	区 分	級
主 事 ・ 技 師	1 級	副 主 幹	5 級
主任主事・主任技師	2 級	課 長 ・ 主 幹	6 級
主 査 補	3 級	部 長	7 級
主 査	4 級		

(4) 昇給

区 分			企業職員
本年度	職 員 数	(A) (人)	28
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	27
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	-
		2 号 給 (人)	-
		3 号 給 (人)	-
		4 号 給 (人)	-
		6 号 給 (人)	-
		8 号 給 (人)	-
	比 率 (B) / (A)	(%)	96.4
前年度	職 員 数	(A) (人)	28
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	25
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	-
		2 号 給 (人)	-
		3 号 給 (人)	-
		4 号 給 (人)	-
		6 号 給 (人)	-
		8 号 給 (人)	-
	比 率 (B) / (A)	(%)	89.3

(5) 特殊勤務手当

区 分	企業職員
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.1
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 7 年 1 月 1 日 現 在)	62.5
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	1,733
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	漏水等対策手当

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等 による加算措置
	6 月	12 月		
本年度	2.30(1.20)	2.30(1.20)	4.60(2.40)	有
前年度	2.250(1.175)	2.250(1.175)	4.50(2.35)	有
一般会計の制度	2.30(1.20)	2.30(1.20)	4.60(2.40)	有

※括弧内は再任用職員

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位:月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高限度	その他の加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%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%～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	—

継 続 費 に

款	項	事業名	全 体 の 計 画					
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					補 助 金	企 業 債	一般会計 負担金	損益勘定 留保資金等
1	1	上志津原地先 水道管耐震化 工事	令和6年度	千円 100,782	千円	千円	千円	千円
			令和7年度	67,188				67,188
			計	167,970	0	0	0	167,970
		大崎台一丁目 地先水道管耐 震化工事	令和6年度	52,074				52,074
			令和7年度	34,716				34,716
			計	86,790	0	0	0	86,790
		神門地先水道 管耐震化工事	令和6年度	52,272				52,272
			令和7年度	34,848				34,848
			計	87,120	0	0	0	87,120
		太田地先水道 管耐震化工事	令和6年度	75,966				75,966
			令和7年度	50,644				50,644
			計	126,610	0	0	0	126,610
		臼井台地先水 道管耐震化工 事	令和7年度	83,820				83,820
			令和8年度	55,880				55,880
			計	139,700	0	0	0	139,700
		上志津地先水 道管耐震化工 事（1工区）	令和7年度	67,386				67,386
			令和8年度	44,924				44,924
			計	112,310	0	0	0	112,310
		西志津四丁目 地先水道管耐 震化工事	令和7年度	26,004				26,004
			令和8年度	17,336				17,336
			計	43,340	0	0	0	43,340
		下志津原地先 水道管耐震化 工事	令和7年度	51,744				51,744
			令和8年度	34,496				34,496
			計	86,240	0	0	0	86,240
		南部浄水場系 取水井テレ メータシステ ム他更新工事	令和7年度	239,700				239,700
			令和8年度	159,996				159,996
			計	399,696	0	0	0	399,696

関 する 調 書

前前年度末 までの支払 義務発生額	前年度末まで の支払義務 発生(見込)額	当 該 年 度 支 払 義 務 発生予定額	当該年度末ま での支払義務 発生予定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総 額に対する 進 捗 率	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
	100,782		100,782		60.0	
		67,188	67,188		40.0	
0	100,782	67,188	167,970	0	100.0	
	52,074		52,074		60.0	
		34,716	34,716		40.0	
0	52,074	34,716	86,790	0	100.0	
	52,272		52,272		60.0	
		34,848	34,848		40.0	
0	52,272	34,848	87,120	0	100.0	
	75,966		75,966		60.0	
		50,644	50,644		40.0	
0	75,966	50,644	126,610	0	100.0	
		83,820	83,820		60.0	
				55,880	40.0	
0	0	83,820	83,820	55,880	100.0	
		67,386	67,386		60.0	
				44,924	40.0	
0	0	67,386	67,386	44,924	100.0	
		26,004	26,004		60.0	
				17,336	40.0	
0	0	26,004	26,004	17,336	100.0	
		51,744	51,744		60.0	
				34,496	40.0	
0	0	51,744	51,744	34,496	100.0	
		239,700	239,700		60.0	
				159,996	40.0	
0	0	239,700	239,700	159,996	100.0	

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

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	
水道施設機械警備業務委託 (水源井分)	42,900	令和2年度から 令和6年度まで	15,584	令和7年度	2,058	給水収益等
水道施設機械警備業務委託 (浄水場分)	11,880	令和2年度から 令和6年度まで	5,195	令和7年度	685	給水収益等
水質検査等業務委託	16,500	令和6年度	—	令和7年度	16,500	給水収益等
次亜塩素酸ナトリウム購入	36,784	令和6年度	30,096	令和7年度	6,688	給水収益等
水道メーター取替業務委託	74,801	令和6年度	—	令和7年度	74,801	給水収益等
上下水道料金検針・徴収及 び受付等業務委託	1,504,717	令和2年度から 令和6年度まで	1,116,032	令和7年度	388,685	給水収益等
公営企業会計システム賃借	21,490	令和4年度から 令和6年度まで	7,912	令和7年度から 令和8年度まで	5,275	給水収益等
公営企業会計システム賃借 (令和4年度増額分)	528	令和4年度から 令和6年度まで	317	令和7年度から 令和8年度まで	211	給水収益等
浄水場・中継ポンプ場等管 理業務委託	1,239,480	令和6年度	20,658	令和7年度から 令和11年度まで	1,218,822	給水収益等
取水井非常用発電機賃借	5,225	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	5,225	給水収益等
水道施設機械警備業務委託 (水源井分)	36,060	—	—	令和7年度から 令和12年度まで	36,060	給水収益等
水道施設機械警備業務委託 (浄水場分)	5,152	—	—	令和7年度から 令和12年度まで	5,152	給水収益等
水質検査等業務委託	12,947	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	12,947	給水収益等
次亜塩素酸ナトリウム購入	36,784	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	36,784	給水収益等
水道メーター取替業務委託		—	—	令和7年度から 令和8年度まで		給水収益等
上下水道料金検針・徴収及 び受付等業務委託	1,209,552	—	—	令和7年度から 令和12年度まで	1,209,552	給水収益等

令和7年度 佐倉市水道事業予定貸借対照表

(令和8年 3月31日)

科 目	金 額			
資 産 の 部	千円	千円	千円	千円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ、土地		758,214		
ロ、建物	1,235,007			
減価償却累計額	<u>△ 969,879</u>	265,128		
ハ、構築物	47,123,500			
減価償却累計額	<u>△ 23,253,876</u>	23,869,624		
ニ、機械及び装置	6,487,607			
減価償却累計額	<u>△ 3,888,521</u>	2,599,086		
ホ、車両及び運搬具	46,931			
減価償却累計額	<u>△ 30,901</u>	16,030		
ヘ、工具、器具及び備品	251,662			
減価償却累計額	<u>△ 177,616</u>	74,046		
ト、建設仮勘定		<u>144,841</u>		
有形固定資産合計			27,726,969	
(2) 投資その他の資産				
イ、出資金		<u>1,574</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,574</u>	
固定資産合計				27,728,543
2. 流動資産				
(1) 現金預金			1,814,616	
(2) 未収金		579,622		
貸倒引当金		<u>△ 1,561</u>	578,061	
(3) 貯蔵品			<u>55,976</u>	
流動資産合計				<u>2,448,653</u>
資 産 合 計				<u>30,177,196</u>

科 目	金 額			
負 債 の 部	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			1,688,139	
(2) 他会計借入金			300,000	
(3) その他固定負債			688	
固定負債合計				1,988,827
4. 流動負債				
(1) 企業債			119,609	
(2) 未払金			251,383	
(3) 引当金				
イ、賞与引当金			20,210	
(4) その他流動負債			3,275	
流動負債合計				394,477
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			13,443,532	
(2) 収益化累計額			△ 9,972,885	
繰延収益合計				3,470,647
負債合計				5,853,951
資 本 の 部				
6. 資本金				20,030,165
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ、工事寄附金		898,846		
ロ、工事負担金		391,695		
ハ、受贈財産評価額		1,345,325		
ニ、その他資本剰余金		22,869		
資本剰余金合計			2,658,735	
(2) 利益剰余金				
イ、減債積立金		1,091,247		
ロ、利益積立金		425,875		
ハ、当年度未処分利益剰余金		117,223		
利益剰余金合計			1,634,345	
剰余金合計				4,293,080
資本合計				24,323,245
負債資本合計				30,177,196

令和6年度 佐倉市水道事業予定損益計算書

(令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで)

科 目	金 額		
1. 営業収益	千円	千円	千円
(1) 給水収益	3,137,425		
(2) 他会計負担金	177,561		
(3) その他営業収益	6,985	3,321,971	
2. 営業費用			
(1) 原水費	1,504,291		
(2) 浄水費	391,888		
(3) 配水費	133,549		
(4) 給水費	162,054		
(5) 業務費	202,919		
(6) 総係費	117,996		
(7) 減価償却費	1,200,588		
(8) 資産減耗費	46,347	3,759,632	
営業損失 (△)			△ 437,661
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,228		
(2) 他会計補助金	168,412		
(3) 他会計負担金	7,319		
(4) 加入負担金	92,000		
(5) 長期前受金戻入	265,750		
(6) 雑収益	3,191	537,900	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	26,193		
(2) 雑支出	6,689	32,882	505,018
経常利益			67,357
5. 特別利益	0	0	
6. 特別損失	0	0	0
当年度純利益			67,357
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			114,883
当年度未処分利益剰余金			182,240

令和6年度 佐倉市水道事業予定貸借対照表

(令和7年 3月31日)

科 目	金 額			
資 産 の 部	千円	千円	千円	千円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ、土地		758,214		
ロ、建物	1,235,007			
減価償却累計額	<u>△ 946,530</u>	288,477		
ハ、構築物	45,219,561			
減価償却累計額	<u>△ 22,420,593</u>	22,798,968		
ニ、機械及び装置	6,262,798			
減価償却累計額	<u>△ 4,057,211</u>	2,205,587		
ホ、車両及び運搬具	45,451			
減価償却累計額	<u>△ 29,088</u>	16,363		
ヘ、工具、器具及び備品	245,795			
減価償却累計額	<u>△ 168,040</u>	77,755		
ト、建設仮勘定		186,449		
有形固定資産合計			26,331,813	
(2) 投資その他の資産				
イ、出資金		1,574		
投資その他の資産合計			1,574	
固定資産合計				26,333,387
2. 流動資産				
(1) 現金預金			2,633,034	
(2) 未収金		532,462		
貸倒引当金		<u>△ 3,218</u>	529,244	
(3) 貯蔵品			42,945	
(4) 前払金			412,918	
流動資産合計				<u>3,618,141</u>
資 産 合 計				<u>29,951,528</u>

科 目	金 額			
負 債 の 部	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			1,307,748	
(2) その他固定負債			688	
固定負債合計				1,308,436
4. 流動負債				
(1) 企業債			117,223	
(2) 未払金			317,794	
(3) 引当金				
イ、賞与引当金			16,126	
(4) その他流動負債			1,557	
流動負債合計				452,700
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			13,474,401	
(2) 収益化累計額			△ 9,825,148	
繰延収益合計				3,649,253
負債合計				5,410,389
資 本 の 部				
6. 資本金				19,847,925
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ、工事寄附金		898,846		
ロ、工事負担金		391,695		
ハ、受贈財産評価額		1,345,325		
ニ、その他資本剰余金		22,869		
資本剰余金合計			2,658,735	
(2) 利益剰余金				
イ、減債積立金		1,208,470		
ロ、利益積立金		643,769		
ハ、当年度未処分利益剰余金		182,240		
利益剰余金合計			2,034,479	
剰余金合計				4,693,214
資本合計				24,541,139
負債資本合計				29,951,528

注記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市においては、「千葉県市町村総合事務組合市町村負担金の負担に関する協定書」に基づき、退職手当組合である千葉県市町村総合事務組合に対する負担金のうち、水道事業に従事している職員に係る一般負担金を水道事業が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上せず、負担金支出時に費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費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) 貸倒引当金

債権の不納欠損等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。

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によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、令和7年度6月期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費として30,302千円を支給することとなったため、賞与引当金16,126千円を取り崩した。

令和 7 年度

佐倉市水道事業会計予算実施計画内訳

令和 7 年度 佐倉市水道事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本 年 度	前 年 度
1. 水道事業収益	1. 営業収益	1. 給水収益	3, 569, 306	3, 596, 314
		2. 他会計負担金	193, 953	227, 688
		3. その他営業収益	7, 577	7, 307
		計	3, 770, 836	3, 831, 309
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	2, 740	1, 225
		2. 他会計負担金	11, 456	10, 266
		3. 加入負担金	69, 300	102, 300
		4. 長期前受金戻入	266, 337	268, 321
		5. 消費税及び 地方消費税還付金	10	10
		6. 雑収益	3, 296	2, 694
		計	353, 139	384, 816
	3. 特別利益	1. 過年度損益修正益	10	10
		計	10	10
収 入 合 計			4, 123, 985	4, 216, 135

(単位：千円)

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
△ 27,008	水道料	3,569,306	水道料金収入
△ 33,735	他会計負担金	193,953	下水道事業負担金、消火栓補修補償金等
270	手数料	7,315	給水装置検査手数料等
	雑収益	262	消火活動用水負担金等
△ 60,473			
1,515	預金利息	2,740	預金利息
1,190	他会計負担金	11,456	防災井戸維持管理負担金、児童手当繰入金
△ 33,000	加入負担金	69,300	加入負担金
△ 1,984			長期前受金収益化額
	工事寄附金	63,001	
	工事負担金	112,015	
	受贈財産評価額	85,982	
	補助金	5,339	
0	消費税及び 地方消費税還付金	10	消費税及び地方消費税還付金
602	その他雑収益	3,296	駐車場使用料等
△ 31,677			
0	過年度損益修正益	10	過年度損益修正益
0			
△ 92,150			

支 出

款	項	目	本 年 度	前 年 度
1. 水道事業費用	1. 営業費用	1. 原水費	1,655,042	1,650,964
		2. 浄水費	538,532	503,756
		3. 配水費	150,410	153,071

(単位：千円)

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
4,078			原水の取入れに係る設備の維持及び受水に要する経費等を計上
	旅費	198	出張旅費
	備用品費	198	施設維持管理用消耗品費
	光熱水費	396	取水井電灯代
	通信運搬費	3,667	電話通信費
	委託料	6,956	水道施設機械警備等
	賃借料	5,245	取水井非常用発電機賃借料、土地賃借料
	修繕費	66,836	取水井施設緊急修繕費、取水井更生工事等
	動力費	134,249	取水井電気料等
	補償金	100	事故補償金
	受水費	1,437,197	受水費
34,776			浄水設備の維持管理及び浄水の水質管理に要する経費を計上
	給料	17,600	職員 6 人分の給料
	手当	9,775	職員手当
	賞与引当金繰入額	3,086	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	報酬	450	会計年度任用職員報酬
	法定福利費	5,169	職員共済費等
	旅費	334	出張旅費
	被服費	180	被服費
	備用品費	3,095	図書、水質検査用器具、備品等購入費
	光熱水費	2,694	浄水場及び水質検査室電気料金等
	通信運搬費	1,088	浄水場及び水質検査室電話料等
	委託料	283,036	浄水場施設維持管理委託料等
	手数料	85	検査手数料等
	修繕費	42,284	浄水場・水質検査室の設備修繕費等
	動力費	132,002	浄水場動力用電気料等
	薬品費	37,294	浄水処理用・水質検査用薬品費
	負担金	33	積算システム使用料負担金
	雑費	327	清掃用具使用料、T V 受信料
△ 2,661			配水設備の維持管理及び漏水防止に要する経費を計上
	給料	7,047	職員 2 人分の給料
	手当	3,580	職員手当
	賞与引当金繰入額	1,259	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	法定福利費	2,176	職員共済費等
	旅費	30	出張旅費
	被服費	120	被服費
	備用品費	85	作業用消耗品費等
	光熱水費	96	減圧監視施設、残留塩素監視制御盤電気使用料

款	項	目	本 年 度	前 年 度
		4. 給水費	220, 894	257, 033
		5. 業務費	239, 024	241, 482
		6. 総係費	129, 712	142, 883

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
	通信運搬費	285	防災用Wi-Fi通信費等
	委託料	48,507	漏水対策委託料、水道施設管理情報システム保守料等
	賃借料	140	土地賃借料
	修繕費	86,375	配水施設維持管理修繕費、機器修繕費等
	材料費	500	施設修理用材料費
	補償金	200	配給水施設等事故補償金
	負担金	10	協議会会費
△ 36,139			給水装置に付属する量水器その他の施設の維持管理に要する経費を計上
	給料	15,785	職員4人分の給料
	手当	9,998	職員手当
	賞与引当金繰入額	2,761	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	法定福利費	5,022	職員共済費等
	旅費	80	出張旅費
	被服費	120	被服費
	備用品費	2,852	作業用消耗品費等
	印刷製本費	221	給水施設事務管理用印刷費等
	通信運搬費	7	郵便料金
	委託料	144,450	量水器取替業務委託料、窓口・電話受付業務委託料
	賃借料	363	指定事業者管理システム賃借
	修繕費	39,235	量水器修繕等
			料金の調定、検針及び料金徴収その他の業務に要する経費を計上
△ 2,458	給料	6,527	職員2人分の給料
	手当	4,798	職員手当
	賞与引当金繰入額	1,244	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	法定福利費	2,857	職員共済費等
	旅費	30	出張旅費
	報償費	78	弁護士報酬
	被服費	60	被服費
	備用品費	43	事務用消耗品費
	委託料	223,382	上下水道料金検針・徴収業務委託料等
	負担金	5	協議会会費
			事業運営に必要な総括的経費を計上
	給料	35,709	上下水道事業管理者及び職員6人分の給料
△ 13,171	手当	23,217	職員手当
	賞与引当金繰入額	6,545	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	法定福利費	13,026	職員共済費等
	旅費	1,138	出張旅費、職員研修旅費
	退職手当組合負担金	9,949	退職手当組合への負担金
	諸謝金	11	上下水道ポスターコンクール謝礼
	報償費	293	上下水道ポスターコンクール賞品等

款	項	目	本 年 度	前 年 度
		7. 減価償却費	1, 190, 141	1, 191, 122
		8. 資産減耗費	72, 206	89, 469
		9. その他営業費用	10	10
		計	4, 195, 971	4, 229, 790
	2. 営業外費用	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	29, 854	26, 193
		2. 消費税及び 地方消費税	50, 000	50, 000
		3. 雑支出	10, 527	10, 090
		計	90, 381	86, 283
	3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	5, 000	5, 000
		計	5, 000	5, 000
	4. 予備費	1. 予備費	20, 000	20, 000
		計	20, 000	20, 000
支 出 合 計			4, 311, 352	4, 341, 073

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
	被服費	120	被服費
	備用品費	2,946	備品、消耗品及び図書購入費
	燃料費	900	庁用自動車燃料費
	光熱水費	587	ガス使用料等
	印刷製本費	2,397	広報紙、上下水道ポスター印刷費等
	通信運搬費	1,890	電話料及び郵便料
	広告料	1	広告料
	委託料	6,985	公営企業会計システム更新業務委託等
	手数料	243	手数料
	賃借料	1	賃借料
	修繕費	2,606	機器修繕費、財産管理用修繕費
	補償金	100	事故補償金
	研修費	1,621	職員研修費
	負担金	15,247	契約検査事務負担金等
	保険料	2,289	水道賠償責任保険、庁用自動車保険料等
	貸倒引当金繰入額	1,561	貸倒引当金繰入に要する経費を計上
	交際費	100	上下水道事業管理者交際費
	雑費	230	自動車重量税、ＴＶ受信料等
△ 981			固定資産の減価償却費を計上
	有形固定資産減価償却費	1,190,141	
△ 17,263			有形固定資産及びたな卸資産の除却費等を計上
	固定資産除却費	72,156	有形固定資産の除却費、廃棄損及び撤去費
	たな卸資産減耗費	50	貯蔵品の毀損、変質または滅失による除却費
0			その他営業費用
	雑支出	10	
△ 33,819			
3,661			支払利息及び企業債取扱諸費を計上
	企業債利息	29,854	企業債利息
0			消費税及び地方消費税
	消費税及び地方消費税	50,000	
437			その他雑支出
	その他雑支出	10,527	
4,098			
0			前年度以前の損益の修正による損失額
	過年度損益修正損	5,000	過年度損益修正損
0			
0			
	予備費	20,000	
0			
△ 29,721			

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本 年 度	前 年 度
1. 資本的収入	1. 負担金	1. 他会計負担金	4,400	14,797
		計	4,400	14,797
	2. 国県支出金	1. 補助金	36,036	33,913
		計	36,036	33,913
	3. 企業債	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	500,000	300,000
		計	500,000	300,000
	4. 固定資産 売却代金	1. 有形固定資産売却代金	10	10
		計	10	10
	5. 他会計借入金	1. 建設改良費等の財源に 充てるための他会計借入金	300,000	0
		計	300,000	0
収	入	合 計	840,446	348,720

支 出

款	項	目	本 年 度	前 年 度
1. 資本的支出	1. 建設改良費	1. 事務費	74,408	79,442
		2. 改良費	1,626,528	1,626,376
		3. 営業設備費	518,387	305,425

(単位：千円)

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
△ 10,397	他会計負担金	4,400	消火栓改良負担金
△ 10,397			
2,123	国庫補助金	36,036	国庫補助金
2,123			
200,000	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	500,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債
200,000			
0	有形固定資産売却代金	10	固定資産の売却代金
0			
300,000	建設改良費等の財源に 充てるための他会計借入金	300,000	下水道事業会計からの長期借入金
300,000			
491,726			

(単位：千円)

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
△ 5,034			建設改良の事務に要する経費を計上
	給料	28,837	職員 8 人分の給料
	手当	21,850	職員手当
	賞与引当金繰入額	5,315	賞与引当金繰入に要する経費を計上
	法定福利費	9,378	職員共済費等
	旅費	50	出張旅費
	退職手当組合負担金	3,746	退職手当組合への負担金
	被服費	240	被服費
	備用品費	504	備品、消耗品及び図書購入費
	委託料	1,320	C A D 数量積算システム改良委託
	賃借料	3,168	C A D 数量積算システム賃借料
152			原水、浄水及び配水設備の改良事業に要する経費を計上
	委託料	204,325	平面図作成業務委託
	路面復旧費	67,760	舗装復旧費
	工事請負費	1,291,312	水道管耐震化工事費
	補償金	100	事故補償費
	工事負担金	63,031	舗装復旧工事負担金等
212,962			建物、機械及び器具の取得費等拡張及び改良以外の事業に要する経費を計上
	量水器購入費	2,503	量水器購入費
	車両購入費	3,300	車両購入費

款	項	目	本 年 度	前 年 度
		計	2, 219, 323	2, 011, 243
	2. 企業債償還金	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	117, 223	114, 884
		計	117, 223	114, 884
	3. 国庫補助金 返還金	1. 国庫補助金返還金	2, 605	3, 812
		計	2, 605	3, 812
	4. 予備費	1. 予備費	20, 000	20, 000
		計	20, 000	20, 000
支	出	合 計	2, 359, 151	2, 149, 939

比 較	節		備 考
	区 分	予 定 額	
	工具器具備品購入費	2,922	工具器具備品購入費
	委託料	9,251	浄水場設備更新設計業務委託
	路面復旧費	1,947	舗装復旧費
	工事請負費	498,464	浄水場施設等改良工事費
208,080			
2,339			建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金を計上
	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	117,223	
2,339			
△ 1,207			
	国庫補助金返還金	2,605	国庫補助金消費税分を返還
△ 1,207			
0			
	予備費	20,000	
0			
209,212			