

平成 2 8 年 度

# 流山市水道事業会計予算

附 予 算 説 明 書



議案第 27 号

平成 28 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 28 年度流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) 年度末給水栓数	76,000	栓
(2) 年間総給水量	17,264,500	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	47,300	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	1,148,223	千円
拡張事業費	11,723	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	701,375	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	3,866,627	千円
第 1 項 営業収益	3,085,909	千円
第 2 項 営業外収益	780,717	千円
第 3 項 特別利益	1	千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3, 423, 964	千円
第 1 項	営業費用	3, 178, 864	千円
第 2 項	営業外費用	211, 263	千円
第 3 項	特別損失	3, 837	千円
第 4 項	予備費	30, 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 2, 083, 703 千円は過年度分損益勘定留保資金 1, 993, 710 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 89, 993 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款	資本的収入	711, 229	千円
第 1 項	企業債	56, 800	千円
第 2 項	工事負担金	649, 957	千円
第 3 項	他会計負担金	4, 016	千円
第 4 項	補助金	456	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	2, 794, 932	千円
第 1 項	建設改良費	1, 148, 223	千円
第 2 項	拡張事業費	11, 723	千円
第 3 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	701, 375	千円
第 4 項	企業債償還金	503, 611	千円
第 5 項	他会計貸付金	400, 000	千円
第 6 項	予備費	30, 000	千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
第6次拡張事業費	千円 56,800	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期間の短縮、繰上償還並びに低利に借換えをすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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、特別損失の各項に係る経費
- (2) 建設改良費、拡張事業費、つくばエクスプレス沿線整備事業費の各項に係る経費  
(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7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 219,881 千円
- (2) 交際費 30 千円

(他会計からの補助金)

第8条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、672千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、46,548千円と定める。

平成 2 8 年 2 月 1 8 日 提 出

流 山 市 長      井 崎 義 治

平成28年度流山市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	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税	
1	水道事業収益		3,866,627		3,604,391	262,236	
	1	営業収益	3,085,909		2,858,031	227,878	
		1	給水収益	2,988,832	水道料金収入	2,767,437	221,395
		2	受託工事収益	1	受託工事収入	1	
		3	他会計負担金	92,504	下水道使用料徴収業務負担金他	86,021	6,483
		4	その他の営業収益	4,572	諸手数料等の収入	4,572	
	2	営業外収益	780,717		746,359	34,358	
		1	受取利息	8,540	預金利子の収入	8,540	
		2	給水申込納付金	459,928	加入者納付金の収入	425,859	34,069
		3	他会計補助金	216	児童手当補助金	216	
		4	長期前受金戻入	308,113	補助金等により取得した資産の減価償却費相当分の戻入	308,113	
		5	消費税還付金	1	消費税還付金の収入	1	
		6	引当金戻入	1	退職給付引当金の戻入	1	
		7	雑収益	3,918	行政財産使用料等の収入	3,629	289
	3	特別利益	1		1		
		1	過年度損益修正益	1	過年度の損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税	
1	水道事業費用		3,423,964		3,283,139	140,825	
	1	営業費用	3,178,864		3,040,538	138,326	
		1	原水及び浄水費	1,427,283	原水の取水及び浄水に要する費用	1,324,839	102,444
		2	配水及び給水費	182,157	配水及び給水に要する費用	171,709	10,448
		3	受託工事費	1	受託工事に要する費用	1	
		4	業務費	322,122	検針・料金徴収等に要する費用	299,295	22,827
		5	総係費	135,164	経営上の管理費	132,564	2,600
		6	減価償却費	1,081,947	固定資産の減価償却費	1,081,947	
		7	資産減耗費	30,100	固定資産及びたな卸資産の減耗費	30,100	
		8	その他営業費用	90	上記以外の営業費用	83	7
	2	営業外費用	211,263		211,263		
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	183,293	企業債の利息	183,293	
		2	消費税	27,970	支払消費税	27,970	
	3	特別損失	3,837		3,560	277	
		1	過年度損益修正損	3,601	過年度の損益修正損	3,342	259
		2	その他特別損失	236	上記以外の特別損失	218	18
	4	予備費	30,000		27,778	2,222	
		1	予備費	30,000		27,778	2,222

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税
1	資本的収入		711,229		663,084	48,145
	1	企業債	56,800		56,800	
		1 企業債	56,800	企業債	56,800	
	2	工事負担金	649,957		601,812	48,145
		1 工事負担金	649,957	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	601,812	48,145
	3	他会計負担金	4,016		4,016	
		1 他会計負担金	4,016	消火栓設置工事負担金	4,016	
	4	補助金	456		456	
		1 他会計補助金	456	児童手当補助金	456	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮払消費税及び地方消費税
1	資本的支出		2,794,932		2,656,794	138,138
	1	建設改良費	1,148,223		1,063,169	85,054
		1 工具器具及び備品取得費	1,302	防災用備蓄品等の取得費	1,205	97
		2 水道メーター費	6,896	新設水道メーターの取得費	6,385	511
		3 原水及び浄水施設費	395,956	施設改良工事費等	366,626	29,330
		4 配水施設費	744,069	配水管改良工事費等	688,953	55,116
	2	拡張事業費	11,723		11,202	521
		1 拡張工事費	6,846	配水管拡張工事費等	6,339	507
		2 拡張事務費	4,877	拡張事業に係る事務費	4,863	14
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	701,375		651,034	50,341
		1 木地区工事費	69,142	配水管拡張工事費等	64,021	5,121
		2 運動公園周辺地区工事費	117,783	配水管拡張工事費等	109,058	8,725
		3 新市街地区工事費	411,396	配水管拡張工事費等	380,922	30,474
		4 西平井・緒ヶ崎地区工事費	16,724	配水管拡張工事費等	15,485	1,239
		5 緒ヶ崎・思井地区工事費	61,316	配水管拡張工事費等	56,774	4,542
		6 つくばエクスプレス沿線整備事務費	25,014	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	24,774	240
	4	企業債償還金	503,611		503,611	
		1 企業債償還金	503,611	企業債の償還元金	503,611	
	5	他会計貸付金	400,000		400,000	
		1 下水道事業会計貸付金	400,000	下水道事業会計への貸付	400,000	
	6	予備費	30,000		27,778	2,222
		1 予備費	30,000	予備費	27,778	2,222

平成28年度流山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）  
（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益（△当年度純損失）		349,222
減価償却費		1,081,947
固定資産除却費		30,100
貸倒引当金の増減額（△は減少）		1,166
退職給付引当金の増減額（△は減少）		12,000
賞与引当金の増減額（△は減少）		76
法定福利費引当金の増減額（△は減少）		55
長期前受金戻入額		△308,113
受取利息		△8,540
支払利息		183,293
未収金の増減額（△は増加）		55,155
前払費用の増減額（△は増加）		△57
未払金の増減額（△は減少）		△22,594
預り金の増減額（△は減少）		215
小計		1,373,925
利息の受取額		8,540
利息の支払額		△183,293
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,199,172

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	△1,813,196
有価証券の取得による支出	△300,000
工事負担金による収入	601,812
工事負担金前受金増減額（△は減少）	△200
他会計長期貸付による支出	△400,000
他会計負担金による収入	4,016
他会計補助金等による収入	456
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,907,112</u>
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	56,800
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	<u>△503,611</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△446,811
資金増減額	△1,154,751
資金期首残高	5,384,011
資金期末残高	<u>4,229,260</u>

## 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)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	16	19	648	81,590		60,808	143,046	50,370	193,416
	資本勘定支弁職員		4		13,505		8,491	21,996	4,469	26,465
	合 計	16	23	648	95,095		69,299	165,042	54,839	219,881
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	21	677	88,811		51,690	141,178	49,682	190,860
	資本勘定支弁職員		4		9,790		6,983	16,773	4,309	21,082
	合 計	18	25	677	98,601		58,673	157,951	53,991	211,942
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2	△ 2	△ 29	△ 7,221		9,118	1,868	688	2,556
	資本勘定支弁職員		0		3,715		1,508	5,223	160	5,383
	合 計	△ 2	△ 2	△ 29	△ 3,506		10,626	7,091	848	7,939

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間 外	休 日	夜 間	管 理 職	期 末	勤 勉	児 童	管 理 職 員 特 別 勤 務	退 職
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本 年 度	2,680	7,035	1,656	1,957	60	1,856	470		2,517	25,181	13,047	840		12,000
	前 年 度	2,466	7,264	1,812	2,883	60	1,761	729		2,666	25,737	12,255	1,040		1
	比 較	214	△ 229	△ 156	△ 926	0	95	△ 259		△ 149	△ 556	792	△ 200		11,999

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 (千円)	備 考
給 料	△ 3, 506	給与改定に伴う増減分	228	給料表の改定に伴うもの △1, 609	給与改定の状況 給料表の改定率 平均△2% 給与改定実施時期 平成28年4月1日
				経過措置に伴うもの 1, 837	
		昇給に伴う増加分	1, 727	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△ 5, 461	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	職員数の異動状況 (現に在職する (その他) (計) 職員数) 本年度 24人 24人 前年度 26人 26人 増 減 △2人 △2人 ※上下水道事業管理者を含む
手 当	10, 626	制度改正に伴う増減分	813	勤勉手当の支給月数の改正等に伴うもの 795	勤勉手当の支給月数を1.5月から1.6月に増
				給料表の改定に伴う地域手当の増額 18	
		その他の増減分	9, 813	職員数の変動及び配置替え等に伴うもの	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務職・技術職 (行政職給料表)
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	349,859
	平均給与月額(円)	385,154
	平均年齢(歳)	46.11
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,818
	平均給与月額(円)	407,191
	平均年齢(歳)	46.09

#### (2) 初任給(平成28年1月1日現在)

区 分	事務職・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	148,200	148,200
大学卒	182,800	182,800

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成28年1月1日現在	1 級		
	2 級	3	13.0
	3 級	7	30.5
	4 級	3	13.0
	5 級	6	26.1
	6 級	2	8.7
	7 級	2	8.7
	8 級		
	計	23	100.0
平成27年1月1日現在	1 級	1	4.2
	2 級	3	12.5
	3 級	6	25.0
	4 級	3	12.5
	5 級	6	25.0
	6 級	3	12.5
	7 級	2	8.3
	8 級		
	計	24	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
事務職・技術職	技術員	主 技 師	副 主 査 主任主事 主任技師	主 査	係 主 長 査	課長補佐	次 課 長 長	

## (4) 昇給

区 分		事務職・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	6
		4号給 (人)	10
		8号給 (人)	2
比 率 (B) / (A) (%)	78.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	8
		4号給 (人)	11
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	83.3		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務 職 ・ 技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0.06%
支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在)	4.35%
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)	5,000円
代表的な特殊勤務手当の名称	水道技術管理者手当

(6) 期末手当・勤勉手当 (平成28年1月1日現在)

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	1.975	2.125	4.1	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.1	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.1	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（平成28年1月1日現在）

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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置（2%～ 20%加算）	平成27年 4月から適 用
一般会計の制度 （支給率等）	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上

(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 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	営業収益
東部浄水場非常用発電機借上 事業	千円 22,800 以内	平成25年度から 平成27年度まで	千円 5,284	平成28年度から 平成36年度まで	千円 17,323	千円 17,323
浄水場及び水道局庁舎警備業務 委託事業	41,000 以内	平成25年度から 平成27年度まで	12,935	平成28年度から 平成30年度まで	19,641	19,641
浄水場運転及び維持管理等業務 委託事業	558,000 以内	平成25年度から 平成27年度まで	193,156	平成28年度から 平成30年度まで	293,311	293,311
給水装置関連及び漏水修理等 業務委託事業	309,740 以内	平成25年度から 平成27年度まで	121,954	平成28年度から 平成30年度まで	185,189	185,189
水道料金等徴収業務委託事業	874,800 以内	平成27年度	0	平成28年度から 平成32年度まで	874,800	874,800
庁舎管理及び清掃業務委託事業	25,334 以内	平成27年度	0	平成28年度から 平成30年度まで	25,334	25,334

平成 28 年度流山市水道事業予定貸借対照表  
(平成 29 年 3 月 31 日 予定)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		2,903,552	
	ロ 建物	2,173,961		
	減価償却累計額	<u>△ 446,307</u>	1,727,654	
	ハ 構築物	30,772,034		
	減価償却累計額	<u>△ 12,170,506</u>	18,601,528	
	ニ 機械及び装置	5,319,697		
	減価償却累計額	<u>△ 2,945,484</u>	2,374,213	
	ホ 車両運搬具	25,941		
	減価償却累計額	<u>△ 20,183</u>	5,758	
	ヘ 工具器具及び備品	106,520		
	減価償却累計額	<u>△ 79,284</u>	27,236	
	ト 建設仮勘定		49,176	
	有形固定資産合計			25,689,117
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,492	
	無形固定資産合計			1,492
(3)	投資その他の資産			
	イ 長期貸付金		400,000	
	投資その他の資産合計			400,000
	固定資産合計			26,090,609



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			
		8,312,520	
企業債合計			8,312,520
(2) 引当金			
イ 修繕引当金		15,800	
ロ 退職給付引当金		177,124	
引当金合計			192,924
固定負債合計			8,505,444
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			
		514,886	
企業債合計			514,886
(2) 未払金			313,787
(3) 前受金			95,164
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		12,252	
ロ 法定福利費引当金		2,137	
引当金合計			14,389
(5) その他流動負債			23,257
流動負債合計			961,483
5 繰延収益			
長期前受金額		13,713,977	
繰延収益化累計額		△ 6,035,077	
繰延収益化累計額合計			7,678,900
負債合計			<u>17,145,827</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	2,749,042		
ロ 出 資 金	33,817		
ハ 組 入 資 本 金	6,391,955		
自己資本金合計		<u>9,174,814</u>	
資本金合計			<u>9,174,814</u>
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	5,592		
ロ 工 事 寄 附 負 担 金	880,314		
ハ 他 会 計 負 担 金	6,000		
ニ 補 助 金	52,390		
資本剰余金合計		<u>944,296</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1,704,786		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	1,308,023		
ハ 利 益 積 立 金	300,000		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	349,222		
利益剰余金合計		<u>3,662,031</u>	
剰余金合計			<u>4,606,327</u>
資 本 合 計			<u>13,781,141</u>
負 債 資 本 合 計			<u>30,926,968</u>

平成27年度流山市水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,777,542		
(2)	受託工事収益	0		
(3)	他会計負担金	93,411		
(4)	その他営業収益	4,534	2,875,487	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	1,316,109		
(2)	配水及び給水費	169,820		
(3)	受託工事費	0		
(4)	業務費	287,871		
(5)	総係費	137,564		
(6)	減価償却費	1,041,834		
(7)	資産減耗費	30,100		
(8)	その他営業費用	83	2,983,381	
	営業利益			△ 107,894
3	営業外収益			
(1)	受取利息	5,483		
(2)	給水申込納付金	426,997		
(3)	他会計補助金	532		
(4)	長期前受金戻入	306,175		
(5)	雑収益	5,340	744,527	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び諸費	192,440		
(2)	雑経常利益	0	192,440	552,087
				444,193

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	0	
(3) その他特別利益	717	717
	<hr/>	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	2,316		
(3) その他特別損失	219	2,535	△ 1,818
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益 442,375

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 96,707

当年度未処分利益剰余金 539,082

平成27年度流山市水道事業予定貸借対照表  
(平成28年3月31日予定)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		2,903,552	
	ロ 建物	2,173,961		
	減価償却累計額	<u>△ 403,571</u>	1,770,390	
	ハ 構築物	29,011,526		
	減価償却累計額	<u>△ 11,410,645</u>	17,600,881	
	ニ 機械及び装置	5,313,312		
	減価償却累計額	<u>△ 2,675,449</u>	2,637,863	
	ホ 車両運搬具	25,941		
	減価償却累計額	<u>△ 19,398</u>	6,543	
	ヘ 工具器具及び備品	105,315		
	減価償却累計額	<u>△ 70,754</u>	34,561	
	ト 建設仮勘定		64,091	
	有形固定資産合計		<u>25,017,881</u>	
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,492	
	無形固定資産合計		<u>1,492</u>	
	固定資産合計			25,019,373
2	流動資産			
(1)	現金預金		5,384,011	
(2)	未収金	295,774		
	貸倒引当金	<u>△ 1,349</u>	294,425	
(3)	有価証券		0	
(4)	貯蔵品		15,875	
(5)	前払費用		563	
(6)	前払金		49,700	
(7)	その他流動資産		500	
	流動資産合計		<u>5,745,074</u>	
	資産合計		<u>30,764,447</u>	

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	8,770,606		
	企業債合計		8,770,606	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金	15,800		
	ロ 退職給付引当金	165,124		
	引当金合計		180,924	
	固定負債合計			8,951,530
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	503,611		
	企業債合計		503,611	
(2)	未払金		363,995	
(3)	前受金		95,364	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	12,176		
	ロ 法定福利費引当金	2,082		
	引当金合計		14,258	
(5)	その他流動負債		23,042	
	流動負債合計			1,000,270
5	繰延収益			
	長期前受金額		13,107,693	
	収益化累計額		△ 5,726,964	
	繰延収益合計			7,380,729
	負債合計			17,332,529

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	2,749,042		
	ロ 出 資 資 本 金	33,816		
	ハ 組 入 資 本 金	5,989,073		
	自 己 資 本 金 合 計		<u>8,771,931</u>	
	資 本 金 合 計			<u>8,771,931</u>
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	5,592		
	ロ 工 事 寄 附 負 担 金	880,314		
	ハ 他 会 計 負 担 金	6,000		
	ニ 補 助 金	52,390		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>944,296</u>	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	1,568,586		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	1,308,023		
	ハ 利 益 積 立 金	300,000		
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	539,082		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>3,715,691</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>4,659,987</u>
	資 本 合 計			<u>13,431,918</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>30,764,447</u>

平成28年度 流山市水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出

(款)水道事業収益

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業収益		3,866,627	
1	営業収益		3,085,909	
	1	給水収益	2,988,832	
		給水収益	2,988,832	水道料金 2,967,681 臨時水道料金 21,151 合計 2,988,832
	2	受託工事収益	1	
		配水工事収益	1	配水工事収益 1 合計 1
	3	他会計負担金	92,504	
		他会計負担金	92,504	消火栓維持管理費負担金 4,984 下水道使用料徴収業務負担金 87,520 合計 92,504
	4	その他の営業収益	4,572	
		手数料	4,572	設計審査手数料 683 工事検査手数料 854 材料確認手数料 2,732 指定給水装置工事事業者登録手数料 300 証明発行手数料 3 合計 4,572
2	営業外収益		780,717	
	1	受取利息	8,540	
		預金利息	5,940	定期預金利息 5,940 合計 5,940
		貸付金利息	2,600	貸付金利息 2,600 合計 2,600

2	給水申込納付金	459,928		
	給水申込納付金	459,928	給水申込納付金	459,928
			合計	459,928
3	他会計補助金	216		
	他会計補助金	216	児童手当補助金	216
			合計	216
4	長期前受金戻入	308,113		
	長期前受金戻入	308,113	受贈財産評価額	43,455
			工事寄附負担金	60,895
			給水申込納付金	92,080
			他会計負担金	5,524
			補助金	20,855
			工事負担金	85,304
			合計	308,113
5	消費税還付金	1		
	消費税還付金	1	消費税還付金	1
			合計	1
6	引当金戻入	1		
	退職給付引当金戻入	1	退職給付引当金戻入	1
			合計	1
7	雑収益	3,918		
	不用品売却収益	980	水道メーター売却収益	980
			合計	980
	その他雑収益	2,938	給配水管破損弁償金	1
			北千葉広域水道企業団施設維持費	254
			水道メーター損料	1
			行政財産使用料	142
			自動販売機雑収益	91
			下水道事業会計負担金	1,489
			その他雑収益	960
			合計	2,938
3	特別利益	1		
	1 過年度損益修正益	1		
	過年度損益修正益	1	過年度損益修正益	1
			合計	1

(款)水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業費用		3,423,964	
1	営業費用		3,178,864	
	1	原水及び浄水費	1,427,283	
		給料	23,046	給料 23,046 合計 23,046
		手当	10,244	手当等 10,244 合計 10,244
		賞与引当金繰入額	2,918	賞与引当金繰入額 2,918 合計 2,918
		法定福利費	7,136	共済費 7,136 合計 7,136
		法定福利費引当金繰入額	531	法定福利費引当金繰入額 531 合計 531
		旅費	34	普通旅費 17 特別旅費 17 合計 34
		被服費	28	作業服購入費 28 合計 28
		備用品費	819	浄水場用消耗品費 534 水質検査用消耗品費 105 住宅地図購入費 30 自動車用消耗品費 56 現場用消耗品費 25 事務用消耗品費 59 図書購入費 10 合計 819
		燃料費	514	自動車用燃料費 75 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 438 合計 514
		光熱水費	35	下水道使用料 35 合計 35

通信運搬費	3,870	郵送料	1
		専用回線使用料	3,869
		合計	3,870
委託料	125,052	自家用電気工作物保安管理業務委託料	2,595
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	6,480
		無線電話装置保守点検業務委託料	134
		浄水場警備業務委託料	3,605
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	96,578
		井戸清掃業務委託料	15,660
		合計	125,052
手数料	6,015	水質検査手数料	5,730
		細菌検査手数料	73
		自動車定期点検手数料	61
		自動車登録印紙代	2
		無線再免許申請手数料	149
		合計	6,015
賃借料	1,904	東部浄水場非常用発電機借上料	1,865
		ネットワークプリンター賃借料	39
		合計	1,904
修繕費	5,035	自動車修繕費	35
		各浄水場施設修繕費	5,000
		合計	5,035
動力費	121,882	電気料金	121,063
		ガス料金	819
		合計	121,882
負担金	155	行政無線講習会負担金	56
		無線電波利用料負担金	19
		講習会等参加負担金	80
		合計	155
保険料	79	自動車保険料	79
		合計	79
受水費	1,117,976	北千葉広域水道企業団分受水費	1,117,917
		柏市分水料金	59
		合計	1,117,976
雑費	10	自動車重量税	10
		合計	10

2 配水及び給水費	182,157		
給料	21,266	給料	21,266
		合計	21,266
手当	10,191	手当等	10,191
		合計	10,191
賞与引当金繰入額	2,749	賞与引当金繰入額	2,749
		合計	2,749
法定福利費	6,587	共済費	6,587
		合計	6,587
法定福利費引当金繰入額	489	法定福利費引当金繰入額	489
		合計	489
旅費	50	普通旅費	38
		特別旅費	12
		合計	50
被服費	28	作業服購入費	28
		合計	28
備用品費	610	現場用消耗品費	50
		設計用消耗品費	220
		事務用消耗品費	33
		図書購入費	70
		住宅地図購入費	47
		自動車用消耗品費	90
		備用品費	100
		合計	610
燃料費	107	自動車用燃料費	107
		合計	107
印刷製本費	1	写真現像、プリント代	1
		合計	1
通信運搬費	144	携帯電話料金	144
		合計	144
委託料	67,436	給水装置関連及び漏水修理等業務委託料	62,260
		設計積算システム保守点検業務委託料	580
		配給水管台帳システム保守点検業務委託料	1,116
		水道資材単価調査業務委託料	3,480
		合計	67,436

手数料	124	自動車定期点検手数料	118
		自動車登録印紙代	6
		合計	124
賃借料	1,587	土地使用料	118
		設計積算システム使用料	1,313
		水道データ使用料	156
		合計	1,587
修繕費	70,491	配水管及び給水管等漏水修理費	50,220
		消火栓修理費	4,680
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	14,630
		複写機修理費	653
		自動車修理費	200
		パソコン周辺機器修理費	108
		合計	70,491
負担金	63	電蝕防止技術講習会参加負担金	13
		千葉県道路占用工事企業者連絡協議会負担金	10
		講習会等参加負担金	40
		合計	63
保険料	160	自動車保険料	160
		合計	160
補償金	1	補償金	1
		合計	1
雑費	73	自動車重量税	73
		合計	73
3 受託工事費	1		
工事請負費	1	受託工事費	1
		合計	1
4 業務費	322,122		
給料	8,375	給料	8,375
		合計	8,375
手当	3,165	手当等	3,165
		合計	3,165
賞与引当金繰入額	859	賞与引当金繰入額	859
		合計	859
法定福利費	1,732	共済費	1,732
		合計	1,732

法定福利費引当金 繰入額	116	法定福利費引当金繰入額	116
		合計	116
旅費	3	普通旅費	3
		合計	3
被服費	15	作業服購入費	15
		合計	15
備用品費	155	備消耗品費	155
		合計	155
通信運搬費	9,866	郵送料	9,856
		携帯電話料金等	10
		合計	9,866
委託料	218,833	水道料金等徴収業務委託料	174,960
		水道メーター関連業務委託料	43,848
		システム関連業務委託料	25
		合計	218,833
手数料	14,094	料金収納等手数料	13,296
		水道メーター性能検査手数料	26
		ネット閉開栓受付手数料	772
		合計	14,094
賃借料	52	住民記録オンラインシステム関連機器使用料	52
		合計	52
修繕費	64,857	検針支障水道メーター移設費	756
		水道メーター交換施工委託関連修繕費	31,449
		検満交換用水道メーター費用	31,702
		異常交換用水道メーター費用	950
		合計	64,857
5 総係費	135,164		
給料	28,903	給料	28,903
		合計	28,903
手当	14,689	手当等	14,689
		合計	14,689
賞与引当金繰入額	3,993	賞与引当金繰入額	3,993
		合計	3,993
賃金	2,551	臨時職員賃金	2,551
		合計	2,551

報酬	648	上下水道事業運営審議会委員報酬	648
		合計	648
法定福利費	33,081	共済費	33,081
		合計	33,081
法定福利費引当金繰入額	698	法定福利費引当金繰入額	698
		合計	698
退職給付費	12,000	退職給付費	12,000
		合計	12,000
旅費	358	普通旅費	50
		特別旅費	308
		合計	358
諸謝金	29	総合評価競争入札審査会委員謝礼	29
		合計	29
報償費	237	ポスター応募者記念品費	237
		合計	237
被服費	52	作業服購入費	52
		合計	52
備用品費	6,247	新聞購読料	123
		図書購入費	50
		図書追録代	70
		ファイリング用消耗品費	138
		印刷用消耗品費	229
		OA機器用消耗品費	26
		事務用消耗品費	120
		保健用消耗品費	60
		防災用消耗品費	158
		庁舎管理用消耗品費	75
		パソコン用ソフト購入費	72
		自動車用消耗品費	20
		水道週間用消耗品費	298
		事務用備品購入費	100
		庁舎管理用備品購入費	668
		災害用消耗品費	4,040
		合計	6,247
燃料費	142	自動車用燃料費等	142
		合計	142

光熱水費	4,286	庁舎等光熱水費	4,286
		合計	4,286
印刷製本費	51	広報用印刷製本費	51
		合計	51
通信運搬費	685	電話料金等	625
		郵送料	60
		合計	685
委託料	13,598	庁舎管理業務委託料	12,005
		工具器具及び備品保守点検業務委託料	264
		経営戦略業務委託料	265
		応急給水栓設置業務委託料	1,064
		合計	13,598
手数料	3,820	自動車定期点検手数料	32
		自動車登録印紙代	2
		パソコンバンクサービス手数料	65
		システム保守手数料	143
		電話通信設備設定変更等手数料	100
		車両局名表示変更手数料	124
		会計システム更新一時経費	3,354
		合計	3,820
賃借料	1,182	借上料	95
		プリンター等使用料	114
		システム賃借料	973
		合計	1,182
修繕費	2,735	自動車修繕費	200
		庁舎維持管理用修繕費	1,599
		事務用備品等修繕費	150
		複写機用修繕費	786
		合計	2,735
交際費	30	管理者交際費	30
		合計	30
厚生費	196	職員健康診断料	103
		職員共済会負担金	93
		合計	196

	負担金	1,607	水道関係団体年会費	391
			地域交流負担金・年会費	51
			総会・視察等参加負担金	98
			講習会等参加負担金	248
			電子入札システム負担金	640
			給与管理システム負担金	170
			特定検診等負担金	9
			合計	1,607
	保険料	824	自動車保険料	51
			施設等保険料	773
			合計	824
	貸倒引当金繰入額	2,515	貸倒引当金繰入額	2,515
			合計	2,515
雑費	7	自動車重量税	7	
		合計	7	
6 減価償却費	1,081,947			
有形固定資産減価償却費	1,081,947	建物減価償却費	42,736	
		構築物減価償却費	759,861	
		機械及び装置減価償却費	270,035	
		車両運搬具減価償却費	785	
		工具器具及び備品減価償却費	8,530	
		合計	1,081,947	
7 資産減耗費	30,100			
固定資産除却費	30,000	固定資産除却費	30,000	
		合計	30,000	
たな卸資産減耗費	100	貯蔵品減耗費	100	
		合計	100	
8 その他営業費用	90			
雑支出	90	放送受信料	30	
		広告掲載料	60	
		合計	90	

2 営業外費用		211,263		
1 支払利息及び企業債取扱諸費		183,293		
	企業債利息	183,293	企業債利息	183,293
			合計	183,293
2 消費税		27,970		
	支払消費税	27,970	支払消費税	27,970
			合計	27,970
3 特別損失		3,837		
1 過年度損益修正損		3,601		
	過年度損益修正損	3,601	水道料金等調定減還付金	1,000
			水道料金等調定減	1,500
			給水申込納付金調定減還付金	1,000
			新設工事検査手数料調定減還付金	100
			その他	1
			合計	3,601
2 その他特別損失		236		
	その他特別損失	236	災害損失	236
			合計	236
4 予備費		30,000		
1 予備費		30,000		
	予備費	30,000	予備費	30,000
			合計	30,000

## 2 資本的収入及び支出

### (款) 資本的収入

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本的収入		711,229	
1	企業債		56,800	
	1	企業債	56,800	
		企業債	56,800	水道事業債 56,800
				合計 56,800
2	工事負担金		649,957	
	1	工事負担金	649,957	
		工事負担金	649,957	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 649,957
				合計 649,957
3	他会計負担金		4,016	
	1	他会計負担金	4,016	
		他会計負担金	4,016	消火栓設置工事費負担金 4,016
				合計 4,016
4	補助金		456	
	1	他会計補助金	456	
		他会計補助金	456	児童手当補助金 456
				合計 456

(款)資本的支出

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1 資本的支出			2,794,932	
1 建設改良費			1,148,223	
	1 工具器具及び備品取得費		1,302	
		工具器具及び備品取得費	1,302	防災用備蓄品購入費 1,302
				合計 1,302
	2 水道メーター費		6,896	
		水道メーター費	6,896	新設 6,351
				口径変更 545
				合計 6,896
	3 原水及び浄水施設費		395,956	
		委託料	16,956	浄水場更新事業業務委託料 16,956
				合計 16,956
		工事請負費	379,000	既設浄水場改修工事請負費 379,000
				合計 379,000
	4 配水施設費		744,069	
		委託料	53,969	配水管改良工事实施設計業務委託料 12,744
				技術支援業務委託料 39,701
				家屋事後調査業務委託料 1
				土質調査業務委託料 1,523
				合計 53,969
		材料費	1	材料費 1
				合計 1
		工事請負費	690,099	主要配水管等改良工事請負費 431,294
				老朽管等改良工事請負費 172,360
				下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 9,622
				配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 76,823
				合計 690,099

2 拡張事業費		11,723		
1 拡張工事費		6,846		
	材料費	1	材料費	1
			合計	1
	工事請負費	6,845	配水管拡張工事請負費	6,845
			合計	6,845
2 拡張事務費		4,877		
	給料	2,576	給料	2,576
			合計	2,576
	手当	914	手当等	914
			合計	914
	賞与引当金繰入額	310	賞与引当金繰入額	310
			合計	310
	法定福利費	775	共済費	775
			合計	775
	法定福利費引当金繰入額	54	法定福利費引当金繰入額	54
			合計	54
	旅費	10	普通旅費	10
			合計	10
	被服費	14	作業服購入費	14
			合計	14
	備用品費	50	現場用消耗品費	8
			自動車用消耗品費	18
			住宅地区購入費	24
			合計	50
	燃料費	38	自動車用燃料費	38
			合計	38
	通信運搬費	1	郵送料	1
			合計	1
	手数料	40	自動車定期点検手数料	38
			自動車登録印紙代	2
			合計	40
	修繕費	30	自動車修繕費	30
			合計	30

	保険料	53	自動車保険料	53
			合計	53
	雑費	12	自動車重量税	12
			合計	12
3 つくばエクスプレス沿線整備事業費		701,375		
1 木地区工事費		69,142		
	工事請負費	69,142	配水管等拡張工事請負費	69,142
			合計	69,142
2 運動公園周辺地区工事費		117,783		
	委託料	3,963	配水管等拡張工事实施設計業務委託料	3,963
			合計	3,963
	工事請負費	113,820	配水管等拡張工事請負費	113,820
			合計	113,820
3 新市街地地区工事費		411,396		
	委託料	17,924	配水管等拡張工事实施設計業務委託料	17,924
			合計	17,924
	工事請負費	393,472	配水管等拡張工事請負費	393,472
			合計	393,472
4 西平井・鱒ヶ崎地区工事費		16,724		
	工事請負費	16,724	配水管等拡張工事請負費	16,724
			合計	16,724
5 鱒ヶ崎・思井地区工事費		61,316		
	工事請負費	61,316	配水管等拡張工事請負費	61,316
			合計	61,316
6 つくばエクスプレス沿線整備事務費		25,014		
	給料	10,929	給料	10,929
			合計	10,929
	手当	5,844	手当等	5,844
			合計	5,844
	賞与引当金繰入額	1,423	賞与引当金繰入額	1,423
			合計	1,423
	法定福利費	3,391	共済費	3,391
			合計	3,391
	法定福利費引当金繰入額	249	法定福利費引当金繰入額	249
			合計	249

旅費	30	普通旅費	30
		合計	30
被服費	14	作業服購入費	14
		合計	14
備用品費	284	現場用消耗品費	20
		自動車用消耗品費	40
		住宅地区購入費	24
		事務用消耗品費	30
		設計用消耗品費	170
		合計	284
燃料費	200	自動車用燃料費	200
		合計	200
通信運搬費	1	郵送料	1
		合計	1
委託料	406	設計積算システム保守点検業務委託料	406
		合計	406
手数料	120	自動車定期点検手数料	114
		自動車登録印紙代	6
		合計	120
賃借料	1,021	設計積算システム使用料	917
		水道データ使用料	104
		合計	1,021
修繕費	929	自動車修繕費	130
		複写機修理費	745
		パソコン周辺機器修理費	54
		合計	929
保険料	145	自動車保険料	145
		合計	145
補償費	1	補償費	1
		合計	1
雑費	27	自動車重量税	27
		合計	27

4 企業債償還金		503,611		
	1 企業債償還金	503,611		
		建設改良費等の財 源に充てるための 企業債償還金	503,611	財政融資資金償還金 293,490 地方公共団体金融機構償還金 210,121 合計 503,611
5 他会計貸付金		400,000		
	1 下水道事業会計貸付金	400,000		
		下水道事業会計貸 付金	400,000	下水道事業会計貸付金 400,000 合計 400,000
6 予備費		30,000		
	1 予備費	30,000		
		予備費	30,000	予備費 30,000 合計 30,000

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 有価証券の評価基準

満期保有目的債権

#### 2 たな卸資産の評価基準

貯蔵品 原価法

#### 3 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による（ただし、水道メーターについては取替法による。）。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 5～80年

機械及び装置 15～20年

車両運搬具 4～5年

工具器具及び備品 4～20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉県市町村総合事務組合における退職手当積立金相当額を控除した金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれら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

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

(4) 修繕引当金

新会計基準移行以前に引き当てられた修繕引当金15,800千円は、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

5 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。