

平成 2 9 年 度

流山市公営企業会計予算書

流山市公営企業会計予算に関する説明書

流山市水道事業会計

流山市下水道事業会計

目 次

流山市公営企業会計予算

議案第19号 平成29年度流山市水道事業会計予算	1
議案第20号 平成29年度流山市下水道事業会計予算	5

流山市公営企業会計予算に関する説明書

平成29年度流山市水道事業会計予算に関する説明書	9
平成29年度流山市下水道事業会計予算に関する説明書	53

平成 2 9 年 度

流 山 市 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第 19 号

平成 29 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 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	77,500	栓
(2) 年間総給水量	17,374,000	m ³
(3) 一日平均給水量	47,600	m ³
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	1,305,207	千円
拡張事業費	53,651	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	645,328	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	4,046,904		千円
第 1 項 営業収益	3,111,266		千円
第 2 項 営業外収益	935,637		千円
第 3 項 特別利益		1	千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3, 353, 238	千円
第 1 項	営業費用	3, 117, 291	千円
第 2 項	営業外費用	202, 119	千円
第 3 項	特別損失	3, 828	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, 401, 181 千円は過年度分損益勘定留保資金 2, 187, 831 千円、減債積立金 105, 907 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 107, 443 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	547, 891	千円
第 1 項	工事負担金	544, 492	千円
第 2 項	他会計負担金	2, 941	千円
第 3 項	補助金	458	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	2, 949, 072	千円
第 1 項	建設改良費	1, 305, 207	千円
第 2 項	拡張事業費	53, 651	千円
第 3 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	645, 328	千円
第 4 項	企業債償還金	514, 886	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

(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
予算等支援業務委託事業	平成29年度から 平成33年度まで	1,750千円と消費税及び 地方消費税の合計額
備蓄倉庫警備業務委託事業	平成29年度から 平成34年度まで	1,020千円と消費税及び 地方消費税の合計額

(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 215,291 千円
- (2) 交際費 50 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、1,084千円である。

(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、46,021千円と定める。

平成 2 9 年 2 月 1 6 日 提 出

流 山 市 長 井 崎 義 治

平成 2 9 年 度

流山市下水道事業会計予算

議案第 20 号

平成 29 年度流山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 年度流山市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) 排水区域内人口	151,000	人
(2) 年間有収水量	14,712,000	m ³
(3) 一日平均有収水量	40,307	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1,369,977	千円
雨水管整備事業費	182,709	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	1,182,000	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	3,153,075		千円
第 1 項 営業収益	2,152,736		千円
第 2 項 営業外収益	1,000,339		千円

支 出

第 1 款	下水道事業費用	3, 1 8 7, 5 8 1	千円
第 1 項	営業費用	2, 7 5 4, 5 2 0	千円
第 2 項	営業外費用	4 2 2, 7 1 1	千円
第 3 項	特別損失	3 5 0	千円
第 4 項	予備費	1 0, 0 0 0	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 6 6 4, 8 2 6 千円は過年度及び当年度分損益勘定留保資金 5 8 6, 4 3 5 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7 8, 3 9 1 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款	資本的収入	3, 1 8 7, 1 5 3	千円
第 1 項	企業債	8 7 4, 4 0 0	千円
第 2 項	他会計出資金	2 5 4, 5 3 4	千円
第 3 項	他会計借入金	4 0 0, 0 0 0	千円
第 4 項	他会計補助金	4 8 0	千円
第 5 項	国庫補助金	9 0 7, 0 0 0	千円
第 6 項	負担金	7 5 0, 7 3 8	千円
第 7 項	その他資本的収入	1	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	3, 8 5 1, 9 7 9	千円
第 1 項	建設改良費	1, 5 9 2, 6 9 6	千円

第2項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	1,182,000	千円
第3項	企業債償還金	1,067,283	千円
第4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
排水管設備施工関連及び管渠等維持管理業務委託事業	平成29年度から 平成32年度まで	136,974千円以内と消費税及び地方消費税の合計額

(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(既成市街地分)	千円 502,000	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る政府資金、地方公共団体金融機構資金及び銀行等資金について、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。
江戸川左岸流域下水道事業	141,400			
公共下水道事業(つくばエクスプレス沿線整備関連分)	131,000			
資本費平準化債	100,000			
計	874,400			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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、特別損失の各項に係る経費

(2) 建設改良費、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

165,534千円

(他会計からの補助金)

第10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1,272千円である。

平成29年2月16日提出

流山市長 井崎 義治

平成 2 9 年 度

流山市水道事業会計予算に関する説明書

平成29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		4,046,904		3,771,369	275,535	
	1	営業収益	3,111,266		2,881,698	229,568	
		1	給水収益	3,028,296	水道料金収入	2,803,978	224,318
		2	受託工事収益	1	受託工事収入	1	
		3	他会計負担金	76,929	下水道使用料徴収業務負担金他	71,679	5,250
		4	その他の営業収益	6,040	諸手数料等の収入	6,040	
	2	営業外収益	935,637		889,670	45,967	
		1	受取利息	6,420	預金利子の収入	6,420	
		2	給水申込納付金	614,844	加入者納付金の収入	569,300	45,544
		3	他会計補助金	626	児童手当補助金	626	
		4	長期前受金戻入	308,009	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	308,009	
		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	5,736	行政財産使用料等の収入	5,313	423
	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		3,353,238		3,217,461	135,777
	1	営業費用	3,117,291		2,984,012	133,279
		1 原水及び浄水費	1,447,783	原水の取水及び浄水に要する費用	1,343,826	103,957
		2 配水及び給水費	177,621	配水及び給水に要する費用	167,528	10,093
		3 受託工事費	1	受託工事に要する費用	1	
		4 業 務 費	268,020	検針・料金徴収等に要する費用	251,424	16,596
		5 総 係 費	124,409	経営上の管理費	121,782	2,627
		6 減 価 償 却 費	1,069,271	固定資産の減価償却費	1,069,271	
		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	86	上記以外の営業費用	80	6
	2	営業外費用	202,119		202,119	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	173,208	企業債の利息	173,208	
		2 消 費 税	28,906	支払消費税	28,906	
		3 雑 支 出	5	支払消費税に要する費用	5	
	3	特別損失	3,828		3,552	276
		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	227	上記以外の特別損失	210	17
	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		547,891		507,558	40,333
	1	工事負担金	544,492		504,159	40,333
		1 工事負担金	544,492	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	504,159	40,333
	2	他会計負担金	2,941		2,941	
		1 他会計負担金	2,941	消火栓設置工事負担金	2,941	
	3	補助金	458		458	
		1 他会計補助金	458	児童手当補助金	458	

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		2,949,072		2,801,296	147,776
	1	建設改良費	1,305,207		1,209,236	95,971
		1 工具器具及び備品取得費	1,070	防災用備蓄品等の取得費	991	79
		2 水道メーター費	9,598	新設水道メーターの取付費	9,598	
		3 諸設備費	10,425		9,653	772
		4 原水及び浄水施設費	596,592	施設改良工事費等	552,400	44,192
		5 配水施設費	687,522	配水管改良工事費等	636,594	50,928
	2	拡張事業費	53,651		50,247	3,404
		1 拡張工事費	45,602	配水管拡張工事費等	42,224	3,378
		2 拡張事務費	8,049	拡張事業に係る事務費	8,023	26
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	645,328		599,149	46,179
		1 木地区工事費	127,298	配水管拡張工事費等	117,869	9,429
		2 運動公園周辺地区工事費	303,060	配水管拡張工事費等	280,611	22,449
		3 新市街地区工事費	179,348	配水管拡張工事費等	166,063	13,285
		4 緒ヶ崎・思井地区工事費	10,552	配水管拡張工事費等	9,770	782
		5 つくばエクスプレス沿線整備事務費	25,070	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	24,836	234
	4	企業債償還金	514,886		514,886	
		1 企業債償還金	514,886	企業債の償還元金	514,886	
	5	他会計貸付金	400,000		400,000	
		1 他会計貸付金	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29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29年4月1日から平成30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）	582,435
減価償却費	1,069,271
固定資産除却費（現金を伴うものは除く）	30,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△1,325
退職給付引当金の増減額（△は減少）	1,583
賞与引当金の増減額（△は減少）	451
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	41
長期前受金戻入額	△308,009
受取利息	△6,420
支払利息	173,208
未収金の増減額（△は増加）	84,589
貯蔵品の増減額（△は増加）	△11,896
未払金の増減額（△は減少）	26,930
小計	1,640,858
利息の受取額	6,420
利息の支払額	△173,208
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,474,070

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	△1,949,349
工事負担金による収入	435,879
他会計負担金による収入	2,941
他会計補助金等による収入	458
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,510,071</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の償還による支出	△514,886
他会計長期貸付による支出	△400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△914,886</u>
資金増減額	△950,887
資金期首残高	5,107,513
資金期末残高	<u>4,156,626</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	21	648	82,057		52,032	134,737	50,942	185,679
	資本勘定支弁職員		3		14,712		10,011	24,723	4,889	29,612
	合 計	16	24	648	96,769		62,043	159,460	55,831	215,291
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	2	0	467		△ 8,776	△ 8,309	572	△ 7,737
	資本勘定支弁職員		△ 1		1,207		1,520	2,727	420	3,147
	合 計	0	1	0	1,674		△ 7,256	△ 5,582	992	△ 4,590

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊 勤 務	時 間 外 勤 務	休 日 勤 務	夜 間 勤 務	管 理 職	期 末	勤 勉	児 童	管 理 職 員 特 別 勤 務	退 職 給 付 費
		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	2,516	7,105	1,486	2,128	60	2,856	466		3,071	25,212	14,144	1,415		1,584
	前 年 度	2,680	7,035	1,656	1,957	60	1,856	470		2,517	25,181	13,047	840		12,000
	比 較	△ 164	70	△ 170	171	0	1,000	△ 4		554	31	1,097	575		△ 10,416

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 (千円)	備考
給料	1,674	給与改定に伴う増減分	77	給料表の改定に伴うもの	給与改正の状況 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
		昇給に伴う増加分	559	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	1,038	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 25人 25人 前年度 24人 24人 増減 1人 1人 ※上下水道事業管理者を含む
手当等	△7,256	給与改定に伴う増減分	1,064	勤勉手当の支給月数の改正等に伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.1月分引上げ
		その他の増減分	△8,320	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29年1月1日現在	平均給料月額(円)	360,193
	平均給与月額(円)	395,820
	平均年齢(歳)	48.06
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

(2) 初任給(平成29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	150,500	150,500
大学卒	184,800	184,800

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成29年1月1日現在	1 級		
	2 級	3	13.6
	3 級	4	18.3
	4 級	5	22.7
	5 級	5	22.7
	6 級	3	13.6
	7 級	2	9.1
	8 級		
	計	22	100.0
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

(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		主 事 技 師	副 主 査	主 査	係 長 主任主査	課長補佐	次 長 課 長	

(4) 昇給

区 分		事務職・技術職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	5
		4号給 (人)	10
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	66.7		
前 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		

(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29年1月1日現在)	4.17%
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29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	2.075	2.225	4.3	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.1	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.3	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（平成29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28年度まで	千円 5,595	平成29年度から 平成36年度まで	千円 14,919	千円 14,919
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28年度まで	19,402	平成29年度から 平成30年度まで	12,935	12,935
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28年度まで	289,734	平成29年度から 平成30年度まで	193,156	193,156
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28年度まで	182,931	平成29年度から 平成30年度まで	121,954	121,954
水道料金等徴収業務委託事業	874,800 以内	平成27年度から 平成28年度まで	150,466	平成29年度から 平成32年度まで	601,863	601,863
庁舎管理及び清掃業務委託事業	25,334 以内	平成27年度から 平成28年度まで	6,221	平成29年度から 平成30年度まで	12,442	12,442
予算等支援業務委託事業	1,750 以内と消費税及 び地方消費税の 合計額			平成29年度から 平成33年度まで	1,890	1,890
備蓄倉庫警備業務委託事業	1,020 以内と消費税及 び地方消費税の 合計額			平成29年度から 平成34年度まで	1,102	1,102

平成 29 年度流山市水道事業予定貸借対照表

(平成 30 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	2,173,644		
	減価償却累計額	<u>△ 484,469</u>	1,689,175	
	ハ 構築物	31,043,257		
	減価償却累計額	<u>△ 11,685,624</u>	19,357,633	
	ニ 機械及び装置	5,308,521		
	減価償却累計額	<u>△ 3,205,924</u>	2,102,597	
	ホ 車両運搬具	24,025		
	減価償却累計額	<u>△ 19,214</u>	4,811	
	ヘ 工具器具及び備品	89,389		
	減価償却累計額	<u>△ 75,702</u>	13,687	
	ト 建設仮勘定		<u>28,594</u>	
	有形固定資産合計			26,100,049
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		<u>1,492</u>	
	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		<u>800,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>800,000</u>
	固定資産合計			26,901,541

2	流	動	資	産	預	金		
(1)	現		金					4,156,626
(2)	未		倒	収	引		427,016	
	貸			蔵	当		<u>△ 1,190</u>	425,826
(3)	貯							32,953
(4)	前		払	費				589
(5)	前			払				46,416
(6)	そ	の	他	流	動	資		<u>500</u>
	流	資	産	産	合			<u>4,662,910</u>
	資	産	産	合	計			<u><u>31,564,451</u></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			
		7,762,205	
企業債合計			7,762,205
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	15,800		
ロ 退職給付引当金	169,931		
引当金合計			185,731
固定負債合計			7,947,936
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			
		526,015	
企業債合計			526,015
(2) 未払金			621,006
(3) 前受金			108,463
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	12,703		
ロ 法定福利費引当金	2,178		
引当金合計			14,881
(5) その他流動負債			33,530
流動負債合計			1,303,895
5 繰延収益			
長期前受金額		13,871,542	
収益化累計額		△ 6,267,375	
繰延収益合計			7,604,167
繰延負債			16,855,998

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金		2,743,670	
ロ 出 資 金		33,817	
ハ 組 入 資 本 金		6,799,925	
ニ 資 本 金 合 計		<u>6,799,925</u>	9,577,412
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	1,890,380		
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	688,342		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,186,745</u>	
資 本 合 計			<u>5,131,041</u>
資 本 合 計			<u>14,708,453</u>
負 債 資 本 合 計			<u>31,564,451</u>

平成28年度流山市水道事業予定損益計算書
 (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 営業収益					
(1)	給水収益	2,767,437			
(2)	受託工事収益	1			
(3)	他会計負担金	86,021			
(4)	その他の営業収益	4,572		2,858,031	
2 営業費用					
(1)	原水及び浄水費	1,345,117			
(2)	配水及び給水費	173,808			
(3)	受託工事費	1			
(4)	業務費	303,195			
(5)	総係費	134,064			
(6)	減価償却費	1,081,947			
(7)	資産減耗費	30,100			
(8)	その他の営業費用	83		3,068,315	
	営業利益				△ 210,284
3 営業外収益					
(1)	受取利息	8,540			
(2)	給水申込納付金	425,859			
(3)	他会計補助金	216			
(4)	長期前受金戻入	308,113			
(5)	雑収益	3,787		746,515	
4 営業外費用					
(1)	支払利息及び諸費	183,293			
(2)	雑経常利益	431		183,724	562,791
					352,507

5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	0	1	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	3,342		
(3) その他特別損失	218	3,560	△ 3,559
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			348,948
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			98,862
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			<u>447,810</u>

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	2,173,644	
	減価償却累計額	<u>△ 441,699</u>	1,731,945
	ハ 構築物	29,743,856	
	減価償却累計額	<u>△ 11,507,134</u>	18,236,722
	ニ 機械及び装置	5,301,322	
	減価償却累計額	<u>△ 2,938,606</u>	2,362,716
	ホ 車両運搬具	24,325	
	減価償却累計額	<u>△ 19,215</u>	5,110
	ヘ 工具器具及び備品	88,698	
	減価償却累計額	<u>△ 65,010</u>	23,688
	ト 建設仮勘定		49,176
	有形固定資産合計		<u>25,312,909</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>
(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		<u>400,000</u>
	固定資産合計		<u>25,714,401</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	8,288,220		
	企業債合計		8,288,220	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金	15,800		
	ロ 退職給付引当金	168,348		
	引当金合計		184,148	
	固定負債合計			8,472,368
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		657,015	
(3)	前受金		108,463	
(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		33,530	
	流動負債合計			1,328,283
5	繰延収益			
	長期前受金額	13,363,984		
	収益化累計額	△ 5,959,367		
	繰延収益合計		7,404,617	
	負債合計			<u>17,205,268</u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	資 本 金				
	イ 固 有 資 本 金			2,743,670	
	ロ 出 資 本 金			33,817	
	ハ 組 入 資 本 金			6,392,950	
	ニ 資 本 金 合 計			<u>6,392,950</u>	9,170,437
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>52,390</u>	944,296	
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金		1,955,452		
	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		447,810		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>447,810</u>	4,011,285	
	剰 余 金 合 計			<u>4,011,285</u>	4,955,581
	資 本 合 計			<u>14,126,018</u>	14,126,018
	負 債 資 本 合 計			<u>31,331,286</u>	31,331,286

平成29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		4,046,904	
1	営業収益		3,111,266	
	1	給水収益	3,028,296	
		給水収益	3,028,296	水道料金 3,011,455 臨時水道料金 16,841 合計 3,028,296
	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	76,929	
		他会計負担金	76,929	消火栓維持管理費負担金 6,059 下水道使用料徴収業務負担金 70,870 合計 76,929
	4	その他の営業収益	6,040	
		手数料	6,040	設計審査手数料 918 工事検査手数料 1,147 材料確認手数料 3,672 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 6,040
2	営業外収益		935,637	
	1	受取利息	6,420	
		預金利息	4,020	定期預金利息 4,020 合計 4,020
		貸付金利息	2,400	貸付金利息 2,400 合計 2,400

2	給水申込納付金	614,844		
	給水申込納付金	614,844	給水申込納付金	614,844
			合計	614,844
3	他会計補助金	626		
	他会計補助金	626	児童手当補助金	626
			合計	626
4	長期前受金戻入	308,009		
	受贈財産評価額	42,331	受贈財産評価額	42,331
			合計	42,331
	工事寄附負担金	58,256	工事寄附負担金	58,256
			合計	58,256
	給水申込納付金	88,911	給水申込納付金	88,911
			合計	88,911
	他会計負担金	5,561	他会計負担金	5,561
			合計	5,561
	補助金	18,950	補助金	18,950
			合計	18,950
	工事負担金	94,000	工事負担金	94,000
			合計	94,000
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	5,736		
	不用品売却収益	636	水道メーター売却収益	636
			合計	636
	その他雑収益	5,100	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	205
			水道メーター損料	1
			行政財産使用料	109
			自動販売機雑収益	114
			下水道事業会計負担金	3,946
			その他雑収益	724
			合計	5,100

3 特別利益		1	
	1 過年度損益修正益	1	
		1	過年度損益修正益
			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		3,353,238	
1	営業費用		3,117,291	
	1	原水及び浄水費	1,447,783	
		給料	23,145	給料 23,145 合計 23,145
		手当	10,425	手当等 10,425 合計 10,425
		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	357	普通旅費 17 特別旅費 340 合計 357
		被服費	42	作業服購入費 42 合計 42
		備用品費	530	浄水場用消耗品費 177 水質検査用消耗品費 106 住宅地図購入費 24 自動車用消耗品費 108 現場用消耗品費 36 事務用消耗品費 59 図書購入費 20 合計 530
		燃料費	362	自動車用燃料費 52 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 309 合計 362
		光熱水費	35	下水道使用料 35 合計 35

通信運搬費	4,011	郵送料	1
		専用回線使用料	4,010
		合計	4,011
委託料	136,846	自家用電気工作物保安管理業務委託料	2,595
		井戸調査業務委託料	3,564
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	7,258
		無線電話装置保守点検業務委託料	134
		流山市水道事業変更届出書作成業務委託料	23,112
		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
		合計	136,846
手数料	5,974	水質検査手数料	5,864
		細菌検査手数料	33
		自動車定期点検手数料	73
		自動車登録印紙代	4
		合計	5,974
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	5,060	自動車修繕費	60
		各浄水場施設修繕費	5,000
		合計	5,060
動力費	125,367	電気料金	124,679
		ガス料金	688
		合計	125,367
負担金	460	行政無線講習会負担金	56
		無線電波利用料負担金	19
		危険物取扱者講習会負担金	5
		講習会等参加負担金	380
		合計	460
保険料	111	自動車保険料	111
		合計	111
受水費	1,122,543	北千葉広域水道企業団分受水費	1,122,485
		柏市分水料金	58
		合計	1,122,543
雑費	26	自動車重量税	26
		合計	26

2 配水及び給水費	177,621		
給料	21,437	給料	21,437
		合計	21,437
手当	10,191	手当等	10,191
		合計	10,191
賞与引当金繰入額	2,840	賞与引当金繰入額	2,840
		合計	2,840
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	55	普通旅費	38
		特別旅費	17
		合計	55
被服費	28	作業服購入費	28
		合計	28
備用品費	660	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	140
		備用品費	100
		合計	660
燃料費	59	自動車用燃料費	59
		合計	59
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	64,665	給水装置関連及び漏水修理等業務委託料	60,977
		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	1,571
		水道資材単価調査業務委託料	1,537
		合計	64,665

手数料	102	自動車定期点検手数料	98
		自動車登録印紙代	4
		合計	102
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	68,444	配水管及び給水管等漏水修理費	46,134
		消火栓修理費	5,690
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	15,606
		複写機修理費	706
		自動車修理費	200
		パソコン周辺機器修理費	108
		合計	68,444
負担金	88	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	65
		合計	88
保険料	188	自動車保険料	188
		合計	188
補償金	1	補償金	1
		合計	1
雑費	55	自動車重量税	55
		合計	55
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	268,020		
給料	8,375	給料	8,375
		合計	8,375
手当	4,120	手当等	4,120
		合計	4,120
賞与引当金繰入額	911	賞与引当金繰入額	911
		合計	911
法定福利費	2,299	共済費	2,299
		合計	2,299

法定福利費引当金繰入額	121	法定福利費引当金繰入額	121
		合計	121
旅費	6	普通旅費	3
		特別旅費	3
		合計	6
被服費	8	作業服購入費	8
		合計	8
備用品費	240	備消耗品費	240
		合計	240
通信運搬費	11,510	郵送料	11,500
		携帯電話料金等	10
		合計	11,510
委託料	183,117	水道料金等徴収業務委託料	150,466
		水道メーター関連業務委託料	31,330
		システム関連業務委託料	25
		VSPシステムプログラム変更業務委託料	1,296
		合計	183,117
手数料	15,210	料金収納等手数料	14,412
		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	15,210
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	42,036	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	12,879
		検満交換用水道メーター費用	27,811
		異常交換用水道メーター費用	590
		合計	42,036
負担金	15	講習会等参加負担金	15
		合計	15
5 総係費	124,409		
給料	29,100	給料	29,100
		合計	29,100
手当	14,960	手当等	14,960
		合計	14,960
賞与引当金繰入額	4,083	賞与引当金繰入額	4,083
		合計	4,083

賃金	2,614	臨時職員賃金	2,614
		合計	2,614
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	1,584	退職給付費	1,584
		合計	1,584
旅費	582	普通旅費	50
		特別旅費	532
		合計	582
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	320	報償費	60
		ポスター応募者記念品費	260
		合計	320
被服費	11	作業服購入費	11
		合計	11
備用品費	6,037	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	364
		OA機器用消耗品費	7
		事務用消耗品費	120
		保健用消耗品費	60
		防災用消耗品費	64
		庁舎管理用消耗品費	75
		パソコン用ソフト購入費	74
		自動車用消耗品費	86
		水道週間用消耗品費	620
		事務用備品購入費	100
		庁舎管理用備品購入費	100
		災害用消耗品費	3,986
		合計	6,037

燃料費	110	自動車用燃料費等	110
		合計	110
光熱水費	3,796	庁舎等光熱水費	3,796
		合計	3,796
印刷製本費	658	印刷製本費	7
		広報用印刷製本費	651
		合計	658
通信運搬費	685	電話料金等	625
		郵送料	60
		合計	685
委託料	14,072	庁舎管理業務委託料	10,870
		工具器具及び備品保守点検業務委託料	287
		広報紙折込業務委託料	432
		水道事業計画業務委託料	750
		応急給水栓設置業務委託料	150
		予算等支援業務委託料	270
		ペットボトル水製作業務委託料	1,313
		合計	14,072
手数料	3,992	自動車定期点検手数料	78
		自動車登録印紙代	3
		パソコンバンクサービス手数料	65
		システム保守手数料	443
		会計システム更新一時経費	3,391
		印刷機保守手数料	7
		手数料	5
合計	3,992		
賃借料	1,324	借上料	150
		プリンター等使用料	304
		システム賃借料	870
		合計	1,324
修繕費	1,167	自動車修繕費	80
		庁舎維持管理用修繕費	937
		事務用備品等修繕費	150
		合計	1,167
交際費	50	管理者交際費	50
		合計	50

	厚生費	182	職員健康診断料	98
			職員共済会負担金	84
			合計	182
	負担金	2,542	水道関係団体年会費	393
			地域交流負担金・年会費	47
			総会・視察等参加負担金	110
			講習会等参加負担金	327
			電子入札システム負担金	789
			給与管理システム負担金	127
			全庁LANシステム関連負担金	742
			特定検診等負担金	7
			合計	2,542
	保険料	886	自動車保険料	131
			施設等保険料	755
			合計	886
	貸倒引当金繰入額	1,190	貸倒引当金繰入額	1,190
			合計	1,190
	貸倒損失	1	貸倒損失	1
			合計	1
	雑費	7	自動車重量税	7
合計			7	
6 減価償却費	1,069,271			
有形固定資産減価償却費	1,069,271	建物減価償却費	42,560	
		構築物減価償却費	775,305	
		機械及び装置減価償却費	245,468	
		車両運搬具減価償却費	751	
		工具器具及び備品減価償却費	5,187	
		合計	1,069,271	
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	86			
雑支出	86	放送受信料	30	
		広告掲載料	56	
		合計	86	

2	営業外費用		202,119		
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	173,208		
		企業債利息	173,208	企業債利息	173,208
				合計	173,208
	2	消費税	28,906		
		支払消費税	28,906	支払消費税	28,906
				合計	28,906
	3	雑支出	5		
		雑支出	5	雑支出	5
				合計	5
3	特別損失		3,828		
	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	227		
		その他特別損失	227	災害損失	227
				合計	227
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		547,891		
1	工事負担金		544,492		
	1	工事負担金	544,492		
		工事負担金	544,492	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金	544,492
				合計	544,492
2	他会計負担金		2,941		
	1	他会計負担金	2,941		
		他会計負担金	2,941	消火栓設置工事費負担金	2,941
				合計	2,941
3	補助金		458		
	1	他会計補助金	458		
		他会計補助金	458	児童手当補助金	458
				合計	458

(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		2,949,072	
1	建設改良費		1,305,207	
	1	工具器具及び備品取得費	1,070	
		工具器具及び備品取得費	1,070	防災用備蓄品購入費 1,070
				合計 1,070
	2	水道メーター費	9,598	
		水道メーター費	9,598	新設 8,836
				口径変更 762
				合計 9,598
	3	諸設備費	10,425	
		工事請負費	10,425	庁舎設備工事請負費 10,425
				合計 10,425
	4	原水及び浄水施設費	596,592	
		工事請負費	596,592	浄水場改修工事請負費 596,592
				合計 596,592
	5	配水施設費	687,522	
		委託料	56,542	配水管改良工事实施設計業務委託料 14,397
				技術支援業務委託料 42,143
				家屋事後調査業務委託料 1
				配水管改良工事施工委託料 1
				合計 56,542
		材料費	1	材料費 1
				合計 1
		工事請負費	630,979	主要配水管等改良工事請負費 385,840
				老朽管等改良工事請負費 189,294
				下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 27,098
				配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 28,747
				合計 630,979

2 拡張事業費		53,651		
1 拡張工事費		45,602		
	委託料	24,842	配水管拡張工事設計業務委託料	24,842
			合計	24,842
	材料費	1	材料費	1
			合計	1
	工事請負費	20,759	配水管拡張工事請負費	20,759
			合計	20,759
2 拡張事務費		8,049		
	給料	3,783	給料	3,783
			合計	3,783
	手当	2,216	手当等	2,216
			合計	2,216
	賞与引当金繰入額	528	賞与引当金繰入額	528
			合計	528
	法定福利費	1,159	共済費	1,159
			合計	1,159
	法定福利費引当金繰入額	90	法定福利費引当金繰入額	90
			合計	90
	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	95	現場用消耗品費	15
			自動車用消耗品費	54
			住宅地囿購入費	26
			合計	95
	燃料費	20	自動車用燃料費	20
			合計	20
	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	10	自動車重量税	10
			合計	10
3 つくばエクスプレス沿線整備事業費		645,328		
1 木地区工事費		127,298		
	工事請負費	127,298	配水管等拡張工事請負費	127,298
			合計	127,298
2 運動公園周辺地区工事費		303,060		
	委託料	6,040	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	6,040
			合計	6,040
	工事請負費	297,020	配水管等拡張工事請負費	297,020
			合計	297,020
3 新市街地地区工事費		179,348		
	工事請負費	179,348	配水管等拡張工事請負費	179,348
			合計	179,348
4 鱒ヶ崎・思井地区工事費		10,552		
	工事請負費	10,552	配水管等拡張工事請負費	10,552
			合計	10,552
5 つくばエクスプレス沿線整備事務費		25,070		
	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	393	現場用消耗品費	27
		自動車用消耗品費	142
		住宅地図購入費	24
		事務用消耗品費	30
		設計用消耗品費	170
		合計	393
燃料費	144	自動車用燃料費	144
		合計	144
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	117	自動車定期点検手数料	111
		自動車登録印紙代	6
		合計	117
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	918	自動車修繕費	130
		複写機修理費	734
		パソコン周辺機器修理費	54
		合計	918
保険料	162	自動車保険料	162
		合計	162
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		514,886		
	1	企業債償還金	514,886		
		建設改良費等の財 源に充てるための 企業債償還金	514,886	財政融資資金償還金	300,666
				地方公共団体金融機構償還金	214,220
				合計	514,886
5	他会計貸付金		400,000		
	1	他会計貸付金	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

4 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、千葉縣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。

平成 2 9 年 度

流山市下水道事業会計予算に関する説明書

平成29年度流山市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	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税	
1	下水道事業収益		3,153,075		3,010,319	142,756	
	1	営業収益	2,152,736		2,009,980	142,756	
		1	下水道使用料	1,927,200	下水道使用料収入	1,784,444	142,756
		2	雨水処理負担金	225,155	雨水に係る一般会計負担金	225,155	
		3	その他の営業収益	381	諸手数料等の収入	381	
	2	営業外収益	1,000,339		1,000,339		
		1	他会計負担金	180,311	汚水に係る一般会計負担金	180,311	
		2	他会計補助金	792	児童手当補助金	792	
		3	長期前受金戻入	819,031	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	819,031	
		4	雑 収 益	205	下水道占用料	205	

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	下水道事業費用		3,187,581		3,098,767	88,814
	1 営業費用		2,754,520		2,666,473	88,047
	1	管 渠 費	170,462	管渠に要する費用	163,321	7,141
	2	水洗化普及指導費	2,475	水洗化に要する費用	2,294	181
	3	業 務 費	89,526	料金徴収等に要する費用	84,012	5,514
	4	総 係 費	62,003	経営上の管理費	60,980	1,023
	5	流域下水道 維持管理費	1,001,541	流域下水道への維持管理負担金	927,353	74,188
	6	減 価 償 却 費	1,428,513	固定資産の減価償却費	1,428,513	
	2 営業外費用		422,711		422,711	
	1	支払利息及び 企業債取扱諸費	392,661	企業債の利息	392,661	
	2	消 費 税	30,000	支払消費税	30,000	
	3	雑 支 出	50	支払消費税に要する費用	50	
	3 特別損失		350		324	26
	1	過年度損益修正損	350	過年度の損益修正損	324	26
	4 予 備 費		10,000		9,259	741
	1	予 備 費	10,000		9,259	741

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		3,187,153		3,139,301	47,852
	1	企業債	874,400		874,400	
		1 建設改良債	874,400	企業債	874,400	
	2	他会計出資金	254,534		254,534	
		1 他会計出資金	254,534	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	254,534	
	3	他会計借入金	400,000		400,000	
		1 他会計長期借入金	400,000	水道事業会計からの借入金	400,000	
	4	他会計補助金	480		480	
		1 他会計補助金	480	児童手当補助金	480	
	5	国庫補助金	907,000		907,000	
		1 国庫補助金	907,000	国庫補助金	907,000	
	6	負担金	750,738		702,886	47,852
		1 受益者負担金	104,735	受益者負担金	104,735	
		2 工事負担金	646,000	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	598,148	47,852
		3 負担金	3	共用管等建設負担金	3	
	7	その他資本的 収入	1		1	
		1 流域下水道建設 負担金戻入	1	流域下水道建設負担金還付	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	資本的支出		3,851,979		3,650,793	201,186
	1	建設改良費	1,592,696		1,479,806	112,890
		1 管路改良費	1,431,240	管きよ建設等に要する経費	1,329,865	101,375
		2 有形固定資産 購入費	6,000	土地購入	6,000	
		3 無形固定資産 購入費	155,456	流域下水道建設負担金等	143,941	11,515
	2	つくばエクス プレス沿線整 備事業費	1,182,000		1,094,445	87,555
		1 管路建設費	1,182,000	管きよ建設等に要する経費	1,094,445	87,555
	3	企業債償還金	1,067,283		1,067,283	
		1 建設事業債償還金	1,067,283	企業債の償還元金	1,067,283	
	4	予 備 費	10,000		9,259	741
		1 予 備 費	10,000	予備費	9,259	741

平成29年度流山市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（平成29年4月1日から平成30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）	△88,380
	減価償却費	1,428,513
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△1,096
	賞与引当金の増減額（△は減少）	325
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	29
	長期前受金戻入額	△819,031
	支払利息	362,661
	未収金の増減額（△は増加）	△11,689
	未払金の増減額（△は減少）	△11,636
	小計	859,696
	利息の支払額	△362,661
	業務活動によるキャッシュ・フロー	497,035

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	△2,156,968
無形固定資産の取得による支出	△143,940
国庫補助金による収入	839,865
受益者負担金による収入	96,943
工事負担金による収入	351,309
工事負担金前受金増減額（△は減少）	171,576
負担金による収入	3
他会計補助金による収入	480
投資活動によるキャッシュ・フロー	△840,732

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	874,400
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	△1,067,283
他会計借入金による収入	400,000
他会計からの出資による収入	254,534
財務活動によるキャッシュ・フロー	461,651

資金増額	117,954
資金期首残高	400,475
資金期末残高	518,429

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	15	14	216	53,196		34,947	88,359	37,165	125,524
	資本勘定支弁職員		5		18,410		15,232	33,642	6,368	40,010
	合 計	15	19	216	71,606		50,179	122,001	43,533	165,534
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	14	216	51,919		32,694	84,829	37,165	121,994
	資本勘定支弁職員		6		18,410		13,101	31,511	6,339	37,850
	合 計	15	20	216	70,329		45,795	116,340	43,504	159,844
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	1,277		2,253	3,530	0	3,530
	資本勘定支弁職員		△ 1		0		2,131	2,131	29	2,160
	合 計	0	△ 1	0	1,277		4,384	5,661	29	5,690

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊 勤 務	時 間 外 勤 務	休 日 勤 務	夜 間 勤 務	管 理 職	期 末	勤 勉	児 童	管 理 職 員 特 別 勤 務
		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	2,475	5,172	1,614	1,315	4	7,284	52		1,812	17,570	11,411	1,470	
	前 年 度	2,307	5,210	1,446	1,356	2	4,195	41		1,812	17,280	10,611	1,535	
	比 較	168	△ 38	168	△ 41	2	3,089	11		0	290	800	△ 65	

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 (千円)	備 考
給 料	1, 2 7 7	給与改定に伴う増減分	1 4 0	給料表の改定に伴うもの	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
		昇給に伴う増加分	9 6 4	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	1 7 3	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 20人 20人 前年度 20人 20人 増 減 0人 0人
手当等	4, 3 8 4	給与改定に伴う増減分	8 5 9	勤勉手当の支給月数の改正等に伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.1月分引上げ
		その他の増減分	3, 5 2 5	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29年1月1日現在	平均給料月額(円)	312,247
	平均給与月額(円)	353,807
	平均年齢(歳)	40.07
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	303,000
	平均給与月額(円)	332,862
	平均年齢(歳)	39.05

(2) 初任給(平成29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	150,500	150,500
大 学 卒	184,800	184,800

(3) 級別職員数

区 分	級	事務職・技術職	
		職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年1月1日現在	1 級	1	5.0
	2 級	4	20.0
	3 級	4	20.0
	4 級	5	25.0
	5 級	3	15.0
	6 級	2	10.0
	7 級	1	5.0
	8 級		
	計	20	100.0
平成28年1月1日現在	1 級	2	9.5
	2 級	3	14.3
	3 級	8	38.1
	4 級	1	4.8
	5 級	4	19.0
	6 級	2	9.5
	7 級	1	4.8
	8 級		
	計	21	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	事務員	主 技 事 師	副主査 主任主事	主 査	係 長	課長補佐	課 長	

(4) 昇給

区 分			事 務 職 ・ 技 術 職	
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	20	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	2
		4号給	(人)	14
		8号給	(人)	1
比 率	(B) / (A) (%)	85.0		
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	20	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	18	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	2
		4号給	(人)	11
		8号給	(人)	
比 率	(B) / (A) (%)	90.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職
給料総額に対する比率.(%)	0.008%
支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在)	—
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当

(6) 期末手当・勤勉手当 (平成29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	2.075	2.225	4.3	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.1	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.3	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（平成29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	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				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額	当該年度末までの支払義務発生額	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	
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳									
					企 業 債	国 庫 補助金								営 業 収 益
下水道事業費用	営業費用	流山市下水道事業 経営戦略業務委託事業	28	千円 9,148	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	% 54.5		
			29	7,625			7,625		7,625	7,625		45.5		
			計	16,773			16,773		7,625	7,625		100.0		

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	企業債	国庫補助金	負担金	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円
流山都市計画事業運動公園周辺地区一体型特定土地区画整理事業区域内に係る流域関連公共下水道整備事業（千葉県委託分）	流域関連公共下水道（汚水及び雨水管渠）整備事業費（国庫補助対象事業費に係る事務費を含む。）以内	平成23年度から平成28年度まで	924,833	平成29年度から平成34年度まで	8,299,395	1,680,200	1,653,200	4,965,995	
流山都市計画事業木地区一体型特定土地区画整理事業区域内に係る流域関連公共下水道整備事業（千葉県委託分）	流域関連公共下水道（汚水及び雨水管渠）整備事業費（国庫補助対象事業費に施行者負担金を加えた事業費）以内	平成26年度から平成28年度まで	117,500	平成29年度から平成30年度まで	88,756	3,500	63,390	21,866	
排水設備施工関連及び管渠等維持管理業務委託事業	136,974以内と消費税及び地方消費税の合計額			平成29年度から平成32年度まで	147,932				147,932

平成29年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(平成30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		1,342,857	
	ロ 構築物	47,456,246		
	減価償却累計額	<u>△ 3,492,534</u>	43,963,712	
	ハ 機械及び装置	6,689		
	減価償却累計額	<u>△ 1,783</u>	4,906	
	ニ 工具、器具及び備品	551		
	減価償却累計額	<u>△ 236</u>	315	
	ホ 建設仮勘定		<u>16,600</u>	
	有形固定資産合計			45,328,390
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>7,575,581</u>	
	無形固定資産合計			7,575,581
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資		<u>3,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>3,000</u>
	固定資産合計			<u>52,906,971</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			518,429
(2)	未収金		745,533	
	貸倒引当金		<u>△ 735</u>	744,798
(3)	前払金			260,400
(4)	その他流動資産			<u>500</u>
	流動資産合計			<u>1,524,127</u>
	資産合計			<u><u>54,431,098</u></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	16,798,397		
	企業債合計		16,798,397	
(2)	他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	800,000		
	他会計借入金合計		800,000	
	固定負債合計			17,598,397
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	1,088,382		
	企業債合計		1,088,382	
(2)	未払金		631,545	
(3)	前受金		125,800	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,287		
	ロ 法定福利費引当金	1,763		
	引当金合計		11,050	
(5)	その他流動負債		532	
	流動負債合計			1,857,309
5	繰延収益			
	長期前受金		31,568,771	
	収益化累計額		△ 2,376,301	
	繰延収益合計			29,192,470
	負債合計			<u>48,648,176</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金		3,638,821	
	ロ 出 資 金		913,162	
	ハ 組 入 資 本 金		64,786	
	資 本 金 合 計		<u>4,616,769</u>	4,616,769
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,329,467		
	ロ 負 担 金	814		
	ハ 他 会 計 負 担 金	5,794		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,336,075</u>	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>△ 169,922</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 169,922</u>	
	資 本 合 計			<u>1,166,153</u>
	資 本 合 計			<u>5,782,922</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>54,431,098</u>

平成28年度流山市下水道事業予定損益計算書

(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 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,685,185		
(2) 雨水処理負担金	217,476		
(3) その他営業収益	421	1,903,082	
2 営業費用			
(1) 管渠費	159,785		
(2) 水洗化普及指導費	2,267		
(3) 業務費	99,109		
(4) 総係費	64,557		
(5) 流域下水道維持管理費	895,547		
(6) 減価償却費	1,396,818	2,618,083	
営業利益			△ 715,001
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	297,334		
(2) 他会計補助金	792		
(3) 長期前受金戻入	797,362		
(4) 雑収益	324	1,095,812	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	423,833		
(2) 雑常利 支出益	38,196	462,029	633,783
			△ 81,218

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	324		
(2) その他特別損失	0	324	△ 324
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			△ 81,542
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			0
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			<u>△ 81,542</u>

平成28年度流山市下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		1,336,857	
	ロ 構築物	44,976,377		
	減価償却累計額	<u>△ 2,297,918</u>	42,678,459	
	ハ 機械及び装置	6,689		
	減価償却累計額	<u>△ 1,185</u>	5,504	
	ニ 工具、器具及び備品	551		
	減価償却累計額	<u>△ 116</u>	435	
	ホ 建設仮勘定		<u>62,900</u>	
	有形固定資産合計			44,084,155
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>7,664,820</u>	
	無形固定資産合計			7,664,820
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資		<u>3,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>3,000</u>
	固定資産合計			<u>51,751,975</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			400,475
(2)	未収金		658,582	
	貸倒引当金		<u>△ 1,831</u>	656,751
(3)	前払金			260,400
(4)	その他流動資産			<u>500</u>
	流動資産合計			<u>1,318,126</u>
	資産合計			<u><u>53,070,101</u></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	17,012,379		
	企業債合計		17,012,379	
(2)	他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	400,000		
	他会計借入金合計		400,000	
	固定負債合計			17,412,379
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	1,067,283		
	企業債合計		1,067,283	
(2)	未払金		360,581	
(3)	前受金		125,800	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	8,962		
	ロ 法定福利費引当金	1,734		
	引当金合計		10,696	
(5)	その他流動負債		532	
	流動負債合計			1,564,892
5	繰延収益			
	長期前受金額		30,033,332	
	収益化累計額		△ 1,557,270	
	繰延収益合計			28,476,062
	負債合計			<u>47,453,333</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金		3,638,821	
	ロ 出 資 金		658,628	
	ハ 組 入 資 本 金		64,786	
	資 本 金 合 計		<u>4,362,235</u>	
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,329,467		
	ロ 負 担 金	814		
	ハ 他 会 計 負 担 金	5,794		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,336,075</u>	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>△ 81,542</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 81,542</u>	
	剰 余 金 合 計		<u>1,254,533</u>	
	資 本 合 計		<u>5,616,768</u>	
	負 債 資 本 合 計		<u>53,070,101</u>	

平成29年度 流山市下水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出

(款) 下水道事業収益

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	下水道事業収益		3,153,075	
1	営業収益		2,152,736	
	1	下水道使用料	1,927,200	
		下水道使用料	1,927,200	下水道使用料 1,927,200
				合計 1,927,200
	2	雨水処理負担金	225,155	
		雨水処理負担金	225,155	雨水処理負担金 225,155
				合計 225,155
	3	その他営業収益	381	
		手数料	300	下水道指定工事店登録手数料 300
				合計 300
		雑収益	81	受益者負担金延滞金 80
				過料 1
				合計 81
2	営業外収益		1,000,339	
	1	他会計負担金	180,311	
		他会計負担金	180,311	一般会計負担金 180,311
				合計 180,311
	2	他会計補助金	792	
		他会計補助金	792	児童手当補助金 792
				合計 792

3 長期前受金戻入	819,031		
受贈財産評価額	176,584	受贈財産評価額	176,584
		合計	176,584
受益者負担金	65,931	受益者負担金	65,931
		合計	65,931
工事負担金	51,030	工事負担金	51,030
		合計	51,030
負担金	12,068	負担金	12,068
		合計	12,068
国庫補助金	290,061	国庫補助金	290,061
		合計	290,061
県補助金	2,618	県補助金	2,618
		合計	2,618
他会計負担金	220,720	一般会計負担金	220,720
		合計	220,720
他会計補助金	19	一般会計補助金	19
		合計	19
4 雑収益	205		
その他雑収益	205	下水道占用料	205
		合計	205

(款) 下水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)	
1	下水道事業費用		3,187,581		
1	営業費用		2,754,520		
	1	管渠費	170,462		
		給料	35,226	給料	35,226
				合計	35,226
		手当	20,129	手当等	20,129
				合計	20,129
		賞与引当金繰入額	4,775	賞与引当金繰入額	4,775
				合計	4,775
		賃金	1,119	臨時職員賃金	1,119
				合計	1,119
		法定福利費	12,322	共済費	12,322
				合計	12,322
		法定福利費引当金繰入額	937	法定福利費引当金繰入額	937
				合計	937
		旅費	140	普通旅費	109
				特別旅費	31
				合計	140
		諸謝金	10	謝礼	10
				合計	10
		被服費	28	作業服購入費	28
				合計	28
		備用品費	601	現場用消耗品費	197
				事務用消耗品費	180
				図書購入費	223
				パソコン用ソフト購入費	1
				合計	601
		燃料費	316	自動車用燃料費	316
				合計	316

光熱水費	3,444	電気料	3,317
		上水道料金	127
		合計	3,444
印刷製本費	117	印刷製本費	117
		合計	117
通信運搬費	810	郵送料	22
		電話料	788
		合計	810
委託料	64,756	排水設備関連及び管渠等維持管理業務委託料	44,482
		下水道台帳作成業務委託料	14,215
		下水道管渠清掃業務委託料	2,177
		排水ポンプ保守点検業務委託料	1,707
		公共下水道水質調査業務委託料	499
		調整池:排水ポンプ管理業務委託料	1,676
		合計	64,756
手数料	560	細菌検査手数料	17
		設計積算システム等保守手数料	532
		クリーニング代	11
		合計	560
賃借料	2,731	カーメンテナンスリース料	715
		設計積算システム等使用料	1,595
		図面作成用パソコン賃借料	162
		プリンター等賃借料	232
		土地使用料	18
		会場借上料	9
		合計	2,731
修繕費	8,000	管渠等修繕費	8,000
		合計	8,000
材料費	324	材料費	324
		合計	324
負担金	13,834	雨水施設維持管理負担金	13,631
		講習会等参加負担金	103
		共用管維持管理費負担金	100
		合計	13,834

	保險料	283	賠償責任保險料	227
			自動車保險料	56
			合計	283
2	水洗化普及指導費	2,475		
	備用品費	100	事務用消耗品費	100
			合計	100
	通信運搬費	193	郵送料	193
			合計	193
	委託料	2,152	下水道事業関係電算業務委託料	2,152
			合計	2,152
	補助金	30	水洗便所等改造資金利子補給金	30
			合計	30
3	業務費	89,526		
	給料	2,752	給料	2,752
			合計	2,752
	手当	1,260	手当等	1,260
			合計	1,260
	賞与引当金繰入額	340	賞与引当金繰入額	340
			合計	340
	法定福利費	853	共済費	853
			合計	853
	法定福利費引当金繰入額	60	法定福利費引当金繰入額	60
			合計	60
	報償費	9,825	一括納付報獎金	9,825
			合計	9,825
	備用品費	85	事務用消耗品費	66
			備品購入費	19
			合計	85
	印刷製本費	169	印刷製本費	169
			合計	169
	通信運搬費	535	郵送料	535
			合計	535

	委託料	1,848	受益者負担金関係電算業務委託料	1,848
			合計	1,848
	手数料	699	負担金システム保守点検手数料	699
			合計	699
	賃借料	230	負担金システム借上料	230
			合計	230
	負担金	70,870	使用料徴収等諸費用負担金	70,870
			合計	70,870
4 総係費		62,003		
	給料	15,218	給料	15,218
			合計	15,218
	手当	6,751	手当等	6,751
			合計	6,751
	賞与引当金繰入額	1,692	賞与引当金繰入額	1,692
			合計	1,692
	報酬	216	上下水道事業運営審議会委員報酬	216
			合計	216
	法定福利費	22,692	共済費	22,692
			合計	22,692
	法定福利費引当金繰入額	301	法定福利費引当金繰入額	301
			合計	301
	旅費	37	普通旅費	30
			特別旅費	7
			合計	37
	備用品費	200	事務用消耗品費	150
			図書購入費	50
			合計	200
	通信運搬費	50	郵送料	50
			合計	50
	委託料	7,625	下水道事業経営戦略策定業務委託料	7,625
			合計	7,625
	手数料	36	システム保守手数料	36
			合計	36

	負担金	6,302	下水道関係団体年会費	691
			地域交流負担金	160
			水道庁舎使用負担金	1,665
			講習会等参加負担金	40
			電子入札システム負担金	789
			特定検診等負担金	6
			給与管理システム負担金	111
			全庁LANシステム関連負担金	557
			上下水道共通事務諸費用負担金	2,283
			合計	6,302
	厚生福利費	147	職員健康診断料	82
			職員共済会負担金	65
			合計	147
貸倒引当金繰入額	735	貸倒引当金繰入額	735	
		合計	735	
貸倒損失	1	貸倒損失	1	
		合計	1	
5 流域下水道維持管理費	1,001,541			
	850,719	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	850,719	
		合計	850,719	
	150,822	手賀沼流域下水道維持管理負担金	150,822	
		合計	150,822	
6 減価償却費	1,428,513			
	1,195,334	構築物減価償却費	1,194,631	
		機械及び装置減価償却費	603	
		工具、器具及び備品減価償却費	100	
		合計	1,195,334	
	233,179	施設利用権減価償却費	233,179	
		合計	233,179	

2 営業外費用		422,711		
1 支払利息及び企業債取扱諸費		392,661		
	企業債利息	390,261	企業債利息	390,261
			合計	390,261
	借入金利息	2,400	他会計借入金利息	2,400
			合計	2,400
2 消費税		30,000		
	支払消費税	30,000	支払消費税	30,000
			合計	30,000
3 雑支出		50		
	その他雑支出	50	その他雑支出	50
			合計	50
3 特別損失		350		
1 過年度損益修正損		350		
	過年度損益修正損	350	過年度損益修正損	350
			合計	350
4 予備費		10,000		
1 予備費		10,000		
	予備費	10,000	予備費	10,000
			合計	10,000

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		3,187,153	
1	企業債		874,400	
	1	建設改良債	874,400	
		下水道事業債	774,400	公共下水道事業債(既成市街地分) 502,000 公共下水道事業債(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 131,000 江戸川左岸流域下水道事業債 141,400 合計 774,400
		資本費平準化債	100,000	資本費平準化債 100,000 合計 100,000
2	他会計出資金		254,534	
	1	他会計出資金	254,534	
		他会計出資金	254,534	一般会計出資金 254,534 合計 254,534
3	他会計借入金		400,000	
	1	他会計長期借入金	400,000	
		他会計長期借入金	400,000	水道事業会計長期借入金 400,000 合計 400,000
4	他会計補助金		480	
	1	他会計補助金	480	
		他会計補助金	480	児童手当補助金 480 合計 480
5	国庫補助金		907,000	
	1	国庫補助金	907,000	
		国庫補助金	907,000	公共下水道費補助金(既成市街地分) 502,000 公共下水道費補助金(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 405,000 合計 907,000

6 負担金		750,738		
	1 受益者負担金	104,735		
		受益者負担金	104,735	104,735
			合計	104,735
	2 工事負担金	646,000		
		つくばエクスプレス沿線地区施行者負担金	646,000	646,000
			合計	646,000
	3 負担金		3	
		共用管建設負担金	3	1
				1
				1
			合計	3
7 その他資本的収入			1	
	1 流域下水道建設負担金戻入		1	
		流域下水道建設負担金戻入	1	1
			合計	1

(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		3,851,979	
1	建設改良費		1,592,696	
	1	管路改良費	1,431,240	
		給料	18,410	給料 18,410 合計 18,410
		手当	12,732	手当等 12,732 合計 12,732
		賞与引当金繰入額	2,500	賞与引当金繰入額 2,500 合計 2,500
		法定福利費	5,903	共済費 5,903 合計 5,903
		法定福利費引当金繰入額	465	法定福利費引当金繰入額 465 合計 465
		備用品費	10	印紙購入費 10 合計 10
		委託料	116,355	設計・地質土質調査等委託料 43,945 家屋・物件調査等委託料 17,010 事業計画変更業務委託料 55,400 合計 116,355
		手数料	157	不動産鑑定手数料 157 合計 157
		補償費	23,004	移設補償費 14,364 物件補償費 8,640 合計 23,004
		工事請負費	1,251,704	管きょ工事請負費 1,051,337 舗装復旧工事請負費 133,839 公共汚水柵設置工事請負費 32,400 附帯工事等請負費 34,128 合計 1,251,704

	2 有形固定資産購入費	6,000		
	土地	6,000	土地購入費	6,000
			合計	6,000
	3 無形固定資産購入費	155,456		
	施設利用権購入	155,456	江戸川左岸流域下水道建設費負担金	155,456
			合計	155,456
2 つくばエクスプレス沿線整備事業費		1,182,000		
	1 管路建設費	1,182,000		
	委託料	1,162,000	汚水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	159,000
			汚水:木地区内工事施工業務委託料	300,000
			雨水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	683,000
			雨水:木地区内工事施工業務委託料	20,000
			合計	1,162,000
	工事請負費	20,000	鱈ヶ崎・思井地区工事請負費	20,000
			合計	20,000
3 企業債償還金		1,067,283		
	1 建設事業債償還金	1,067,283		
	企業債償還金	1,062,366	財政融資資金償還金	546,221
			地方公共団体金融機構償還金	353,844
			かんぼ生命資金償還金	162,301
			合計	1,062,366
	資本費平準化償還金	4,917	筑波銀行償還金	3,877
			とうかつ中央農業協同組合償還金	1,040
			合計	4,917
4 予備費		10,000		
	1 予備費	10,000		
	予備費	10,000	予備費	10,000
			合計	10,000

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

構築物	50年
機械及び装置	15年
工具、器具及び備品	5年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法、定額法による。
- ・主な耐用年数

施設利用権	50年
-------	-----

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、職員の退職手当に係る取扱いに関する取り決めに基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(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。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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も含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は199,154千円である。

2 出資金

当年度に、一般会計から受ける出資の額は255,373千円である。