

令和 2 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21号 令和2年度流山市水道事業会計予算	1
議案第22号 令和2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

令和2年度流山市水道事業会計予算に関する説明書	9
令和2年度流山市下水道事業会計予算に関する説明書	53

令和 2 年 度

流山市水道事業会計予算

議案第 21 号

令和 2 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 2 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	84,000	栓
(2) 年間総給水量	18,589,000	m ³
(3) 一日平均給水量	50,929	m ³
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	1,467,345	千円
拡張事業費	75,982	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	140,710	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	4,496,459		千円
第 1 項 営業収益	3,432,333		千円
第 2 項 営業外収益	1,064,126		千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3, 972, 488	千円
第 1 項	営業費用	3, 254, 565	千円
第 2 項	営業外費用	684, 745	千円
第 3 項	特別損失	3, 178	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, 331, 910 千円は過年度分損益勘定留保資金 1, 634, 052 千円、減債積立金 556, 647 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 141, 211 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款	資本的収入	938, 774	千円
第 1 項	工事負担金	135, 440	千円
第 2 項	他会計負担金	3, 334	千円
第 3 項	長期貸付金償還金	800, 000	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	3, 270, 684	千円
第 1 項	建設改良費	1, 467, 345	千円
第 2 項	拡張事業費	75, 982	千円
第 3 項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	140, 710	千円
第 4 項	企業債償還金	556, 647	千円
第 5 項	出資金	1, 000, 000	千円
第 6 項	予備費	30, 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。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	西平井浄水場 水処理施設更 新事業	千円 400,000	令和2年度	千円 290,000
				令和3年度	110,000

(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。

事項	期間	限度額
水道料金等徴収業務委託事業	令和2年度から 令和7年度まで	835,000千円以内と消費 税及び地方消費税の合計額
住民記録等基幹系システム関連 機器賃貸借及び保守事業	令和2年度から 令和7年度まで	548千円以内と消費税及び地 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7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8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 188,145 千円
- (2) 交際費 50 千円

(他会計からの補助金)

第9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、754千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、46,488千円と定める。

令和2年2月20日提出

流山市長 井崎 義治

令和 2 年 度

流山市下水道事業会計予算

議案第 22 号

令和 2 年度流山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 2 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	1 7 6 , 0 0 0	人
(2) 年間有収水量	1 5 , 9 7 9 , 0 0 0	m ³
(3) 一日平均有収水量	4 3 , 7 7 8	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1 , 5 1 9 , 9 7 6	千円
雨水管整備事業費	1 6 , 5 5 5	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	1 8 7 , 0 0 0	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 , 5 5 4 , 6 0 0	千円
第 1 項 営業収益	2 , 5 8 4 , 7 3 0	千円
第 2 項 営業外収益	9 6 9 , 8 7 0	千円

支 出

第 1 款	下水道事業費用	3, 493, 994	千円
第 1 項	営業費用	3, 142, 402	千円
第 2 項	営業外費用	321, 242	千円
第 3 項	特別損失	350	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 1, 148, 505 千円は過年度分損益勘定留保資金 1, 054, 228 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 94, 277 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第 1 款	資本的収入	2, 622, 938	千円
第 1 項	企業債	757, 600	千円
第 2 項	他会計出資金	1, 000, 000	千円
第 3 項	他会計補助金	216	千円
第 4 項	国庫補助金	599, 200	千円
第 5 項	負担金	265, 921	千円
第 6 項	その他資本的収入	1	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	3, 771, 443	千円
第 1 項	建設改良費	1, 737, 610	千円
第 2 項	つくばエクスプレス 沿線整備事業費	187, 000	千円
第 3 項	企業債償還金	1, 036, 833	千円

第4項 他会計借入金償還金 800,000 千円

第5項 予備費 10,000 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
公共下水道事業(既成市街地分)	千円 573,800	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。
公共下水道事業(つくばエクスプレス沿線整備関連分)	26,900			
江戸川左岸流域下水道事業	156,900			
計	757,600			

(一時借入金)

第6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7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8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 145,969. 千円

(他会計からの補助金)

第9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、636千円である。

令和2年2月20日提出

流山市長 井崎 義治

令和 2 年 度

流山市水道事業会計予算に関する説明書

令和2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		4,496,459		4,117,739	378,720	
	1	営業収益	3,432,333		3,122,232	310,101	
		1	給水収益	3,336,671	水道料金収入	3,033,337	303,334
		2	他会計負担金	80,078	下水道使用料徴収業務負担金他	73,311	6,767
		3	その他の営業収益	15,584	諸手数料等の収入	15,584	
	2	営業外収益	1,064,126		995,507	68,619	
		1	受取利息及び配当金	1,645	預金利子の収入	1,645	
		2	給水申込納付金	750,420	加入者納付金の収入	682,200	68,220
		3	他会計補助金	754	児童手当補助金	754	
		4	長期前受金戻入	306,704	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	306,704	
		5	雑収益	4,603	行政財産使用料等の収入	4,204	399

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		3,972,488		3,788,678	183,810
	1	営業費用	3,254,565		3,073,771	180,794
		1	1,544,996	原水の取水及び浄水に要する費用	1,409,378	135,618
		2	210,313	配水及び給水に要する費用	193,483	16,830
		3	276,518	検針・料金徴収等に要する費用	255,351	21,167
		4	160,793	経営上の管理費	153,617	7,176
		5	1,061,908	固定資産の減価償却費	1,061,908	
		6	37	上記以外の営業費用	34	3
	2	営業外費用	684,745		684,745	
		1	140,667	企業債の利息	140,667	
		2	44,073	支払消費税	44,073	
		3	500,005	出資に基づく一般会計への納付金等	500,005	
	3	特別損失	3,178		2,889	289
		1	3,101	過年度の損益修正損	2,819	282
		2	77	上記以外の特別損失	70	7
	4	予備費	30,000		27,273	2,727
		1	30,000		27,273	2,727

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		938,774		926,461	12,313
	1	工事負担金	135,440		123,127	12,313
		1 工事負担金	135,440	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金他	123,127	12,313
	2	他会計負担金	3,334		3,334	
		1 他会計負担金	3,334	消火栓設置工事負担金	3,334	
	3	長期貸付金償還	800,000		800,000	
		1 長期貸付金償還金	800,000	下水道事業会計からの償還金	800,000	

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		3,270,684		3,117,160	153,524
	1	建設改良費	1,467,345		1,335,012	132,333
		1 工具器具及び備品取得費	2,398	防災用備蓄品等の取得費他	2,180	218
		2 水道メーター費	10,682	新設水道メーターの取付費	10,682	
		3 原水及び浄水施設費	555,697	施設更新に伴う委託料等	505,179	50,518
		4 配水施設費	898,568	配水管改良工事費等	816,971	81,597
	2	拡張事業費	75,982		69,474	6,508
		1 拡張工事費	71,280	配水管拡張工事費等	64,800	6,480
		2 拡張事務費	4,702	拡張事業に係る事務費	4,674	28
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	140,710		128,754	11,956
		1 運動公園周辺地区工事費	128,605	配水管拡張工事費等	116,914	11,691
		2 つくばエクスプレス沿線整備事務費	12,105	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	11,840	265
	4	企業債償還金	556,647		556,647	
		1 企業債償還金	556,647	企業債の償還元金	556,647	
	5	出資金	1,000,000		1,000,000	
		1 他会計出資金	1,000,000	下水道事業会計への出資金	1,000,000	
	6	予備費	30,000		27,273	2,727
		1 予備費	30,000	予備費	27,273	2,727

令和2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）

（令和2年4月1日から令和3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）	372,969
減価償却費	1,061,908
固定資産除却費（現金を伴うものは除く）	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,102
賞与引当金の増減額（△は減少）	△1,914
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△127
その他引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△306,704
受取利息	△1,645
支払利息	140,667
未収金の増減額（△は増加）	△16,327
貯蔵品の増減額（△は増加）	△15,486
未払金の増減額（△は減少）	△86,577
小計	1,147,866
利息の受取額	1,645
利息の支払額	△140,667
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,008,844

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	△1,331,929
工事負担金による収入	137,251
他会計負担金による収入	3,334
他会計補助金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,191,344</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	△556,647
他会計からの貸付の償還による収入	800,000
他会計からの出資による収入	△1,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△756,647</u>
資金増減額	△939,147
資金期首残高	4,301,164
資金期末残高	<u>3,362,017</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)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	16	26	6,609	79,570	52,052	138,231	36,291	174,522
	資本勘定支弁職員		3		7,309	4,256	11,565	2,058	13,623
	合 計	16	29	6,609	86,879	56,308	149,796	38,349	188,145
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	22	324	84,762	56,915	142,001	50,929	192,930
	資本勘定支弁職員		3		8,999	8,009	17,008	3,509	20,517
	合 計	16	25	324	93,761	64,924	159,009	54,438	213,447
比 較	損益勘定支弁職員	0	4	6,285	△ 5,192	△ 4,863	△ 3,770	△ 14,638	△ 18,408
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,690	△ 3,753	△ 5,443	△ 1,451	△ 6,894
	合 計	0	4	6,285	△ 6,882	△ 8,616	△ 9,213	△ 16,089	△ 25,302

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
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本年度	1,734	6,604	2,532	2,213	60	4,252	16		2,516	22,285	13,076	1,020	
	前年度	3,012	7,364	791	1,766	60	3,370	92		3,220	26,832	15,797	2,620	
	比 較	△ 1,278	△ 760	1,741	447	0	882	△ 76		△ 704	△ 4,547	△ 2,721	△ 1,600	

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	△6,882	給与改定に伴う増減分	143	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0.2% 給与改定実施時期 平成31年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,118	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△8,143	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 25人 25人 増 減 0人 0人 ※上下水道事業管理者を含む
手当等	△8,616	給与改定に伴う増減分	415	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0.05月分引上げ
		その他の増減分	△9,031	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)
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	297,423
	平均給与月額(円)	346,022
	平均年齢(歳)	38.05
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,338
	平均給与月額(円)	377,602
	平均年齢(歳)	42.05

(2) 初任給(令和2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	154,900	154,900
大学卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年1月1日現在	1 級	2	8.7
	2 級	6	26.1
	3 級	7	30.4
	4 級	0	—
	5 級	4	17.4
	6 級	2	8.7
	7 級	2	8.7
	8 級	—	—
	計	23	100.0
平成31年1月1日現在	1 級	2	8.7
	2 級	4	17.4
	3 級	5	21.7
	4 級	4	17.4
	5 級	4	17.4
	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	事務員	主 技 事 師	副 主 査	主 査	係 長	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)	24	
	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) (%)	70.8		
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	25	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	19	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	4
		4号給	(人)	14
		8号給	(人)	1
比 率	(B) / (A) (%)	76.0		

(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 (%)	0.07%
支給対象職員の比率 (%) (令和2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

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	2.225	2.275	4.50	有	
前 年 度	2.125	2.325	4.45	有	
一般会計の制度	2.225	2.275	4.50	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（令和2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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置（2%～ 20%加算）	平成30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								その他
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	西平井浄水場水処理施設更新事業		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			2	290,000	0	0	290,000			290,000	290,000		72.5	
			3	110,000	0	0	110,000					110,000	27.5	
		計	400,000	0	0	400,000		0	290,000	290,000	110,000	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	営業収益
東部浄水場非常用発電機借上 事業	22,800千円以内	平成25年度から 令和元年度まで	千円 11,189	令和2年度から 令和6年度まで	千円 9,325	千円 9,325
水道料金等徴収業務委託事業	874,800千円以内	平成27年度から 令和元年度まで	603,256	令和2年度	153,252	153,252
備蓄倉庫警備業務委託事業	1,020千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成29年度から 令和元年度まで	376	令和2年度から 令和4年度まで	573	573
浄水場警備業務委託事業	24,720千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	4,951	令和2年度から 令和5年度まで	20,032	20,032
浄水場運転及び維持管理等業務 委託事業	576,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	125,405	令和2年度から 令和5年度まで	506,220	506,220
給水装置関連及び漏水修理等 業務委託事業	360,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	72,438	令和2年度から 令和5年度まで	292,441	292,441
上下水道台帳システム統合化及 び上下水道台帳システム保守事業	16,678千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	7,710	令和2年度から 令和5年度まで	3,416	3,416
庁舎環境衛生管理業務等及び 清掃業務委託事業	21,513千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	7,000	令和2年度から 令和3年度まで	14,000	14,000
庁舎警備業務委託事業	15,600千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	2,626	令和2年度から 令和5年度まで	10,507	10,507
流山市水道ビジョン策定業務 委託事業	34,473千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額	平成30年度から 令和元年度まで	13,824	令和2年度	20,736	20,736
水道料金等徴収業務委託事業	835,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和元年度	0	令和2年度から 令和7年度まで	918,500	918,500
住民記録等基幹系システム関連機器 賃貸借及び保守事業	548千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和元年度	0	令和2年度から 令和7年度まで	602	602

令和 2 年度 流山市 水道事業 予定 貸借対照表
(令和 3 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		2,902,626	
	ロ 建物	2,173,644		
	減価償却累計額	<u>△ 611,646</u>	1,561,998	
	ハ 構築物	34,159,985		
	減価償却累計額	<u>△ 14,480,673</u>	19,679,312	
	ニ 機械及び装置	5,302,876		
	減価償却累計額	<u>△ 3,878,201</u>	1,424,675	
	ホ 車両運搬具	40,005		
	減価償却累計額	<u>△ 21,436</u>	18,569	
	ヘ 工具器具及び備品	72,816		
	減価償却累計額	<u>△ 65,308</u>	7,508	
	ト 建設仮勘定		6,156	
	有形固定資産合計			25,600,844
(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 出資		2,200,000	
	ロ 長期貸付金		0	
	投資その他の資産合計			2,200,000
	固定資産合計			27,802,336

2	流	動	資	產					
(1)	現	金		預					3,362,017
(2)	未	倒		收				333,886	
(3)	貸			引				<u>△ 2,108</u>	331,778
(4)	貯			藏					41,461
(5)	前	前	前	費					657
	流	流	流	合					<u>192,800</u>
	資	資	資	合					
									<u>3,928,713</u>
									<u><u>31,731,049</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			
		6,079,025	
企業債合計			6,079,025
(2) 引当金			
イ 修繕引当金			
引当金合計		13,693	
固定負債合計			6,092,718
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			
		568,760	
企業債合計			568,760
(2) 未払金			611,044
(3) 前受金			19,080
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		11,791	
ロ 法定福利費引当金		2,066	
引当金合計			13,857
(5) その他流動負債			45,302
流動負債合計			1,258,043
5 繰延収益			
長期前受金額			
繰延収益化累計額		14,048,136	
繰延収益化累計額		△ 7,086,809	
繰延収益化累計額合計			6,961,327
繰延収益化累計額合計			14,312,088

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		7,793,634	
資 本 金 合 計		<u>7,793,634</u>	10,571,121
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	3,813,729		
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	481,792		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>5,903,544</u>	
剰 余 金 合 計			<u>6,847,840</u>
資 本 合 計			<u>17,418,961</u>
負 債 資 本 合 計			<u>31,731,049</u>

令和元年度流山市水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,012,321		
(2) 他会計負担金	72,567		
(3) その他の営業収益	5,698	3,090,586	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,380,761		
(2) 配水及び給水費	206,419		
(3) 業務費	255,645		
(4) 総係費	161,461		
(5) 減価償却費	1,063,227		
(6) 資産減耗費用	44,991		
(7) その他の営業費用	27	3,112,531	
営業利益			△ 21,945
3 営業外収益			
(1) 受取利息	5,050		
(2) 給水申込納付金	539,145		
(3) 他会計補助金	1,595		
(4) 長期前受金戻入	315,729		
(5) 雑収益	4,034	865,553	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び諸費	151,594		
(2) 雑経常利	510,652	662,246	203,307
			181,362

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益 0

(2) その他特別利益 0

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損 2,828

(2) その他特別損失 70

当年度純利益

前年度繰越利益剰余金

その他未処分利益剰余金変動額

当年度未処分利益剰余金

	0		
	0	0	
	2,828		
	70	2,898	△ 2,898
			178,464
			0
			108,822
			287,286

令和元年度流山市水道事業予定貸借対照表
(令和2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		2,902,626	
	ロ 建物	2,173,644		
	減価償却累計額	<u>△ 569,170</u>	1,604,474	
	ハ 構築物	32,554,565		
	減価償却累計額	<u>△ 13,737,337</u>	18,817,228	
	ニ 機械及び装置	5,292,194		
	減価償却累計額	<u>△ 3,612,724</u>	1,679,470	
	ホ 車両運搬具	40,005		
	減価償却累計額	<u>△ 21,436</u>	18,569	
	ヘ 工具器具及び備品	70,636		
	減価償却累計額	<u>△ 54,689</u>	15,947	
	ト 建設仮勘定		63,926	
	有形固定資産合計		<u>25,102,240</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 出資		1,200,000	
	ロ 長期貸付金		800,000	
	投資その他の資産合計		<u>2,000,000</u>	
	固定資産合計			<u>27,103,732</u>

2	流	動	資	產					
(1)	現	金		預	金			4,301,164	
(2)	未	貸	倒	収	引		331,683		
(3)	貯			蔵			<u>△ 1,006</u>	330,677	
(4)	前		払	費				25,975	
(5)	前			払				657	
	流	資	産	合	計			<u>192,800</u>	
	資	産	産	合	計				<u>4,851,273</u>
									<u><u>31,955,005</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	6,647,786	
	企業債合計		6,647,786
(2) 引当金	修繕引当金	13,693	
	引当金合計		13,693
	固定負債合計		6,661,479
4 流動負債			
(1) 企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	556,646	
	企業債合計		556,646
(2) 未払金			469,039
(3) 前受金			19,080
(4) 引当金	賞与引当金	13,705	
	法定福利費引当金	2,193	
	引当金合計		15,898
(5) その他流動負債	その他流動負債		45,301
	流動負債合計		1,105,964
5 繰延収益	長期前受金額	13,921,675	
	繰延収益	△ 6,780,105	
	繰延収益合計		7,141,570
	繰延収益合計		14,909,013

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		7,615,171	
ニ 資 本 金 合 計		<u>7,615,171</u>	10,392,658
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	3,813,729		
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	287,286		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>5,709,038</u>	
剰 余 金 合 計			<u>6,653,334</u>
資 本 合 計			<u>17,045,992</u>
負 債 資 本 合 計			<u>31,955,005</u>

令和2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			4,496,459	
1 営業収益			3,432,333	
	1 給水収益		3,336,671	
		給水収益	3,336,671	水道料金 3,313,871 臨時水道料金 22,800 合計 3,336,671
	2 他会計負担金		80,078	
		他会計負担金	80,078	消火栓維持管理費負担金 5,644 下水道使用料徴収業務負担金 74,434 合計 80,078
	3 その他の営業収益		15,584	
		手数料	15,584	設計審査手数料 9,380 工事検査手数料 5,360 指定給水装置工事事業者登録手数料 300 証明発行手数料 4 指定給水装置工事事業者更新手数料 540 合計 15,584
2 営業外収益			1,064,126	
	1 受取利息		1,645	
		預金利息及び配当金	1,645	定期預金利息 1,645 合計 1,645
	2 給水申込納付金		750,420	
		給水申込納付金	750,420	給水申込納付金 750,420 合計 750,420

3 他会計補助金		754		
	他会計補助金	754	児童手当補助金	754
			合計	754
4 長期前受金戻入		306,704		
	受贈財産評価額	37,176	受贈財産評価額	37,176
			合計	37,176
	工事寄附負担金	50,077	工事寄附負担金	50,077
			合計	50,077
	給水申込納付金	88,542	給水申込納付金	88,542
			合計	88,542
	他会計負担金	5,643	他会計負担金	5,643
			合計	5,643
	補助金	17,789	補助金	17,789
			合計	17,789
	工事負担金	107,477	工事負担金	107,477
			合計	107,477
5 雑収益		4,603		
	不用品売却収益	203	水道メーター売却収益	203
			合計	203
	その他雑収益	4,400	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	250
			水道メーター損料	39
			行政財産使用料	417
			自動販売機雑収益	155
			還付加算金	1
			水道料金損金	5
			下水道事業会計負担金	2,378
			その他雑収益	989
			土地貸付料	165
			合計	4,400

(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		3,972,488	
1	営業費用		3,254,565	
	1	原水及び浄水費	1,544,996	
		給料	26,046	給料 26,046 合計 26,046
		手当	15,119	手当等 15,119 合計 15,119
		賞与引当金繰入額	3,780	賞与引当金繰入額 3,780 合計 3,780
		法定福利費	8,106	共済費 8,106 合計 8,106
		法定福利費引当金繰入額	707	法定福利費引当金繰入額 707 合計 707
		旅費	137	普通旅費 50 特別旅費 87 合計 137
		被服費	49	作業服購入費 49 合計 49
		備用品費	586	浄水場用消耗品費 70 水質検査用消耗品費 53 住宅地区購入費 22 自動車用消耗品費 30 現場用消耗品費 36 事務用消耗品費 204 図書購入費 10 浄水場用備品購入費 88 水質検査用備品購入費 73 合計 586
		燃料費	624	自動車用燃料費 195 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 428 合計 624

光熱水費	36	下水道使用料	36
		合計	36
通信運搬費	4,090	郵送料	1
		専用回線使用料	4,089
		合計	4,090
委託料	145,937	自家用電気工作物保安管理業務委託料	2,643
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	11,605
		無線電話装置保守点検業務委託料	137
		浄水場警備業務委託料	4,997
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	126,555
		合計	145,937
手数料	6,128	水質検査手数料	5,972
		細菌検査手数料	53
		自動車定期点検手数料	74
		自動車登録印紙代	4
		手数料	25
		合計	6,128
賃借料	1,925	賃借料	60
		東部浄水場非常用発電機借上料	1,865
		合計	1,925
修繕費	29,261	自動車修繕費	155
		浄水場施設修繕費	29,106
		合計	29,261
動力費	121,653	電気料金	121,006
		ガス料金	647
		合計	121,653
負担金	1,028	危険物取扱者講習会負担金	5
		講習会等参加負担金	549
		自動車運転免許取得負担金	474
		合計	1,028
保険料	82	自動車保険料	82
		合計	82
受水費	1,179,676	北千葉広域水道企業団分受水費	1,179,675
		柏市分水料金	1
		合計	1,179,676

	雑費	26	自動車重量税	26
			合計	26
2 配水及び給水費		210,313		
	給料	13,435	給料	13,435
			合計	13,435
	手当	6,371	手当等	6,371
			合計	6,371
	賞与引当金繰入額	1,670	賞与引当金繰入額	1,670
			合計	1,670
	法定福利費	3,792	共済費	3,792
			合計	3,792
	法定福利費引当金繰入額	281	法定福利費引当金繰入額	281
			合計	281
	旅費	91	普通旅費	45
			特別旅費	46
			合計	91
	被服費	65	作業服購入費	65
			合計	65
	備用品費	756	現場用消耗品費	80
			設計用消耗品費	480
			事務用消耗品費	46
			図書購入費	85
			住宅地図購入費	45
			自動車用消耗品費	20
			合計	756
	燃料費	394	自動車用燃料費	394
			合計	394
	印刷製本費	210	門標印刷製本費	210
			合計	210
	通信運搬費	234	携帯電話料金	168
			郵送料	66
			合計	234

委託料	107,583	上下水道関連漏水修理及び受付等業務委託料	73,102
		設計積算システム保守点検業務委託料	591
		上水道台帳データ更新業務委託料	10,351
		漏水調査業務委託料	15,531
		水道資材単価調査業務委託料	2,178
		諸委託料	5,830
		合計	107,583
手数料	1,970	自動車定期点検手数料	77
		自動車登録印紙代	4
		手数料	990
		システム保守手数料	839
		印刷機器保守手数料	60
		合計	1,970
賃借料	2,352	土地使用料	138
		設計積算システム使用料	1,338
		水道データ使用料	159
		プリンター等賃借料	103
		上下水道台帳システム賃借料	218
		指定給水装置工事事業者管理システム賃借料	396
		合計	2,352
修繕費	70,616	配水管及び給水管等漏水修理費	48,535
		消火栓修理費	5,300
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	16,107
		複写機修理費	250
		自動車修理費	369
		パソコン周辺機器修理費	55
		合計	70,616
負担金	298	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	288
		合計	298
保険料	159	自動車保険料	159
		合計	159
雑費	36	自動車重量税	36
		合計	36

3 業務費	276,518		
給料	9,571	給料	9,571
		合計	9,571
手当	3,184	手当等	3,184
		合計	3,184
賞与引当金繰入額	1,051	賞与引当金繰入額	1,051
		合計	1,051
法定福利費	2,424	共済費	2,424
		合計	2,424
法定福利費引当金繰入額	135	法定福利費引当金繰入額	135
		合計	135
旅費	10	普通旅費	3
		特別旅費	7
		合計	10
被服費	9	作業服購入費	9
		合計	9
備用品費	137	備消耗品費	137
		合計	137
印刷製本費	20	印刷製本費	20
		合計	20
通信運搬費	13,961	郵送料	13,951
		携帯電話料金等	10
		合計	13,961
委託料	194,507	水道料金等徴収業務委託料	153,252
		水道メーター関連業務委託料	41,216
		システム関連業務委託料	39
		合計	194,507
手数料	19,058	料金収納等手数料	18,156
		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	876
		合計	19,058
賃借料	215	住民記録オンラインシステム関連機器賃借料	215
		合計	215

	修繕費	32,188	検針支障水道メーター移設費	770
			水道メーター交換施工委託関連修繕費	3,894
			検満交換用水道メーター費用	26,982
			異常交換用水道メーター費用	542
			合計	32,188
	負担金	48	講習会等参加負担金	48
			合計	48
4	総係費	160,793		
	給料	30,518	給料	30,518
			合計	30,518
	手当	16,431	手当等	16,431
			合計	16,431
	賞与引当金繰入額	4,454	賞与引当金繰入額	4,454
			合計	4,454
	報酬	6,609	上下水道事業運営審議会委員報酬	324
			会計年度任用職員基本報酬	5,165
			会計年度任用職員期末手当	1,120
			合計	6,609
	法定福利費	20,035	共済費	20,035
			合計	20,035
	法定福利費引当金繰入額	811	法定福利費引当金繰入額	811
			合計	811
	旅費	508	普通旅費	50
			特別旅費	265
			費用弁償	193
			合計	508
	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	245	ポスター応募者記念品費	245
			合計	245
	被服費	17	作業服購入費	17
			合計	17

備用品費	11,890	新聞購読料	141
		図書購入費	27
		図書追録代	70
		ファイリング用消耗品費	134
		印刷用消耗品費	158
		事務用消耗品費	462
		保健用消耗品費	41
		庁舎管理用消耗品費	124
		自動車用消耗品費	20
		水道週間・市民まつり用消耗品費	268
		事務用備品購入費	50
		庁舎管理用備品購入費	50
		災害用備品購入費	1,344
		災害用消耗品費	8,996
		記念品用消耗品費	5
		合計	11,890
燃料費	113	自動車用燃料費	113
		合計	113
光熱水費	4,537	庁舎等光熱水費	4,537
		合計	4,537
通信運搬費	687	電話料金等	615
		郵送料	72
		合計	687
印刷製本費	40	印刷製本費	40
		合計	40
広告宣伝費	57	広告料	57
		合計	57
委託料	40,119	庁舎管理業務委託料	11,963
		広報紙折込業務委託料	708
		水道事業計画業務委託料	21,352
		応急給水栓設置業務委託料	4,171
		ペットボトル水製作業務委託料	1,925
		合計	40,119

手数料	559	自動車定期点検手数料	18
		自動車登録印紙代	2
		パソコンバンクサービス手数料	66
		システム保守手数料	402
		手数料	2
		印刷機保守手数料	69
		合計	559
賃借料	2,423	借上料	154
		プリンター等賃借料	1,418
		システム賃借料	851
		合計	2,423
修繕費	12,508	自動車修繕費	30
		庁舎維持管理用修繕費	12,428
		事務用備品等修繕費	50
		合計	12,508
交際費	50	管理者交際費	50
		合計	50
厚生費	208	職員健康診断料	127
		職員共済会負担金	81
		合計	208
負担金	5,235	水道関係団体年会費	406
		協議会等負担金	47
		総会・視察等参加負担金	82
		講習会等参加負担金	193
		電子入札システム負担金	806
		特定検診等負担金	6
		給与等管理システム負担金	131
		全庁LANシステム関連負担金	3,564
		合計	5,235
保険料	1,601	自動車保険料	63
		施設等保険料	1,523
		現金有価証券財産補償保険	15
		合計	1,601
貸倒引当金繰入額	1,102	貸倒引当金繰入額	1,102
		合計	1,102

	雑費	7	自動車重量税	7
			合計	7
5	減価償却費	1,061,908		
	有形固定資産減価償却費	1,061,908	建物減価償却費	42,555
			構築物減価償却費	787,786
			機械及び装置減価償却費	227,162
			車両運搬具減価償却費	1,261
			工具器具及び備品減価償却費	3,144
			合計	1,061,908
6	その他営業費用	37		
	雑支出	37	放送受信料	37
			合計	37
2	営業外費用	684,745		
1	支払利息及び企業債取扱諸費	140,667		
	企業債利息	140,667	財政融資資金借入金利息	88,220
			地方公共団体金融機構借入金利息	52,447
			合計	140,667
2	消費税	44,073		
	支払消費税	44,073	支払消費税	44,073
			合計	44,073
3	雑支出	500,005		
	雑支出	500,005	雑支出	5
			納付金	500,000
			合計	500,005

3 特別損失			3,178	
	1 過年度損益修正損		3,101	
		過年度損益修正損	3,101	水道料金等調定減還付 1,000
				水道料金等調定減 1,000
				給水申込納付金調定減還付 1,000
				工事検査手数料調定減還付 100
				その他 1
				合計 3,101
	2 その他特別損失		77	
		その他特別損失	77	災害損失 77
				合計 77
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 資本的收入及び支出

(款)資本的收入

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1 資本的收入			938,774	
1 工事負担金			135,440	
	1 工事負担金		135,440	
		工事負担金	135,440	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 135,440
				合計 135,440
2 他会計負担金			3,334	
	1 他会計負担金		3,334	
		他会計負担金	3,334	消火栓設置工事費負担金 3,334
				合計 3,334
3 長期貸付金償還金			800,000	
	1 長期貸付金償還金		800,000	
		長期貸付金償還金	800,000	下水道事業会計償還金 800,000
				合計 800,000

(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		3,270,684	
1	建設改良費		1,467,345	
	1	工具器具及び備品取得費	2,398	
		工具器具及び備品取得費	2,398	事務用備品購入費 143 防災用備蓄品購入費 2,255 合計 2,398
	2	水道メーター費	10,682	
		水道メーター費	10,682	新設 10,028 口径変更 654 合計 10,682
	3	原水及び浄水施設費	555,697	
		委託料	14,549	井戸設置工事実施設計委託 11,187 導水管拡張工事実施設計委託 3,362 合計 14,549
		工事請負費	541,148	浄水場改修工事請負費 374,476 井戸設置工事請負費 136,895 井戸更生工事請負費 29,777 合計 541,148
	4	配水施設費	898,568	
		委託料	74,810	配水管改良工事実施設計業務委託料 21,098 技術支援業務委託料 52,712 家屋事前調査業務委託料 500 家屋事後調査業務委託料 500 合計 74,810
		工事請負費	822,758	主要配水管等改良工事請負費 357,404 老朽管等改良工事請負費 261,702 下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 155,714 配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 47,938 合計 822,758
		補償費	1,000	補償費 1,000 合計 1,000

2 拡張事業費		75,982		
1 拡張工事費		71,280		
	工事請負費	71,280	配水管拡張工事請負費	71,280
			合計	71,280
2 拡張事務費		4,702		
	給料	2,346	給料	2,346
			合計	2,346
	手当	1,000	手当等	1,000
			合計	1,000
	賞与引当金繰入額	315	賞与引当金繰入額	315
			合計	315
	法定福利費	628	共済費	628
			合計	628
	法定福利費引当金繰入額	57	法定福利費引当金繰入額	57
			合計	57
	旅費	5	普通旅費	5
			合計	5
	被服費	17	作業服購入費	17
			合計	17
	備用品費	67	現場用消耗品費	25
			自動車用消耗品費	10
			住宅地囿購入費	22
			事務用消耗品費	10
			合計	67
	燃料費	79	自動車用燃料費	79
			合計	79
	手数料	40	自動車定期点検手数料	38
			自動車登録印紙税	2
			合計	40
	修繕費	100	自動車修繕費	100
			合計	100
	保険料	38	自動車保険料	38
			合計	38
	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	140,710		
1 運動公園周辺地区工事費	128,605		
委託料	4,405	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	4,405
		合計	4,405
工事請負費	124,200	配水管等拡張工事請負費	124,200
		合計	124,200
2 つくばエクスプレス沿線整備事務費	12,105		
給料	4,963	給料	4,963
		合計	4,963
手当	2,423	手当等	2,423
		合計	2,423
賞与引当金繰入額	521	賞与引当金繰入額	521
		合計	521
法定福利費	1,298	共済費	1,298
		合計	1,298
法定福利費引当金繰入額	75	法定福利費引当金繰入額	75
		合計	75
旅費	5	普通旅費	5
		合計	5
被服費	17	作業服購入費	17
		合計	17
備用品費	579	現場用消耗品費	27
		自動車用消耗品費	20
		住宅地区購入費	22
		事務用消耗品費	30
		設計用消耗品費	480
		合計	579
燃料費	94	自動車用燃料費	94
		合計	94
委託料	414	設計積算システム保守点検業務委託料	414
		合計	414

	手数料	102	自動車定期点検手数料	38
			自動車登録印紙税	2
			印刷機器保守手数料	62
			合計	102
	賃借料	1,143	設計積算システム使用料	934
			水道データ使用料	106
			プリンター等賃借料	103
			合計	1,143
	修繕費	425	自動車修繕費	120
			複写機修理費	250
			パソコン周辺機器修理費	55
			合計	425
	保険料	39	自動車保険料	39
			合計	39
	雑費	7	自動車重量税	7
			合計	7
4	企業債償還金	556,647		
	1 企業債償還金	556,647		
		556,647	財政融資資金償還金	329,627
			地方公共団体金融機構償還金	227,020
			合計	556,647
5	出資金	1,000,000		
	1 他会計出資金	1,000,000		
		1,000,000	下水道事業会計出資金	1,000,000
			合計	1,000,000
6	予備費	30,000		
	1 予備費	30,000		
		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

職員の退職手当は、職員の退職手当に係る取り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。

(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13,693千円は、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。

令和 2 年度

流山市下水道事業会計予算に関する説明書

令和2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		3,554,600		3,352,251	202,349	
	1	営業収益	2,584,730		2,382,381	202,349	
		1	下水道使用料	2,225,839	下水道使用料収入	2,023,490	202,349
		2	雨水処理負担金	351,591	雨水に係る一般会計負担金	351,591	
		3	国庫補助金	3,170	浄化槽に係る国交付金	3,170	
		4	県補助金	3,530	浄化槽に係る県補助金	3,530	
		5	その他の営業収益	600	諸手数料等の収入	600	
	2	営業外収益	969,870		969,870		
		1	他会計負担金	148,409	汚水に係る一般会計負担金	148,409	
		2	他会計補助金	420	児童手当補助金	420	
		3	長期前受金戻入	820,871	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	820,871	
		4	雑収益	170	下水道占用料	170	

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		3,493,994		3,359,292	134,702	
	1	営業費用	3,142,402		3,010,464	131,938	
		1	管 渠 費	202,826	管渠に要する費用	191,982	10,844
		2	水洗化普及指導費	4,445	水洗化に要する費用	4,044	401
		3	業 務 費	91,190	料金徴収等に要する費用	83,984	7,206
		4	総 係 費	34,863	経営上の管理費	34,134	729
		5	浄化槽普及費	16,402	浄化槽の普及に要する費用	15,841	561
		6	流域下水道維持管理費	1,234,166	流域下水道への維持管理負担金	1,121,969	112,197
		7	減価償却費	1,558,510	固定資産の減価償却費	1,558,510	
	2	営業外費用	321,242		321,237	5	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	290,422	企業債の利息	290,422	
		2	消 費 税	30,770	支払消費税	30,770	
		3	雑 支 出	50	支払消費税に要する費用	45	5
	3	特別損失	350		318	32	
		1	過年度損益修正損	350	過年度の損益修正損	318	32
	4	予 備 費	30,000		27,273	2,727	
		1	予 備 費	30,000	予備費	27,273	2,727

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		2,622,938		2,610,132	12,806
	1	企業債	757,600		757,600	
		1 建設改良債	757,600	企業債	757,600	
	2	他会計出資金	1,000,000		1,000,000	
		1 他会計出資金	1,000,000	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	1,000,000	
	3	他会計補助金	216		216	
		1 他会計補助金	216	児童手当補助金	216	
	4	国庫補助金	599,200		599,200	
		1 国庫補助金	599,200	国庫補助金	599,200	
	5	負担金	265,921		253,115	12,806
		1 受益者負担金	89,036	受益者負担金	89,036	
		2 工事負担金	133,200	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	121,091	12,109
		3 負担金	43,685	共用管等建設負担金	42,988	697
	6	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		3,771,443		2,800,957	170,486
	1	建設改良費	1,737,610		1,585,033	152,577
		1 管路改良費	1,567,300	管きよ建設等に要する経費	1,430,206	137,094
		2 有形固定資産購入費	120	工具、器具及び備品	109	11
		3 無形固定資産購入費	170,190	流域下水道建設負担金等	154,718	15,472
	2	つくばエクスプレス沿線整備事業費	187,000		170,000	17,000
		1 管路建設費	187,000	管きよ建設等に要する経費	170,000	17,000
	3	企業債償還金	1,036,833		1,036,833	
		1 建設事業債償還金	1,036,833	企業債の償還元金	1,036,833	
	4	他会計借入金	800,000		800,000	0
		償還金				
		1 他会計借入金償還金	800,000	水道事業会計への償還金	800,000	
	5	予備費	10,000		9,091	909
		1 予備費	10,000	予備費	9,091	909

令和2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）
（令和2年4月1日から令和3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）	△10,188
	減価償却費	1,558,510
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	5
	賞与引当金の増減額（△は減少）	40
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	195
	長期前受金戻入額	△820,871
	支払利息	290,422
	未収金の増減額（△は増加）	210,340
	未払金の増減額（△は減少）	27,414
	小計	1,255,867
	利息の支払額	△290,422
	業務活動によるキャッシュ・フロー	965,445

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	△2,026,416
無形固定資産の取得による支出	△154,718
国庫補助金による収入	546,543
受益者負担金による収入	82,454
工事負担金による収入	393,699
負担金による収入	36,406
他会計補助金による収入	216
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,121,816</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	757,600
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	△1,036,833
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金償還による支出	△800,000
他会計からの出資による収入	1,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△79,233</u>
資金増額	△235,604
資金期首残高	1,549,905
資金期末残高	<u>1,314,301</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)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	16	2,741	51,311	36,293	90,345	24,856	115,201
	資本勘定支弁職員		5		14,499	11,285	25,784	4,984	30,768
	合 計	15	21	2,741	65,810	47,578	116,129	29,840	145,969
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	14	216	51,258	36,352	87,826	32,797	120,623
	資本勘定支弁職員		5		15,102	11,742	26,844	5,852	32,696
	合 計	15	19	216	66,360	48,094	114,670	38,649	153,319
比 較	損益勘定支弁職員	0	2	2,525	53	△ 59	2,519	△ 7,941	△ 5,422
	資本勘定支弁職員		0		△ 603	△ 457	△ 1,060	△ 868	△ 1,928
	合 計	0	2	2,525	△ 550	△ 516	1,459	△ 8,809	△ 7,350

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
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本 年 度	2,370	5,111	1,932	1,567	0	5,649	79	0	1,813	16,358	11,889	810
	前 年 度	2,928	5,384	1,041	1,480	0	4,579	68		1,813	17,554	11,627	1,620
	比 較	△ 558	△ 273	891	87	0	1,070	11		0	△ 1,196	262	△ 810

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	△550	給与改定に伴う増減分	140	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0.2% 給与改定実施時期 平成31年4月1日
		昇給に伴う増加分	913	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△1,603	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 19人 19人 前年度 19人 19人 増 減 0人 0人
手当等	△516	給与改定に伴う増減分	352	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0.05月分引上げ
		その他の増減分	△868	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)
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	296,631
	平均給与月額(円)	355,680
	平均年齢(歳)	39.02
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	309,131
	平均給与月額(円)	358,845
	平均年齢(歳)	40.04

(2) 初任給(令和2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	154,900	154,900
大学卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年1月1日現在	1 級	2	11.1
	2 級	6	33.3
	3 級	2	11.1
	4 級	2	11.1
	5 級	3	16.7
	6 級	2	11.1
	7 級	1	5.6
	8 級	—	—
	計	18	100.0
平成31年1月1日現在	1 級	1	5.3
	2 級	5	26.3
	3 級	3	15.8
	4 級	4	21.0
	5 級	3	15.8
	6 級	2	10.5
	7 級	1	5.3
	8 級	—	—
	計	19	100.0

※ 各構成の比率の計は合計と一致しない場合がある。

(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 事 師	副主査	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)	18	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	16	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	2
		4号給	(人)	13
		8号給	(人)	1
比 率	(B) / (A) (%)	88.8		
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	19	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	16	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	1
		4号給	(人)	15
		8号給	(人)	0
比 率	(B) / (A) (%)	84.2		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職
給料総額に対する比率 (%)	0%
支給対象職員の比率 (%) (令和2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

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. 2 2 5	2. 2 7 5	4. 5 0	有	
前 年 度	2. 1 2 5	2. 3 2 5	4. 4 5	有	
一般会計の制度	2. 2 2 5	2. 2 7 5	4. 5 0	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当（令和2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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置（2%～ 20%加算）	平成30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	企業債	国 庫補助金	負担金	その他
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)	千円	平成23年度から令和元年度まで	2,165,715	令和2年度から令和4年度まで	6,855,395	1,516,800	1,244,800	4,093,795	0
排水設備工事関連及び管渠等維持管理業務委託事業	300,625千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	平成30年度から令和元年度まで	38,870	令和2年度から令和5年度まで	156,908	0	0	0	156,908
上下水道台帳システム統合化及び上下水道台帳システム貸借及び保守事業	18,022千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	平成30年度から令和元年度まで	14,573	令和2年度から令和5年度まで	2,076	0	0	0	2,076

令和2年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(令和3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		1,442,441		
	ロ 構築物	52,926,826			
	減価償却累計額	<u>△ 7,285,995</u>	45,640,831		
	ハ 機械及び装置	24,829			
	減価償却累計額	<u>△ 5,340</u>	19,489		
	ニ 工具、器具及び備品	732			
	減価償却累計額	<u>△ 557</u>	175		
	ホ 建設仮勘定		113,461		
	有形固定資産合計			47,216,397	
(2)	無形固定資産				
	イ 施設利用権		7,386,341		
	無形固定資産合計			7,386,341	
(3)	投資その他の資産				
	イ 出資		3,000		
	投資その他の資産合計			3,000	
	固定資産合計				54,605,738
2	流動資産				
(1)	現金預金			1,314,301	
(2)	未収金		167,472		
	貸倒引当金		<u>△ 664</u>	166,808	
(3)	前払金			289,960	
	流動資産合計				1,771,069
	資産合計				<u>56,376,807</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	<u>16,029,805</u>		
	企業債合計		16,029,805	
(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	<u>0</u>		
	他会計借入金合計		<u>0</u>	
	固定負債合計			16,029,805
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	<u>1,121,012</u>		
	企業債合計		1,121,012	
(2)	未払金		335,576	
(3)	前受金		162,110	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,419		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,831</u>		
	引当金合計		11,250	
(5)	その他流動負債		<u>870</u>	
	流動負債合計			1,630,818
5	繰延収益			
	長期前受金額		34,940,839	
	収益化累計額		<u>△ 4,603,888</u>	
	繰延収益合計			30,336,951
	負債合計			<u><u>47,997,574</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	イ 資 本 金				3,638,821
	ロ 固 有 資 本 金				3,213,162
	ハ 出 入 資 本 金				232,452
	資 本 金 合 計				<u>7,084,435</u>
7	剰 余 金				
(1)	イ 資 本 剰 余 金				
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額		1,328,909		
	ハ 負 担		0		
	他 会 計 負 担 金		5,173		
	資 本 剰 余 金 合 計				<u>1,334,082</u>
(2)	イ 利 益 剰 余 金				
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		△ 39,284		
	利 益 剰 余 金 合 計				<u>△ 39,284</u>
	資 本 合 計				<u>1,294,798</u>
	資 本 合 計				<u>8,379,233</u>
	負 債 資 本 合 計				<u>56,376,807</u>

令和元年度流山市下水道事業予定損益計算書
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,975,470		
(2) 雨水処理負担金	343,484		
(3) その他営業収益	760	2,319,714	
2 営業費用			
(1) 渠費	199,021		
(2) 水洗化普及指導費	4,068		
(3) 業務費	83,657		
(4) 総係費	45,173		
(5) 流域下水道維持管理費	1,055,656		
(6) 減価償却費	1,522,200	2,909,775	
営業利益			△ 590,061
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	156,516		
(2) 他会計補助金	935		
(3) 長期前受金戻入	780,348		
(4) 雑収益	184	937,983	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	331,026		
(2) 雑支出	45,674	376,700	561,283
経常利益			△ 28,778

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	318		
(2) その他特別損失	0	318	△ 318
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			△ 29,096
前年度繰越欠損金			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			△ 29,096
			<hr/> <hr/>

令和元年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(令和2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		1,442,441	
	ロ 構築物	51,399,705		
	減価償却累計額	<u>△ 5,972,102</u>	45,427,603	
	ハ 機械及び装置	24,829		
	減価償却累計額	<u>△ 4,682</u>	20,147	
	ニ 工具、器具及び備品	732		
	減価償却累計額	<u>△ 426</u>	306	
	ホ 建設仮勘定		<u>30,995</u>	
	有形固定資産合計			46,921,492
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>7,475,452</u>	
	無形固定資産合計			7,475,452
(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>54,399,944</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			1,549,905
(2)	未収金		650,420	
	貸倒引当金		<u>△ 659</u>	649,761
(3)	前払金			278,227
(4)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>2,477,893</u>
	資産合計			<u><u>56,877,837</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	<u>16,351,128</u>		
	企業債合計		16,351,128	
(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	<u>0</u>		
	他会計借入金合計		<u>0</u>	
	固定負債合計			16,351,128
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	<u>1,078,922</u>		
	企業債合計		1,078,922	
(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	<u>800,000</u>		
	他会計借入金合計		800,000	
(3)	未払金		713,259	
(4)	前受金		162,110	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,379		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,636</u>		
	引当金合計		11,015	
(6)	その他流動負債		<u>870</u>	
	流動負債合計			2,766,176
5	繰延収益			
	長期前受金額		34,154,129	
	収益化累計額		<u>△ 3,783,017</u>	
	繰延収益合計			30,371,112
	負債合計			<u>49,488,416</u>

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	イ 資 本 金				
	ロ 固 有 資 本 金			3,638,821	
	ハ 出 資 資 本 金			2,213,162	
	入 資 本 金			232,452	
	資 本 金 合 計			<u>6,084,435</u>	
7	剰 余 金				
(1)	イ 資 本 剰 余 金				
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額		1,328,909		
	ハ 負 担		0		
	他 会 計 負 担 金		5,173		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,334,082</u>		
(2)	イ 利 益 剰 余 金				
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>△ 29,096</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 29,096</u>		
	資 本 合 計			<u>1,304,986</u>	
	資 本 合 計			<u>7,389,421</u>	
	負 債 資 本 合 計			<u>56,877,837</u>	

令和2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		3,554,600	
1	営業収益		2,584,730	
	1	下水道使用料	2,225,839	
		下水道使用料	2,225,839	下水道使用料 2,225,839
				合計 2,225,839
	2	雨水処理負担金	351,591	
		雨水処理負担金	351,591	雨水処理負担金 351,591
				合計 351,591
	3	国庫補助金	3,170	
		国庫補助金	3,170	国庫補助金 3,170
				合計 3,170
	4	県補助金	3,530	
		県補助金	3,530	県補助金 3,530
				合計 3,530
	5	その他営業収益	600	
		手数料	500	下水道指定工事店登録手数料 500
				合計 500
		その他収益	100	受益者負担金延滞金 100
				合計 100
2	営業外収益		969,870	
	1	他会計負担金	148,409	
		他会計負担金	148,409	一般会計負担金 148,409
				合計 148,409
	2	他会計補助金	420	
		他会計補助金	420	児童手当補助金 420
				合計 420

3 長期前受金戻入	820,871		
受贈財産評価額	163,635	受贈財産評価額	163,635
		合計	163,635
受益者負担金	71,004	受益者負担金	71,004
		合計	71,004
工事負担金	68,228	工事負担金	68,228
		合計	68,228
負担金	15,507	負担金	15,507
		合計	15,507
国庫補助金	315,062	国庫補助金	315,062
		合計	315,062
県補助金	2,618	県補助金	2,618
		合計	2,618
他会計負担金	184,786	一般会計負担金	184,786
		合計	184,786
他会計補助金	31	一般会計補助金	31
		合計	31
4 雑収益	170		
その他雑収益	170	下水道占用料	170
		合計	170

(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		3,493,994	
1	営業費用		3,142,402	
	1	管渠費	202,826	
		給料	38,993	給料 38,993 合計 38,993
		手当	22,987	手当等 22,987 合計 22,987
		賞与引当金繰入額	5,788	賞与引当金繰入額 5,788 合計 5,788
		報酬	2,525	会計年度任用職員基本報酬 2,075 会計年度任用職員期末手当 450 合計 2,525
		法定福利費	12,311	共済費 12,311 合計 12,311
		法定福利費引当金繰入額	1,107	法定福利費引当金繰入額 1,107 合計 1,107
		旅費	426	普通旅費 191 特別旅費 125 費用弁償 110 合計 426
		諸謝金	10	謝礼 10 合計 10
		被服費	65	作業服購入費 65 合計 65
		備用品費	695	自動車用消耗品費 24 現場用消耗品費 153 事務用消耗品費 201 新聞購読料 20 図書購入費 287 パソコン用ソフト購入費 10 合計 695
		燃料費	313	自動車用燃料費 313 合計 313

光熱水費	4,630	電気料	4,524
		上水道料金	106
		合計	4,630
印刷製本費	178	印刷製本費	178
		合計	178
通信運搬費	1,323	郵送料	194
		電話料	1,129
		合計	1,323
委託料	81,761	上下水道関連排水設備及び受付等業務委託料	35,401
		下水道台帳作成業務委託料	14,619
		下水道管渠清掃業務委託料	5,168
		排水ポンプ保守点検業務委託料	3,146
		公共下水道水質調査業務委託料	1,177
		調整池:排水ポンプ管理業務委託料	2,070
		調査点検業務委託料	4,092
		調整池及び雨水幹線等草刈業務委託料	12,210
		新東谷調整池動態観測業務委託料	410
		新東谷調整池清掃業務委託料	58
		軌道下管渠等点検業務委託料	418
		雨水幹線浚渫業務委託料	2,376
		汚泥処分業務委託	616
		合計	81,761
		手数料	185
自動車登録印紙代	2		
設計積算システム等保守点検手数料	142		
合計	185		
賃借料	3,266	設計積算システム等使用料	2,256
		図面作成及び下水道台帳閲覧用パソコン等賃借料	536
		プリンター等賃借料	314
		土地使用料	140
		会場借上料	10
		道路通行料	10
		合計	3,266

修繕費	24,732	自動車修繕費	78
		管渠等修繕費	24,654
		合計	24,732
材料費	990	材料費	990
		合計	990
負担金	226	講習会等参加負担金	126
		共用管維持管理費負担金	100
		合計	226
保険料	308	賠償責任保険料	262
		自動車保険料	46
		合計	308
雑費	7	自動車重量税	7
		合計	7
2 水洗化普及指導費	4,445		
備用品費	100	事務用消耗品費	100
		合計	100
印刷製本費	88	印刷製本費	88
		合計	88
通信運搬費	26	郵送料	26
		合計	26
委託料	4,201	下水道事業関係電算業務委託料	1,941
		水洗化普及業務委託料	2,260
		合計	4,201
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	91,190		
給料	2,679	給料	2,679
		合計	2,679
手当	1,523	手当等	1,523
		合計	1,523
賞与引当金繰入額	360	賞与引当金繰入額	360
		合計	360

法定福利費	773	共済費	773
		合計	773
法定福利費引当金 繰入額	72	法定福利費引当金繰入額	72
		合計	72
旅費	5	特別旅費	5
		合計	5
報償費	6,650	一括納付報奨金	6,650
		合計	6,650
備用品費	104	事務用消耗品費	104
		合計	104
印刷製本費	170	印刷製本費	170
		合計	170
通信運搬費	459	郵送料	459
		合計	459
委託料	1,471	受益者負担金関係電算業務委託料	1,471
		合計	1,471
手数料	2,310	負担金システム保守点検手数料	703
		収納システム準備経費手数料	1,607
		合計	2,310
賃借料	135	負担金システム借上料	135
		合計	135
負担金	74,479	使用料徴収等諸費用負担金	74,434
		講習会等参加負担金	45
		合計	74,479
4 総係費	34,863		
給料	9,639	給料	9,639
		合計	9,639
手当	4,392	手当等	4,392
		合計	4,392
賞与引当金繰入額	1,250	賞与引当金繰入額	1,250
		合計	1,250
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	10,365	共済費	10,365
		合計	10,365

法定福利費引当金	228	法定福利費引当金繰入額	228
繰入額		合計	228
旅費	90	普通旅費	30
		特別旅費	60
		合計	90
備用品費	104	事務用消耗品費	54
		図書購入費	50
		合計	104
通信運搬費	11	郵送料	11
		合計	11
委託料	616	下水道事業経営戦略進捗状況確認業務委託料	616
		合計	616
負担金	7,143	下水道関係団体年会費	672
		地域協議会負担金	160
		水道庁舎使用負担金	1,969
		講習会等参加負担金	137
		電子入札システム負担金	806
		特定検診等負担金	5
		給与等管理システム負担金	97
		全庁LANシステム関連負担金	2,888
		上下水道共通業務諸費用負担金	409
		合計	7,143
厚生福利費	144	職員健康診断料	79
		職員共済会負担金	65
		合計	144
貸倒引当金繰入額	664	貸倒引当金繰入額	664
		合計	664
貸倒損失	1	貸倒損失	1
		合計	1
浄化槽普及費	16,402		
負担金	12	負担金	12
		合計	12
補助金	10,230	補助金	10,230
		合計	10,230
委託料	6,160	合併浄化槽普及拡大業務委託	6,160
		合計	6,160

5	流域下水道維持管理費	1,234,166		
	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,006,778	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,006,778
			合計	1,006,778
5	手賀沼流域下水道維持管理負担金	227,388	手賀沼流域下水道維持管理負担金	227,388
			合計	227,388
6	減価償却費	1,558,510		
	有形固定資産減価償却費	1,314,682	構築物減価償却費	1,313,163
			機械及び装置減価償却費	1,419
			工具器具及び備品減価償却費	100
			合計	1,314,682
	無形固定資産減価償却費	243,828	施設利用権減価償却費	243,828
			合計	243,828
2	営業外費用	321,242		
1	支払利息及び企業債取扱諸費	290,422		
	企業債利息	290,422	企業債利息	290,422
			合計	290,422
2	消費税	30,770		
	支払消費税	30,770	支払消費税	30,770
			合計	30,770
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	下水道使用料調定減還付	350
			合計	350
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		2,622,938	
1	企業債		757,600	
	1	建設改良債	757,600	
		下水道事業債	757,600	公共下水道事業債(既成市街地分) 573,800 公共下水道事業債(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 26,900 江戸川左岸流域下水道事業債 156,900 合計 757,600
2	他会計出資金		1,000,000	
	1	他会計出資金	1,000,000	
		他会計出資金	1,000,000	水道事業会計出資金 1,000,000 合計 1,000,000
3	他会計補助金		216	
	1	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	国庫補助金		599,200	
	1	国庫補助金	599,200	
		国庫補助金	599,200	公共下水道費補助金(既成市街地分) 564,600 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) 26,900 公共下水道費補助金(その他) 7,700 合計 599,200

5 負担金		265,921		
	1 受益者負担金	89,036		
			受益者負担金	89,036
		89,036	合計	89,036
	2 工事負担金	133,200		
			工事負担金	133,200
		133,200	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金	133,200
			合計	133,200
	3 負担金	43,685		
			共用管建設負担金	7,664
		43,685	開発者負担金	36,021
			合計	43,685
6 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		3,771,443	
1	建設改良費		1,737,610	
	1	管路改良費	1,567,300	
		給料	14,499	給料 14,499
				合計 14,499
		手当	9,265	手当等 9,265
				合計 9,265
		賞与引当金繰入額	2,021	賞与引当金繰入額 2,021
				合計 2,021
		法定福利費	4,560	共済費 4,560
				合計 4,560
		法定福利費引当金繰入額	424	法定福利費引当金繰入額 424
				合計 424
		委託料	128,767	設計・地質土質調査等委託料 124,807
				家屋・物件調査等委託料 3,025
				事業計画変更業務委託料 935
				合計 128,767
		補償費	29,150	移設補償費 26,400
				物件補償費 2,750
				合計 29,150
		工事請負費	1,378,614	管渠工事請負費 1,166,261
				舗装復旧工事請負費 159,853
				公共汚水柵設置工事請負費 36,000
				附帯工事等請負費 16,500
				合計 1,378,614

	2 有形固定資産購入費		120		
		工具、器具及び備品	120	防災用備品購入費	120
				合計	120
	3 無形固定資産購入費		170,190		
		施設利用権購入	170,190	江戸川左岸流域下水道建設費負担金	170,190
				合計	170,190
2	つくばエクスプレス沿線整備事業費		187,000		
	1 管路建設費		187,000		
		委託料	187,000	汚水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	68,000
				雨水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	119,000
				合計	187,000
3	企業債償還金		1,036,833		
	1 建設事業債償還金		1,036,833		
		企業債償還金	1,029,509	財政融資資金償還金	462,191
				地方公共団体金融機構償還金	390,140
				かんぽ生命資金償還金	177,178
				合計	1,029,509
		資本費平準化償還金	7,324	筑波銀行償還金	6,211
				とうかつ中央農業協同組合償還金	1,113
				合計	7,324
4	他会計借入金償還金		800,000		
	1 他会計借入金償還金		800,000		
		他会計借入金償還金	800,000	他会計借入金償還金	800,000
				合計	800,000
5	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1,035,384,996円である。

2 出資金

当年度に、水道事業会計から受ける出資の額は1,000,000千円である。