

令和 6 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25号 令和6年度流山市水道事業会計予算	1
議案第26号 令和6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6年度流山市水道事業会計予算に関する説明書	9
令和6年度流山市下水道事業会計予算に関する説明書	45

令和6年度

流山市水道事業会計予算

議案第 25 号

令和 6 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 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	95,088	栓
(2) 年間総給水量	20,454,455	m ³
(3) 一日平均給水量	56,040	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
建設改良費	2,022,722	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	141,133	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	4,008,026	千円	
第 1 項 営業収益	3,710,018	千円	
第 2 項 営業外収益	298,008	千円	
	支	出	
第 1 款 水道事業費用	3,464,789	千円	
第 1 項 営業費用	3,304,771	千円	

第2項	営業外費用	128,374	千円
第3項	特別損失	1,644	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1,731,035千円は、当年度分損益勘定留保資金964,699千円、減債積立金547,735千円、建設改良積立金71,102千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147,499千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	1,010,555	千円
第1項	企業債	465,000	千円
第2項	工事負担金	107,180	千円
第3項	給水申込納付金	434,610	千円
第4項	他会計負担金	3,658	千円
第5項	補助金	107	千円

支 出

第1款	資本的支出	2,741,590	千円
第1項	建設改良費	2,022,722	千円
第2項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	141,133	千円
第3項	企業債償還金	547,735	千円
第4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
庁舎環境衛生管理業務等及び清掃業務委託事業	令和6年度から 令和9年度まで	35,820千円以内と消費税及び地方消費税の合計額
上下水道料金のコンビニ等での収納業務委託事業	令和6年度から 令和11年度まで	コンビニ及びスマホアプリ決済での収納1件当たり73円に収納件数を乗じて得た額以内と消費税及び地方消費税の合計額
指定事業者管理システム賃貸借及び保守事業	令和6年度から 令和11年度まで	2,220千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
おおたかの森浄水場新設配水池築造事業	千円 465,000	普通貸借は 又 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。

(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 202,127 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、570千円である。

(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、47,828千円と定める。

令和 6 年 2 月 1 5 日 提出

流山市長 井 崎 義 治

令和 6 年 度

流山市下水道事業会計予算

議案第 26 号

令和 6 年度流山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 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	205,000	人
(2) 年間有収水量	19,116,000	m ³
(3) 一日平均有収水量	52,373	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1,343,305	千円
雨水管整備事業費	13,310	千円
下水道ストックマネジメント事業費	186,500	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	420,414	千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第 1 款 下水道事業収益	4,045,148		千円
第 1 項 営業収益	2,894,355		千円
第 2 項 営業外収益	1,150,791		千円
第 3 項 特別利益		2	千円

支 出

第1款	下水道事業費用	3,947,492	千円
第1項	営業費用	3,702,925	千円
第2項	営業外費用	224,267	千円
第3項	特別損失	300	千円
第4項	予備費	20,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,293,641千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額104,832千円、過年度分損益勘定留保資金977,131千円及び当年度分損益勘定留保資金211,678千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	1,831,513	千円
第1項	企業債	805,200	千円
第2項	他会計出資金	50,720	千円
第3項	他会計補助金	379	千円
第4項	国庫補助金	646,860	千円
第5項	負担金	328,354	千円

支 出

第1款	資本的支出	3,125,154	千円
第1項	建設改良費	1,736,918	千円
第2項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	420,414	千円
第3項	企業債償還金	957,822	千円
第4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 566,600	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)	80,200			
江戸川左岸流域下水道事業	158,400			
計	805,200			

(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 1 5 9 , 7 0 9 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、6 8 6 千円である。

令和 6 年 2 月 1 5 日提出

流山市長 井 崎 義 治

令和6年度

流山市水道事業会計予算に関する説明書

令和6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		4,008,026		3,671,662	336,364	
	1	営業収益	3,710,018		3,374,127	335,891	
		1	給 水 収 益	3,605,001	水道料金収入	3,277,274	327,727
		2	他 会 計 負 担 金	95,643	下水道使用料徴収業務負担金等	87,479	8,164
		3	その他の営業収益	9,374	諸手数料等の収入	9,374	
	2	営業外収益	298,008		297,535	473	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,350	預金利子の収入	1,350	
		2	他 会 計 補 助 金	463	児童手当補助金	463	
		3	長期前受金戻入	290,822	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	290,822	
		4	雑 収 益	5,373	行政財産使用料等の収入	4,900	473

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		3,464,789		3,269,116	195,673	
	1	営業費用	3,304,771		3,111,968	192,803	
		1	原水及び浄水費	1,590,546	原水の取水及び浄水に要する費用	1,449,813	140,733
		2	配水及び給水費	275,317	配水及び給水に要する費用	253,977	21,340
		3	業 務 費	346,906	検針・料金徴収等に要する費用	320,229	26,677
		4	総 係 費	127,312	経営上の管理費	123,261	4,051
		5	減 価 償 却 費	961,665	固定資産の減価償却費	961,665	
		6	資 産 減 耗 費	3,000	固定資産の資産減耗費	3,000	
		7	その他営業費用	25	上記以外の営業費用	23	2
	2	営業外費用	128,374		128,371	3	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	98,340	企業債の利息	98,340	
		2	消 費 税	30,000	支払消費税	30,000	
		3	雑 支 出	34	消費税に係る費用	31	3
	3	特別損失	1,644		1,504	140	
		1	過年度損益修正損	1,600	過年度の損益修正損	1,464	136
		2	その他特別損失	44	上記以外の特別損失	40	4
	4	予 備 費	30,000		27,273	2,727	
		1	予 備 費	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		1,010,555		961,301	49,254
	1	企業債	465,000		465,000	
		1 企業債	465,000	おおたかの森浄水場新設配水池築造事業に係る企業債	465,000	
	2	工事負担金	107,180		97,436	9,744
		1 工事負担金	107,180	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金	97,436	9,744
	3	給水申込納付金	434,610		395,100	39,510
		1 給水申込納付金	434,610	加入者納付金の収入	395,100	39,510
	4	他会計負担金	3,658		3,658	
		1 他会計負担金	3,658	消火栓設置工事負担金	3,658	
	5	補助金	107		107	
		1 他会計補助金	107	児童手当補助金	107	

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		2,741,590		2,544,804	196,786
	1	建設改良費	2,022,722		1,839,853	182,869
		1 水道メーター費	10,158	新設用水道メーター等の取付費	10,158	
		2 諸設備費	2,654	庁舎整備工事費	2,413	241
		3 原水及び浄水施設費	944,200	おたかの森浄水場新設配水池築造工事費等	858,364	85,836
		4 配水施設費	1,065,710	配水管改良工事費等	968,918	96,792
	2	つくばエクスプレス沿線整備事業費	141,133		129,943	11,190
		1 運動公園周辺地区工事費	119,975	配水管拡張工事費等	109,068	10,907
		2 つくばエクスプレス沿線整備事務費	21,158	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	20,875	283
	3	企業債償還金	547,735		547,735	
		1 企業債償還金	547,735	企業債の償還元金	547,735	
	4	予備費	30,000		27,273	2,727
		1 予備費	30,000	予備費	27,273	2,727

令和6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6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 当年度純利益（△当年度純損失） 432,495</p> <p> 減価償却費 961,665</p> <p> 固定資産除却費（現金を伴うものは除く） 3,000</p> <p> 貸倒引当金の増減額（△は減少） 18</p> <p> 賞与引当金の増減額（△は減少） 885</p> <p> 法定福利費引当金の増減額（△は減少） 249</p> <p> 長期前受金戻入額 △290,822</p> <p> 受取利息 △1,350</p> <p> 支払利息 98,340</p> <p> 未収金の増減額（△は増加） △55,191</p> <p> 貯蔵品の増減額（△は増加） △14,590</p> <p> 未払金の増減額（△は減少） 8,382</p> <p> 小計 1,143,081</p> <p> 利息の受取額 1,350</p> <p> 利息の支払額 △98,340</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 1,046,091</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 有形固定資産の取得による支出 △1,941,522</p> <p> 工事負担金による収入 105,606</p> <p> 給水申込納付金による収入 395,100</p> <p> 他会計負担金による収入 3,658</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △1,437,051</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p> 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 465,000</p> <p> 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 △547,735</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △82,735</p> <p>資金増減額 △473,695</p> <p>資金期首残高 3,064,699</p> <p>資金期末残高 2,591,004</p>
---	---

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	25	11,521	78,096	55,296	144,913	38,913	183,826
	資本勘定支弁職員		3		9,520	5,689	15,209	3,092	18,301
	合 計	15	28	11,521	87,616	60,985	160,122	42,005	202,127
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	25	9,133	80,591	53,087	142,811	38,235	181,046
	資本勘定支弁職員		3		8,258	4,542	12,800	2,418	15,218
	合 計	16	28	9,133	88,849	57,629	155,611	40,653	196,264
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1		2,388	△ 2,495	2,209	2,102	678	2,780
	資本勘定支弁職員				1,262	1,147	2,409	674	3,083
	合 計	△ 1		2,388	△ 1,233	3,356	4,511	1,352	5,863

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間	休 日	夜 間	管 理	期 末	児 童	管 理
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	外 勤 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	職 務 手 当 (千円)	・ 勤 勉 手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本年度	1,416	6,772	1,914	2,024	60	1,292	200		3,700	42,953	654	
	前年度	1,734	6,885	2,208	1,944	60	2,239	200		3,700	37,999	660	
	比 較	△ 318	△ 113	△ 294	80		△ 947				4,954	△ 6	

備考

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (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	18	202	78,096	51,047	129,345	35,879	165,224
	資本勘定支弁職員		3		9,520	5,689	15,209	3,092	18,301
	合 計	15	21	202	87,616	56,736	144,554	38,971	183,525
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	19	274	80,591	51,540	132,405	36,743	169,148
	資本勘定支弁職員		3		8,258	4,542	12,800	2,418	15,218
	合 計	16	22	274	88,849	56,082	145,205	39,161	184,366
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 1	△ 72	△ 2,495	△ 493	△ 3,060	△ 864	△ 3,924
	資本勘定支弁職員				1,262	1,147	2,409	674	3,083
	合 計	△ 1	△ 1	△ 72	△ 1,233	654	△ 651	△ 190	△ 841

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・	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)	勤 勉 手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本年度	1,416	6,772	1,914	2,024	60	1,292	200		3,700	38,704	654	
	前年度	1,734	6,885	2,208	1,944	60	2,239	200		3,700	36,452	660	
	比 較	△ 318	△ 113	△ 294	80		△ 947				2,252	△ 6	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		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	7	11,319		4,249	15,568	3,034	18,602
	資本勘定支弁職員							
	合 計	7	11,319		4,249	15,568	3,034	18,602
前 年 度	損益勘定支弁職員	6	8,859		1,547	10,406	1,492	11,898
	資本勘定支弁職員							
	合 計	6	8,859		1,547	10,406	1,492	11,898
比 較	損益勘定支弁職員	1	2,460		2,702	5,162	1,542	6,704
	資本勘定支弁職員							
	合 計	1	2,460		2,702	5,162	1,542	6,704

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・	児 童	管 理 職 員
		手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務	勤 務	勤 務	勤 務	手 当	勤 勉	手 当	特 別 勤 務
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	手 当	手 当	手 当	手 当	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
					(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				
	本年度										4,249		
	前年度										1,547		
	比 較										2,702		

2 給料及び手当等の増減額の明細（1 ア 会計年度任用職員以外の職員）

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 1,233	給与改定に伴う増減分	804	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1.15% 給与改定実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,124	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△ 3,161	職員数の変動及び配置換え等に伴うもの	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 20人 2人 22人 前年度 22人 △ 2人 20人 増 減 △ 2人 4人 2人 ※上下水道事業管理者を含む
手当等	654	給与改定に伴う増減分	570	期末手当及び勤勉手当の支給月数の改定等に伴うもの	期末手当及び勤勉手当の支給月数をそれぞれ0.05月分引上げ
		その他の増減分	84	職員数の変動及び配置換え等に伴うもの	

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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	324,664
	平均給与月額(円)	378,474
	平均年齢(歳)	41.05
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,570
	平均給与月額(円)	382,722
	平均年齢(歳)	41.03

(2) 初任給(令和6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	170,900	166,600
大学卒	202,400	196,200

(3) 級別職員数

区 分	級	事務職・技術職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1 級	1	5.9
	2 級	3	17.6
	3 級	4 (2)	23.5 (100.0)
	4 級	1	5.9
	5 級	3	17.6
	6 級	3	17.6
	7 級	2	11.8
	8 級		
	計	17 (2)	100.0 (100.0)
令和5年1月1日現在	1 級	1	5.9
	2 級	5	29.4
	3 級	1 (4)	5.9 (100.0)
	4 級	2	11.8
	5 級	3	17.6
	6 級	3	17.6
	7 級	2	11.8
	8 級		
	計	17 (4)	100.0 (100.0)

(注) 1 ()内は再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

2 端数処理の都合上、構成比内訳と計は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	事務員 技術員	主 事 技 師	主任主事 主任技師 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)	21人
	昇給に係る職員数	(B) (人)	13
	号 給 数 内 訳	4号給 (人)	13
	比 率	(B) / (A) (%)	61.9
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	23
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	4
		4号給 (人)	11
		8号給 (人)	2
比 率	(B) / (A) (%)	73.9	

(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6年1月1日現在)	5.26
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	5,000
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	2.250	2.250	4.50	有	
前年度	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当 (令和6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1日 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予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備 考
		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	おおたかの森浄水場新設配水池築造事業	5	千円 340,000	千円 238,000	千円	千円 102,000	千円 340,000	千円	千円 340,000	千円	% 33.9	
			6	664,300	465,000		199,300		664,300	664,300		66.1	
			計	1,004,300	703,000		301,300		340,000	664,300	1,004,300		100.0
資本的支出	建設改良費	おおたかの森浄水場中央監視システム更新事業(基本・詳細設計業務委託)	5	6,580			6,580	6,580		6,580		30.0	
			6	15,365			15,365		15,365	15,365		70.0	
			計	21,945	0		21,945		6,580	15,365	21,945	0	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	企業債	工事負担金	その他
			千円		千円	千円	千円	千円	千円
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5年度まで	20,202	令和6年度	1,865	1,865			
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2年度から 令和5年度まで	504,504	令和6年度から 令和7年度まで	336,336	336,336			
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2年度から 令和5年度まで	439	令和6年度から 令和7年度まで	164	164			
庁舎環境衛生管理業務等及び清掃 業務委託事業	22,320千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和3年度から 令和5年度まで	16,104	令和6年度	8,052	8,052			
会計システム賃貸借事業	24,856千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和3年度から 令和5年度まで	4,959	令和6年度から 令和8年度まで	4,353	4,353			
庁舎管理業務事業	1,200千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和4年度から 令和5年度まで	82	令和6年度から 令和9年度まで	328	328			
浄水場警備業務委託事業	18,000千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	19,800	19,800			
浄水場運転及び維持管理等業務委 託事業	661,200千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	727,320	727,320			
水道（設計）技術支援業務委託事 業	79,482千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和8年度まで	87,430				87,430
水道（現場管理）技術支援業務委 託事業	77,710千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和8年度まで	85,481				85,481
上下水道関連漏水修理、排水設備 及び受付業務委託事業（上水道 分）	428,500千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	471,350	471,350			
上下水道台帳システム賃貸借及び 保守事業（上水道分）	14,856千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	16,340	16,340			

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	企業債	工事負担金	その他
庁舎管理警備業務委託事業	16,382千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	14,590	14,590			
庁舎環境衛生管理業務等及び清掃 業務委託事業	35,820千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額		0	令和6年度から 令和9年度まで	39,402	39,402			
上下水道料金のコンビニ等での収 納業務委託事業	コンビニ及びスマホアプリ決 済での収納1件当たり73円に 収納件数を乗じて得た額以内 と消費税及び地方消費税の合 計額		0	令和6年度から 令和11年度まで	57,353	57,353			
指定事業者管理システム賃貸借及 び保守事業	2,220千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額		0	令和6年度から 令和11年度まで	2,442	2,442			

令和6年度流山市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日 予定)

(単位：千円)

資産の部				負債の部			
1 固定資産				3 固定負債			
(1)有形固定資産				(1)企業債			
イ土地建物	2,173,644	2,902,626		イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,514,221	4,514,221	
減価償却累計額	△ 773,540	1,400,104		企業債合計			
ハ構築物	39,656,227			(2)引当金	12,744	12,744	
減価償却累計額	△ 17,638,969	22,017,258		イ修繕引当金			
ニ機械及び装置	5,299,551			固定負債合計			4,526,965
減価償却累計額	△ 4,705,816	593,735		4 流動負債			
ホ車両運搬具	30,521			(1)企業債			
減価償却累計額	△ 23,482	7,039		イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	544,638	544,638	
ヘ工具器具及び備品	141,447			(2)未払当金		544,638	
減価償却累計額	△ 69,028	72,419		(3)引当金		645,981	
ト建設仮勘定		40,638		イ賞与引当金	12,902		
有形固定資産合計		27,033,819		口法定福利費引当金	2,545	15,447	
(2)無形固定資産				(4)その他流動負債		66,481	
イ電話加入権	1,493			流動負債合計			1,272,547
口その他無形固定資産	42			5 繰延収益			
無形固定資産合計		1,535		イ長期収益繰上り	15,448,090	15,448,090	
(3)投資その他の資産				繰上り利益繰上り	△ 8,188,693	7,259,397	
イ出資	2,500,000			繰上り利益合計		13,058,909	
投資その他の資産合計		2,500,000		負債合計			
固定資産合計		29,535,354		6 資本金			
2 流動資産				(1)資本金			
(1)現金預金		2,591,004		イ固有資本	2,743,669	2,743,669	
(2)未収倒引当金	428,712	426,404		ハ出組資本	33,817	33,817	
(3)貯蔵品	△ 2,308	0		資本合計	12,585,657	12,585,657	15,363,143
(4)前払費用		52,225		7 剰余金			
(5)前払金		695		(1)資本剰余金			
(6)その他流動資産		271,730		イ受贈財産	5,592	5,592	
流動資産合計		3,342,058		口工事寄附金	880,314	880,314	
		32,877,412		ハ他会計負担	6,000	6,000	
				ニ補償金	52,390	52,390	
				資本剰余金合計		944,296	
				(2)利益剰余金			
				イ減価償却積立	1,100,123	1,100,123	
				口利益積立	228,898	228,898	
				ハ建設改良積立	1,130,699	1,130,699	
				ニ当年度未処分利益剰余金	1,051,344	1,051,344	
				剰余金合計		3,511,064	
				剰余金合計		4,455,360	
				負債合計		19,818,503	
				負債合計		32,877,412	

令和 5 年度流山市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 営業収益</p> <p>(1)給水収益 3,224,248</p> <p>(2)他会計負担金 86,381</p> <p>(3)その他の営業収益 9,693 <u>3,320,322</u></p> <p>2 営業費用</p> <p>(1)原水及び浄水費 1,470,373</p> <p>(2)配水及び給水費 198,635</p> <p>(3)業務費 313,636</p> <p>(4)総係費 115,515</p> <p>(5)減価償却費 955,523</p> <p>(6)資産減耗費 3,000</p> <p>(7)その他営業費用 26 <u>3,056,708</u></p> <p style="padding-left: 20px;">営業利益 263,614</p> <p>3 営業外収益</p> <p>(1)受取利息 1,395</p> <p>(2)給水申込納付金 0</p> <p>(3)他会計補助金 456</p> <p>(4)長期前受金戻入 290,054</p> <p>(5)雑収益 6,413 <u>298,318</u></p> <p>4 営業外費用</p> <p>(1)支払利息及び企業債取扱諸費 106,456</p> <p>(2)雑支出 128 <u>106,584</u> <u>191,734</u></p> <p style="padding-left: 20px;">経常利益 455,348</p>	<p>5 特別利益</p> <p>(1)過年度損益修正益 0</p> <p>(2)その他特別利益 0 <u>0</u></p> <p>6 特別損失</p> <p>(1)過年度損益修正損 2,828</p> <p>(2)その他特別損失 40 <u>2,868</u> <u>△ 2,868</u></p> <p style="padding-left: 20px;">当年度純利益 452,480</p> <p style="padding-left: 20px;">前年度繰越利益剰余金 0</p> <p style="padding-left: 20px;">その他未処分利益剰余金変動額 409,261</p> <p style="padding-left: 20px;">当年度未処分利益剰余金 <u>861,741</u></p>
---	---

令和6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)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
水道事業収益			4,008,026	
営業収益			3,710,018	
	給水収益		3,605,001	
		給水収益	3,605,001	水道料金 3,593,727 臨時水道料金 11,274
	他会計負担金		95,643	
		他会計負担金	95,643	消火栓維持管理費負担金 5,842 下水道使用料徴収業務負担金 89,801
	その他の営業収益		9,374	
		手数料	9,374	設計審査手数料 5,484 工事検査手数料 3,134 指定給水装置工事事業者登録手数料 300 証明発行手数料 6 指定給水装置工事事業者更新手数料 450
営業外収益			298,008	
	受取利息及び配当金		1,350	
		預金利息	1,350	定期預金利息 1,350
	他会計補助金		463	
		他会計補助金	463	児童手当補助金 463
	長期前受金戻入		290,822	
		受贈財産評価額	29,200	受贈財産評価額 29,200
		工事寄附負担金	30,975	工事寄附負担金 30,975

	給水申込納付金	85,511	給水申込納付金	85,511
	他会計負担金	5,756	他会計負担金	5,756
	補助金	17,556	補助金	17,556
	工事負担金	121,824	工事負担金	121,824
雑収益		5,373		
	不用品売却収益	683	水道メーター売却収益	683
	その他雑収益	4,690	北千葉広域水道企業団施設維持費	510
			水道メーター損料	59
			行政財産使用料	16
			自動販売機雑収益	243
			還付加算金	1
			水道料金損料	5
			下水道事業会計負担金	3,523
			その他雑収益	168
			土地貸付料	165

(款) 水道事業費用

款 項	目	節	予 定 額 (千 円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千 円)
水道事業費用			3,464,789	
営業費用			3,304,771	
	原水及び浄水費		1,590,546	
		給料	19,583	給料 19,583
		手当	11,424	手当 11,424
		賞与引当金繰入額	2,889	賞与引当金繰入額 2,889
		報酬	1,666	会計年度任用職員基本報酬 1,666
		法定福利費	6,780	法定福利費 6,780
		法定福利費引当金繰入額	605	法定福利費引当金繰入額 605
		旅費	205	普通旅費 69 特別旅費 84 費用弁償 (会計年度) 52
		被服費	25	作業服購入費 25
		備用品費	419	水質検査用消耗品費 64 住宅地図購入費 29 自動車用消耗品費 10 現場用消耗品費 33 事務用消耗品費 261 図書購入費 22
		燃料費	948	自動車用燃料費 140 自家発電設備燃料費 808
		光熱水費	36	下水道使用料 36

通信運搬費	5,911	郵送料 専用回線使用料	1 5,910
委託料	160,967	自家用電気工作物保安管理業務委託料 浄水場及び水源地除草作業業務委託料 無線電話装置保守点検業務委託料 浄水場警備業務委託料 浄水場運転及び維持管理等業務委託料	3,482 7,964 97 3,960 145,464
手数料	6,140	水質検査手数料 細菌検査手数料 自動車定期点検手数料 自動車登録印紙代 手数料	6,004 53 74 5 4
賃借料	1,925	賃借料 東部浄水場非常用発電機借上料	60 1,865
修繕費	13,402	自動車修繕費 浄水場施設修繕費	110 13,292
動力費	214,205	電気料金 ガス料金	213,081 1,124
負担金	552	無線電波利用料負担金 危険物取扱者講習会負担金 講習会等参加負担金	10 18 524
保険料	72	自動車保険料	72
受水費	1,142,766	北千葉広域水道企業団分受水費 柏市分水料金	1,142,411 355
雑費	26	自動車重量税	26
配水及び給水費	275,317		

給料	19,089	給料	19,089
手当	10,400	手当	10,400
賞与引当金繰入額	2,812	賞与引当金繰入額	2,812
報酬	1,640	会計年度任用職員基本報酬	1,640
法定福利費	6,278	法定福利費	6,278
法定福利費引当金繰入額	562	法定福利費引当金繰入額	562
旅費	156	普通旅費	43
		特別旅費	40
		費用弁償（会計年度）	73
被服費	75	作業服購入費	75
備用品費	676	現場用消耗品費	23
		設計用消耗品費	491
		事務用消耗品費	59
		図書購入費	70
		住宅地図購入費	29
		自動車用消耗品費	4
燃料費	295	自動車用燃料費	295
印刷製本費	150	門標印刷製本費	150
通信運搬費	290	携帯電話料金	217
		郵送料	73
委託料	141,745	上下水道関連漏水修理及び受付等業務委託料	94,270
		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	9,383

		水道資材単価調査業務委託料	2,838
		諸委託料	34,663
手数料	897	自動車定期点検手数料	155
		自動車登録印紙代	9
		システム保守手数料	733
賃借料	5,048	土地使用料	136
		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	389
		上下水道台帳システム賃借料	2,628
		道路通行料	2
		指定給水装置工事事業者管理システム賃借料	396
修繕費	84,698	配水管及び給水管等漏水修理費	57,000
		消火栓修理費	5,486
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	22,000
		自動車修理費	157
		パソコン周辺機器修理費	55
負担金	274	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	264
保険料	166	自動車保険料	166
雑費	66	自動車重量税	66
業務費	346,906		
給料	7,978	給料	7,978
手当	4,277	手当	4,277
賞与引当金繰入額	1,158	賞与引当金繰入額	1,158
報酬	2,869	会計年度任用職員基本報酬	2,869

法定福利費	3,122	法定福利費	3,122
法定福利費引当金繰入額	221	法定福利費引当金繰入額	221
旅費	132	特別旅費	4
		費用弁償（会計年度）	128
被服費	14	作業服購入費	14
備用品費	205	備消耗品費	176
		住宅地区購入費	29
通信運搬費	16,171	郵送料	16,161
		携帯電話料等	10
委託料	244,422	水道料金徴収等業務委託料	177,765
		水道メーター関連業務委託料	66,526
		システム関連業務委託料	131
手数料	28,561	料金収納等手数料	17,886
		水道メーター性能検査手数料	13
		ネット閉開栓受付手数料	1,870
		プログラム修正手数料	8,742
		システム保守手数料	50
賃借料	262	住民記録オンラインシステム関連機器賃借料	262
修繕費	37,463	検針支障水道メーター移設費	385
		水道メーター交換施工委託関連修繕費	3,060
		検満交換用水道メーター費用	33,885
		異常交換用水道メーター費用	133
負担金	51	講習会等参加負担金	51
総係費	127,312		
給料	31,446	給料	31,446

手当	17,632	手当	17,632
賞与引当金繰入額	4,704	賞与引当金繰入額	4,704
報酬	5,346	上下水道事業運営審議会委員報酬	202
		会計年度任用職員基本報酬	5,144
法定福利費	20,455	法定福利費	20,455
法定福利費引当金繰入額	890	法定福利費引当金繰入額	890
旅費	392	普通旅費	50
		特別旅費	158
		費用弁償（会計年度）	184
諸謝金	29	総合評価競争入札審査会委員謝礼	29
報償費	146	ポスター応募者記念品費	146
被服費	25	作業服購入費	25
備用品費	4,683	新聞購読料	145
		図書購入費	19
		図書追録代	87
		ファイリング用消耗品費	235
		印刷用消耗品費	61
		事務用消耗品費	566
		保健用消耗品費	42
		庁舎管理用消耗品費	85
		パソコン用ソフト購入費	6
		自動車用消耗品費	20
		水道週間・市民まつり用消耗品費	5
		事務用備品購入費	111
		災害用消耗品費	3,296
		記念品用消耗品費	5
燃料費	107		

		自動車用燃料費	107
光熱水費	5,500	庁舎等光熱水費	5,500
通信運搬費	756	電話料金等	695
		郵送料	61
広告宣伝費	65	広告料	65
委託料	18,711	庁舎管理業務委託料	14,880
		広報紙配布業務委託料	1,486
		広報紙作成業務委託料	805
		ペットボトル水製作業務委託料	1,540
手数料	834	自動車定期点検手数料	88
		自動車登録印紙税	2
		支払システム関連手数料	198
		システム保守手数料	410
		手数料	136
賃借料	4,342	借上料	113
		プリンター等賃借料	3,168
		システム賃借料	1,041
		道路通行料	20
修繕費	1,580	自動車修繕費	80
		庁舎維持管理用修繕費	1,000
		事務用備品等修繕費	500
交際費	50	管理者交際費	50
厚生費	210	職員健康診断料	133
		職員共済会負担金	77
負担金	7,394	水道関係団体年会費	431
		協議会等負担金	37

			総会・視察等参加負担金	103
			講習会等参加負担金	191
			電子入札システム負担金	810
			特定健診等負担金	4
			給与等管理システム負担金	100
			全庁LANシステム関連負担金	5,614
			会計年度任用職員管理システム負担金	13
			廃棄物処理負担金	91
	保険料	982	自動車保険料	53
			施設等保険料	914
			現金有価証券財産補償保険料	15
	貸倒引当金繰入額	1,028	貸倒引当金繰入額	1,028
	雑費	5	自動車重量税	5
減価償却費		961,665		
	有形固定資産減価償却費	961,643	建物減価償却費	42,402
			構築物減価償却費	800,294
			機械及び装置減価償却費	108,334
			車両運搬具減価償却費	2,390
			工具器具及び備品減価償却費	8,223
	無形固定資産減価償却費	22	無形固定資産減価償却費	22
資産減耗費		3,000		
	固定資産除却費	3,000	固定資産除却費	3,000
その他営業費用		25		
	雑支出	25	放送受信料	25
営業外費用		128,374		
	支払利息及び企業債取扱諸費	98,340		
	企業債利息	98,340	財政融資資金借入金利息	60,624
			地方公共団体金融機構借入金利息	37,716
消費税		30,000		

		支払消費税	30,000	支払消費税	30,000
	雑支出		34		
		雑支出	34		
				雑支出	34
特別損失			1,644		
	過年度損益修正損		1,600		
		過年度損益修正損	1,600		
				水道料金等調定減還付	200
				水道料金等調定減	300
				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
	その他特別損失		44		
		その他特別損失	44		
				災害損失	44
予備費			30,000		
	予備費		30,000		
		予備費	30,000		
				予備費	30,000

2 資本的収入及び支出

(款) 資本的収入

款 項	目	節	予 定 額 (千 円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千 円)
資本的収入			1,010,555	
企業債			465,000	
	企業債		465,000	
		企業債	465,000	水道事業債 465,000
工事負担金			107,180	
	工事負担金		107,180	
		工事負担金	107,180	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 107,180
給水申込納付金			434,610	
	給水申込納付金		434,610	
		給水申込納付金	434,610	給水申込納付金 434,610
他会計負担金			3,658	
	他会計負担金		3,658	
		他会計負担金	3,658	消火栓設置工事費負担金 3,658
補助金			107	
	他会計補助金		107	
		他会計補助金	107	児童手当補助金 107

(款) 資本的支出

款 項	目	節	予定額(千円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
資本的支出			2,741,590	
建設改良費			2,022,722	
	水道メーター費		10,158	
		水道メーター費	10,158	新設 口径変更 9,628 530
	諸設備費		2,654	
		工事請負費	2,654	庁舎設備工事請負費 2,654
	原水及び浄水施設費		944,200	
		委託料	38,674	浄水場更新事業業務委託料 23,309 浄水場中央監視システム更新事業業務委託料 15,365
		工事請負費	905,526	浄水場整備工事請負費 777,127 浄水場改修工事請負費 31,350 井戸更生工事請負費 97,049
	配水施設費		1,065,710	
		委託料	64,658	配水管改良工事実施設計業務委託料 6,028 技術支援業務委託料 57,630 家屋事前調査業務委託料 500 家屋事後調査業務委託料 500
		工事請負費	1,000,052	主要配水管等改良工事請負費 227,808 老朽管等改良工事請負費 273,812 下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 469,722 配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 28,710
		補償費	1,000	補償費 1,000
つくばエクスプレス沿線整備事業費			141,133	
	運動公園周辺地区工事費		119,975	
		工事請負費	119,975	配水管等拡張工事請負費 119,975
つくばエクスプレス沿線整備事務費			21,158	

給料	9,520	給料	9,520
手当	4,350	手当	4,350
賞与引当金繰入額	1,339	賞与引当金繰入額	1,339
法定福利費	2,825	法定福利費	2,825
法定福利費引当金繰入額	267	法定福利費引当金繰入額	267
旅費	5	普通旅費	5
被服費	25	作業服購入費	25
備用品費	542	現場用消耗品費	28
		自動車用消耗品費	10
		事務用消耗品費	39
		設計用消耗品費	460
		事務用備品購入費	5
燃料費	149	自動車用燃料費	149
委託料	414	設計積算システム保守点検業務委託料	414
手数料	79	自動車定期点検手数料	74
		自動車登録印紙税	5
賃借料	1,429	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	389
修繕費	125	自動車修繕費	125
保険料	68	自動車保険料	68
雑費	21	自動車重量税	21
企業債償還金	547,735		

	企業債償還金		547,735		
		建設改良費等の財源に充てる企業債償還金	547,735		
				財政融資資金償還金	302,414
				地方公共団体金融機構償還金	245,321
予備費			30,000		
	予備費		30,000		
		予備費	30,000		
				予備費	30,000

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準 貯蔵品 原価法

2 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（ただし、水道メーターについては取替法）

・主な耐用年数 建物 5～50年、構築物 3～60年、機械及び装置 8～20年、
車両運搬具 4～5年、工具器具及び備品 3～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、職員の退職手当に係る取扱いに関する取決めにに基づき、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、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等に関する注記

1 出資金の計上

下水道事業会計に対する出資金の額を計上している。

III. その他の注記

1 修繕引当金に関する経過措置

新会計基準移行以前に引き当てられた修繕引当金12,744千円は、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和 6 年 度

流山市下水道事業会計予算に関する説明書

令和6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		4,045,148		3,808,051	237,097	
	1	営業収益	2,894,355		2,657,317	237,038	
		1	下水道使用料	2,607,416	下水道使用料収入	2,370,378	237,038
		2	雨水処理負担金	286,320	雨水に係る一般会計負担金	286,320	
		3	その他営業収益	619	諸手数料等の収入	619	
	2	営業外収益	1,150,791		1,150,732	59	
		1	他会計負担金	162,960	汚水に係る一般会計負担金	162,960	
		2	他会計補助金	307	児童手当補助金	307	
		3	国庫補助金	32,350	浄化槽等に係る国交付金	32,350	
		4	県補助金	19,650	浄化槽に係る県補助金	19,650	
		5	長期前受金戻入	934,699	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	934,699	
		6	雑収益	825	下水道占用料等	766	59
	3	特別利益	2		2		
		1	過年度損益修正益	2	過年度の損益修正益	2	

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		3,947,492		3,779,443	168,049
	1 営業費用		3,702,925		3,536,721	166,204
		1 管 渠 費	275,971	管渠に要する費用	258,720	17,251
		2 水洗化普及指導費	5,452	水洗化に要する費用	4,959	493
		3 業 務 費	105,898	料金徴収等に要する費用	97,452	8,446
		4 総 係 費	35,282	経営上の管理費	34,430	852
		5 浄化槽普及費	83,156	浄化槽の普及に要する費用	82,206	950
		6 流域下水道維持管理費	1,520,330	流域下水道への維持管理負担金	1,382,118	138,212
		7 減 価 償 却 費	1,676,836	固定資産の減価償却費	1,676,836	
	2 営業外費用		224,267		224,267	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	214,210	企業債の利息	214,210	
		2 消 費 税	10,000	支払消費税	10,000	
		3 雑 支 出	57	消費税に要する費用	57	
	3 特別損失		300		273	27
		1 過年度損益修正損	300	過年度の損益修正損	273	27
	4 予 備 費		20,000		18,182	1,818
		1 予 備 費	20,000	予備費	18,182	1,818

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		1,831,513		1,809,624	21,889
	1	企業債	805,200		805,200	
		1 建設改良債	805,200	企業債	805,200	
	2	他会計出資金	50,720		50,720	
		1 他会計出資金	50,720	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	50,720	
	3	他会計補助金	379		379	
		1 他会計補助金	379	児童手当補助金	379	
	4	国庫補助金	646,860		646,860	
		1 国庫補助金	646,860	国庫補助金	646,860	
	5	負担金	328,354		306,465	21,889
		1 受益者負担金	83,780	受益者負担金	83,780	
		2 工事負担金	240,780	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	218,891	21,889
		3 負担金	3,794	共用管等建設負担金	3,794	

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		3,125,154		2,933,656	191,498
	1	建設改良費	1,736,918		1,582,844	154,074
		1 管路改良費	1,379,093	管きよ建設等に要する経費	1,257,549	121,544
		2 改築更新費	186,500	ストックマネジメント事業費	169,545	16,955
		3 有形固定資産 購入費	2,637	防災用備蓄品購入	2,397	240
		4 無形固定資産 購入費	168,688	流域下水道建設負担金等	153,353	15,335
	2	つくばエクス プレス沿線整 備事業費	420,414		383,899	36,515
		1 管路建設費	420,414	管きよ建設等に要する経費	383,899	36,515
	3	企業債償還金	957,822		957,822	
		1 建設事業債償還金	957,822	企業債の償還元金	957,822	
	4	予 備 費	10,000		9,091	909
		1 予 備 費	10,000	予備費	9,091	909

令和6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6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当年度純利益（△は当年度純損失）</td> <td style="text-align: right;">21,041</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">1,676,836</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の増減額（△は減少）</td> <td style="text-align: right;">△29</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金の増減額（△は減少）</td> <td style="text-align: right;">382</td> </tr> <tr> <td>法定福利費引当金の増減額（△は減少）</td> <td style="text-align: right;">151</td> </tr> <tr> <td>長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△934,699</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">214,210</td> </tr> <tr> <td>未収金の増減額（△は増加）</td> <td style="text-align: right;">△18,143</td> </tr> <tr> <td>未払金の増減額（△は減少）</td> <td style="text-align: right;">15,865</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">975,614</td> </tr> <tr> <td>利息の支払額</td> <td style="text-align: right;">△214,210</td> </tr> <tr> <td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">761,404</td> </tr> </table>	当年度純利益（△は当年度純損失）	21,041	減価償却費	1,676,836	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△29	賞与引当金の増減額（△は減少）	382	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	151	長期前受金戻入額	△934,699	支払利息	214,210	未収金の増減額（△は増加）	△18,143	未払金の増減額（△は減少）	15,865	小計	975,614	利息の支払額	△214,210	業務活動によるキャッシュ・フロー	761,404	<p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入</td> <td style="text-align: right;">805,200</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td style="text-align: right;">△957,822</td> </tr> <tr> <td>他会計出資金による収入</td> <td style="text-align: right;">50,720</td> </tr> <tr> <td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△101,902</td> </tr> <tr> <td>資金増減額</td> <td style="text-align: right;">△428,226</td> </tr> <tr> <td>資金期首残高</td> <td style="text-align: right;">1,145,061</td> </tr> <tr> <td>資金期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">716,835</td> </tr> </table>	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	805,200	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	△957,822	他会計出資金による収入	50,720	財務活動によるキャッシュ・フロー	△101,902	資金増減額	△428,226	資金期首残高	1,145,061	資金期末残高	716,835
当年度純利益（△は当年度純損失）	21,041																																						
減価償却費	1,676,836																																						
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△29																																						
賞与引当金の増減額（△は減少）	382																																						
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	151																																						
長期前受金戻入額	△934,699																																						
支払利息	214,210																																						
未収金の増減額（△は増加）	△18,143																																						
未払金の増減額（△は減少）	15,865																																						
小計	975,614																																						
利息の支払額	△214,210																																						
業務活動によるキャッシュ・フロー	761,404																																						
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	805,200																																						
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	△957,822																																						
他会計出資金による収入	50,720																																						
財務活動によるキャッシュ・フロー	△101,902																																						
資金増減額	△428,226																																						
資金期首残高	1,145,061																																						
資金期末残高	716,835																																						
<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">有形固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△1,809,580</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△153,353</td> </tr> <tr> <td>受益者負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">78,193</td> </tr> <tr> <td>工事負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">190,263</td> </tr> <tr> <td>負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">18,298</td> </tr> <tr> <td>国庫補助金による収入</td> <td style="text-align: right;">588,072</td> </tr> <tr> <td>他会計補助金による収入</td> <td style="text-align: right;">379</td> </tr> <tr> <td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△1,087,728</td> </tr> </table>	有形固定資産の取得による支出	△1,809,580	無形固定資産の取得による支出	△153,353	受益者負担金による収入	78,193	工事負担金による収入	190,263	負担金による収入	18,298	国庫補助金による収入	588,072	他会計補助金による収入	379	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,087,728																							
有形固定資産の取得による支出	△1,809,580																																						
無形固定資産の取得による支出	△153,353																																						
受益者負担金による収入	78,193																																						
工事負担金による収入	190,263																																						
負担金による収入	18,298																																						
国庫補助金による収入	588,072																																						
他会計補助金による収入	379																																						
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,087,728																																						

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	14	15	3,868	51,625	36,143	91,636	26,481	118,117
	資本勘定支弁職員		6		19,664	15,063	34,727	6,865	41,592
	合 計	14	21	3,868	71,289	51,206	126,363	33,346	159,709
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	16	3,579	52,424	33,907	89,910	26,182	116,092
	資本勘定支弁職員		6		18,999	17,369	36,368	6,789	43,157
	合 計	15	22	3,579	71,423	51,276	126,278	32,971	159,249
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 1	289	△ 799	2,236	1,726	299	2,025
	資本勘定支弁職員				665	△ 2,306	△ 1,641	76	△ 1,565
	合 計	△ 1	△ 1	289	△ 134	△ 70	85	375	460

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
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度		1,770	5,494	2,640	2,031		4,119	35		2,188	32,080	849
前年度		1,548	5,479	1,929	2,148		5,446	35		2,055	32,246	390	
比 較		222	15	711	△ 117		△ 1,327			133	△ 166	459	

備考

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (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	14	13	202	51,625	34,767	86,594	25,445	112,039
	資本勘定支弁職員		6		19,664	15,063	34,727	6,865	41,592
	合 計	14	19	202	71,289	49,830	121,321	32,310	153,631
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	14	216	52,424	33,206	85,846	25,541	111,387
	資本勘定支弁職員		6		18,999	17,369	36,368	6,789	43,157
	合 計	15	20	216	71,423	50,575	122,214	32,330	154,544
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 1	△ 14	△ 799	1,561	748	△ 96	652
	資本勘定支弁職員				665	△ 2,306	△ 1,641	76	△ 1,565
	合 計	△ 1	△ 1	△ 14	△ 134	△ 745	△ 893	△ 20	△ 913

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・	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)	手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	手 当 (千円)	特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	1,770	5,494	2,640	2,031		4,119	35		2,188	30,704	849	
	前年度	1,548	5,479	1,929	2,148		5,446	35		2,055	31,545	390	
	比 較	222	15	711	△ 117		△ 1,327			133	△ 841	459	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		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	2	3,666		1,376	5,042	1,036	6,078
	資本勘定支弁職員							
	合 計	2	3,666		1,376	5,042	1,036	6,078
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	3,363		701	4,064	641	4,705
	資本勘定支弁職員							
	合 計	2	3,363		701	4,064	641	4,705
比 較	損益勘定支弁職員		303		675	978	395	1,373
	資本勘定支弁職員							
	合 計		303		675	978	395	1,373

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・	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)	手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	手 当 (千円)	特別勤務 手 当 (千円)
	本年度										1,376		
	前年度										701		
	比 較										675		

2 給料及び手当等の増減額の明細（1 ア 会計年度任用職員以外の職員）

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 134	給与改定に伴う増減分	696	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1.06% 給与改定実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,109	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△ 1,939	職員数の変動及び配置換え等に伴うもの	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 18人 1人 19人 前年度 20人 △2人 18人 増 減 △2人 3人 1人
手当等	△ 745	給与改定に伴う増減分	474	期末手当及び勤勉手当の支給月数の改定等に伴うもの	期末手当及び勤勉手当の支給月数をそれぞれ0.05月分引上げ
		その他の増減分	△ 1,219	職員数の変動及び配置換え等に伴うもの	

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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,462
	平均給与月額(円)	362,762
	平均年齢(歳)	42.06
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	309,243
	平均給与月額(円)	316,278
	平均年齢(歳)	41.10

(2) 初任給(令和6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	170,900	166,600
大 学 卒	202,400	196,200

(3) 級別職員数

区 分	級	事務職・技術職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1 級		
	2 級	4	25.0
	3 級	4 (2)	25.0 (100.0)
	4 級	2	12.5
	5 級	3	18.8
	6 級	2	12.5
	7 級	1	6.3
	8 級		
	計	16 (2)	100.0 (100.0)
令和5年1月1日現在	1 級	1	6.3
	2 級	6	37.5
	3 級	2 (2)	12.5 (100.0)
	4 級	1	6.3
	5 級	3	18.8
	6 級	2	12.5
	7 級	1	6.3
	8 級		
	計	16 (2)	100.0 (100.0)

(注) 1 ()内は再任用短時間勤務職員であり、外書きである。
 2 端数処理の都合上、構成比内訳と計は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	事務員 技術員	主 事 技 師	主任主事 主任技師 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)	19	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	13	
	号 給 数 内 訳	4号給	(人)	11
		8号給	(人)	2
	比 率	(B) / (A) (%)	68.4	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	20	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	14	
	号 給 数 内 訳	1号給	(人)	2
		4号給	(人)	9
		8号給	(人)	3
比 率	(B) / (A) (%)	70.0		

(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 (%)	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 6 年 1 月 1 日 現 在)	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	—

(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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.250	2.250	4.50	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和6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1日 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	企業債	国 庫 補助金	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）	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	令和4年度から 令和5年度まで	千円 0	令和6年度から 令和10年度まで	千円 0	千円	千円	千円	千円
下水道（設計）技術支援業務委託事業	77,280千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和8年度まで	85,008				85,008
上下水道関連漏水修理、排水設備及び受付業務委託事業（下水道分）	288,650千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	317,515	317,515			
上下水道台帳システム賃貸借及び保守事業（下水道分）	3,299千円以内と消費税及び地方消費税の合計額	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	3,630	3,630			

令和6年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(令和7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 土地建物	1,442,441		
ロ 構築物	2,251		
ハ 減価償却累計額	<u>△ 790</u>	1,461	
ニ 機械及び装置	59,528,589		
ホ 車両運搬具	24,829		
ヘ 減価償却累計額	<u>△ 11,964</u>	12,865	
ト 工具器具及び備品	958		
イ 減価償却累計額	<u>△ 356</u>	602	
ト 建設仮勘定	14,044		
イ 減価償却累計額	<u>△ 1,499</u>	12,545	
有形固定資産合計		97,860	
(2) 無形固定資産		48,398,338	
イ 施設利用権	6,818,518		
無形固定資産合計		6,818,518	
(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			55,219,856
2 流動資産			
(1) 現金預金		716,835	
(2) 未収金	554,411		
(3) 貸倒引当金	<u>△ 1,716</u>	552,695	
(4) 前払金		160,760	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,430,290
			<u>56,650,146</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	14,637,459		
企業債合計	<u>14,637,459</u>		
固定負債合計			14,637,459
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	929,015		
企業債合計	<u>929,015</u>		
(2) 未払金		929,015	
(3) 前受金		795,887	
(4) 引当金		69,295	
イ 賞与引当金	10,235		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,061</u>		
引当金合計		12,296	
(5) その他流動負債		642	
流動負債合計			1,807,135
5 繰延収益			
長期前受金額		38,307,142	
繰延収益合計		<u>△ 8,194,135</u>	
繰延収益合計			30,113,007
負債合計			<u>46,557,601</u>
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本		3,638,821	
ロ 出資		3,900,860	
ハ 組入資本		<u>1,197,741</u>	
資本金合計			8,737,422
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,328,909		
ロ 他会計負担金	<u>5,173</u>		
資本剰余金合計			1,334,082
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	21,041		
利益剰余金合計			21,041
剰余金合計			1,355,123
負債資本合計			<u>10,092,545</u>
負債資本合計			<u>56,650,146</u>

令和5年度流山市下水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				5 特別利益			
(1)下水道使用料	2,287,549			(1)過年度損益修正益	66,326		
(2)雨水処理負担金	273,315			(2)その他特別利益	<u>0</u>	66,326	
(3)その他の営業収益	<u>1,028</u>	2,561,892		6 特別損失			
2 営業費用				(1)過年度損益修正損	318		
(1)管渠費	204,793			(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>318</u>	66,008
(2)水洗化普及指導費	4,183			当年度純利益			75,835
(3)業務費	103,473			前年度繰越利益剰余金			0
(4)総係費	44,909			その他未処分利益剰余金変動額			0
(5)浄化槽普及費	86,473			当年度未処分利益剰余金			<u>75,835</u>
(6)流域下水道維持管理費	1,340,495						
(7)減価償却費	<u>1,647,178</u>	<u>3,431,504</u>					
営業利益			△ 869,612				
3 営業外収益							
(1)他会計負担金	155,006						
(2)他会計補助金	120						
(3)国庫補助金	22,350						
(4)県補助金	19,650						
(5)長期前受金戻入	921,711						
(6)雑収益	<u>207</u>	1,119,044					
4 営業外費用							
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	226,486						
(2)雑支出	<u>13,119</u>	<u>239,605</u>	<u>879,439</u>				
経常利益			9,827				

令和5年度流山市下水道事業予定貸借対照表
(令和6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 土地建物	1,442,441		
ロ 構築物	2,251		
減価償却累計額	<u>△ 790</u>	1,461	
ハ 機械及び装置	57,697,802		
減価償却累計額	<u>△ 11,279,398</u>	46,418,404	
ニ 車両運搬具	24,829		
減価償却累計額	<u>△ 10,828</u>	14,001	
ホ 器具及び備品	958		
減価償却累計額	<u>△ 285</u>	673	
ヘ 建設仮勘定	11,646		
減価償却累計額	<u>△ 1,286</u>	10,360	
ト 有形固定資産合計		108,563	
		47,995,903	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	6,921,954		
無形固定資産合計		6,921,954	
(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			54,920,857
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,145,061	
(2) 未収金	522,490		
(3) 貸倒引当金	<u>△ 1,745</u>	520,745	
(4) 前払金		160,760	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,826,566
			<u>56,747,423</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	14,761,289		
企業債合計		14,761,289	
固定負債合計			14,761,289
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	957,807		
企業債合計		957,807	
(2) 未払金		767,121	
(3) 前受金		69,295	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	9,853		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,910</u>		
引当金合計		11,763	
(5) その他流動負債		643	
流動負債合計			1,806,629
5 繰延収益			
長期前受金額		37,418,158	
収益化累計額		<u>△ 7,259,437</u>	
繰延収益合計			30,158,721
負債合計			<u>46,726,639</u>
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本		3,638,821	
ロ 出資		3,850,140	
ハ 組入資本		1,121,906	
資本金合計			8,610,867
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,328,909		
ロ 他会計負担金	<u>5,173</u>		
資本剰余金合計		1,334,082	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	75,835		
利益剰余金合計		75,835	
剰余金合計			1,409,917
負債資本合計			<u>10,020,784</u>
			<u>56,747,423</u>

令和6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)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
下水道事業収益			4,045,148	
営業収益			2,894,355	
	下水道使用料		2,607,416	
		下水道使用料	2,607,416	汚：下水道使用料 2,607,416
	雨水処理負担金		286,320	
		雨水処理負担金	286,320	雨：雨水処理負担金 286,320
	その他営業収益		619	
		手数料	590	汚：下水道指定工事店手数料 590
		その他収益	29	汚：受益者負担金延滞金 29
営業外収益			1,150,791	
	他会計負担金		162,960	
		他会計負担金	162,960	汚：一般会計負担金 162,960
	他会計補助金		307	
		他会計補助金	307	共：児童手当補助金 307
	国庫補助金		32,350	
		国庫補助金	32,350	汚：国庫補助金 22,350 雨：国庫補助金 10,000
	県補助金		19,650	
		県補助金	19,650	汚：県補助金 19,650
	長期前受金戻入		934,699	
		受贈財産評価額	158,040	汚：受贈財産評価額 42,031

			雨：受贈財産評価額 共：受贈財産評価額	114,099 1,910
	受益者負担金	79,033	汚：受益者負担金 雨：受益者負担金 共：受益者負担金	76,031 792 2,210
	工事負担金	87,060	汚：工事負担金 雨：工事負担金	42,586 44,474
	負担金	22,172	汚：負担金 雨：負担金 共：負担金	13,424 7,756 992
	国庫補助金	365,084	汚：国庫補助金 雨：国庫補助金 共：国庫補助金	285,323 79,444 317
	県補助金	2,617	汚：県補助金 雨：県補助金	2,483 134
	他会計負担金	220,644	汚：一般会計負担金 雨：一般会計負担金	178,886 41,758
	他会計補助金	49	汚：一般会計補助金 雨：一般会計補助金	40 9
	雑収益	825		
	その他雑収益	825	雨：下水道占用料 共：その他雑収益	172 653
特別利益		2		
	過年度損益修正益	2		
	過年度損益修正益	2	汚：流域下水道維持管理費精算金	2

(款) 下水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
下水道事業費用			3,947,492	
営業費用			3,702,925	
	管渠費		275,971	
		給料	40,314	共：給料 40,314
		手当	22,292	共：手当 22,292
		賞与引当金繰入額	5,791	共：賞与引当金繰入額 5,791
		報酬	3,666	共：会計年度任用職員基本報酬 3,666
		法定福利費	13,384	共：法定福利費 13,384
		法定福利費引当金繰入額	1,139	共：法定福利費引当金繰入額 1,139
		旅費	494	共：普通旅費 115 共：特別旅費 221 共：費用弁償（会計年度） 158
		諸謝金	30	汚：謝礼 30
		被服費	25	共：作業服購入費 25
		備用品費	532	共：自動車用消耗品費 4 共：現場用消耗品費 80 共：事務用消耗品費 156 共：新聞購読料 24 共：図書購入費 268
		燃料費	380	共：自動車用燃料費 380
		光熱水費	6,716	汚：電気料 3,219 雨：電気料 3,458 雨：上水道料金 39

印刷製本費	183	汚：印刷製本費	183
通信運搬費	1,853	汚：郵送料	63
		汚：電話料	1,070
		雨：電話料	89
		共：電話料	631
委託料	146,551	汚：上下水道排水設備及び受付等業務委託料	47,850
		汚：下水道管渠清掃業務委託料	7,502
		汚：排水ポンプ保守点検業務委託料	5,456
		汚：公共下水道水質調査業務委託料	896
		雨：調整池排水ポンプ管理業務委託料	2,327
		雨：調整池及び雨水幹線等草刈業務委託料	16,830
		雨：東谷調整池動態観測業務委託料	935
		雨：東谷調整池清掃業務委託料	58
		汚：軌道下管渠等点検業務委託料	290
		雨：雨水幹線浚渫業務委託料	2,145
		汚：下水道台帳作成業務委託料	11,924
		雨：下水道台帳作成業務委託料	1,463
		雨：汚泥処分業務委託料	495
		汚：有機汚泥処分委託料	429
		雨：浚渫汚泥土壌分析業務委託料	297
		雨：上下水道排水設備及び受付等業務委託料	1,980
		汚：計画等策定業務委託料	5,577
		雨：計画等策定業務委託料	28,094
		共：計画等策定業務委託料	12,003
手数料	193	共：自動車定期点検手数料	46
		共：自動車登録印紙代	5
		共：設計積算システム等保守点検手数料	142
賃借料	3,795	共：設計積算システム等使用料	2,345
		共：図面作成及び台帳閲覧用PC等賃借料	795
		共：プリンター等賃借料	353
		汚：会場借上料	10
		共：道路通行料	10
		汚：土地使用料	20

		雨：土地使用料	130
		汚：マンホールポンプネットシステム使用料	132
修繕費	27,032	共：自動車修繕費	146
		汚：管渠等修繕費	24,686
		雨：管渠等修繕費	2,200
負担金	1,199	共：講習会等参加負担金	906
		汚：共用管維持管理負担金	293
保険料	385	汚：賠償責任保険料	250
		雨：賠償責任保険料	62
		共：自動車保険料	73
雑費	17	共：自動車重量税	17
水洗化普及指導費	5,452		
備用品費	29	汚：啓発用消耗品費	29
印刷製本費	134	汚：印刷製本費	134
通信運搬費	38	汚：郵送料	38
委託料	5,218	汚：下水道事業関係電算業務委託料	1,931
		汚：水洗化普及業務委託料	3,287
補助金	33	汚：水洗便所等改造資金利子補給金	33
業務費	105,898		
給料	3,148	汚：給料	3,148
手当	1,752	汚：手当	1,752
賞与引当金繰入額	452	汚：賞与引当金繰入額	452
法定福利費	885	汚：法定福利費	885
法定福利費引当金繰入額	83	汚：法定福利費引当金繰入額	83

	旅費	5	汚：特別旅費	5
	報償費	6,811	汚：一括納付報獎金	6,811
	備消品費	95	汚：事務用消耗品費	37
			汚：住宅地区購入費	58
	印刷製本費	251	汚：印刷製本費	251
	通信運搬費	419	汚：郵送料	419
	委託料	1,234	汚：受益者負担金関係電算業務委託料	1,234
	手数料	45	汚：負担金システム保守点検手数料	45
	賃借料	848	汚：負担金システム借上料	848
	負担金	89,870	汚：使用料徴収等諸費用負担金	89,802
			汚：講習会等参加負担金	68
総係費		35,282		
	給料	8,163	共：給料	8,163
	手当	4,647	共：手当	4,647
	賞与引当金繰入額	1,209	共：賞与引当金繰入額	1,209
	報酬	202	共：上下水道事業運営審議会委員報酬	202
	法定福利費	10,741	共：法定福利費	10,741
	法定福利費引当金繰入額	249	共：法定福利費引当金繰入額	249
	旅費	30	共：普通旅費	30
	備消品費	35	共：事務用消耗品費	20
			共：図書購入費	15

	通信運搬費	33	共：郵送料	33
	負担金	9,145	汚：下水道関係団体年会費	701
			汚：地域協議会負担金	160
			共：水道庁舎使用負担金	2,700
			共：講習会等参加負担金	39
			共：電子入札システム負担金	810
			共：特定健診等負担金	4
			共：給与等管理システム負担金	90
			共：全庁LANシステム関連負担金	3,813
			共：上下水道共通業務諸費用負担金	824
			共：会計年度任用職員管理システム負担金	4
	厚生費	152	共：職員健康診断料	90
			共：職員共済会負担金	62
	貸倒引当金繰入額	676	汚：貸倒引当金繰入額	676
浄化槽普及費		83,156		
	備用品費	13	汚：図書購入費	13
	印刷製本費	46	汚：浄化槽転換リーフレット印刷費	46
	委託料	10,376	汚：浄化槽設置事業受付及び検査業務委託料	10,376
	負担金	21	汚：負担金	21
	補助金	72,700	汚：補助金	72,700
流域下水道維持管理費		1,520,330		
	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,209,746	汚：江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,209,746
	手賀沼流域下水道維持管理負担金	310,584	汚：手賀沼流域下水道維持管理負担金	310,584
減価償却費		1,676,836		
	有形固定資産減価償却費	1,420,047	雨：建物減価償却費	25
			汚：構築物減価償却費	1,042,015

				雨：構築物減価償却費	370,441
				共：構築物減価償却費	5,439
				汚：機械及び装置減価償却費	1,419
				共：車両運搬具減価償却費	216
				汚：工具器具及び備品減価償却費	492
		無形固定資産減価償却費	256,789		
				汚：施設利用権減価償却費	212,838
				雨：施設利用権減価償却費	43,951
営業外費用			224,267		
	支払利息及び企業債取扱諸費		214,210		
		下水道事業債利息	213,312		
				汚：財政融資資金借入金利息	60,199
				雨：財政融資資金借入金利息	34,496
				汚：地方公共団体金融機構借入金利息	81,141
				雨：地方公共団体金融機構借入金利息	22,064
				汚：かんぽ生命資金借入金利息	13,115
				雨：かんぽ生命資金借入金利息	549
				汚：とうかつ中央農協借入金利息	550
				汚：千葉銀行借入金利息	1,198
		資本費平準化債利息	898		
				共：筑波銀行借入金利息	47
				共：とうかつ中央農協借入金利息	439
				共：千葉興業銀行借入金利息	183
				共：東京ベイ信用金庫借入金利息	229
	消費税		10,000		
		支払消費税	10,000		
				共：支払消費税	10,000
	雑支出		57		
		その他雑支出	57		
				共：その他雑支出	57
特別損失			300		
	過年度損益修正損		300		
		過年度損益修正損	300		
				汚：下水道使用料調定減	300
予備費			20,000		
	予備費		20,000		
		予備費	20,000		
				共：予備費	20,000

2 資本的收入及び支出

(款) 資本的收入

款 項	目	節	予定額(千円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
資本的收入			1,831,513	
企業債			805,200	
	建設改良債		805,200	
		下水道事業債	805,200	
				汚：公共下水道事業債（既成市街地分） 566,600
				汚：公共下水道事業債（TX沿線整備関連） 53,100
				雨：公共下水道事業債（TX沿線整備関連） 27,100
				汚：江戸川左岸流域下水道事業債 158,400
他会計出資金			50,720	
	他会計出資金		50,720	
		他会計出資金	50,720	
				汚：一般会計出資金 39,093
				雨：一般会計出資金 11,627
他会計補助金			379	
	他会計補助金		379	
		他会計補助金	379	
				共：児童手当補助金 379
国庫補助金			646,860	
	国庫補助金		646,860	
		国庫補助金	646,860	
				汚：公共下水道費補助金（既成市街地） 485,000
				汚：公共下水道費補助金（TX沿線整備） 53,140
				雨：公共下水道費補助金（TX沿線整備） 27,120
				汚：公共下水道費補助金（改築更新） 75,000
				汚：公共下水道費補助金（下水道地震対策） 6,600
負担金			328,354	
	受益者負担金		83,780	
		受益者負担金	83,780	
				汚：受益者負担金 83,780
	工事負担金		240,780	
		工事負担金	240,780	
				汚：TX沿線整備工事費負担金 159,420

			雨：T X沿線整備工事費負担金	81,360
負担金		3,794		
	共用管建設負担金	3,794		
			汚：開発者負担金	3,794

(款) 資本的支出

款 項	目	節	予定額(千円)	細 節 名 称 及 び 金 額 (千円)
資本的支出			3,125,154	
建設改良費			1,736,918	
	管路改良費		1,379,093	
		給料	10,557	共：給料 10,557
		手当	6,687	共：手当 6,687
		賞与引当金繰入額	1,523	共：賞与引当金繰入額 1,523
		法定福利費	3,392	共：法定福利費 3,392
		法定福利費引当金繰入額	319	共：法定福利費引当金繰入額 319
		委託料	110,671	汚：設計・地質土質調査等委託料 94,336 雨：設計・地質土質調査等委託料 13,310 汚：家屋・物件調査等委託料 3,025
		補償費	20,000	汚：移転補償費 20,000
		工事請負費	1,225,944	汚：管渠工事請負費 812,196 汚：舗装復旧工事請負費 348,748 汚：公共污水柵設置工事請負費 42,000 汚：附帯工事等請負費 23,000
	改築更新費		186,500	
		工事請負費	186,500	汚：污水管改築工事請負費 186,500
	有形固定資産購入費		2,637	
		工具器具及び備品	2,637	汚：防災用備蓄品購入費 2,637
	無形固定資産購入費		168,688	
		施設利用権購入	168,688	汚：江戸川左岸流域下水道建設費負担金 168,688
つくばエクスプレス沿線整備事業費			420,414	
	管路建設費		420,414	

	給料	9,107	共：給料	9,107
	手当	5,593	共：手当	5,593
	賞与引当金繰入額	1,260	共：賞与引当金繰入額	1,260
	法定福利費	2,883	共：法定福利費	2,883
	法定福利費引当金繰入額	271	共：法定福利費引当金繰入額	271
	委託料	30,000	汚：実施設計委託等委託料（運公）	20,000
			雨：実施設計委託等委託料（運公）	10,000
	工事請負費	371,300	汚：管渠工事請負費（運公）	245,700
			雨：管渠工事請負費（運公）	125,600
企業債償還金		957,822		
	建設事業債償還金	957,822		
	下水道事業債償還金	921,765	汚：財政融資資金償還金	256,965
			雨：財政融資資金償還金	112,701
			汚：地方公共団体金融機構償還金	302,734
			雨：地方公共団体金融機構償還金	83,436
			汚：かんぽ生命資金償還金	149,909
			雨：かんぽ生命資金償還金	4,176
			汚：とうかつ中央農業協同組合償還金	5,775
			汚：千葉銀行償還金	6,069
	資本費平準化債償還金	36,057	共：筑波銀行償還金	6,316
			共：とうかつ中央農業協同組合償還金	1,217
			共：千葉興業銀行償還金	14,286
			共：東京ベイ信用金庫償還金	14,238
予備費		10,000		
	予備費	10,000		
		10,000	共：予備費	10,000

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数 建物 31～34年、構築物 5～50年、機械及び装置 10～15年
車両運搬具 4年、工具器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・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決めにに基づき、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、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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965,333千円である。