

平成 2 6 年 度

流 山 市 水 道 事 業 会 計 予 算

附 予 算 説 明 書

議案第 17 号

平成 26 年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 26 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	70,700	栓
(2) 年間総給水量	17,410,500	m ³
(3) 一日平均給水量	47,700	m ³
(4) 主要な建設改良及び拡張事業		
建設改良費	1,224,403	千円
拡張事業費	29,456	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	475,839	千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第 1 款 水道事業収益	3,849,668	千円
第 1 項 営業収益	3,191,699	千円
第 2 項 営業外収益	657,968	千円
第 3 項 特別利益	1	千円

支 出

第 1 款	水道事業費用	3,503,297	千円
第 1 項	営業費用	2,985,102	千円
第 2 項	営業外費用	233,329	千円
第 3 項	特別損失	254,866	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 1,744,678 千円は過年度分損益勘定留保資金 1,572,176 千円、減債積立金 94,595 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 77,907 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	498,196	千円
第 1 項	企業債	36,300	千円
第 2 項	工事負担金	455,860	千円
第 3 項	他会計負担金	5,390	千円
第 4 項	補助金	646	千円

支 出

第 1 款	資本的支出	2,242,874	千円
第 1 項	建設改良費	1,224,403	千円
第 2 項	拡張事業費	29,456	千円
第 3 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	475,839	千円

第4項 企業債償還金 483,176 千円

第5項 予備費 30,000 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
第6次拡張事業費	千円 36,300	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期間の短縮、繰上償還並びに低利に借換えをすることができる。

(予定支出の各項目の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項目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、特別損失の各項目に係る経費

(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目に係る経費

(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 230,435 千円

(2) 交際費 30 千円

(他会計からの補助金)

第8条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は1,222千円である。

(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、 5 6 , 0 2 4 千円と定める。

平成 2 6 年 2 月 2 0 日提出

流山市長 井 崎 義 治

平成26年度流山市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳		
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税	
1	水道事業収益		3,849,668		3,601,377	248,291	
	1	営業収益	3,191,699		2,968,992	222,707	
		1	給水収益	3,071,867	水道料金収入	2,857,550	214,317
		2	受託工事収益	1	受託工事収入	1	
		3	他会計負担金	3,110	消火栓維持管理費負担金	3,110	
		4	その他の営業収益	116,721	諸手数料等の収入	108,331	8,390
	2	営業外収益	657,968		632,384	25,584	
		1	受取利息	4,500	預金利子の収入	4,500	
		2	給水申込納付金	343,916	加入者納付金の収入	318,441	25,475
		3	他会計補助金	576	児童手当補助金	576	
		4	長期前受金戻入	307,334	補助金等により取得した資産の減価償却費相当分の収入	307,334	
		5	消費税還付金	1	消費税還付金の収入	1	
		6	雑収益	1,641	行政財産使用料等の収入	1,532	109
	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		3,503,297		3,367,685	135,612	
	1	営業費用	2,985,102		2,852,032	133,070	
		1	原水及び浄水費	1,396,806	原水の取水及び浄水に要する費用	1,296,545	100,261
		2	配水及び給水費	194,588	配水及び給水に要する費用	183,192	11,396
		3	受託工事費	1	受託工事に要する費用	1	
		4	業務費	281,082	検針・料金徴収等に要する費用	261,449	19,633
		5	総係費	128,268	経営上の管理費	126,495	1,773
		6	減価償却費	932,003	固定資産の減価償却費	932,003	
		7	資産減耗費	52,264	固定資産及びたな卸資産の減耗費	52,264	
		8	その他営業費用	90	上記以外の営業費用	83	7
	2	営業外費用	233,329		233,329		
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	202,707	企業債の利息	202,707	
		2	消費税	30,622	支払消費税	30,622	
	3	特別損失	254,866		254,546	320	
		1	過年度損益修正損	2,501	過年度の損益修正損	2,316	185
		2	その他特別損失	252,365	上記以外の特別損失	252,230	135
	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		498,196		464,429	33,767
	1	企業債	36,300		36,300	
		1 企業債	36,300	企業債	36,300	
	2	工事負担金	455,860		422,093	33,767
		1 工事負担金	455,860	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	422,093	33,767
	3	他会計負担金	5,390		5,390	
		1 他会計負担金	5,390	消火栓設置工事負担金	5,390	
	4	補助金	646		646	
		1 他会計補助金	646	児童手当補助金	646	

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		2,242,874		2,131,200	111,674
	1	建設改良費	1,224,403		1,150,162	74,241
		1 機械及び装置取得費	1,296	薬液タンク冷却装置の取得費	1,200	96
		2 車両運搬具取得費	3,500	事務連絡用車両の取得費	3,241	259
		3 工具器具及び備品取得費	7,590	防災用備蓄品等の取得費	7,028	562
		4 水道メーター費	4,858	新設水道メーターの取得費	4,498	360
		5 原水及び浄水施設費	643,250	施設改良工事費等	612,057	31,193
		6 配水施設費	563,909	配水管改良工事費等	522,138	41,771
	2	拡張事業費	29,456		27,716	1,740
		1 拡張工事費	23,168	配水管拡張工事費等	21,452	1,716
		2 拡張事務費	6,288	拡張事業に係る事務費	6,264	24
	3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	475,839		442,368	33,471
		1 木地区工事費	72,231	配水管拡張工事費等	66,881	5,350
		2 運動公園周辺地区工事費	92,440	配水管拡張工事費等	85,592	6,848
		3 新市街地区工事費	197,380	配水管拡張工事費等	182,759	14,621
		4 西平井・鱒ヶ崎地区工事費	53,824	配水管拡張工事費等	49,837	3,987
		5 鱒ヶ崎・思井地区工事費	32,170	配水管拡張工事費等	29,787	2,383
		6 つくばエクスプレス沿線整備事務費	27,794	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	27,512	282
	4	企業債償還金	483,176		483,176	
		1 企業債償還金	483,176	企業債の償還元金	483,176	
	5	予備費	30,000		27,778	2,222
		1 予備費	30,000	予備費	27,778	2,222

平成26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26年4月1日から平成27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）	233,692
減価償却費	932,003
固定資産除却費	52,264
貸倒引当金の増減額（は減少）	1,505
修繕引当金の増減額（は減少）	0
退職給付引当金の増減額（は減少）	229,393
賞与引当金の増減額（は減少）	12,924
長期前受金戻入額	307,334
受取利息	4,500
支払利息	202,707
未収金の増減額（は増加）	108,547
貯蔵品の増減額（は増加）	3,996
前払金の増減額（は増加）	0
その他流動資産の増減額（は増加）	58
未払金の増減額（は減少）	0
預り金の増減額（は減少）	0
小計	1,457,147
利息の受取額	4,500
利息の支払額	202,707
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,258,940

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	2,114,513
有価証券の取得による支出	899,740
有価証券の売却による収入	1,299,740
工事負担金による収入	422,093
工事負担金前受金による収入	0
他会計負担金による収入	5,390
他会計補助金等による収入	646
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,286,384</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	36,300
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	483,176
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>446,876</u>
資金増加額	474,320
資金期首残高	<u>3,343,822</u>
資金期末残高	2,869,502

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	合 計	
	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)	福 利 費 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	18	21	461	90,958		53,594	145,013	56,906	201,919
	資本勘定支弁職員		4		14,548		9,345	23,893	4,623	28,516
	合 計	18	25	461	105,506		62,939	168,906	61,529	230,435
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	19	461	79,171		46,960	126,592	51,949	178,541
	資本勘定支弁職員		5		20,054		13,619	33,673	8,735	42,408
	合 計	18	24	461	99,225		60,579	160,265	60,684	220,949
比 較	損益勘定支弁職員	0	2	0	11,787		6,634	18,421	4,957	23,378
	資本勘定支弁職員		1		5,506		4,274	9,780	4,112	13,892
	合 計	0	1	0	6,281		2,360	8,641	845	9,486

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 (千円)												
	本年度	4,134	7,931	1,553	2,841	60	1,063	20		3,625	27,837	12,520	1,355	
	前年度	3,534	7,650	1,636	2,576	60	1,403	20		3,625	26,452	11,858	1,765	
	比 較	600	281	83	265	0	340	0		0	1,385	662	410	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	6,281	給与改定に伴う増減分	56	給料表の改定に伴うもの	給料表改定率 0.11% (1級から3級までの一部を改定) 給与改定実施時期 平成25年4月1日
		昇給に伴う増加分	820	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	5,405	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 26人 26人 前年度 25人 25人 増 減 1人 1人 水道事業管理者を含む
手当等	2,360	制度改正に伴う増減分	6	住居手当の改正に伴うもの	借家に係る住居手当の支給限度額27,500円 を27,000円に減額
		その他の増減額分	2,366	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26年1月1日現在	平均給料月額(円)	361,781
	平均給与月額(円)	410,401
	平均年齢(歳)	48.06
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	360,856
	平均給与月額(円)	405,588
	平均年齢(歳)	47.09

(2) 初任給(平成26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	146,200	146,200
大学卒	180,800	180,800

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 職 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 2 6 年 1 月 1 日現在	1 級		
	2 級	3	1 2 . 0
	3 級	6	2 4 . 0
	4 級	8	3 2 . 0
	5 級	2	8 . 0
	6 級	4	1 6 . 0
	7 級	2	8 . 0
	8 級		
	計	2 5	1 0 0 . 0
平成 2 5 年 1 月 1 日現在	1 級		
	2 級	3	1 2 . 5
	3 級	3	1 2 . 5
	4 級	1 0	4 1 . 7
	5 級	2	8 . 3
	6 級	4	1 6 . 7
	7 級	2	8 . 3
	8 級		
	計	2 4	1 0 0 . 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 技 事 師	副 主 査 主任主事 主任技師	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)	25	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	7
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	10
		8号給 (人)	2
比 率 (B) / (A) (%)	76.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	24	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	5
		4号給 (人)	17
		8号給 (人)	2
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(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 . 0 6 %
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	4 . 0 0 %
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)	5 , 0 0 0 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	1 . 9	2 . 0 5	3 . 9 5	有	
前 年 度	1 . 9	2 . 0 5	3 . 9 5	有	
一般会計の制度	1 . 9	2 . 0 5	3 . 9 5	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当(平成26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	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位:千円)

款 項	事業名	全 体 計 画					前前年度 未までの 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 未までの 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	損益勘定 留保資金							
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	東 部 浄水場 更新新 業	24	0			0					0.0	
			25	167,250			167,250		167,250		167,250	21.2	
			26	622,000			622,000		622,000	622,000		78.8	
			計	789,250			789,250		167,250	622,000	789,250	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
水道料金等徴収業務委託事業	千円 750,000 以内	平成 2 2 年度から 平成 2 5 年度まで	千円 434,700	平成 2 6 年度から 平成 2 7 年度まで	千円 299,460	千円 299,460
水道局庁舎管理及び清掃業務 委託事業	23,862 以内	平成 2 3 年度から 平成 2 5 年度まで	9,723	平成 2 6 年度	5,001	5,001
西平井浄水場用地取得事業	450,000 以内	平成 2 4 年度から 平成 2 5 年度まで	300,000	平成 2 6 年度	9,968	9,968
東部浄水場非常用発電機 借上事業	22,800 以内	平成 2 5 年度まで	1,554	平成 2 6 年度から 平成 3 6 年度まで	20,515	20,515
浄水場及び水道局庁舎警備業務 委託事業	41,000 以内	平成 2 5 年度まで	0	平成 2 6 年度から 平成 3 0 年度まで	40,796	40,796
浄水場運転及び維持管理等業務 委託事業	558,000 以内	平成 2 5 年度まで	0	平成 2 6 年度から 平成 3 0 年度まで	557,940	557,940
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 2 5 年度まで	0	平成 2 6 年度から 平成 3 0 年度まで	309,740	309,740

平成 26 年度 流山市 水道事業 予定貸借対照表
(平成 27 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	2,908,924	
	ロ 建物	2,255,206	
	減価償却累計額	315,472	1,939,734
	ハ 構築物	28,229,207	
	減価償却累計額	10,017,534	18,211,673
	ニ 機械及び装置	5,418,140	
	減価償却累計額	2,242,253	3,175,887
	ホ 車両運搬具	23,731	
	減価償却累計額	20,240	3,491
	ヘ 工具器具及び備品	109,378	
	減価償却累計額	60,147	49,231
	ト 建設仮勘定	50,613	
	有形固定資産合計		26,339,553
(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
	固定資産合計		26,341,045
2	流動資産		
(1)	現金預金		2,869,502
(2)	未収金	191,453	
	貸倒引当金	1,505	189,948
(3)	有価証券		899,740
(4)	貯蔵品		17,996
(5)	前払金		50,000
(6)	その他流動資産		1,553
	流動資産合計		4,028,739
	資産合計		30,369,784

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	9,220,317		
企業債合計		9,220,317	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	15,800		
ロ 退職給付引当金	229,393		
引当金合計		245,193	
固定負債合計			9,465,510
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	493,517		
企業債合計		493,517	
(2) 未払金		450,000	
(3) 前受金		10,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	12,924		
引当金合計		12,924	
(4) その他流動負債		20,000	
流動負債合計			986,441
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		13,420,495	
収益化累計額		5,661,974	
繰延収益合計			7,758,521
繰延負債合計			18,210,472

資 本 の 部

6	資 本 金				
(1)	自 己 資 本 金				
	イ 固 有 資 本 金	2,749,042			
	ロ 出 資 資 本 金	33,816			
	ハ 組 入 資 本 金	352,153			
	自 己 資 本 金 合 計		<u>3,135,011</u>		
	資 本 金 合 計			<u>3,135,011</u>	
7	剰 余 金				
(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	5,599			
	ロ 工 事 寄 附 負 担 金	646,636			
	ハ 給 水 申 込 納 付 金	0			
	ニ 他 会 計 負 担 金	6,000			
	ホ 補 助 金	52,390			
	ヘ 工 事 負 担 金	26,170			
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>736,795</u>		
(2)	利 益 剰 余 金				
	イ 減 債 積 立 金	1,208,175			
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	1,308,023			
	ハ 利 益 積 立 金	88,378			
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,682,930			
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>8,287,506</u>		
	剰 余 金 合 計			<u>9,024,301</u>	
	資 本 合 計			<u>12,159,312</u>	
	負 債 資 本 合 計			<u>30,369,784</u>	

平成25年度流山市水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,839,000		
(2) 受託工事収益	1		
(3) 他会計負担金	3,110		
(4) その他営業収益	100,752	2,942,863	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,336,881		
(2) 配水及び給水費	169,645		
(3) 受託工事費	1		
(4) 業務費	257,971		
(5) 総係費	95,937		
(6) 減価償却費	987,753		
(7) 資産減耗費	251,627		
(8) その他営業費用	91	3,099,906	
営業利益			157,043
3 営業外収益			
(1) 受取利息	5,553		
(2) 給水申込納付金	303,231		
(3) 雑収益	981		
(4) 他会計補助金	430	310,195	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	208,064		
(2) 繰延勘定償却	0		
(3) 雑支出	0	208,064	102,131
経常利益			54,912

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	731	732	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	2,382		
(3) その他特別損失	155,060	157,442	156,710
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			211,622
前年度繰越利益剰余金			0
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			211,622
			<hr/> <hr/>

平成25年度流山市水道事業予定貸借対照表

(平成26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	2,908,924	
	ロ 建物	2,138,188	
	減価償却累計額	<u>323,995</u>	1,814,193
	ハ 構築物	27,289,515	
	減価償却累計額	<u>9,971,147</u>	17,318,368
	ニ 機械及び装置	4,900,544	
	減価償却累計額	<u>2,360,907</u>	2,539,637
	ホ 車両運搬具	22,902	
	減価償却累計額	<u>20,932</u>	1,970
	ヘ 工具器具及び備品	98,327	
	減価償却累計額	<u>62,775</u>	35,552
	ト 建設仮勘定	<u>236,796</u>	236,796
	有形固定資産合計		<u>24,855,440</u>
(2)	無形固定資産		
	イ 電話加入権	1,492	
	無形固定資産合計		<u>1,492</u>
	固定資産合計		24,856,932
2	流動資産		
(1)	現金預金	3,343,822	
(2)	未収金	300,000	
(3)	有価証券	1,299,740	
(4)	貯蔵品	14,000	
(5)	前払金	100,000	
(6)	その他流動資産	<u>1,495</u>	
	流動資産合計		5,059,057
3	繰延勘定		
(1)	開発費	<u>0</u>	
	繰延勘定合計		<u>0</u>
	資産合計		<u><u>29,915,989</u></u>

		負債の部		
4	固定負債			
(1)	引当金			
	イ 修繕引当金	15,800	15,800	
	固定負債合計			15,800
5	流動負債			
(1)	未払金		250,000	
(2)	前受金		10,000	
(3)	その他流動負債		20,000	
	流動負債合計			280,000
	負債合計			295,800
		資本の部		
6	資本金			
(1)	自己資本			
	イ 固有資本	2,749,042		
	ロ 出資	33,816		
	ハ 組入資本	352,153	3,135,011	
(2)	借入金			
	イ 企業債	10,218,609	10,218,609	
	資本金合計			13,353,620
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	2,032,180		
	ロ 工事寄附負担金	4,192,296		
	ハ 給水申込納付金	3,495,177		
	ニ 他会計負担金	214,970		
	ホ 補助負担金	883,121		
	ヘ 工事負担金	2,911,417		
	資本剰余金合計		13,729,161	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	1,331,231		
	ロ 建設改良積立金	1,308,023		
	ハ 利益積立金	109,776		
	ニ 未処分利益剰余金	211,622		
	利益剰余金合計		2,537,408	
	剰余金合計			16,266,569
	資本合計			29,620,189
	負債資本合計			29,915,989

平成26年度 流山市水道事業会計予算明細書

1 収益的収入及び支出

(款) 水道事業収益

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業収益		3,849,668	
1	営業収益		3,191,699	
	1	給水収益	3,071,867	
		給水収益	3,071,867	水道料金 3,060,824 臨時水道料金 11,043 合計 3,071,867
	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	3,110	
		他会計負担金	3,110	消火栓維持管理費負担金 3,110 合計 3,110
	4	その他の営業収益	116,721	
		手数料	3,452	設計審査手数料 504 工事検査手数料 630 材料確認手数料 2,015 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 3,452
		下水道使用料徴収 受託収益	109,836	下水道使用料徴収受託収益 109,836 合計 109,836
		その他収益	3,433	下水道事業会計負担金 3,433 合計 3,433

2	営業外収益		657,968	
1	受取利息		4,500	
	預金利息		4,500	定期預金利息 3,600 有価証券利息 900 合計 4,500
2	給水申込納付金		343,916	
	給水申込納付金		343,916	給水申込納付金 343,916 合計 343,916
3	他会計補助金		576	
	他会計補助金		576	児童手当補助金 576 合計 576
4	長期前受金戻入		307,334	
	長期前受金戻入		307,334	長期前受金戻入 307,334 合計 307,334
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	雑収益		1,641	
	不用品売却収益		486	水道メーター売却収益 486 合計 486
	その他雑収益		1,155	給配水管破損弁償金 100 北千葉広域水道企業団施設維持費 256 水道メーター損料 1 行政財産使用料 68 自動販売機雑収益 130 その他雑収益 600 合計 1,155
3	特別利益		1	
1	過年度損益修正益		1	
	過年度損益修正益		1	過年度損益修正益 1 合計 1

(款)水道事業費用

款 項	目	節	予定額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	水道事業費用		3,503,297	
1	営業費用		2,985,102	
	1	原水及び浄水費	1,396,806	
		給料	24,173	給料 24,173 合計 24,173
		手当等	11,168	手当等 11,168 合計 11,168
		賞与引当金繰入額	2,868	賞与引当金繰入額 2,868 合計 2,868
		賃金	86	臨時職員賃金 86 合計 86
		法定福利費	5,560	共済費 5,560 合計 5,560
		旅費	34	普通旅費 31 特別旅費 3 合計 34
		被服費	24	作業服購入費 24 合計 24
		備用品費	286	浄水場用消耗品費 36 水質検査用消耗品費 145 住宅地図購入費 23 自動車用消耗品費 17 現場用消耗品費 25 事務用消耗品費 30 図書購入費 10 合計 286
		燃料費	683	自動車用燃料費 87 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 595 合計 683
		光熱水費	35	下水道使用料 35 合計 35
		通信運搬費	3,864	郵送料 1 専用回線使用料 3,863 合計 3,864

委託料	129,476	自家用電気工作物保安管理業務委託料	2,595
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	5,076
		無線電話装置保守点検業務委託料	134
		浄水場警備業務委託料	4,491
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	110,160
		井戸清掃業務委託料	7,020
		合計	129,476
手数料	6,447	水質検査手数料	6,300
		細菌検査手数料	70
		自動車定期点検手数料	73
		自動車登録印紙代	4
		合計	6,447
賃借料	1,865	東部浄水場非常用発電機借上料	1,865
		合計	1,865
修繕費	5,051	自動車修繕費	51
		各浄水場施設修繕費	5,000
		合計	5,051
動力費	95,651	電気料金	94,871
		ガス料金	780
		合計	95,651
負担金	72	行政無線講習会負担金	56
		無線電波利用料負担金	16
		合計	72
保険料	85	自動車保険料	85
		合計	85
受水費	1,109,353	北千葉広域水道企業団分受水費	1,109,295
		柏市分水料金	58
		合計	1,109,353
雑費	25	自動車重量税	25
		合計	25

2 配水及び給水費	194,588		
給料	19,811	給料	19,811
		合計	19,811
手当等	9,980	手当等	9,980
		合計	9,980
賞与引当金繰入額	2,549	賞与引当金繰入額	2,549
		合計	2,549
法定福利費	8,449	共済費	8,449
		合計	8,449
旅費	43	普通旅費	40
		特別旅費	3
		合計	43
被服費	12	作業服購入費	12
		合計	12
備消耗品費	591	現場用消耗品費	24
		設計用消耗品費	255
		事務用消耗品費	50
		漏水調査用消耗品費	15
		図書購入費	79
		住宅地図購入費	23
		自動車用消耗品費	45
		備消耗品費	100
		合計	591
燃料費	223	自動車用燃料費	223
		合計	223
印刷製本費	1	写真現像、プリント代	1
		合計	1
通信運搬費	216	携帯電話料金	216
		合計	216
委託料	74,975	給水装置関連及び漏水修理等業務委託料	61,128
		設計積算システム保守点検業務委託料	525
		配給水管台帳システム保守点検業務委託料	2,138
		配給水管台帳システム設定業務委託料	4,202
		設計積算システム設定業務委託料	1,982
		漏水調査業務委託料	5,000
		合計	74,975

	手数料	126	自動車定期点検手数料	120
			自動車登録印紙代	6
			合計	126
	賃借料	1,402	土地使用料	84
			設計積算システム使用料	1,185
			水道データ使用料	133
			合計	1,402
	修繕費	75,972	配水管及び給水管等漏水修理費	53,550
			消火栓修理費	5,700
			漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	15,680
			複写機修理費	604
			自動車修理費	330
			パソコン周辺機器修理費	108
			合計	75,972
	負担金	25	電蝕防止技術講習会参加負担金	10
			千葉県道路占用工事企業者連絡協議会負担金	15
			合計	25
	保険料	145	自動車保険料	145
合計			145	
補償補填及び賠償金	1	補償補填及び賠償金	1	
		合計	1	
雑費	67	自動車重量税	67	
		合計	67	
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	281,082		
給料	9,883	給料	9,883
		合計	9,883
手当等	3,743	手当等	3,743
		合計	3,743
賞与引当金繰入額	1,092	賞与引当金繰入額	1,092
		合計	1,092
法定福利費	1,753	共済費	1,753
		合計	1,753
旅費	3	普通旅費	3
		合計	3
備用品費	84	備消耗品費	84
		合計	84
通信運搬費	9,409	郵送料	9,399
		プロバイダー料金	10
		合計	9,409
委託料	185,683	水道料金等徴収業務委託料	149,040
		水道メーター関連業務委託料	35,613
		システム関連業務委託料	112
		VSPシステムプログラム変更業務委託料	918
		合計	185,683
手数料	12,016	料金収納等手数料	11,496
		水道メーター性能検査手数料	33
		ネット閉開栓受付手数料	487
		合計	12,016
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	57,364	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	12,442
		検満交換用水道メーター費用	43,238
		異常交換用水道メーター費用	928
		合計	57,364

5 総係費	128,268		
給料	37,091	給料	37,091
		合計	37,091
手当等	17,571	手当等	17,571
		合計	17,571
賞与引当金繰入額	4,623	賞与引当金繰入額	4,623
		合計	4,623
賃金	490	臨時職員賃金	490
		合計	490
報酬	461	水道事業運営審議会委員報酬	432
		総合評価競争入札審査会委員報酬	29
		合計	461
法定福利費	41,144	共済費	41,144
		合計	41,144
退職給付費	621	退職給付費	621
		合計	621
旅費	427	普通旅費	50
		特別旅費	377
		合計	427
報償費	229	ポスター応募者記念品費	229
		合計	229
被服費	9	作業服購入費	9
		合計	9
備用品費	1,693	新聞購読料	121
		図書購入費	50
		図書追録代	75
		ファイリング用消耗品費	138
		印刷用消耗品費	211
		OA機器用消耗品費	78
		事務用消耗品費	128
		保健用消耗品費	77
		防災用消耗品費	54
		庁舎管理用消耗品費	85
		パソコン用ソフト購入費	80
		自動車用消耗品費	20
		水道週間用消耗品費	177
		事務用備品購入費	399
		合計	1,693

燃料費	171	自動車用燃料費等	171
		合計	171
光熱水費	3,832	庁舎等光熱水費	3,832
		合計	3,832
印刷製本費	62	広報用印刷製本費	62
		合計	62
通信運搬費	810	電話料金等	750
		郵送料	60
		合計	810
委託料	10,214	庁舎管理業務委託料	9,927
		工具器具及び備品保守点検業務委託料	287
		合計	10,214
手数料	351	自動車定期点検手数料	40
		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	143
		電話通信設備設定変更等手数料	100
		合計	351
賃借料	1,242	借上料	64
		プリンター等使用料	244
		システム賃借料	934
		合計	1,242
修繕費	2,424	自動車修繕費	130
		庁舎維持管理用修繕費	1,895
		事務用備品等修繕費	250
		複写機用修繕費	149
		合計	2,424
交際費	30	管理者交際費	30
		合計	30
厚生費	349	職員健康診断料	251
		職員共済会負担金	98
		合計	349

	負担金	2,026	水道関係団体年会費	549	
			地域交流負担金・年会費	50	
			総会・視察等参加負担金	70	
			講習会等参加負担金	468	
			電子入札システム水道局負担金	880	
			特定検診等負担金	9	
			合計	2,026	
	保険料	862	自動車保険料	177	
			施設等保険料	685	
			合計	862	
	貸倒引当金繰入額	1,505	貸倒引当金繰入額	1,505	
			合計	1,505	
	雑費	31	自動車重量税	31	
			合計	31	
	6	減価償却費	932,003		
		有形固定資産減価償却費	932,003	建物減価償却費	38,469
	構築物減価償却費			689,168	
	機械及び装置減価償却費			197,847	
	車両運搬具減価償却費			479	
	工具器具及び備品減価償却費			6,040	
	合計			932,003	
7	資産減耗費	52,264			
	固定資産除却費	52,164	固定資産除却費	52,164	
			合計	52,164	
	たな卸資産減耗費	100	貯蔵品減耗費	100	
			合計	100	
8	その他営業費用	90			
	雑支出	90	放送受信料	30	
			広告掲載料	60	
			合計	90	

2	営業外費用		233,329		
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	202,707		
		企業債利息	202,707	企業債利息	202,706
				借入金利息	1
				合計	202,707
	2	消費税	30,622		
		支払消費税	30,622	支払消費税	30,622
				合計	30,622
3	特別損失		254,866		
	1	過年度損益修正損	2,501		
		過年度損益修正損	2,501	水道料金等調定減還付金	1,000
				水道料金等調定減	1,500
				その他	1
				合計	2,501
	2	その他特別損失	252,365		
		その他特別損失	252,365	水道料金等不納欠損金	1,894
				災害損失	599
				西平井浄水場用地取得費	9,968
				手当	11,132
				退職給付費	228,772
				合計	252,365
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		498,196	
1	企業債		36,300	
	1	企業債	36,300	
		企業債	36,300	水道事業債 36,300
				合計 36,300
2	工事負担金		455,860	
	1	工事負担金	455,860	
		工事負担金	455,860	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 433,180
				西平井・鱒ヶ崎地区物件等移転工事負担金 22,680
				合計 455,860
3	他会計負担金		5,390	
	1	他会計負担金	5,390	
		他会計負担金	5,390	消火栓設置工事費負担金 5,390
				合計 5,390
4	補助金		646	
	1	他会計補助金	646	
		他会計補助金	646	児童手当補助金 646
				合計 646

(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		2,242,874	
1	建設改良費		1,224,403	
	1	機械及び装置取得費	1,296	
		機械及び装置取得費	1,296	薬液タンク冷却装置購入費 1,296
				合計 1,296
	2	車両運搬具取得費	3,500	
		車両運搬具取得費	3,500	車両購入費 3,500
				合計 3,500
	3	工具器具及び備品取得費	7,590	
		工具器具及び備品取得費	7,590	事務用備品購入費 1,864
				防災用備蓄品購入費 3,694
				災害用備品購入費 2,032
				合計 7,590
	4	水道メーター費	4,858	
		水道メーター費	4,858	新設 4,438
				口径変更 420
				合計 4,858
	5	原水及び浄水施設費	643,250	
		工事請負費	643,250	東部浄水場更新事業(平成24~26継続事業) 622,000
				西平井浄水場物件等移転に伴う外構工事請負費 21,250
				合計 643,250
	6	配水施設費	563,909	
		委託料	77,709	配水管改良工事实施設設計業務委託料 45,309
				配水管設計・施工監理業務委託料 32,400
				合計 77,709
		材料費	1	材料費 1
				合計 1
		工事請負費	486,199	主要配水管等改良工事請負費 152,820
				老朽管等改良工事請負費 218,657
				下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 46,980
				配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 67,742
				合計 486,199

2 拡張事業費		29,456		
1 拡張工事費		23,168		
	材料費	1	材料費	1
			合計	1
	工事請負費	23,167	配水管拡張工事請負費	23,167
			合計	23,167
2 拡張事務費		6,288		
	給料	2,976	給料	2,976
			合計	2,976
	手当等	1,789	手当等	1,789
			合計	1,789
	賞与引当金繰入額	337	賞与引当金繰入額	337
			合計	337
	法定福利費	922	共済費	922
			合計	922
	旅費	10	普通旅費	10
			合計	10
	被服費	12	作業服購入費	12
			合計	12
	備用品費	50	現場用消耗品費	9
			自動車用消耗品費	18
			住宅地図購入費	23
			合計	50
	燃料費	63	自動車用燃料費	63
			合計	63
	通信運搬費	1	郵送料	1
			合計	1
	手数料	38	自動車定期点検手数料	36
			自動車登録印紙代	2
			合計	38
	修繕費	30	自動車修繕費	30
			合計	30
	保険料	48	自動車保険料	48
			合計	48
	雑費	12	自動車重量税	12
			合計	12

3	つくばエクスプレス沿線整備事業費	475,839		
1	木地区工事費	72,231		
	委託料	5,055	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	5,055
			合計	5,055
	工事請負費	67,176	配水管等工事請負費	67,176
			合計	67,176
2	運動公園周辺地区工事費	92,440		
	工事請負費	92,440	配水管等工事請負費	92,440
			合計	92,440
3	新市街地地区工事費	197,380		
	委託料	7,384	配水管等拡張工事実施設計業務委託料	7,384
			合計	7,384
	工事請負費	189,996	配水管等工事請負費	189,996
			合計	189,996
4	西平井・鱒ヶ崎地区工事費	53,824		
	工事請負費	53,824	配水管等工事請負費	53,824
			合計	53,824
5	鱒ヶ崎・思井地区工事費	32,170		
	工事請負費	32,170	配水管等工事請負費	32,170
			合計	32,170
6	つくばエクスプレス沿線整備事務費	27,794		
	給料	11,572	給料	11,572
			合計	11,572
	手当等	7,556	手当等	7,556
			合計	7,556
	賞与引当金繰入額	1,455	賞与引当金繰入額	1,455
			合計	1,455
	法定福利費	3,701	共済費	3,701
			合計	3,701
	旅費	30	普通旅費	30
			合計	30
	被服費	12	作業服購入費	12
			合計	12

		備消耗品費	314	現場用消耗品費	20
				自動車用消耗品費	40
				住宅地図購入費	23
				事務用消耗品費	31
				設計用消耗品費	200
				合計	314
		燃料費	281	自動車用燃料費	281
				合計	281
		通信運搬費	1	郵送料	1
				合計	1
		委託料	525	設計積算システム保守点検業務委託料	525
				合計	525
		手数料	116	自動車定期点検手数料	110
				自動車登録印紙代	6
				合計	116
賃借料	1,318	設計積算システム使用料	1,185		
		水道データ使用料	133		
		合計	1,318		
修繕費	763	自動車修繕費	13		
		複写機修理費	696		
		パソコン周辺機器修理費	54		
		合計	763		
保険料	122	自動車保険料	122		
		合計	122		
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	483,176			
	1	企業債償還金	483,176		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	483,176	財政融資資金償還金 281,013
					地方公共団体金融機構償還金 202,163
					合計 483,176
5	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

・重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 有価証券の評価基準

満期保有目的債権

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

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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 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。

・減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、すべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

2 減損の兆候について

減損の兆候は生じていない。

・その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられた修繕引当金15,800千円については、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いた全ての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

2 その他

企業債の元利償還金のうち、平成21年度から平成27年度分までの一般会計が負担する額898,563千円は、平成24年3月29日付けで取り交わした覚書により、平成27年度まで繰り延べすることとしている。