

平成 2 7 年 度

# 流山市下水道事業会計予算

附 予 算 説 明 書



議案第 28 号

平成 27 年度流山市下水道事業会計予算

( 総則 )

第 1 条 平成 27 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 4 5 , 0 0 0	人
( 2 ) 年間有収水量	1 3 , 2 5 8 , 0 0 0	m <sup>3</sup>
( 3 ) 一日平均有収水量	3 6 , 2 2 4	m <sup>3</sup>
( 4 ) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1 , 0 3 8 , 1 2 7	千円
雨水管整備事業費	2 2 1 , 0 9 3	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	1 , 4 3 7 , 7 5 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 , 0 0 1 , 8 5 5	千円
第 1 項 営業収益	1 , 9 5 1 , 6 0 9	千円
第 2 項 営業外収益	1 , 0 5 0 , 2 4 6	千円

支 出

第 1 款	下水道事業費用	2,958,934	千円
第 1 項	営業費用	2,482,343	千円
第 2 項	営業外費用	455,356	千円
第 3 項	特別損失	20,235	千円
第 4 項	予備費	1,000	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 609,939 千円は当年度分損益勘定留保資金 512,530 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 97,409 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	3,117,914	千円
第 1 項	企業債	1,221,700	千円
第 2 項	他会計出資金	513,438	千円
第 3 項	他会計補助金	576	千円
第 4 項	国庫補助金	955,770	千円
第 5 項	負担金	426,429	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	3,727,853	千円
第 1 項	建設改良費	1,301,988	千円
第 2 項	つくばエクスプレ ス沿線整備事業費	1,437,750	千円

第3項 企業債償還金 987,115 千円

第4項 予備費 1,000 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当該年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ571,414千円及び821,566千円である。

(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 335,600	普通貸借 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。
江戸川左岸流域下水道事業	237,000			
公共下水道事業(つくばエクスプレス沿線整備関連分)	599,100			
資本費平準化債	50,000			
計	1,221,700			

(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 7 2 , 4 4 5 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 2 , 0 4 4 千円である。

平成 2 7 年 2 月 1 9 日 提出

流山市長 井 崎 義 治

平成27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		3,001,855		2,872,671	129,184	
	1	営業収益	1,951,609		1,822,425	129,184	
		1	下水道使用料	1,743,986	下水道使用料収入	1,614,802	129,184
		2	雨水処理負担金	207,212	雨水に係る一般会計負担金	207,212	
		3	その他の営業収益	411	諸手数料等の収入	411	
	2	営業外収益	1,050,246		1,050,246		
		1	他会計負担金	339,731	汚水に係る一般会計負担金	339,731	
		2	他会計補助金	1,468	児童手当補助金	1,468	
		3	長期前受金戻入	708,877	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	708,877	
		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			2,958,934		2,877,343	81,591
	1 営業費用		2,482,343		2,400,826	81,517
	1	管 渠 費	147,163	管渠に要する費用	141,652	5,511
	2	水洗化普及指導費	4,276	水洗化に要する費用	4,133	143
	3	業 務 費	120,672	料金徴収等に要する費用	112,310	8,362
	4	総 係 費	57,283	経営上の管理費	56,923	360
	5	流域下水道 維持管理費	906,394	流域下水道への維持管理負担金	839,253	67,141
	6	減 価 償 却 費	1,246,555	固定資産の減価償却費	1,246,555	
	2 営業外費用		455,356		455,356	
	1	支払利息及び 企業債取扱諸費	445,356	企業債の利息	445,356	
	2	消 費 税	10,000	支払消費税	10,000	
	3 特別損失		20,235		20,235	
	1	過年度損益修正損	350	過年度の損益修正損	350	
	2	その他特別損失	19,885	上記以外の特別損失	19,885	
	4 予 備 費		1,000		926	74
	1	予 備 費	1,000		926	74

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	予定額の内訳	
					税抜き金額	仮受消費 税及び地 方消費税
1	資本的収入		3,117,914		3,098,021	19,893
	1	企業債	1,221,700		1,221,700	
		1 建設改良債	1,221,700	企業債	1,221,700	
	2	他会計出資金	513,438		513,438	
		1 他会計出資金	513,438	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	513,438	
	3	他会計補助金	576		576	
		1 他会計補助金	576	児童手当補助金	576	
	4	国庫補助金	955,770		955,770	
		1 国庫補助金	955,770	国庫補助金	955,770	
	5	負担金	426,429		406,536	19,893
		1 受益者負担金	157,878	受益者負担金	157,878	
		2 工事負担金	218,550	つくばエクスプレス沿線地区施行者負担金	202,361	16,189
		3 負担金	50,001	共用管等建設負担金	46,297	3,704
	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		3,727,853		3,528,060	199,793
	1	建設改良費	1,301,988		1,208,768	93,220
		1 管路改良費	1,029,461	管きよ建設等に要する経費	956,428	73,033
		2 無形固定資産 購入費	272,527	流域下水道建設負担金等	252,340	20,187
	2	つくばエクス プレス沿線整 備事業費	1,437,750		1,331,251	106,499
		1 管路改良費	1,437,750	管きよ建設等に要する経費	1,331,251	106,499
	3	企業債償還金	987,115		987,115	
		1 建設事業債償還金	987,115	企業債の償還元金	987,115	
	4	予 備 費	1,000		926	74
		1 予 備 費	1,000	予備費	926	74

平成27年度流山市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）  
（平成27年4月1日から平成28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	5,076
減価償却費	1,246,555
貸倒引当金の増減（は減少）	7,236
賞与引当金の増減（は減少）	9,697
法定福利費引当金の増減（は減少）	6,758
長期前受金戻入額	708,877
支払利息及び企業債取扱諸費	445,356
未収金の増減（は増加）	64,454
未払金の増減（は減少）	75,566
小計	871,781
支払利息及び企業債取扱諸費	445,356
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>426,425</u>

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	2,279,605
無形固定資産の取得による支出	252,339
国庫補助金による収入	884,973
受益者負担金による収入	151,440
工事負担金による収入	168,361
負担金による収入	46,297
他会計負担金による収入	147,000
他会計補助金による収入	576
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,133,297</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	1,221,700
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	987,115
他会計等からの出資による収入	513,438
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>748,023</u>

資金増減額	41,151
資金期首残高	322,454
資金期末残高	<u>363,605</u>

## 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	15	16	216	59,164		37,602	96,982	34,296	131,278
	資本勘定支弁職員		6		19,335		16,410	35,745	5,422	41,167
	合 計	15	22	216	78,499		54,012	132,727	39,718	172,445
前 年 度	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									
比 較	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									

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	手 当	手 当	手 当	勤 務	勤 務	勤 務	勤 務	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	3,048	5,830	1,980	1,923	2	4,404	42		1,812	14,887	8,077	2,310	
	前年度													
	比 較													

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		説 明 (千円)	備 考
			(千円)		
給 料	78,499	その他の増減分	78,499	本年度から地方公営企業法適用	
手当等	54,012	その他の増減分	54,012	本年度から地方公営企業法適用	

### 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27年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,133
	平均給与月額(円)	362,165
	平均年齢(歳)	40.06
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	329,668
	平均給与月額(円)	383,452
	平均年齢(歳)	43.05

#### (2) 初任給(平成27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 7 年 1 月 1 日現在	1 級	2	9 . 5
	2 級	7	3 3 . 3
	3 級	3	1 4 . 3
	4 級	1	4 . 8
	5 級	4	1 9 . 1
	6 級	2	9 . 5
	7 級	2	9 . 5
	8 級		
	計	2 1	1 0 0 . 0
平成 2 6 年 1 月 1 日現在	1 級	2	9 . 0
	2 級	3	1 3 . 7
	3 級	5	2 2 . 8
	4 級	5	2 2 . 8
	5 級	3	1 3 . 7
	6 級	2	9 . 0
	7 級	2	9 . 0
	8 級		
	計	2 2	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	技術員	主 技 事 師	副 主 査 主任技師	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)	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	18
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	86.4		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	21	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	3
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	17
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	87.5		

( 5 ) 特殊勤務手当

区 分	全 職
給料総額に対する比率 (%)	0 . 0 0 3 %
支給対象職員の比率 (%) (平成27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	1 . 9 7 5	2 . 1 2 5	4 . 1	有	
前 年 度	1 . 9	2 . 0 5	3 . 9 5	有	
一般会計の制度	1 . 9 7 5	2 . 1 2 5	4 . 1	有	

( 7 ) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (平成 27 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	27.025	36.570	52.440	52.440	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)	27.025	36.570	52.440	52.440	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 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	負担金							
資 本 的 支 出	建設改良費 向小水幹 雨水線整 備業	26	89,100	26,000	26,000	37,100		89,100				33.1	
		27	180,400	69,000	69,000	42,400			180,400	180,400		66.9	
		計	269,500	95,000	95,000	79,500		89,100	180,400	180,400		100.0	

## 債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	国 庫 補助金	負担金
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 2 3 年度から 平成 2 6 年度まで	516,233 千円	平成 2 7 年度から 平成 3 4 年度まで	8,707,995 千円	1,717,000 千円	1,717,000 千円	5,273,995 千円
流山都市計画事業木地区一体型特定土地区画整理事業区域内に係る流域関連公共下水道整備事業（千葉県委託分）		平成 2 6 年度	0	平成 2 7 年度から 平成 3 0 年度まで	206,076	28,000	102,390	75,686
流山都市計画事業新市街地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（UR都市機構委託分）		平成 2 6 年度	0	平成 2 7 年度から 平成 2 8 年度まで	1,500,000	750,000	750,000	0

平成 27 年 度 流 山 市 下 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表  
( 平 成 2 8 年 3 月 3 1 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		0	
	ロ 建 物	0		
	減 価 償 却 累 計 額	0	0	
	ハ 構 築 物	45,304,343		
	減 価 償 却 累 計 額	1,029,706	44,274,637	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,689		
	減 価 償 却 累 計 額	565	6,124	
	ホ 車 両 運 搬 具	0		
	減 価 償 却 累 計 額	0	0	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0		
	減 価 償 却 累 計 額	0	0	
	ト 建 設 仮 勘 定		137,652	
	有 形 固 定 資 産 合 計			44,418,413
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 借 地 権		0	
	ロ 地 上 権		0	
	ハ 施 設 利 用 権	7,729,193		
	ニ その他無形固定資産		0	
	無 形 固 定 資 産 合 計			7,729,193
(3)	投 出 資 金		3,000	
	投 資 合 計			3,000
	固 定 資 産 合 計			52,150,606
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			363,605
(2)	未 収 金	517,612		
	貸 倒 引 当 金	7,236	510,376	
(3)	有 価 証 券		0	
(4)	前 払 金		0	
(5)	そ の 他 流 動 資 産			500
	流 動 資 産 合 計			874,481
	資 産 合 計			53,025,087

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	17,724,361	17,724,361	
	固定負債合計			17,724,361
4	流動負債			
(1)	一時借入金		0	
(2)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,040,791	1,040,791	
(3)	他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	0	0	
(4)	未払金		755,000	
(5)	預り金		0	
(6)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,697		
	ロ 法定福利引当金	6,758	16,455	
(7)	その他流動負債		500	
	流動負債合計			1,812,746
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		30,574,354	
	収益化累計額		708,877	
	繰延収益合計			29,865,477
	負債合計			49,402,584

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金	3,617,427		
	資 本 金 合 計			3,617,427
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
	ロ 寄 附 金	0		
	ハ 受 益 者 負 担 金	0		
	ニ 下 水 道 分 担 金	0		
	ホ 工 事 負 担 金	0		
	ヘ 負 担 金	0		
	ト 国 庫 補 助 金	0		
	チ 他 会 計 負 担 金	0		
	リ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		0	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	5,076		
	利 益 剰 余 金 合 計		5,076	
	剰 余 金 合 計			5,076
	資 本 合 計			3,622,503
	負 債 資 本 合 計			53,025,087

平成27年度流山市下水道事業予定開始貸借対照表  
 (平成27年4月1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		0
	ロ 建物	0	
	減価償却累計額	0	0
	ハ 構築物	43,015,738	
	減価償却累計額	0	43,015,738
	ニ 機械及び装置	6,689	
	減価償却累計額	0	6,689
	ホ 車両運搬具	0	
	減価償却累計額	0	0
	ヘ 工具器具及び備品	0	
	減価償却累計額	0	0
	ト 建設仮勘定		137,652
	有形固定資産合計		43,160,079
(2)	無形固定資産		
	イ 借地権		0
	ロ 地上権		0
	ハ 施設利用権	7,693,138	
	ニ その他無形固定資産		0
	無形固定資産合計		7,693,138

(3)	投	資	金			
	イ	出	資	3,000		
		投	資		3,000	
		固	定			50,856,217
		資	産			
		合	計			
2	流	動	資			
	産					
(1)	現	金	預		322,454	
	金	預	金			
(2)	未	収	金	571,414		
	未	収	金			
	貸	倒	引	0	571,414	
	貸	倒	引			
	当	金				
(3)	有	価	証		0	
	有	価	証			
	券					
(4)	前	払	金		0	
	前	払	金			
(5)	そ	の	他		500	
	そ	の	他			
	流	動	資			894,368
	流	動	資			
	産	合	計			
	産	合	計			
	資	産	合			51,750,585
	資	産	合			

## 負 債 の 部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	17,543,452	17,543,452	
	固定負債合計			17,543,452
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	987,115	987,115	
	(3) 他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	0	0	
	(4) 未払金		821,566	
	(5) 預り金		0	
	(6) 引当金			
	イ 賞与引当金	0		
	ロ 法定福利費引当金	0	0	
	(7) その他流動負債		500	
	流動負債合計			1,809,181
5	繰延収益			
	長期前受金		29,293,963	
	収益化累計額		0	
	繰延収益合計			29,293,963
	負債合計			48,646,596

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自己資本金		3,103,989	
	資 本 金 合 計			3,103,989
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
	ロ 寄 附 金	0		
	ハ 受 益 者 負 担 金	0		
	ニ 下 水 道 分 担 金	0		
	ホ 工 事 負 担 金	0		
	ヘ 負 担 金	0		
	ト 国 庫 補 助 金	0		
	チ 他 会 計 負 担 金	0		
	リ 他 会 計 補 助 金	0		
	資 本 剰 余 金 合 計		0	
(2)	利益剰余金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	0		
	利 益 剰 余 金 合 計		0	
	剰 余 金 合 計			0
	資 本 合 計			3,103,989
	負 債 資 本 合 計			51,750,585

平成27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		3,001,855	
1	営業収益		1,951,609	
	1	下水道使用料	1,743,986	
		下水道使用料	1,743,986	下水道使用料 1,743,986
				合計 1,743,986
	2	雨水処理負担金	207,212	
		雨水処理負担金	207,212	雨水処理負担金 207,212
				合計 207,212
	3	その他営業収益	411	
		手数料	360	下水道指定工事店登録手数料 360
				合計 360
		雑収益	51	受益者負担金延滞金 50
				過料 1
				合計 51
2	営業外収益		1,050,246	
	1	他会計負担金	339,731	
		他会計負担金	339,731	一般会計負担金 339,731
				合計 339,731
	2	他会計補助金	1,468	
		他会計補助金	1,468	児童手当補助金 1,468
				合計 1,468
	3	長期前受金戻入	708,877	
		受贈財産評価額	162,959	受贈財産評価額 162,959
				合計 162,959
		受益者負担金	56,770	受益者負担金 56,770
				合計 56,770
		工事負担金	40,108	工事負担金 40,108
				合計 40,108
		負担金	7,601	負担金 7,601
				合計 7,601

		国庫補助金	237,370	国庫補助金	237,370	
				合計	237,370	
		県補助金	2,382	県補助金	2,382	
			合計	2,382		
			他会計補助金	201,687	一般会計補助金	201,687
					合計	201,687
	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		2,958,934		
1	営業費用		2,482,343		
	1	管渠費	147,163		
		給料	36,403	給料	36,403
				合計	36,403
		手当等	19,769	手当等	19,769
				合計	19,769
		賞与引当金繰入額	4,635	賞与引当金繰入額	4,635
				合計	4,635
		賃金	1,096	臨時職員賃金	1,096
				合計	1,096
		法定福利費	7,985	共済費	7,985
				合計	7,985
		法定福利費引当金繰入額	3,279	法定福利費引当金繰入額	3,279
				合計	3,279
		旅費	265	普通旅費	200
				特別旅費	65
				合計	265
		被服費	82	作業服購入費	82
				合計	82
		備用品費	1,766	自動車用消耗品費	26
				現場用消耗品費	286
				事務用消耗品費	1,217
				図書購入費	237
				合計	1,766

燃料費	610	自動車用燃料費	610
		合計	610
光熱水費	3,809	電気料	3,337
		上下水道料	472
		合計	3,809
印刷製本費	104	印刷製本費	104
		合計	104
通信運搬費	748	郵送料	3
		電話料	745
		合計	748
委託料	41,238	污水管調査委託料	21,104
		下水道台帳作成業務委託料	14,804
		下水道管渠清掃業務委託料	2,013
		排水ポンプ保守点検業務委託料	1,308
		公共下水道水質管理調査業務委託料	539
		調整池:排水ポンプ管理業務委託料	1,470
		合計	41,238
手数料	652	細菌検査手数料	69
		自動車定期点検手数料	36
		自動車登録印紙代	1
		機器保守点検手数料	534
		クリーニング代	12
		合計	652
賃借料	2,892	カーメンテナンスリース料	723
		工事積算ソフトウェア賃借料	1,334
		OA機器賃借料	677
		複写機等賃借料	140
		賃借料	18
合計	2,892		
修繕費	9,074	自動車修繕費	91
		修繕費	8,983
		合計	9,074
材料費	646	材料費	646
		合計	646
負担金	11,530	千葉県道路占用工事企業者連絡協議会負担金	15
		雨水施設維持管理負担金	11,515
		合計	11,530

	研修負担金	205	下水道技術員研修会負担金	198
			下水道排水設備講習会負担金	7
			合計	205
	保険料	367	賠償責任保険料	232
			自動車損害保険料	117
			自動車賠償責任保険料	18
			合計	367
	雑費	8	自動車重量税	8
			合計	8
2	水洗化普及指導費	4,276		
	給料	1,855	給料	1,855
			合計	1,855
	手当等	588	手当等	588
			合計	588
	賞与引当金繰入額	116	賞与引当金繰入額	116
			合計	116
	備用品費	10	事務用消耗品費	10
			合計	10
	通信運搬費	23	郵送料	23
			合計	23
	委託料	1,593	下水道処理区域内人口統計作成業務委託料	1,593
			合計	1,593
	補助金	91	水洗便所等改造資金利子補給金	91
			合計	91
3	業務費	120,672		
	給料	3,744	給料	3,744
			合計	3,744
	手当等	2,345	手当等	2,345
			合計	2,345
	賞与引当金繰入額	485	賞与引当金繰入額	485
			合計	485
	法定福利費	831	共済費	831
			合計	831
	法定福利費引当金繰入額	342	法定福利費引当金繰入額	342
			合計	342
	諸謝金	20	謝礼	20
			合計	20

	報償費	13,803	一括納付報奨金	13,803
			合計	13,803
	備用品費	88	事務用消耗品費	88
			合計	88
	印刷製本費	205	印刷製本費	205
			合計	205
	通信運搬費	908	郵送料	908
			合計	908
	委託料	1,519	受益者負担金関係電算業務委託料	1,486
			松戸給水地区検針事務業務委託料	33
			合計	1,519
	手数料	564	機器保守点検手数料	564
			合計	564
	賃借料	317	負担金システム借上料	308
			会場借上料	9
			合計	317
	負担金	95,501	使用料徴収等諸費用負担金	95,501
			合計	95,501
4	総係費	57,283		
	給料	17,162	給料	17,162
			合計	17,162
	手当等	7,620	手当等	7,620
			合計	7,620
	賞与引当金繰入額	2,044	賞与引当金繰入額	2,044
			合計	2,044
	報酬	216	審議会委員報酬	216
			合計	216
	法定福利費	20,323	共済費	20,323
			合計	20,323
	法定福利費引当金繰入額	1,536	法定福利費引当金繰入額	1,536
			合計	1,536
	旅費	124	普通旅費	90
			特別旅費	34
			合計	124
	備用品費	426	事務用消耗品費	340
			図書購入費	86
			合計	426

通信運搬費	76	郵送料	76
		合計	76
委託料	159	供用開始通知八ガキ作成電算委託料	159
		合計	159
手数料	200	細菌検査手数料	51
		機器保守点検手数料	143
		手数料	6
		合計	200
賃借料	39	ネットワークプリンター賃借料	39
		合計	39
負担金	5,021	水道庁舎使用負担金	2,544
		全庁LANシステム関連負担金	559
		日本下水道協会会費	493
		千葉県下水道協会会費	125
		関東地方下水道協会会費	8
		江戸川左岸流域下水道整備促進協議会負担金	80
		手賀沼流域下水道事業連絡協議会負担金	80
		電子入札システム負担金	992
		給与管理システム負担金	131
		特定検診等負担金	7
		審議会等の委員に係る子供の一時預かり入会負担金	2
		合計	5,021
研修費	148	消費税研修会参加費	60
		下水道事務職員養成講習会参加費	11
		下水道経営講習会参加費	10
		日本下水道事業団経営セミナー研修会参加費	60
		下水道事務管理セミナー参加費	7
合計	148		
厚生福利費	176	職員健康診断料	94
		職員共済会負担金	82
		合計	176
貸倒引当金繰入額	2,013	貸倒引当金繰入額	2,013
		合計	2,013

2 営業外費用	5 流域下水道維持管理費	906,394		
		江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	770,590	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金 770,590
				合計 770,590
		手賀沼流域下水道維持管理負担金	135,804	手賀沼流域下水道維持管理負担金 135,804
				合計 135,804
	6 減価償却費	1,246,555		
		有形固定資産減価償却費	1,246,555	構築物減価償却費 1,246,555
				合計 1,246,555
		無形固定資産減価償却費	0	無形固定資産減価償却費
				合計 0
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	445,356		
		445,356		
		企業債利息	445,256	財政融資資金借入金利息 227,684
				地方公共団体金融機構借入金利息 141,620
				かんぽ生命資金借入金利息 58,243
				筑波銀行借入金利息 195
				とうかつ中央農協借入金利息 660
				その他企業債利息 16,854
				合計 445,256
		借入金利息	100	一時借入金利息 100
				合計 100
	2 消費税	10,000		
		支払消費税	10,000	支払消費税 10,000
				合計 10,000
	3 特別損失	20,235		
	1 過年度損益修正損	350		
		過年度損益修正損	350	過年度損益修正損 350
				合計 350
	2 その他特別損失	19,885		
		その他特別損失	19,885	手当等 7,280
				法定福利費 5,157
				その他特別損失 7,448
				合計 19,885
	4 予備費	1,000		
	1 予備費	1,000		
		予備費	1,000	予備費 1,000
				合計 1,000

## 2 資本的収入及び支出

### (款) 資本的収入

款 項	目	節	予算額(千円)	摘要名称及び金額(千円)
1	資本的収入		3,117,914	
1	企業債		1,221,700	
	1	建設改良債	1,221,700	
		下水道事業債	1,171,700	公共下水道事業債(既成市街地分) 335,600 公共下水道事業債(つくばエクスプレス沿線整備関連分) 599,100 江戸川左岸流域下水道事業債 237,000 合計 1,171,700
		資本費平準化債	50,000	公共下水道事業債 50,000 合計 50,000
2	他会計出資金		513,438	
	1	他会計出資金	513,438	
		他会計出資金	513,438	一般会計出資金 513,438 合計 513,438
3	他会計補助金		576	
	1	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	国庫補助金		955,770	
	1	国庫補助金	955,770	
		国庫補助金	955,770	公共下水道費補助金(既成市街地分) 320,770 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) 635,000 合計 955,770
5	負担金		426,429	
	1	受益者負担金	157,878	
		受益者負担金	157,878	受益者負担金 157,878 合計 157,878
	2	工事負担金	218,550	
		つくばエクスプレス沿線地区施行者負担金	218,550	つくばエクスプレス沿線地区施行者負担金 218,550 合計 218,550

3 負担金		50,001		
	共用管建設負担金	12,000	共用管建設負担金	12,000
			合計	12,000
	雨水幹線工事負担金	38,000	雨水幹線工事負担金	38,000
			合計	38,000
6 その他資本的収入	1 開発者負担金	1	開発者負担金	1
			合計	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	流域下水道建設負担金戻入	1
				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			3,727,853	
1 建設改良費			1,301,988	
	1 管路改良費		1,029,461	
		給料	19,335	給料
				合計
				19,335
		手当等	13,993	手当等
				合計
				13,993
		賞与引当金繰入額	2,417	賞与引当金繰入額
				合計
				2,417
		法定福利費	5,422	共済費
				合計
				5,422
		法定福利費引当金繰入額	1,601	法定福利費引当金繰入額
				合計
				1,601
		委託料	94,933	汚水:江戸川左岸流域下水道関連設計委託料
				30,000
				汚水:江戸川左岸流域下水道関連地質調査委託料
				6,000
				汚水:江戸川左岸流域下水道関連家屋調査等委託料
				4,000
				汚水:手賀沼流域下水道関連設計委託料
				17,000
				汚水:手賀沼流域下水道関連地質調査委託料
				5,000
				汚水:手賀沼流域下水道関連家屋調査等委託料
				2,000
				雨水:江戸川左岸流域下水道関連設計委託料
				3,800
				雨水:江戸川左岸流域下水道関連家屋調査等委託料
				1,133
				江戸川左岸及び手賀沼流域関連公共下水道事業
				計画変更業務委託料
				26,000
				合計
				94,933

		賃借料	1,056	汚水:江戸川左岸流域下水道関連土地借上料	1,056						
					1,056						
		補償費	5,000		汚水:江戸川左岸流域関連ガス管移設補償費	1,000					
					汚水:江戸川左岸流域関連電柱等移設補償費	1,000					
					汚水:手賀沼流域関連ガス管移設補償費	1,000					
					汚水:手賀沼流域関連電柱等移設補償費	1,000					
					雨水:江戸川左岸流域関連物件補償費	1,000					
					合計	5,000					
		工事請負費	885,704		汚水:江戸川左岸流域下水道関連工事請負費	370,000					
					汚水:江戸川左岸流域下水道関連付帯工事請負費	8,000					
					汚水:江戸川左岸流域関連舗装復旧費	82,000					
					汚水:江戸川左岸流域関連配水管切り回し工事請負費	10,000					
					汚水:手賀沼流域下水道関連工事請負費	155,000					
					汚水:手賀沼流域下水道関連付帯工事請負費	5,000					
					汚水:手賀沼流域関連舗装復旧費	36,600					
					汚水:手賀沼流域関連配水管切り回し工事請負費	5,000					
					雨水:江戸川左岸流域下水道関連工事請負費	191,060					
					雨水:江戸川左岸流域下水道関連付帯工事請負費	16,400					
					雨水:江戸川左岸流域関連舗装復旧費	6,644					
					合計	885,704					
2 無形固定資産購入費	272,527										
	施設利用権購入	272,527	江戸川左岸流域下水道建設費負担金	248,527							
			共用管建設費負担金	24,000							
			合計	272,527							
2 つくばエクスプレス沿線整備事業費	1,437,750										
1 管路建設費	1,437,750		委託料	1,317,400	汚水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	91,000					
					汚水:木地区内工事施工業務委託料	45,000					
					汚水:新市街地地区内工事施工業務委託料	468,300					
					汚水:鱒ヶ崎・思井地区実施設計業務委託料	4,000					
					雨水:運動公園周辺地区内工事施工業務委託料	35,000					
					雨水:新市街地地区内工事施工業務委託料	674,100					
					合計	1,317,400					
					工事請負費	120,350				汚水:西平井・鱒ヶ崎地区工事請負費	38,400
										汚水:鱒ヶ崎・思井地区工事請負費	70,000
										雨水:西平井・鱒ヶ崎地区工事請負費	3,850
										雨水:鱒ヶ崎・思井地区工事請負費	8,100
										合計	120,350

3	企業債償還金		987,115		
	1	建設事業債償還金	987,115		
		企業債償還金	982,347	財政融資資金償還金	500,401
				地方公共団体金融機構償還金	317,640
				かんぽ生命資金償還金	164,306
				合計	982,347
		資本費平準化償還金	4,768	筑波銀行償還金	3,774
				とうかつ中央農業協同組合償還金	994
				合計	4,768
4	予備費		1,000		
	1	予備費	1,000		
		予備費	1,000	予備費	1,000
				合計	1,000

## 注記

### ・重要な会計方針

当年度から、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 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

##### (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

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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、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。

#### ・ 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174,131千円である。

##### 2 引当金の取崩し

###### (1) 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において、債権526,000円を不納欠損処理するため、貸倒引当金526,000円を取り崩す。

##### 3 出資金

当年度に、一般会計から受けた出資の額は513,438,000円である。