

令和5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24号 令和5年度流山市水道事業会計予算	1
議案第25号 令和5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5年度流山市水道事業会計予算に関する説明書	9
令和5年度流山市下水道事業会計予算に関する説明書	45

令和5年度

流山市水道事業会計予算



議案第 24 号

令和5年度流山市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	91,363	栓
(2) 年間総給水量	19,892,772	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	54,352	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業		
建設改良費	1,460,752	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	254,213	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	3,949,727	千円	
第1項	営業収益	3,650,854	千円	
第2項	営業外収益	298,873	千円	
		支	出	
第1款	水道事業費用	3,392,987	千円	
第1項	営業費用	3,214,184	千円	

第2項	営業外費用	145,658	千円
第3項	特別損失	3,145	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1,466,783千円は、当年度分損益勘定留保資金958,554千円、減債積立金409,261千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98,968千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	871,720	千円
第1項	企業債	238,000	千円
第2項	工事負担金	170,830	千円
第3項	給水申込納付金	458,700	千円
第4項	他会計負担金	4,190	千円

支 出

第1款	資本的支出	2,338,503	千円
第1項	建設改良費	1,460,752	千円
第2項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	254,213	千円
第3項	企業債償還金	593,538	千円
第4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	おおたかの森 浄水場新設配 水池築造事業	千円 1,004,300	令和 5 年度	千円 340,000
				令和 6 年度	664,300
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 )	21,945	令和 5 年度	6,580
				令和 6 年度	15,365

( 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
浄水場警備業務委託事業	令和 5 年度から 令和 10 年度まで	18,000 千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額
浄水場運転及び維持管理等業務委託 事業	令和 5 年度から 令和 10 年度まで	661,200 千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額
水道 ( 設計 ) 技術支援業務委託事業	令和 5 年度から 令和 8 年度まで	79,482 千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額
水道 ( 現場管理 ) 技術支援業務委託 事業	令和 5 年度から 令和 8 年度まで	77,710 千円以内と消費税及 び地方消費税の合計額

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）	令和5年度から 令和10年度まで	397,500千円以内と消費税及び地方消費税の合計額
上下水道台帳システム賃貸借及び保守事業（上水道分）	令和5年度から 令和10年度まで	14,856千円以内と消費税及び地方消費税の合計額
庁舎管理警備業務委託事業	令和5年度から 令和10年度まで	16,382千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、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 196,264 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、456千円である。

（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、58,340千円と定める。

令和5年2月16日提出

流山市長 井崎義治

令和 5 年 度

流山市下水道事業会計予算



議案第 25 号

令和 5 年度流山市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 5 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	194,400	人
(2) 年間有収水量	18,417,000	m <sup>3</sup>
(3) 一日平均有収水量	50,320	m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業		
污水管整備事業費	1,281,827	千円
雨水管整備事業費	116,700	千円
下水道ストックマネジメント事業費	147,695	千円
つくばエクスプレス沿線整備事業費	362,838	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	3,909,658		千円
第 1 項 営業収益	2,790,647		千円
第 2 項 営業外収益	1,119,009		千円
第 3 項 特別利益		2	千円

## 支 出

第1款	下水道事業費用	3,793,629	千円
第1項	営業費用	3,536,704	千円
第2項	営業外費用	236,575	千円
第3項	特別損失	350	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1,383,819千円は、過年度分損益勘定留保資金1,275,075千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108,744千円で補てんするものとする。)

## 収 入

第1款	資本的収入	1,771,755	千円
第1項	企業債	770,900	千円
第2項	他会計出資金	71,679	千円
第3項	他会計補助金	336	千円
第4項	国庫補助金	618,150	千円
第5項	負担金	310,690	千円

## 支 出

第1款	資本的支出	3,155,574	千円
第1項	建設改良費	1,780,987	千円
第2項	つくばエクスプレス沿線整備事業費	362,838	千円
第3項	企業債償還金	1,001,749	千円
第4項	予備費	10,000	千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
下水道（設計）技術支援業務委託事業	令和5年度から 令和8年度まで	85,008千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額
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）	令和5年度から 令和10年度まで	204,041千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額
上下水道台帳システム賃貸借及び 保守事業（下水道分）	令和5年度から 令和10年度まで	3,299千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の 方 法	利 率	償還の方法
公共下水道事業(既成市街地分)	千円 545,500	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関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)	71,800			
江戸川左岸流域下水道事業	153,600			
計	770,900			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用、特別損失の各項に係る経費

(2) 建設改良費、つくばエクスプレス沿線整備事業費の各項に係る経費

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 159,249 千円

(他会計からの補助金)

第10条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、456千円である。

令和5年2月16日提出

流山市長 井 崎 義 治

令和5年度

# 流山市水道事業会計予算に関する説明書



令和5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		3,949,727		3,618,577	331,150	
	1	営業収益	3,650,854		3,320,322	330,532	
		1	給水収益	3,546,673	水道料金収入	3,224,248	322,425
		2	他会計負担金	94,488	下水道使用料徴収業務負担金他	86,381	8,107
		3	その他の営業収益	9,693	諸手数料等の収入	9,693	
	2	営業外収益	298,873		298,255	618	
		1	受取利息 及び配当金	1,395	預金利子の収入	1,395	
		2	他会計補助金	456	児童手当補助金	456	
		3	長期前受金戻入	290,054	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	290,054	
		4	雑収益	6,968	行政財産使用料等の収入	6,350	618

## 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		3,392,987		3,205,231	187,756	
	1	営業費用	3,214,184		3,029,435	184,749	
		1	原水及び浄水費	1,590,745	原水の取水及び浄水に要する費用	1,450,600	140,145
		2	配水及び給水費	212,210	配水及び給水に要する費用	196,535	15,675
		3	業 務 費	334,977	検針・料金徴収等に要する費用	309,736	25,241
		4	総 係 費	117,700	経営上の管理費	114,015	3,685
		5	減 価 償 却 費	955,523	固定資産の減価償却費	955,523	
		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	29	上記以外の営業費用	26	3
	2	営業外費用	145,658		145,655	3	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	106,456	企業債の利息	106,456	
		2	消 費 税	39,171	支払消費税	39,171	
		3	雑 支 出	31	消費税に係る費用	28	3
	3	特別損失	3,145		2,868	277	
		1	過年度損益修正損	3,101	過年度の損益修正損	2,828	273
		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		871,720		814,490	57,230
	1	企業債	238,000		238,000	
		1 企業債	238,000	おおたかの森浄水場2号配水池築造事業に係る企業債	238,000	
	2	工事負担金	170,830		155,300	15,530
		1 工事負担金	170,830	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金	155,300	15,530
	3	給水申込納付金	458,700		417,000	41,700
		1 給水申込納付金	458,700	加入者納付金の収入	417,000	41,700
	4	他会計負担金	4,190		4,190	
		1 他会計負担金	4,190	消火栓設置工事負担金	4,190	

## 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		2,338,503		2,182,274	156,229	
	1	建設改良費	1,460,752		1,328,993	131,759	
		1	水道メーター費	10,407	新設用水道メーター等の取付費	10,407	
		2	原水及び浄水施設費	486,854	井戸設置工事費等	442,595	44,259
		3	配水施設費	963,491	配水管改良工事費等	875,991	87,500
	2	つくばエクスプレス沿線整備事業費	254,213		232,470	21,743	
		1	運動公園周辺地区工事費	236,110	配水管拡張工事費等	214,645	21,465
		2	つくばエクスプレス沿線整備事務費	18,103	つくばエクスプレス沿線整備事業に係る事務費	17,825	278
	3	企業債償還金	593,538		593,538		
		1	企業債償還金	593,538	企業債の償還元金	593,538	
	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5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5年4月1日から令和6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）                    452,468</p> <p>  減価償却費  955,523</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）                    △282</p> <p>  賞与引当金の増減額（△は減少）                    111</p> <p>  法定福利費引当金の増減額（△は減少）              29</p> <p>  長期前受金戻入額                                    △290,054</p> <p>  受取利息  △1,395</p> <p>  支払利息  106,456</p> <p>  未収金の増減額（△は増加）                          303</p> <p>  貯蔵品の増減額（△は増加）                          △20,380</p> <p>  未払金の増減額（△は減少）                          △185</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>  小計  1,205,594</p> <p>  利息の受取額  1,395</p> <p>  利息の支払額  △106,456</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー                    1,100,533</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                      △1,506,237</p> <p>  工事負担金による収入                                  149,792</p> <p>  給水申込納付金による収入                          417,000</p> <p>  他会計負担金による収入                              4,190</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー                    △935,255</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  238,000</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  △593,538</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー                    △355,538</p> <p>資金増減額  △190,260</p> <p>資金期首残高  2,786,563</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>資金期末残高  2,596,303</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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	26	8,564	80,762	51,528	140,854	37,685	178,539
	資本勘定支弁職員		3		7,642	4,698	12,340	2,436	14,776
	合 計	16	29	8,564	88,404	56,226	153,194	40,121	193,315
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	569	△ 171	1,559	1,957	550	2,507
	資本勘定支弁職員				616	△ 156	460	△ 18	442
	合 計		△ 1	569	445	1,403	2,417	532	2,949

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	1,734	6,885	2,208	1,944	60	2,239	200		3,700	37,999	660	
	前年度	1,776	6,728	2,268	1,851	60	3,151	200		1,962	37,490	740	
	比 較	△ 42	157	△ 60	93		△ 912			1,738	509	△ 80	

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	16	20	216	80,762	49,753	130,731	36,185	166,916
	資本勘定支弁職員		3		7,642	4,698	12,340	2,436	14,776
	合 計	16	23	216	88,404	54,451	143,071	38,621	181,692
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	58	△ 171	1,787	1,674	558	2,232
	資本勘定支弁職員				616	△ 156	460	△ 18	442
	合 計		△ 1	58	445	1,631	2,134	540	2,674

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 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)	手 当 (千円)
	本年度	1,734	6,885	2,208	1,944	60	2,239	200		3,700	36,452	660	
	前年度	1,776	6,728	2,268	1,851	60	3,151	200		1,962	35,715	740	
	比 較	△ 42	157	△ 60	93		△ 912			1,738	737	△ 80	

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	6	8,348		1,775	10,123	1,500	11,623
	資本勘定支弁職員							
	合 計	6	8,348		1,775	10,123	1,500	11,623
比 較	損益勘定支弁職員		511		△ 228	283	△ 8	275
	資本勘定支弁職員							
	合 計		511		△ 228	283	△ 8	275

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊 勤 務	時 間 外 勤	休 日 勤 務	夜 間 勤 務	管 理 職 員	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)
	本年度										1,547		
	前年度										1,775		
	比 較										△ 228		

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	備 考
給 料	445	昇給に伴う増加分	1,107	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△ 662	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 22人 1人 23人 前年度 24人 △ 2人 22人 増 減 △ 2人 3人 1人 ※上下水道事業管理者を含む
手当等	1,631	給与改定に伴う増減分	776	勤勉手当の支給月数の改定等に 伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.1月引上げ
		その他の増減分	855	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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	313,041
	平均給与月額(円)	364,508
	平均年齢(歳)	40.00

## (2) 初任給(令和5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	158,900	158,900
大学卒	191,700	191,700

(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)
令和4年1月1日現在	1 級	1	5.9
	2 級	5	29.4
	3 級	1 (5)	5.9 (100.0)
	4 級	2	11.8
	5 級	5	29.4
	6 級	1	5.9
	7 級	2	11.8
	8 級		
	計	17 (5)	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)	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		
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)	3
		4号給	(人)	13
		8号給	(人)	1
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5年1月1日現在) (%)	4.55
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	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当 (令和5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	千円 340,000	千円 340,000	千円	% 33.9	
			6	664,300	465,000		199,300				664,300	66.1	
			計	1,004,300	703,000		301,300			340,000	340,000	664,300	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	70.0	
			計	21,945	0		21,945			6,580	6,580	15,365	100.0



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		0	令和5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		0	令和5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		0	令和5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）	397,500千円以内と消費税及び地方消費税の合計額		0	令和5年度から令和10年度まで	437,250	437,250			
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		0	令和5年度から令和10年度まで	16,340	16,340			
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		0	令和5年度から令和10年度まで	18,020	18,020			



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

(単位：千円)

<p>1 営業収益</p> <p>(1)給水収益 3,162,852</p> <p>(2)他会計負担金 82,455</p> <p>(3)その他の営業収益 10,108 <u>3,255,415</u></p> <p>2 営業費用</p> <p>(1)原水及び浄水費 1,453,187</p> <p>(2)配水及び給水費 207,603</p> <p>(3)業務費 307,504</p> <p>(4)総係費 127,493</p> <p>(5)減価償却費 1,081,842</p> <p>(6)資産減耗費 37,000</p> <p>(7)その他営業費用 27 <u>3,214,656</u></p> <p style="padding-left: 20px;">営業利益 40,759</p> <p>3 営業外収益</p> <p>(1)受取利息 1,295</p> <p>(2)給水申込納付金 423,600</p> <p>(3)他会計補助金 740</p> <p>(4)長期前受金戻入 297,672</p> <p>(5)雑収益 19,265 <u>742,572</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 118,100</p> <p>(2)雑支出 153 <u>118,253</u> <u>624,319</u></p> <p style="padding-left: 20px;">経常利益 665,078</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 70 <u>2,898</u> <u>△ 2,898</u></p> <p style="padding-left: 20px;">当年度純利益 662,180</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 909,618</p> <p style="padding-left: 20px;">当年度未処分利益剰余金 <u>1,571,798</u></p>
---	---

令和4年度流山市水道事業予定貸借対照表  
(令和5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	2,173,643	2,902,626		イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,903,595	4,903,595	
減価償却累計額	△ 697,575	1,476,068		企業債合計			
ハ構築物	36,354,855			(2)引当金	12,744	12,744	
減価償却累計額	△ 16,196,923	20,157,932		イ修繕引当金			
ニ機械及び装置	5,281,441			固定負債合計			4,916,339
減価償却累計額	△ 4,270,992	1,010,449		4 流動負債			
ホ車両運搬具	30,481			(1)企業債			
減価償却累計額	△ 20,950	9,531		イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	593,537	593,537	
ヘ工具器具及び備品	70,956			(2)未払当金		593,537	
減価償却累計額	△ 54,492	16,464		(3)引当金		499,739	
ト建設仮勘定		47,229		イ賞与引当金	11,906		
有形固定資産合計		25,620,299		口法定福利費引当金	2,267		
(2)無形固定資産				(4)その他流動負債		14,173	
イ電話加入権	1,492			流動負債合計		64,073	
口その他無形固定資産	108			5 繰延収益			
無形固定資産合計		1,600		イ長期前受金額	14,308,351	14,308,351	
(3)投資その他の資産				繰延収益	△ 7,611,496	△ 7,611,496	
イ出資	2,500,000			負債合計		6,696,855	
投資その他の資産合計		2,500,000		流動負債合計		12,784,716	
固定資産合計		28,121,899		6 資本金			
2 流動資産				(1)資本金			
(1)現金預金		2,786,563		イ固有資本	2,743,669	2,743,669	
(2)未収倒引当金	345,210			ハ出組資本	33,817	33,817	
(3)貯蔵品	△ 2,572	342,638		資本合計	11,134,333	11,134,333	
(4)前払費用		38,261		7 剰余金			
(5)前払資金		1,385		(1)資本剰余金			
(6)その他流動資産		159,120		イ受贈財産	5,592	5,592	
流動資産合計		500,000		口工事寄附金	880,314	880,314	
		3,827,967		ハ他会計負担	6,000	6,000	
		<u>31,949,866</u>		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	1,767,894	1,767,894	
				口建設改良積立	300,000	300,000	
				ハ建設改良積立	669,343	669,343	
				ニ当年度未処分利益剰余金	1,571,798	1,571,798	
				剰余金合計		4,309,035	
				負債資本合計		5,253,331	
						<u>19,165,150</u>	
						<u>31,949,866</u>	

令和5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)
1	水道事業収益		3,949,727	
1	営業収益		3,650,854	
	給水収益		3,546,673	
		給水収益	3,546,673	水道料金 3,516,707 臨時水道料金 29,966
	他会計負担金		94,488	
		他会計負担金	94,488	消火栓維持管理費負担金 5,310 下水道使用料徴収業務負担金 89,178
	その他の営業収益		9,693	
		手数料	9,693	設計審査手数料 5,719 工事検査手数料 3,268 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 400
2	営業外収益		298,873	
	受取利息及び配当金		1,395	
		預金利息	1,395	定期預金利息 1,395
	他会計補助金		456	
		他会計補助金	456	児童手当補助金 456
	長期前受金戻入		290,054	
		受贈財産評価額	30,867	受贈財産評価額 30,867
		工事寄附負担金	35,064	

			工事寄附負担金	35,064
	給水申込納付金	84,363	給水申込納付金	84,363
	他会計負担金	5,686	他会計負担金	5,686
	補助金	17,556	補助金	17,556
	工事負担金	116,518	工事負担金	116,518
雑収益		6,968		
	不用品売却収益	2,032	水道メーター売却収益	2,032
	その他雑収益	4,936	北千葉広域水道企業団施設維持費	487
			水道メーター損料	12
			行政財産使用料	217
			自動販売機雑収益	231
			還付加算金	1
			水道料金損料	5
			下水道事業会計負担金	2,858
			その他雑収益	960
			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)
1	水道事業費用		3,392,987	
1	営業費用		3,214,184	
	原水及び浄水費		1,590,745	
		給料	24,492	給料 24,492
		手当	12,573	手当等 12,573
		賞与引当金繰入額	3,417	賞与引当金繰入額 3,417
		報酬	58	総合評価審議会委員報酬 58
		法定福利費	8,293	共済費等 8,293
		法定福利費引当金繰入額	704	法定福利費引当金繰入額 704
		旅費	77	普通旅費 50 特別旅費 27
		被服費	51	作業服購入費 51
		備用品費	389	浄水場用消耗品費 35 水質検査用消耗品費 60 住宅地図購入費 24 自動車用消耗品費 10 現場用消耗品費 41 事務用消耗品費 195 図書購入費 24
		燃料費	777	自動車用燃料費 160 草刈り機用燃料費 1 自家発電設備燃料費 616

光熱水費	36	下水道使用料	36
通信運搬費	5,817	郵送料	1
		専用回線使用料	5,816
委託料	145,452	自家用電気工作物保安管理業務委託料	3,430
		浄水場及び水源地除草作業業務委託料	9,966
		無線電話装置保守点検業務委託料	97
		浄水場警備業務委託料	5,041
		浄水場運転及び維持管理等業務委託料	126,555
		諸委託料	363
手数料	6,141	水質検査手数料	6,004
		細菌検査手数料	58
		自動車定期点検手数料	74
		自動車登録印紙代	5
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
修繕費	31,737	自動車修繕費	107
		浄水場施設修繕費	31,630
動力費	202,612	電気料金	201,563
		ガス料金	1,049
負担金	208	無線電波利用料負担金	10
		危険物取扱者講習会負担金	5
		講習会等参加負担金	193
保険料	75	自動車保険料	75
受水費	1,145,885	北千葉広域水道企業団分受水費	1,145,529
		柏市分水料金	356
雑費	26		

		自動車重量税	26
配水及び給水費	212,210		
給料	18,522	給料	18,522
手当	10,713	手当等	10,713
賞与引当金繰入額	2,673	賞与引当金繰入額	2,673
報酬	1,525	会計年度任用職員基本報酬	1,525
法定福利費	6,045	共済費等	6,045
法定福利費引当金繰入額	513	法定福利費引当金繰入額	513
旅費	166	普通旅費	42
		特別旅費	51
		費用弁償（会計年度）	73
被服費	68	作業服購入費	68
備用品費	677	現場用消耗品費	15
		設計用消耗品費	502
		事務用消耗品費	60
		図書購入費	72
		住宅地図購入費	24
		自動車用消耗品費	4
燃料費	357	自動車用燃料費	357
印刷製本費	169	門標印刷製本費	169
通信運搬費	272	携帯電話料金	214
		郵送料	58
委託料	90,877	上下水道関連漏水修理及び受付等業務委託料	73,135

		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	9,713
		水道資材単価調査業務委託料	2,618
		諸委託料	4,820
手数料	925	自動車定期点検手数料	158
		自動車登録印紙代	9
		システム保守手数料	733
		印刷機器保守手数料	25
賃借料	2,607	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	358
		上下水道台帳システム賃借料	214
		道路通行料	6
		指定給水装置工事事業者管理システム賃借料	396
修繕費	75,479	配水管及び給水管等漏水修理費	48,272
		消火栓修理費	4,986
		漏水修理等に伴う道路舗装復旧費	22,000
		自動車修理費	166
		パソコン周辺機器修理費	55
負担金	343	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	333
保険料	210	自動車保険料	210
雑費	69	自動車重量税	69
業務費	334,977		
給料	7,152	給料	7,152
手当	2,970	手当等	2,970
賞与引当金繰入額	852		

		賞与引当金繰入額	852
報酬	2,965	会計年度任用職員基本報酬	2,965
法定福利費	2,532	共済費等	2,532
法定福利費引当金繰入額	145	法定福利費引当金繰入額	145
旅費	73	費用弁償（会計年度）	73
被服費	10	作業服購入費	10
備用品費	188	備消耗品費	164
		住宅地囿購入費	24
通信運搬費	14,116	郵送料	14,106
		携帯電話料等	10
委託料	229,247	水道料金徴収等業務委託料	168,168
		水道メーター関連業務委託料	60,948
		システム関連業務委託料	131
手数料	29,931	料金収納等手数料	23,718
		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	1,219
		プログラム修正手数料	4,931
		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	44,499	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	3,223
		検満交換用水道メーター費用	40,712
		異常交換用水道メーター費用	179
負担金	35	講習会等参加負担金	35

総係費	117,700		
給料	30,425	給料	30,425
手当	15,784	手当等	15,784
賞与引当金繰入額	4,105	賞与引当金繰入額	4,105
報酬	4,585	上下水道事業運営審議会委員報酬	216
		会計年度任用職員基本報酬	4,369
法定福利費	19,238	共済費等	19,238
法定福利費引当金繰入額	765	法定福利費引当金繰入額	765
旅費	308	普通旅費	50
		特別旅費	85
		費用弁償（会計年度）	173
諸謝金	29	総合評価競争入札審査会委員謝礼	29
報償費	184	ポスター応募者記念品費	184
被服費	17	作業服購入費	17
備用品費	3,450	新聞購読料	142
		図書購入費	18
		図書追録代	83
		ファイリング用消耗品費	235
		印刷用消耗品費	88
		事務用消耗品費	556
		防災用消耗品費	56
		庁舎管理用消耗品費	82
		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	151

		事務用備品購入費	22
		災害用消耗品費	1,822
		記念品用消耗品費	5
		感染症対策用備用品費	164
燃料費	120	自動車用燃料費	120
光熱水費	5,237	庁舎等光熱水費	5,237
通信運搬費	753	電話料金等	692
		郵送料	61
広告宣伝費	62	広告料	62
委託料	17,552	庁舎管理業務委託料	11,569
		広報紙配布業務委託料	1,486
		広報紙作成業務委託料	2,297
		水道事業計画業務委託料	693
		ペットボトル水製作業務委託料	1,507
手数料	833	自動車定期点検手数料	44
		自動車登録印紙税	3
		支払システム関連手数料	132
		システム保守手数料	410
		手数料	244
賃借料	3,297	借上料	130
		プリンター等賃借料	2,106
		システム賃借料	1,041
		道路通行料	20
修繕費	1,230	自動車修繕費	30
		庁舎維持管理用修繕費	1,000
		事務用備品等修繕費	200
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	7,433	水道関係団体年会費	427
			協議会等負担金	37
			総会・視察等参加負担金	88
			講習会等参加負担金	254
			電子入札システム負担金	925
			特定健診等負担金	4
			給与等管理システム負担金	117
			全庁LANシステム関連負担金	5,567
			会計年度任用職員管理システム負担金	14
	保険料	979	自動車保険料	56
			施設等保険料	905
			現金有価証券財産補償保険料	18
	貸倒引当金繰入額	1,039	貸倒引当金繰入額	1,039
	雑費	15	自動車重量税	15
減価償却費		955,523		
	有形固定資産減価償却費	955,501	建物減価償却費	42,432
			構築物減価償却費	794,285
			機械及び装置減価償却費	111,314
			車両運搬具減価償却費	2,532
			工具器具及び備品減価償却費	4,938
	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		29		
	雑支出	29	放送受信料	29

2	営業外費用		145,658	
	支払利息及び企業債取扱諸費		106,456	
		企業債利息	106,456	
				財政融資資金借入金利息 67,597
				地方公共団体金融機構借入金利息 38,859
	消費税		39,171	
		支払消費税	39,171	
				支払消費税 39,171
	雑支出		31	
		雑支出	31	
				雑支出 31
3	特別損失		3,145	
	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
				その他 1
				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
4	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)
1	資本的収入		871,720	
1	企業債		238,000	
	企業債		238,000	
		企業債	238,000	水道事業債 238,000
2	工事負担金		170,830	
	工事負担金		170,830	
		工事負担金	170,830	つくばエクスプレス沿線整備工事費負担金 170,830
3	給水申込納付金		458,700	
	給水申込納付金		458,700	
		給水申込納付金	458,700	給水申込納付金 458,700
4	他会計負担金		4,190	
	他会計負担金		4,190	
		他会計負担金	4,190	消火栓設置工事費負担金 4,190

(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)
1	資本的支出		2,338,503	
1	建設改良費		1,460,752	
	水道メーター費		10,407	
		水道メーター費	10,407	新設 口径変更 9,920 487
	原水及び浄水施設費		486,854	
		委託料	6,580	浄水場中央監視システム更新事業業務委託料 6,580
		工事請負費	480,274	浄水場整備工事請負費 340,000 浄水場支障移転に伴う移設工事 4,532 浄水場改修工事請負費 50,931 井戸更生工事請負費 84,811
	配水施設費		963,491	
		委託料	73,462	配水管改良工事实施設計業務委託料 22,852 技術支援業務委託料 49,610 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	889,029	主要配水管等改良工事請負費 240,348 老朽管等改良工事請負費 270,190 下水道工事に伴う配水管改良工事請負費 348,450 配水管改良工事に伴う舗装本復旧工事請負費 30,041
		補償費	1,000	補償費 1,000
2	つくばエクスプレス沿線整備事業費		254,213	
	運動公園周辺地区工事費		236,110	
		工事請負費	236,110	配水管等拡張工事請負費 236,110
	つくばエクスプレス沿線整備事務費		18,103	
		給料	8,258	

		給料	8,258
手当	3,572	手当等	3,572
賞与引当金繰入額	970	賞与引当金繰入額	970
法定福利費	2,249	共済費等	2,249
法定福利費引当金繰入額	169	法定福利費引当金繰入額	169
旅費	5	普通旅費	5
被服費	17	作業服購入費	17
備用品費	569	現場用消耗品費	19
		自動車用消耗品費	10
		事務用消耗品費	39
		設計用消耗品費	496
		事務用備品購入費	5
燃料費	167	自動車用燃料費	167
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	104	自動車定期点検手数料	74
		自動車登録印紙税	5
		印刷機器保守手数料	25
賃借料	1,398	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	358
修繕費	121	自動車修繕費	121
保険料	71	自動車保険料	71
雑費	19	自動車重量税	19
3 企業債償還金	593,538		

	企業債償還金		593,538		
		建設改良費等の財源に充てる企業債償還金	593,538		
				財政融資資金償還金	352,930
				地方公共団体金融機構償還金	240,608
4	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		

## 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 5 年 度

# 流山市下水道事業会計予算に関する説明書



令和5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		3,909,658		3,680,903	228,755	
	1	営業収益	2,790,647		2,561,892	228,755	
		1	下水道使用料	2,516,304	下水道使用料収入	2,287,549	228,755
		2	雨水処理負担金	273,315	雨水に係る一般会計負担金	273,315	
		3	その他営業収益	1,028	諸手数料等の収入	1,028	
	2	営業外収益	1,119,009		1,119,009		
		1	他会計負担金	155,006	汚水に係る一般会計負担金	155,006	
		2	他会計補助金	120	児童手当補助金	120	
		3	国庫補助金	22,350	浄化槽に係る国交付金	22,350	
		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	921,711	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	921,711	
		6	雑収益	172	下水道占用料	172	
	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		3,793,629		3,637,830	155,799	
	1	営業費用	3,536,704		3,382,763	153,941	
		1	管 渠 費	215,113	管渠に要する費用	202,793	12,320
		2	水洗化普及指導費	9,393	水洗化に要する費用	8,543	850
		3	業 務 費	110,250	料金徴収等に要する費用	101,873	8,377
		4	総 係 費	45,726	経営上の管理費	43,909	1,817
		5	浄化槽普及費	87,850	浄化槽の普及に要する費用	86,473	1,377
		6	流域下水道維持管理費	1,421,194	流域下水道への維持管理負担金	1,291,994	129,200
		7	減 価 償 却 費	1,647,178	固定資産の減価償却費	1,647,178	
	2	営業外費用	236,575		236,567	8	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	226,486	企業債の利息	226,486	
		2	消 費 税	10,000	支払消費税	10,000	
		3	雑 支 出	89	消費税に要する費用	81	8
	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	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		1,771,755		1,751,355	20,400
	1	企業債	770,900		770,900	
		1 建設改良債	770,900	企業債	770,900	
	2	他会計出資金	71,679		71,679	
		1 他会計出資金	71,679	汚水・雨水建設事業等に伴う出資金	71,679	
	3	他会計補助金	336		336	
		1 他会計補助金	336	児童手当補助金	336	
	4	国庫補助金	618,150		618,150	
		1 国庫補助金	618,150	国庫補助金	618,150	
	5	負担金	310,690		290,290	20,400
		1 受益者負担金	84,947	受益者負担金	84,947	
		2 工事負担金	207,100	つくばエクスプレス沿線整備事業等に伴う負担金	188,273	18,827
		3 負担金	18,643	共用管等建設負担金	17,070	1,573

## 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		3,155,574		2,964,974	190,600
	1	建設改良費	1,780,987		1,623,215	157,772
		1 管路改良費	1,456,860	管きよ建設等に要する経費	1,328,554	128,306
		2 改築更新費	147,695	ストックマネジメント事業費	134,268	13,427
		3 有形固定資産 購入費	8,204	防災用備蓄品購入	7,458	746
		4 無形固定資産 購入費	168,228	流域下水道建設負担金等	152,935	15,293
	2	つくばエクス プレス沿線整 備事業費	362,838		330,919	31,919
		1 管路建設費	362,838	管きよ建設等に要する経費	330,919	31,919
	3	企業債償還金	1,001,749		1,001,749	
		1 建設事業債償還金	1,001,749	企業債の償還元金	1,001,749	
	4	予 備 費	10,000		9,091	909
		1 予 備 費	10,000	予備費	9,091	909

## 令和5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5年4月1日から令和6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（△は当年度純損失）	40,069
減価償却費	1,647,178
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△89
賞与引当金の増減額（△は減少）	△362
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△132
長期前受金戻入額	△921,711
支払利息	226,486
未収金の増減額（△は増加）	△59,677
未払金の増減額（△は減少）	△2,849
小計	928,913
利息の支払額	△226,486
業務活動によるキャッシュ・フロー	702,427

### 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	770,900
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	△1,001,749
他会計からの出資による収入	71,679
財務活動によるキャッシュ・フロー	△159,170
資金増減額	△189,736
資金期首残高	1,281,190
資金期末残高	1,091,454

### 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	△1,456,172
無形固定資産の取得による支出	△152,935
受益者負担金による収入	83,358
工事負担金による収入	227,628
負担金による収入	6,276
国庫補助金による収入	558,516
他会計補助金による収入	336
投資活動によるキャッシュ・フロー	△732,993

## 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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	17	3,433	53,194	35,170	91,797	25,733	117,530
	資本勘定支弁職員		7		22,270	17,241	39,511	7,806	47,317
	合 計	15	24	3,433	75,464	52,411	131,308	33,539	164,847
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	146	△ 770	△ 1,263	△ 1,887	449	△ 1,438
	資本勘定支弁職員		△ 1		△ 3,271	128	△ 3,143	△ 1,017	△ 4,160
	合 計		△ 2	146	△ 4,041	△ 1,135	△ 5,030	△ 568	△ 5,598

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)	手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	手 当 (千円)				
	本年度	1,548	5,479	1,929	2,148		5,446	35		2,055	32,246	390	
	前年度	2,286	5,810	2,325	2,567		5,322	90		1,813	31,328	870	
	比 較	△ 738	△ 331	△ 396	△ 419		124	△ 55		242	918	△ 480	

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	15	216	53,194	34,486	87,896	25,050	112,946
	資本勘定支弁職員		7		22,270	17,241	39,511	7,806	47,317
	合 計	15	22	216	75,464	51,727	127,407	32,856	160,263
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 770	△ 1,280	△ 2,050	491	△ 1,559
	資本勘定支弁職員		△ 1		△ 3,271	128	△ 3,143	△ 1,017	△ 4,160
	合 計		△ 2		△ 4,041	△ 1,152	△ 5,193	△ 526	△ 5,719

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	1,548	5,479	1,929	2,148		5,446	35		2,055	31,545	390	
	前年度	2,286	5,810	2,325	2,567		5,322	90		1,813	30,644	870	
	比 較	△ 738	△ 331	△ 396	△ 419		124	△ 55		242	901	△ 480	

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	3,363		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
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	3,217		684	3,901	683	4,584
	資本勘定支弁職員							
	合 計	2	3,217		684	3,901	683	4,584
比 較	損益勘定支弁職員		146		17	163	△ 42	121
	資本勘定支弁職員							
	合 計		146		17	163	△ 42	121

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										701		
	前年度										684		
	比 較										17		

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	備 考
給 料	△ 4,041	昇給に伴う増加分	1,258	昇給に伴うもの	
		その他の増減分	△ 5,299	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 2人 20人 前年度 22人 △4人 18人 増 減 △4人 6人 2人
手当等	△ 1,152	給与改定に伴う増減分	568	勤勉手当の支給月数の改定等に 伴うもの	勤勉手当の支給月数を0.1月分引上げ
		その他の増減分	△ 1,720	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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	306,181
	平均給与月額(円)	331,886
	平均年齢(歳)	41.02

## (2) 初任給(令和5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	158,900	158,900
大 学 卒	191,700	191,700

(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)
令和4年1月1日現在	1 級		
	2 級	8	50.0
	3 級	(2)	(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)

(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)	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	
前 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)	3
		4号給	(人)	13
		8号給	(人)	
	比 率	(B) / (A) (%)	88.9	

## (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 (%)	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) ( 令 和 5 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	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和5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
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4年度まで	千円 150,297	令和5年度	千円 37,671	千円 37,671	千円	千円	千円
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賃貸借及び 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4年度まで	16,129	令和5年度	519	519			
下水道（設計）技術支援業務委託 事業	75,060千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額	令和2年度から 令和4年度まで	52,305	令和5年度	26,125				26,125
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	456,500	令和5年度から 令和10年度まで	0				
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		0	令和5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）	204,041千円以内と消費税 及び地方消費税の合計額		0	令和5年度から 令和10年度まで	224,445	224,445			
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		0	令和5年度から 令和10年度まで	3,630	3,630			

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	57,364,932		
減価償却累計額	<u>△ 11,307,880</u>	46,057,052	
ハ 機械及び装置	24,829		
減価償却累計額	<u>△ 10,508</u>	14,321	
ニ 車両運搬具	957		
減価償却累計額	<u>△ 138</u>	819	
ホ 工具器具及び備品	11,646		
減価償却累計額	<u>△ 1,000</u>	10,646	
ヘ 建設仮勘定		<u>119,419</u>	
有形固定資産合計		47,644,698	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>6,976,851</u>	
無形固定資産合計		<u>6,976,851</u>	
(3) 投資その他の資産			
イ 投資その他の資産		<u>3,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>3,000</u>	
固定資産合計			54,624,549
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,091,454	
(2) 未収金	516,902		
貸倒引当金	<u>△ 1,745</u>	515,157	
(3) 前払金		265,900	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,872,511</u>
資産合計			<u>56,497,060</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>14,827,989</u>	
企業債合計		<u>14,827,989</u>	
固定負債合計			14,827,989
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>957,802</u>	
企業債合計			957,802
(2) 未払金			767,508
(3) 前受金			130,625
(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			<u>528</u>
流動負債合計			1,868,226
5 繰延収益			
長期前受金額			37,259,647
収益化累計額		<u>△ 7,310,723</u>	
繰延収益合計			<u>29,948,924</u>
負債合計			<u>46,645,139</u>
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本			3,638,821
ロ 出資			3,854,829
ハ 組入資本			<u>984,120</u>
資本金合計			8,477,770
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		<u>40,069</u>	
利益剰余金合計			<u>40,069</u>
剰余金合計			<u>1,374,151</u>
負債資本合計			<u>9,851,921</u>
負債合計			<u>56,497,060</u>

令和4年度流山市下水道事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5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	2,199,566			(1)過年度損益修正益	127,777		
(2)雨水処理負担金	268,314			(2)その他特別利益	<u>0</u>	127,777	
(3)その他の営業収益	<u>600</u>	2,468,480		6 特別損失			
2 営業費用				(1)過年度損益修正損	318		
(1)管渠費	215,067			(2)その他特別損失	<u>0</u>	<u>318</u>	127,459
(2)水洗化普及指導費	3,955			当年度純利益			17,962
(3)業務費	92,206			前年度繰越利益剰余金			0
(4)総係費	63,775			その他未処分利益剰余金変動額			0
(5)浄化槽普及費	28,040			当年度未処分利益剰余金			<u>17,962</u>
(6)流域下水道維持管理費	1,337,265						
(7)減価償却費	<u>1,626,118</u>	<u>3,366,426</u>					
営業利益			△ 897,946				
3 営業外収益							
(1)他会計負担金	101,297						
(2)他会計補助金	370						
(3)国庫補助金	10,666						
(4)県補助金	7,448						
(5)長期前受金戻入	911,756						
(6)雑収益	<u>5,657</u>	1,037,194					
4 営業外費用							
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	238,963						
(2)雑支出	<u>9,782</u>	<u>248,745</u>	<u>788,449</u>				
経常利益			△ 109,497				

令和4年度流山市下水道事業予定貸借対照表  
(令和5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	55,538,837		
減価償却累計額	<u>△ 9,916,938</u>	45,621,899	
ハ 機械及び装置	24,829		
減価償却累計額	<u>△ 9,395</u>	15,434	
ニ 車両運搬具	957		
減価償却累計額	<u>△ 68</u>	889	
ホ 工具器具及び備品	4,188		
減価償却累計額	<u>△ 791</u>	3,397	
ヘ 建設仮勘定		<u>142,682</u>	
有形固定資産合計			47,226,742
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>7,078,760</u>	
無形固定資産合計			<u>7,078,760</u>
(3) 投資その他の資産			
イ 投資その他の資産		<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>54,308,502</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,281,190	
(2) 未収金	485,931		
貸倒引当金	<u>△ 1,834</u>	484,097	
(3) 前払金		265,900	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>2,031,187</u>
			<u>56,339,689</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>15,014,904</u>	
企業債合計			<u>15,014,904</u>
固定負債合計			15,014,904
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>1,001,736</u>	
企業債合計			1,001,736
(2) 未払金			416,239
(3) 前受金			130,625
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		10,215	
ロ 法定福利費引当金		<u>2,042</u>	
引当金合計			12,257
(5) その他流動負債			<u>528</u>
流動負債合計			1,561,385
5 繰延収益			
長期前受金額			36,412,239
収益化累計額		<u>△ 6,389,012</u>	
繰延収益合計			<u>30,023,227</u>
負債合計			<u>46,599,516</u>
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本			3,638,821
ロ 出資			3,783,150
ハ 組入資本			<u>966,158</u>
資本金合計			8,388,129
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		<u>17,962</u>	
利益剰余金合計			<u>17,962</u>
剰余金合計			<u>1,352,044</u>
資本合計			<u>9,740,173</u>
負債資本合計			<u>56,339,689</u>

令和5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)
1	下水道事業収益		3,909,658	
1	営業収益		2,790,647	
	下水道使用料		2,516,304	
		下水道使用料	2,516,304	汚：下水道使用料 2,516,304
	雨水処理負担金		273,315	
		雨水処理負担金	273,315	雨：雨水処理負担金 273,315
	その他営業収益		1,028	
		手数料	990	汚：下水道指定工事店手数料 990
		その他収益	38	汚：受益者負担金延滞金 38
2	営業外収益		1,119,009	
	他会計負担金		155,006	
		他会計負担金	155,006	汚：一般会計負担金 155,006
	他会計補助金		120	
		他会計補助金	120	共：児童手当補助金 120
	国庫補助金		22,350	
		国庫補助金	22,350	汚：国庫補助金 22,350
	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		921,711	
		受贈財産評価額	160,050	汚：受贈財産評価額 42,809 雨：受贈財産評価額 115,331 共：受贈財産評価額 1,910
		受益者負担金	77,468	

			汚：受益者負担金	74,466
			雨：受益者負担金	792
			共：受益者負担金	2,210
	工事負担金	82,376	汚：工事負担金	42,006
			雨：工事負担金	40,370
	負担金	21,775	汚：負担金	14,394
			雨：負担金	6,389
			共：負担金	992
	国庫補助金	356,586	汚：国庫補助金	278,963
			雨：国庫補助金	77,306
			共：国庫補助金	317
	県補助金	2,617	汚：県補助金	2,483
			雨：県補助金	134
	他会計負担金	220,719	汚：一般会計負担金	178,886
			雨：一般会計負担金	41,833
	他会計補助金	120	汚：一般会計補助金	60
			雨：一般会計補助金	60
	雑収益	172		
	その他雑収益	172		
			雨：下水道占用料	172
3 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)
1	下水道事業費用		3,793,629	
1	営業費用		3,536,704	
	管渠費		215,113	
		給料	38,464	共：給料 38,464
		手当	19,511	共：手当等 19,511
		賞与引当金繰入額	5,201	共：賞与引当金繰入額 5,201
		報酬	3,363	共：会計年度任用職員基本報酬 3,363
		法定福利費	12,308	共：共済費等 12,308
		法定福利費引当金繰入額	980	共：法定福利費引当金繰入額 980
		旅費	504	共：普通旅費 127 共：特別旅費 216 共：費用弁償(会計年度) 161
		諸謝金	27	汚：謝礼 27
		被服費	17	共：作業服購入費 17
		備用品費	566	共：現場用消耗品費 68 共：事務用消耗品費 158 共：新聞購読料 20 共：図書購入費 320
		燃料費	309	共：自動車用燃料費 309
		光熱水費	6,394	汚：電気料 3,488 雨：電気料 2,859 雨：上水道料金 47
		印刷製本費	187	汚：印刷製本費 187

通信運搬費	1,901	汚：郵送料 汚：電話料 雨：電話料 共：電話料	144 1,262 99 396
委託料	90,611	汚：上下水道排水設備及び受付等業務委託料 汚：下水道管渠清掃業務委託料 汚：排水ポンプ保守点検業務委託料 汚：公共下水道水質調査業務委託料 雨：調整池排水ポンプ管理業務委託料 汚：調査点検業務委託料 雨：調整池及び雨水幹線等草刈業務委託料 雨：東谷調整池動態観測業務委託料 雨：東谷調整池清掃業務委託料 汚：軌道下管渠等点検業務委託料 雨：雨水幹線浚渫業務委託料 汚：下水道台帳作成業務委託料 雨：下水道台帳作成業務委託料 雨：汚泥処分業務委託料 汚：有機汚泥処分委託料	35,412 6,709 5,280 889 2,317 3,001 16,225 891 58 407 1,954 14,183 1,503 495 1,287
手数料	168	共：自動車定期点検手数料 共：自動車登録印紙代 共：設計積算システム等保守点検手数料	22 4 142
賃借料	3,506	共：設計積算システム等使用料 共：図面作成及び台帳閲覧用PC等賃借料 共：プリンター等賃借料 汚：会場借上料 共：道路通行料 汚：土地使用料 雨：土地使用料 汚：マンホールポンプネットシステム使用料	2,256 588 360 10 10 20 130 132
修繕費	29,011	共：自動車修繕費 汚：管渠等修繕費 雨：管渠等修繕費	83 26,728 2,200
材料費	770	共：材料費	770

	負担金	922	共：講習会等参加負担金	755
			汚：共用管維持管理負担金	167
	保険料	378	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	66
	雑費	15	共：自動車重量税	15
水洗化普及指導費		9,393		
	備用品費	94	汚：啓発用消耗品費	94
	印刷製本費	88	汚：印刷製本費	88
	通信運搬費	45	汚：郵送料	45
	委託料	9,123	汚：下水道事業関係電算業務委託料	1,923
			汚：水洗化普及業務委託料	7,100
			汚：水洗化普及リーフレット作成業務委託	100
	補助金	43	汚：水洗便所等改造資金利子補給金	43
業務費		110,250		
	給料	5,939	汚：給料	5,939
	手当	2,718	汚：手当等	2,718
	賞与引当金繰入額	807	汚：賞与引当金繰入額	807
	法定福利費	1,704	汚：共済費等	1,704
	法定福利費引当金繰入額	151	汚：法定福利費引当金繰入額	151
	報償費	6,997	汚：一括納付報奨金	6,997
	備用品費	81	汚：事務用消耗品費	38
			汚：住宅地図購入費	43
	印刷製本費	219	汚：印刷製本費	219

	通信運搬費	414	汚：郵送料	414
	委託料	1,115	汚：受益者負担金関係電算業務委託料	1,115
	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	89,212	汚：使用料徴収等諸費用負担金	89,179
			汚：講習会等参加負担金	33
総係費		45,726		
	給料	8,021	共：給料	8,021
	手当	4,493	共：手当等	4,493
	賞与引当金繰入額	1,177	共：賞与引当金繰入額	1,177
	報酬	216	共：上下水道事業運営審議会委員報酬	216
	法定福利費	10,807	共：共済費等	10,807
	法定福利費引当金繰入額	232	共：法定福利費引当金繰入額	232
	旅費	83	共：普通旅費	30
			共：特別旅費	53
	備用品費	35	共：事務用消耗品費	20
			共：図書購入費	15
	通信運搬費	8	共：郵送料	8
	委託料	11,099	共：下水道事業経営戦略策定業務委託料	11,099
	負担金	8,645	汚：下水道関係団体年会費	755
			汚：地域協議会負担金	160
			共：水道庁舎使用負担金	2,013
			共：講習会等参加負担金	61
			共：電子入札システム負担金	925

			共：特定健診等負担金	4
			共：給与等管理システム負担金	96
			共：全庁LANシステム関連負担金	3,781
			共：上下水道共通業務諸費用負担金	846
			共：会計年度任用職員管理システム負担金	4
	厚生費	148	共：職員健康診断料	86
			共：職員共済会負担金	62
	貸倒引当金繰入額	762	汚：貸倒引当金繰入額	762
浄化槽普及費		87,850		
	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	15,070	汚：浄化槽設置事業受付及び検査業務委託料	15,070
	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		1,421,194		
	江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,137,262	汚：江戸川左岸流域下水道維持管理負担金	1,137,262
	手賀沼流域下水道維持管理負担金	283,932	汚：手賀沼流域下水道維持管理負担金	283,932
減価償却費		1,647,178		
	有形固定資産減価償却費	1,392,335	雨：建物減価償却費	25
			汚：構築物減価償却費	1,016,327
			雨：構築物減価償却費	368,417
			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	254,843	汚：施設利用権減価償却費	210,892
			雨：施設利用権減価償却費	43,951
2 営業外費用		236,575		
	支払利息及び企業債取扱諸費	226,486		

	下水道事業債利息	225,441	汚：財政融資資金借入金利息 雨：財政融資資金借入金利息 汚：地方公共団体金融機構借入金利息 雨：地方公共団体金融機構借入金利息 汚：かんぽ生命資金借入金利息 雨：かんぽ生命資金借入金利息 汚：とうかつ中央農協借入金利息 汚：千葉銀行借入金利息	65,933 36,742 80,376 23,210 16,757 632 573 1,218
	資本費平準化債利息	1,045	共：筑波銀行借入金利息 共：とうかつ中央農協借入金利息 共：千葉興業銀行借入金利息 共：東京ベイ信用金庫借入金利息	73 465 231 276
	消費税	10,000		
	支払消費税	10,000	共：支払消費税	10,000
	雑支出	89		
	その他雑支出	89	共：その他雑支出	89
3	特別損失	350		
	過年度損益修正損	350		
	過年度損益修正損	350	汚：下水道使用料調定減	350
4	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)
1	資本的収入		1,771,755	
1	企業債		770,900	
	建設改良債		770,900	
		下水道事業債	770,900	汚：公共下水道事業債（既成市街地分） 545,500 汚：公共下水道事業債（TX沿線整備関連） 67,800 雨：公共下水道事業債（TX沿線整備関連） 4,000 汚：江戸川左岸流域下水道事業債 153,600
2	他会計出資金		71,679	
	他会計出資金		71,679	
		他会計出資金	71,679	汚：一般会計出資金 39,352 雨：一般会計出資金 32,327
3	他会計補助金		336	
	他会計補助金		336	
		他会計補助金	336	共：児童手当補助金 336
4	国庫補助金		618,150	
	国庫補助金		618,150	
		国庫補助金	618,150	汚：公共下水道費補助金（既成市街地） 480,000 汚：公共下水道費補助金（TX沿線整備） 67,850 雨：公共下水道費補助金（TX沿線整備） 4,000 汚：公共下水道費補助金（改築更新） 51,600 汚：公共下水道費補助金（下水道地震対策） 14,700
5	負担金		310,690	
	受益者負担金		84,947	
		受益者負担金	84,947	汚：受益者負担金 84,947
	工事負担金		207,100	
		工事負担金	207,100	汚：TX沿線整備工事費負担金 204,100 雨：TX沿線整備工事費負担金 3,000

	負担金		18,643		
		共用管建設負担金	18,643		
				雨：雨水幹線工事負担金	10,564
				汚：開発者負担金	1,340
				汚：共用管建設負担金	6,739

(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)
1	資本的支出		3,155,574	
1	建設改良費		1,780,987	
	管路改良費		1,456,860	
		給料	13,290	共：給料 13,290
		手当	11,049	共：手当等 11,049
		賞与引当金繰入額	1,919	共：賞与引当金繰入額 1,919
		法定福利費	4,470	共：共済費等 4,470
		法定福利費引当金繰入額	391	共：法定福利費引当金繰入額 391
		委託料	119,419	汚：設計・地質土質調査等委託料 81,480 共：事業計画変更業務委託料 27,214 汚：家屋・物件調査等委託料 3,025 雨：家屋・物件調査等委託料 7,700
		補償費	15,000	汚：移転補償費 15,000
		工事請負費	1,291,322	汚：管渠工事請負費 1,009,030 雨：管渠工事請負費 70,000 汚：舗装復旧工事請負費 120,292 雨：舗装復旧工事請負費 19,000 汚：公共汚水柵設置工事請負費 42,000 汚：附帯工事等請負費 11,000 雨：附帯工事等請負費 20,000
	改築更新費		147,695	
		委託料	26,195	汚：調査点検業務委託料 26,195
		工事請負費	121,500	汚：污水管改築工事請負費 121,500
	有形固定資産購入費		8,204	
		工具器具及び備品	8,204	

			汚：防災用備蓄品購入費	8,204
	無形固定資産購入費	168,228		
	施設利用権購入	168,228	汚：江戸川左岸流域下水道建設費負担金	164,660
			汚：共用管建設費負担金	3,568
2	つくばエクスプレス沿線整備事業費	362,838		
	管路建設費	362,838		
	給料	5,709	共：給料	5,709
	手当	3,652	共：手当等	3,652
	賞与引当金繰入額	749	共：賞与引当金繰入額	749
	法定福利費	1,772	共：共済費等	1,772
	法定福利費引当金繰入額	156	共：法定福利費引当金繰入額	156
	委託料	31,000	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）	11,000
	工事請負費	319,800	汚：管渠工事請負費（運公）	319,800
3	企業債償還金	1,001,749		
	建設事業債償還金	1,001,749		
	下水道事業債償還金	965,840	汚：財政融資資金償還金	304,872
			雨：財政融資資金償還金	110,455
			汚：地方公共団体金融機構償還金	313,603
			雨：地方公共団体金融機構償還金	78,910
			汚：かんぼ生命資金償還金	146,266
			雨：かんぼ生命資金償還金	4,094
			汚：とうかつ中央農業協同組合償還金	5,752
			汚：千葉銀行償還金	1,888
	資本費平準化債償還金	35,909	共：筑波銀行償還金	6,290
			共：とうかつ中央農業協同組合償還金	1,190
			共：千葉興業銀行償還金	14,238
			共：東京ベイ信用金庫償還金	14,191
4	予備費	10,000		
	予備費	10,000		
	予備費	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 構築物 50年 機械及び装置 15年 車両運搬具 5年 工具器具及び備品 5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1,001,734,398円である。