

議案第16号

令和5年度酒々井町下水道事業会計予算

令和5年度酒々井町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度酒々井町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) 接続戸数	8, 680戸
(2) 年間総排水量	2, 374, 085 m ³
(3) 一日平均排水量	6, 504 m ³

(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	378, 285千円
第1項 営業収益	333, 986千円
第2項 営業外収益	44, 299千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	443, 398千円
第1項 営業費用	421, 761千円
第2項 営業外費用	20, 637千円
第3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156, 440千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17, 338千円及び過年度分損益勘定留保資金139, 102千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	111, 996千円
第1項 企業債	63, 100千円
第2項 補助金	43, 300千円
第3項 負担金及び分担金	5, 586千円
第4項 その他資本的収入	10千円

支 出

第1款 資本的支出	268,436千円
第1項 建設改良費	214,336千円
第2項 企業債償還金	53,098千円
第3項 その他資本的支出	2千円
第4条 予備費	1,000千円

(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、限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所改造資金利子補給	借入れの日から30カ月以内	借入残額の年利4.0%以内

(企業債)

第6条

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	7,700 千円	普通貸借 又は 証券発行	年利5.0%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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
特定環境保全公共下水道事業	55,400 千円			

(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) 消費税及び地方消費税の支出に充てる場合

(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 15,165千円

令和5年2月28日提出

酒々井町長 小坂 泰久

酒々井町下水道事業会計
予算に関する説明書

令和5年度酒々井町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
1	下水道事業収益		378,285	
	1	営業収益	333,986	
		1 下水道使用料	328,070	有収水量2,124,806m ³
		2 雨水処理負担金	5,469	雨水処理事業に係る一般会計負担金
		3 その他営業収益	447	佐倉市流入負担金
	2	営業外収益	44,299	
		1 受取利息		1 下水道事業基金利息
		2 他会計補助金	430	公営企業操出基準に基づく一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	43,868	減価償却費に含まれる補助金等相当分

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		443,398	
	1	営業費用	421,761	
		1 管渠費	15,292	光熱水費 10 通信運搬費 73 委託料 7,212 修繕費 7,623 材料費 44 工事費 330
		2 ポンプ場費	8,621	光熱水費 3,887 通信運搬費 565 委託料 4,169
		3 流域下水道維持管理費	135,627	負担金 135,627
		4 業務費	13,840	委託料 13,840
		5 総係費	14,635	給料 2,990 手当 2,323 地域手当 180 通勤手当 155

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
				期末手当 632 勤勉手当 526 時間外手当 444 休日勤務手当 50 住居手当 336 賞与引当金繰入額 375 報酬 78 法定福利費 1,534 旅費 196 備用品費 129 燃料費 30 通信運搬費 18 委託料 2,055 使用料及び賃借料 3,764 負担金 434 補助金 1 保険料 56 公課費 5 貸倒引当金繰入額 418 法定福利費引当金繰入額 70 自動車需用費 159
	6	減価償却費	233,746	有形固定資産減価償却費 209,245 構築物 204,023 機械及び装置 4,868 車両運搬具 282 工具器具及び備品 72 無形固定資産減価償却費 24,501
	2	営業外費用	20,637	
	1	支払利息	7,935	企業債利息 7,934 水道会計長期借入金利息 1
	2	支払い消費税	12,702	消費税及び地方消費税
	3	予備費	1,000	
	1	予備費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的収入		111,996	
	1	企業債	63,100	
		1 企業債	63,100	
	2	補助金	43,300	
		1 国庫補助金	40,100	
		2 他会計補助金	3,200	一般会計補助金
	3	負担金	5,586	
		1 他会計負担金	3,742	一般会計負担金
		2 受益者負担金及び分担金	1,844	
	4	その他資本的収入	10	
		1 その他資本的収入	10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		268,436	
	1	建設改良費	214,336	
		1 下水道施設拡張費	195,349	給料 3,569 手当 2,395 地域手当 215 通勤手当 120 期末手当 791 勤勉手当 659 時間外手当 560 休日勤務手当 50 法定福利費 2,354 旅費 6 備用品費 117 委託料 49,357 使用料及び賃借料 1,253

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
				工事請負費 134,526
				補償費 1,761
				公課費 11
	2	流域下水道建設費負担金	6,222	負担金 6,222
	3	固定資産購入費	12,765	土地購入費 12,765
	2	企業債償還金	53,098	
	1	企業債償還金	53,098	企業債償還金
	3	その他資本的支出	2	
	1	その他資本的支出	2	積立金、返還金
	4	予備費	1,000	
	1	予備費	1,000	

令和5年度酒々井町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 64,872
減価償却費	233,746
長期前受金戻入額	△ 43,868
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	7,935
未収金の増減額 (△は増加)	△ 29,900
未払金の増減額 (△は減少)	44,400
小計	<u>147,440</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 7,935</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>139,506</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	△ 178,498
投資その他の資産の取得による支出	△ 1
国庫補助金等による収入	43,300
受益者負担金及び分担金による収入	1,844
特定収入見合い消費税による調整	△ 17,338
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 150,693</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	63,100
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	△ 53,098
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>10,002</u>

資金増加額 (又は減少額)	△ 1,185
資金期首残高	474,761
資金期末残高	<u><u>473,576</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	2,990	2,323	5,313	1,534	6,847
	資本勘定支弁職員	1	3,569	2,395	5,964	2,354	8,318
	合 計	2	6,559	4,718	11,277	3,888	15,165
昨 年 度	損益勘定支弁職員	1	2,917	2,229	5,146	2,917	8,063
	資本勘定支弁職員	1	3,489	2,208	5,697	2,219	7,916
	合 計	2	6,406	4,437	10,843	5,136	15,979
比 較	損益勘定支弁職員	0	73	94	167	△ 1,383	△ 1,216
	資本勘定支弁職員	0	80	187	267	135	402
	合 計	0	153	281	434	△ 1,248	△ 814

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外手当 (千円)
	本 年 度	0	0	395	1,423	1,185	1,004
	前 年 度	0	0	385	1,388	1,100	853
	比 較	0	0	10	35	85	151
内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)			
	本 年 度	275	336	100			
	前 年 度	275	336	100			
	比 較	0	0	0			

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	備 考	
給 料	153	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増減分	153		
		その他の増減分		職員数の移動状況 本年度2人 前年度2人 増減0人	
手 当	281	制度改正に伴う増減分	62	勤勉手当 62	1.9月→2.0月 (0.1月引上げ)
		その他の増減分	扶養手当	0	
			管理職手当	0	
			地域手当	10	
			期末手当	35	
			勤勉手当	23	
			通勤手当	0	
			時間外手当	151	
			住居手当	0	
			休日勤務手当	0	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職	
令和5年2月1日現在	平均給料月額 (円)	271,950
	平均給与月額 (円)	301,767
	平均年齢 (歳)	35歳3月
令和4年2月1日現在	平均給料月額 (円)	259,350
	平均給与月額 (円)	288,911
	平均年齢 (歳)	34歳3月

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	国の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	158,900	154,600
大 学 卒	191,700	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年2月1日現在	7級		
	6級		
	5級		
	4級		
	3級	1	50.0
	2級	1	50.0
	1級		
	計	2	100.0
区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年2月1日現在	7級		
	6級		
	5級		
	4級		
	3級	1	50.0
	2級	1	50.0
	1級		
	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級
参事・課長 副課長・副参事	7級
主 幹	6級
副 主 幹	5級
主 査	4級
副 主 査	3級
主任主事	2級
主 事	1級

(4) 昇給

区 分		合 計	一般職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
	6号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
区 分		合 計	一般職	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
	6号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(5) 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 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.075 (1.075)	4.30 (2.25)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	

* () 内は再任用勤務職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	6
支 給 対 象 職 員 数 (人)	2
一般会計の制度 (%)	6

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

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	損益勘定 留保資金
水洗便所改造 資金利子補給	借入残額の年 利4.0%以内			令和5年度から 令和7年度まで	借入残額の年 利4.0%以内	限度額に同じ

令和5年度酒々井町下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の	部
1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ土地			10,715,312	
ロ構築物	6,056,266,475			
減価償却累計額	△ 2,022,333,669		4,033,932,806	
ハ機械及び装置	103,530,849			
減価償却累計額	△ 67,849,675		35,681,174	
ニ車両運搬具	1,564,543			
減価償却累計額	△ 1,126,468		438,075	
ホ工具器具及び備品	320,532			
減価償却累計額	△ 144,238		176,294	
ヘ建設仮勘定			528,876,488	
有形固定資産合計				4,609,820,149
(2)無形固定資産				
イ施設利用権	1,082,101,273			
減価償却累計額	△ 49,359,809		1,032,741,464	
ロ電話加入権			771,400	
無形固定資産合計				1,033,512,864
(3)投資その他の資産				
イ下水道事業基金			86,728,704	
投資その他の資産合計				86,728,704
固定資産合計				5,730,061,717
2 流動資産				
(1)現金預金			473,575,241	
(2)未収金			41,224,199	
流動資産合計				514,799,440
資産合計				6,244,861,157

(単位：円)

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

574,481,595

(2) 他会計借入金

26,000,000

固定負債合計

600,481,595

4 流動負債

(1) 企業債

47,380,587

(2) 未払金

61,737,172

(3) 引当金

イ 賞与引当金

445,000

流動負債合計

109,562,759

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,808,998,500

(2) 長期前受金額
収益化累計額

△ 383,782,435

繰延収益合計

1,425,216,065

負債合計

2,135,260,419

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,659,562,762

(2) 一般会計出資金

29,690,000

資本金合計

4,689,252,762

7 剰余金

(1) 剰余金

18,624,366

資本剰余金計

18,624,366

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金

598,276,390

欠損金合計

△ 598,276,390

剰余金合計

△ 579,652,024

資本合計

4,109,600,738

負債・資本合計

6,244,861,157

令和4年度酒々井町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：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	292,288,392		
	(2) その他営業収益	<u>422,819</u>	292,711,211	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	10,800,185		
	(2) ポンプ場費	9,791,473		
	(3) 流域下水道維持管理費	139,708,880		
	(4) 業務費	12,425,170		
	(5) 総係費	10,763,346		
	(6) 減価償却費	<u>237,870,464</u>	<u>421,359,518</u>	
	営業損失			128,648,307
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当	1,000		
	(2) 他会計補助金	0		
	(3) 長期前受金戻入	43,376,035		
	(4) 雑収益	0	43,377,035	
4	営業外費用			
	(1) 企業債取扱諸費	<u>9,067,325</u>	<u>9,067,325</u>	<u>34,309,710</u>
	経常損失			94,338,597
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純損失			94,338,597
	前年度繰越欠損金			439,067,415
	当年度未処理欠損金			<u><u>533,406,012</u></u>

令和4年度酒々井町下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の	部
1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ土地			10,715,312	
ロ構築物	6,056,266,475			
減価償却累計額	△ 1,818,311,292		4,237,955,183	
ハ機械及び装置	103,530,849			
減価償却累計額	△ 62,981,601		40,549,248	
ニ車両運搬具	1,564,543			
減価償却累計額	△ 844,851		719,692	
ホ工具器具及び備品	320,532			
減価償却累計額	△ 72,119		248,413	
ヘ建設仮勘定			390,391,268	
有形固定資産合計				4,680,579,116
(2)無形固定資産				
イ施設利用権	1,082,101,273			
減価償却累計額	△ 24,858,900		1,057,242,373	
ロ電話加入権			771,400	
無形固定資産合計				1,058,013,773
(3)投資その他の資産				
イ下水道事業基金			86,728,704	
投資その他の資産合計				86,728,704
固定資産合計				5,825,321,593
2 流動資産				
(1)現金預金			474,761,431	
(2)未収金			41,224,199	
流動資産合計				515,985,630
資産合計				6,341,307,223

(単位：円)

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

551,762,182

(2) 他会計借入金

26,000,000

固定負債合計

577,762,182

4 流動負債

(1) 企業債

59,261,445

(2) 未払金

61,737,172

(3) 引当金

イ 賞与引当金

448,000

流動負債合計

121,446,617

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,808,998,500

(2) 長期前受金額
収益化累計額

△ 339,913,952

繰延収益合計

1,469,084,548

負債合計

2,168,293,347

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,659,562,762

(2) 一般会計出資金

29,690,000

資本金合計

4,689,252,762

7 剰余金

(1) 剰余金

16,901,366

資本剰余金計

16,901,366

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金

533,140,252

欠損金合計

△ 533,140,252

剰余金合計

△ 516,238,886

資本合計

4,173,013,876

負債・資本合計

6,341,307,223

注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

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

注2) 引当金の計上方法

(1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職手当引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上している。