

# 平成28年度酒々井町下水道事業会計予算

平成28年度酒々井町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28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, 107戸
(2) 年間総排水量	2, 454, 458 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	6, 724 m <sup>3</sup>

(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		346, 737千円
第1項 営業収益		287, 283千円
第2項 営業外収益		59, 454千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		441, 544千円
第1項 営業費用		407, 666千円
第2項 営業外費用		32, 878千円
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120, 387千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8, 694千円及び当年度分損益勘定留保資金111, 693千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		89, 891千円
第1項 企業債		19, 800千円
第2項 補助金		69, 778千円
第3項 負担金及び分担金		303千円
第4項 その他資本的収入		10千円

支 出

第1款 資本的支出	210,278千円
第1項 建設改良費	127,730千円
第2項 企業債償還金	81,482千円
第3項 その他資本的支出	66千円
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
公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業	19,800千円	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。

(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 17,715千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、59,747千円である。

平成28年3月2日提出

酒々井町長 小坂 泰久

平成28年度酒々井町下水道事業会計  
予算に関する説明書

平成28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		346,737	
	1	営業収益	287,283	
		1	下水道使用料	有収水量2,034,746m <sup>3</sup>
		2	その他営業収益	佐倉市流入負担金他
	2	営業外収益	59,454	
		1	受取利息	下水道事業基金利息
		2	他会計補助金	一般会計補助金
		3	長期前受金戻入	減価償却費中補助金等相当分
		4	雑収益	基金繰入金

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用		441,544	
	1	営業費用	407,666	
		1	管渠費	委託料 20,411 修繕費 4,482 材料費 44
		2	ポンプ場費	光熱水費 3,278 通信運搬費 420 委託料 3,089
		3	流域下水道維持管理費	負担金 123,009
		4	業務費	委託料 11,838
		5	総係費	給料 3,589 手当 1,692 扶養手当 156 地域手当 225 期末手当 558

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				勤勉手当 335
				時間外勤務手当 368
				通勤手当 50
				賞与引当金繰入額 466
				報酬 79
				法定福利費 1,437
				旅費 328
				備用品費 378
				通信運搬費 10
				手数料 130
				使用料及び賃借料 830
				会費負担金 318
				補助金 1
				保険料 32
				貸倒引当金繰入額 666
				法定福利費引当金繰入額 107
				自動車需用費 122
	6	減価償却費	230,910	有形固定資産減価償却費 205,562
				構築物 197,626
				機械及び装置 7,936
				無形固定資産減価償却費 25,348
	2	営業外費用	32,878	
		1 支払利息	25,994	企業債利息
		2 支払消費税	6,884	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		89,891	
	1	企業債	19,800	
		1 企業債	19,800	
	2	補助金	69,778	
		1 国庫補助金	27,700	
		2 他会計補助金	42,078	一般会計補助金
	3	負担金及び分担金	303	
		1 負担金及び分担金	303	
	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		210,278	
	1	建設改良費	127,730	
		1 下水道施設拡張費	126,278	給料 4,964 手当 3,402 扶養手当 78 地域手当 302 期末手当 1,272 勤勉手当 772 時間外勤務手当 451 通勤手当 203 住居手当 324 法定福利費 2,165 備用品費 100 委託料 55,294 使用料及び賃借料 845 工事請負費 59,508
		2 流域下水道建設費負担金	1,452	



## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	2	企業債償還金	81,482	
		1 企業債償還金	81,482	企業債償還金
	3	その他資本的支出	66	
		1 その他資本的支出	66	基金積立金
	4	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

平成28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

(平成28年4月1日から平成29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	△ 95,851
減価償却額	230,910
引当金の増減額 (△は増加)	△ 55
長期前受金戻入額	△ 41,619
受取利息及び受取配当金	△ 66
支払利息	25,994
未収金の増減額 (△は増加)	8,451
未払金の増減額 (△は減少)	3,899
小計	131,663
利息及び配当金の受取額	66
利息の支払額	△ 25,994
業務活動によるキャッシュ・フロー	105,735
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	△ 90,152
無形固定資産の取得による支出	△ 1,344
無形固定資産の精算による収入	10
工事負担金等による収入	47,094
投資その他の財産の取得による支出	△ 66
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,458
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	19,800
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	△ 81,482
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,682
資金増加額 (又は減少額)	△ 405
資金期首残高	80,036
資金期末残高	79,631

## 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	3,589	2,227	5,816	1,531	7,347
	資本勘定支弁職員	1	4,964	3,403	8,367	2,165	10,532
	合 計	2	8,553	5,630	14,183	3,696	17,879
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,332	2,410	6,742	1,659	8,401
	資本勘定支弁職員	1	4,964	2,946	7,910	2,001	9,911
	合 計	2	9,296	5,356	14,652	3,660	18,312
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 743	△ 183	△ 926	△ 128	△ 1,054
	資本勘定支弁職員	0	0	457	457	164	621
	合 計	0	△ 743	274	△ 469	36	△ 433

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	234	0	528	2,169	1,302	819
	前 年 度	372	0	388	2,340	1,302	340
	比 較	△ 138	0	140	△ 171	0	479
区 分	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)					
	本 年 度	254	324				
	前 年 度	290	324				
	比 較	△ 36	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	△ 743	給与改定に伴う増減分	24		
		昇給に伴う増減分	20		
		その他の増減分	△ 787		職員数の移動状況 本年度2人 前年度2人 増減0人
手 当	274	制度改正に伴う増減分	333	地域手当 177 期末手当 48 勤勉手当 108	4%→6% (2%引上げ) 1.50月→1.60月 (0.1月引上げ)
		その他の増減分	△ 59	扶養手当 △ 138 地域手当 △ 37 期末手当 △ 219 勤勉手当 △ 108 通勤手当 △ 36 時間外手当 479	

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	
平成28年2月1日現在	平均給料月額 (円)	354,650
	平均給与月額 (円)	406,659
	平均年齢 (歳)	46歳3月
平成27年2月1日現在	平均給料月額 (円)	382,300
	平均給与月額 (円)	440,373
	平均年齢 (歳)	47歳8月

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	149,000	144,600
大 学 卒	183,300	176,700

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成28年2月1日現在	7級		
	6級	1	50.0
	5級		
	4級		
	3級	1	50.0
	2級		
	1級		
	計	2	100.0
	区 分	一 般 職	
級		職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成27年2月1日現在	7級		
	6級	1	50.0
	5級		
	4級		
	3級	1	50.0
	2級		
	1級		
	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級
参事・課長	7級
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	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)		
	8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	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)		
	8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	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.20	有	

## (6) 定年退職及び勲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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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			平成28年度から 平成30年度まで	借入残額の年 利4.0%以内	限度額に同じ

平成28年度酒々井町下水道事業予定貸借対照表  
(平成29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	5,485,006,298				
	減価償却累計額	<u>△ 592,876,900</u>	4,892,129,398			
	ハ機械及び装置	101,298,517				
	減価償却累計額	<u>△ 23,808,656</u>	77,489,861			
	ニ建設仮勘定			<u>19,963,888</u>		
	有形固定資産合計					5,000,298,459
(2)	無形固定資産					
	イ施設利用権			1,184,767,139		
	ロ電話加入権			<u>771,400</u>		
	無形固定資産合計					1,185,538,539
(3)	投資					
	イ下水道事業基金			<u>87,071,095</u>		
	投資合計					<u>87,071,095</u>
	固定資産合計					6,272,908,093
2	流動資産					
(1)	現金預金				114,742,771	
(2)	未収金				<u>23,908,265</u>	
	流動資産合計					<u>138,651,036</u>
	資産合計					<u>6,411,559,129</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

固定負債合計

812,376,835

812,376,835

4 流動負債

(1) 未払金

2,044,683

(2) 引当金

イ 賞与引当金

466,000

ロ 貸倒引当金

666,000

ハ 法定福利費引当金

107,000

引当金合計

1,239,000

流動負債合計

3,283,683

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,157,044,332

(2) 長期前受金額

△ 124,857,306

繰延収益合計

87,071,095

1,032,187,026

負債合計

87,071,095

1,847,847,544

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,659,562,762

資本金合計

4,659,562,762

7 剰余金

(1) 欠損金

138,651,036

イ 当年度未処理欠損金

95,851,177

6,411,559,129

欠損金合計

95,851,177

剰余金合計

△ 95,851,177

資本合計

4,563,711,585

負債・資本合計

6,411,559,129



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。

平成27年度酒々井町下水道事業予定損益計算書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益		
(1) 下水道使用料	289,077,985	
(2) その他営業収益	<u>404,000</u>	289,481,985
2 営業費用		
(1) 管渠費	26,640,801	
(2) ポンプ場費	6,243,764	
(3) 流域下水道維持管理費	125,391,266	
(4) 業務費	10,944,936	
(5) 総係費	8,976,356	
(6) 減価償却費	<u>230,909,504</u>	<u>409,106,627</u>
営業損失		119,624,642
3 営業外収益		
(1) 受取利息	65,204	
(2) 他会計補助金	56,496,000	
(3) 長期前受金戻入	41,619,153	
(4) 雑収益	<u>5,841</u>	98,186,198
4 営業外費用		
(1) 支払利息		<u>29,413,452</u>
経常損失		<u>68,772,746</u>
5 特別損失		
(1) その他特別損失		<u>0</u>
当年度純損失		50,851,896
前年度繰越利益剰余金		51,946,405
当年度未処理欠損金		<u>102,798,301</u>

平成27年度酒々井町下水道事業予定貸借対照表  
(平成28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	5,485,006,298				
減価償却累計額	<u>△ 395,250,900</u>	5,089,755,398			
ハ 機械及び装置	101,298,517				
減価償却累計額	<u>△ 15,872,656</u>	85,425,861			
ニ 建設仮勘定			<u>87,764,345</u>		
有形固定資産合計					5,273,660,916
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権			1,208,835,139		
ロ 電話加入権			<u>771,400</u>		
無形固定資産合計					1,209,606,539
(3) 投資					
イ 下水道事業基金			<u>87,005,095</u>		
投資合計					<u>87,005,095</u>
固定資産合計					6,570,272,550
2 流動資産					
(1) 現金預金				161,476,367	
(2) 未収金				<u>23,102,518</u>	
流動資産合計					<u>184,578,885</u>
資産合計					<u>6,754,851,435</u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
<small>建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債</small>		<u>908,512,440</u>	
固定負債合計			908,512,440
4 流動負債			
(1) 未払金		27,071,730	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	534,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>94,000</u>		
引当金合計		<u>628,000</u>	
流動負債合計			27,699,730
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,345,113,110	
(2) <small>長期前受金額 繰延収益化累計額</small>		<u>△ 83,238,306</u>	
繰延収益合計			<u>1,261,874,804</u>
負債合計			2,198,086,974
資 本 の 部			
5 資本金			
(1) 自己資本金		<u>4,659,562,762</u>	
資本金合計			4,659,562,762
6 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>102,798,301</u>		
欠損金合計		<u>102,798,301</u>	
剰余金合計			<u>△ 102,798,301</u>
資本合計			<u>4,556,764,461</u>
負債・資本合計			<u>6,754,851,435</u>