

議案第 27 号

平成 27 年度酒々井町下水道事業会計予算

平成27年度酒々井町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27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, 016戸
(2) 年間総排水量	2, 447, 912 m ³
(3) 一日平均排水量	6, 688 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		360, 430千円
第1項 営業収益		285, 740千円
第2項 営業外収益		74, 690千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		455, 031千円
第1項 営業費用		418, 658千円
第2項 営業外費用		35, 373千円
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95, 356千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3, 481千円及び当年度分損益勘定留保資金91, 875千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		60, 704千円
第1項 企業債		13, 600千円
第2項 補助金		46, 791千円
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	156,060千円
第1項 建設改良費	73,034千円
第2項 企業債償還金	81,960千円
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	13,600千円	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 18,940千円

(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、56,496千円である。

平成27年3月3日提出

酒々井町長 小坂 泰久

平成27年度酒々井町下水道事業会計
予算に関する説明書

平成27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		360,430	
	1	営業収益	285,740	
		1	下水道使用料	有収水量2,029,319m ³
		2	その他営業収益	佐倉市流入負担金他
	2	営業外収益	74,690	
		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		455,031	
	1	営業費用	418,658	
		1	管渠費	委託料 26,913 修繕費 3,132 材料費 44 工事請負費 2,722
		2	ポンプ場費	光熱水費 3,078 通信運搬費 427 委託料 2,221 工事請負費 1,026
		3	流域下水道維持管理費	負担金 125,392
		4	業務費	委託料 11,701
		5	総係費	給料 4,332 手当 1,891 扶養手当 294 地域手当 185 期末手当 751

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				勤勉手当 416
				時間外勤務手当 160
				通勤手当 85
				賞与引当金繰入額 534
				報酬 79
				法定福利費 1,571
				旅費 135
				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 299
				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 94
				自動車需用費 110
	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	35,373	
		1 支払利息	29,414	企業債利息
		2 支払消費税	5,959	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		60,704	
	1	企業債	13,600	
		1 企業債	13,600	
	2	補助金	46,791	
		1 国庫補助金	23,200	
		2 他会計補助金	23,591	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		156,060	
	1	建設改良費	73,034	
		1 下水道施設拡張費	71,641	給料 4,964 手当 2,946 扶養手当 78 地域手当 202 期末手当 1,248 勤勉手当 710 時間外勤務手当 180 通勤手当 204 住居手当 324 法定福利費 2,001 備用品費 100 委託料 27,548 使用料及び賃借料 845 工事請負費 33,237
		2 流域下水道建設費負担金	1,393	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	2	企業債償還金	81,960	
		1 企業債償還金	81,960	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27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	△ 95,596
減価償却額	230,910
引当金の増減額 (△は増加)	690
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	29,414
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	<u>136,083</u>
利息及び配当金の受取額	66
利息の支払額	△ 29,414
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>106,735</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	△ 68,263
無形固定資産の取得による支出	△ 1,290
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	<u>△ 22,515</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	13,600
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	△ 81,960
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 68,360</u>
資金増加額 (又は減少額)	15,860
資金期首残高	<u>80,036</u>
資金期末残高	<u>95,896</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	4,332	2,944	7,276	1,753	9,029
	資本勘定支弁職員	1	4,964	2,946	7,910	2,001	9,911
	合 計	2	9,296	5,890	15,186	3,754	18,940
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,288	2,745	7,033	3,576	10,609
	資本勘定支弁職員	1	4,935	2,756	7,691	3,672	11,363
	合 計	2	9,223	5,501	14,724	7,248	21,972
比 較	損益勘定支弁職員	0	44	199	243	△ 1,823	△ 1,580
	資本勘定支弁職員	0	29	190	219	△ 1,671	△ 1,452
	合 計	0	73	389	462	△ 3,494	△ 3,032

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
手 当 の 内 訳	本 年 度	372	0	388	2,679	1,497	340
	前 年 度	372	0	289	2,635	1,325	280
	比 較	0	0	99	44	172	60
手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	住居手当				
		(千円)	(千円)				
	本 年 度	290	324				
	前 年 度	276	324				
比 較	14	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	73	給与改定に伴う増減分	89		
		その他の増減分	△ 16		職員数の移動状況 本年度2人 前年度2人 増減0人
手 当	389	給与改定に伴う増減分	地域手当	96	3%→4% (1%引上げ)
			勤勉手当	131	1.35月→1.50月 (0.15月引上げ)
			通勤手当	9	
		その他の増減分	153	地域手当	3
			期末手当	44	
			勤勉手当	41	
			時間外手当	60	
			通勤手当	5	

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27年2月1日現在	平均給料月額 (円)	387,300
	平均給与月額 (円)	440,373
	平均年齢 (歳)	47歳8月
平成26年2月1日現在	平均給料月額 (円)	382,550
	平均給与月額 (円)	434,992
	平均年齢 (歳)	46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	148,200	148,200
大 学 卒	182,800	182,800

(3) 級別職員数

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	1	50.0
	3級		
	2級		
	1級		
	計	2	100.0
区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年2月1日現在	7級		
	6級	1	50.0
	5級		
	4級	1	50.0
	3級		
	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 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)	1	1
		4号給 (人)	1	1
		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	1.90	2.20	4.10	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.20	4.10	有	

(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	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 (2%~20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	4
支 給 対 象 職 員 数 (人)	2
一般会計の制度 (%)	4

(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	5,618,615,535				
減価償却累計額	<u>△ 395,566,422</u>	5,223,049,113			
ハ 機械及び装置	112,323,922				
減価償却累計額	<u>△ 15,890,708</u>	96,433,214			
ニ 建設仮勘定		<u>10,116,685</u>			
有形固定資産合計					5,340,314,324
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権			1,208,994,813		
ロ 電話加入権			<u>771,400</u>		
無形固定資産合計					1,209,766,213
(3) 投資					
イ 下水道事業基金			<u>87,105,879</u>		
投資合計					<u>87,105,879</u>
固定資産合計					6,637,186,416
2 流動資産					
(1) 現金預金				95,896,205	
(2) 未収金				<u>23,779,667</u>	
流動資産合計					<u>119,675,872</u>
資産合計					<u>6,756,862,288</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

936,412,232

固定負債合計

936,412,232

4 流動負債

(1) 未払金

6,010,750

(2) 引当金

イ 賞与引当金

534,000

ロ 貸倒引当金

666,000

ハ 法定福利費引当金

94,000

引当金合計

1,294,000

流動負債合計

7,304,750

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,399,962,990

(2) 収益化累計額

△ 83,232,754

繰延収益合計

1,316,730,236

負債合計

2,260,447,218

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,659,702,882

資本金合計

4,659,702,882

7 剰余金

(1) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金

163,287,812

欠損金合計

163,287,812

剰余金合計

△ 163,287,812

資本合計

4,496,415,070

負債・資本合計

6,756,862,288

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26年度酒々井町下水道事業予定損益計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	262,931,346		
(2) その他営業収益	<u>396,800</u>	263,328,146	
2 営業費用			
(1) 管渠費	13,921,720		
(2) ポンプ場費	5,968,453		
(3) 流域下水道維持管理費	103,921,616		
(4) 業務費	10,743,127		
(5) 総係費	12,422,499		
(6) 減価償却費	<u>231,044,083</u>	<u>378,021,498</u>	
営業損失			114,693,352
3 営業外収益			
(1) 受取利息	65,052		
(2) 他会計補助金	38,073,000		
(3) 長期前受金戻入	41,613,754		
(4) 雑収益	<u>100,000</u>	79,851,806	
4 営業外費用			
(1) 支払利息		<u>32,253,266</u>	<u>47,598,540</u>
経常損失			67,094,812
5 特別損失			
(1) その他特別損失		<u>597,000</u>	<u>597,000</u>
当年度純損失			67,691,812
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			<u><u>67,691,812</u></u>

平成26年度酒々井町下水道事業予定貸借対照表
(平成27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	5,542,236,681			
減価償却累計額	<u>△ 197,940,422</u>	5,344,296,259		
ハ 機械及び装置	112,323,922			
減価償却累計額	<u>△ 7,954,708</u>	104,369,214		
ニ 建設仮勘定		<u>18,232,539</u>		
有形固定資産合計				5,477,613,324
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権			1,233,062,813	
ロ 電話加入権			<u>771,400</u>	
無形固定資産合計				1,233,834,213
(3) 投資				
イ 下水道事業基金			<u>87,039,879</u>	
投資合計				<u>87,039,879</u>
固定資産合計				6,798,487,416
2 流動資産				
(1) 現金預金				80,036,075
(2) 未収金				<u>32,230,851</u>
流動資産合計				<u>112,266,926</u>
資産合計				<u>6,910,754,342</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

1,004,772,232

固 定 負 債 合 計

1,004,772,232

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

2,111,804

(2) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

516,000

ロ 法定福利費引当金

88,000

引 当 金 合 計

604,000

流 動 負 債 合 計

2,715,804

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

1,352,868,990

(2) 長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

△ 41,613,754

繰 延 収 益 合 計

1,311,255,236

負 債 合 計

2,318,743,272

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

4,659,702,882

資 本 金 合 計

4,659,702,882

6 剰 余 金

(1) 欠 損 金

イ 当年度未処理欠損金

67,691,812

欠 損 金 合 計

67,691,812

剰 余 金 合 計

△ 67,691,812

資 本 合 計

4,592,011,070

負 債 ・ 資 本 合 計

6,910,754,342