

下水道事業会計予算書

平成28年度恵庭市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度恵庭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) 公共下水道事業

ア. 排水人口	68,000 人
イ. 排水面積	1,865 ha
ウ. 1日最大処理水量	47,500 m ³

(2) 個別排水処理事業

ア. 排水人口	1,788 人
---------	---------

(3) 主要な建設改良事業

ア. 管渠整備事業	940 m
イ. 合流地区分流化事業	2,040 m
ウ. 終末処理場施設整備	
エ. 個別排水処理施設整備	24 基
オ. 庁舎建設工事	

(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	2,936,767	千円
第1項	営業収益	1,675,115	千円
第2項	営業外収益	1,261,642	千円
第3項	特別利益	10	千円

支 出

第1款	下水道事業費用	2,746,351	千円
第1項	営業費用	2,480,982	千円
第2項	営業外費用	262,359	千円
第3項	特別損失	1,010	千円
第4項	予備費	2,000	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1,121,292千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,980千円及び過年度分損益勘定留保資金1,081,312千円で補てんするものとする)

収 入

第1款	資本的収入	782,098	千円
第1項	企業債	496,600	千円
第2項	補助金	151,050	千円
第3項	他会計出資金	128,785	千円
第4項	負担金	1,254	千円
第5項	分担金	3,757	千円
第7項	水洗化貸付事業収入	652	千円

支 出

第1款	資本的支出	1,903,390	千円
第1項	建設改良費	743,225	千円
第2項	企業債償還金	1,154,763	千円
第4項	水洗化貸付事業費	652	千円
第5項	返還金	2,750	千円
第6項	予備費	2,000	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
平成28年度水洗便所改造資金貸付事業にかかる損失補償	平成28年度～32年度	900 千円
平成28年度個別排水処理施設整備資金貸付事業にかかる損失補償	平成28年度～32年度	900 千円

(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
下 水 道 事 業 債 下水道事業債(特別措置分) 個別排水処理施設整備事業債	千円 377,000 88,400 31,200	普 通 貸 借 又 は 証 券 発 行	% 5.0 以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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)	1. 償還年限は、据置期間を含め40年以内とし、償還は毎年度2期元利均等償還とする。 ただし、特別の融資条件の定めがあるときはその条件による。 2. 企業財政の都合によって償還期限を短縮し、若しくは繰上げ償還をし又は低利債に借換することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用と特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

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 (法定福利費を含む)

112,398 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業助成等に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、20,789千円である。

平成28年2月29日 提 出

恵庭市長 原 田 裕

予算に関する説明書

平成 28 年度 恵庭市 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
1. 下水道事業収益			2,936,767	
1. 営業収益			1,675,115	
1. 下水道使用料			1,086,854	下水道使用料、個排使用料
2. 雨水処理負担金			522,071	一般会計雨水処理負担金
3. 受託事業収益			66,003	生ごみ・し尿処理場維持管理受託事業収益
4. その他営業収益			187	検査手数料
2. 営業外収益			1,261,642	
1. 受取利息及び配当金			930	預金利息
2. 補助金			33,950	社会資本整備総合交付金
3. 他会計補助金			16,969	一般会計補助金
4. 他会計負担金			351,972	一般会計負担金
6. 長期前受金戻入			854,163	長期前受金収益化額
8. 雑収益			3,658	不用品売却収益、下水道占用料 他
3. 特別利益			10	
1. 固定資産売却益			10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			2,746,351	
	1. 営業費用		2,480,982	
		1. 管 渠 費	156,511	管渠維持管理に要する費用
		2. 処 理 場 費	481,287	終末処理場維持管理に要する費用
		3. 個別排水処理費	20,486	個別排水処理施設維持管理に要する費用
		4. 水 質 規 制 費	5,897	水質検査業務に要する費用
		5. 水 洗 化 促 進 費	3,991	水洗化促進に要する費用
		6. 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	62,864	生ごみ・し尿処理場維持管理に要する費用
		8. 業 務 費	75,994	下水道使用料金に係る業務に要する費用
		9. 総 係 費	89,676	事業活動全般に要する費用
		10. 減 価 償 却 費	1,575,698	固定資産の減価償却額
		12. 資 産 減 耗 費	8,578	固定資産除却費
	2. 営業外費用		262,359	
		1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	256,993	公共下水道事業・個別排水処理事業企業債利息、 一時借入金利息
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,723	消費税及び地方消費税
		3. 長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,413	
		4. 雑 支 出	230	不用品売却原価他

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3. 特 別 損 失		1,010	
		1. 固 定 資 産 売 却 損	10	
		4. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	過年度損益修正損
	4. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

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			782,098	
	1. 企業債		496,600	
		1. 企業債	496,600	公共下水道事業企業債、個別排水処理事業企業債
	2. 補助金		151,050	
		1. 国庫補助金	151,050	社会資本整備総合交付金
	3. 他会計出資金		128,785	
		1. 他会計出資金	128,785	一般会計出資金
	4. 負担金		1,254	
		1. 負担金	1,254	下水道受益者負担金
	5. 分担金		3,757	
		1. 分担金	3,757	個排事業受益者分担金
	7. 水洗化貸付		652	
	事業収入	1. 貸付金収入	652	貸付預託金返還金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,903,390	
	1. 建 設 改 良 費		743,225	
		1. 公 共 下 水 道 整 備 費	702,408	管渠・終末処理場の整備に要する費用 (仮称) 恵庭市第2庁舎建設工事負担金
		2. 個 別 排 水 処 理 施 設 整 備 費	37,567	個別排水処理施設の整備に要する費用
		4. 固 定 資 産 購 入 費	3,250	固定資産購入に要する費用
	2. 企 業 債 償 還 金		1,154,763	
		1. 企 業 債 償 還 金	1,154,763	企業債償還元金
	4. 水 洗 化 貸 付 事 業 費		652	
		1. 貸 付 金	652	貸付預託金
	5. 返 還 金		2,750	
		1. 返 還 金	2,750	国庫補助金返還金
	6. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	167,236
減価償却費	1,575,698
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,253
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	3,413
長期前受金戻入額	△ 854,160
受取利息及び受取配当金	△ 930
支払利息	256,993
固定資産除却損	8,578
未収金の増減額(△は増加)	△ 881
未払金の増減額(△は減少)	8,015
未払費用の増減額(△は減少)	76
長期前払消費税等の増減額(△は増加)	△ 24,947
その他資産負債の増減額(△は減少)	151,796
小計	1,292,140

利息及び配当金の受取額	930
利息の支払額	△ 256,993
業務活動によるキャッシュ・フロー計	1,036,077

II 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	△ 1,101,163
国庫補助金による収入	299,050
国庫補助金の返還による支出	2,750
受益者負担金・分担金による収入	5,010
投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 794,353

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	608,000
一般会計からの出資金による収入	128,785
建設改良企業債の償還による支出	△ 1,154,762
財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 417,977

IV 資金増減額	△ 176,253
V 資金期首残高	1,773,512
VI 資金期末残高	1,597,259

平成28年度 恵庭市下水道事業会計 予算給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区分	職員数				給与費				法定福利費	合計	
	特別職	一般職	その他	計	給料	賃金	手当等	計			
本年度	損益勘定 支弁職員	0	9	1	10	37,040	0	22,115	59,155	20,182	79,337
	資本勘定 支弁職員	0	5	0	5	15,784	0	7,959	23,743	9,318	33,061
	合計	0	14	1	15	52,824	0	30,074	82,898	29,500	112,398
前年度	損益勘定 支弁職員	0	9	1	10	40,723	0	24,081	64,804	25,754	90,558
	資本勘定 支弁職員	0	5	0	5	15,522	0	7,473	22,995	8,862	31,857
	合計	0	14	1	15	56,245	0	31,554	87,799	34,616	122,415
比較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	0	△ 3,683	0	△ 1,966	△ 5,649	△ 5,572	△ 11,221
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	262	0	486	748	456	1,204
	合計	0	0	0	0	△ 3,421	0	△ 1,480	△ 4,901	△ 5,116	△ 10,017

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	寒冷地手当	管理職手当
	本年度	2,220	351	2,334	1,482	1,560
	前年度	2,346	373	2,538	1,409	1,560
	比較	△ 126	△ 22	△ 204	73	0
の内訳	区分	時間外手当	児童手当	特殊勤務手当	期末勤勉手当	
	本年度	3,102	1,080	0	17,945	
	前年度	3,328	1,020	0	18,980	
	比較	△ 226	60	0	△ 1,035	

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	△ 3,421	給与改定に伴う増減分	△ 215
		普通昇給に伴う増減分	276
		その他の増減分	△ 3,482
手 当	△ 1,480	制度改定に伴う増減分	170
		その他の増減分	△ 1,650

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当りの給与

区 分	分	事 務 職	技 術 職
平成 2 8 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	200,100	314,405
	平均給与月額 (円)	222,100	350,063
	平均年齢 (歳)	26.0	42.8
平成 2 7 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	291,773	322,043
	平均給与月額 (円)	303,773	355,252
	平均年齢 (歳)	40.5	41.9

(2) 初任給

区 分	事 務 職	技 術 職	一 般 会 計 の 制 度 一 般 行 政 職
高 校 卒	144,600	144,600	144,600
大 学 卒	176,700	176,700	176,700

(3) 級別職員数

区 分	事 務 職			技 術 職		
	級	職 員 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 (人)	構 成 比 (%)
平成 2 8 年 1 月 1 日 現 在	1			1	1	8.3
	2	1	100.0	2	3	25.0
	3			3	1	8.3
	4			4	4	33.4
	5			5	2	16.7
	6			6	1	8.3
	7			7		
	計	1	100.0	計	12	100.0
平成 2 7 年 1 月 1 日 現 在	1	1	50.0	1		
	2			2	3	27.3
	3			3	2	18.2
	4	1	50.0	4	3	27.3
	5			5	2	18.2
	6			6	1	9.0
	7			7		
	計	2	100.0	計	11	100.0

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率 (月分)		支給率計 (月分)	職制上の段階職務の 級等による加算措置
	6 月	1 2 月		
本 年 度	2.025	2.175	4.200	有
前 年 度	1.975	2.125	4.100	有
一 般 会 計 の 制 度	2.025	2.175	4.200	有

平成28年度 恵庭市下水道事業会計 予定損益計算書
 (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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,006,347		
	(2) 雨水処理負担金	522,071		
	(3) 受託事業収益	61,114		
	(4) その他営業収益	187	1,589,719	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	146,244		
	(2) 処理場費	446,969		
	(3) 個別排水処理費	19,169		
	(4) 水質規制費	5,655		
	(5) 水洗化促進費	3,978		
	(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	58,208		
	(7) 業務費	70,364		
	(8) 総係費	87,370		
	(9) 減価償却費	1,575,698		
	(10) 資産減耗費	8,578	2,422,233	
	営業損失			832,514
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	930		
	(2) 補助金	33,950		
	(3) 他会計補助金	16,969		
	(4) 他会計負担金	351,972		
	(5) 長期前受金戻入	854,163		
	(6) 雑収益	3,401	1,261,385	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	256,993		
	(2) 長期前払消費税等償却	3,413		
	(3) 雑支出	229	260,635	
	経常利益			1,000,750
				168,236

5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	10	10	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	10		
(2) 過年度損益修正損	1,000	1,010	△ 1,000
当年度純利益			167,236
前年度繰越利益剰余金			471,835
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度繰越利益剰余金			<u>639,071</u>

負債の部

(単位：千円)

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		14,090,042		
	企業債合計			14,090,042	
	固定負債合計				14,090,042
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		1,115,388		
	企業債合計			1,115,388	
(2)	未払金			67,284	
(3)	未払費用			218	
(4)	引当金				
	イ. 賞与引当金		6,434		
	ロ. 法定福利費引当金		4,584		
	引当金合計			11,018	
	流動負債合計				1,193,908
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ. 受贈財産評価額		5,193,723		
	ロ. 補助金		13,749,874		
	ハ. 負担金・分担金		2,078,899		
	長期前受金合計			21,022,496	
(2)	長期前受金収益化累計額			△ 3,517,415	
	繰延収益合計				17,505,081
	負債合計				<u>32,789,031</u>

平成27年度 恵庭市下水道事業会計 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：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,008,155		
	(2) 雨水処理負担金	505,334		
	(3) 受託事業収益	59,280		
	(4) その他営業収益	160	1,572,929	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	92,202		
	(2) 処理場費	423,176		
	(3) 個別排水処理費	18,503		
	(4) 水質規制費	4,732		
	(5) 水洗化促進費	2,942		
	(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	56,458		
	(7) 業務費	66,939		
	(8) 総係費	56,480		
	(9) 減価償却費	1,586,389		
	(10) 資産減耗費	1,796	2,309,617	
	営業損失			736,688
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,134		
	(2) 補助金	13,271		
	(3) 他会計補助金	2,521		
	(4) 他会計負担金	357,463		
	(5) 長期前受金戻入	858,846		
	(6) 雑収益	3,776	1,237,011	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	274,350		
	(2) 長期前払消費税等償却	2,842		
	(3) 雑支出	141	277,333	959,678
	経常利益			222,990

5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	10	10	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	10		
(2) 過年度損益修正損	2,654	2,664	△ 2,654
当年度純利益			220,336
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			251,499
当年度繰越利益剰余金			471,835

平成27年度 恵庭市下水道事業会計 予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1	固 定 資 産						(単位：千円)
(1)	有 形 固 定 資 産						
	イ. 土 地			515,367			
	ロ. 建 物	1,002,437					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 121,916</u>		880,521			
	ハ. 構 築 物	30,175,602					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,996,477</u>		27,179,125			
	ニ. 機 械 及 び 装 置	7,820,857					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,789,674</u>		6,031,183			
	ホ. 車 両 運 搬 具	1,967					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 886</u>		1,081			
	ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	8,599					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,970</u>		5,629			
	ト. 建 設 仮 勘 定			154,630			
	有 形 固 定 資 産 合 計					34,767,536	
(2)	無 形 固 定 資 産						
	イ. 電 話 加 入 権			423			
	ロ. ソ フ ト ウ ェ ア			<u>4,047</u>			
	無 形 固 定 資 産 合 計					4,470	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産						
	イ. 破 産 更 生 債 権 等			2,158			
	貸 倒 引 当 金			<u>△ 2,158</u>			
	ロ. 長 期 前 払 消 費 税 等			<u>64,241</u>			
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計					<u>64,241</u>	
	固 定 資 産 合 計						34,836,247
2	流 動 資 産						
(1)	現 金 預 金					1,773,512	
(2)	未 貸 倒 引 当 金			120,863			
	流 動 資 産 合 計			<u>△ 10,220</u>		<u>110,643</u>	
	流 動 資 産 合 計						<u>1,884,155</u>
							<u>36,720,402</u>

負債の部

3	固定負債						(単位：千円)
(1)	企業債						
	イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債			14,597,430			
	企業債合計			<u>14,597,430</u>		14,597,430	
	固定負債合計					<u>14,597,430</u>	
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			1,154,762			
	企業債合計			<u>1,154,762</u>		1,154,762	
(2)	未払金					59,269	
(3)	未払費用					142	
(4)	引当金						
	イ. 賞与引当金			6,358			
	ロ. 法定福利費引当金			1,247			
	引当金合計			<u>7,605</u>		7,605	
	流動負債合計					<u>1,221,778</u>	
5	繰延収益						
(1)	長期前受金						
	イ. 受贈財産評価額			5,193,723			
	ロ. 補助金			13,362,611			
	ハ. 負担金・分担金			2,073,889			
	長期前受金合計			<u>20,630,223</u>		20,630,223	
(2)	長期前受金仮勘定					96,068	
(3)	長期前受金収益化累計額					<u>△ 2,671,110</u>	
	繰延収益合計					<u>18,055,181</u>	
	負債合計					<u><u>33,874,389</u></u>	

資 本 の 部

(単位：千円)

6	資 本 金						
(1)	イ. 自 己 資 本 金	1,597,046					
	ロ. 自 己 資 本 金	560,258					
	資 本 金 合 計				<u>2,157,304</u>		2,157,304
7	剰 余 金						
(1)	イ. 資 本 剰 余 金	136,690					
	ロ. 資 本 剰 余 金	36,780					
	ハ. 資 本 剰 余 金	43,404					
	資 本 剰 余 金 合 計				<u>216,874</u>		
(2)	イ. 利 益 剰 余 金	471,835					
	利 益 剰 余 金 合 計				<u>471,835</u>		
	剰 余 金 合 計					<u>688,709</u>	
	資 本 合 計					<u>2,846,013</u>	
	資 本 合 計					<u><u>36,720,402</u></u>	

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	5年～15年

ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

ソフトウェア	5年
施設利用権	50年

(2) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、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。

ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産にかかる控除対象外消費税等については、長期前払消費税等勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

イ. 平成27年度 予定 (平成28年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は10,216,891千円である。

ロ. 平成28年度 予定 (平成29年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は9,383,349千円である。

3. 予定キャッシュフロー計算書に関する注記

当事業年度において重要な非資金取引は予定していない。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ. 報告セグメントの決定方法

恵庭市下水道事業は、公共下水道事業、個別排水処理事業の2事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定していること、及び公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っていることから、「公共下水道事業(汚水処理)」、「公共下水道(雨水処理)」及び「個別排水処理事業」の3つを報告セグメントとしている。

ロ. 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	汚水処理 汚水管渠 L=337km、合流管渠L=29km、終末処理場 1箇所
	雨水処理 雨水管渠 L=284km、合流管渠L=29km、終末処理場 1箇所
個別排水処理事業	個別合併処理浄化槽 293基

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ. 平成27年度 予 定 (平成27年4月1日から平成28年3月31日)

事業区分	公共下水道事業		個別排水 処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,002,510	505,334	5,805	1,513,649	59,280	1,572,929
営業費用	1,577,832	608,883	30,263	2,216,978	92,639	2,309,617
営業損益	△ 575,322	△ 103,549	△ 24,458	△ 703,329	△ 33,359	△ 736,688
経常損益	191,690	53,822	△ 5,085	240,427	△ 17,437	222,990
セグメント資産	21,322,894	13,375,403	244,123	34,942,420	1,777,982	36,720,402
セグメント負債	21,607,587	10,641,395	246,859	32,495,841	1,378,548	33,874,389
その他の項目						
他会計繰入金	336,129	507,855	21,334	865,318	0	865,318
うち法第17条の2第1項に定める経費	336,129	505,334	21,334	862,797	0	862,797
減価償却費	1,098,118	475,916	10,598	1,584,632	1,757	1,586,389
特別利益	0	0	0	0	10	10
特別損失	0	0	0	0	2,664	2,664
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	468,018	45,550	29,966	543,534	0	543,534

ロ. 平成28年度 予 定 (平成28年4月1日から平成29年3月31日)

事業区分	公共下水道事業		個別排水 処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,000,531	522,071	6,003	1,528,605	61,114	1,589,719
営業費用	1,607,694	628,191	31,322	2,267,207	155,026	2,422,233
営業損益	△ 607,163	△ 106,120	△ 25,319	△ 738,602	△ 93,912	△ 832,514
経常損益	160,978	55,356	△ 5,034	211,300	△ 43,064	168,236
セグメント資産	21,129,471	12,864,160	239,164	34,232,795	1,698,270	35,931,065
セグメント負債	19,968,177	10,417,254	248,538	30,633,969	2,155,062	32,789,031
その他の項目						
他会計繰入金	329,752	539,040	22,220	891,012	0	891,012
うち法第17条の2第1項に定める経費	329,752	522,071	22,220	874,043	0	874,043
減価償却費	1,085,884	476,489	11,569	1,573,942	1,756	1,575,698
特別利益	0	0	0	0	10	10
特別損失	0	0	0	0	1,010	1,010
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	903,261	64,821	34,784	1,002,866	0	1,002,866

5. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ. 平成 27 年度 予 定 (平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日)

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金 5, 0 4 0 千円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金 8 9 8 千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金 8 0 0 千円を使用する。

ロ. 平成 28 年度 予 定 (平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日)

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金 6, 3 5 2 千円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金 1, 2 0 3 千円を使用する。

また、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金 2, 0 9 9 千円を使用する。

予 算 実 施 計 画 明 細 書

(収益的收入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				1. 下水道事業収益	2,936,767	
1. 営業収益	1,675,115	1,687,503	△ 12,388			
1. 下水道使用料	1,086,854	1,084,517	2,337	1. 下水道使用料	1,080,384	
				2. 個別排水処理使用料	6,470	
2. 雨水処理負担金	522,071	535,200	△ 13,129	1. 雨水処理負担金	522,071	
3. 受託事業収益	66,003	67,627	△ 1,624	1. 生ごみ・し尿 処理場維持管理 受託事業収益	66,003	生ごみ・し尿処理場管理受託事業収益 66,003 千円
4. その他営業収益	187	159	28	2. 手数料	187	
2. 営業外収益	1,261,642	1,270,666	△ 9,024			
1. 受取利息及び配当金	930	840	90	1. 預金利息	930	
2. 補助金	33,950	15,850	18,100	1. 国庫補助金	33,950	収益的支出にかかる補助金
3. 他会計補助金	16,969	5,439	11,530	1. 一般会計補助金	16,969	一般会計補助金 公共下水道事業 16,969 千円
4. 他会計負担金	351,972	356,946	△ 4,974	1. 一般会計負担金	351,972	一般会計負担金 公共下水道事業 329,752 千円 個別排水処理事業 22,220 千円
6. 長期前受金戻入	854,163	887,944	△ 33,781	1. 受贈財産評価額戻入	193,284	公共下水道事業 848,208 千円
				2. 補助金戻入	580,729	個別排水処理事業 1,199 千円
				3. 負担金・分担金戻入	75,394	固定資産除却分 4,756 千円
				5. その他長期前受金戻入	4,756	
8. 雑収益	3,658	3,647	11	2. 不用品売却収益	3,000	
				3. 下水道占用料	187	
				4. 行政財産使用料	31	
				12. その他雑収益	440	
3. 特別利益	10	1,193	△ 1,183			
1. 固定資産売却益	10	10	0	1. 固定資産売却益	10	
5. その他特別利益	0	1,183	△ 1,183	6. 貸倒引当金戻入益	0	

(収益的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 下水道事業費用	2,746,351	2,762,040	△ 15,689			
1. 営業費用	2,480,982	2,465,973	15,009			
1. 管渠費	156,511	123,408	33,103	1. 給料	8,075	人件費
				2. 手当等	4,096	職員 2名 17,726 千円
				3. 賞与引当金繰入額	1,010	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 1,204 千円)
				4. 法定福利費	4,351	
				5. 法定福利費引当金繰入額	194	修繕費
				11. 被服費	48	樹・マンホール等の修繕 19,522 千円
				12. 備用品費	85	委託料
				13. 燃料費	72	下水道施設維持管理委託
				16. 通信運搬費	227	合流地区水質モニタリング委託
				19. 光熱水費	90	調整池草刈委託
				22. 手数料	5	管渠耐震診断委託 他
				23. 修繕費	19,522	
				24. 委託料	99,855	工事請負費 12,000 千円
				25. 賃借料	200	公共樹布設替
				26. 動力費	1,079	
				28. 材料費	450	
				29. 工事請負費	12,000	その他管理費 7,408 千円
				30. 保険料	42	
				31. 路面復旧費	5,000	
				32. 使用料	100	
				33. 公課費	10	
2. 処理場費	481,287	465,669	15,618	1. 給料	8,307	人件費
				2. 手当等	3,878	職員 2名 17,946 千円
				3. 賞与引当金繰入額	1,061	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額 1,265 千円)

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4. 法定福利費	4,496	
				5. 法定福利費 引当金繰入額	204	修繕費 終末処理場施設等の修繕
				11. 被服費	29	
				12. 備用品費	514	委託料
				13. 燃料費	956	終末処理場維持管理他委託
				16. 通信運搬費	1,969	脱水汚泥 肥料化委託
				19. 光熱水費	3,203	脱水汚泥 セメント化委託
				22. 手数料	1,337	終末処理場耐震診断 他
				23. 修繕費	50,151	
				24. 委託料	351,221	動力費
				25. 賃借料	42	
				26. 動力費	46,656	その他管理費
				28. 材料費	6,729	
				30. 保険料	42	
				32. 使用料	486	
				33. 公課費	6	
3. 個別排水処理費	20,486	19,805	681	10. 旅費	50	
				12. 備用品費	18	委託料
				15. 印刷製本費	10	浄化槽保守点検委託 他
				17. 負担金	4	
				22. 手数料	2,242	報償費
				23. 修繕費	1,885	個排分担金一括納付報償金
				24. 委託料	15,774	
				28. 材料費	39	その他管理費
				30. 保険料	3	
				35. 補償費	10	
				36. 報償費	451	

(収益的支出)

(単位：千円)

款	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
							項
4. 水 質 規 制 費	5,897	4,839	1,058	24. 委 託 料	5,897	水質検査委託料	
5. 水 洗 化 促 進 費	3,991	3,382	609	1. 給 料	2,568	人件費	
				2. 手 当 等	532	再任用職員 1名	3,788 千円
				3. 賞与引当金繰入額	147	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額)	170 千円)
				4. 法 定 福 利 費	518	その他経費	203 千円
				5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	23		
				11. 被 服 費	20		
				12. 備 消 品 費	20		
				15. 印 刷 製 本 費	100		
				16. 通 信 運 搬 費	30		
				22. 手 数 料	23		
35. 補 償 費	10						
6. 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	62,864	63,982	△ 1,118	13. 燃 料 費	194	修繕費	7,262 千円
				16. 通 信 運 搬 費	42	生ごみ受入施設等の修繕費	
				19. 光 熱 水 費	530		
				22. 手 数 料	6,313	委託料	42,936 千円
				23. 修 繕 費	7,262	生ごみ・し尿処理維持管理委託 他	
				24. 委 託 費	42,936		
				26. 動 力 費	3,430	動力費	3,430 千円
28. 材 料 費	2,157	その他管理費	9,236 千円				
8. 業 務 費	75,994	72,295	3,699	17. 負 担 金	75,994	下水道使用料・個別排水処理施設使用料収納事務負担金	
9. 総 係 費	89,676	72,577	17,099	1. 給 料	18,090	人件費	
				2. 手 当 等	9,090	職員 5名	39,877 千円
				3. 賞与引当金繰入額	2,301	(うち賞与・法定福利費引当金繰入額)	2,743 千円)
				4. 法 定 福 利 費	9,954		
				5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	442		

(収益的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				10. 旅 費	350	職員旅費 350 千円
				11. 被 服 費	48	
				12. 備 消 品 費	800	負担金 15,733 千円
				14. 食 糧 費	5	一般会計負担金 他
				16. 通 信 運 搬 費	50	
				17. 負 担 金	15,733	委託料 27,979 千円
				18. 研 修 費	500	固定資産管理システム保守委託 他
				21. 広 告 料	20	
				22. 手 数 料	50	その他経費 5,737 千円
				24. 委 託 料	27,979	
				25. 賃 借 料	10	
				30. 保 険 料	769	
				36. 報 償 費	132	
				40. 貸倒引当金繰入額	3,353	
10. 減 価 償 却 費	1,575,698	1,572,949	2,749	1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,573,941	公共下水道事業 建物 40,866 千円 構築物 993,017 千円 機械及び装置 526,734 千円 工具、器具及び備品 1,313 千円 車両運搬具 443 千円 個別排水処理事業 構築物 11,568 千円
				2. 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,757	ソフトウェア 1,757 千円
12. 資 産 減 耗 費	8,578	67,067	△ 58,489	1. 固 定 資 産 除 却 費	8,578	終末処理場施設更新に伴う固定資産除却費 8,578 千円

(収益的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2. 営 業 外 費 用	262,359	
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	256,993	288,199	△ 31,206	1. 公 共 下 水 道 事 業 企 業 債 利 息	252,880	企 業 債 借 入 金 の 返 済 利 息
				2. 個 別 排 水 処 理 事 業 企 業 債 利 息	3,113	企 業 債 借 入 金 の 返 済 利 息
				3. 一 時 借 入 金 利 息	1,000	一 時 借 入 金 の 返 済 利 息
2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,723	2,150	△ 427	1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,723	
3. 長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,413	2,556	857	1. 長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	3,413	
4. 雑 支 出	230	142	88	1. 不 用 品 売 却 原 価	10	
				5. そ の 他 雑 支 出	220	
3. 特 別 損 失	1,010	1,020	△ 10			
1. 固 定 資 産 売 却 損	10	10	0	1. 固 定 資 産 売 却 損	10	
4. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	1,000	0	1. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
7. そ の 他 特 別 損 失	0	10	△ 10	5. 貸 倒 損 失	0	
4. 予 備 費	2,000	2,000	0			
1. 予 備 費	2,000	2,000	0	1. 予 備 費	2,000	

(資本的收入)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
				1. 資本的收入	782,098	
1. 企業債	496,600	605,300	△ 108,700			
1. 企業債	496,600	605,300	△ 108,700	1. 公共下水道事業 企業債	465,400	下水道事業債（公共・一般分） 補助債 138,291 千円 単独債 238,709 千円 下水道事業債（公共・特別措置分） 88,400 千円
				2. 個別排水処理事業 企業債	31,200	下水道事業債（個排・一般） 21,900 千円 下水道事業債（個排・臨時分） 9,300 千円
2. 補助金	151,050	441,750	△ 290,700			
1. 国庫補助金	151,050	441,750	△ 290,700	1. 社会資本整備 総合交付金	151,050	処理場（高率） 66,000 千円 管渠 85,050 千円
3. 他会計出資金	128,785	119,581	9,204			
1. 他会計出資金	128,785	119,581	9,204	1. 他会計出資金	128,785	一般会計出資金 128,785 千円
4. 負担金	1,254	292	962			
1. 負担金	1,254	292	962	1. 下水道受益者 負担金	1,254	
5. 分担金	3,757	2,960	797			
1. 分担金	3,757	2,960	797	2. 個排事業 受益者分担金	3,757	
7. 水洗化貸付事業収入	652	1,065	△ 413			
1. 貸付金収入	652	1,065	△ 413	1. 貸付預託金返還金	652	

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
1. 資本的支出	1,903,390	2,219,596	△ 316,206				
1. 建設改良費	743,225	1,051,229	△ 308,004				
1. 公共下水道整備費	702,408	1,018,704	△ 316,296	1. 給料	15,784	人件費	
				2. 手当等	7,959	職員 5名	33,061 千円
				4. 法定福利費	9,318	賃金	
				6. 賃金	2,314	臨時職員 2名	2,314 千円
				10. 旅費	450		
				11. 被服費	89	負担金	116,082 千円
				12. 備用品費	1,150	(仮称) 恵庭市第2庁舎建設工事負担金	
				13. 燃料費	144	管渠整備に伴う水道管等移設負担金	
				15. 印刷製本費	934	水道庁舎使用料負担金(4条分) 他	
				16. 通信運搬費	37		
				17. 負担金	116,082	委託料	170,800 千円
				18. 研修費	500	管渠測量・調査・設計費	
				19. 光熱水費	50	終末処理場設計費及び建設工事に係る協定費 他	
				22. 手数料	50		
				23. 修繕費	150	工事請負費	374,000 千円
				24. 委託料	170,800	管渠工事費	
				25. 賃借料	545		
				29. 工事請負費	374,000	その他整備費	6,151 千円
				30. 保険料	52		
				35. 補償費	2,000		
2. 個別排水処理施設整備費	37,567	29,592	7,975	29. 工事請負費	37,567	5人槽 10基	13,525 千円
						7人槽 11基	17,854 千円
						10人槽 3基	6,188 千円
4. 固定資産購入費	3,250	2,933	317	1. 固定資産購入費	3,250	固定資産購入費	3,250 千円
						工具・器具備品	

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 当 初 予 定 額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2. 企業債償還金	1,154,763	
1. 企業債償還金	1,154,763	1,163,652	△ 8,889	1. 公共下水道事業 企業債償還金	1,147,027	企業債借入金の返済元金 一般分 841,123 千円 平準化債 153,875 千円 臨時財政特例債 67,065 千円 特別分 29,609 千円 特別措置分 55,355 千円
				2. 個別排水処理事業 企業債償還金	7,736	企業債借入金の返済元金 一般分 5,189 千円 臨時分 2,547 千円
4. 水洗化貸付事業費	652	1,065	△ 413			
1. 貸付金	652	1,065	△ 413	1. 貸付預託金	652	
5. 返還金	2,750	1,650	1,100			
1. 返還金	2,750	1,650	1,100	1. 国庫補助金返還金	2,750	
6. 予備費	2,000	2,000	0			
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	

