

下水道事業会計

平成21年度豊橋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

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 収 益			6,871,000	
	1 営業収益		5,793,000	
		1 下水道料	4,075,000	下水道使用料
		2 負担金	1,710,804	雨水処理等の一般会計負担金等
		3 国庫補助金	2,000	浄化槽雨水貯留施設転用補助金
		4 その他営業収益	5,196	排水管接続手数料等
	2 営業外収益		1,078,000	
		1 他会計負担金	657,591	雨水処理等の一般会計負担金
		2 受取利息	10,165	預金利息
		3 他会計補助金	408,000	生活排水負担軽減措置の一般会計補助金
		4 雑収益	2,244	不用品売却収入、その他雑収入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 費 用			6,776,000	
	1 営業費用		5,140,000	
		1 管 渠 費	279,300	下水道管渠等の維持管理に要する経費
		2 ポンプ場費	308,000	ポンプ場の維持管理に要する経費
		3 処 理 場 費	1,698,500	処理場の維持管理等に要する経費
		4 業 務 費	124,200	下水道の普及及び排水設備の審査等の業務に要する経費
		5 総 係 費	586,243	一般管理に要する経費
		6 減価償却費	2,111,116	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	32,641	固定資産の除却費
	2 営業外費用		1,626,000	
		1 支 払 利 息	1,577,322	企業債、一時借入金及び庁舎年賦未払金の利息
		2 消費税及び 地方消費税	43,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	5,678	不納欠損金、その他雑支出
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			3,469,000	
	1 企 業 債		1,528,300	
		1 企 業 債	1,528,300	公共下水道事業及び流域下水道事業に要する資金
	2 負 担 金		95,000	
		1 受 益 者 金 負 担 金	95,000	公共下水道築造事業に伴う負担金
	3 補 助 金		875,700	
		1 国庫補助金	873,700	公共下水道事業国庫補助金
		2 県 補 助 金	2,000	公共下水道事業県補助金
	4 出 資 金		970,000	
		1 他 会 計 出 資 金	970,000	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		6,045,000	
			325,177	
		1 事務費	48,176	建設改良事業に要する事務経費
		2 管渠施設費	83,000	管渠施設の改良に要する経費
		3 ポンプ場施設費	16,800	ポンプ場施設の改良に要する経費
		4 処理場施設費	69,500	処理場施設の改良に要する経費
		5 営業設備費	1,850	器具備品、車両の購入に要する経費
		6 流域下水道建設負担金	42,300	豊川流域下水道建設に伴う負担金
	7 庁舎年賦未払金償還金	63,551	庁舎年賦未払金償還金	
	2 下水道築造費		2,745,000	
		1 事務費	302,000	下水道築造事業に要する事務経費
		2 工事費	2,359,000	下水道築造事業に要する経費
		3 受益者負担金徴収費	20,217	受益者負担金徴収に要する経費
		4 支払利息	63,783	処理場用地取得に係る企業債利息
	3 償還金		2,974,823	
		1 企業債償還金	2,974,823	企業債償還元金

平成21年度豊橋市下水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受 入 資 金	千円 15,373,003	千円 13,461,757	△ 1,911,246
1 事 業 収 益	6,511,900	6,427,400	△ 84,500
2 企 業 債	1,949,900	1,528,300	△ 421,600
3 負 担 金	77,700	94,600	16,900
4 補 助 金	1,330,000	873,700	△ 456,300
5 出 資 金	1,073,000	970,000	△ 103,000
6 未 収 金	454,563	416,018	△ 38,545
7 前 受 金	37,103	37,103	0
8 預 り 金	4,669	4,669	0
9 前 払 金	8,657	0	△ 8,657
10 前 期 繰 越 金	3,925,511	3,109,967	△ 815,544
支 払 資 金	12,263,036	10,472,233	△ 1,790,803
1 事 業 費 用	4,312,286	4,112,061	△ 200,225
2 建 設 改 良 費	507,986	266,277	△ 241,709
3 下 水 道 築 造 費	2,068,400	1,261,000	△ 807,400
4 償 還 金	2,924,311	2,974,823	50,512
5 投 資	10,000	0	△ 10,000
6 未 払 金	2,395,191	1,796,300	△ 598,891
7 未払消費税及び地方消費税	3,090	20,000	16,910
8 前 受 金	37,103	37,103	0
9 預 り 金	4,669	4,669	0
差 引	3,109,967	2,989,524	△ 120,443

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)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	-	(12) 58	-	287,847	-	461,790	749,637	86,180	835,817
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 38	-	170,246	-	109,751	279,997	51,551	331,548
	合 計	-	(12) 96	-	458,093	-	571,541	1,029,634	137,731	1,167,365
前 年 度	損益勘定 支弁職員	-	(10) 61	-	298,277	-	433,139	731,416	81,029	812,445
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 38	-	172,351	-	114,842	287,193	46,987	334,180
	合 計	-	(10) 99	-	470,628	-	547,981	1,018,609	128,016	1,146,625
比 較	損益勘定 支弁職員	-	(2) 3	-	△ 10,430	-	28,651	18,221	5,151	23,372
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 0	-	△ 2,105	-	△ 5,091	△ 7,196	4,564	△ 2,632
	合 計	-	(2) 3	-	△ 12,535	-	23,560	11,025	9,715	20,740

※ () 内は、短時間勤務職員の外書きである。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	手 当 等	本 年 度	17,790	24,211	20,868	8,204	6,174
前 年 度		18,474	29,895	20,051	9,051	6,005	200,638
比 較		△ 684	△ 5,684	817	△ 847	169	△ 8,002
の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	8,513	6,446	9,267	9,072	3,360	265,000
	前 年 度	8,818	6,654	9,572	10,523	3,300	225,000
比 較	△ 305	△ 208	△ 305	△ 1,451	60	40,000	

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	△ 12,535	給与改定に伴う増減分	—		給与改定の状況 前年度の給料の改定 無
		昇給に伴う増加分	3,649		職員数 46人
		その他の増減分	△ 16,184	○職員数の変動に係る増減分 (ア) 新陳代謝等に係る増減分 △ 15,726千円 (イ) 定数減に係る計上額の増減分 △ 3,232千円 ○給与改定留保額の増減分 △ 1,876千円 ○その他の増減分 4,650千円	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 98人 △2人 96人 前年度 100人 △1人 99人 増 減 △2人 △1人 △3人 採用・退職の状況等 (1) 平成19年度中退職者数 6人 (5) 平成20年度中採用者数 3人 (1) 平成20年度中退職見込者数 11人 (3) 平成21年度中採用見込者数 8人
手当等	23,560	制度改正に伴う増減分	△ 8,035	○地域手当の改定に伴う増減分 △ 8,035千円	地域手当 本年度 5% 前年度 6%
		その他の増減分	31,595	○退職手当の増減分 40,000千円 ○その他の増減分 △ 8,405千円	本年度積算人員 高齢退職職員 37人 235,000千円 自然退職職員 約6人 30,000千円 前年度積算人員 高齢退職職員 28人 175,000千円 自然退職職員 約6人 50,000千円

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (企業職(一))	技能労務 (企業職(二))
平成20年10月1日 現在	平均給料月額(円)	364,010	343,112
	平均給与月額(円)	477,671	454,926
	平均年齢(歳・月)	45.10	49.1
平成19年10月1日 現在	平均給料月額(円)	362,132	354,771
	平均給与月額(円)	470,499	469,473
	平均年齢(歳・月)	45.3	49.8

(2) 初任給

区 分	企 業 職		一 般 会 計 の 制 度	
	事務・技術(円)	技能労務(円)	一般行政職(円)	技能労務職(円)
短大卒	163,900	採用時年齢により 最低 152,600	163,900	採用時年齢により 最低 152,600
大学卒	178,800	最高 243,200	178,800	最高 243,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職					
	事 務 ・ 技 術			技 能 労 務		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成20年10月1日 現在	1 級	(-) 4	(-) 5.6	1 級	(-) 1	(-) 3.8
	2 級	(2) 6	(100) 8.3	2 級	(8) 8	(100) 30.8
	3 級	(-) 8	(-) 11.1	3 級	(-) -	(-) -
	4 級	(-) 29	(-) 40.3	4 級	(-) 14	(-) 53.9
	5 級	(-) 15	(-) 20.8	5 級	(-) 3	(-) 11.5
	6 級	(-) 4	(-) 5.6	6 級	(-) -	(-) -
	7 級	(-) 5	(-) 6.9			
	8 級	(-) 1	(-) 1.4			
	計	(2) 72	(100) 100	計	(8) 26	(100) 100
平成19年10月1日 現在	1 級	(-) 3	(-) 4.2	1 級	(-) 2	(-) 7.2
	2 級	(2) 10	(100) 13.9	2 級	(5) 6	(100) 21.4
	3 級	(-) 6	(-) 8.3	3 級	(-) -	(-) -
	4 級	(-) 27	(-) 37.5	4 級	(-) 17	(-) 60.7
	5 級	(-) 15	(-) 20.8	5 級	(-) 3	(-) 10.7
	6 級	(-) 6	(-) 8.3	6 級	(-) -	(-) -
	7 級	(-) 4	(-) 5.6			
	8 級	(-) 1	(-) 1.4			
	計	(2) 72	(100) 100	計	(5) 28	(100) 100

(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・技術	事務員・技術員の職務	主事・技師の職務	主事・技師の職務	主任主事・主任技師の職務	主査の職務	副参事(課長補佐級)の職務	参事(課長級)の職務	副参与(次長級)の職務
技能労務	労務員の職務	労務技師の職務	労務技師の職務	主任労務技師の職務	副総括労務技師の職務	総括労務技師の職務	—	—

(4) 昇 給

区 分	合 計	企 業 職			
		事務・技術	技能労務		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	96	73	23	
	昇給に係る職員数(B)(人)	46	37	9	
	号給数別内訳	2号給(人)	1	1	—
		4号給(人)	45	36	9
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	47.9	50.7	39.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	99	73	26	
	昇給に係る職員数(B)(人)	41	33	8	
	号給数別内訳	2号給(人)	—	—	—
		4号給(人)	41	33	8
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	41.4	45.2	30.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術	技 能 労 務
給料総額に対する比率 (%)	1.1	0.3	3.8
支給対象職員の比率 (平成20年10月1日現在) (%)	53.1	38.4	100
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	7,828	2,676	14,101
代表的な特殊勤務手当の名称	支 給 額 別	汚物取扱手当、変則勤務手当、危険手当、技術管理手当、滞納整理手当	
	支 給 対 象 職 員 の 比 率 別	汚物取扱手当、変則勤務手当、危険手当、滞納整理手当、技術管理手当	

(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	(1.1) 2.15	(1.25) 2.35	(2.35) 4.5	有	
前 年 度	(1.1) 2.15	(1.25) 2.35	(2.35) 4.5	有	
一般会計の制度	(1.1) 2.15	(1.25) 2.35	(2.35) 4.5	有	

(7) 定年退職及び勧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	30.55	41.34	59.28	59.28	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)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置(2~20%加算)	

(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

事 項	限 度 額	平成21年度末までの支払義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
中島処理場築造事業(水処理施設) (沈殿池機械設備)	千円 800,000	平成 21 年 度	千円 464,000
鍵田ポンプ場築造事業 (ポンプ設備)	266,000	—	—
松島ポンプ場築造事業 (ポンプ設備)	250,000	—	—
中島処理場築造事業(水処理施設) (電 気 設 備)	730,000	—	—
中島処理場築造事業(水処理施設) (反応槽機械設備)	408,000	—	—

行為調書

平成22年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳			
期 間	金 額	企 業 債	国庫補助金	損益勘定留保資金	収益的収入
	千円	千円	千円	千円	千円
—	—	—	—	—	—
平成 22 年度	266,000	133,000	133,000	0	0
平成 22 年度	250,000	125,000	125,000	0	0
平成 22 年度	730,000	328,500	401,500	0	0
平成 22 年度	408,000	183,600	224,400	0	0

平成21年度豊橋市下水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで) (単位千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,880,952		
(2) 負担金	1,707,385		
(3) 国庫補助金	2,000		
(4) その他営業収益	<u>5,196</u>	5,595,533	
2 営業費用			
(1) 管渠費	269,474		
(2) ポンプ場費	294,798		
(3) 処理場費	1,632,821		
(4) 業務費	123,634		
(5) 総係費	573,569		
(6) 減価償却費	2,111,116		
(7) 資産減耗費	<u>31,422</u>	<u>5,036,834</u>	
営業利益			558,699
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	657,591		
(2) 受取利息	10,165		
(3) 他会計補助金	408,000		
(4) 雑収益	<u>2,221</u>	1,077,977	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,577,322		
(2) 雑支出	<u>31,375</u>	<u>1,608,697</u>	<u>△ 530,720</u>
経常利益			27,979

5 予 備 費

(1) 予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
当 年 度 純 利 益			17,979
前年度繰越利益剰余金			<u>1,694,864</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,712,843</u></u>

平成21年度豊橋市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成22年3月31日)

(単位千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		4,856,433	
ロ 建 物	5,292,322		
減価償却累計額	<u>△ 1,374,530</u>	3,917,792	
ハ 構 築 物	122,911,003		
減価償却累計額	<u>△ 27,883,665</u>	95,027,338	
ニ 機 械 及 び 装 置	28,896,379		
減価償却累計額	<u>△ 9,181,673</u>	19,714,706	
ホ 車 両	23,183		
減価償却累計額	<u>△ 18,140</u>	5,043	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	55,871		
減価償却累計額	<u>△ 47,459</u>	8,412	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>15,663,095</u>	
有形固定資産合計			139,192,819

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		2,867	
ロ 流 域 下 水 道 利 用 権		886,720	
ハ その他無形固定資産		<u>337</u>	
無形固定資産合計			889,924

(3) 投 資

イ 出 資 金		<u>10,645</u>	
投資合計			<u>10,645</u>

固 定 資 産 合 計 140,093,388

2 流動資産		
(1) 現金預金	2,989,524	
(2) 未収金	<u>461,100</u>	
流動資産合計		<u>3,450,624</u>
資産合計		<u>143,544,012</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 年賦未払金	<u>61,700</u>	
固定負債合計		61,700
4 流動負債		
(1) 未払金	2,042,800	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	43,000	
(3) 前受金	37,103	
(4) 預り金	<u>4,669</u>	
流動負債合計		<u>2,127,572</u>
負債合計		2,189,272

資本の部

5 資本金		
(1) 自己資本金	26,048,768	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>46,093,375</u>	
借入資本金合計		<u>46,093,375</u>
資本金合計		72,142,143

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 補 助 金	54,972,398
ロ 工 事 負 担 金	8,430,513
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,906,723
ニ 寄 附 金	<u>190,120</u>

資 本 剰 余 金 合 計 67,499,754

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,712,843</u>
-------------------------	------------------

利 益 剰 余 金 合 計 1,712,843

剰 余 金 合 計 69,212,597

資 本 合 計 141,354,740

負 債 資 本 合 計 143,544,012

平成20年度豊橋市下水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで) (単位千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,864,762		
(2) 負担金	1,696,281		
(3) 受託事業収益	20,191		
(4) 国庫補助金	7,100		
(5) その他営業収益	<u>5,111</u>	5,593,445	
2 営業費用			
(1) 渠費	283,420		
(2) ポンプ場費	296,708		
(3) 処理場費	1,635,774		
(4) 受託事業費	18,571		
(5) 業務費	119,295		
(6) 総係費	539,121		
(7) 減価償却費	2,022,052		
(8) 資産減耗費	<u>114,072</u>	<u>5,029,013</u>	
営業利益			564,432
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	699,340		
(2) 受取利息	3,800		
(3) 他会計補助金	432,000		
(4) 国庫補助金	6		
(5) 雑収益	<u>2,831</u>	1,137,977	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,673,774		
(2) 雑支出	<u>33,497</u>	<u>1,707,271</u>	<u>△ 569,294</u>
経常損失			4,862

5 予 備 費

(1) 予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
当 年 度 純 損 失			14,862
前年度繰越利益剰余金			<u>1,709,726</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,694,864</u></u>

平成20年度豊橋市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成21年3月31日)

(単位千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 4,856,433

ロ 建 物 5,292,675

減価償却累計額 △ 1,303,483 3,989,192

ハ 構 築 物 121,458,970

減価償却累計額 △ 26,415,270 95,043,700

ニ 機 械 及 び 装 置 28,749,300

減価償却累計額 △ 8,672,204 20,077,096

ホ 車 両 22,373

減価償却累計額 △ 15,743 6,630

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 55,600

減価償却累計額 △ 45,557 10,043ト 建 設 仮 勘 定 14,487,245

有形固定資産合計 138,470,339

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 2,867

ロ 流 域 下 水 道 利 用 権 874,803

ハ その他無形固定資産 47

無形固定資産合計 877,717

(3) 投 資

イ 出 資 金 10,645投資合計 10,645

固定資産合計 139,358,701

2 流動資産

(1) 現金預金	3,109,967	
(2) 未収金	<u>434,000</u>	
流動資産合計		<u>3,543,967</u>
資産合計		<u><u>142,902,668</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 年賦未払金	<u>123,400</u>	
固定負債合計		123,400

4 流動負債

(1) 未払金	1,796,300	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	20,000	
(3) 前受金	37,103	
(4) 預り金	<u>4,669</u>	
流動負債合計		<u>1,858,072</u>
負債合計		1,981,472

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金	25,065,768	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>47,539,898</u>	
借入資本金合計	<u>47,539,898</u>	
資本金合計		72,605,666

6 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 補 助 金	54,165,126	
ロ 工 事 負 担 金	8,339,044	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,913,296	
ニ 寄 附 金	<u>190,200</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		66,607,666
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	13,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,694,864</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,707,864</u>
剰 余 金 合 計		<u>68,315,530</u>
資 本 合 計		<u>140,921,196</u>
負 債 資 本 合 計		<u>142,902,668</u>