

下水道事業会計

平成23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			6,463,000	
	1 営業収益		5,602,000	
		1 下水道 使用料	3,941,000	下水道使用料
		2 負担金	1,656,286	雨水処理等の一般会計負担金等
		3 その他 営業収益	4,714	排水管接続手数料等
	2 営業外収益		861,000	
		1 他会計 負担金	504,418	雨水処理等の一般会計負担金
		2 受取利息	4,173	預金利息
		3 他会計 補助金	349,000	生活排水負担軽減措置の一般会計補助金
		4 国庫補助金	1,000	浄化槽雨水貯留施設転用補助金
		5 雑収益	2,409	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			6,580,000	
	1 営業費用		5,227,000	
		1 管 渠 費	226,000	下水道管渠等の維持管理に要する経費
		2 ポンプ場費	288,500	ポンプ場の維持管理に要する経費
		3 処 理 場 費	1,736,700	処理場の維持管理等に要する経費
		4 業 務 費	111,800	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	497,064	一般管理に要する経費
		6 減価償却費	2,321,542	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	45,394	固定資産の除却費
	2 営業外費用		1,343,000	
		1 支 払 利 息	1,280,116	企業債及び一時借入金の利息
		2 消費税及び 地方消費税	58,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	4,884	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			3,825,000	
	1 企 業 債		2,333,000	
		1 企 業 債	2,333,000	公共下水道事業、流域下水道事業及び既発行債の借換えに要する資金
	2 負 担 金		34,000	
		1 受 益 者 金 1 負 担 金	34,000	公共下水道築造事業に伴う負担金
	3 補 助 金		678,000	
		1 国庫補助金	678,000	公共下水道事業国庫補助金
	4 出 資 金		780,000	
1 他 会 計 金 1 出 資 金		780,000	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			6,375,000	
	1 建設改良費		281,793	
		1 事務費	45,023	建設改良事業に要する事務経費
		2 管渠施設費	119,300	管渠施設の改良に要する経費
		3 ポンプ場施設費	56,700	ポンプ場施設の改良に要する経費
		4 処理場施設費	20,700	処理場施設の改良に要する経費
		5 営業設備費	1,070	器具備品の購入に要する経費
		6 流域下水道建設負担金	39,000	豊川流域下水道建設に伴う負担金
	2 下水道築造費		1,932,000	
		1 事務費	270,000	下水道築造事業に要する事務経費
		2 工事費	1,648,000	下水道築造事業に要する経費
		3 受益者負担金徴収費	14,000	受益者負担金徴収に要する経費
	3 償還金		4,161,207	
		1 企業債償還金	4,161,207	企業債償還元金

平成23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 17,389,600	千円 13,273,590	千円 △ 4,116,010
1 事 業 収 益	6,273,905	6,037,000	△ 236,905
2 企 業 債	5,460,200	2,333,000	△ 3,127,200
3 負 担 金	91,700	33,600	△ 58,100
4 補 助 金	1,215,100	678,000	△ 537,100
5 出 資 金	921,000	780,000	△ 141,000
6 未 収 金	473,785	408,610	△ 65,175
7 有 価 証 券	1,399,726	1,399,726	0
8 前 受 金	40,135	40,135	0
9 預 り 金	22,635	22,635	0
10 前 払 金	117,585	0	△ 117,585
11 前 期 繰 越 金	1,373,829	1,540,884	167,055
支 払 資 金	15,848,716	12,508,570	△ 3,340,146
1 事 業 費 用	3,886,912	3,575,474	△ 311,438
2 建 設 改 良 費	285,547	250,293	△ 35,254
3 下 水 道 築 造 費	1,897,500	1,226,900	△ 670,600
4 償 還 金	6,772,277	4,161,207	△ 2,611,070
5 補 助 金 返 還 金	8,268	0	△ 8,268
6 有 価 証 券	1,399,726	1,399,726	0
7 未 払 金	1,509,783	1,788,200	278,417
8 未払消費税及び地方消費税	25,933	44,000	18,067
9 前 受 金	40,135	40,135	0
10 預 り 金	22,635	22,635	0
差 引	1,540,884	765,020	△ 775,864

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	
	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	-	(8) 56	-	243,905	-	343,430	587,335	77,930	665,265
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 37	-	155,853	-	92,439	248,292	50,364	298,656
	合 計	-	(8) 93	-	399,758	-	435,869	835,627	128,294	963,921
前 年 度	損益勘定 支弁職員	-	(12) 58	-	275,435	-	351,137	626,572	88,390	714,962
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 38	-	166,786	-	101,365	268,151	54,394	322,545
	合 計	-	(12) 96	-	442,221	-	452,502	894,723	142,784	1,037,507
比 較	損益勘定 支弁職員	-	(△4) △2	-	△ 31,530	-	△ 7,707	△ 39,237	△ 10,460	△ 49,697
	資本勘定 支弁職員	-	(-) △1	-	△ 10,933	-	△ 8,926	△ 19,859	△ 4,030	△ 23,889
	合 計	-	(△4) △3	-	△ 42,463	-	△ 16,633	△ 59,096	△ 14,490	△ 73,586

※ () 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)	通 勤 手 当 (千円)
	手 当 等	本年度	16,464	12,749	18,220	8,493	5,052	145,455
前年度		18,738	14,095	20,321	8,634	6,222	168,127	7,990
比 較		△ 2,274	△ 1,346	△ 2,101	△ 141	△ 1,170	△ 22,672	△ 783
内 訳	区 分	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)	子ども手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	本年度	4,428	5,968	9,665	-	12,168	190,000	
	前年度	6,069	9,053	10,523	670	8,060	174,000	
比 較	△ 1,641	△ 3,085	△ 858	△ 670	4,108	16,000		

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	△ 42,463	給与改定に伴う増減分	△ 705		給与改定の状況 前年度 } 給料の改定率 △0.19% } 給与改定の実施時期 平成22年12月
		昇給に伴う増加分	5,244		職員数 72人
		その他の増減分	△ 47,002	○職員数の変動に係る増減分 (ア)新陳代謝等に係る増減分 △ 16,859千円 (イ)定数減に係る計上額の増減分 △ 13,037千円 ○給与改定留保額の増減分 798千円 ○その他の増減分 △ 17,904千円	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 96人 △3人 93人 前年度 96人 0人 96人 増減 0人 △3人 △3人 採用・退職の状況等 (5) 平成21年度中退職者数 5人 (4) 平成22年度中採用者数 5人 (4) 平成22年度中退職見込者数 6人 (0) 平成23年度中採用見込者数 3人
手当等	△ 16,633	制度改正に伴う増減分	△ 6,455	○期末勤勉手当の改定に伴う増減分 △ 7,365千円 ○子ども手当の改定に伴う増減分 910千円	
		その他の増減分	△ 10,178	○退職手当の増減分 16,000千円 ○その他の増減分 △ 26,178千円	本年度積算人員 高齢退職職員 26人 160,000千円 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 26人 144,000千円 自然退職職員 約6人 30,000千円

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22年10月1日 現在	平均給料月額(円)	341,793	304,524
	平均給与月額(円)	448,621	414,425
	平均年齢(歳・月)	43.11	44.6
平成21年10月1日 現在	平均給料月額(円)	348,699	321,108
	平均給与月額(円)	448,935	445,178
	平均年齢(歳・月)	44.6	46.3

(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 242,800	178,800	最高 242,800

(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22年10月1日 現在	1 級	(-) 9	(-) 12.3	1 級	(-) 3	(-) 13.0
	2 級	(2) 8	(100) 11.0	2 級	(10) 8	(100) 34.8
	3 級	(-) 7	(-) 9.6	3 級	(-) 2	(-) 8.7
	4 級	(-) 21	(-) 28.8	4 級	(-) 8	(-) 34.8
	5 級	(-) 16	(-) 21.9	5 級	(-) 2	(-) 8.7
	6 級	(-) 6	(-) 8.2	6 級	(-) -	(-) -
	7 級	(-) 5	(-) 6.8			
	8 級	(-) 1	(-) 1.4			
	計	(2) 73	(100) 100	計	(10) 23	(100) 100
平成21年10月1日 現在	1 級	(-) 7	(-) 9.6	1 級	(-) 2	(-) 8.7
	2 級	(2) 8	(100) 11.0	2 級	(10) 8	(100) 34.8
	3 級	(-) 8	(-) 11.0	3 級	(-) 1	(-) 4.4
	4 級	(-) 22	(-) 30.1	4 級	(-) 9	(-) 39.1
	5 級	(-) 17	(-) 23.3	5 級	(-) 3	(-) 13.0
	6 級	(-) 5	(-) 6.8	6 級	(-) -	(-) -
	7 級	(-) 5	(-) 6.8			
	8 級	(-) 1	(-) 1.4			
	計	(2) 73	(100) 100	計	(10) 23	(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)	93	72	21	
	昇給に係る職員数(B)(人)	72	57	15	
	号給数別内訳	2号給(人)	6	6	—
		4号給(人)	66	51	15
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	77.4	79.2	71.4		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	96	73	23	
	昇給に係る職員数(B)(人)	58	46	12	
	号給数別内訳	2号給(人)	3	3	—
		4号給(人)	55	43	12
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	60.4	63.0	52.2		

(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	4.3
支給対象職員の比率 (平成22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)	7,155	2,827	12,424
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、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	

(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	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(1.0) 1.95	(1.2) 2.2	(2.2) 4.15	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※前年度支給期別支給率は、平成22年11月において「(1.2) 2.2月分」を「(1.1) 2.0月分」に、「(2.2) 4.15月分」を「(2.1) 3.95月分」に改定済である。

(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23年度末までの支払義務発生(見込)額	
		期 間	金 額
野 田 処 理 場 運 転 保 守 業 務 委 託 料	88,400 <small>千円</small>	平 成 23 年 度	81,600 <small>千円</small>
鍵田ポンプ場築造事業 (ポンプ設備)	334,000	—	—

行為調書

平成24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 24 年度	6,800	0	0	0	6,800
平成 24 年度	334,000	167,000	167,000	0	0

平成23年度豊橋市下水道事業予定損益計算書 (当年度分)

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで) (単位千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,753,334		
(2) 負担金	1,652,117		
(3) その他営業収益	4,714	5,410,165	
2 営業費用			
(1) 管渠費	218,152		
(2) ポンプ場費	275,612		
(3) 処理場費	1,666,552		
(4) 業務費	111,233		
(5) 総係費	484,692		
(6) 減価償却費	2,321,542		
(7) 資産減耗費	45,394	5,123,177	
営業利益			286,988
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	504,418		
(2) 受取利息	4,173		
(3) 他会計補助金	349,000		
(4) 国庫補助金	1,000		
(5) 雑収益	2,360	860,951	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,280,116		
(2) 雑支出	29,395	1,309,511	△ 448,560
経常損失			161,572

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			171,572
前年度繰越利益剰余金			<u>1,632,884</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,461,312</u></u>

平成23年度豊橋市下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成24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		11,199,112	
ロ 建 物	6,072,366		
減価償却累計額	<u>△ 1,527,365</u>	4,545,001	
ハ 構 築 物	130,841,968		
減価償却累計額	<u>△ 30,893,654</u>	99,948,314	
ニ 機 械 及 び 装 置	34,125,116		
減価償却累計額	<u>△ 10,244,050</u>	23,881,066	
ホ 車 両	22,462		
減価償却累計額	<u>△ 20,614</u>	1,848	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	57,422		
減価償却累計額	<u>△ 50,545</u>	6,877	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>345,211</u>	
有形固定資産合計			139,927,429

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		2,867	
ロ 流 域 下 水 道 利 用 権		905,090	
ハ その他無形固定資産		<u>152</u>	
無形固定資産合計			908,109

(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 140,846,183

2 流動資産

(1) 現金預金	765,020	
(2) 未収金	441,800	
(3) 有価証券	<u>1,399,726</u>	
流動資産合計		<u>2,606,546</u>
資産合計		<u>143,452,729</u>

負債の部

3 流動負債

(1) 未払金	1,314,100	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	58,000	
(3) 前受金	40,135	
(4) 預り金	<u>22,635</u>	
流動負債合計		<u>1,434,870</u>
負債合計		1,434,870

資本の部

4 資本金

(1) 自己資本金	28,674,927	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>42,623,294</u>	
借入資本金合計		<u>42,623,294</u>
資本金合計		71,298,221

5 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 補 助 金	56,579,919
ロ 工 事 負 担 金	8,546,458
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,944,622
ニ 寄 附 金	<u>187,327</u>

資 本 剰 余 金 合 計 69,258,326

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,461,312</u>
-------------------------	------------------

利 益 剰 余 金 合 計 1,461,312

剰 余 金 合 計 70,719,638

資 本 合 計 142,017,859

負 債 資 本 合 計 143,452,729

平成22年度豊橋市下水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで) (単位千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,791,429		
(2) 負担金	1,669,301		
(3) その他営業収益	<u>4,937</u>	5,465,667	
2 営業費用			
(1) 管路費	266,124		
(2) ポンプ場費	296,565		
(3) 処理場費	1,549,496		
(4) 業務費	120,349		
(5) 総係費	477,032		
(6) 減価償却費	2,137,624		
(7) 資産減耗費	<u>10,884</u>	<u>4,858,074</u>	
営業利益			607,593
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	622,645		
(2) 受取利息	9,264		
(3) 他会計補助金	387,000		
(4) 国庫補助金	1,500		
(5) 雑収益	<u>5,243</u>	1,025,652	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,487,843		
(2) 雑支出	<u>32,643</u>	<u>1,520,486</u>	<u>△ 494,834</u>
経常利益			112,759

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			102,759
前年度繰越利益剰余金			<u>1,530,125</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,632,884</u></u>

平成22年度豊橋市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成23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		11,199,112	
ロ 建物	6,072,366		
減価償却累計額	<u>△ 1,446,800</u>	4,625,566	
ハ 構築物	129,154,488		
減価償却累計額	<u>△ 29,363,426</u>	99,791,062	
ニ 機械及び装置	33,826,655		
減価償却累計額	<u>△ 9,628,074</u>	24,198,581	
ホ 車両	22,462		
減価償却累計額	<u>△ 19,701</u>	2,761	
ヘ 工具器具及び備品	56,510		
減価償却累計額	<u>△ 49,153</u>	7,357	
ト 建設仮勘定		<u>449,538</u>	
有形固定資産合計			140,273,977
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		2,867	
ロ 流域下水道利用権		897,929	
ハ その他無形固定資産		<u>206</u>	
無形固定資産合計			901,002
(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			141,185,624

2 流動資産

(1) 現金預金	1,540,884	
(2) 未収金	426,100	
(3) 有価証券	<u>1,399,726</u>	
流動資産合計		<u>3,366,710</u>
資産合計		<u><u>144,552,334</u></u>

負債の部

3 流動負債

(1) 未払金	1,788,200	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	44,000	
(3) 前受金	40,135	
(4) 預り金	<u>22,635</u>	
流動負債合計		<u>1,894,970</u>
負債合計		1,894,970

資本の部

4 資本金

(1) 自己資本金	27,887,927	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>44,451,501</u>	
借入資本金合計		<u>44,451,501</u>
資本金合計		72,339,428

5 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 補 助 金	56,025,619	
ロ 工 事 負 担 金	8,517,577	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,944,622	
ニ 寄 附 金	<u>190,234</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		68,678,052
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	7,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,632,884</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,639,884</u>
剰 余 金 合 計		<u>70,317,936</u>
資 本 合 計		<u>142,657,364</u>
負 債 資 本 合 計		<u>144,552,334</u>