

# 水道事業会計

# 平成23年度豊橋市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 水道事業 収 益			6,156,000	
	1 営業収益		6,130,000	
		1 給水収益	5,654,000	水道料金
		2 受託事業 収 益	194,719	受託業務の収入
		3 下水業務 収 益	251,342	下水道使用料及び地域下水道使用料の徴収事務等に伴う下水道事業会計負担金等
		4 他会計 負 担 金	7,300	消火栓維持管理等に伴う一般会計負担金
		5 その他 営業収 益	22,639	手数料及び公道分修繕工事収入
	2 営業外収益		26,000	
		1 受取利息	9,843	預金及び有価証券の利息
		2 他会計 負 担 金	9,227	子ども手当に係る一般会計負担金
		3 雑収 益	6,930	土地賃貸料、その他雑収入

## 支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考	
1 水道事業費用			6,030,000		
	1 営業費用		5,795,000		
		1 原水及び浄水費	2,611,500	取水、浄水及び県営水道受水等に要する経費	
		2 配水費	366,300	配水管及び消火栓の維持管理に要する経費	
		3 給水費	99,100	給水装置検査及び給水サービス業務に要する経費	
		4 受託事業費	181,300	受託業務に要する経費	
		5 業務費	496,000	水道料金、下水道使用料及び地域下水道使用料の徴収等に要する経費	
		6 出納管理費	32,800	出納事務に要する経費	
		7 総係費	303,800	一般管理に要する経費	
		8 減価償却費	1,648,000	固定資産の減価償却費	
		9 資産減耗費	56,200	固定資産の除却費	
		2 営業外費用	225,000		
			1 支払利息	179,000	企業債利息
			2 消費税及び地方消費税	39,500	消費税及び地方消費税
			3 雑支出	6,500	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			1,065,000	
	1 企 業 債		506,300	
		1 企 業 債	506,300	建設改良事業及び既発行債の借換えに要する資金
	2 負 担 金		433,700	
		1 加 入 金	267,197	給水装置工事に伴う加入金
		2 工事負担金	101,676	給水装置工事等に伴う負担金
		3 他 会 計 負 担 金	64,827	配水管移設工事等に伴う一般会計負担金等
	3 補 助 金		125,000	
		1 国庫補助金	125,000	水道施設整備費国庫補助金

## 支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			3,356,000	
	1 建設改良費		2,601,907	
		1 事務費	124,107	建設改良事業に要する事務経費
		2 営業設備費	26,800	メーター、器具備品及び車両の購入に要する経費
		3 配水管費	890,000	配水管の布設替に要する経費
		4 施設改良費	925,200	水道施設の改良に要する経費
		5 施設整備費	620,000	水道施設の整備に要する経費
		6 消火栓費	15,800	消火栓の設置に要する経費
	2 償還金		748,093	
		1 企業債還金	748,093	企業債償還元金
	3 補助金返還金		6,000	
1 国庫補助金返還金		6,000	国庫補助金に係る消費税及び地方消費税相当額の返還金	

## 平成23年度豊橋市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
<b>受 入 資 金</b>	千円 10,821,092	千円 10,033,442	千円 △ 787,650
1 事業収益	5,616,200	5,614,200	△ 2,000
2 企業債	672,100	506,300	△ 165,800
3 負担金	525,449	433,700	△ 91,749
4 補助金	125,000	125,000	0
5 固定資産売却代金	63,551	0	△ 63,551
6 未収金	502,557	522,453	19,896
7 有価証券	1,799,647	1,799,647	0
8 前受金	83,698	83,698	0
9 預り金	7,465	7,465	0
10 前期繰越金	1,425,425	940,979	△ 484,446
<b>支 払 資 金</b>	9,880,113	9,485,957	△ 394,156
1 事業費用	3,972,574	3,942,953	△ 29,621
2 建設改良費	1,801,760	2,161,407	359,647
3 償還金	1,226,189	748,093	△ 478,096
4 補助金返還金	6,000	6,000	0
5 投資	300,000	0	△ 300,000
6 貯蔵品購入費	4,500	3,900	△ 600
7 有価証券	1,799,647	1,799,647	0
8 前払金	59,731	29,625	△ 30,106
9 未払金	601,992	697,000	95,008
10 未払消費税及び地方消費税	16,557	6,169	△ 10,388
11 前受金	83,698	83,698	0
12 預り金	7,465	7,465	0
<b>差 引</b>	940,979	547,485	△ 393,494

## 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	1	(11) 87	27,672	396,345	-	405,941	829,958	130,900	960,858
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 13	-	52,528	-	31,264	83,792	16,971	100,763
	合 計	1	(11) 100	27,672	448,873	-	437,205	913,750	147,871	1,061,621
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(12) 86	21,523	405,090	-	359,626	786,239	134,222	920,461
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 13	-	60,023	-	35,213	95,236	19,521	114,757
	合 計	1	(12) 99	21,523	465,113	-	394,839	881,475	153,743	1,035,218
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△ 1) 1	6,149	△ 8,745	-	46,315	43,719	△ 3,322	40,397
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 0	-	△ 7,495	-	△ 3,949	△ 11,444	△ 2,550	△ 13,994
	合 計	0	(△ 1) 1	6,149	△ 16,240	-	42,366	32,275	△ 5,872	26,403

※ ( ) 内は、短時間勤務職員の外書きである。

※ 「職員数」は、「給料」及び「手当等」の支給対象者数とし、報酬職員を含まない。

※ 「法定福利費」は、報酬職員の額を含む。

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)
		本年度	17,826	14,302	19,459	9,835	4,915	162,425
	前年度	19,704	14,874	20,044	10,809	5,048	177,630	8,619
	比 較	△ 1,878	△ 572	△ 585	△ 974	△ 133	△ 15,205	△ 542
	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	3,024	4,077	7,377	-	9,888	176,000	
	前年度	2,712	5,345	10,194	670	8,190	111,000	
	比 較	312	△ 1,268	△ 2,817	△ 670	1,698	65,000	

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	△ 16,240	給与改定に伴う増減分	△ 747		給与改定の状況 前年度 $\left\{ \begin{array}{l} \text{給料の改定率 } \triangle 0.20\% \\ \text{給与改定の実施時期} \\ \text{平成22年12月} \end{array} \right.$
		昇給に伴う増加 分	5,318		職員数 77人
		その他の増減分	△ 20,811	○職員数の変動に係る増減 分 (ア) 新陳代謝等に係る増 減分 △ 24,501千円 (イ) 定数増に係る計上額 の増減分 4,847千円 ○給与改定留保額の増減分 896千円 ○その他の増減分 △ 2,053千円	職員数の異動状況 (現在在職する職員数) (その他) (計) 本年度 100人 1人 101人 前年度 100人 0人 100人 増 減 0人 1人 1人 採用・退職の状況等 (3) 平成21年度中退職者数 9人 (3) 平成22年度中採用者数 6人 (3) 平成22年度中退職見込者数 4人 (2) 平成23年度中採用見込者数 5人
手当等	42,366	制度改正に伴う増減分	△ 7,525	○期末勤勉手当の改定に伴う増減分 △ 8,225千円 ○子ども手当の改定に伴う増減分 700千円	
		その他の増減分	49,891	○退職手当の増減分 65,000千円 ○その他の増減分 △ 15,109千円	本年度積算人員 高齢退職職員 22人 166,000千円 自然退職職員 約2人 10,000千円 前年度積算人員 高齢退職職員 20人 81,000千円 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)	341,859	323,563
	平均給与月額(円)	433,538	406,276
	平均年齢(歳・月)	43.8	47.9
平成21年10月1日 現在	平均給料月額(円)	349,939	336,896
	平均給与月額(円)	451,412	432,560
	平均年齢(歳・月)	44.2	49.5

(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	(-) / 11	(-) / 13.3	1 級	(-) / 1	(-) / 6.3
	2 級	(-) / 5	(-) / 6.0	2 級	(-) / 1	(-) / 6.3
	3 級	(-) / 13	(-) / 15.7	3 級	(-) / 7	(-) / 43.7
	4 級	(-) / 25	(-) / 30.1	4 級	(-) / 6	(-) / 37.5
	5 級	(-) / 17	(-) / 20.5	5 級	(-) / 2	(-) / 12.5
	6 級	(-) / 8	(-) / 9.6	6 級	(-) / -	(-) / -
	7 級	(-) / 4	(-) / 4.8			
	8 級	(-) / -	(-) / -			
	計	(-) / 83	(-) / 100	計	(-) / 16	(-) / 100
平成21年10月1日 現在	1 級	(-) / 6	(-) / 7.2	1 級	(-) / -	(-) / -
	2 級	(-) / 8	(-) / 9.6	2 級	(-) / 4	(-) / 25.0
	3 級	(-) / 12	(-) / 14.5	3 級	(-) / 3	(-) / 18.8
	4 級	(-) / 28	(-) / 33.8	4 級	(-) / 7	(-) / 43.7
	5 級	(-) / 16	(-) / 19.3	5 級	(-) / 2	(-) / 12.5
	6 級	(-) / 8	(-) / 9.6	6 級	(-) / -	(-) / -
	7 級	(-) / 5	(-) / 6.0			
	8 級	(-) / -	(-) / -			
	計	(-) / 83	(-) / 100	計	(-) / 16	(-) / 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)	100	83	17	
	昇給に係る職員数(B)(人)	77	65	12	
	号給数別内訳	2号給(人)	9	8	1
		4号給(人)	68	57	11
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	77.0	78.3	70.6		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	99	83	16	
	昇給に係る職員数(B)(人)	65	56	9	
	号給数別内訳	2号給(人)	1	1	—
		4号給(人)	64	55	9
		6号給(人)	—	—	—
		8号給(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	65.7	67.5	56.3		

## (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	1.0	1.8
支給対象職員の比率 (平成22年10月1日現在) (%)	55.0	48.2	88.2
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	7,187	7,292	6,907
代表的な特殊勤務手当の名称	支 給 額 別	待機業務手当、危険手当、変則勤務手当、滞納整理手当、技術管理手当	
	支 給 対 象 職 員 の 比 率 別	危険手当、待機業務手当、変則勤務手当、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	(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
北 部 配 水 場 配 水 塔 築 造 工 事	133,000 <small>千円</small>	平 成 23 年 度	133,000 <small>千円</small>

# 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	損益勘定留保資金	収益的収入
	千円	千円	千円	千円
—	—	—	—	—

## 平成23年度豊橋市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) 給水収益	5,384,762	
(2) 受託事業収益	185,447	
(3) 下水業務収益	239,374	
(4) 他会計負担金	7,300	
(5) その他営業収益	<u>22,639</u>	5,839,522

### 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	2,498,700	
(2) 配水費	355,482	
(3) 給水費	98,554	
(4) 受託事業費	173,063	
(5) 業務費	483,089	
(6) 出納管理費	32,526	
(7) 総係費	302,364	
(8) 減価償却費	1,648,000	
(9) 資産減耗費	<u>56,200</u>	<u>5,647,978</u>

営業利益 191,544

### 3 営業外収益

(1) 受取利息	9,843	
(2) 他会計負担金	9,227	
(3) 雑収益	<u>6,867</u>	25,937

## 4 営業外費用

(1) 支払利息	179,000		
(2) 雑支出	<u>6,166</u>	<u>185,166</u>	<u>△ 159,229</u>
經常利益			32,315

## 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			22,315
前年度繰越利益剰余金			<u>1,056,004</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,078,319</u></u>

# 平成23年度豊橋市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		654,892	
ロ 建 物	2,497,302		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,174,056</u>	1,323,246	
ハ 構 築 物	58,933,976		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,647,120</u>	32,286,856	
ニ 機 械 及 び 装 置	9,985,743		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,132,189</u>	4,853,554	
ホ 車 両	46,583		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,551</u>	12,032	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	164,068		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 120,542</u>	43,526	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>215,838</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			39,389,944

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		3,175	
ロ 愛 知 県 権 現 調 整 池 施 設 利 用 権		4,397	
ハ 愛 知 県 南 部 浄 水 場 施 設 利 用 権		44,369	
ニ その他無形固定資産		<u>298</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			52,239

#### (3) 投 資

イ 投 資 有 価 証 券		300,000	
ロ 出 資 金		<u>2,000</u>	
投 資 合 計			<u>302,000</u>
固 定 資 産 合 計			39,744,183



## 2 流動資産

(1) 現金預金	547,485	
(2) 未収金	567,800	
(3) 有価証券	1,799,647	
(4) 貯蔵品	<u>21,765</u>	
流動資産合計		<u>2,936,697</u>
資産合計		<u>42,680,880</u>

## 負債の部

## 3 固定負債

(1) 引当金		
イ 退職給与引当金	269,000	
ロ 修繕引当金	<u>177,000</u>	
引当金合計		<u>446,000</u>
固定負債合計		446,000

## 4 流動負債

(1) 未払金	776,000	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	9,875	
(3) 前受金	83,698	
(4) 預り金	<u>7,465</u>	
流動負債合計		<u>877,038</u>
負債合計		1,323,038

## 資 本 の 部

5	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金	6,187,314	
	(2) 借 入 資 本 金		
	イ 企 業 債	<u>6,525,331</u>	
	借 入 資 本 金 合 計	<u>6,525,331</u>	
	資 本 金 合 計		12,712,645
6	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	512,967	
	ロ 工 事 負 担 金	24,674,481	
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>2,364,250</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計	27,551,698	
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 建 設 改 良 積 立 金	15,180	
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,078,319</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,093,499</u>	
	剰 余 金 合 計		<u>28,645,197</u>
	資 本 合 計		<u>41,357,842</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>42,680,880</u></u>

## 平成22年度豊橋市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) 給水収益	5,460,952	
(2) 受託事業収益	92,161	
(3) 下水業務収益	239,608	
(4) 他会計負担金	7,300	
(5) その他営業収益	<u>26,343</u>	5,826,364

## 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	2,565,765	
(2) 配水費	342,140	
(3) 給水費	101,504	
(4) 受託事業費	86,521	
(5) 業務費	489,665	
(6) 出納管理費	34,029	
(7) 総係費	240,373	
(8) 減価償却費	1,639,000	
(9) 資産減耗費	<u>58,200</u>	<u>5,557,197</u>

営業利益 269,167

## 3 営業外収益

(1) 受取利息	16,010	
(2) 他会計負担金	8,261	
(3) 国庫補助金	546	
(4) 雑収益	<u>7,123</u>	31,940

#### 4 營業外費用

(1) 支 払 利 息	234,955		
(2) 雜 支 出	<u>5,950</u>	<u>240,905</u>	<u>△ 208,965</u>
經 常 利 益			60,202

#### 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			50,202
前年度繰越利益剰余金			<u>1,005,802</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,056,004</u></u>

## 平成22年度豊橋市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 654,892

ロ 建 物 2,497,302

減価償却累計額 △ 1,121,669 1,375,633

ハ 構 築 物 57,089,577

減価償却累計額 △ 25,561,973 31,527,604

ニ 機 械 及 び 装 置 9,606,631

減価償却累計額 △ 4,795,307 4,811,324

ホ 車 両 46,559

減価償却累計額 △ 33,239 13,320

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 160,851

減価償却累計額 △ 127,766 33,085ト 建 設 仮 勘 定 189,501

有形固定資産合計 38,605,359

## (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 3,175

ロ 愛知県権現調整池  
施設利用権 4,987ハ 愛知県南部浄水場  
施設利用権 48,806ニ その他無形固定資産 397

無形固定資産合計 57,365

## (3) 投 資

イ 投 資 有 価 証 券 300,000

ロ 出 資 金 2,000投資合計 302,000

固定資産合計 38,964,724

## 2 流動資産

(1) 現金預金	940,979	
(2) 未収金	552,800	
(3) 有価証券	1,799,647	
(4) 貯蔵品	<u>21,551</u>	
流動資産合計		<u>3,314,977</u>
資産合計		<u>42,279,701</u>

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 引当金		
イ 退職給与引当金	269,000	
ロ 修繕引当金	<u>177,000</u>	
引当金合計		<u>446,000</u>
固定負債合計		446,000

### 4 流動負債

(1) 未払金	697,000	
(2) 未払消費税及び 地方消費税	6,169	
(3) 前受金	83,698	
(4) 預り金	<u>7,465</u>	
流動負債合計		<u>794,332</u>
負債合計		1,240,332

## 資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		5,661,314	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>6,767,124</u>		
借入資本金合計		<u>6,767,124</u>	
資本金合計			12,428,438
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	393,967		
ロ 工 事 負 担 金	24,255,530		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>2,364,250</u>		
資本剰余金合計		27,013,747	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	526,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	15,180		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,056,004</u>		
利益剰余金合計		<u>1,597,184</u>	
剰余金合計			<u>28,610,931</u>
資本合計			<u>41,039,369</u>
負債資本合計			<u>42,279,701</u>