

平成26年度天理市下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 平成26年度天理市下水道事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 平成26年度天理市下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(2)年間総排水量	8,223,684 m ³	59,367 m ³	8,283,051 m ³

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 下水道事業収益	3,022,443千円	25,568千円	3,048,011千円
第1項 営業収益	1,333,398千円	25,568千円	1,358,966千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	2,609,300千円	29,554千円	2,638,854千円
第1項 営業費用	2,045,473千円	29,619千円	2,075,092千円
第2項 営業外費用	552,819千円	△65千円	552,754千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,309,752千円は、過年度分損益勘定留保資金762,939千円及び当年度分損益勘定留保資金546,813千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,310,048千円は、過年度分損益勘定留保資金909,756千円、当年度分損益勘定留保資金391,575千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,717千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	1,761,995千円	296千円	1,762,291千円
第1項 建設改良費	241,593千円	296千円	241,889千円

(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5条 予算第7条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	128,325千円	1,233千円	129,558千円

平成26年12月8日 提出

天理市長 並河 健

平成26年度天理市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考 (千円)
1 下水道事業 収 益			25,568	既決予定額 3,022,443 計 3,048,011
	1 営業収益		25,568	既決予定額 1,333,398 計 1,358,966
		1 下水道使用料	25,568	既決予定額 1,297,269 1 下水道使用料 25,568 計 1,322,837

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考 (千円)	
1 下水道事業 費 用			29,554	既決予定額 2,609,300 計 2,638,854	
	1 営業費用		29,619	既決予定額 2,045,473 計 2,075,092	
		1 管 渠 費	9,406	既決予定額 65,306 1 給 料 26 2 手 当 128 4 法 定 福 利 32 13 修 繕 費 9,220 計 74,712	
			4 流域下水道 維持管理負担金	17,188	既決予定額 574,527 1 負 担 金 17,188 計 591,715
			6 総 係 費	751	既決予定額 96,039 1 給 料 36 2 手 当 584 6 法 定 福 利 131 計 96,790
			8 資 産 減 耗 費	2,274	既決予定額 0 1 固定資産除却費 2,274 計 2,274

款	項	目	予定額(千円)	備考(千円)
	2 営業外費用		△ 65	既決予定額 552,819 計 552,754
		2 消費税及び 地方消費税	△ 65	既決予定額 35,067 1 消費税及び 地方消費税 △ 65 計 35,002

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備考(千円)
1 下水道事業 資本的支出			296	既決予定額 1,761,995 計 1,762,291
	1 建設改良費		296	既決予定額 241,593 計 241,889
		7 職員給与費	296	既決予定額 22,209 1 給料 35 2 手当 214 3 法定福利 47 計 22,505

平成26年度 天理市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	400,440
	減価償却費	1,225,534
	賞与引当金の増減額(△は減少)	8,748
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△1,198
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,568
	長期前受金戻入額	△404,428
	受取利息	△100
	支払利息	517,752
	固定資産除却費	2,274
	未収金の増減額(△は増加)	138,530
	未払金の増減額(△は減少)	△42,657
	前払金の増減額(△は増加)	5,200
	前受金の増減額(△は減少)	△1,300
	預り金の増減額(△は減少)	16,530
	その他流動資産の増減額(△は増加)	57
	小計	1,871,950
	利息の受取額	100
	利息の支払額	△517,752
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,354,298
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	△167,776
	無形固定資産の取得による支出	△48,777
	長期貸付金による支出	△10,000
	基金による支出	△4,697
	補助金、負担金等による収入	90,414
	長期貸付金の回収による収入	4,697
	基金の回収による収入	10,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△126,139
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の償還による支出	△1,505,684
	リース債務の返済による支出	△366
	他会計からの出資による収入	342,097
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,163,953
	資金増加額	64,206
	資金期首残高	760,510
	資金期末残高	824,716

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 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(1) 10	201	46,463	1,368	36,888	84,920	20,495	105,415
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,085	0	8,415	19,500	4,643	24,143
	合 計	0	(1) 13	201	57,548	1,368	45,303	104,420	25,138	129,558
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(1) 10	201	46,401	1,368	36,176	84,146	20,332	104,478
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,050	0	8,201	19,251	4,596	23,847
	合 計	0	(1) 13	201	57,451	1,368	44,377	103,397	24,928	128,325
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	62	0	712	774	163	937
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	35	0	214	249	47	296
	合 計	0	(0) 0	0	97	0	926	1,023	210	1,233

手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	緊 急 手 当 (千円)
	補正後	4,404	1,818	3,190	594	927	5,040	18,226	10,694	60
	補正前	4,404	1,818	3,185	594	867	5,021	18,202	9,876	60
	比 較	0	0	5	0	60	19	24	818	0
区 分	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)							
補正後	260	90	0							
補正前	260	90	0							
比 較	0	0	0							

2 給料及び手当の増減額の明細(一般職)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説明	備 考
給料	97	給与改定に伴う増減分	97		給与改定の状況 給料の改定率 0.3%
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手当	926	制度改正に伴う増減分	926	地域手当等	地域手当 5、通勤手当 60、時間外手当 19 期末手当 24、勤勉手当 818
		その他の増減分	0		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
平成 26 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)	344,021
	平均給与月額(円)	427,747
	平均年齢(歳)	45.5
平成 25 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)	324,855
	平均給与月額(円)	403,528
	平均年齢(歳)	46.7

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 行政職(円)
高 校 卒	140,100	140,100
大 学 卒	172,200	172,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業		職
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年12月1日現在	1 級	(0) 1	(-) 7.7
	2 級	(0) 2	(-) 15.4
	3 級	(0) 1	(-) 7.7
	4 級	(0) 2	(-) 15.4
	5 級	(0) 4	(-) 30.7
	6 級	(0) 2	(-) 15.4
	7 級	(0) 1	(-) 7.7
	8 級	(0) 0	(-) 0.0
	計	(0) 13	(-) 100.0
平成25年12月1日現在	1 級	(0) 1	(-) 7.7
	2 級	(0) 2	(-) 15.4
	3 級	(0) 1	(-) 7.7
	4 級	(0) 2	(-) 15.4
	5 級	(0) 4	(-) 30.7
	6 級	(0) 2	(-) 15.4
	7 級	(0) 1	(-) 7.7
	8 級	(0) 0	(-) 0.0
	計	(0) 13	(-) 100.0

(級別の標準的な職務内)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	主 事	主 事	主 査	係 長 主 任 査	課 長 補 佐	局 次 長 課 長 幹 主	局 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職		
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	13		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	7	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)		54		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	13		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	7	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)		54		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.10
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平 成 26 年 12 月 1 日 現 在) (%)	35.71
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	2,500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊 急 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)			
補 正 後	(0.975) 1.9	(1.175) 2.2	(2.15) 4.1	有	
補 正 前	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
一 般 会 計 の 制 度	(0.975) 1.9	(1.175) 2.2	(2.15) 4.1	有	

(7) 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	27.025	36.57	52.44	52.44	一般会計の制度と同じ	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特別措置 (2%~45%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	

平成26年度天理市下水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		137,329	
ロ 建 物	190,958		
減価償却累計額	<u>△ 24,927</u>	166,031	
ハ 構 築 物	42,864,336		
減価償却累計額	<u>△ 5,278,710</u>	37,585,626	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,311,601		
減価償却累計額	<u>△ 340,369</u>	971,232	
ホ 車 両、運 搬 具	2,423		
減価償却累計額	<u>△ 347</u>	2,076	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,840		
減価償却累計額	<u>△ 1,439</u>	4,401	
ト リ ー ス 資 産	712		
減価償却累計額	<u>△ 471</u>	241	
チ 建 設 仮 勘 定		1,665	
有形固定資産合計			38,868,601

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,903,607</u>	
無形固定資産合計			1,904,043

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		12,616	
ロ 基 金		37,384	
貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	
投 資 合 計			<u>50,000</u>

固 定 資 産 合 計 40,822,644

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 824,716

(2) 未 収 金 146,102

貸 倒 引 当 金 △ 6,568 139,534

流 動 資 産 合 計 964,250

資 産 合 計 41,786,894

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	<u>19,587,700</u>		
企業債合計		19,587,700	
(2) リース債務		73	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>28,801</u>		
引当金合計		<u>28,801</u>	
固定負債合計			19,616,574

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	<u>1,532,623</u>		
企業債合計		1,532,623	
(2) リース債務		273	
(3) 未払金		54,097	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>8,748</u>		
引当金合計		8,748	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	<u>45,952</u>		
その他流動負債合計		<u>45,952</u>	
流動負債合計			<u>1,641,693</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金		13,463,018	
長期前受金			
(2) 収益化累計額		<u>△ 404,428</u>	
繰延収益合計			<u>13,058,590</u>
負債合計			<u>34,316,857</u>

資本の部

6 資本金

3,823,531

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,381		
ロ 国庫補助金	167,433		
ハ 県補助金	<u>18,025</u>		
資本剰余金合計		186,839	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>3,459,667</u>		
利益剰余金合計		<u>3,459,667</u>	
剰余金合計			<u>3,646,506</u>
資本合計			<u>7,470,037</u>
負債資本合計			<u>41,786,894</u>

平成25年度天理市下水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,228,008		
(2) 他会計負担金	57,750		
(3) その他営業収益	<u>194</u>	1,285,952	
2 営業費用			
(1) 管渠費	106,977		
(2) 農業集落排水施設維持費	17,433		
(3) 雨水ポンプ場費	9,018		
(4) 流域下水道維持管理負担金	535,314		
(5) 業務費	34,676		
(6) 総係費	97,590		
(7) 減価償却費	1,215,797		
(8) 資産減耗費	<u>4</u>	<u>2,016,809</u>	
営業損失			730,857
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,244		
(2) 他会計補助金	1,321,781		
(3) 県補助金	33,000		
(4) 雑収益	<u>284</u>	1,356,309	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	554,217		
(2) 雑支出	<u>773</u>	<u>554,990</u>	<u>801,319</u>
経常利益			70,462
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>2</u>	2	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,580</u>	<u>1,580</u>	<u>△1,578</u>
当年度純利益			68,884
前年度繰越欠損金			<u>306,576</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>237,692</u></u>

平成25年度天理市下水道事業貸借対照表

(平成26年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		137,329	
ロ 建 物	190,958		
減価償却累計額	<u>19,389</u>	171,569	
ハ 構 築 物	42,684,238		
減価償却累計額	<u>4,212,814</u>	38,471,424	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,292,852		
減価償却累計額	<u>266,468</u>	1,026,384	
ホ 車 両、運 搬 具	1,256		
減価償却累計額	<u>124</u>	1,132	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,206		
減価償却累計額	<u>529</u>	4,677	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>20,733</u>	
有形固定資産合計			39,833,248
(2) 無形固定資産			
イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,933,425</u>	
無形固定資産合計			1,933,861
(3) 投 資			
イ 長 期 貸 付 金		7,313	
ロ 基 金		42,687	
投資合計			<u>50,000</u>
固定資産合計			41,817,109
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		760,510	
(2) 未 収 金		285,386	
(3) 前 払 金		5,200	
流動資産合計			<u>1,051,096</u>
資産合計			<u><u>42,868,205</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金 29,999

引当金合計 29,999

固定負債合計 29,999

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

80,619

(2) 前 受 金

1,300

(3) その他流動負債

イ 預り金 29,422

その他流動負債合計 29,422

流動負債合計 111,341

負債合計 141,340

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金

3,481,434

(2) 借入資本金

イ 企業債 22,626,007

借入資本金合計 22,626,007

資本金合計 26,107,441

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 2,001,706

ロ 受益者負担金 375,208

ハ 国庫補助金 11,344,913

ニ 県補助金 1,336,898

ホ 他会計補助金 1,672,482

ヘ 他会計負担金 94,512

ト 工事負担金 31,397

資本剰余金合計 16,857,116

(2) 欠 損 金

イ 当年度未処理
欠損金 237,692

欠損金合計 237,692

剰余金合計 16,619,424

資本合計 42,726,865

負債資本合計 42,868,205