

平成26年度

柏市下水道事業会計予算
に関する説明書

目 次

平成26年度柏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	1
支出	2
資本的収入及び支出 収入	3
支出	4
平成26年度柏市下水道事業会計予定 キャッシュフロー計算書	5
給与費明細書	
1 総括	7
2 給料及び手当の増減額の説明	9
3 給料及び手当の状況	10
(1) 職員1人当たり給与	10
(2) 初任給	10
(3) 級別職員数	11
(4) 昇給	12
(5) 特殊勤務手当	12
(6) 期末・勤勉手当	13
(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当	13
(8) その他の手当	14
継続費に関する調書	15
債務負担行為に関する調書	16
平成26年度柏市下水道事業予定貸借対照表	17
平成26年度柏市下水道事業予定開始貸借対照表	25

平成26年度柏市下水道事業会計予算明細書	
収益的収入及び支出 収入	30
支出	31
資本的収入及び支出 収入	37
支出	39

平成26年度 柏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		(税込)		
款	項	目	予定額(千円)	備考
11 下水道事業収益			9,861,338	
	01 営業収益		5,985,330	
		01 下水道使用料	5,698,375	公共下水道使用料
		03 他会計補助金	285,589	一般会計補助金
		05 その他営業収益	1,366	雑収益
	02 営業外収益		3,876,008	
		01 受取利息及び配当金	1	貸付金利息
		03 他会計補助金	1,760,097	一般会計補助金
		06 長期前受金戻入	2,114,590	償却資産の減価償却及び除却に伴う 長期前受金償却相当額
		07 雑収益	1,320	その他雑収益

支 出

(税込)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
21 下水道事業費用			9,187,000	
	01 営業費用		7,716,828	
		01 管渠費	334,100	管渠の維持管理に要する経費
		02 ポンプ場費	22,629	ポンプ場の維持管理に要する経費
		05 普及指導費	33,497	水洗化の普及に要する経費
		06 業務費	548,248	業務の運営に要する費用
		08 総係費	135,248	事業活動全般に関する費用
		09 流域下水道維持管理 負担金	2,591,943	
		10 減価償却費	4,051,063	固定資産の減価償却費
		12 資産減耗費	100	固定資産除却費
		02 営業外費用		1,324,274
	01 支払利息及び企業債 取扱諸費		1,158,971	企業債利息, 借入金利息
	03 消費税及び 地方消費税		165,303	消費税及び地方消費税納付額
	03 特別損失		95,748	
		06 その他特別損失	95,748	過年度分賞与支給額 貸倒引当金繰入額
	04 予備費		50,150	
		01 予備費	50,150	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(税込)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
31 資本的収入			5,048,471	
	01 企業債		3,000,700	
		01 建設改良債	1,973,600	建設改良費に対する企業債
		03 資本費平準化債	1,027,100	資本費平準化に対する企業債
	02 他会計出資金		953,500	
		01 他会計出資金	953,500	建設改良費に対する一般会計出資金
	04 他会計補助金		814	
		01 他会計補助金	814	一般会計補助金
	06 国庫補助金		784,700	
		01 国庫補助金	784,700	建設改良費に対する国庫補助金
	07 負担金		306,167	
		01 受益者負担金	54,861	公共下水道事業受益者負担金
		03 工事負担金	251,306	区画整理事業等による施工者負担金
	09 長期貸付金償還金		2,290	
		01 長期貸付金償還金	2,290	水洗便所改造資金貸付金元金収入
	10 その他資本的収入		300	
		01 流域下水道建設 負担金戻入金	300	

支 出

(税込)

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
41 資本的支出			7,137,000	
	01 建設改良費		3,144,516	
		01 公共下水道管渠建設費	2,929,334	管渠整備に要する支出
		02 柵設置費	122,569	柵設置に要する支出
		04 特定環境保全公共 下水道事業に係る 柵設置費	10,613	特定環境保全公共下水道事業に係 る柵設置に要する支出
		05 ポンプ場建設改良費	82,000	ポンプ場整備に要する支出
	02 固定資産購入費		170,778	
		01 有形固定資産購入費	2,000	車両運搬具
		02 無形固定資産購入費	168,778	地上権購入, 施設利用権購入
	03 企業債償還金		3,768,299	
		01 建設企業債 元金償還金	3,768,299	建設企業債の償還金
	06 長期貸付金		3,580	
		01 長期貸付金	3,580	水洗便所改造資金貸付金
	07 予備費		49,827	
		01 予備費	49,827	

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	△ 2,691,655
	有形固定資産の売却による収入	0
	無形固定資産の取得による支出	△ 156,387
	無形固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	有価証券の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	1,010,280
	国庫補助金等返還による支出	0
	一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	814
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 321,710
	未払金の増減額 (△は減少)	264,548
	貸付による支出	△ 3,580
	貸付金の回収による収入	2,290
	投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 1,895,400</u>
3	財務活動によるキャッシュフロー	
	一時借入による収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,842,700
	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	△ 3,768,299
	他会計からの出資による収入	877,220
	財務活動によるキャッシュフロー	<u>△ 48,379</u>
	資金増加額	406,747
	資金期首残高	<u>2,454,728</u>
	資金期末残高	<u><u>2,861,475</u></u>

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	(4) 26	720	115,361	123,061	239,142	35,727	274,869
	資本勘定支弁職員		() 18		71,912	53,343	125,255	23,435	148,690
	合 計	15	(4) 44	720	187,273	176,404	364,397	59,162	423,559
前 年 度	損益勘定支弁職員	-	() -	-	-	-	-	-	-
	資本勘定支弁職員	-	() -	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	() -	-	-	-	-	-	-
比 較	損益勘定支弁職員	15	(4) 26	720	115,361	123,061	239,142	35,727	274,869
	資本勘定支弁職員		() 18		71,912	53,343	125,255	23,435	148,690
	合 計	15	(4) 44	720	187,273	176,404	364,397	59,162	423,559

※ () 内は、再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

※本年度の手当及び法定福利費には、会計制度の改正に伴う賞与引当金繰入額及び過年度賞与引当金を含む。

手当等の内訳	区分	地域手当 (千円)	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)
	本年度	11,801	5,064	7,543	5,610	3,179	12,000	69,514
	前年度	—	—	—	—	—	—	—
	比較	11,801	5,064	7,543	5,610	3,179	12,000	69,514
手当等の内訳	区分	児童手当 (千円)	退職給付費 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	過年度賞与引当金 (千円)			
	本年度	1,860	18,855	20,489	20,489			
	前年度	—	—	—	—			
	比較	1,860	18,855	20,489	20,489			

※賞与引当金繰入額及び過年度賞与引当金は、会計制度の改正に伴うものである。

2 給料及び手当の増減額の説明

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	187,273	その他の増減分 187,273	本年度より地方公営企業法適用	
手 当	176,404	その他の増減分 176,404	本年度より地方公営企業法適用	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,596
	平均給与月額 (円)	391,946
	平均年齢 (歳)	42歳8月
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	319,772
	平均給与月額 (円)	421,285
	平均年齢 (歳)	41歳8月

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	144,500	140,100
大 学 卒	178,800	172,200

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年1月1日現在	9 級	- (-)	- (-)
	8 級	2 (-)	4.6 (-)
	7 級	2 (-)	4.6 (-)
	6 級	6 (-)	13.6 (-)
	5 級	13 (-)	29.5 (-)
	4 級	4 (-)	9.1 (-)
	3 級	2 (3)	4.6 (100.0)
	2 級	14 (-)	31.8 (-)
	1 級	1 (-)	2.2 (-)
	計	44 (3)	100.0 (100.0)
平成25年1月1日現在	9 級	- (-)	- (-)
	8 級	1 (-)	2.3 (-)
	7 級	3 (-)	6.8 (-)
	6 級	6 (-)	13.6 (-)
	5 級	10 (-)	22.7 (-)
	4 級	6 (-)	13.6 (-)
	3 級	2 (4)	4.6 (100.0)
	2 級	12 (-)	27.3 (-)
	1 級	4 (-)	9.1 (-)
	計	44 (4)	100.0 (100.0)

※ () 内は、再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	9 級	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職 (一)	部 長	次 長	課 長	統 括 リーダー	副主幹	主 査	主 任	主 事	主事補

(4) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職
本 職	員 数 (A) (人)	44	44
年 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		33	33
度 比 率 (B)/(A) (%)		75.0	75.0
前 職	員 数 (A) (人)	44	44
年 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		41	41
度 比 率 (B)/(A) (%)		93.2	93.2

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.0	0.0
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	0.0	0.0
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
国 の 制 度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率である。

(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	定年前早期退職特例措置	
国 の 制 度 (支給率等)	6月まで 27.025 7月以降 25.55625	6月まで 36.57 7月以降 34.5825	6月まで 52.44 7月以降 49.59	6月まで 52.44 7月以降 49.59	定年前早期退職特例措置	

(8) その他の手当

区分	国の制度との異同	差	異	の	内	容
扶養手当	同じ					
地域手当	同じ	1	支給率	柏市		国 6%
住居手当	異なる	1	借家, 借間居住者 基礎控除額	柏市		国 12,000円
		2	自宅居住者 所有者	8,000円		なし
通勤手当	異なる	1	交通機関(電車・バス等) の利用者運賃等に応じて	柏市 55,000円を限度として最長通用 期間の定期券の月割額を支給		国 1箇月あたり55,000円を限度とし て6箇月を超えない期間で低廉な 定期券の価格を一括支給
		2	交通用具(自動車等)の利用者 使用距離に応じて	2km以上 4km未満 2,000円 4km以上 6km未満 3,000円 6km以上 8km未満 4,000円 8km以上10km未満 5,000円 (10km以上 国と同じ)		2km以上 5km未満 2,000円 5km以上10km未満 4,100円

継続費に関する調書

(税込)

款	項	事業名	全 体 計						前前年度未 までの支払 義務発生額	前年度未ま での支払義 務発生(見 込)額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度未 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備 考		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内											他 会 計 出 資 金	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
					企 業 債	国 庫 補 助 金 等	負 担 金	記 帳									
資 本 的 支 出	建 設	大雨水 堀川幹 線右岸 整備事 業第8 号	25	千円 507,000	千円 267,900	千円 212,500	千円	千円 26,600		千円 89,064	千円	千円 89,064	千円	% 5.5	遞次繰越 417,936 千円		
			26	753,000	431,000	319,000		3,000			1,170,936	1,170,936		72.6			
			27	353,000	200,000	150,000		3,000					353,000		-		
			計	1,613,000	898,900	681,500		32,600			89,064	1,170,936	1,260,000	353,000	78.1		
	改 良	大雨水 津川幹 線左岸 整備事 業第4 号	25	242,000	143,600	85,000		13,400			68,271		68,271		13.8	遞次繰越 173,729 千円	
			26	253,000	144,600	106,000		2,400			426,729	426,729		86.2			
			計	495,000	288,200	191,000		15,800			68,271	426,729	495,000		100.0		
	支 良	大雨水 津川枝 線左岸 整備事 業第3 号	26	233,610	145,000	85,000		3,610			233,610	233,610		53.8			
			27	200,500	115,000	85,000		500					200,500		-		
			計	434,110	260,000	170,000		4,110				233,610	233,610	200,500	53.8		

債務負担行為に関する調書

(税込)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	国庫補助金等	下水道事業収益
下水道検針徴収 及び電子計算処 理業務委託	千円 144,000	—	千円 —	平成 26 年 度から 31 年度まで	千円 144,000	千円	千円	千円 144,000
柏市下水道中長 期経営計画策定 業務委託	20,000	—	—	平成 26 年 度から 27 年度まで	20,000			20,000
柏ビレジ調整池 ポンプ改築事業	1,360,000	—	—	平成 26 年 度から 31 年度まで	1,360,000	715,000	645,000	

平成26年度 柏市下水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位 千円:税抜)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	土 地		1,520,813	
ロ	建 物	38,909		
	減価償却累計額	<u>2,562</u>	36,347	
ハ	構 築 物	127,132,776		
	減価償却累計額	<u>3,448,813</u>	123,683,963	
ニ	機 械 及 び 装 置	391,794		
	減価償却累計額	<u>25,778</u>	366,016	
ホ	車 両 運 搬 具	2,207		
	減価償却累計額	<u>43</u>	2,164	
ヘ	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	571		
	減価償却累計額	<u>23</u>	548	
	建 設 仮 勘 定		<u>3,852,730</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			129,462,581

(2)	無形固定資産			
	イ 地上権	4,203		
	ロ 施設利用権	<u>12,635,817</u>		
	無形固定資産合計		12,640,020	
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金	6,000		
	ロ 長期貸付金	5,483		
	貸倒引当金	<u>△ 190</u>		
	投資その他の資産合計		<u>11,293</u>	
	固定資産合計			142,113,894
2	流動資産			
(1)	現金預金		2,861,475	
(2)	未収金	2,876,208		
	貸倒引当金	<u>△ 89,047</u>	<u>2,787,161</u>	
	流動資産合計			<u>5,648,636</u>
	資産合計			<u><u>147,762,530</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	44,122,047		
	企業債合計		44,122,047	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	15,556		
	引当金合計		15,556	
	固定負債合計			44,137,603
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	3,757,172		
	企業債合計		3,757,172	
(2)	未払金		3,414,950	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	40,978		
	ロ 退職給付引当金	607		
	引当金合計		41,585	
	流動負債合計			7,213,707

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ	受贈財産評価額	25,620,437		
	収益化累計額	<u>763,335</u>	24,857,102	
ロ	受益者負担金	6,122,649		
	収益化累計額	<u>165,798</u>	5,956,851	
ハ	工事負担金	4,862,701		
	収益化累計額	<u>105,934</u>	4,756,767	
ニ	国庫補助金	22,742,834		
	収益化累計額	<u>587,236</u>	22,155,598	
ホ	他会計補助金	15,455,039		
	収益化累計額	<u>480,366</u>	14,974,673	
ヘ	その他長期前受金	415,564		
	収益化累計額	<u>11,921</u>	<u>403,643</u>	
	長期前受金合計		<u>73,104,634</u>	
	繰延収益合計			<u>73,104,634</u>
	負債合計			<u>124,455,944</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	固 有 資 本 金		19,581,645	
(2)	出 資 金		<u>953,500</u>	
	資 本 金 合 計			20,535,145
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	889,411		
	ロ 受 益 者 負 担 金	78,967		
	ハ 国 庫 補 助 金	864,932		
	ニ 他 会 計 負 担 金	<u>444,506</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		2,277,816	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>493,625</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>493,625</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>2,771,441</u>
	資 本 合 計			<u>23,306,586</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>147,762,530</u>

注 記

地方公営企業法施行規則（以下「則」という）第35条の規定により次の事項を注記する。

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・資産の評価基準は、則第8条の規定により、原則として取得原価を帳簿価額とする。
- ・取得原価は、購入及び製作に直接要した価格及び付帯費用とする。
- ・譲与、贈与、その他無償で取得した資産は、公正な評価額を取得原価とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法は定額法とし、償却限度額は、100分の95としている。
また、鉄骨鉄筋コンクリート造、鉄筋コンクリート造、れんが造、石造及び土造の建物については、帳簿価額の100分の95に達した事業年度以降、使用不能と認められる事業年度内において、1円まで減価償却を行うことができるものとしている。
- ・記帳方式は間接法としている。

イ 無形固定資産

- ・減価償却の方法は、定額法とし、償却限度額は、100分の100としている。
- ・記帳方式は直接法としている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

- ・職員の退職手当の支給及び退職手当負担金の支出に備えるため、当年度末における退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

なお、職員の退職手当に係る取扱いに関する取り決めに基づき、一般会計が負担すべき額 357,283 千円を

除き、下水道事業会計が負担すると見込まれる額 16,163 千円を計上している。

イ 貸倒引当金

・未収金の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損実績により算定した欠損率による額から、未収金の経過年数を考慮した額を計上している。

・資産の部の控除項目として記帳している。

ウ 賞与引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給（手当に係る法定福利費を含む）に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 収益及び費用の計上基準

・収益及び費用は、その発生の実事に基づき計上している。ただし、次に掲げる収益及び費用については、記載のとおり計上している。

ア 受取利息

期間損益に著しい影響を与えないものとして、未収収益とせず現金の収納がなされた時点において収益としている。

イ 公共料金等継続契約に基づく経常的な費用

使用期間にかかわらず、請求の時点をもって費用としている。

ウ 未経過保険料、未経過賃借料等

前払費用とせず、支払の時点をもって費用としている。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

・会計処理は、期中税抜方式によっている。

2 その他

(1) 予定キャッシュ・フロー計算書

- ・間接法により作成している。

(2) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

平成26年度から引き当てを始めたため、退職手当負担金の支給に伴う退職給付引当金の取り崩しはない。

イ 賞与引当金

平成26年度から引き当てを始めたため、期末及び勤勉手当の支給に対し、取り崩しはない。

(3) 企業債の償還に係る他会計の負担

- ・貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担するものと見込まれる額は、10,133,021千円である。

(4) セグメント情報

- ・報告セグメントは下水道事業として1つである。

(5) リース契約により使用する固定資産

ア リース取引の処理方法

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に該当する取引は存在しない。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に該当する取引は存在しない。

平成26年度 柏市下水道事業予定開始貸借対照表
(平成26年4月1日)

(単位 千円:税抜)

資 産 の 部

1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	1,520,813	
	ロ 建 物	38,909	
	ハ 構 築 物	125,375,658	
	ニ 機 械 及 び 装 置	331,239	
	ホ 車 両 運 搬 具	455	
	ヘ 工 具・器 具 及 び 備 品	571	
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>2,746,320</u>	
	有形固定資産合計		130,013,965
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 地 上 権	4,221	
	ロ 施 設 利 用 権	<u>13,053,534</u>	
	無形固定資産合計		13,057,755
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 出 資 金	6,000	
	ロ 長 期 貸 付 金	4,193	
	投資その他の資産合計		<u>10,193</u>
	固 定 資 産 合 計		143,081,913

2	流	動	資	產		
(1)	現	金	預	金	2,454,728	
(2)	未		收	金	<u>1,940,626</u>	
	流	動	資	產	合	計
	資	產	合	計		<u>4,395,354</u>
						<u>147,477,267</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>44,878,519</u>		
	企業債合計		<u>44,878,519</u>	
	固定負債合計			44,878,519
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>3,768,299</u>		
	企業債合計		3,768,299	
(2)	未払金		<u>2,762,580</u>	
	流動負債合計			6,530,879

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ	受贈財産評価額	25,620,437
ロ	受益者負担金	6,067,788
ハ	工事負担金	4,630,010
ニ	国庫補助金	21,958,134
ホ	他会計補助金	15,454,225
ヘ	その他長期前受金	<u>415,564</u>

長期前受金合計

74,146,158

繰延収益合計

74,146,158

負債合計

125,555,556

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	固 有 資 本 金		<u>19,581,645</u>	
	資 本 金 合 計			19,581,645
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	受贈財産評価額	889,411		
ロ	受益者負担金	78,967		
ハ	国庫補助金	927,182		
ニ	他会計負担金	<u>444,506</u>		
	資本剰余金合計		<u>2,340,066</u>	
	剰余金合計			<u>2,340,066</u>
	資 本 合 計			<u>21,921,711</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>147,477,267</u>

平成 2 6 年度

柏市下水道事業会計予算

明細書

収益的収入及び支出

収 入					(単位：千円：税込)		
款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予定額	説 明
11	下水道事業 収益	9,861,338	0	9,861,338			
01	営業収益	5,985,330	0	5,985,330			
	01 下水道使用 料	5,698,375	0	5,698,375	下水道使用料	5,698,375	公共下水道使用料
	03 他会計補助 金	285,589	0	285,589	一般会計補助金	285,589	雨水処理負担金
	05 その他営業 収益	1,366	0	1,366	雑収益	1,366	刊行物等売却代
02	営業外収益	3,876,008	0	3,876,008			
	01 受取利息及 び配当金	1	0	1	貸付金利息	1	遅延利息
	03 他会計補助 金	1,760,097	0	1,760,097	一般会計補助金	1,760,097	
	06 長期前受金 戻入	2,114,590	0	2,114,590	長期前受金戻入	2,114,590	受贈財産評価額 763,335 国庫補助金 587,236 他会計補助金 480,366 その他長期前受金 283,653
	07 雑収益	1,320	0	1,320	その他雑収益	1,320	下水道用地使用料 168 広報活動助成金 20 受益者負担金延滞金 1,125 その他雑収益 7

支 出					(単位：千円：税込)		
款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予定額	説 明
21	下水道事業費用	9,187,000	0	9,187,000			
01	営業費用	7,716,828	0	7,716,828			
	01 管渠費	334,100	0	334,100			
					給料	35,107	一般職給料(9名分)
					手当	22,166	職員手当
					賞与引当金繰入額	3,688	賞与引当金繰入額
					法定福利費	10,979	共済負担金 10,882 公務災害補償基金 68 社会保険料 29
					旅費	139	普通旅費 96 研修旅費 43
					備用品費	2,048	消耗品費 1,168 図書購入費 83 印紙購入代 3 情報処理用消耗品費 157 備品購入費 617 車両用消耗品費 20
					被服費	94	作業服等
					光熱水費	15,816	電気料 14,958 上下水道料 858
					燃料費	575	ガソリン代
					修繕費	11,983	車両修繕料 330 その他修繕料 11,653
					通信運搬費	3,589	郵便料 3 電信電話料 3,586
					手数料	39	廃車手数料 30 その他手数料 9
					委託費	123,814	保守点検委託 施設管理委託 測量委託 設計委託 台帳作成委託

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明	
					節	予 定 額
						維持管理業務委託 調査委託 污水管等清掃委託 水質分析委託 除草委託 電算処理業務委託 電算システム等保守管理委託 その他委託費
					賃借料	2,281 土地賃借料 390 電算システム・機器等借上料 1,891
					負担金	515 年会費 15 下水道賠償責任保険分担金 500
					研修費	123 職員研修費
					工事請負費	101,000 維持補修工事
					使用料	4 駐車場使用料
					保険料	111 自動車損害賠償責任保険料 80 建物火災保険料 31
					公課費	29 自動車重量税
	02 ポンプ場費	22,629	0	22,629		
					光熱水費	3,120 電気料 3,000 上水道料 120
					修繕費	17,000 その他修繕費
					委託費	2,500 保守点検委託
					保険料	9 建物火災保険料
	05 普及指導費	33,497	0	33,497		
					給料	12,161 一般職給料(4名分)
					手当	7,187 職員手当
					賞与引当金繰入額	1,239 賞与引当金繰入額
					賃金	1,741 臨時職員賃金
					法定福利費	3,467 共済負担金 3,411 公務災害補償基金 26 社会保険料 30
					備用品費	176 消耗品費 95

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明	
					節	予 定 額
						図書購入費 81
					印刷製本費 317	送付書印刷代 53 領収書印刷代 70 その他印刷製本費 194
					通信運搬費 134	郵便料
					手数料 8	口座振替手数料 6 その他手数料 2
					委託費 6,004	水洗普及業務委託 電算処理業務委託 電算システム作成(開発)委託
					賃借料 991	電算システム・機器等借上料
					利子補給金 72	水洗便所改造資金貸付金利子補給
	06 業務費	548,248	0	548,248		
					給料 27,899	一般職給料(7名分)
					手当 17,016	職員手当
					賞与引当金繰入額 2,951	賞与引当金繰入額
					法定福利費 9,057	共済負担金 9,000 公務災害補償基金 57
					旅費 18	研修旅費 18
					備用品費 233	消耗品費 32 情報処理用消耗品費 201
					印刷製本費 85	封筒印刷代
					通信運搬費 634	郵便料 634
					手数料 1,261	口座振替手数料 545 その他手数料 716
					委託費 482,775	下水道使用料検針徴収委託 下水道使用料収納委託 電算処理業務委託 オンライン業務委託
					賃借料 3,419	電算システム・機器等借上料 3,354 その他賃借費 65
					研修費 10	職員研修費
					報償費 2,890	受益者負担金前納報奨金

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明	
					節	説 明
	08 総係費	135,248	0	135,248		
					給料	40,194 一般職給料(10名分)
					手当	25,303 職員手当
					賞与引当金繰入額	4,167 賞与引当金繰入額
					法定福利費	12,224 共済負担金 12,092 公務災害補償基金 76 社会保険料 56
					旅費	141 普通旅費 74 研修旅費 52 視察旅費 6 会議旅費 9
					備用品費	606 消耗品費 98 法令追録代 67 新聞購読料 19 定期刊行物購読料 61 図書購入費 88 コピー用紙購入代 272 印紙購入代 1
					被服費	65 作業服等
					燃料費	81 ガソリン代
					修繕費	100 車両修繕料
					通信運搬費	272 電信電話料
					委託費	11,882 消費税相談委託 柏市下水道中長期経営計画策定業務委託 電算システム保守管理委託
					賃借料	1,171 複写機借上料 673 電算システム・機器等借上料 498
					負担金	1,144 協会等負担金
					雑費	14
					報酬	720 経営委員会委員報酬
					退職給付費	18,855 退職給付費
					研修費	162 職員研修費

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予 定 額	説 明
					貸倒引当金繰入額	13,978	
					保険料	162	自動車損害賠償保険料
					公課費	7	自動車重量税
					補助金	4,000	下水道類似施設改修等助成金
	09 流域下水道 維持管理負担金	2,591,943	0	2,591,943			
					手賀沼流域下水道 維持管理負担金	2,475,984	
					江戸川左岸流域 下水道維持管理 負担金	115,959	
	10 減価償却費	4,051,063	0	4,051,063			
					有形固定資産 減価償却費	3,477,219	建物 2,562 構築物 3,448,813 機械及び装置 25,778 車両運搬具 43 工具・器具及び備品 23
					無形固定資産 減価償却費	573,844	施設利用権 572,326 地上権 1,518
	12 資産減耗費	100	0	100			
					固定資産除却費	100	
02 営業外費用		1,324,274	0	1,324,274			
	01 支払利息及 び企業債取 扱諸費	1,158,971	0	1,158,971			
					企業債利息	1,157,721	財務省財政融資資金 533,662 かんぽ生命保険 199,527 地方公共団体金融機構 406,514 市中銀行 18,018

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予定額	説 明
					借入金利息	1,250	一時借入金利息
	03 消費税及び 地方消費税	165,303	0	165,303			
					消費税及び 地方消費税	165,303	消費税 130,176 地方消費税 35,127
03 特別損失		95,748	0	95,748			
	06 その他特別 損失	95,748	0	95,748			
					その他特別損失	95,748	過年度分賞与支給額 20,489 貸倒引当金繰入額 75,259
04 予備費		50,150	0	50,150			
	01 予備費	50,150	0	50,150			
					予備費	50,150	

資本的収入及び支出

収 入		(単位：千円：税込)					
款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予 定 額	説 明
31	資本的収入	5,048,471	0	5,048,471			
01	企業債	3,000,700	0	3,000,700			
	01 建設改良債	1,973,600	0	1,973,600			
					公共下水道事業債	1,856,100	
					流域下水道事業債	117,500	
	03 資本費平準化債	1,027,100	0	1,027,100			
					資本費平準化債	1,027,100	
02	他会計出資金	953,500	0	953,500			
	01 他会計出資金	953,500	0	953,500			
					一般会計出資金	953,500	
04	他会計補助金	814	0	814			
	01 他会計補助金	814	0	814			
					一般会計補助金	814	
06	国庫補助金	784,700	0	784,700			
	01 国庫補助金	784,700	0	784,700			
					社会資本整備 総合交付金	784,700	浸水対策事業国庫補助金 596,000 未普及解消事業国庫補助金 94,500 長寿命化対策事業国庫補助金 94,200
07	負担金	306,167	0	306,167			
	01 受益者負担金	54,861	0	54,861			
					受益者負担金	54,861	

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予定額	説 明
	03 工事負担金	251,306	0	251,306			
					工事負担金	251,306	
09 長期貸付金 償還金		2,290	0	2,290			
	01 長期貸付金 償還金	2,290	0	2,290			
					長期貸付金償還金	2,290	水洗便所改造資金貸付金元金収入 2,290
10 その他資本 的収入		300	0	300			
	01 流域下水道 建設負担金 戻入金	300	0	300			
					流域下水道建設 負担金戻入金	300	手賀沼流域建設負担金戻入金 300

支 出				(単位：千円：税込)		
款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明	
					節	予 定 額
41	資本的支出	7,137,000	0	7,137,000		
01	建設改良費	3,144,516	0	3,144,516		
	01 公共下水道 管渠建設費	2,929,334	0	2,929,334		
					給料	63,825 一般職給料(16名分)
					手当	39,539 職員手当
					賞与引当金繰入額	7,509 賞与引当金繰入額
					法定福利費	20,800 共済負担金 20,666 公務災害補償基金 134
					旅費	638 普通旅費 261 研修旅費 259 検査旅費 118
					備用品費	1,431 消耗品費 772 定期刊行物購読料 45 図書購入費 205 コピー用紙購入代 217 印紙購入代 50 情報処理用消耗品費 58 備品購入費 49 車両用消耗品費 35
					被服費	174 作業服等
					燃料費	410 ガソリン代
					印刷製本費	1,920 封筒印刷代 9 その他印刷製本費 1,911
					修繕費	454 車両修繕料
					通信運搬費	130 郵便料 106 電信電話料 24
					手数料	31 郵便振替手数料 1 廃車手数料 30

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予 定 額	説 明
					委託費	815,879	保守点検委託 測量委託 不動産鑑定委託 地質調査委託 設計委託 地下埋設物調査委託 家屋事前調査委託 家屋事後調査委託 家屋補償交渉委託 家屋復旧費積算委託 土壌分析調査委託 柏北部中央地区下水道事業委託 柏北部東地区下水道事業委託 北柏北口地区下水道事業委託 調査委託 廃棄文書処理業務委託 資材単価特別調査委託 電算処理業務委託 電算システム作成（開発）委託 電算システム等保守管理委託 その他委託費
					賃借料	16,550	有料道路通行料 4 駐車場使用料 8 土地賃借料 13,660 複写機借上料 2,127 電算システム・機器等借上料 751
					補償費	7,086	
					負担金	56,000	ガス管切回し工事負担金 25,000 電柱移設工事負担金 31,000
					雑費	5	
					研修費	534	職員研修費
					工事請負費	1,896,304	雨水管工事 污水管工事 水道管敷設替工事 雨水幹線改築工事

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明							
					節	予 定 額	説 明					
02 樹設置費	122,569	122,569	0	122,569	使用料	4	有料道路通行料					
					保険料	79	自動車損害賠償保険料					
					公課費	32	自動車重量税					
					給料	4,456	一般職給料(1名分)					
					手当	2,751	職員手当					
					賞与引当金繰入額	508	賞与引当金繰入額					
					法定福利費	1,454	共済負担金 1,443 地方公務員災害補償基金負担金 11					
					工事請負費	113,400	公共汚水桝設置工事					
					04 特定環境保 全公共下水 道事業に係 る樹設置費	10,613	10,613	0	10,613	給料	3,631	一般職給料(1名分)
										手当	2,609	職員手当
										賞与引当金繰入額	427	賞与引当金繰入額
										法定福利費	1,181	共済負担金 1,172 公務災害補償基金 9
										工事請負費	2,765	公共汚水桝設置工事
										05 ポンプ場建 設改良費	82,000	82,000
工事請負費	65,400	ポンプ改築工事										
02 固定資産購 入費	170,778	170,778	0	170,778								
01 有形固定資 産購入費	2,000	2,000	0	2,000	車両運搬具	2,000	軽貨物車					

(単位：千円：税込)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	予定額の説明		
					節	予定額	説 明
	02 無形固定資産購入費	168,778	0	168,778			
					地上権購入	1,500	
					施設利用権購入	167,278	手賀沼流域下水道 149,077 江戸川左岸流域下水道 18,201
03 企業債償還金	01 建設企業債元金償還金	3,768,299	0	3,768,299			
					公共下水道事業債元金償還金	3,127,022	財務省財政融資資金 978,303 かんぽ生命保険 485,832 地方公共団体金融機構 956,969 市中銀行 705,918
					特定環境保全公共下水道事業債元金償還金	21,424	財務省財政融資資金 13,546 地方公共団体金融機構 7,490 市中銀行 388
					流域下水道事業債元金償還金	619,853	財務省財政融資資金 284,066 地方公共団体金融機構 181,826 市中銀行 153,961
06 長期貸付金	01 長期貸付金	3,580	0	3,580			
					貸付金	3,580	水洗便所改造資金貸付金
07 予備費	01 予備費	49,827	0	49,827			
					予備費	49,827	

