

令和5年度

令和5年度

豊田市 水道事業 下水道事業 会計補正予算書

豊田市水道事業・下水道事業会計補正予算書（3月補正）

豊田市上下水道局

（3月補正）

議案第38号

令和5年度

豊田市水道事業会計補正予算

(第2号)

令和5年度豊田市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度豊田市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度豊田市水道事業会計予算（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改める。

（項 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（1）給 水 人 口	413,000 人	2,274 人	415,274 人
（2）給 水 戸 数	181,100 戸	△1,464 戸	179,636 戸
（3）年 間 総 配 水 量	49,390,000 m ³	△77,808 m ³	49,312,192 m ³
（4）一 日 平 均 配 水 量	134,946 m ³	△213 m ³	134,733 m ³
（5）年 間 有 収 水 量	44,491,000 m ³	△655,695 m ³	43,835,305 m ³
（6）主要な建設改良事業			
（ア）水道拡張事業	1,146,074 千円	△215,273 千円	930,801 千円
（イ）水道整備事業	6,412,513 千円	△319,139 千円	6,093,374 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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 水道事業収益	11,972,184 千円	△62,052 千円	11,910,132 千円
第1項 営業収益	8,998,990 千円	△26,402 千円	8,972,588 千円
第2項 営業外収益	2,973,185 千円	△36,329 千円	2,936,856 千円
第3項 特別利益	9 千円	679 千円	688 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	11,272,216 千円	△429,721 千円	10,842,495 千円
第1項 営業費用	10,997,069 千円	△422,257 千円	10,574,812 千円
第2項 営業外費用	262,800 千円	△5,664 千円	257,136 千円
第3項 特別損失	12,347 千円	△1,800 千円	10,547 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額5,869,950千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額512,883千円、減債積立金65,633千円及び過年度分損益勘定留保資金5,291,434千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5,550,749千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額481,894千円、減債積立金246,284千円及び過年度分損益勘定留保資金4,822,571千円で補填するものとする」に改め、資本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 資本的収入	3,206,532千円	△307,798千円	2,898,734千円
第2項 出 資 金	289,000千円	△51,000千円	238,000千円
第3項 工事金収入	1,657,161千円	△325,930千円	1,331,231千円
第4項 建設補助金	74,020千円	68,941千円	142,961千円
第6項 固定資産収入	72千円	83千円	155千円
第7項 給水負担金	181,308千円	108千円	181,416千円
	支	出	
第1款 資本的支出	9,076,482千円	△626,999千円	8,449,483千円
第1項 建設改良費	7,807,919千円	△594,073千円	7,213,846千円
第2項 償 還 金	1,268,563千円	△32,926千円	1,235,637千円

(継続費の補正)

第5条 継続費の総額及び年割額を次のとおり追加する。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的 支出	1 建設 改良 費	重要給水施設管路耐震化事業 (鴛 鴨 町)	千円 437,000	令和 5	千円 66,000
				6	151,000
				7	220,000

2 継続費の総額及び年割額を次のとおり改める。

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1	1	豊田・岡崎地区 研究開発施設 送水事業 施設新設事業	千円	令和	千円	千円	令和	千円
			2,000,000	4	985,000	1,790,000	4	985,000
				5	985,000		5	775,000
			6	30,000		6	30,000	

(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補正)

第6条 予算第10条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	1,027,474千円	△3,743千円	1,023,731千円

令和6年2月29日提出

豊田市長 太田稔彦

令和 5 年度

豊田市水道事業会計補正予算説明書

令和5年度豊田市水道事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正予定額	備 考
1 水道事業 収 益			千円 △ 62,052	
	1 営業収益		△ 26,402	
		1 給水収益	△ 18,796	
		3 その他 営業収益	△ 7,606	
	2 営業外収益		△ 36,329	
		1 受取利息	3,352	
		5 補助金	△ 2,506	
		6 長期前受金 戻 入	△ 53,702	
		7 雑収益	16,527	
	3 特別利益		679	
2 過年度損益 修正益		679		

支 出

款	項	目	補正予定額	備 考
1 水道事業 費 用			千円 △ 429,721	
	1 営業費用		△ 422,257	
		1 原水及び 浄水費	△ 108,052	
		2 配水及び 給水費	△ 185,159	
		4 業務費	△ 1,600	
		5 総係費	△ 4,025	
		6 減価償却費	△ 49,165	
		7 資産減耗費	△ 74,256	
	2 営業外費用		△ 5,664	
		1 支払利息	△ 5,664	
	3 特別損失		△ 1,800	
		1 固定資産 売却損	△ 1,800	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正予定額	備 考
1 資本的収入			千円 △ 307,798	
	2 出 資 金		△ 51,000	
		1 出 資 金	△ 51,000	
	3 工事金収入		△ 325,930	
		1 工事分担金	△ 325,930	
	4 建設補助金		68,941	
		2 県補助金	68,941	
	6 固定資産 収 入		83	
		1 固定資産 売却収入	83	
	7 給水負担金		108	
1 給水負担金		108		

支 出

款	項	目	補正予定額	備 考
1 資本的支出			千円 △ 626,999	
	1 建設改良費		△ 594,073	
		1 水道拡張費	△ 215,273	
		2 水道整備費	△ 319,139	
		3 固定資産 購入費	△ 59,661	
	2 償 還 金		△ 32,926	
		1 償 還 金	△ 32,926	

補 填 財 源

区 分	補正予定額	備 考
当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	千円 △ 30,989	
減 債 積 立 金	180,651	
過年度分損益勘定留保資金	△ 468,863	

令和5年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		(単位 千円)
当年度純利益		728,149
減価償却費		4,673,356
固定資産除却損		176,367
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		42
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		△ 5,494
賞与引当金の増減額 (△は減少)		2,604
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		620
長期前受金戻入額		△ 1,320,382
受取利息及び受取配当金		△ 3,871
支払利息		156,558
有形固定資産売却益		△ 3
有形固定資産売却損		2,032
未収金の増減額 (△は増加)		△ 615,306
未払金の増減額 (△は減少)		151,036
棚卸資産の増減額 (△は増加)		△ 354
前受金の増減額 (△は減少)		△ 341
小計		3,945,013
利息及び配当金の受取額		3,871
利息の支払額		△ 156,558
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,792,326
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		△ 6,586,945
有形固定資産の売却による収入		146
国庫補助金等による収入		1,511,177
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 5,075,622
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良企業債による収入		1,300,000
建設改良企業債の償還による支出		△ 1,235,637
他会計からの出資による収入		442,971
財務活動によるキャッシュ・フロー		507,334
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 775,962
5 資金期首残高		10,502,720
6 資金期末残高		9,726,758

令和5年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		3,136,716	
ロ 建物	7,042,192		
減価償却累計額	△ 3,668,192	3,374,000	
ハ 構築物	164,480,752		
減価償却累計額	△ 77,142,442	87,338,310	
ニ 機械及び装置	27,145,717		
減価償却累計額	△ 17,471,471	9,674,246	
ホ 車両運搬具	153,379		
減価償却累計額	△ 102,209	51,170	
ヘ 工具器具及び備品	581,759		
減価償却累計額	△ 481,544	100,215	
ト 建設仮勘定		3,699,748	
有形固定資産合計			107,374,405

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア		3,850	
無形固定資産合計			3,850

固定資産合計 **107,378,255**

2 流動資産

(1) 現金預金		9,726,758	
(2) 未収金		2,115,988	
貸倒引当金	△ 27,685	2,088,303	
(3) 貯蔵品		56,328	
(4) 前払金		1,486,255	
流動資産合計			13,357,644
資産合計			120,735,899

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

9,454,693

企業債合計

9,454,693

固定負債合計

9,454,693

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

1,136,597

企業債合計

1,136,597

(2) 未払金

1,491,100

(3) 前受金

1,355,977

(4) 引当金

イ 賞与引当金

69,847

ロ 法定福利費引当金

13,473

引当金合計

83,320

(5) 預り金

62,837

流動負債合計

4,129,831

5 繰延収益

(1) 長期前受金

59,354,914

収益化累計額

△ 29,437,011

繰延収益合計

29,917,903

負債合計

43,502,427

資本の部

6 資本金

71,671,335

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

748,643

ロ 工事負担金

3,572,238

ハ 建設補助金

25,803

ニ 給水負担金

180,896

ホ その他資本剰余金

6,408

資本剰余金合計

4,533,988

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

1,028,149

利益剰余金合計

1,028,149

剰余金合計

5,562,137

資本合計

77,233,472

負債資本合計

120,735,899

注 記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 … 先入先出法による原価法

(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

定額法による（ただし、昭和 39 年度以前の取得に係る有形固定資産及び車両運搬具については定率法による。）。

- ・ 主な耐用年数

建物	15～50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	6～20 年
車両運搬具	4～ 6 年
工具、器具及び備品	4～15 年

イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

ソフトウェア	5 年
--------	-----

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、事業管理者以外は一般会計がその全部を負担することとなっているため、事業管理者分のみの当事業年度末における退職手当の要支給額相当額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 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も含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 2,056,082 千円である。

(2) 引当金の取崩しに関する事項

ア 退職給付費引当金の取崩し

令和5年度において、事業管理者の退職手当を支給するため、退職給付引当金 5,494千円を取り崩す。

イ 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 67,243千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を負担するため、法定福利費引当金 12,853千円を取り崩す。

エ 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 5,016千円を取り崩す。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	14,652千円
1年超	29,834千円
計	44,486千円

4 重要な後発事象

該当事項はない。

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)		
補 正 後	19	(0) 126	14,028	457,001	376,395	847,424	176,307	1,023,731
補 正 前	19	(0) 128	14,271	458,501	378,395	851,167	176,307	1,027,474
比 較	0	(0) △2	△243	△1,500	△2,000	△3,743	0	△3,743

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き
 補正後職員数：特別職のうち18人は附属機関委員、一般職のうち8人は非常勤一般職
 補正前職員数：特別職のうち18人は附属機関委員、一般職のうち8人は非常勤一般職

手 当 の	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	16,708	14,439	9,980	34,211	434	3,478	2,136
	補正前	16,708	14,439	9,980	34,211	434	3,478	2,136
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 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	115,164	91,209	78,313	8,041	450	1,832	
	補正前	115,664	92,709	78,313	8,041	450	1,832	
	比 較	△500	△1,500	0	0	0	0	

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 △1,500	給料改定に伴う 増減分	千円 4,901	千円	給料改定の状況 補正後 給料改定率 1.10% 補正前 給料改定率 0.30%
		昇給に伴う 増減分	△229	現行予算上の留保額 4,927 必要額 4,698	平均昇給率 0.34% 昇給号数別職員数 補正後 補正前 8号 3人 3人 7号 0人 1人 6号 7人 9人 5号 5人 4人 4号 65人 65人 3号 3人 4人 2号 3人 5人 1号 0人 0人
		その他の 増減分	△6,172	職員の変動に係る 増減分 △6,172	職員数(一般職)の異動状況 補正後 118人 補正前 120人 比較 △2人
手当	△2,188	期末・勤勉手当 の増減分	△2,188	期末手当 △688 勤勉手当 △1,500	期末・勤勉手当の支給率 補正後 4.50月 補正前 4.40月

一般職の職員の給与について記載

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	330,942	261,366
	平均給与月額(円)	426,029	325,920
	平均年齢(歳)	45	53
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	326,721	261,840
	平均給与月額(円)	423,537	325,978
	平均年齢(歳)	44	53

(2) 初任給

(令和6年1月1日現在)

区 分	高校卒	大学卒	一般会計の制度	
			高校卒	大学卒
行政職(円)	170,900	202,400	170,900	202,400
技能配管手・操作手(円)	206,200	—	206,200	—
労務職検針員(円)	202,100	—	202,100	—

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日 現 在	1 級	(0) 3	(0.0) 3.7	1 級	(0) 4	(0.0) 11.1
	2 級	(0) 5	(0.0) 6.1	2 級	(0) 17	(0.0) 47.2
	3 級	(0) 34	(0.0) 41.5	3 級	(0) 9	(0.0) 25.0
	4 級	(0) 22	(0.0) 26.8	4 級	(0) 6	(0.0) 16.7
	5 級	(0) 6	(0.0) 7.3			
	6 級	(0) 5	(0.0) 6.1			
	7 級	(0) 6	(0.0) 7.3			
	8 級	(0) 1	(0.0) 1.2			
	9 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	10 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	計	(0) 82	(0.0) 100.0	計	(0) 36	(0.0) 100.0
令和5年1月1日 現 在	1 級	(0) 5	(0.0) 6.0	1 級	(0) 4	(0.0) 11.4
	2 級	(0) 6	(0.0) 7.2	2 級	(0) 15	(0.0) 42.9
	3 級	(0) 32	(0.0) 38.6	3 級	(0) 9	(0.0) 25.7
	4 級	(0) 22	(0.0) 26.5	4 級	(0) 7	(0.0) 20.0
	5 級	(0) 6	(0.0) 7.2			
	6 級	(0) 5	(0.0) 6.0			
	7 級	(0) 6	(0.0) 7.2			
	8 級	(0) 1	(0.0) 1.2			
	9 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	10 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	計	(0) 83	(0.0) 100.0	計	(0) 35	(0.0) 100.0

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

(令和6年1月1日現在)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級	10級
行政職	主書 書記師 技手	主主技 査事師	主査	主任主査	副主幹	副主幹 (副課長)	主幹 (課長) (主幹)	副参事 (副部長) (専門監) (課長)	参事 (部長) (副部長) (専門監)	参事 (部長)

(4) 昇給

区分		合計	行政職	技能労務職	
補 正 後	職員数 (A)	(人) 118	82	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 86	65	21	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)	3	3	0
		4号給 (人)	65	45	20
		5号給 (人)	5	5	0
		6号給 (人)	7	7	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	3	3	0
比率 (B) / (A)	(%) 72.9	79.3	58.3		
補 正 前	職員数 (A)	(人) 120	84	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 91	67	24	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	5	4	1
		3号給 (人)	4	4	0
		4号給 (人)	65	43	22
		5号給 (人)	4	4	0
		6号給 (人)	9	9	0
		7号給 (人)	1	1	0
		8号給 (人)	3	2	1
比率 (B) / (A)	(%) 75.8	79.8	66.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%) (令和6年1月1日現在)	0.09	0.04	0.25
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	28.81	17.07	55.56
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和6年1月1日現在)	978	716	1,161
代表的な特殊勤務手当の名称	危険手当・特殊手当		

(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	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	—
	2.200	2.300	4.50		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	—
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の 制 度	(1.150)	(1.200)	(2.35)	有	—
	2.200	2.300	4.50		

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 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	—
通 勤 手 当	同	—
地 域 手 当	同	—
住 居 手 当	同	—

令和 5 年度

豊田市水道事業会計補正予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 給 水 収 益	千円 8,984,264	千円 △ 18,796	千円 8,965,468
2 そ の 他 営 業 収 益	14,726	△ 7,606	7,120
3 受 取 利 息	519	3,352	3,871
4 他 会 計 負 担 金	35,533	0	35,533
5 他 会 計 補 助 金	1,394,000	0	1,394,000
6 補 助 金	4,489	△ 2,506	1,983
7 長 期 前 受 金 戻 入	1,374,084	△ 53,702	1,320,382
8 雑 収 益	164,560	16,527	181,087
9 固 定 資 産 売 却 益	3	0	3
10 過 年 度 損 益 修 正 益	6	679	685
合 計	11,972,184	△ 62,052	11,910,132

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 原 水 及 び 浄 水 費	千円 3,731,126	千円 △ 108,052	千円 3,623,074
2 配 水 及 び 給 水 費	1,714,018	△ 185,159	1,528,859
3 業 務 費	393,957	△ 1,600	392,357
4 総 係 費	181,823	△ 4,025	177,798
5 減 価 償 却 費	4,722,521	△ 49,165	4,673,356
6 資 産 減 耗 費	253,624	△ 74,256	179,368
7 支 払 利 息	162,222	△ 5,664	156,558
8 雑 支 出	1,150	0	1,150
9 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	99,428	0	99,428
10 固 定 資 産 売 却 損	3,832	△ 1,800	2,032
11 過 年 度 損 益 修 正 損	8,515	0	8,515
合 計	11,272,216	△ 429,721	10,842,495

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	千円 800,000	千円 0	千円 800,000
2 出 資 金	289,000	△ 51,000	238,000
3 工 事 分 担 金	1,657,161	△ 325,930	1,331,231
4 県 補 助 金	74,020	68,941	142,961
5 固 定 資 産 売 却 収 入	72	83	155
6 給 水 負 担 金	181,308	108	181,416
7 他 会 計 負 担 金	204,971	0	204,971
合 計	3,206,532	△ 307,798	2,898,734

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 水 道 拡 張 費	千円 1,146,074	千円 △ 215,273	千円 930,801
2 水 道 整 備 費	6,412,513	△ 319,139	6,093,374
3 固 定 資 産 購 入 費	249,332	△ 59,661	189,671
4 償 還 金	1,268,563	△ 32,926	1,235,637
合 計	9,076,482	△ 626,999	8,449,483

補 填 財 源

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	千円 512,883	千円 △ 30,989	千円 481,894
減 債 積 立 金	65,633	180,651	246,284
過年度分損益勘定留保資金	5,291,434	△ 468,863	4,822,571
合 計	5,869,950	△ 319,201	5,550,749

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 水道事業収益		千円 △ 62,052	千円
1 営業収益		△ 26,402	
1 給水収益		△ 18,796	
	1 水道料金	△ 18,796	
3 その他の営業収益		△ 7,606	1 配水管移設工事収益 (維持) 44
	4 雑収益	△ 7,606	2 配水管修繕工事収益 (維持) 1,428
			3 消火栓維持修繕工事収益 (維持) △ 9,078
2 営業外収益		△ 36,329	
1 受取利息		3,352	
	1 預金利息	3,802	
	3 貸付金利息	△ 450	
5 補助金		△ 2,506	デジタル田園都市国家構想交付金
	8 国庫補助金	△ 2,506	(企画)
6 長期前受金戻入		△ 53,702	
	2 受贈財産評価額戻入	14,281	
	3 工事負担金戻入	△ 49,895	
	4 建設補助金戻入	△ 10,322	
	5 給水負担金戻入	△ 7,717	
	9 その他長期前受金戻入	△ 49	
7 雑収益		16,527	1 水道サービス協会委託料剰余金等 (総務) 12,630
	1 不用品売却収益	3,797	2 その他 3,897
	3 その他雑収益	12,730	

款 項 目	節	補正予定額	説 明
3 特 別 利 益		千円 679	千円
2 過 年 度 損 益 修 正 益		679	水道料金修正益 (料金)
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	679	

支 出

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 水道事業費用		千円 △ 429,721	千円
1 営業費用		△ 422,257	
1 原水及び 浄水費		△ 108,052	1 浄水施設管理費 (センター) △ 107,000
	14 光熱水費	△ 1,000	2 水道水源保全事業負担金
	18 委託料	△ 5,000	(総務) △ 851
	22 動力費	△ 101,000	3 その他 △ 201
	30 負担金	△ 1,052	
2 配水及び 給水費		△ 185,159	1 人件費 (経営) △ 1,000
	2 手当	△ 1,000	2 配水施設管理費 (センター) △ 156,000
	14 光熱水費	△ 4,000	3 給水事業費 (企画) △ 4,000
	16 通信運搬費	△ 1,000	4 水道メーター管理費 (料金) △ 23,198
	18 委託料	△ 25,798	5 水道サービス協会委託料
	21 修繕費	△ 21,412	(維持) △ 12
	22 動力費	△ 131,000	6 その他 △ 949
	30 負担金	△ 604	
	31 保険料	△ 147	
	37 公課費	△ 198	
4 業務費		△ 1,600	1 人件費 (経営) △ 1,500
	1 給料	△ 1,500	2 その他 △ 100
	30 負担金	△ 100	
5 総係費		△ 4,025	1 人件費 (経営) △ 243
	5 報酬	△ 243	2 電子計算機器費 (総務、経営) △ 2,566
	18 委託料	△ 2,097	3 その他 △ 1,216

款 項 目	節	補正予定額	説 明
	19 手 数 料	△ 千円 50	千円
	30 負 担 金	△ 675	
	31 保 險 料	△ 960	
6 減 価 償 却 費		△ 49,165	
	40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	△ 49,165	
7 資 産 減 耗 費		△ 74,256	
	45 固 定 資 産 除 却 費	△ 74,256	
2 営 業 外 費 用		△ 5,664	
1 支 払 利 息		△ 5,664	企業債償還利息 (経営)
	55 企 業 債 利 息	△ 5,664	
3 特 別 損 失		△ 1,800	
1 固 定 資 産 売 却 損		△ 1,800	
	80 固 定 資 産 売 却 損	△ 1,800	

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 資本的収入		千円 △ 307,798	千円
2 出 資 金		△ 51,000	
1 出 資 金		△ 51,000	
	1 出 資 金	△ 51,000	一般会計出資金 (経営)
3 工事金収入		△ 325,930	
1 工事分担金		△ 325,930	1 消火栓設置工事分担金 (整備) △ 5,244
	1 工事分担金	△ 325,930	2 下水道関連支障移転工事分担金 (維持) △ 199,595
			3 区画整理事業等分担金 (整備) △ 61,702
			4 加算分担金 (整備) 8,864
			5 土木工事支障移転工事分担金 (維持) △ 68,253
4 建設補助金		68,941	
2 県補助金		68,941	生活基盤施設耐震化等補助金
	1 県補助金	68,941	1 緊急時給水拠点確保等事業 (管路) (整備) 22,000
			2 緊急時給水拠点確保等事業 (施設) (センター) △ 5,060
			3 水道管路耐震化等推進事業 (維持) 52,001
6 固定資産収入		83	
1 固定資産売却収入		83	水道メーター (料金)
	1 固定資産売却収入	83	
7 給水負担金		108	
1 給水負担金		108	
	2 メーター負担金	108	

支 出

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 資本的支出		千円 △ 626,999	千円
1 建設改良費		△ 594,073	
1 水道拡張費		△ 215,273	1 拡張事業費 △ 215,185
	7 旅 費	△ 185	(1) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業
	18 委 託 料	△ 10,000	(整備、センター) △ 215,000
	19 手 数 料	△ 1,000	(2) その他 △ 185
	30 負 担 金	△ 4,088	2 その他 △ 88
	35 工 事 請 負 費	△ 200,000	
2 水道整備費		△ 319,139	1 人件費 (経営) △ 1,000
	2 手 当	△ 1,000	2 配水施設等整備費 (センター) △ 185,938
	18 委 託 料	△ 40,057	(1) 老朽化対策 △ 29,000
	19 手 数 料	△ 5,500	(2) その他 △ 156,938
	27 補 償 費	△ 810	3 水道管整備費 △ 89,025
	29 報 償 費	△ 38	(1) 新設 (整備) △ 810
	30 負 担 金	△ 4,073	(2) 老朽化対策 (維持) △ 50,894
	35 工 事 請 負 費	△ 267,661	(3) 下水道事業 支障移転 (維持) △ 35,000
			(4) 土木工事 支障移転 (維持) △ 2,321
			4 災害対策事業費 (整備、センター) △ 42,017
			5 その他 △ 1,159
3 固定資産 購入費		△ 59,661	1 水道メーター (料金) △ 35,635
	85 機 械 及 び 装 置	△ 35,635	2 水質検査機器等 (センター) △ 24,026
	87 工 具 器 具 及 び 備 品	△ 24,026	

款 項 目	節	補正予定額	説 明
2 償 還 金		千円 △ 32,926	千円
1 償 還 金		△ 32,926	企業債償還元金 (経営)
	90 企業債償還元金	△ 32,926	

議案第39号

令和5年度

豊田市下水道事業会計補正予算

(第1号)

令和5年度豊田市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度豊田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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度豊田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改める。

（項 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（1） 下水道接続戸数	139,000 戸	600 戸	139,600 戸
（2） 年間総処理水量	36,240,000 m ³	△1,652,073 m ³	34,587,927 m ³
（3） 一日平均処理水量	99,016 m ³	△4,513 m ³	94,503 m ³
（4） 主要な建設改良事業			
（ア）管渠整備事業	4,734,156 千円	△310,561 千円	4,423,595 千円
（エ）流域下水道建設事業	156,909 千円	△532 千円	156,377 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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）	（既決予定量）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第1款 下水道事業収益	8,673,604 千円	△58,436 千円	8,615,168 千円
第1項 営業収益	4,765,491 千円	△32,303 千円	4,733,188 千円
第2項 営業外収益	3,908,105 千円	△26,450 千円	3,881,655 千円
第3項 特別利益	8 千円	317 千円	325 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	8,533,835 千円	△63,785 千円	8,470,050 千円
第1項 営業費用	7,939,760 千円	△52,452 千円	7,887,308 千円
第2項 営業外費用	590,418 千円	△11,333 千円	579,085 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,171,654千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額278,469千円、減債積立金501,812千円、過年度分損益勘定留保資金1,537,487千円及び当年度分損益勘定留保資金1,853,886千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4,174,013千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額268,572千円、減債積立金550,723千円、過年度分損益勘定留保資金1,900,796千円及び当年度分損益勘定留保資金1,453,922千円で補填するものとする」に改め、資本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 資本的収入	3,509,485千円	△313,452千円	3,196,033千円
第1項 企業債	1,817,700千円	△142,200千円	1,675,500千円
第2項 出資金	480,000千円	△30,000千円	450,000千円
第3項 補助金	1,026,434千円	△85,760千円	940,674千円
第4項 負担金	185,351千円	△55,492千円	129,859千円
	支 出		
第1款 資本的支出	7,681,139千円	△311,093千円	7,370,046千円
第1項 建設改良費	5,017,446千円	△311,093千円	4,706,353千円

(継続費の補正)

第5条 継続費の総額及び年割額を次のとおり改める。

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1	1	公共下水道整備事業 (中田・駒場地区)	千円 1,706,100	令和	千円	千円 1,656,100	令和	千円
				3	120,000		3	120,000
				4	780,000		4	780,000
				5	806,100		5	756,100

(企業債の補正)

第6条 予算第7条に定めた企業債の限度額を次のとおり改める。

補 正 前				
起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	千円 1,668,800	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金等融資条件に定めのある場合はその条件により、銀行その他の場合はその債権者との協定による。ただし、財政の都合により、据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還し、若しくは低利債に借り換えることができる。
流域下水道事業	148,900			

補 正 後				
起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業	千円 1,527,200	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金等融資条件に定めのある場合はその条件により、銀行その他の場合はその債権者との協定による。ただし、財政の都合により、据置期間及び償還期間を短縮し、又は繰上償還し、若しくは低利債に借り換えることができる。
流域下水道事業	148,300			

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第11条中「172,788千円」を「177,561千円」に改める。

令和6年2月29日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和 5 年度

豊田市下水道事業会計補正予算説明書

令和5年度豊田市下水道事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正予定額	備 考
1 下水道事業収益			千円 △ 58,436	
	1 営業収益		△ 32,303	
		1 下水道収益	△ 27,754	
		2 他会計負担金	△ 4,589	
		3 その他の営業収益	40	
	2 営業外収益		△ 26,450	
		1 受取利息	645	
		2 他会計負担金	△ 25,621	
		3 他会計補助金	4,773	
		5 国庫補助金	1,336	
		6 長期前受金戻入	△ 8,208	
		7 雑収益	625	
	3 特別利益		317	
		2 過年度損益修正	317	

支 出

款	項	目	補正予定額	備 考
1 下水道事業費用			千円 △ 63,785	
	1 営業費用		△ 52,452	
		1 污水管渠費	△ 73	
		3 汚水処理場費	△ 43	
		5 雨水施設費	△ 221	
		6 業務費	△ 1,266	
		7 総係費	△ 1,005	
		11 減価償却費	△ 23,402	
		12 資産減耗費	△ 26,442	
	2 営業外費用		△ 11,333	
		1 支払利息	△ 11,333	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	補正予定額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 △ 313,452	
	1 企 業 債		△ 142,200	
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	△ 142,200	
	2 出 資 金		△ 30,000	
		1 出 資 金	△ 30,000	
	3 補 助 金		△ 85,760	
		1 国庫補助金	△ 85,760	
	4 負 担 金		△ 55,492	
		1 受 益 者 負 担 金	△ 1,259	
		3 工 事 負 担 金	△ 54,233	

支 出

款	項	目	補正予定額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 △ 311,093	
	1 建設改良費		△ 311,093	
		1 管渠整備費	△ 310,561	
		4 流域下水道 建設負担金	△ 532	

補 填 財 源

区 分	補正予定額	備 考
当年度分消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	千円 △ 9,897	
減 債 積 立 金	48,911	
過年度分損益勘定留保資金	363,309	
当年度分損益勘定留保資金	△ 399,964	

令和5年度 豊田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	41,572
	減価償却費	5,090,402
	固定資産除却損	36,749
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	168
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 293
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	125
	長期前受金戻入額	△ 1,844,622
	受取利息及び受取配当金	△ 660
	支払利息	494,267
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 230,757
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 98,697
	前払金の増減額 (△は増加)	75,840
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 46,305
	小計	3,517,789
	利息及び配当金の受取額	660
	利息の支払額	△ 494,267
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,024,182
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	△ 5,681,685
	無形固定資産の取得による支出	△ 142,163
	国庫補助金等による収入	1,415,071
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,408,777
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	2,628,800
	建設改良企業債の償還による支出	△ 2,663,693
	他会計からの出資による収入	450,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	415,107
4	資金増加額 (又は減少額)	△ 969,488
5	資金期首残高	2,996,321
6	資金期末残高	2,026,833

令和5年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		2,000,500	
ロ 建物	2,229,933		
減価償却累計額	△ 873,154	1,356,779	
ハ 構築物	187,924,555		
減価償却累計額	△ 51,351,624	136,572,931	
ニ 機械及び装置	10,033,832		
減価償却累計額	△ 5,937,511	4,096,321	
ホ 車両運搬具	9,447		
減価償却累計額	△ 8,826	621	
ヘ 工具器具及び備品	1,211		
減価償却累計額	△ 1,058	153	
ト 建設仮勘定		605,796	
有形固定資産合計			144,633,101

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,257,789	
ロ ソフトウェア		2,450	
無形固定資産合計			5,260,239

固定資産合計 149,893,340

2 流動資産

(1) 現金預金		2,026,833	
(2) 未収金	926,783		
貸倒引当金	△ 11,898	914,885	

流動資産合計 2,941,718

資産合計 152,835,058

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	31,678,102	
企業債合計		31,678,102

固定負債合計

31,678,102

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	2,526,390	
企業債合計		2,526,390

(2) 未払金

798,342

(3) 引当金

イ 賞与引当金	32,558	
ロ 法定福利費引当金	6,346	
引当金合計		38,904

(4) 預り金

16,276

流動負債合計

3,379,912

5 繰延収益

(1) 長期前受金

72,581,821

収益化累計額

△ 22,423,858

繰延収益合計

50,157,963

負債合計

85,215,977

資本の部

6 資本金

66,929,316

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	102,256	
ロ 国県補助金	488,630	
ハ 寄附金	57,307	
資本剰余金合計		648,193

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	41,572	
利益剰余金合計		41,572

剰余金合計

689,765

資本合計

67,619,081

負債資本合計

152,835,058

注 記

1 重要な会計方針

(1) 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

定額法による（ただし、昭和 39 年度以前の取得に係る資産及び車両運搬具については定率法による）。

・主な耐用年数

建物	15～50 年
構築物	50 年
機械及び装置	10～20 年
車両運搬具	4～6 年
工具、器具及び備品	5～15 年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権	45 年
ソフトウェア	5 年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 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も含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,057,595千円である。

(2) 引当金の取崩しに関する事項

ア 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金32,851千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を負担するため、法定福利費引当金6,221千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金2,244千円を取り崩す。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

豊田市下水道事業では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び地域下水道事業を運営しており、事業ごとに運営方針等を決定していること並びに公共下水道事業では汚水事業と雨水事業を行っていることから、これら5つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容	
公共下水道事業	汚水事業	主に市街地における汚水を処理する業務
	雨水事業	市街地における雨水を排水する業務
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域外の区域において自然保護等を目的として汚水を処理する業務	
農業集落排水事業	農業用排水の水質保全を目的として汚水を処理する業務	
地域下水道事業	地方公共団体等の開発した住宅団地等の汚水を処理する業務	

(2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（千円）

	公共下水道事業		特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	地域下水道事業	合計
	汚水事業	雨水事業				
営業収益	3,619,609	550,410	90,145	84,947	7,829	4,352,940
営業費用	5,979,302	931,208	367,233	350,179	44,083	7,672,005
営業損益	△ 2,359,693	△ 380,798	△ 277,088	△ 265,232	△ 36,254	△ 3,319,065
経常損益	43,996	0	420	182	2	44,600
セグメント資産	121,754,183	17,673,096	7,572,262	5,390,692	444,825	152,835,058
セグメント負債	64,017,409	13,764,660	4,186,668	3,174,903	72,337	85,215,977
その他項目						
他会計繰入金	2,002,880	556,155	238,579	169,961	36,471	3,004,046
減価償却費	3,856,566	819,280	226,242	180,062	8,252	5,090,402
受取利息	660	0	0	0	0	660
支払利息	391,977	67,501	28,583	6,206	0	494,267
特別利益	277	0	9	10	2	298
特別損失	2,701	0	429	192	4	3,326
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	5,890,067	1,007,787	59,436	56,997	486	7,014,773

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,780千円
1年超	4,419千円
計	9,199千円

5 重要な後発事象

該当事項はない。

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)		
補 正 後	0	(0) 55	3,662	210,912	167,493	382,067	79,642	461,709
補 正 前	0	(0) 55	3,662	210,912	167,493	382,067	79,642	461,709
比 較	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

補正後職員数：一般職のうち3人は非常勤一般職

補正前職員数：一般職のうち3人は非常勤一般職

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	6,228	7,171	6,160	12,449	34
	補正前	6,228	7,171	6,160	12,449	34
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	52,485	44,972	35,880	1,914	200
	補正前	52,485	44,972	35,880	1,914	200
比 較	0	0	0	0	0	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日 現 在	1 級	(0) 2	(0.0) 4.1	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 2	(0.0) 4.1	2 級	(0) 2	(0.0) 66.7
	3 級	(0) 25	(0.0) 51.0	3 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	4 級	(0) 10	(0.0) 20.4			
	5 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	6 級	(0) 4	(0.0) 8.2			
	7 級	(0) 3	(0.0) 6.1			
	8 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	9 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	10 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	計	(0) 49	(0.0) 100.0	計	(0) 3	(0.0) 100.0
令和5年1月1日 現 在	1 級	(0) 2	(0.0) 4.1	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 2	(0.0) 4.1	2 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	3 級	(0) 24	(0.0) 49.0	3 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	4 級	(0) 13	(0.0) 26.5	4 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	5 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	6 級	(0) 3	(0.0) 6.1			
	7 級	(0) 3	(0.0) 6.1			
	8 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	9 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	10 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	計	(0) 49	(0.0) 100.0	計	(0) 3	(0.0) 100.0

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

(令和6年1月1日現在)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級	10級
行政職	主書 書記 技師 手	主査 主技 査事 師	主査	主任主査	副主幹	副主幹 (副課長)	主幹 (課長) (主幹)	副参事 (副部長) (専門監) (課長)	参事 (部長) (副部長) (専門監)	参事 (部長)

(4) 昇給

区分		合計	行政職	技能労務職	
補 正 後	職員数 (A)	(人) 52	49	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 35	34	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	3	3	0
		3号給 (人)	3	3	0
		4号給 (人)	22	21	1
		5号給 (人)	1	1	0
		6号給 (人)	3	3	0
		7号給 (人)	1	1	0
		8号給 (人)	2	2	0
比率 (B) / (A)	(%) 67.3	69.4	33.3		
補 正 前	職員数 (A)	(人) 52	49	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 39	37	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	4	3	1
		3号給 (人)	5	5	0
		4号給 (人)	23	22	1
		5号給 (人)	2	2	0
		6号給 (人)	4	4	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	1	1	0
比率 (B) / (A)	(%) 75.0	75.5	66.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%) (令和6年1月1日現在)	0.00	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	0.00	0.00	0.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和6年1月1日現在)	0	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称	危険手当・特殊手当		

(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	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	—
補 正 前	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	—
一般会計の 制 度	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	—

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 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	—
通 勤 手 当	同	—
地 域 手 当	同	—
住 居 手 当	同	—

令和 5 年度

豊田市下水道事業会計補正予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 下水道収益	千円 4,210,482	千円 △ 27,754	千円 4,182,728
2 他会計負担金（営業）	554,999	△ 4,589	550,410
3 その他営業収益	10	40	50
4 受取利息	15	645	660
5 他会計負担金（営業外）	1,851,696	△ 25,621	1,826,075
6 他会計補助金	172,788	4,773	177,561
7 国庫補助金	28,500	1,336	29,836
8 長期前受金戻入	1,852,830	△ 8,208	1,844,622
9 雑収益	2,276	625	2,901
10 過年度損益修正益	8	317	325
合 計	8,673,604	△ 58,436	8,615,168

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 汚水管渠費	千円 461,243	千円 △ 73	千円 461,170
2 汚水ポンプ場費	73,076	0	73,076
3 汚水処理場費	247,263	△ 43	247,220
4 流域下水道維持管理負担金	1,542,777	0	1,542,777
5 雨水施設費	119,963	△ 221	119,742
6 業務費	198,836	△ 1,266	197,570
7 総係費	119,607	△ 1,005	118,602
8 減価償却費	5,113,804	△ 23,402	5,090,402
9 資産減耗費	63,191	△ 26,442	36,749
10 支払利息	505,600	△ 11,333	494,267
11 雑支出	498	0	498
12 消費税及び地方消費税	84,320	0	84,320
13 過年度損益修正損	3,657	0	3,657
合 計	8,533,835	△ 63,785	8,470,050

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	千円 1,817,700	千円 △ 142,200	千円 1,675,500
2 出 資 金	480,000	△ 30,000	450,000
3 国 庫 補 助 金	1,023,200	△ 85,760	937,440
4 県 補 助 金	3,234	0	3,234
5 受 益 者 負 担 金	109,140	△ 1,259	107,881
6 工 事 負 担 金	76,211	△ 54,233	21,978
合 計	3,509,485	△ 313,452	3,196,033

支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
1 管 渠 整 備 費	千円 4,734,156	千円 △ 310,561	千円 4,423,595
2 ポ ン プ 場 整 備 費	75,401	0	75,401
3 処 理 場 整 備 費	33,977	0	33,977
4 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	156,909	△ 532	156,377
5 固 定 資 産 購 入 費	17,003	0	17,003
6 償 還 金	2,663,693	0	2,663,693
合 計	7,681,139	△ 311,093	7,370,046

補 填 財 源

科 目	既決予定額	補正予定額	合 計
当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	千円 278,469	千円 △ 9,897	千円 268,572
減 債 積 立 金	501,812	48,911	550,723
過年度分損益勘定留保資金	1,537,487	363,309	1,900,796
当年度分損益勘定留保資金	1,853,886	△ 399,964	1,453,922
合 計	4,171,654	2,359	4,174,013

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 下水道事業収益		千円 △ 58,436	千円
1 営業収益		△ 32,303	
1 下水道収益		△ 27,754	下水道使用料 (料金)
	1 下水道使用料	△ 27,754	
2 他会計金 負担金		△ 4,589	雨水処理に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	△ 4,589	
3 その他 営業収益		40	排水設備指定工事店新規登録手数料
	1 その他営業収益	40	(料金)
2 営業外収益		△ 26,450	
1 受取利息		645	
	1 預金利息	645	
2 他会計金 負担金		△ 25,621	汚水処理に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	△ 25,621	
3 他会計金 補助金		4,773	汚水処理に係る補助金 (経営)
	1 一般会計補助金	4,773	
5 国庫補助金		1,336	防災・安全社会資本整備交付金 △ 200
	1 国庫補助金	1,336	(1) 汚水分 (建設) △ 210
			(2) 雨水分 (建設) 10
			デジタル田園都市国家構想交付金
			(企画) 1,536
6 長期前受金 戻入		△ 8,208	長期前受金戻入 △ 8,208
	1 受贈財産評価額 戻入	△ 3,091	(1) 汚水分 (経営) △ 8,972
	2 国庫補助金戻入	△ 3,181	(2) 雨水分 (経営) 764
	4 受益者負担金 戻入	△ 2,771	
	5 工事負担金戻入	571	
	6 寄附金戻入	264	

款 項 目	節	補正予定額	説 明
7 雑 収 益		千円 625	千円
	1 延 滞 金	△ 32	1 受益者負担金延滞金 (建設) △ 32
	2 不用品売却収益	△ 10	2 目的外使用料 (施設) 667
	3 その他雑収益	667	3 その他 △ 10
3 特 別 利 益		317	
2 過 年 度 損 益 修 正 益		317	下水道使用料修正益 (料金)
	1 過 年 度 損 益 修 正 益	317	

支 出

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 下水道事業費用		千円 △ 63,785	千円
1 営業費用		△ 52,452	
1 污水管渠費		△ 73	電子計算機器費 (総務)
	30 負担金	△ 73	
3 汚水処理場費		△ 43	電子計算機器費 (総務)
	30 負担金	△ 43	
5 雨水施設費		△ 221	1 電子計算機器費 (総務) △ 58
	7 旅 費	△ 2	2 その他 △ 163
	30 負担金	△ 202	
	31 保 険 料	△ 17	
6 業務費		△ 1,266	1 雨水貯留施設転用補助金
	18 委 託 料	△ 927	(建設) △ 60
	30 負担金	△ 73	2 水洗便所改造資金利子補給金
	38 補 助 金	△ 266	(料金) △ 206
			3 電子計算機器費 (総務) △ 73
			4 その他 △ 927
7 総 係 費		△ 1,005	1 電子計算機器費 (総務) △ 241
	7 旅 費	△ 148	2 その他 △ 764
	12 備 消 品 費	△ 5	
	30 負担金	△ 631	
	31 保 険 料	△ 221	
11 減価償却費		△ 23,402	1 有形固定資産減価償却費 △ 23,561
	40 有形固定資産減価償却費	△ 23,561	(1) 汚水分 (経営) △ 22,704
	41 無形固定資産減価償却費	159	(2) 雨水分 (経営) △ 857
			2 無形固定資産減価償却費 159
			(1) 汚水分 (経営)

款 項 目	節	補正予定額	説 明
12 資産減耗費		千円 △ 26,442	千円
	45 固定資産除却費	△ 26,442	資産減耗費 △ 26,442
			(1) 汚水分 (経営) △ 26,700
			(2) 雨水分 (経営) 258
2 営業外費用		△ 11,333	
1 支払利息		△ 11,333	企業債償還利息 △ 11,333
	55 企業債利息	△ 11,333	(1) 汚水分 (経営) △ 9,005
			(2) 雨水分 (経営) △ 2,328

支 出

款 項 目	節	補正予定額	説 明
1 資本的支出		千円 △ 311,093	千円
1 建設改良費		△ 311,093	
1 管渠整備費		△ 310,561	1 汚水管渠建設事業 (建設) △ 189,023
	12 備 消 品 費	△ 42	2 汚水管渠支障移転事業
	18 委 託 料	△ 156,159	(施設) △ 116,943
	19 手 数 料	△ 3,652	3 企画・計画事業 (企画) △ 4,216
	27 補 償 費	△ 60,000	4 その他 △ 379
	29 報 償 費	△ 28	
	30 負 担 金	△ 379	
	35 工 事 請 負 費	△ 90,000	
	36 土 地 購 入 費	△ 301	
4 流域下水道 建設負担金		△ 532	1 矢作川流域 (建設) 6,629
	30 負 担 金	△ 532	2 境川流域 (建設) △ 7,161