

令和4年度

豊田市水道事業
下水道事業 会計予算書

豊田市上下水道局

議案第46号

令和4年度

豊田市水道事業会計予算

令和4年度豊田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度豊田市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 人 口	417,500 人
(2) 給 水 戸 数	179,900 戸
(3) 年 間 総 配 水 量	51,125,000 m ³
(4) 一 日 平 均 配 水 量	140,069 m ³
(5) 年 間 有 収 水 量	44,934,000 m ³
(6) 主要な建設改良事業	
(ア)水道拡張事業	1,245,562 千円
(イ)水道整備事業	6,399,199 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	11,337,237 千円
第1項 営業収益	9,148,799 千円
第2項 営業外収益	2,188,429 千円
第3項 特別利益	9 千円

支 出

第1款 水道事業費用	11,049,266 千円
第1項 営業費用	10,686,091 千円
第2項 営業外費用	353,887 千円
第3項 特別損失	9,288 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額6,063,254千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額483,561千円、減債積立金69,703千円及び過年度分損益勘定留保資金5,509,990千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	3,143,760 千円
第1項 企業債	800,000 千円
第3項 工事金収入	1,847,417 千円
第4項 建設補助金	76,910 千円
第6項 固定資産収入	90 千円
第7項 給水負担金	218,503 千円
第9項 他会計負担金	200,840 千円

支 出	
第1款 資本的支出	9,207,014 千円
第1項 建設改良費	7,806,317 千円
第2項 償還金	1,400,697 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	豊田・岡崎地区 研究開発施設送水事業 施設新設事業	千円 2,000,000	令和4	千円 985,000
				5	985,000
				6	30,000
		豊田配水場ほか 設備等改良事業	1,600,000	4	700,000
				5	700,000
				6	200,000

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
漏水修繕舗装復旧事業	令和5年度	千円 51,000
口座振替分割 統合業務委託事業	令和5年度	6,724
上下水道料金徴収及び 検針等業務委託事業	令和5年度から 令和9年度まで	1,100,000

(企業債)

第7条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道整備事業	千円 800,000	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。

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 予定支出の各項に不足が生じた場合における各項間の流用

(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10条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|-------------|
| (1) 職員給与費 | 1,018,620千円 |
| (2) 交際費 | 100千円 |

(他会計からの補助金)

第11条 水道事業経営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、600,000千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第12条 棚卸資産の購入限度額は、18,100千円と定める。

(重要な資産の取得)

第13条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

区 分	種 類	名 称	数 量
取得する資産	工具器具及び備品	ガスクロマトグラフ質量分析装置	1 式

令和4年2月18日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和4年度

豊田市水道事業会計予算説明書

令和4年度豊田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	備 考
1 水道事業 収 益			千円 11,337,237	水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		9,148,799	営業活動から生ずる収益
		1 給水収益	9,134,805	水道料金
		3 その他 営業収益	13,994	配水管移設に伴う負担金等
	2 営業外収益		2,188,429	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	91	預金利息等
		2 他会計 負担金	39,664	一般会計負担金
		3 他会計 補助金	600,000	一般会計補助金
		5 長期前受金 戻 入	1,377,502	減価償却を行う固定資産に充てられた補助金等の収益化
		6 雑 収 益	171,172	下水道使用料金徴収業務受託等
	3 特別利益		9	
		1 固定資産 売却益	3	固定資産売却に伴う売却価額と帳簿価額で生じる差益
		2 過年度損益 修正益	6	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 費 用			千円 11,049,266	水道事業の経営に係る費用
	1 営業費用		10,686,091	営業活動に要する費用
		1 原水及び 浄水費	3,607,107	原水の取水、浄水に要する費用
		2 配水及び 給水費	1,439,483	配水給水、水道メーターの維持 管理に要する費用
		4 業 務 費	373,550	検針、料金の調定収納に要する 費用
		5 総 係 費	202,656	水道事業活動全般に要する費用
		6 減価償却費	4,777,640	固定資産の減価償却費用
		7 資産減耗費	285,655	固定資産の除却費、棚卸資産 の減耗損費
	2 営業外費用		353,887	営業活動以外の費用
		1 支 払 利 息	196,448	企業債償還利息
		4 雑 支 出	1,270	
		5 消費税及び 地方消費税	156,169	
	3 特別損失		9,288	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1,823	固定資産売却に伴う売却価額と 帳簿価額で生じる差損
		4 過年度損益 修 正 損	7,465	過年度の水道料金の減額更正等

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円 3,143,760	建設改良、資産処分に伴う収入
	1 企業債		800,000	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	800,000	建設改良事業に充当する企業債
	3 工事金収入		1,847,417	
		1 工事分担金	1,847,417	建設改良事業に伴う収入
	4 建設補助金		76,910	
		2 県補助金	76,910	建設改良事業に充当する県補助金
	6 固定資産収入		90	
		1 固定資産売却収入	90	固定資産の売却に伴う帳簿価額の収入
	7 給水負担金		218,503	
		1 給水負担金	218,503	新設、増径に伴う負担金及びメーター負担金
9 他会計負担金		200,840		
	1 他会計負担金	200,840	一般会計負担金	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 9,207,014	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		7,806,317	資産の取得、改良に要する費用
		1 水道拡張費	1,245,562	水道施設、水道管の拡張費用
		2 水道整備費	6,399,199	水道施設、水道管の整備費用
		3 固定資産購入費	161,556	水道メーター、車両、機器等の購入費用
	2 償還金		1,400,697	
		1 償還金	1,400,697	企業債の償還元金

補 填 財 源

区 分	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 483,561	
減 債 積 立 金	69,703	
過年度分損益勘定留保資金	5,509,990	

令和4年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から 令和5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		13,577
減価償却費		4,777,640
固定資産除却損		282,654
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		242
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		1,832
賞与引当金の増減額 (△は減少)		△ 3,596
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		△ 685
長期前受金戻入額		△ 1,377,502
受取利息及び受取配当金		△ 91
支払利息		196,448
有形固定資産売却損 (△は益)		1,823
未収金の増減額 (△は増加)		△ 685,230
未払金の増減額 (△は減少)		36,666
棚卸資産の増減額 (△は増加)		1,646
前受金の増減額 (△は減少)		△ 2
小計		3,245,422
利息及び配当金の受取額		91
利息の支払額		△ 196,448
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,049,065
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		△ 7,134,854
有形固定資産の売却による収入		83
国庫補助金等による収入		1,955,271
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 5,179,500
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		800,000
建設改良企業債の償還による支出		△ 1,400,697
他会計からの出資による収入		200,840
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 399,857
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 2,530,292
5 資金期首残高		9,756,086
6 資金期末残高		7,225,794

令和3年度豊田市水道事業会計予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 給水収益	8,282,763	
(2) その他営業収益	9,945	8,292,708
	<hr/>	

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	3,303,766	
(2) 配水及び給水費	1,284,854	
(3) 業務費	339,373	
(4) 総係費	187,495	
(5) 減価償却費	4,583,383	
(6) 資産減耗費	398,857	10,097,728
	<hr/>	<hr/>

営業損失

1,805,020

3 営業外収益

(1) 受取利息	3,509	
(2) 他会計負担金	43,671	
(3) 他会計補助金	600,000	
(4) 長期前受金戻入	1,318,929	
(5) 雑収益	170,597	2,136,706
	<hr/>	

4 営業外費用

(1) 支払利息	226,260	
(2) 雑支出	26,111	252,371
	<hr/>	<hr/>

経常利益

79,315

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	50		
(2) 過年度損益修正益	867	917	
	<hr/>		

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	2,438		
(2) 過年度損益修正損	8,091	10,529	△ 9,612
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益 69,703

前年度繰越利益剰余金 300,000

当年度未処分利益剰余金 369,703

令和3年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和4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		3,139,440	
ロ 建物	7,175,089		
減価償却累計額	△ 3,351,471	3,823,618	
ハ 構築物	158,675,354		
減価償却累計額	△ 70,739,863	87,935,491	
ニ 機械及び装置	26,902,455		
減価償却累計額	△ 16,884,453	10,018,002	
ホ 車両運搬具	112,424		
減価償却累計額	△ 100,912	11,512	
ヘ 工具器具及び備品	572,349		
減価償却累計額	△ 443,449	128,900	
ト 建設仮勘定		1,151,832	
有形固定資産合計		106,208,795	
固定資産合計			106,208,795

2 流動資産

(1) 現金預金		9,756,086	
(2) 未収金	1,812,263		
貸倒引当金	△ 31,986	1,780,277	
(3) 貯蔵品		43,249	
(4) 前払金		823,042	
流動資産合計			12,402,654
資産合計			118,611,449

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	10,230,487	
	企業債合計		10,230,487

(2) 引当金

イ	退職給付引当金	3,663	
	引当金合計		3,663
	固定負債合計		10,234,150

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	1,400,697	
	企業債合計		1,400,697

(2) 未払金

1,747,837

(3) 前受金

438,101

(4) 引当金

イ	賞与引当金	70,602	
ロ	法定福利費引当金	13,597	
	引当金合計		84,199

(5) 預り金

148,296

流動負債合計

3,819,130

5 繰延収益

(1) 長期前受金

56,393,928

収益化累計額

△ 27,087,333

繰延収益合計

29,306,595

負債合計

43,359,875

資本の部

6 資本金

70,372,051

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	3,552,620	
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	1,858	
	資本剰余金合計		4,509,820

(2) 利益剰余金

イ	当年度未処分利益剰余金	369,703	
	利益剰余金合計		369,703

剰余金合計

4,879,523

資本合計

75,251,574

負債資本合計

118,611,449

令和4年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和5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		3,250,141	
ロ 建物	7,174,753		
減価償却累計額	△ 3,511,696	3,663,057	
ハ 構築物	162,670,312		
減価償却累計額	△ 74,426,471	88,243,841	
ニ 機械及び装置	27,468,242		
減価償却累計額	△ 17,792,874	9,675,368	
ホ 車両運搬具	112,424		
減価償却累計額	△ 103,269	9,155	
ヘ 工具器具及び備品	599,737		
減価償却累計額	△ 463,478	136,259	
ト 建設仮勘定		3,303,628	
有形固定資産合計		108,281,449	
固定資産合計			108,281,449

2 流動資産

(1) 現金預金		7,225,794	
(2) 未収金	2,497,493		
貸倒引当金	△ 32,228	2,465,265	
(3) 貯蔵品		41,603	
(4) 前払金		823,042	
流動資産合計			10,555,704
資産合計			118,837,153

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	9,806,200	
企業債合計		9,806,200

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	5,495	
引当金合計		5,495

固定負債合計

9,811,695

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	1,224,287	
企業債合計		1,224,287

(2) 未払金

1,784,503

(3) 前受金

438,099

(4) 引当金

イ 賞与引当金	67,006	
ロ 法定福利費引当金	12,912	
引当金合計		79,918

(5) 預り金

148,296

流動負債合計

3,675,103

5 繰延収益

(1) 長期前受金

58,349,199

収益化累計額	△ 28,464,835	
--------	--------------	--

繰延収益合計

29,884,364

負債合計

43,371,162

資本の部

6 資本金

70,642,594

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	3,552,620	
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	1,858	
資本剰余金合計		4,509,820

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	313,577	
利益剰余金合計		313,577

剰余金合計

4,823,397

資本合計

75,465,991

負債資本合計

118,837,153

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) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・ 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

(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 2,261,053 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4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 70,602 千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和4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 13,597 千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 4,920 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	16,257 千円
1 年超	31,072 千円
計	47,329 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)		
本 年 度	19	(0) 127	15,345	458,302	372,500	846,147	172,473	1,018,620
前 年 度	19	(0) 128	9,992	469,637	382,736	862,365	176,499	1,038,864
比 較	0	(0) △1	5,353	△11,335	△10,236	△16,218	△4,026	△20,244

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き
 本年度職員数：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
 前年度職員数：特別職のうち18人は附属機関委員、一般職のうち6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)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	16,745	13,126	10,154	33,998	3,551	5,287	2,410
	前 年 度	19,333	12,413	11,699	29,021	3,349	3,927	1,918
	比 較	△2,588	713	△1,545	4,977	202	1,360	492
手 当 の 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)	
	本 年 度	115,544	84,360	78,077	7,041	375	1,832	
	前 年 度	125,126	85,921	80,186	7,636	375	1,832	
	比 較	△9,582	△1,561	△2,109	△595	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 △11,335	昇給に伴う	千円 5,077	千円	平均昇給率 0.354% 昇給号数別職員数 8号 4人 7号 0人 6号 4人 5号 4人 4号 68人 3号 10人 2号 1人 1号 0人
		その他の増減分	△16,412		
手当	△10,111	地域手当の増減分	△2,109		地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当の増減分	△11,018	期末手当 △9,457 勤勉手当 △1,561	期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.30月 前年度 4.45月
		その他の増減分	3,016	扶養手当 △2,588 管理職手当 713 通勤手当 △1,545 時間外勤務手当 4,977 特殊勤務手当 202 休日勤務手当 1,360 夜間勤務手当 492 住居手当 △595	

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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	261,075
	平均給与月額(円)	323,783
	平均年齢(歳)	52
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	262,797
	平均給与月額(円)	327,926
	平均年齢(歳)	53

(2) 初任給

(令和4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)	154,900	188,700	154,900	188,700
技能配管手・操作手(円)	193,800	—	193,800	—
労務職検針員(円)	188,400	—	188,400	—

(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4年1月1日 現 在	1 級	(0) 4	(0.0) 4.8	1 級	(0) 4	(0.0) 11.1
	2 級	(0) 4	(0.0) 4.8	2 級	(0) 15	(0.0) 41.7
	3 級	(0) 36	(0.0) 43.4	3 級	(0) 9	(0.0) 25.0
	4 級	(0) 23	(0.0) 27.7	4 級	(0) 8	(0.0) 22.2
	5 級	(0) 4	(0.0) 4.8			
	6 級	(0) 6	(0.0) 7.2			
	7 級	(0) 4	(0.0) 4.8			
	8 級	(0) 2	(0.0) 2.4			
	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) 36	(0.0) 100.0
令和3年1月1日 現 在	1 級	(0) 3	(0.0) 3.6	1 級	(0) 4	(0.0) 11.1
	2 級	(0) 7	(0.0) 8.4	2 級	(0) 13	(0.0) 36.1
	3 級	(0) 32	(0.0) 38.6	3 級	(0) 11	(0.0) 30.6
	4 級	(0) 25	(0.0) 30.1	4 級	(0) 8	(0.0) 22.2
	5 級	(0) 3	(0.0) 3.6			
	6 級	(0) 7	(0.0) 8.4			
	7 級	(0) 5	(0.0) 6.0			
	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) 36	(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)

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	
本 年 度	職員数 (A)	(人) 119	83	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 91	66	25	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	1	0	1
		3号給 (人)	10	10	0
		4号給 (人)	68	44	24
		5号給 (人)	4	4	0
		6号給 (人)	4	4	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	4	4	0
比率 (B) / (A)	(%) 76.5	79.5	69.4		
前 年 度	職員数 (A)	(人) 122	86	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 96	68	28	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	4	3	1
		3号給 (人)	4	4	0
		4号給 (人)	68	42	26
		5号給 (人)	8	8	0
		6号給 (人)	8	8	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	4	3	1
比率 (B) / (A)	(%) 78.7	79.1	77.8		

(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4年1月1日現在)	0.10	0.04	0.27
支給対象職員の比率 (%) (令和4年1月1日現在)	26.05	10.84	61.11
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和4年1月1日現在)	1,197	1,258	1,171
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)			
本 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	—
	2.150	2.150	4.30		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の 制 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	—
	2.150	2.150	4.30		

() 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	—

継 続 費 に

1 「当該年度提出に係る分」

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年 度	年割額	左 の 財 源 内 訳			
					国 県 補助金	企業債	負担金	損益勘定 留 保 資 金 等
1 資本的支出	1 建設改良費	豊田・岡崎地区 研究開発施設 送水事業 施設新設事業	令和 4	千円 985,000	千円	千円	千円 783,409	千円 201,591
			5	985,000			783,409	201,591
			6	30,000				30,000
			計	2,000,000			1,566,818	433,182
		豊田配水場ほか 設備等改良事業	4	700,000		500,000		200,000
			5	700,000		500,000		200,000
			6	200,000				200,000
			計	1,600,000		1,000,000		600,000

2 「過年度議決済に係る分」

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年 度	年割額	左 の 財 源 内 訳			
					国 県 補助金	企業債	負担金	損益勘定 留 保 資 金 等
1 資本的支出	1 建設改良費	猿投配水場 電気改良事業 場備業	令和 2	千円 0	千円	千円	千円	千円
			3	243,000				243,000
			4	243,000				243,000
			計	486,000				486,000
		東山配水場 更新事業 場業	3	400,000	5,520			394,480
			4	600,000	7,360			592,640
			5	300,000	10,120			289,880
			計	1,300,000	23,000			1,277,000

関 する 調 書

令和2年度末 までの 支払義務 発生額	令和3年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和4年度 支払義務 発生予定額	令和4年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和5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
千円	千円	千円	千円	千円	%
		985,000	985,000		49.3
				985,000	49.3
				30,000	1.5
		985,000	985,000	1,015,000	100.0
		700,000	700,000		43.8
				700,000	43.8
				200,000	12.5
		700,000	700,000	900,000	100.0

令和2年度末 までの 支払義務 発生額	令和3年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和4年度 支払義務 発生予定額	令和4年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和5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
千円	千円	千円	千円	千円	%
					0.0
	243,000		243,000		50.0
		243,000	243,000		50.0
	243,000	243,000	486,000		100.0
	400,000		400,000		30.8
		600,000	600,000		46.2
				300,000	23.1
	400,000	600,000	1,000,000	300,000	100.0

債務負担行為に関する調書

1 「当該年度提出に係る分」

事 項	限 度 額	令和3年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和4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	給水収益	損益勘定 留保資金等
漏水修繕 舗装復旧事業	千円 51,000	—	千円 —	令 和 5 年 度	千円 51,000	千円 51,000	千円
口座振替 分割統合 業務委託事業	6,724	—	—	令 和 5 年 度	6,724	6,724	
上下水道 料金徴収 及び検針等 業務委託事業	1,100,000	—	—	令 和 5 年 度 か 令 和 9 年 度 ま で	1,100,000	1,100,000	

令和4年度

豊田市水道事業会計予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 給 水 収 益	千円 9,134,805	千円 9,171,146	千円	千円 36,341
2 その他営業収益	13,994	14,865		871
3 受 取 利 息	91	214		123
4 他 会 計 負 担 金	39,664	43,671		4,007
5 他 会 計 補 助 金	600,000	600,000		
6 長 期 前 受 金 戻 入	1,377,502	1,352,895	24,607	
7 雑 収 益	171,172	175,380		4,208
8 固 定 資 産 売 却 益	3	32		29
9 過 年 度 損 益 修 正 益	6	6		
合 計	11,337,237	11,358,209	24,607	45,579

支 出

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 原 水 及 び 浄 水 費	千円 3,607,107	千円 3,617,281	千円	千円 10,174
2 配 水 及 び 給 水 費	1,439,483	1,402,903	36,580	
3 業 務 費	373,550	367,769	5,781	
4 総 係 費	202,656	198,041	4,615	
5 減 価 償 却 費	4,777,640	4,667,203	110,437	
6 資 産 減 耗 費	285,655	413,558		127,903
7 支 払 利 息	196,448	232,666		36,218
8 雑 支 出	1,270	1,297		27
9 消費税及び地方消費税	156,169	94,436	61,733	
10 固 定 資 産 売 却 損	1,823	2,426		603
11 過 年 度 損 益 修 正 損	7,465	8,022		557
合 計	11,049,266	11,005,602	219,146	175,482

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
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 800,000	千円	千円
2 工 事 分 担 金	1,847,417	2,630,036		782,619
3 県 補 助 金	76,910	102,888		25,978
4 固 定 資 産 売 却 収 入	90	212		122
5 給 水 負 担 金	218,503	235,344		16,841
6 他 会 計 負 担 金	200,840	190,494	10,346	
合 計	3,143,760	3,958,974	10,346	825,560

支 出

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 水 道 拡 張 費	千円 1,245,562	千円 1,994,251	千円	千円 748,689
2 水 道 整 備 費	6,399,199	7,154,061		754,862
3 固 定 資 産 購 入 費	161,556	176,780		15,224
4 償 還 金	1,400,697	1,442,925		42,228
合 計	9,207,014	10,768,017		1,561,003

補 填 財 源

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	千円 483,561	千円 555,747	千円	千円 72,186
減 債 積 立 金	69,703	206,703		137,000
過年度分損益勘定留保資金	5,509,990	6,046,593		536,603
合 計	6,063,254	6,809,043		745,789

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業収益		千円 11,337,237	千円
1 営業収益		9,148,799	
1 給水収益		9,134,805	1 基本料金 (料金) 2,307,726
	1 水道料金	9,134,805	2 水量料金 (料金) 6,827,079
3 その他営業収益		13,994	1 指定工事業者登録・更新及び立会検査手数料
	1 手数料	3,904	(料金) 3,904
	4 雑収益	10,090	2 配水管移設工事収益 (維持) 50
			3 配水管修繕工事収益 (維持) 440
			4 消火栓維持修繕工事収益 (維持) 9,600
2 営業外収益		2,188,429	
1 受取利息		91	
	1 預金利息	90	
	3 貸付金利息	1	
2 他会計金		39,664	償還利息負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	39,664	
3 他会計金		600,000	
	1 一般会計補助金	600,000	
5 長期前受金戻入		1,377,502	
	2 受贈財産評価額戻入	34,348	
	3 工事負担金戻入	802,834	
	4 建設補助金戻入	328,994	
	5 給水負担金戻入	210,881	
	9 その他長期前受金戻入	445	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
6 雑 収 益		千円 171,172	千円
	1 不用品売却収益	1,403	1 下水道使用料金徴収業務負担金
	3 その他雑収益	169,769	(料金) 138,076
			2 その他 33,096
3 特別利益		9	
1 固定資産 売却益		3	
	1 固定資産売却益	3	
2 過年度損益 修正益		6	
	1 過年度損益 修正益	6	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 水道事業費用		千円 11,049,266	千円
1 営業費用		10,686,091	
1 原水及び 浄水費		3,607,107	1 人件費 一般職16人 (経営) 111,117
	1 給 料	52,425	2 浄水施設管理費 (センター) 458,757
	2 手 当	32,624	(1) 施設維持費 437,284
	4 法 定 福 利 費	17,587	(2) 水質検査費 12,989
	7 旅 費	8	(3) その他 8,484
	8 被 服 費	164	3 受水費 (センター) 2,839,032
	12 備 消 品 費	5,590	4 水道水源保全事業負担金
	13 燃 料 費	2,781	(総務) 44,889
	14 光 熱 水 費	3,864	5 水道サービス協会委託費
	16 通 信 運 搬 費	7,574	(センター) 143,877
	18 委 託 料	329,184	6 その他 9,435
	19 手 数 料	3,493	
	20 賃 借 料	8,972	
	21 修 繕 費	38,304	
	22 動 力 費	180,277	
	23 薬 品 費	25,487	
	24 受 水 費	2,839,032	
	25 材 料 費	200	
	30 負 担 金	50,027	
	31 保 険 料	828	
	37 公 課 費	205	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,112	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,369	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 配 水 及 び 給 水 費		千円 1,439,483	千円
	1 給 料	175,425	1 人件費 401,525
	2 手 当	121,148	(1) 一般職48人 (経営) 388,164
	4 法 定 福 利 費	62,653	(2) 非常勤一般職7人 (料金、維持、センター) 13,361
	5 報 酬	11,481	2 配水施設管理費 (センター) 467,603
	7 旅 費	786	(1) 施設維持費 435,787
	8 被 服 費	535	(2) 水質検査費 24,985
	12 備 消 品 費	12,135	(3) その他 6,831
	13 燃 料 費	6,326	3 配水管維持管理費 (維持) 235,708
	14 光 熱 水 費	10,364	4 給水事業費 (料金、維持、整備) 18,337
	15 印 刷 製 本 費	111	5 水道メーター管理費 (料金) 79,881
	16 通 信 運 搬 費	25,951	6 水道サービス協会委託費
	18 委 託 料	546,704	(料金、維持、センター、総務) 202,178
	19 手 数 料	1,845	7 その他 34,251
	20 賃 借 料	9,511	
	21 修 繕 費	103,763	
	22 動 力 費	196,099	
	23 薬 品 費	2,972	
	25 材 料 費	29,256	
	30 負 担 金	11,886	
31 保 険 料	2,522		
33 路 面 復 旧 費	76,500		

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	37 公 課 費	千円 692	千円
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	25,817	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	5,001	
4 業 務 費		373,550	1 人件費 68,195
	1 給 料	30,399	(1) 一般職8人 (経営) 65,847
	2 手 当	19,590	(2) 非常勤一般職1人 (料金) 2,348
	4 法 定 福 利 費	10,844	2 業務事務費 (料金) 236,730
	5 報 酬	1,956	(1) 水道料金調定収納事務費 236,657
	7 旅 費	123	(2) 水道メーター検針業務費 73
	12 備 消 品 費	1,426	3 水道サービス協会委託費
	13 燃 料 費	89	(料金) 43,039
	15 印 刷 製 本 費	6,667	4 その他 25,586
	16 通 信 運 搬 費	22,659	
	18 委 託 料	261,708	
	19 手 数 料	9,783	
	20 賃 借 料	545	
	21 修 繕 費	285	
	30 負 担 金	1,993	
	31 保 険 料	63	
	37 公 課 費	14	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	4,535	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	871	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
5 総 係 費		千円 202,656	千円
	1 給 料	58,981	1 人件費 132,306
	2 手 当	38,839	(1) 上下水道事業審議会委員18人
	4 法 定 福 利 費	20,134	(経営) 1,908
	5 報 酬	1,908	(2) 特別職・一般職13人 (経営) 130,398
	7 旅 費	2,375	2 交際費 (総務) 100
	8 被 服 費	37	3 普及宣伝費 (総務) 2,365
	9 食 糧 費	5	4 電子計算機器費 (総務、経営、企画) 13,301
	12 備 消 品 費	10,254	5 貸倒引当金繰入額 (料金) 5,162
	13 燃 料 費	58	6 その他 49,422
	15 印 刷 製 本 費	249	
	16 通 信 運 搬 費	807	
	17 普 及 宣 伝 費	2,365	
	18 委 託 料	19,062	
	19 手 数 料	1,313	
	20 賃 借 料	5,929	
	21 修 繕 費	526	
	27 補 償 費	3,000	
	29 報 償 費	25	
	30 負 担 金	7,632	
	31 保 険 料	4,331	
	32 交 際 費	100	
	37 公 課 費	40	
	38 補 助 金	7,080	
	61 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	1,832	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入 金 額	千円 8,938	千円
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,674	
	64 貸 倒 引 当 金 額 繰 入 金 額	5,162	
6 減 価 償 却 費		4,777,640	
	40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	4,777,640	
7 資 産 減 耗 費		285,655	
	45 固 定 資 産 除 却 費	285,654	
	46 棚 卸 資 産 減 耗 費	1	
2 営 業 外 費 用		353,887	
1 支 払 利 息		196,448	企業債償還利息 (経営)
	55 企 業 債 利 息	196,448	
4 雑 支 出		1,270	
	70 不 用 品 売 却 原 価	1	
	71 そ の 他 雑 支 出	1,269	
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		156,169	
	75 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	156,169	
3 特 別 損 失		9,288	
1 固 定 資 産 売 却 損		1,823	
	80 固 定 資 産 売 却 損	1,823	
4 過 年 度 損 益 修 正 損		7,465	過年度水道料金減額更正 (料金)
	83 過 年 度 損 益 修 正 損	7,465	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 収 入		千円 3,143,760	千円
1 企 業 債		800,000	
建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債		800,000	水道整備事業債 (経営)
	建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債	800,000	
3 工 事 金 収 入		1,847,417	
1 工 事 分 担 金		1,847,417	1 消火栓設置工事分担金 (整備) 28,366
	1 工 事 分 担 金	1,847,417	2 下水道関連支障移転 工事分担金 (維持) 590,040
			3 区画整理事業等分担金 (整備) 1,057,689
			4 加算分担金 (整備) 202
			5 土木工事支障移転 工事分担金 (維持) 171,120
4 建設補助金		76,910	
2 県 補 助 金		76,910	生活基盤施設耐震化等補助金
	1 県 補 助 金	76,910	1 緊急時給水拠点 確保等事業 (管路) (整備) 30,000
			2 緊急時給水拠点 確保等事業 (施設) (センター) 7,360
			3 水道管路耐震化等 推進事業 (維持) 39,550
6 固 定 資 産 収 入		90	
1 固 定 資 産 売 却 収 入		90	水道メーター (料金)
	1 固 定 資 産 売 却 収 入	90	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
7 給水負担金		千円 218,503	千円
1 給水負担金		218,503	
	1 新規給水負担金	218,502	
	2 メーター負担金	1	
9 他会計負担金		200,840	
1 他 会 計 負 担 金		200,840	償還元金負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	200,840	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出		千円 9,207,014	千円
1 建設改良費		7,806,317	
1 水道拡張費		1,245,562	1 人件費 一般職7人 (経営) 62,722
	1 給 料	29,217	2 拡張事業費 1,179,973
	2 手 当	18,541	(1) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業
	4 法定福利費	9,757	(整備、センター) 1,179,600
	7 旅 費	198	(2) その他 373
	12 備 消 品 費	195	3 その他 2,867
	13 燃 料 費	137	
	18 委 託 料	10,000	
	19 手 数 料	1,611	
	20 賃 借 料	613	
	21 修 繕 費	278	
	27 補 償 費	5,000	
	30 負 担 金	2,734	
	31 保 険 料	60	
	35 工 事 請 負 費	1,162,000	
	37 公 課 費	14	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,363	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	844	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 水道整備費		千円 6,399,199	千円
	1 給 料	111,855	1 人件費 一般職28人 (経営) 242,755
	2 手 当	72,914	2 配水施設等整備費 1,609,202
	4 法 定 福 利 費	38,586	(1) 老朽化対策 (センター) 1,415,152
	7 旅 費	266	(2) その他 194,050
	8 被 服 費	80	3 水道管整備費 3,257,698
	12 備 消 品 費	1,507	(1) 新設 (整備) 68,034
	13 燃 料 費	194	(2) 老朽化対策 (維持) 1,282,320
	15 印 刷 製 本 費	161	(3) 下水道事業支障移転 (維持) 727,380
	16 通 信 運 搬 費	36	(4) 区画整理等開発関連 (整備) 172,451
	18 委 託 料	206,914	(5) 給水申込関連事業 (整備) 183,000
	19 手 数 料	3,166	(6) 土木工事支障移転 (維持) 818,356
	20 賃 借 料	2,450	(7) その他 6,157
	21 修 繕 費	550	4 災害対策事業費 (整備、センター) 1,219,971
	27 補 償 費	810	5 企画・計画事業 (企画) 49,131
	29 報 償 費	137	6 その他 20,442
	30 負 担 金	34,658	
	31 保 険 料	99	
	35 工 事 請 負 費	5,794,630	
	36 土 地 購 入 費	110,700	
	37 公 課 費	86	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	16,247	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,153	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
3 固 定 資 産 購 入 費		千円 161,556	千円
	85 機 械 及 び 装 置	130,545	1 水道メーター (料金) 96,540
	87 工 具 器 具 及 び 備 品	31,011	2 水質検査機器等 (センサー) 30,703
			3 その他 34,313
2 償 還 金		1,400,697	
1 償 還 金		1,400,697	企業債償還元金 (経営)
	90 企 業 債 償 還 金	1,400,697	

企業債の前年度末及び当該年度末に
おける現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

資金区分	令和3年度末 現在高見込額	令和4年度中増減見込額		令和4年度末 現在高見込額
		当該年度中 起債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
財務省財政融資資金	9,745,203	800,000	1,124,164	9,421,039
地方公共団体金融機構資金	1,885,981	0	276,533	1,609,448
合計	11,631,184	800,000	1,400,697	11,030,487

議案第 47 号

令和 4 年度

豊田市下水道事業会計予算

令和4年度豊田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度豊田市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 下水道接続戸数	138,000 戸
(2) 年間総処理水量	35,970,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	98,548 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 管渠整備事業	4,807,064 千円
(イ) ポンプ場整備事業	12,465 千円
(ウ) 処理場整備事業	13,037 千円
(エ) 流域下水道建設事業	187,471 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	下水道事業収益		9,292,767 千円
第1項	営業収益		4,895,316 千円
第2項	営業外収益		3,942,688 千円
第3項	特別利益		454,763 千円
		支	出
第1款	下水道事業費用		8,381,538 千円
第1項	営業費用		7,726,466 千円
第2項	営業外費用		651,061 千円
第3項	特別損失		4,011 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 4,809,942千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額275,497千円、減債積立金275,252千円、過年度分損益勘定留保資金2,035,523千円及び当年度分損益勘定留保資金2,223,670千円で補填するものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		3,002,539 千円
	第1項 企業債		1,652,000 千円
	第2項 出資金		190,000 千円
	第3項 補助金		973,587 千円
	第4項 負担金		186,952 千円
		支	出
第1款	資本的支出		7,812,481 千円
	第1項 建設改良費		5,026,063 千円
	第2項 償還金		2,786,418 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	1,474,200	普通貸借	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れら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	177,800	又は 証券発行		

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 予定支出の各項に不足が生じた場合における各項間の流用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費

479,014 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業経営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、144,808千円である。

令和4年2月18日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和4年度

豊田市下水道事業会計予算説明書

令和4年度豊田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	備 考
1 下水道事業 収 益			千円 9,292,767	下水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		4,895,316	営業活動から生ずる収益
		1 下水道収益	4,272,709	下水道使用料
		2 他会計 負担金	622,557	雨水処理一般会計負担金
		3 その他 営業収益	50	排水設備指定工事店登録手数料
	2 営業外収益		3,942,688	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	15	預金利息
		2 他会計 負担金	1,857,596	汚水処理一般会計負担金
		3 他会計 補助金	144,808	汚水処理一般会計補助金
		5 国庫補助金	73,000	ストックマネジメント計画に基づく管路調査等に充当する国庫補助金
		6 長期前受金 戻 入	1,864,275	減価償却を行う固定資産に充てられた国庫補助金等の収益化
		7 雑 収 益	2,994	行政財産目的外使用料等
	3 特別利益		454,763	
		2 過年度損益 修 正 益	8	
		3 その他 特別利益	454,755	流域下水道維持管理費返還金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1	下水道事業 費 用		千円 8,381,538	下水道事業の経営に係る費用	
		1 営業費用	7,726,466	営業活動に要する費用	
		1 汚水管渠費	448,193	汚水管渠の維持管理に要する費用	
		2 汚 水 ポンプ場費	70,093	汚水中継ポンプ場の維持管理に 要する費用	
		3 汚 水 処 理 場 費	243,008	汚水処理場の維持管理に要する 費用	
		4 流域下水道 維 持 管 理 負 担 金	1,308,036	流域下水道に係る管理運営費負 担金	
		5 雨水施設費	110,237	雨水管渠及びポンプ場の維持管 理に要する費用	
		6 業 務 費	195,009	下水道使用料の徴収、接続促進 等に要する費用	
		7 総 係 費	106,769	下水道事業活動全般に要する費 用	
		11 減価償却費	5,043,137	固定資産の減価償却費用	
		12 資産減耗費	201,984	固定資産の除却費	
		2 営業外費用	651,061	営業活動以外の費用	
			1 支 払 利 息	566,261	企業債償還利息
			4 雑 支 出	480	
			5 消費税及び 地方消費税	84,320	
		3 特別損失		4,011	
			4 過年度損益 修 正 損	4,011	過年度の下水道使用料の減額更 正等

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的収入			千円 3,002,539	建設改良事業に伴う収入	
	1 企 業 債		1,652,000		
		1	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,652,000	建設改良事業に充当する企業債
	2 出 資 金		190,000		
		1	出 資 金	190,000	一般会計出資金
	3 補 助 金		973,587		
		1	国庫補助金	972,182	建設改良事業に充当する国庫補助金
		2	県 補 助 金	1,405	建設改良事業に充当する県補助金
	4 負 担 金		186,952		
		1	受 益 者 負 担 金	144,185	建設改良事業に充当する受益者負担金
3		工 事 負 担 金	42,767	建設改良事業に充当する工事負担金	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 7,812,481	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		5,026,063	資産の取得、改良に要する費用
		1 管渠整備費	4,807,064	管渠の建設及び改良費
		2 ポンプ場整備費	12,465	ポンプ場施設の建設及び改良費
		3 処理場整備費	13,037	処理場施設の建設及び改良費
		4 流域下水道建設負担金	187,471	流域下水道の建設改良に対する負担金
		5 固定資産購入費	6,026	マンホールポンプ購入費等
	2 償還金		2,786,418	
		1 償還金	2,786,418	企業債の償還元金

補 填 財 源

区 分	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 275,497	
減 債 積 立 金	275,252	
過年度分損益勘定留保資金	2,035,523	
当年度分損益勘定留保資金	2,223,670	

令和4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4年4月1日から 令和5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		735,600
減価償却費		5,043,137
固定資産除却損		108,324
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		483
賞与引当金の増減額 (△は減少)		△ 1,133
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		△ 184
長期前受金戻入額		△ 1,864,275
受取利息及び受取配当金		△ 15
支払利息		566,261
未収金の増減額 (△は増加)		191,629
未払金の増減額 (△は減少)		△ 38,155
小計		4,741,672
利息及び配当金の受取額		15
利息の支払額		△ 566,261
業務活動によるキャッシュ・フロー		4,175,426
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		△ 4,392,310
無形固定資産の取得による支出		△ 170,429
国庫補助金等による収入		1,056,676
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 3,506,063
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		1,652,000
建設改良企業債の償還による支出		△ 2,786,418
他会計からの出資による収入		190,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 944,418
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 275,055
5 資金期首残高		2,450,906
6 資金期末残高		2,175,851

令和3年度豊田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道収益	3,848,626	
(2) 他会計負担金	592,116	
(3) その他営業収益	50	4,440,792

2 営業費用

(1) 污水管渠費	406,547	
(2) 污水ポンプ場費	64,521	
(3) 污水処理場費	217,082	
(4) 流域下水道維持管理負担金	1,208,272	
(5) 雨水施設費	120,896	
(6) 業務費	181,600	
(7) 総係費	96,568	
(8) 減価償却費	4,982,350	
(9) 資産減耗費	169,223	7,447,059

営業損失

3,006,267

3 営業外収益

(1) 受取利息	317	
(2) 他会計負担金	1,882,085	
(3) 他会計補助金	136,598	
(4) 国庫補助金	71,385	
(5) 長期前受金戻入	1,836,433	
(6) 雑収益	3,049	3,929,867

4 営業外費用

(1) 支払利息	618,011		
(2) 雑支出	27,081	645,092	3,284,775

経常利益

278,508

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	522	522
--------------	-----	-----

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	3,778	3,778	△ 3,256
--------------	-------	-------	---------

当年度純利益	275,252
--------	---------

前年度繰越利益剰余金	0
------------	---

当年度未処分利益剰余金	275,252
-------------	---------

令和3年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和4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		2,000,343	
ロ 建物	2,232,980		
減価償却累計額	△ 754,310	1,478,670	
ハ 構築物	180,617,169		
減価償却累計額	△ 42,757,438	137,859,731	
ニ 機械及び装置	9,670,330		
減価償却累計額	△ 5,137,198	4,533,132	
ホ 車両運搬具	10,147		
減価償却累計額	△ 9,491	656	
ヘ 工具器具及び備品	1,211		
減価償却累計額	△ 946	265	
ト 建設仮勘定		516,790	
有形固定資産合計			146,389,587

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,468,163	
無形固定資産合計			5,468,163
固定資産合計			151,857,750

2 流動資産

(1) 現金預金		2,450,906	
(2) 未収金		904,282	
貸倒引当金	△ 14,678	889,604	
流動資産合計			3,340,510
資産合計			155,198,260

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

33,798,880

企業債合計

33,798,880

固定負債合計

33,798,880

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

2,786,418

企業債合計

2,786,418

(2) 未払金

746,173

(3) 引当金

イ 賞与引当金

34,146

ロ 法定福利費引当金

6,493

引当金合計

40,639

(4) 預り金

17,187

流動負債合計

3,590,417

5 繰延収益

(1) 長期前受金

70,201,156

収益化累計額

△ 18,815,983

繰延収益合計

51,385,173

負債合計

88,774,470

資本の部

6 資本金

65,500,502

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

102,099

ロ 国庫補助金

488,630

ハ 寄附金

57,307

資本剰余金合計

648,036

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

275,252

利益剰余金合計

275,252

剰余金合計

923,288

資本合計

66,423,790

負債資本合計

155,198,260

令和4年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和5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		2,000,634	
ロ 建物	2,229,932		
減価償却累計額	△ 812,582		1,417,350
ハ 構築物	184,251,852		
減価償却累計額	△ 47,037,774		137,214,078
ニ 機械及び装置	9,614,575		
減価償却累計額	△ 5,498,209		4,116,366
ホ 車両運搬具	10,111		
減価償却累計額	△ 9,491		620
ヘ 工具器具及び備品	1,211		
減価償却累計額	△ 1,021		190
ト 建設仮勘定		1,217,376	
有形固定資産合計			145,966,614

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,386,378	
無形固定資産合計			5,386,378
固定資産合計			151,352,992

2 流動資産

(1) 現金預金		2,175,851	
(2) 未収金		712,653	
貸倒引当金	△ 15,161		697,492
流動資産合計			2,873,343
資産合計			154,226,335

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

32,787,189

企業債合計

32,787,189

固定負債合計

32,787,189

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

2,663,691

企業債合計

2,663,691

(2) 未払金

791,981

(3) 引当金

イ 賞与引当金

33,013

ロ 法定福利費引当金

6,309

引当金合計

39,322

(4) 預り金

17,187

流動負債合計

3,512,181

5 繰延収益

(1) 長期前受金

71,183,581

収益化累計額

△ 20,606,006

繰延収益合計

50,577,575

負債合計

86,876,945

資 本 の 部

6 資本金

65,965,754

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

102,099

ロ 国県補助金

488,630

ハ 寄附金

57,307

資本剰余金合計

648,036

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

735,600

利益剰余金合計

735,600

剰余金合計

1,383,636

資本合計

67,349,390

負債資本合計

154,226,335

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
-------	------

(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1,007,410千円である。

(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4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34,146千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和4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6,493千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金2,145千円を取り崩す。

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、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及び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下水を処理する業務	
農業集落排水事業	農業用排水の水質保全を目的として下水を処理する業務	
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下水を処理する業務	

(2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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	3,694,065	622,557	90,820	91,271	8,177	4,506,890
営業費用	5,745,776	1,036,205	363,588	334,647	48,461	7,528,677
営業損益	△ 2,051,711	△ 413,648	△ 272,768	△ 243,376	△ 40,284	△ 3,021,787
経常損益	324,877		493	454	2	325,826
セグメント資産	122,589,595	17,854,042	7,776,614	5,558,311	447,773	154,226,335
セグメント負債	65,109,017	13,956,898	4,391,020	3,344,725	75,285	86,876,945
その他項目						
他会計繰入金	1,763,982	628,202	232,861	149,038	40,878	2,814,961
減価償却費	3,806,269	818,701	228,871	180,775	8,521	5,043,137
受取利息	15					15
支払利息	453,511	72,682	31,675	8,393		566,261
特別利益	413,416		2	2	2	413,422
特別損失	2,693		495	456	4	3,648
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	4,122,066	531,329	39,970	18,328	486	4,712,179

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	5,150千円
1年超	9,618千円
計	14,768千円

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)		
本 年 度	0	(0) 59	7,733	219,726	169,404	396,863	82,151	479,014
前 年 度	0	(0) 60	9,013	217,872	174,855	401,740	82,503	484,243
比 較	0	(0) △1	△1,280	1,854	△5,451	△4,877	△352	△5,229

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

本年度職員数：一般職のうち5人は非常勤一般職

前年度職員数：一般職のうち6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)	休 日 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	6,227	7,802	5,234	12,101	28	130
	前 年 度	7,489	7,801	5,297	13,418	30	505
	比 較	△ 1,262	1	△ 63	△ 1,317	△ 2	△ 375
手 当 の 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)	
	本 年 度	55,729	42,684	37,391	1,853	225	
	前 年 度	59,297	42,334	37,295	1,164	225	
	比 較	△ 3,568	350	96	689	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 1,854	昇給に伴う増減分	千円 2,247	千円 平均昇給率 0.354% 昇給号数別職員数 8号 0人 7号 0人 6号 1人 5号 3人 4号 27人 3号 7人 2号 3人 1号 0人
		その他の増減分	△ 393	職員の変動に係る増減分 △ 393 職員数(一般職)の異動状況 本年度 54人 前年度 54人 比較 0人
手当	△ 5,451	地域手当の増減分	96	地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当の増減分	△ 3,218	期末手当 △ 3,568 勤勉手当 350 期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.30月 前年度 4.45月
		その他の増減分	△ 2,329	扶養手当 △ 1,262 管理職手当 1 通勤手当 △ 63 時間外勤務手当 △ 1,317 特殊勤務手当 △ 2 休日勤務手当 △ 375 住居手当 689

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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	331,892	290,933
	平均給与月額(円)	421,266	362,856
	平均年齢(歳)	45	55
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	332,637	289,333
	平均給与月額(円)	423,893	361,067
	平均年齢(歳)	44	54

(2) 初任給

(令和4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)	154,900	188,700	154,900	188,700
技 能 労 務 職 (操 作 手) (円)	193,800	—	193,800	—

(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4年1月1日 現 在	1 級	(0) 2	(0.0) 3.9	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 2	(0.0) 3.9	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(0) 25	(0.0) 49.0	3 級	(0) 2	(0.0) 66.7
	4 級	(0) 13	(0.0) 25.5	4 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	5 級	(0) 1	(0.0) 2.0			
	6 級	(0) 4	(0.0) 7.8			
	7 級	(0) 3	(0.0) 5.9			
	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) 51	(0.0) 100.0	計	(0) 3	(0.0) 100.0
令和3年1月1日 現 在	1 級	(0) 4	(0.0) 7.8	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(0) 26	(0.0) 51.0	3 級	(0) 2	(0.0) 66.7
	4 級	(0) 12	(0.0) 23.5	4 級	(0) 1	(0.0) 33.3
	5 級	(0) 2	(0.0) 3.9			
	6 級	(0) 3	(0.0) 5.9			
	7 級	(0) 3	(0.0) 5.9			
	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) 51	(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)

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 事 記 技 師 技 手	主 査 主 技 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	
本 年 度	職員数 (A)	(人) 54	51	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 41	39	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)	7	7	0
		4号給 (人)	27	26	1
		5号給 (人)	3	3	0
		6号給 (人)	1	1	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
比率 (B) / (A)	(%) 75.9	76.5	66.7		
前 年 度	職員数 (A)	(人) 54	51	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 47	46	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1	0
		2号給 (人)	1	1	0
		3号給 (人)	9	9	0
		4号給 (人)	29	28	1
		5号給 (人)	3	3	0
		6号給 (人)	4	4	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
比率 (B) / (A)	(%) 87.0	90.2	33.3		

(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4年1月1日現在)	0.01	0.00	0.21
支給対象職員の比率 (%) (令和4年1月1日現在)	5.56	0.00	100.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和4年1月1日現在)	600	0	600
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)			
本 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	—
	2.150	2.150	4.30		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の 制 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	—
	2.150	2.150	4.30		

() 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	—

継 続 費 に

1 「過年度議決済に係る分」

款	項	事業名	全 体 計 画				
			年 度	年割額	左 の 財 源 内 訳		
					国庫補助金	企業債	損益勘定 留 保 資 金 等
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	公 共 下 水 道 業 整 備 事 業 (中田・駒場地区)	令和 3	千円 120,000	千円 50,000	千円 59,000	千円 11,000
			4	780,000	320,000	330,000	130,000
			5	806,100	220,000	438,700	147,400
			計	1,706,100	590,000	827,700	288,400

関 する 調 書

令和2年度末 までの 支払義務 発生額	令和3年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和4年度 支払義務 発生予定額	令和4年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和5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
千円	千円	千円	千円	千円	%
	120,000		120,000		7.0
		780,000	780,000		45.7
				806,100	47.2
	120,000	780,000	900,000	806,100	100.0

債務負担行為に関する調書

1 「過年度議決済に係る分」

事 項	限 度 額	令和3年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和4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	国庫補助金	下水道使用料・ 他会計負担金等
水洗便所 改造資金 利子補給金	千円	千円		千円		千円	千円
	融資残高に 対する利子 補給相当額	融 資 を 受 け た 日 か ら 40 か 月 以 内					
汚水処理 施設包括的 維持管理 業務委託事業	1,740,000	令 和 3 年 度	305,408	令 和 4 年 度 か ら 令 和 7 年 度 ま で	1,434,592		1,434,592
下水道管路 施設包括的 維持管理 業務委託事業	1,026,296	—	—	令 和 4 年 度 か ら 令 和 7 年 度 ま で	1,026,296	135,200	891,096

令和4年度

豊田市下水道事業会計予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 下 水 道 収 益	千円 4,272,709	千円 4,227,721	千円 44,988	千円
2 他会計負担金（営業）	622,557	594,612	27,945	
3 その他営業収益	50	50		
4 受 取 利 息	15	27		12
5 他会計負担金（営業外）	1,857,596	1,899,476		41,880
6 他 会 計 補 助 金	144,808	142,963	1,845	
7 国 庫 補 助 金	73,000	71,795	1,205	
8 長期前受金戻入	1,864,275	1,819,485	44,790	
9 雑 収 益	2,994	2,838	156	
10 過年度損益修正益	8	8		
11 その他特別利益	454,755	0	454,755	
合 計	9,292,767	8,758,975	575,684	41,892

支 出

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 汚 水 管 渠 費	千円 448,193	千円 442,766	千円 5,427	千円
2 汚 水 ポ ン プ 場 費	70,093	70,958		865
3 汚 水 処 理 場 費	243,008	235,800	7,208	
4 流域下水道維持管理負担金	1,308,036	1,314,731		6,695
5 雨 水 施 設 費	110,237	130,555		20,318
6 業 務 費	195,009	197,286		2,277
7 総 係 費	106,769	101,036	5,733	
8 減 価 償 却 費	5,043,137	4,999,033	44,104	
9 資 産 減 耗 費	201,984	158,644	43,340	
10 支 払 利 息	566,261	634,533		68,272
11 雑 支 出	480	650		170
12 消費税及び地方消費税	84,320	22,963	61,357	
13 過年度損益修正損	4,011	4,154		143
合 計	8,381,538	8,313,109	167,169	98,740

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	千円 1,652,000	千円 1,630,500	千円 21,500	千円
2 出 資 金	190,000	500,000		310,000
3 国 庫 補 助 金	972,182	935,000	37,182	
4 県 補 助 金	1,405	300	1,105	
5 受 益 者 負 担 金	144,185	114,423	29,762	
6 工 事 負 担 金	42,767	136,031		93,264
合 計	3,002,539	3,316,254	89,549	403,264

支 出

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
1 管 渠 整 備 費	千円 4,807,064	千円 4,749,888	千円 57,176	千円
2 ポ ン プ 場 整 備 費	12,465	39,350		26,885
3 処 理 場 整 備 費	13,037	3,000	10,037	
4 流域下水道建設負担金	187,471	119,530	67,941	
5 固 定 資 産 購 入 費	6,026	3,678	2,348	
6 償 還 金	2,786,418	2,882,607		96,189
合 計	7,812,481	7,798,053	137,502	123,074

補 填 財 源

科 目	本年度予定額	前年度当初 予 定 額	比 較	
			増	減
当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	千円 275,497	千円 273,929	千円 1,568	千円
減 債 積 立 金	275,252	520,847		245,595
過年度分損益勘定留保資金	2,035,523	2,132,047		96,524
当年度分損益勘定留保資金	2,223,670	1,554,976	668,694	
合 計	4,809,942	4,481,799	670,262	342,119

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	節	予定額	説 明
1 下水道事業 収 益		千円 9,292,767	千円
1 営業収益		4,895,316	
1 下水道収益		4,272,709	下水道使用料 (料金)
	1 下水道使用料	4,272,709	
2 他会計 負 担 金		622,557	雨水処理に係る負担金(経営)
	1 一般会計負担金	622,557	
3 その他 営 業 収 益		50	排水設備指定工事店新規登録手数料 (料金)
	1 その他営業収益	50	
2 営業外収益		3,942,688	
1 受取利息		15	
	1 預金利息	15	
2 他会計 負 担 金		1,857,596	汚水処理に係る負担金(経営)
	1 一般会計負担金	1,857,596	
3 他会計 補 助 金		144,808	汚水処理に係る補助金(経営)
	1 一般会計補助金	144,808	
5 国庫補助金		73,000	1 防災・安全社会資本整備交付金 40,500
	1 国庫補助金	73,000	(1) 汚水分 (建設) 37,240
			(2) 雨水分 (建設) 3,260
			2 浸水対策下水道事業費補助金 32,500
			(1) 雨水分 (建設)
6 長期前受金 戻 入		1,864,275	長期前受金戻入 1,864,275
	1 受贈財産評価額 戻 入	418,875	(1) 汚水分 (経営) 1,400,354
	2 国庫補助金戻入	1,254,837	(2) 雨水分 (経営) 463,921
	4 受益者負担金 戻 入	176,522	
	5 工事負担金戻入	6,338	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	6 寄 附 金 戻 入	千円 7,703	千円
7 雑 収 益		2,994	
	1 延 滞 金	61	1 受益者負担金延滞金 (建設) 61
	2 不用品売却収益	350	2 目的外使用料 (施設) 2,204
	3 その他雑収益	2,583	3 その他 729
3 特別利益		454,763	
2 過年度損益 修正益		8	
	1 過年度損益 修正益	8	
3 その他特 別利益		454,755	流域下水道維持管理費返還金 (施設)
	1 そ の 他 特 別 利 益	454,755	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 下水道事業費		千円 8,381,538	千円
1 営業費用		7,726,466	
1 污水管渠費		448,193	1 人件費 一般職5人 (経営) 43,744
	1 給 料	21,061	2 污水管渠管理費 (施設) 378,608
	2 手 当	12,060	3 下水道管理システム費
	4 法 定 福 利 費	7,000	(総務、施設) 21,006
	7 旅 費	199	4 水質管理費 (施設) 3,192
	12 備 消 品 費	931	5 その他 1,643
	13 燃 料 費	92	
	15 印 刷 製 本 費	9	
	16 通 信 運 搬 費	11	
	18 委 託 料	359,946	
	19 手 数 料	3,319	
	20 賃 借 料	2,319	
	21 修 繕 費	33,134	
	25 材 料 費	135	
	27 補 償 費	3,233	
	30 負 担 金	998	
	31 保 険 料	99	
	37 公 課 費	24	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,034	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	589	
2 污水ポンプ場費		70,093	污水ポンプ場管理費 (施設) 70,093
	12 備 消 品 費	25	
	14 光 熱 水 費	1,379	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	16 通 信 運 搬 費	千円 4	千円
	18 委 託 料	56,514	
	19 手 数 料	1,682	
	20 賃 借 料	2,569	
	21 修 繕 費	7,802	
	31 保 険 料	118	
3 汚 処 理 場 水 費		243,008	1 人件費 一般職3人 (経営) 29,150
	1 給 料	13,445	2 汚水処理場管理費 (施設) 212,815
	2 手 当	8,586	3 その他 1,043
	4 法 定 福 利 費	4,656	
	12 備 消 品 費	30	
	13 燃 料 費	108	
	18 委 託 料	194,088	
	19 手 数 料	5,308	
	20 賃 借 料	11	
	21 修 繕 費	13,555	
	30 負 担 金	599	
	31 保 険 料	143	
	37 公 課 費	16	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,060	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	403	
4 流 域 下 水 道 維 持 管 理 金 負 担 金		1,308,036	1 矢作川流域 (施設) 897,388
	30 負 担 金	1,308,036	2 境川流域 (施設) 410,648
5 雨 水 施 設 費		110,237	1 人件費 一般職4人 (経営) 30,692
	1 給 料	14,396	2 雨水ポンプ場管理費 (施設) 47,193
	2 手 当	8,898	3 雨水管渠管理費 (施設) 29,756

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	4 法 定 福 利 費	千円 4,874	千円
	7 旅 費	68	4 雨水貯留浸透施設補助金
	12 備 消 品 費	679	(建設) 910
	13 燃 料 費	136	5 その他 1,686
	14 光 熱 水 費	308	
	16 通 信 運 搬 費	531	
	18 委 託 料	28,088	
	19 手 数 料	3,676	
	20 賃 借 料	2,046	
	21 修 繕 費	15,053	
	22 動 力 費	26,455	
	27 補 償 費	100	
	30 負 担 金	958	
	31 保 険 料	498	
	37 公 課 費	39	
	38 補 助 金	910	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,111	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	413	
6 業 務 費		195,009	1 人件費 50,591
	1 給 料	20,541	(1) 一般職5人 (経営) 44,598
	2 手 当	13,064	(2) 非常勤一般職3人 (料金) 5,993
	4 法 定 福 利 費	7,894	2 使用料徴収費 (料金) 138,078
	5 報 酬	5,169	3 接続促進費 (建設) 132
	7 旅 費	377	4 排水設備費 (料金) 652
	12 備 消 品 費	250	5 雨水貯留施設転用補助金
	13 燃 料 費	166	(建設) 480

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	15 印 刷 製 本 費	千円 172	
	16 通 信 運 搬 費	233	6 水洗便所改造資金利子補給金
	21 修 繕 費	134	(料金) 393
	30 負 担 金	139,076	7 汚水ポンプ施設設置費補助金
	31 保 險 料	30	(料金) 3,100
	37 公 課 費	7	8 その他 1,583
	38 補 助 金	3,973	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,322	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	601	
7 総 係 費		106,769	1 人件費 一般職9人 (経営) 87,781
	1 給 料	40,501	2 貸倒引当金繰入額 (料金) 2,628
	2 手 当	26,018	3 普及宣伝費 (総務) 779
	4 法 定 福 利 費	13,903	4 電子計算機器費 (総務、経営、企画) 7,014
	7 旅 費	1,105	5 その他 8,567
	8 被 服 費	64	
	12 備 消 品 費	415	
	15 印 刷 製 本 費	37	
	16 通 信 運 搬 費	30	
	17 普 及 宣 伝 費	779	
	18 委 託 料	2,139	
	19 手 数 料	303	
	20 賃 借 料	3,134	
	27 補 償 費	400	
	29 報 償 費	1,205	
	30 負 担 金	5,772	
	31 保 險 料	977	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	千円 6,167	千円
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,192	
	64 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,628	
11 減 価 償 却 費		5,043,137	1 有形固定資産減価償却費 4,790,923
	40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	4,790,923	(1) 汚水分 (経営) 3,972,222
	41 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	252,214	(2) 雨水分 (経営) 818,701
			2 無形固定資産減価償却費 252,214
			(1) 汚水分 (経営)
12 資 産 減 耗 費		201,984	資産減耗費 201,984
	45 固 定 資 産 除 却 費	201,984	(1) 汚水分 (経営) 79,099
			(2) 雨水分 (経営、施設) 122,885
2 営 業 外 費 用		651,061	
1 支 払 利 息		566,261	企業債償還利息 566,261
	55 企 業 債 利 息	566,261	(1) 汚水分 (経営) 493,579
			(2) 雨水分 (経営) 72,682
4 雑 支 出		480	
	71 そ の 他 雑 支 出	480	
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		84,320	
	75 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	84,320	
3 特 別 損 失		4,011	
4 過 年 度 損 益 修 正 損		4,011	過年度下水道使用料減額更正 (料金)
	83 過 年 度 損 益 修 正 損	4,011	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的収入		千円 3,002,539	千円
1 企業債		1,652,000	
建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債		1,652,000	1 公共下水道事業債 1,474,200
	建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債	1,652,000	(1) 汚水分 (経営) 1,234,100
			(2) 雨水分 (経営) 240,100
			2 流域下水道事業債 177,800
			(1) 汚水分 (経営)
2 出資金		190,000	
1 出資金		190,000	
	1 出資金	190,000	
3 補助金		973,587	
1 国庫補助金		972,182	1 社会資本整備総合交付金 770,000
	1 国庫補助金	972,182	(1) 汚水分 (建設)
			2 防災・安全社会資本整備交付金 25,000
			(1) 汚水分 (建設) 17,000
			(2) 雨水分 (建設) 8,000
			3 浸水対策下水道事業費補助金 172,000
			(1) 雨水分 (建設)
			4 農山漁村地域整備交付金 5,182
			(1) 汚水分 (施設)
2 県補助金		1,405	土地改良事業等補助金
	1 県補助金	1,405	(1) 汚水分 (施設)
4 負担金		186,952	
1 受益者 負担金		144,185	
	1 受益者負担金	144,185	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
3 工 事 負 担 金		千円 42,767	千円
	1 工 事 負 担 金	42,767	污水管移設公共補償金 (施設)

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出		千円 7,812,481	千円
1 建設改良費		5,026,063	
1 管渠整備費		4,807,064	1 人件費 237,056
	1 給 料	109,782	(1) 一般職28人 (経営) 234,080
	2 手 当	67,765	(2) 非常勤一般職2人 (建設) 2,976
	4 法 定 福 利 費	37,515	2 汚水管渠建設事業 (建設) 3,389,717
	5 報 酬	2,564	3 汚水管渠更新事業 136,394
	7 旅 費	419	(1) 老朽化対策 (建設、施設)
	8 被 服 費	80	4 汚水管渠支障移転事業
	12 備 消 品 費	1,691	(施設) 184,366
	13 燃 料 費	205	5 汚水管渠布設事業 (施設) 34,760
	15 印 刷 製 本 費	1,139	6 取付管・公共ます設置工事
	16 通 信 運 搬 費	538	(料金) 230,821
	18 委 託 料	478,493	7 受益者負担金賦課徴収事務費
	19 手 数 料	4,099	(建設) 18,665
	20 賃 借 料	291	8 雨水管渠更新事業 446,850
	21 修 繕 費	464	(1) 老朽化対策 (建設) 21,850
	27 補 償 費	600,376	(2) 耐震対策 (建設) 425,000
	29 報 償 費	17,519	9 企画・計画事業 (企画) 118,019
	30 負 担 金	8,859	10 その他 10,416
	31 保 險 料	133	
	35 工 事 請 負 費	3,455,391	
	36 土 地 購 入 費	291	
	37 公 課 費	20	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	16,319	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	63 法定福利費 引当金繰入額	千円 3,111	千円
2 ポンプ場費 整備費		12,465	汚水ポンプ場更新事業 12,465
	35 工事請負費	12,465	(1) 老朽化対策 (施設)
3 処理場費 整備費		13,037	汚水処理場更新事業 13,037
	18 委託料	10,037	(1) 老朽化対策 (施設) 3,000
	35 工事請負費	3,000	(2) 耐震対策 (施設) 10,037
4 流域下水道 建設負担金		187,471	1 矢作川流域 (建設) 155,085
	30 負担金	187,471	2 境川流域 (建設) 32,386
5 固定資産費 購入費		6,026	水中ポンプほか (施設) 6,026
	85 機械及び装置	6,026	
2 償 還 金		2,786,418	
1 償 還 金		2,786,418	企業債償還金 2,786,418
	90 企業債償還金	2,786,418	(1) 汚水分 (経営) 2,589,651
			(2) 雨水分 (経営) 196,767

企業債の前年度末及び当該年度末に
おける現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

資金区分	令和3年度末 現在高見込額	令和4年度中増減見込額		令和4年度末 現在高見込額
		当該年度中 起債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
財務省財政融資資金	28,708,051	1,652,000	1,761,362	28,598,689
旧簡保資金	320,933	0	102,564	218,369
地方公共団体金融機構資金	7,514,072	0	907,635	6,606,437
共済組合	42,242	0	14,857	27,385
合計	36,585,298	1,652,000	2,786,418	35,450,880