

令和3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 4 1 号

令和 3 年度

豊田市水道事業会計予算

令和3年度豊田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	422,100 人
(2) 給水戸数	178,600 戸
(3) 年間総配水量	50,512,000 m ³
(4) 一日平均配水量	138,389 m ³
(5) 年間有収水量	44,694,000 m ³
(6) 主要な建設改良事業	
(ア) 水道拡張事業	1,994,251 千円
(イ) 水道整備事業	7,154,061 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	11,358,209 千円
第1項 営業収益	9,186,011 千円
第2項 営業外収益	2,172,160 千円
第3項 特別利益	38 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	11,005,602 千円
第1項 営業費用	10,666,755 千円
第2項 営業外費用	328,399 千円
第3項 特別損失	10,448 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6,809,043千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額555,747千円、減債積立金206,703千円及び過年度分損益勘定留保資金6,046,593千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	3,958,974 千円
第1項 企 業 債	800,000 千円
第3項 工 事 金 収 入	2,630,036 千円
第4項 建 設 補 助 金	102,888 千円
第6項 固 定 資 産 収 入	212 千円
第7項 給 水 負 担 金	235,344 千円
第9項 他 会 計 負 担 金	190,494 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	10,768,017 千円
第1項 建 設 改 良 費	9,325,092 千円
第2項 償 還 金	1,442,925 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	東 山 配 水 場 更 新 事 業	千円 1,300,000	令和3	千円 400,000
				4	600,000
				5	300,000

(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4年度	千円 51,000
水道事業認可変更等 業務委託事業	令和4年度	38,160

(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 | 1,038,864千円 |
| (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	液体クロマトグラフ質量分析装置	1 式

令和3年2月19日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和3年度

豊田市水道事業会計予算説明書

令和3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 11,358,209	水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		9,186,011	営業活動から生ずる収益
		1 給水収益	9,171,146	水道料金
		3 その他 営業収益	14,865	配水管移設に伴う負担金等
	2 営業外収益		2,172,160	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	214	預金利息等
		2 他会計 負担金	43,671	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	1,352,895	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	175,380	下水道使用料金徴収業務受託等
	3 特別利益		38	
		1 固定資産 売却益	32	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 11,005,602	水道事業の経営に係る費用
	1 営業費用		10,666,755	営業活動に要する費用
		1 原水及び 浄水費	3,617,281	原水の取水、浄水に要する費用
		2 配水及び 給水費	1,402,903	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	367,769	検針、料金の調定収納に要する 費用
		5 総 係 費	198,041	水道事業活動全般に要する費用
		6 減価償却費	4,667,203	固定資産の減価償却費用
		7 資産減耗費	413,558	固定資産の除却費、棚卸資産 の減耗損費
	2 営業外費用		328,399	営業活動以外の費用
		1 支 払 利 息	232,666	企業債償還利息
		4 雑 支 出	1,297	
		5 消費税及び 地方消費税	94,436	
	3 特別損失		10,448	
		1 固 定 資 産 売 却 損	2,426	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	8,022	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 3,958,974	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		2,630,036	
		1 工事分担金	2,630,036	建設改良事業に伴う収入
	4 建設補助金		102,888	
		2 県補助金	102,888	建設改良事業に充当する県補助金
	6 固定資産収入		212	
		1 固定資産売却収入	212	固定資産の売却に伴う帳簿価額分の収入
	7 給水負担金		235,344	
		1 給水負担金	235,344	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		190,494		
	1 他会計負担金	190,494	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 10,768,017	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		9,325,092	資産の取得、改良に要する費用
		1 水道拡張費	1,994,251	水道施設、水道管の拡張費用
		2 水道整備費	7,154,061	水道施設、水道管の整備費用
		3 固定資産購入費	176,780	水道メーター、車両、機器等の購入費用
	2 償還金		1,442,925	
		1 償還金	1,442,925	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 555,747	
減 債 積 立 金	206,703	
過年度分損益勘定留保資金	6,046,593	

令和3年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から 令和4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		11,158
減価償却費		4,667,203
固定資産除却損		413,557
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 2,636
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)		△ 591
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		182
長期前受金戻入額		△ 1,352,895
受取利息及び受取配当金		△ 214
支払利息		232,666
有形固定資産売却損 (△は益)		2,426
未収金の増減額 (△は増加)		△ 708,033
未払金の増減額 (△は減少)		205,096
棚卸資産の増減額 (△は増加)		1,945
前受金の増減額 (△は減少)		△ 318
小計		3,471,378
利息及び配当金の受取額		214
利息の支払額		△ 232,666
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,238,926
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		△ 8,185,180
有形固定資産の売却による収入		194
国庫補助金等による収入		2,709,530
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 5,475,456
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		△ 1,442,925
他会計からの出資による収入		190,494
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 452,431
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 2,688,961
5 資金期首残高		10,324,125
6 資金期末残高		7,635,164

令和2年度豊田市水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 給水収益	7,645,289	
(2) その他営業収益	12,670	7,657,959
	<hr/>	

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	3,296,405	
(2) 配水及び給水費	1,349,704	
(3) 業務費	342,949	
(4) 総係費	175,805	
(5) 減価償却費	4,581,208	
(6) 資産減耗費	243,505	9,989,576
	<hr/>	<hr/>

営業損失 2,331,617

3 営業外収益

(1) 受取利息	6,499	
(2) 他会計負担金	47,546	
(3) 他会計補助金	1,324,000	
(4) 長期前受金戻入	1,325,905	
(5) 雑収益	173,429	2,877,379
	<hr/>	

4 営業外費用

(1) 支払利息	273,825	
(2) 雑支出	58,155	331,980
	<hr/>	<hr/>

経常利益 213,782

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	118	
(2) 過年度損益修正益	1,079	1,197
	<hr/>	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	1,688		
(2) 過年度損益修正損	6,588	8,276	△ 7,079
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益	206,703
前年度繰越利益剰余金	300,000
当年度未処分利益剰余金	<hr/> <hr/> 506,703

令和2年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和3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		3,136,892	
ロ 建物	7,179,295		
減価償却累計額	△ 3,191,546	3,987,749	
ハ 構築物	155,433,963		
減価償却累計額	△ 67,502,921	87,931,042	
ニ 機械及び装置	25,602,908		
減価償却累計額	△ 16,311,172	9,291,736	
ホ 車両運搬具	112,417		
減価償却累計額	△ 97,989	14,428	
ヘ 工具器具及び備品	556,086		
減価償却累計額	△ 446,918	109,168	
ト 建設仮勘定		658,867	
有形固定資産合計		105,129,882	
固定資産合計			105,129,882

2 流動資産

(1) 現金預金		10,324,125	
(2) 未収金		2,038,088	
貸倒引当金	△ 33,477	2,004,611	
(3) 貯蔵品		40,645	
(4) 前払金		793,715	
流動資産合計			13,163,096
資産合計			118,292,978

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	10,800,797	
企業債合計		10,800,797

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	1,832	
引当金合計		1,832

固定負債合計

10,802,629

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	1,442,925	
企業債合計		1,442,925

(2) 未払金

1,522,618

(3) 前受金

567,751

(4) 引当金

イ 賞与引当金	71,193	
ロ 法定福利費引当金	13,415	
引当金合計		84,608

(5) 預り金

74,083

流動負債合計

3,691,985

5 繰延収益

(1) 長期前受金

55,018,345

収益化累計額

△ 25,885,761

繰延収益合計

29,132,584

負債合計

43,627,198

資本の部

6 資本金

69,649,257

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	506,703	
利益剰余金合計		506,703

剰余金合計

5,016,523

資本合計

74,665,780

負債資本合計

118,292,978

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		3,153,875	
ロ 建物	7,424,670		
減価償却累計額	△ 3,352,338	4,072,332	
ハ 構築物	162,057,182		
減価償却累計額	△ 71,203,361	90,853,821	
ニ 機械及び装置	26,460,933		
減価償却累計額	△ 17,093,960	9,366,973	
ホ 車両運搬具	112,280		
減価償却累計額	△ 101,145	11,135	
ヘ 工具器具及び備品	600,379		
減価償却累計額	△ 466,945	133,434	
ト 建設仮勘定		965,114	
有形固定資産合計		108,556,684	
固定資産合計			108,556,684

2 流動資産

(1) 現金預金		7,635,164	
(2) 未収金		2,746,121	
貸倒引当金	△ 30,841	2,715,280	
(3) 貯蔵品		38,700	
(4) 前払金		793,715	
流動資産合計			11,182,859
資産合計			119,739,543

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

10,200,422

企業債合計

10,200,422

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

3,664

引当金合計

3,664

固定負債合計

10,204,086

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

1,400,375

企業債合計

1,400,375

(2) 未払金

2,052,716

(3) 前受金

567,433

(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

74,083

流動負債合計

4,178,806

5 繰延収益

(1) 長期前受金

57,727,875

収益化累計額

△ 27,238,656

繰延収益合計

30,489,219

負債合計

44,872,111

資本の部

6 資本金

70,046,454

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

311,158

利益剰余金合計

311,158

剰余金合計

4,820,978

資本合計

74,867,432

負債資本合計

119,739,543

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 2,461,894 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3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 71,193 千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和3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 13,415 千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 3,730 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	10,728千円
1年超	21,377千円
計	32,105千円

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) 128	9,992	469,637	382,736	862,365	176,499	1,038,864
前 年 度	19	(0) 131	14,171	469,425	389,332	872,928	177,602	1,050,530
比 較	0	(0) △3	△4,179	212	△6,596	△10,563	△1,103	△11,666

() 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6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8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	19,333	12,413	11,699	29,021	3,349	3,927	1,918
	前 年 度	15,637	12,412	12,791	29,232	3,339	11,887	1,661
	比 較	3,696	1	△1,092	△211	10	△7,960	257
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	125,126	85,921	80,186	7,636	375	1,832	
	前 年 度	126,945	85,424	79,568	8,229	375	1,832	
	比 較	△1,819	497	618	△593	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 212	昇給に伴う増減分	千円 5,536	平均昇給率 0.356% 昇給号数別職員数 8号 4人 7号 0人 6号 8人 5号 8人 4号 68人 3号 4人 2号 4人 1号 0人
		その他の増減分	△5,324	職員の変動に係る増減分 △5,324 職員数(一般職)の異動状況 本年度 122人 前年度 123人 比較 △1人
手当	△6,533	地域手当の増減分	618	地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当の増減分	△1,259	期末手当 △1,756 勤勉手当 497 期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.45月 前年度 4.50月
		その他の増減分	△5,892	扶養手当 3,696 管理職手当 1 通勤手当 △1,092 時間外勤務手当 △211 特殊勤務手当 10 休日勤務手当 △7,960 夜間勤務手当 257 住居手当 △593

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
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	264,481
	平均給与月額(円)	328,868
	平均年齢(歳)	53

(2) 初任給

(令和3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) 30.2	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
令和2年1月1日 現 在	1 級	(0) 4	(0.0) 4.8	1 級	(0) 6	(0.0) 16.7
	2 級	(0) 7	(0.0) 8.3	2 級	(0) 9	(0.0) 25.0
	3 級	(0) 36	(0.0) 42.9	3 級	(0) 12	(0.0) 33.3
	4 級	(0) 22	(0.0) 26.2	4 級	(0) 9	(0.0) 25.0
	5 級	(0) 2	(0.0) 2.4			
	6 級	(0) 7	(0.0) 8.3			
	7 級	(0) 5	(0.0) 5.9			
	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) 84	(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
行政職	主事・書記・技師・技手	主査・主事・技師	主査
区分	4 級	5 級	6 級
行政職	主任主査	副主幹	副主幹 (副課長)
区分	7 級	8 級	9 級
行政職	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)
区分	10 級		
行政職	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) 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		
前 年 度	職員数 (A)	(人) 123	87	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 97	71	26	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1	0
		2号給 (人)	2	2	0
		3号給 (人)	10	10	0
		4号給 (人)	73	48	25
		5号給 (人)	4	3	1
		6号給 (人)	4	4	0
		7号給 (人)	1	1	0
		8号給 (人)	2	2	0
比率 (B) / (A)	(%) 78.9	81.6	72.2		

(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3年1月1日現在)	0.12	0.11	0.13
支給対象職員の比率 (%) (令和3年1月1日現在)	29.41	25.30	38.89
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和3年1月1日現在)	1,224	1,462	868
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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		

() 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			
					企業債	負担金	国 庫 補助金等	損益勘定 留 保 資 金 等
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	東 山 配 水 場 更 新 事 業	令和 3	千円 400,000	千円	千円	千円 11,500	千円 388,500
			4	600,000			11,500	588,500
			5	300,000				300,000
			計	1,300,000			23,000	1,277,000

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			
					企業債	負担金	国 庫 補助金等	損益勘定 留 保 資 金 等
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	西 中 山 送 配 水 場 ほ か 改 良 耐 震 業 事 業	令和 2	千円 304,000	千円 150,000	千円	千円 8,350	千円 145,650
			3	203,000	120,000			83,000
			計	507,000	270,000		8,350	228,650
			2	0				
		猿 投 配 水 場 電 気 良 設 業 改 良 事 業	2	0				
			3	243,000				243,000
			4	243,000				243,000
			計	486,000				486,000
		高 岡 配 水 場 設 備 等 改 良 業 事 業	2	437,000	350,000			87,000
			3	437,000	380,000			57,000
			計	874,000	730,000			144,000

関 する 調 書

令和元年度末 までの 支払義務 発生額	令和2年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和3年度 支払義務 発生予定額	令和3年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和4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	%
		400,000	400,000		30.8
				600,000	46.1
				300,000	23.1
		400,000	400,000	900,000	100.0

令和元年度末 までの 支払義務 発生額	令和2年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和3年度 支払義務 発生予定額	令和3年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和4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	%
	304,000		304,000		60.0
		203,000	203,000		40.0
	304,000	203,000	507,000		100.0
					0.0
		243,000	243,000		50.0
				243,000	50.0
		243,000	243,000	243,000	100.0
	437,000		437,000		50.0
		437,000	437,000		50.0
	437,000	437,000	874,000		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2年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和3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 4 年 度	千円 51,000	千円 51,000	千円
水道事業 認可変更等 業務委託事業	38,160	—	—	令 和 4 年 度	38,160		38,160

2 「過年度議決済に係る分」

事 項	限 度 額	令和2年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和3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
上下水道 料金徴収 及び検針等 業務委託	千円 1,020,600	平 成 30 年 度 か ら 令 和 2 年 度 ま で	千円 598,332	令 和 3 年 度 か ら 令 和 4 年 度 ま で	千円 422,268	千円 422,268	千円

令和3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 9,171,146	千円 9,291,932	千円	千円 120,786
2 その他営業収益	14,865	20,073		5,208
3 受 取 利 息	214	1,014		800
4 他 会 計 負 担 金	43,671	47,546		3,875
5 他 会 計 補 助 金	600,000	600,000		
6 長 期 前 受 金 戻 入	1,352,895	1,374,236		21,341
7 雑 収 益	175,380	168,028	7,352	
8 固 定 資 産 売 却 益	32	129		97
9 過 年 度 損 益 修 正 益	6	6		
合 計	11,358,209	11,502,964	7,352	152,107

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 3,617,281	千円 3,648,463	千円	千円 31,182
2 配 水 及 び 給 水 費	1,402,903	1,516,992		114,089
3 業 務 費	367,769	374,450		6,681
4 総 係 費	198,041	199,197		1,156
5 減 価 償 却 費	4,667,203	4,767,758		100,555
6 資 産 減 耗 費	413,558	265,120	148,438	
7 支 払 利 息	232,666	274,903		42,237
8 雑 支 出	1,297	3,124		1,827
9 消費税及び地方消費税	94,436	94,436		
10 固 定 資 産 売 却 損	2,426	1,329	1,097	
11 過 年 度 損 益 修 正 損	8,022	8,246		224
合 計	11,005,602	11,154,018	149,535	297,951

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	2,630,036	1,230,348	1,399,688	
3 国 庫 補 助 金	0	78,755		78,755
4 県 補 助 金	102,888	75,900	26,988	
5 固 定 資 産 売 却 収 入	212	666		454
6 給 水 負 担 金	235,344	226,457	8,887	
7 他 会 計 負 担 金	190,494	178,475	12,019	
合 計	3,958,974	2,590,601	1,447,582	79,209

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 1,994,251	千円 601,534	千円 1,392,717	千円
2 水 道 整 備 費	7,154,061	6,599,683	554,378	
3 固 定 資 産 購 入 費	176,780	161,250	15,530	
4 償 還 金	1,442,925	1,490,663		47,738
合 計	10,768,017	8,853,130	1,962,625	47,738

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 555,747	千円 499,052	千円 56,695	千円
減 債 積 立 金	206,703	211,921		5,218
過年度分損益勘定留保資金	6,046,593	5,551,556	495,037	
合 計	6,809,043	6,262,529	551,732	5,218

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 11,358,209	千円
1 営業収益		9,186,011	
1 給水収益		9,171,146	1 基本料金 (料金) 2,288,568
	1 水道料金	9,171,146	2 水量料金 (料金) 6,882,578
3 その他営業収益		14,865	1 指定工事業者登録・更新及び立会検査手数料
	1 手数料	3,975	(料金) 3,975
	4 雑収益	10,890	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) 840
			4 消火栓維持修繕工事収益 (維持) 10,000
2 営業外収益		2,172,160	
1 受取利息		214	
	1 預金利息	213	
	3 貸付金利息	1	
2 他会計金		43,671	償還利息負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	43,671	
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		1,352,895	
	2 受贈財産評価額戻入	29,674	
	3 工事負担金戻入	770,283	
	4 建設補助金戻入	343,909	
	5 給水負担金戻入	208,576	
	9 その他長期前受金戻入	453	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
6 雑 収 益		千円 175,380	千円
	1 不用品売却収益	1,501	1 下水道使用料金徴収業務負担金
	3 その他雑収益	173,879	(料金) 139,367
			2 その他 36,013
3 特別利益		38	
1 固定資産 売却益		32	1 車両売却益 (総務) 29
	1 固定資産売却益	32	2 その他 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 11,005,602	千円
1 営業費用		10,666,755	
1 原水及び 浄水費		3,617,281	1 人件費 一般職16人 (経営) 118,326
	1 給 料	55,437	2 浄水施設管理費 (センター) 505,712
	2 手 当	34,791	(1) 施設維持費 482,804
	4 法 定 福 利 費	18,683	(2) 水質検査費 12,514
	7 旅 費	8	(3) その他 10,394
	8 被 服 費	169	3 受水費 (センター) 2,787,500
	12 備 消 品 費	5,452	4 水道水源保全事業負担金
	13 燃 料 費	2,810	(総務) 44,725
	14 光 熱 水 費	3,696	5 水道サービス協会委託費
	16 通 信 運 搬 費	7,765	(センター) 152,199
	18 委 託 料	378,908	6 その他 8,819
	19 手 数 料	2,420	
	20 賃 借 料	11,038	
	21 修 繕 費	36,069	
	22 動 力 費	188,983	
	23 薬 品 費	23,929	
	24 受 水 費	2,787,500	
	25 材 料 費	200	
	30 負 担 金	48,989	
	31 保 険 料	814	
	37 公 課 費	205	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,889	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,526	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 配 水 及 び 給 水 費		千円 1,402,903	千円
	1 給 料	172,033	1 人件費 385,175
	2 手 当	114,683	(1) 一般職48人 (経営) 376,543
	4 法 定 福 利 費	60,182	(2) 非常勤一般職5人 (料金、維持、センター) 8,632
	5 報 酬	7,518	
	7 旅 費	578	2 配水施設管理費 (センター) 451,608
	8 被 服 費	632	(1) 施設維持費 427,440
	12 備 消 品 費	12,079	(2) 水質検査費 19,346
	13 燃 料 費	6,761	(3) その他 4,822
	14 光 熱 水 費	10,938	3 配水管維持管理費 (維持) 226,574
	15 印 刷 製 本 費	141	4 給水事業費 (料金、維持、整備) 18,011
	16 通 信 運 搬 費	25,993	
	18 委 託 料	537,431	5 水道メーター管理費 (料金) 79,957
	19 手 数 料	2,312	6 水道サービス協会委託費
	20 賃 借 料	8,297	(料金、維持、センター、総務) 208,407
	21 修 繕 費	92,787	7 その他 33,171
	22 動 力 費	198,479	
	23 薬 品 費	2,588	
	25 材 料 費	29,256	
	29 報 償 費	5	
30 負 担 金	9,586		
31 保 険 料	2,694		
33 路 面 復 旧 費	76,500		

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	37 公 課 費	千円 671	千円
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	25,771	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	4,988	
4 業 務 費		367,769	1 人件費 65,827
	1 給 料	29,668	(1) 一般職8人 (経営) 63,522
	2 手 当	18,504	(2) 非常勤一般職1人 (料金) 2,305
	4 法 定 福 利 費	10,316	2 業務事務費 (料金) 234,817
	5 報 酬	1,901	(1) 水道料金調定収納事務費 234,744
	7 旅 費	123	(2) 水道メーター検針業務費 73
	12 備 消 品 費	1,345	3 水道サービス協会委託費
	13 燃 料 費	114	(料金) 42,593
	15 印 刷 製 本 費	6,853	4 その他 24,532
	16 通 信 運 搬 費	22,168	
	18 委 託 料	259,161	
	19 手 数 料	9,873	
	20 賃 借 料	545	
	21 修 繕 費	301	
	30 負 担 金	1,382	
	31 保 険 料	63	
	37 公 課 費	14	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	4,563	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	875	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
5 総 係 費		千円 198,041	千円
	1 給 料	58,266	1 人件費 128,294
	2 手 当	37,273	(1) 上下水道事業審議会委員18人
	4 法 定 福 利 費	19,540	(経営) 573
	5 報 酬	573	(2) 特別職・一般職13人 (経営) 127,721
	7 旅 費	2,720	2 交際費 (総務) 100
	9 食 糧 費	5	3 普及宣伝費 (総務) 3,563
	12 備 消 品 費	5,110	4 電子計算機器費 (総務、経営、企画) 9,826
	13 燃 料 費	58	5 貸倒引当金繰入額 (料金) 1,094
	15 印 刷 製 本 費	277	6 その他 55,164
	16 通 信 運 搬 費	807	
	17 普 及 宣 伝 費	3,563	
	18 委 託 料	26,685	
	19 手 数 料	904	
	20 賃 借 料	7,256	
	21 修 繕 費	512	
	27 補 償 費	3,000	
	29 報 償 費	25	
	30 負 担 金	5,992	
	31 保 険 料	4,304	
	32 交 際 費	100	
	37 公 課 費	40	
	38 補 助 金	7,295	
	61 退 職 給 付 額 引当金繰入額	1,832	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	9,110	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	63 法定福利費 引当金繰入額	千円 1,700	千円
	64 貸倒引当金 繰入額	1,094	
6 減価償却費		4,667,203	
	40 有形固定資産 減価償却費	4,667,203	
7 資産減耗費		413,558	
	45 固定資産除却費	413,557	
	46 棚卸資産 減耗費	1	
2 営業外費用		328,399	
1 支払利息		232,666	企業債償還利息 (経営)
	55 企業債利息	232,666	
4 雑支出		1,297	
	70 不用品売却原価	300	
	71 その他雑支出	997	
5 消費税及び 地方消費税		94,436	
	75 消費税及び 地方消費税	94,436	
3 特別損失		10,448	
1 固定資産 売却損		2,426	
	80 固定資産売却損	2,426	
4 過年度損益 修正損		8,022	過年度水道料金減額更正 (料金)
	83 過年度損益 修正損	8,022	

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 3,958,974	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		2,630,036	
1 工 事 分 担 金		2,630,036	1 消火栓設置工事分担金 (整備) 28,399
	1 工 事 分 担 金	2,630,036	2 下水道関連支障移転 工事分担金 (維持) 447,190
			3 区画整理事業等分担金 (整備) 1,845,101
			4 加算分担金 (整備) 186
			5 土木工事支障移転 工事分担金 (維持) 309,160
4 建設補助金		102,888	
2 県 補 助 金		102,888	生活基盤施設耐震化等補助金
	1 県 補 助 金	102,888	1 緊急時給水拠点 確保等事業(管路) (整備) 40,000
			2 緊急時給水拠点 確保等事業(施設) (センター) 27,208
		3 水道管路耐震化等 推進事業 (維持) 35,680	
6 固 定 資 産 収 入		212	
1 固 定 資 産 売 却 収 入		212	1 水道メーター (料金) 62
	1 固 定 資 産 売 却 収 入	212	2 車両 (総務) 150

款 項 目	節	予 定 額	説 明
7 給水負担金		千円 235,344	千円
1 給水負担金		235,344	
	1 新規給水負担金	233,745	
	2 メーター負担金	1,599	
9 他会計負担金		190,494	
1 他会計負担金		190,494	償還元金負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	190,494	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出		千円 10,768,017	千円
1 建設改良費		9,325,092	
1 水道拡張費		1,994,251	1 人件費 一般職9人 (経営) 80,465
	1 給 料	37,169	2 拡張事業費 1,911,087
	2 手 当	23,852	(1) 足助地区水道管延伸事業
	4 法 定 福 利 費	12,602	(整備) 4,000
	7 旅 費	13	(2) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業
	12 備 消 品 費	196	(整備、センター) 1,906,899
	13 燃 料 費	138	(3) その他 188
	18 委 託 料	19,700	3 その他 2,699
	19 手 数 料	6,052	
	20 賃 借 料	613	
	21 修 繕 費	278	
	27 補 償 費	4,900	
	29 報 償 費	625	
	30 負 担 金	1,565	
	31 保 險 料	60	
	35 工 事 請 負 費	1,877,650	
	36 土 地 購 入 費	1,982	
	37 公 課 費	14	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,737	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,105	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 水 道 整 備 費		千円 7,154,061	千円
	1 給 料	117,064	1 人件費 一般職29人 (経営) 260,777
	2 手 当	81,199	2 配水施設等整備費 (整備、センター) 2,087,143
	4 法 定 福 利 費	41,579	(1) 老朽化対策 1,695,750
	7 旅 費	211	(2) その他 391,393
	8 被 服 費	116	3 水道管整備費 3,634,527
	12 備 消 品 費	1,545	(1) 新設 (整備) 145,455
	13 燃 料 費	196	(2) 老朽化対策 (維持)1,283,452
	15 印 刷 製 本 費	161	(3) 下水道事業支障移転 (維持) 657,900
	16 通 信 運 搬 費	24	(4) 区画整理等開発関連 (整備) 164,214
	18 委 託 料	305,279	(5) 給水申込関連事業 (整備) 225,500
	19 手 数 料	1,789	(6) 土木工事支障移転 (維持)1,153,995
	20 賃 借 料	2,450	(7) その他 4,011
	21 修 繕 費	524	4 災害対策事業費 (整備、センター、企画) 1,042,714
	27 補 償 費	1,100	5 配水区域再編事業費 (整備) 85,000
	29 報 償 費	25	6 企画・計画事業 (企画) 25,586
	30 負 担 金	12,081	7 その他 18,314
	31 保 険 料	99	
	35 工 事 請 負 費	6,552,598	
	36 土 地 購 入 費	15,000	
	37 公 課 費	86	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,532	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,403	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
3 固 定 資 産 購 入 費		千円 176,780	千円
	85 機 械 及 び 装 置	125,441	1 水道メーター (料金) 104,441
	87 工 具 器 具 及 び 備 品	51,339	2 水質検査機器等 (センター) 50,587
			3 その他 21,752
2 償 還 金		1,442,925	
1 償 還 金		1,442,925	
	90 企 業 債 償 還 金	1,442,925	

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2年度末 現在高見込額	令和3年度中増減見込額		令和3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	10,048,464	800,000	1,133,648	9,714,816
地方公共団体金融機構資金	2,195,258	0	309,277	1,885,981
合計	12,243,722	800,000	1,442,925	11,600,797

議案第 4 2 号

令和 3 年度

豊田市下水道事業会計予算

令和3年度豊田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	136,400 戸
(2) 年間総処理水量	35,200,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	96,438 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 管渠整備事業	4,749,888 千円
(イ) ポンプ場整備事業	39,350 千円
(ウ) 処理場整備事業	3,000 千円
(エ) 流域下水道建設事業	119,530 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		8,758,975 千円
第1項 営業収益		4,822,383 千円
第2項 営業外収益		3,936,584 千円
第3項 特別利益		8 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		8,313,109 千円
第1項 営業費用		7,650,809 千円
第2項 営業外費用		658,146 千円
第3項 特別損失		4,154 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 4,481,799千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額273,929千円、減債積立金520,847千円、過年度分損益勘定留保資金2,132,047千円及び当年度分損益勘定留保資金1,554,976千円で補填するものとする。）。

収 入			
第1款	資 本 的 収 入		3,316,254 千円
第1項	企 業 債		1,630,500 千円
第2項	出 資 金		500,000 千円
第3項	補 助 金		935,300 千円
第4項	負 担 金		250,454 千円
支 出			
第1款	資 本 的 支 出		7,798,053 千円
第1項	建 設 改 良 費		4,915,446 千円
第2項	償 還 金		2,882,607 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 公共下水道整備事業 (中田・駒場地区)	千円 2,144,000	令和3	千円 120,000
				4	900,000
				5	1,124,000

(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
下水道管路施設包括的 維持管理業務委託事業	令和4年度から 令和7年度まで	千円 1,024,577

(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
公共下水道事業	千円 1,517,200	普通貸借	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	113,300	又は 証券発行		

(一時借入金)

第8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、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 484,243千円

(他会計からの補助金)

第11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、142,963千円である。

令和3年2月19日提出

豊田市長 太田 稔彦

令和3年度

豊田市下水道事業会計予算説明書

令和3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 8,758,975	下水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		4,822,383	営業活動から生ずる収益
		1 下水道収益	4,227,721	下水道使用料
		2 他会計 負担金	594,612	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		3,936,584	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	27	預金利息
		2 他会計 負担金	1,899,476	一般会計負担金
		3 他会計 補助金	142,963	一般会計補助金
		5 国庫補助金	71,795	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	1,819,485	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	2,838	行政財産目的外使用料等
	3 特別利益		8	
		2 過年度損 益 修 正 益	8	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業費用			千円 8,313,109	下水道事業の経営に係る費用	
	1 営業費用		7,650,809	営業活動に要する費用	
		1 汚水管渠費	442,766	汚水管渠の維持管理に要する費用	
		2 汚水ポンプ場費	70,958	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	235,800	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	1,314,731	流域下水道に係る管理運営費負担金	
		5 雨水施設費	130,555	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	197,286	下水道使用料の徴収、接続促進等に要する費用	
		7 総係費	101,036	下水道事業活動全般に要する費用	
		11 減価償却費	4,999,033	固定資産の減価償却費用	
		12 資産減耗費	158,644	固定資産の除却費	
		2 営業外費用		658,146	営業活動以外の費用
			1 支払利息	634,533	企業債償還利息
			4 雑支出	650	
			5 消費税及び地方消費税	22,963	
		3 特別損失		4,154	
			4 過年度損益修正損	4,154	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 3,316,254	建設改良事業に伴う収入
	1 企 業 債		1,630,500	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,630,500	建設改良事業に充当する企業債
	2 出 資 金		500,000	
		1 出 資 金	500,000	一般会計出資金
	3 補 助 金		935,300	
		1 国庫補助金	935,000	建設改良事業に充当する国庫補助金
		2 県 補 助 金	300	建設改良事業に充当する県補助金
	4 負 担 金		250,454	
		1 受 益 者 負 担 金	114,423	建設改良事業に充当する受益者負担金
3 工 事 負 担 金		136,031	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 7,798,053	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		4,915,446	資産の取得、改良に要する費用
		1 管渠整備費	4,749,888	管渠の建設及び改良費
		2 ポンプ場整備費	39,350	ポンプ場施設の建設及び改良費
		3 処理場整備費	3,000	処理場施設の建設及び改良費
		4 流域下水道建設負担金	119,530	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	3,678	マンホールポンプ購入費等
	2 償還金		2,882,607	
		1 償還金	2,882,607	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 273,929	
減 債 積 立 金	520,847	
過年度分損益勘定留保資金	2,132,047	
当年度分損益勘定留保資金	1,554,976	

令和3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3年4月1日から 令和4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		254,270
減価償却費		4,999,033
固定資産除却損		94,344
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 1,484
賞与引当金の増減額 (△は減少)		△ 603
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		△ 131
長期前受金戻入額		△ 1,819,485
受取利息及び受取配当金		△ 27
支払利息		634,533
未収金の増減額 (△は増加)		90,951
未払金の増減額 (△は減少)		10,351
小計		4,261,752
利息及び配当金の受取額		27
利息の支払額		△ 634,533
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,627,246
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		△ 4,405,521
無形固定資産の取得による支出		△ 108,665
国庫補助金等による収入		1,079,246
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 3,434,940
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		1,630,500
建設改良企業債の償還による支出		△ 2,882,607
他会計からの出資による収入		500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 752,107
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 559,801
5 資金期首残高		2,861,215
6 資金期末残高		2,301,414

令和2年度豊田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道収益	3,826,818	
(2) 他会計負担金	541,777	
(3) その他営業収益	50	4,368,645

2 営業費用

(1) 污水管渠費	307,509	
(2) 污水ポンプ場費	67,172	
(3) 污水処理場費	233,002	
(4) 流域下水道維持管理負担金	1,185,501	
(5) 雨水施設費	98,795	
(6) 業務費	182,544	
(7) 総係費	98,393	
(8) 減価償却費	4,952,283	
(9) 資産減耗費	56,962	7,182,161

営業損失

2,813,516

3 営業外収益

(1) 受取利息	1,409	
(2) 他会計負担金	2,051,414	
(3) 他会計補助金	157,894	
(4) 国庫補助金	27,840	
(5) 長期前受金戻入	1,810,075	
(6) 雑収益	2,824	4,051,456

4 営業外費用

(1) 支払利息	693,772	
(2) 雑支出	19,937	713,709

経常利益

524,231

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	539	539
--------------	-----	-----

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	3,923	3,923	△ 3,384
--------------	-------	-------	---------

当年度純利益	520,847
--------	---------

前年度繰越利益剰余金	0
------------	---

当年度未処分利益剰余金	520,847
-------------	---------

令和2年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和3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	△ 689,327	1,543,653	
ハ 構築物	176,329,970		
減価償却累計額	△ 38,562,556	137,767,414	
ニ 機械及び装置	9,634,474		
減価償却累計額	△ 4,701,518	4,932,956	
ホ 車両運搬具	10,147		
減価償却累計額	△ 9,487	660	
ヘ 工具器具及び備品	1,211		
減価償却累計額	△ 872	339	
ト 建設仮勘定		1,014,636	
有形固定資産合計			147,260,001

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,620,402	
無形固定資産合計			5,620,402
固定資産合計			152,880,403

2 流動資産

(1) 現金預金		2,861,215	
(2) 未収金		839,613	
貸倒引当金	△ 13,336	826,277	
流動資産合計			3,687,492
資産合計			156,567,895

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

35,292,997

企業債合計

35,292,997

固定負債合計

35,292,997

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

2,882,607

企業債合計

2,882,607

(2) 未払金

756,302

(3) 引当金

イ 賞与引当金

34,749

ロ 法定福利費引当金

6,624

引当金合計

41,373

(4) 預り金

14,424

流動負債合計

3,694,706

5 繰延収益

(1) 長期前受金

68,897,617

収益化累計額

△ 17,027,271

繰延収益合計

51,870,346

負債合計

90,858,049

資 本 の 部

6 資本金

64,540,963

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

520,847

利益剰余金合計

520,847

剰余金合計

1,168,883

資本合計

65,709,846

負債資本合計

156,567,895

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		2,000,700	
ロ 建物	2,232,980		
減価償却累計額	△ 754,313	1,478,667	
ハ 構築物	181,141,449		
減価償却累計額	△ 42,768,399	138,373,050	
ニ 機械及び装置	9,715,906		
減価償却累計額	△ 5,136,651	4,579,255	
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	△ 947	264	
ト 建設仮勘定		410,931	
有形固定資産合計			146,843,523

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,478,512	
無形固定資産合計			5,478,512
固定資産合計			152,322,035

2 流動資産

(1) 現金預金		2,301,414	
(2) 未収金		748,662	
貸倒引当金	△ 11,852	736,810	
流動資産合計			3,038,224
資産合計			155,360,259

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

34,137,081

企業債合計

34,137,081

固定負債合計

34,137,081

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

2,786,416

企業債合計

2,786,416

(2) 未払金

787,476

(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

14,424

流動負債合計

3,628,955

5 繰延収益

(1) 長期前受金

69,951,918

収益化累計額

△ 18,821,811

繰延収益合計

51,130,107

負債合計

88,896,143

資 本 の 部

6 資本金

65,561,810

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

254,270

利益剰余金合計

254,270

剰余金合計

902,306

資本合計

66,464,116

負債資本合計

155,360,259

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1,054,410千円である。

(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3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34,749千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和3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6,624千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金2,122千円を取り崩す。

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から、これら4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	主に市街地における下水を排水し、又は処理する業務
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3年4月1日 至 令和4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
営業収益	4,249,139	88,777	91,851	8,280	4,438,047
営業費用	6,710,203	374,700	328,194	41,459	7,454,556
営業損益	△ 2,461,064	△ 285,923	△ 236,343	△ 33,179	△ 3,016,509
経常損益	257,091	493	454	2	258,040
セグメント資産	141,204,585	7,980,281	5,725,272	450,121	155,360,259
セグメント負債	80,707,341	4,596,216	3,514,953	77,633	88,896,143
その他項目					
他会計繰入金	2,712,570	248,287	143,153	33,041	3,137,051
減価償却費	4,578,063	228,699	183,536	8,735	4,999,033
受取利息	27				27
支払利息	588,811	34,957	10,765		634,533
特別利益	2	2	2	2	8
特別損失	2,823	495	456	4	3,778
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	5,212,636	36,449	17,215	140	5,266,440

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	2,057千円
1年超	3,941千円
計	5,998千円

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) 60	9,013	217,872	174,855	401,740	82,503	484,243
前 年 度	0	(0) 62	13,739	215,579	175,833	405,151	82,788	487,939
比 較	0	(0) △2	△4,726	2,293	△978	△3,411	△285	△3,696

() 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6人は非常勤一般職

前年度職員数：一般職のうち8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	7,489	7,801	5,297	13,418	30	505
	前 年 度	7,788	7,801	4,883	13,954	28	0
	比 較	△ 299	0	414	△ 536	2	505
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	59,297	42,334	37,295	1,164	225	
	前 年 度	60,994	41,920	36,982	1,258	225	
	比 較	△ 1,697	414	313	△ 94	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 2,293	昇給に伴う増減分	千円 2,657		平均昇給率 0.356% 昇給号数別職員数 8号 0人 7号 0人 6号 4人 5号 3人 4号 29人 3号 9人 2号 1人 1号 1人
		その他の増減分	△ 364	職員の変動に係る増減分 △ 364	職員数の異動状況 一般職 本年度 54人 前年度 54人 比較 0人
手当	△ 978	地域手当の増減分	313		地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当の増減分	△ 1,283	期末手当 △ 1,697 勤勉手当 414	期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.45月 前年度 4.50月
		その他の増減分	△ 8	扶養手当 △ 299 通勤手当 414 時間外勤務手当 △ 536 特殊勤務手当 2 休日勤務手当 505 住居手当 △ 94	

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
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,687	288,067
	平均給与月額(円)	418,124	360,097
	平均年齢(歳)	43	53

(2) 初任給

(令和3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
令和2年1月1日 現 在	1 級	(0) 3	(0.0) 5.9	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 1	(0.0) 2.0	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(0) 26	(0.0) 50.9	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
行政職	主事・書記・技師・技手	主査・主事・技師	主査
区分	4 級	5 級	6 級
行政職	主任主査	副主幹	副主幹 (副課長)
区分	7 級	8 級	9 級
行政職	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)
区分	10 級		
行政職	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)	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		
前 年 度	職員数 (A) (人)	54	51	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	48	46	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	8	8	0
		4号給 (人)	29	28	1
		5号給 (人)	3	2	1
		6号給 (人)	6	6	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	2	2	0
比率 (B) / (A) (%)	88.9	90.2	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3年1月1日現在)	0.00	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (%) (令和3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3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)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.225	2.225	4.45		

() 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			
					企業債	負担金	国 庫 補助金	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 45,000	千円	千円 50,000	千円 25,000
			4	900,000	360,000		400,000	140,000
			5	1,124,000	629,100		220,000	274,900
			計	2,144,000	1,034,100		670,000	439,900

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			
					企業債	負担金	国 庫 補助金	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 (渡刈地区)	令和 元	千円 220,000	千円 90,000	千円	千円 100,000	千円 30,000
			2	440,000	180,000		200,000	60,000
			3	561,000	330,800		90,000	140,200
			計	1,221,000	600,800		390,000	230,200

関 する 調 書

令和元年度末 までの 支払義務 発生額	令和2年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和3年度 支払義務 発生予定額	令和3年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和4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		5.6
				900,000	42.0
				1,124,000	52.4
		120,000	120,000	2,024,000	100.0

令和元年度末 までの 支払義務 発生額	令和2年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和3年度 支払義務 発生予定額	令和3年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和4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		0.0
	660,000		660,000		54.1
		561,000	561,000		45.9
	660,000	561,000	1,221,000		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2年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和3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	国県支出金	下水道使用料・ 他会計負担金等
下水道管路 施設包括的 維持管理 業務委託事業	千円 1,024,577	—	千円 —	令 和 4 年 度 か ら 令 和 7 年 度 ま で	千円 1,024,577	千円 135,200	千円 889,377

2 「過年度議決済に係る分」

事 項	限 度 額	令和2年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和3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	国県支出金	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 融資残高に 対する利子 補給相当額	千円 融 資 を 受 け た 日 か ら 40 か 月 以 内		千円		千円	千円
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 か ら 令 和 7 年 度 ま で	1,740,000		1,740,000
中部第1ポン プ場撤去事業	181,600	—	—	令 和 3 年 度 か ら 令 和 4 年 度 ま で	181,600	89,293	92,307

令和3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 4,227,721	千円 4,199,087	千円 28,634	千円
2 他会計負担金（営業）	594,612	571,516	23,096	
3 そ の 他 営 業 収 益	50	50		
4 受 取 利 息	27	78		51
5 他会計負担金（営業外）	1,899,476	2,099,461		199,985
6 他 会 計 補 助 金	142,963	158,994		16,031
7 国 庫 補 助 金	71,795	53,815	17,980	
8 長 期 前 受 金 戻 入	1,819,485	1,831,208		11,723
9 雑 収 益	2,838	2,396	442	
10 過 年 度 損 益 修 正 益	8	8		
合 計	8,758,975	8,916,613	70,152	227,790

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 442,766	千円 335,639	千円 107,127	千円
2 汚 水 ポ ン プ 場 費	70,958	73,875		2,917
3 汚 水 処 理 場 費	235,800	253,394		17,594
4 流域下水道維持管理負担金	1,314,731	1,304,048	10,683	
5 雨 水 施 設 費	130,555	108,292	22,263	
6 業 務 費	197,286	200,241		2,955
7 総 係 費	101,036	103,827		2,791
8 減 価 償 却 費	4,999,033	4,972,753	26,280	
9 資 産 減 耗 費	158,644	171,020		12,376
10 支 払 利 息	634,533	717,065		82,532
11 雑 支 出	650	539	111	
12 消費税及び地方消費税	22,963	22,963		
13 過 年 度 損 益 修 正 損	4,154	4,514		360
合 計	8,313,109	8,268,170	166,464	121,525

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 1,630,500	千円 1,447,800	千円 182,700	千円
2 出 資 金	500,000	542,000		42,000
3 国 庫 補 助 金	935,000	983,852		48,852
4 県 補 助 金	300	8,000		7,700
5 受 益 者 負 担 金	114,423	124,116		9,693
6 工 事 負 担 金	136,031	70,480	65,551	
合 計	3,316,254	3,176,248	248,251	108,245

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 4,749,888	千円 4,453,623	千円 296,265	千円
2 ポ ン プ 場 整 備 費	39,350	13,584	25,766	
3 処 理 場 整 備 費	3,000	32,209		29,209
4 流域下水道建設負担金	119,530	110,273	9,257	
5 固 定 資 産 購 入 費	3,678	0	3,678	
6 償 還 金	2,882,607	2,881,284	1,323	
合 計	7,798,053	7,490,973	336,289	29,209

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 273,929	千円 253,270	千円 20,659	千円
減 債 積 立 金	520,847	713,893		193,046
過年度分損益勘定留保資金	2,132,047	1,683,735	448,312	
当年度分損益勘定留保資金	1,554,976	1,663,827		108,851
合 計	4,481,799	4,314,725	468,971	301,897

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 8,758,975	千円
1 営業収益		4,822,383	
1 下水道収益		4,227,721	下水道使用料 (料金)
	1 下水道使用料	4,227,721	
2 他会計 負 担 金		594,612	雨水処理等に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	594,612	
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
	1 その他営業収益	50	(料金)
2 営業外収益		3,936,584	
1 受取利息		27	
	1 預金利息	27	
2 他会計 負 担 金		1,899,476	汚水処理等に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	1,899,476	
3 他会計 補 助 金		142,963	汚水処理等に係る補助金 (経営)
	1 一般会計補助金	142,963	
5 国庫補助金		71,795	1 防災・安全社会資本整備交付金
	1 国庫補助金	71,795	(建設) 39,645
			2 浸水対策下水道事業費補助金
			(建設) 32,150
6 長期前受 戻 金 入		1,819,485	
	1 受贈財産評価額 戻 入	410,321	
	2 国庫補助金戻入	1,222,389	
	4 受益者負担金 戻 入	173,689	
	5 工事負担金戻入	5,383	
	6 寄附金戻入	7,703	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
7 雑 収 益		千円 2,838	千円
	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) 2,280
	3 その他雑収益	2,427	3 その他 497
3 特別利益		8	
2 過年度損益 修正益		8	
	1 過年度損益 修正益	8	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 下水道事業費		千円 8,313,109	千円
1 営業費用		7,650,809	
1 污水管渠費		442,766	1 人件費 一般職5人 (経営) 44,249
	1 給 料	21,167	2 污水管渠管理費 (施設) 364,818
	2 手 当	12,354	3 下水道管理システム費
	4 法 定 福 利 費	6,961	(総務、施設) 29,366
	7 旅 費	208	4 水質管理費 (施設) 3,078
	12 備 消 品 費	954	5 その他 1,255
	13 燃 料 費	92	
	15 印 刷 製 本 費	9	
	16 通 信 運 搬 費	12	
	18 委 託 料	361,777	
	19 手 数 料	3,174	
	20 賃 借 料	2,289	
	21 修 繕 費	29,070	
	25 材 料 費	135	
	30 負 担 金	706	
	31 保 険 料	74	
	37 公 課 費	17	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,152	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	615	
2 污水ポンプ場費		70,958	污水ポンプ場管理費 (施設) 70,958
	14 光 熱 水 費	1,435	
	18 委 託 料	62,923	
	19 手 数 料	916	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	20 賃 借 料	千円 2,569	千円
	21 修 繕 費	3,000	
	31 保 険 料	115	
3 汚 水 処 理 場 水 費		235,800	1 人件費 一般職3人 (経営) 29,647
	1 給 料	13,363	2 汚水処理場管理費 (施設) 205,285
	2 手 当	9,012	3 その他 868
	4 法 定 福 利 費	4,716	
	12 備 消 品 費	30	
	13 燃 料 費	108	
	18 委 託 料	192,637	
	19 手 数 料	8,061	
	20 賃 借 料	11	
	21 修 繕 費	4,725	
	30 負 担 金	425	
	31 保 険 料	142	
	37 公 課 費	14	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,138	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	418	
4 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金		1,314,731	1 矢作川流域 (施設) 891,050
	30 負 担 金	1,314,731	2 境川流域 (施設) 423,681
5 雨 水 施 設 費		130,555	1 人件費 32,959
	1 給 料	14,243	(1) 一般職4人 (経営) 31,354
	2 手 当	9,486	(2) 非常勤一般職1人 (施設) 1,605
	4 法 定 福 利 費	5,151	2 雨水ポンプ場管理費 (施設) 67,113
	5 報 酬	1,323	3 雨水管渠管理費 (施設) 27,815
	7 旅 費	178	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	12 備 消 品 費	千円 650	
	13 燃 料 費	137	4 雨水貯留浸透施設補助金
	14 光 熱 水 費	308	(建設) 1,210
	16 通 信 運 搬 費	409	5 その他 1,458
	18 委 託 料	34,708	
	19 手 数 料	2,993	
	20 賃 借 料	2,138	
	21 修 繕 費	28,106	
	22 動 力 費	25,440	
	27 補 償 費	100	
	30 負 担 金	710	
	31 保 險 料	473	
	37 公 課 費	36	
	38 補 助 金	1,210	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,306	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	450	
6 業 務 費		197,286	1 人件費 51,510
	1 給 料	20,353	(1) 一般職5人 (経営) 45,494
	2 手 当	13,968	(2) 非常勤一般職3人 (料金、建設) 6,016
	4 法 定 福 利 費	7,971	2 使用料徴収費 (料金) 139,369
	5 報 酬	5,140	3 接続促進費 (建設) 463
	7 旅 費	563	4 排水設備費 (料金) 517
	12 備 消 品 費	265	5 雨水貯留施設転用補助金
	13 燃 料 費	212	(建設) 480
	15 印 刷 製 本 費	182	6 水洗便所改造資金利子補給金
	16 通 信 運 搬 費	144	(料金) 393

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	21 修 繕 費	千円 270	
	30 負 担 金	140,075	7 汚水ポンプ施設設置費補助金
	31 保 険 料	70	(料金) 3,100
	37 公 課 費	22	8 その他 1,454
	38 補 助 金	3,973	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,423	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	655	
7 総 係 費		101,036	1 人件費 一般職9人 (経営) 88,205
	1 給 料	40,236	2 貸倒引当金繰入額 (料金) 639
	2 手 当	26,451	3 普及宣伝費 (総務) 909
	4 法 定 福 利 費	13,934	4 電子計算機器費 (総務、経営、 企画) 4,912
	7 旅 費	1,296	5 その他 6,371
	8 被 服 費	86	
	12 備 消 品 費	368	
	15 印 刷 製 本 費	41	
	16 通 信 運 搬 費	30	
	17 普 及 宣 伝 費	909	
	18 委 託 料	500	
	19 手 数 料	3	
	20 賃 借 料	3,489	
	27 補 償 費	400	
	30 負 担 金	4,506	
	31 保 険 料	564	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	6,376	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	1,208	
	64 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	639	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
11 減価償却費		千円 4,999,033	千円
	40 有形固定資産 減価償却費	4,748,478	
	41 無形固定資産 減価償却費	250,555	
12 資産減耗費		158,644	
	45 固定資産除却費	158,644	
2 営業外費用		658,146	
1 支払利息		634,533	企業債償還利息 (経営)
	55 企業債利息	634,533	
4 雑支出		650	
	71 その他 雑支出	650	
5 消費税及び 地方消費税		22,963	
	75 消費税及び 地方消費税	22,963	
3 特別損失		4,154	
4 過年度損益 修正損		4,154	過年度下水道使用料減額更正 (料金)
	83 過年度損益 修正損	4,154	

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 3,316,254	千円
1 企業債		1,630,500	
建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債		1,630,500	1 公共下水道事業債 (経営) 1,517,200
	建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債	1,630,500	2 流域下水道事業債 (経営) 113,300
2 出資金		500,000	
1 出資金		500,000	
	1 出資金	500,000	
3 補助金		935,300	
1 国庫補助金		935,000	1 社会資本整備総合交付金
	1 国庫補助金	935,000	(建設) 700,000
			2 防災・安全社会資本整備交付金 (建設) 113,000
			3 浸水対策下水道事業費補助金 (建設) 122,000
2 県補助金		300	市町村下水道事業費補助金
	1 県補助金	300	(建設)
4 負担金		250,454	
1 受益者 負担金		114,423	
	1 受益者負担金	114,423	
3 工事負担金		136,031	汚水管移設公共補償金 (施設)
	1 工事負担金	136,031	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出		千円 7,798,053	千円
1 建設改良費		4,915,446	
1 管渠整備費		4,749,888	1 人件費 237,673
	1 給 料	108,510	(1) 一般職28人 (経営) 234,685
	2 手 当	69,438	(2) 非常勤一般職2人 (建設) 2,988
	4 法 定 福 利 費	37,277	2 汚水管渠建設事業 (建設) 3,120,155
	5 報 酬	2,550	3 汚水管渠更新事業 351,334
	7 旅 費	456	(1) 老朽化対策 (建設、施設) 264,109
	8 被 服 費	122	(2) 耐震対策 (建設、施設) 87,225
	12 備 消 品 費	1,715	4 汚水管渠支障移転事業
	13 燃 料 費	206	(施設) 311,130
	15 印 刷 製 本 費	1,139	5 汚水管渠布設事業 (施設) 44,640
	16 通 信 運 搬 費	540	6 取付管・公共ます設置工事
	18 委 託 料	424,515	(料金) 222,237
	19 手 数 料	4,246	7 受益者負担金賦課徴収事務費
	20 賃 借 料	291	(建設) 14,771
	21 修 繕 費	599	8 雨水管渠整備事業 (施設) 2,631
	27 補 償 費	481,272	9 雨水管渠更新事業 405,870
	29 報 償 費	13,616	(1) 老朽化対策 (建設) 68,030
	30 負 担 金	37,289	(2) 耐震対策 (建設) 337,840
	31 保 險 料	177	10 企画・計画事業 (企画) 30,446
	35 工 事 請 負 費	3,545,633	11 その他 9,001
	36 土 地 購 入 費	357	
	37 公 課 費	42	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	16,751	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	63 法定福利費 引当金繰入額	千円 3,147	千円
2 ポンプ場 整備費		39,350	汚水ポンプ場更新事業 39,350
	35 工事請負費	39,350	(1) 老朽化対策 (施設) 8,000
			(2) 耐震対策 (施設) 31,350
3 処理場 整備費		3,000	汚水処理場更新事業 老朽化対策
	35 工事請負費	3,000	(施設) 3,000
4 流域下水道 建設負担金		119,530	1 矢作川流域 (建設) 88,834
	30 負担金	119,530	2 境川流域 (建設) 30,696
5 固定資産 購入費		3,678	水中ポンプほか (施設) 3,678
	85 機械及び装置	3,678	
2 償 還 金		2,882,607	
1 償 還 金		2,882,607	
	90 企業債償還金	2,882,607	

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2年度末 現在高見込額	令和3年度中増減見込額		令和3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	29,224,116	1,630,500	1,808,365	29,046,251
旧簡保資金	419,321	0	98,388	320,933
地方公共団体金融機構資金	8,473,793	0	959,722	7,514,071
共済組合	58,374	0	16,132	42,242
合計	38,175,604	1,630,500	2,882,607	36,923,497

