

令和6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51号

令和6年度

豊田市水道事業会計予算

令和6年度豊田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	413,100 人
(2) 給 水 戸 数	180,000 戸
(3) 年 間 総 配 水 量	48,255,000 m ³
(4) 一 日 平 均 配 水 量	132,206 m ³
(5) 年 間 有 収 水 量	43,655,000 m ³
(6) 主要な建設改良事業	
(ア)水道拡張事業	164,100 千円
(イ)水道整備事業	5,581,296 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		11,811,611 千円
第1項 営業収益		9,329,625 千円
第2項 営業外収益		2,481,977 千円
第3項 特別利益		9 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		11,340,713 千円
第1項 営業費用		11,070,621 千円
第2項 営業外費用		253,931 千円
第3項 特別損失		11,161 千円
第4項 予備費		5,000 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4,616,591千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額393,319千円、減債積立金728,149千円及び過年度分損益勘定留保資金3,495,123千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	2,436,606 千円
第1項 企業債	800,000 千円
第2項 出資金	130,725 千円
第3項 工事金収入	1,127,051 千円
第4項 建設補助金	5,060 千円
第6項 固定資産収入	118 千円
第7項 給水負担金	169,312 千円
第9項 他会計負担金	204,340 千円

支 出

第1款 資本的支出	7,053,197 千円
第1項 建設改良費	5,916,600 千円
第2項 償還金	1,136,597 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
			千円	令和	千円
1 資本的支出	1 建設改良費	長沢町系統切替事業	218,500	6	67,200
				7	151,300
		工業計器等更新事業	457,000	6	228,500
				7	228,500
		藤岡北部第2浄水場設備等改良事業	370,000	6	70,000
				7	150,000
				8	150,000
		怒田沢浄水場ほか施設更新事業	3,060,000	6	2,000
				7	174,500
				8	737,000
				9	737,000
				10	737,000
				11	672,500

(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7年度	千円 51,000
配水管一般整備事業	令和7年度	211,900
大池町配水ポンプ場 設計業務委託事業	令和7年度	50,000

(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 1,034,898千円
- (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、900,000千円である。

(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	車両運搬具	給 水 車	1 台

令和6年2月29日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和6年度

豊田市水道事業会計予算説明書

令和6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 11,811,611	水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		9,329,625	営業活動から生ずる収益
		1 給水収益	9,317,837	水道料金
		3 その他 営業収益	11,788	配水管移設に伴う負担金等
	2 営業外収益		2,481,977	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	577	預金利息等
		2 他会計 負担金	31,354	一般会計負担金
		3 他会計 補助金	900,000	一般会計補助金
		5 補助金	10,866	国県補助金
		6 長期前受金 戻 入	1,364,610	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
		7 雑 収 益	174,570	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 11,340,713	水道事業の経営に係る費用
	1 営業費用		11,070,621	営業活動に要する費用
		1 原水及び 浄水費	3,766,215	原水の取水、浄水に要する費用
		2 配水及び 給水費	1,712,739	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	422,560	検針、料金の調定収納に要する 費用
		5 総係費	192,084	水道事業活動全般に要する費用
		6 減価償却費	4,731,626	固定資産の減価償却費用
		7 資産減耗費	245,397	固定資産の除却費、棚卸資産 の減耗損費
	2 営業外費用		253,931	営業活動以外の費用
		1 支払利息	147,641	企業債償還利息
		4 雑支出	3,580	
		5 消費税及び 地方消費税	102,710	
	3 特別損失		11,161	
		1 固定資産 売却損	2,839	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	8,322	過年度の水道料金の減額更正等
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

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 2,436,606	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
	2 出資金		130,725	
		1 出資金	130,725	一般会計出資金
	3 工事金収入		1,127,051	
		1 工事分担金	1,127,051	建設改良事業に伴う収入
	4 建設補助金		5,060	
		2 県補助金	5,060	建設改良事業に充当する県補助金
	6 固定資産収入		118	
		1 固定資産売却収入	118	固定資産の売却に伴う帳簿価額分の収入
	7 給水負担金		169,312	
		1 給水負担金	169,312	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		204,340	
1 他会計負担金		204,340	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 7,053,197	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		5,916,600	資産の取得、改良に要する費用
		1 水道拡張費	164,100	水道施設、水道管の拡張費用
		2 水道整備費	5,581,296	水道施設、水道管の整備費用
		3 固定資産 購入費	171,204	水道メーター、車両、機器等の 購入費用
	2 償 還 金		1,136,597	
		1 償 還 金	1,136,597	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 393,319	
減 債 積 立 金	728,149	
過年度分損益勘定留保資金	3,495,123	

令和6年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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		159,582
減価償却費		4,731,626
固定資産除却損		245,396
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 568
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)		△ 53
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		△ 364
長期前受金戻入額		△ 1,364,610
受取利息及び受取配当金		△ 577
支払利息		147,641
有形固定資産売却益		△ 3
有形固定資産売却損		2,839
未収金の増減額 (△は増加)		143,636
未払金の増減額 (△は減少)		40,885
棚卸資産の増減額 (△は増加)		△ 254
前受金の増減額 (△は減少)		△ 1,086
小計		4,105,922
利息及び配当金の受取額		577
利息の支払額		△ 147,641
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,958,858
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		△ 5,411,671
有形固定資産の売却による収入		112
国庫補助金等による収入		1,190,073
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 4,221,486
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		△ 1,136,597
他会計からの出資による収入		335,065
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,532
4 資金増加額 (又は減少額)		△ 264,160
5 資金期首残高		9,726,758
6 資金期末残高		9,462,598

令和5年度豊田市水道事業会計予定損益計算書

(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 営業収益

(1) 給水収益	8,150,428	
(2) その他営業収益	7,120	8,157,548

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	3,308,456	
(2) 配水及び給水費	1,427,263	
(3) 業務費	362,486	
(4) 総係費	175,498	
(5) 減価償却費	4,673,356	
(6) 資産減耗費	179,096	10,126,155

営業損失

1,968,607

3 営業外収益

(1) 受取利息	3,871	
(2) 他会計負担金	35,533	
(3) 他会計補助金	1,394,000	
(4) 国庫補助金	1,983	
(5) 長期前受金戻入	1,320,382	
(6) 雑収益	166,802	2,922,571

4 営業外費用

(1) 支払利息	156,558	
(2) 雑支出	60,111	216,669

経常利益

737,295

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	3	
(2) 過年度損益修正益	625	628
	<hr/>	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	2,032		
(2) 過年度損益修正損	7,742	9,774	△ 9,146
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益 728,149

前年度繰越利益剰余金 300,000

当年度未処分利益剰余金 1,028,149

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

令和6年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和7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	7,036,602		
減価償却累計額	△ 3,828,676	3,207,926	
ハ 構築物	168,827,183		
減価償却累計額	△ 80,833,371	87,993,812	
ニ 機械及び装置	27,218,174		
減価償却累計額	△ 18,327,639	8,890,535	
ホ 車両運搬具	197,991		
減価償却累計額	△ 103,726	94,265	
ヘ 工具器具及び備品	593,563		
減価償却累計額	△ 503,386	90,177	
ト 建設仮勘定		4,393,361	
有形固定資産合計			107,806,792

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア		3,163	
無形固定資産合計			3,163

固定資産合計

107,809,955

2 流動資産

(1) 現金預金		9,462,598	
(2) 未収金	1,972,352		
貸倒引当金	△ 27,117	1,945,235	
(3) 貯蔵品		56,582	
(4) 前払金		1,486,255	

流動資産合計

12,950,670

資産合計

120,760,625

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	9,232,772	
企業債合計		9,232,772

(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

9,234,604

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	1,021,921	
企業債合計		1,021,921

(2) 未払金

1,531,985

(3) 前受金

1,354,890

(4) 引当金

イ 賞与引当金	69,794	
ロ 法定福利費引当金	13,109	
引当金合計		82,903

(5) 預り金

62,836

流動負債合計

4,054,535

5 繰延収益

(1) 長期前受金

60,544,988

収益化累計額

△ 30,801,621

繰延収益合計

29,743,367

負債合計

43,032,506

資本の部

6 資本金

72,734,549

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	459,582	
利益剰余金合計		459,582

剰余金合計

4,993,570

資本合計

77,728,119

負債資本合計

120,760,625

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 1, 851, 741 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6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 69,847 千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和6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 13,473 千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 3,163 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	12,336 千円
1 年超	17,499 千円
計	29,835 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) 123	9,203	473,281	379,104	861,588	173,310	1,034,898
前 年 度	19	(0) 128	14,271	458,501	378,395	851,167	176,307	1,027,474
比 較	0	(0) △5	△5,068	14,780	709	10,421	△2,997	7,424

() 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4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	15,417	14,439	10,301	35,186	560	4,185	2,606
	前 年 度	16,708	14,439	9,980	34,211	434	3,478	2,136
	比 較	△1,291	0	321	975	126	707	470
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	116,689	91,387	78,275	7,777	450	1,832	
	前 年 度	115,664	92,709	78,313	8,041	450	1,832	
	比 較	1,025	△1,322	△38	△264	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 14,780	給料改定に伴う 増減分	千円 5,105	千円	給料改定の状況 給料改定率 1.10%
		昇給に伴う 増減分	4,853		平均昇給率 0.34% 昇給号数別職員数 8号 3人 7号 0人 6号 7人 5号 5人 4号 65人 3号 3人 2号 3人 1号 0人
		その他の 増減分	4,822	職員の変動に係る 増減分 4,822	職員数(一般職)の異動状況 本年度 119人 前年度 120人 比較 △1人
手当	521	地域手当の 増減分	△38		地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当 の増減分	△485	期末手当 837 勤勉手当 △1,322	期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.50月 前年度 4.40月
		その他の 増減分	1,044	扶養手当 △1,291 通勤手当 321 時間外勤務手当 975 特殊勤務手当 126 休日勤務手当 707 夜間勤務手当 470 住居手当 △264	

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 技師 手	主査 主事 技師	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	職員数 (A)	(人) 119	83	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)	(%) 72.3	78.3	58.3		
前年	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)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	—
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	—
	2.250	2.250	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	—

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 留資 金 保等
1 資本的支出	1 建設改良費	長 沢 町 系 統 切 替 事 業	令和6	千円 67,200	千円	千円	千円	千円 67,200
			7	151,300				151,300
			計	218,500				218,500
		工業計器等更新事業	6	228,500				228,500
			7	228,500				228,500
			計	457,000				457,000
		藤 岡 北 部 第 2 浄 水 場 設 備 等 改 良 事 業	6	70,000				70,000
			7	150,000				150,000
			8	150,000				150,000
			計	370,000				370,000
		怒田沢浄水場ほか 施設更新事業	6	2,000				2,000
			7	174,500				174,500
			8	737,000		500,000		237,000
			9	737,000		500,000		237,000
			10	737,000		500,000		237,000
			11	672,500		500,000		172,500
			計	3,060,000		2,000,000		1,060,000

関 する 調 書

令和4年度末 までの 支払義務 発生額	令和5年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和6年度 支払義務 発生予定額	令和6年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和7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	%
		67,200	67,200		30.8
				151,300	69.2
		67,200	67,200	151,300	100.0
		228,500	228,500		50.0
				228,500	50.0
		228,500	228,500	228,500	100.0
		70,000	70,000		18.9
				150,000	40.5
				150,000	40.5
		70,000	70,000	300,000	100.0
		2,000	2,000		0.1
				174,500	5.7
				737,000	24.1
				737,000	24.1
				737,000	24.1
				672,500	22.0
		2,000	2,000	3,058,000	100.0

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 留保等 資金
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 5,520	千円	千円	千円 394,480
			4	600,000	7,360			592,640
			5	300,000	5,060			294,940
			6	40,000	5,060			34,940
			計	1,340,000	23,000			1,317,000
		豊 田 ・ 岡 崎 地 区 研 究 開 発 施 設 業 送 水 事 業 施 設 新 設 事 業	4	985,000			783,409	201,591
			5	775,000			615,609	159,391
			6	30,000				30,000
			計	1,790,000			1,399,018	390,982
		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		100,000		100,000
			計	1,600,000		1,100,000		500,000
		重 要 給 水 施 設 管 路 耐 震 化 事 業 (鴛 鴨 町)	5	66,000	22,000			44,000
			6	151,000				151,000
			7	220,000	33,000			187,000
			計	437,000	55,000			382,000
		藤 岡 系 コ ン ト ロ ー ラ 更 新 事 業	5	20,000				20,000
			6	60,000				60,000
			7	80,000				80,000
			計	160,000				160,000
		猿 投 配 水 場 整 備 等 改 良 事 業	5	468,000				468,000
			6	468,000		400,000		68,000
			7	104,000				104,000
			計	1,040,000		400,000		640,000
		藤 岡 地 事 区 再 編	5	30,000				30,000
			6	50,000				50,000
			7	110,000				110,000
			8	210,000				210,000
			9	290,000				290,000
			10	110,000				110,000
計	800,000					800,000		

令和4年度末 までの 支払義務 発生額	令和5年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和6年度 支払義務 発生予定額	令和6年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和7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		29.9
600,000			600,000		44.8
	300,000		300,000		22.4
		40,000	40,000		3.0
1,000,000	300,000	40,000	1,340,000		100.0
985,000			985,000		55.0
	775,000		775,000		43.3
		30,000	30,000		1.7
985,000	775,000	30,000	1,790,000		100.0
700,000			700,000		43.8
	700,000		700,000		43.8
		200,000	200,000		12.5
700,000	700,000	200,000	1,600,000		100.0
	66,000		66,000		15.1
		151,000	151,000		34.6
				220,000	50.3
	66,000	151,000	217,000	220,000	100.0
	20,000		20,000		12.5
		60,000	60,000		37.5
				80,000	50.0
	20,000	60,000	80,000	80,000	100.0
	468,000		468,000		45.0
		468,000	468,000		45.0
				104,000	10.0
	468,000	468,000	936,000	104,000	100.0
	30,000		30,000		3.8
		50,000	50,000		6.3
				110,000	13.8
				210,000	26.3
				290,000	36.3
				110,000	13.8
	30,000	50,000	80,000	720,000	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5年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和6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 7 年 度	千円 51,000	千円 51,000	千円
配水管一般 整備事業	211,900	—	—	令 和 7 年 度	211,900		211,900
大池町配水 ポンプ場設計 業務委託事業	50,000	—	—	令 和 7 年 度	50,000		50,000

2 「過年度議決済に係る分」

事 項	限 度 額	令和5年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和6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 業務委託事業	千円 1,100,000	令 和 5 年 度 ま で	千円 218,896	令 和 6 年 度 か 令 和 9 年 度 ま で	千円 881,104	千円 881,104	千円

令和6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 9,317,837	千円 8,984,264	千円 333,573	千円
2 その他営業収益	11,788	14,726		2,938
3 受 取 利 息	577	519	58	
4 他 会 計 負 担 金	31,354	35,533		4,179
5 他 会 計 補 助 金	900,000	1,394,000		494,000
6 補 助 金	10,866	4,489	6,377	
7 長期前受金戻入	1,364,610	1,374,084		9,474
8 雑 収 益	174,570	164,560	10,010	
9 固定資産売却益	3	3		
10 過年度損益修正益	6	6		
合 計	11,811,611	11,972,184	350,018	510,591

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 3,766,215	千円 3,731,126	千円 35,089	千円
2 配水及び給水費	1,712,739	1,714,018		1,279
3 業 務 費	422,560	393,957	28,603	
4 総 係 費	192,084	181,823	10,261	
5 減 価 償 却 費	4,731,626	4,722,521	9,105	
6 資 産 減 耗 費	245,397	253,624		8,227
7 支 払 利 息	147,641	162,222		14,581
8 雑 支 出	3,580	1,150	2,430	
9 消費税及び地方消費税	102,710	99,428	3,282	
10 固定資産売却損	2,839	3,832		993
11 過年度損益修正損	8,322	8,515		193
12 予 備 費	5,000	0	5,000	
合 計	11,340,713	11,272,216	93,770	25,273

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 出 資 金	130,725	289,000		158,275
3 工 事 分 担 金	1,127,051	1,657,161		530,110
4 県 補 助 金	5,060	74,020		68,960
5 固定資産売却収入	118	72	46	
6 給 水 負 担 金	169,312	181,308		11,996
7 他 会 計 負 担 金	204,340	204,971		631
合 計	2,436,606	3,206,532	46	769,972

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 164,100	千円 1,146,074	千円	千円 981,974
2 水 道 整 備 費	5,581,296	6,412,513		831,217
3 固 定 資 産 購 入 費	171,204	249,332		78,128
4 償 還 金	1,136,597	1,268,563		131,966
合 計	7,053,197	9,076,482		2,023,285

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 393,319	千円 512,883	千円	千円 119,564
減 債 積 立 金	728,149	65,633	662,516	
過年度分損益勘定留保資金	3,495,123	5,291,434		1,796,311
合 計	4,616,591	5,869,950	662,516	1,915,875

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 11,811,611	千円
1 営業収益		9,329,625	
1 給水収益		9,317,837	1 基本料金 (料金) 2,645,025
	1 水道料金	9,317,837	2 水量料金 (料金) 6,672,812
3 その他営業収益		11,788	1 指定工事業者登録・更新及び立会検査手数料
	1 手数料	3,298	(料金) 3,298
	4 雑収益	8,490	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) 8,000
2 営業外収益		2,481,977	
1 受取利息		577	
	1 預金利息	126	
	3 貸付金利息	451	
2 他会計金		31,354	償還利息負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	31,354	
3 他会計金		900,000	
	1 一般会計補助金	900,000	
5 補助金		10,866	デジタル田園都市国家構想交付金
	1 国庫補助金	10,866	(料金、企画)

款 項 目	節	予 定 額	説 明
6 長期前受金戻入		千円 1,364,610	千円
	2 受贈財産評価額戻入	50,291	
	3 工事負担金戻入	790,916	
	4 建設補助金戻入	303,748	
	5 給水負担金戻入	217,609	
	9 その他長期前受金戻入	2,046	
7 雑 収 益		174,570	1 下水道使用料金徴収業務負担金
	1 不用品売却収益	1,728	(料金) 148,972
	3 その他雑収益	172,842	2 その他 25,598
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 11,340,713	千円
1 営業費用		11,070,621	
1 原水及び 浄水費		3,766,215	1 人件費 一般職16人 (経営) 117,440
	1 給 料	55,473	2 浄水施設管理費 (センター) 624,452
	2 手 当	34,521	(1) 施設維持費 601,405
	4 法 定 福 利 費	17,959	(2) 水質検査費 14,297
	7 旅 費	8	(3) その他 8,750
	8 被 服 費	211	3 受水費 (センター) 2,819,338
	12 備 消 品 費	5,910	4 水道水源保全事業負担金
	13 燃 料 費	2,930	(総務) 43,458
	14 光 熱 水 費	4,506	5 水道サービス協会委託費
	16 通 信 運 搬 費	7,463	(総務) 151,358
	18 委 託 料	407,826	6 その他 10,169
	19 手 数 料	4,355	
	20 賃 借 料	9,183	
	21 修 繕 費	48,332	
	22 動 力 費	258,157	
	23 薬 品 費	27,700	
	24 受 水 費	2,819,338	
	25 材 料 費	250	
	30 負 担 金	51,628	
	31 保 険 料	801	
	37 公 課 費	177	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,948	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,539	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 配 水 及 び 給 水 費		千円 1,712,739	千円
	1 給 料	174,003	1 人件費 381,245
	2 手 当	111,651	(1) 一般職47人 (経営) 373,678
	4 法 定 福 利 費	59,483	(2) 非常勤一般職3人 (料金、維持) 7,567
	5 報 酬	5,807	2 配水施設管理費 (セクター) 646,498
	7 旅 費	566	(1) 施設維持費 611,377
	8 被 服 費	773	(2) 水質検査費 25,967
	9 食 糧 費	13	(3) その他 9,154
	12 備 消 品 費	14,062	3 配水管維持管理費 (維持) 331,909
	13 燃 料 費	6,765	4 給水事業費 (料金、維持、整備、企画) 20,490
	14 光 熱 水 費	10,824	5 水道メーター管理費 (料金) 63,331
	15 印 刷 製 本 費	114	6 水道サービス協会委託費 (総務) 218,407
	16 通 信 運 搬 費	26,768	7 広域化・共同化事業費 (企画) 12,000
	18 委 託 料	675,326	8 その他 38,859
	19 手 数 料	3,302	
	20 賃 借 料	9,659	
	21 修 繕 費	125,831	
	22 動 力 費	329,426	
	23 薬 品 費	2,964	
	25 材 料 費	29,064	
30 負 担 金	14,691		
31 保 険 料	3,712		
33 路 面 復 旧 費	76,500		

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	37 公 課 費	千円 1,134	千円
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	25,453	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	4,848	
4 業 務 費		422,560	1 人件費 63,027
	1 給 料	27,730	(1) 一般職7人 (経営) 59,930
	2 手 当	18,015	(2) 非常勤一般職1人 (料金) 3,097
	4 法 定 福 利 費	9,753	2 業務事務費 (料金) 287,236
	5 報 酬	2,251	(1) 水道料金調定収納事務費 287,163
	7 旅 費	148	(2) 水道メーター検針業務費 73
	12 備 消 品 費	1,791	3 水道サービス協会委託費
	13 燃 料 費	97	(総務) 46,565
	15 印 刷 製 本 費	8,805	4 その他 25,732
	16 通 信 運 搬 費	23,353	
	18 委 託 料	287,828	
	19 手 数 料	29,046	
	20 賃 借 料	6,040	
	21 修 繕 費	275	
	30 負 担 金	2,037	
	31 保 険 料	77	
	37 公 課 費	36	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	4,454	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	824	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
5 総 係 費		千円 192,084	千円
	1 給 料	65,045	1 人件費 144,813
	2 手 当	43,325	(1) 上下水道事業審議会委員18人
	4 法 定 福 利 費	21,726	(経営) 1,145
	5 報 酬	1,145	(2) 特別職・一般職14人 (経営) 143,668
	7 旅 費	2,899	2 交際費 (総務) 100
	9 食 糧 費	5	3 普及宣伝費 (総務) 3,366
	12 備 消 品 費	3,497	4 電子計算機器費 (総務、経営、 企画) 14,674
	13 燃 料 費	58	5 貸倒引当金繰入額 (料金) 2,658
	15 印 刷 製 本 費	293	6 その他 26,473
	16 通 信 運 搬 費	98	
	17 普 及 宣 伝 費	3,366	
	18 委 託 料	3,793	
	19 手 数 料	1,367	
	20 賃 借 料	6,097	
	21 修 繕 費	376	
	27 補 償 費	3,000	
	29 報 償 費	13	
	30 負 担 金	8,621	
	31 保 険 料	4,254	
	32 交 際 費	100	
	38 補 助 金	6,776	
	61 退 職 給 付 額 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	千円 9,879	千円
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,861	
	64 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	2,658	
6 減 価 償 却 費		4,731,626	
	40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	4,730,939	
	41 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	687	
7 資 産 減 耗 費		245,397	
	45 固 定 資 産 除 却 費	245,396	
	46 棚 卸 資 産 減 耗 費	1	
2 営 業 外 費 用		253,931	
1 支 払 利 息		147,641	企業債償還利息 (経営)
	55 企 業 債 利 息	147,641	
4 雑 支 出		3,580	
	70 不 用 品 売 却 原 価	1	
	71 そ の 他 雑 支 出	3,579	
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		102,710	
	75 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	102,710	
3 特 別 損 失		11,161	
1 固 定 資 産 売 却 損		2,839	
	80 固 定 資 産 売 却 損	2,839	
4 過 年 度 損 益 修 正 損		8,322	過年度水道料金減額更正 (料金)
	83 過 年 度 損 益 修 正 損	8,322	
4 予 備 費		5,000	
1 予 備 費		5,000	
	1 予 備 費	5,000	

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 2,436,606	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	
2 出 資 金		130,725	
1 出 資 金		130,725	一般会計出資金 (経営)
	1 出 資 金	130,725	
3 工 事 金 収 入		1,127,051	
1 工 事 分 担 金		1,127,051	1 消火栓設置工事分担金 (整備) 33,042
	1 工 事 分 担 金	1,127,051	2 下水道関連支障移転 工事分担金 (維持) 733,042
			3 区画整理事業等分担金 (整備、 センター) 260,566
			4 加算分担金 (整備) 235
			5 土木工事支障移転 工事分担金 (維持) 100,166
4 建設補助金		5,060	
2 県 補 助 金		5,060	生活基盤施設耐震化等補助金
	1 県 補 助 金	5,060	(センター)
6 固 定 資 産 収 入		118	
1 固 定 資 産 売 却 収 入		118	水道メーター (料金)
	1 固 定 資 産 売 却 収 入	118	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
7 給水負担金		千円 169,312	千円
1 給 水 負 担 金		169,312	
	1 新規給水負担金	168,292	
	2 メーター負担金	1,020	
9 他 会 計 負 担 金		204,340	
1 他 会 計 負 担 金		204,340	償還元金負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	204,340	

支 出

款 項 目	節	予 定 額	説 明
1 資本的支出		千円 7,053,197	千円
1 建設改良費		5,916,600	
1 水道拡張費		164,100	1 人件費 一般職7人 (経営) 65,155
	1 給 料	30,403	2 拡張事業費 95,810
	2 手 当	19,243	(1) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業
	4 法定福利費	10,068	(整備、センター) 95,500
	7 旅 費	194	(2) その他 310
	12 備 消 品 費	136	3 その他 3,135
	13 燃 料 費	150	
	19 手 数 料	3,011	
	20 賃 借 料	598	
	21 修 繕 費	260	
	30 負 担 金	3,525	
	31 保 険 料	56	
	35 工 事 請 負 費	91,000	
	37 公 課 費	15	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,560	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	881	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
2 水 道 整 備 費		千円 5,581,296	千円
	1 給 料	120,627	1 人件費 一般職29人 (経営) 263,218
	2 手 当	80,723	2 配水施設等整備費 1,218,633
	4 法 定 福 利 費	41,212	(1) 老朽化対策 (センター、企画) 1,079,100
	7 旅 費	272	(2) その他 139,533
	8 被 服 費	134	3 水道管整備費 3,282,298
	12 備 消 品 費	1,259	(1) 新設 (整備) 21,409
	13 燃 料 費	193	(2) 老朽化対策 (整備、維持、企画) 1,000,490
	15 印 刷 製 本 費	3	(3) 下水道事業支障移転 (維持) 970,200
	16 通 信 運 搬 費	36	(4) 区画整理等開発関連 (整備、センター) 195,280
	18 委 託 料	360,914	(5) 給水申込関連事業 (整備) 73,200
	19 手 数 料	66	(6) 土木工事支障移転 (維持) 1,015,805
	20 賃 借 料	1,260	(7) その他 5,914
	21 修 繕 費	445	4 災害対策事業費 (整備、センター) 402,480
	27 補 償 費	810	5 配水区域再編事業費 (整備、センター、企画) 205,530
	29 報 償 費	38	6 広域化・共同化事業費 (整備) 185,000
	30 負 担 金	28,696	7 企画・計画事業 (企画) 233
	31 保 険 料	73	8 その他 23,904
	35 工 事 請 負 費	4,887,825	
	37 公 課 費	54	
	38 補 助 金	36,000	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,500	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,156	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
3 固 定 資 産 購 入 費		千円 171,204	千円
	85 機 械 及 び 装 置	108,907	1 水道メーター (料金) 72,008
	86 車 両 運 搬 具	49,070	2 車両 (料金、維持、センター) 49,070
	87 工 具 器 具 及 び 備 品	13,227	3 水質検査機器等 (センター) 11,071
			4 その他 39,055
2 償 還 金		1,136,597	
1 償 還 金		1,136,597	企業債償還元金 (経営)
	90 企 業 債 償 還 金	1,136,597	

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5年度末 現在高見込額	令和6年度中増減見込額		令和6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	9,221,826	800,000	963,298	9,058,528
地方公共団体金融機構資金	1,369,464	0	173,299	1,196,165
合計	10,591,290	800,000	1,136,597	10,254,693

議案第52号

令和6年度

豊田市下水道事業会計予算

令和6年度豊田市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	139,900 戸
(2) 年間総処理水量	35,137,000 m ³
(3) 一日平均処理水量	96,266 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 管渠整備事業	5,453,927 千円
(イ) ポンプ場整備事業	202,943 千円
(ウ) 処理場整備事業	3,000 千円
(エ) 流域下水道建設事業	143,440 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		8,712,691 千円
第1項	営業収益		4,739,148 千円
第2項	営業外収益		3,973,535 千円
第3項	特別利益		8 千円
		支	出
第1款	下水道事業費用		8,577,004 千円
第1項	営業費用		8,042,767 千円
第2項	営業外費用		524,283 千円
第3項	特別損失		4,954 千円
第4項	予備費		5,000 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 4,527,799千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 299,007千円、減債積立金 41,572千円、過年度分損益勘定留保資金1,893,363千円及び当年度分損益勘定留保資金 2,293,857千円で補填するものとする。）。

収 入			
第1款	資本的収入		3,831,641 千円
第1項	企業債		2,048,300 千円
第2項	出資金		450,000 千円
第3項	補助金		1,143,085 千円
第4項	負担金		190,256 千円
支 出			
第1款	資本的支出		8,359,440 千円
第1項	建設改良費		5,833,050 千円
第2項	償還金		2,526,390 千円

(債務負担行為)

第5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
野見中継ポンプ場増設工事委託事業	令和7年度	千円 983,400

(企業債)

第6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 1,866,800	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	181,500			

(一時借入金)

第7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8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9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

469,871 千円

(他会計からの補助金)

第10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、177,682千円である。

令和6年2月29日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和6年度

豊田市下水道事業会計予算説明書

令和6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 8,712,691	下水道事業の経営に係る収益
	1 営業収益		4,739,148	営業活動から生ずる収益
		1 下水道収益	4,177,422	下水道使用料
		2 他会計 負担金	561,716	雨水処理一般会計負担金
		3 その他 営業収益	10	排水設備指定工事店登録手数料
	2 営業外収益		3,973,535	営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息	29	預金利息
		2 他会計 負担金	1,843,771	汚水処理一般会計負担金
		3 他会計 補助金	177,682	汚水処理一般会計補助金
		5 国庫補助金	41,200	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	1,901,158	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	9,695	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 8,577,004	下水道事業の経営に係る費用	
		1	営業費用	8,042,767	営業活動に要する費用
		1	汚水管渠費	496,852	汚水管渠の維持管理に要する費用
		2	汚水ポンプ場費	69,453	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	257,277	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	1,486,022	流域下水道に係る管理運営費負担金
		5	雨水施設費	118,248	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	227,349	下水道使用料の徴収、接続促進等に要する費用
		7	総係費	119,777	下水道事業活動全般に要する費用
		11	減価償却費	5,195,504	固定資産の減価償却費用
		12	資産減耗費	72,285	固定資産の除却費
		2	営業外費用	524,283	営業活動以外の費用
		1	支払利息	465,364	企業債償還利息等
		4	雑支出	461	
		5	消費税及び地方消費税	58,458	
		3	特別損失	4,954	
		4	過年度損益修正損	4,954	過年度の下水道使用料の減額更正等
		4	予備費	5,000	
		1	予備費	5,000	

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 3,831,641	建設改良事業に伴う収入
	1 企 業 債		2,048,300	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,048,300	建設改良事業に充当する企業債
	2 出 資 金		450,000	
		1 出 資 金	450,000	一般会計出資金
	3 補 助 金		1,143,085	
		1 国庫補助金	1,133,320	建設改良事業に充当する国庫補助金
		2 県補助金	9,765	建設改良事業に充当する県補助金
	4 負 担 金		190,256	
		1 受 益 者 負 担 金	172,646	建設改良事業に充当する受益者負担金
3 工事負担金		17,610	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 8,359,440	建設改良に伴う支出及び企業債償還元金
	1 建設改良費		5,833,050	資産の取得、改良に要する費用
		1 管渠整備費	5,453,927	管渠の建設及び改良費
		2 ポンプ場整備費	202,943	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	143,440	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	29,740	マンホールポンプ購入費等
	2 償還金		2,526,390	
		1 償還金	2,526,390	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 299,007	
減 債 積 立 金	41,572	
過年度分損益勘定留保資金	1,893,363	
当年度分損益勘定留保資金	2,293,857	

令和6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6年4月1日から令和7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	12,236
	減価償却費	5,195,504
	固定資産除却損	72,285
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 44
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	54
	長期前受金戻入額	△ 1,901,158
	受取利息及び受取配当金	△ 29
	支払利息	465,364
	未収金の増減額 (△は増加)	138,325
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 45,403
	小計	3,937,134
	利息及び配当金の受取額	29
	利息の支払額	△ 465,364
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,471,799
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	△ 5,130,904
	無形固定資産の取得による支出	△ 130,401
	国庫補助金等による収入	1,214,117
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,047,188
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	2,048,300
	建設改良企業債の償還による支出	△ 2,526,390
	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	△ 28,090
4	資金増加額 (又は減少額)	△ 603,479
5	資金期首残高	2,026,833
6	資金期末残高	1,423,354

令和5年度豊田市下水道事業会計予定損益計算書

(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 営業収益

(1) 下水道収益	3,802,480	
(2) 他会計負担金	550,410	
(3) その他営業収益	50	4,352,940

2 営業費用

(1) 污水管渠費	423,024	
(2) 污水ポンプ場費	66,449	
(3) 污水処理場費	227,505	
(4) 流域下水道維持管理負担金	1,415,581	
(5) 雨水施設費	111,670	
(6) 業務費	184,318	
(7) 総係費	116,307	
(8) 減価償却費	5,090,402	
(9) 資産減耗費	36,749	7,672,005

営業損失

3,319,065

3 営業外収益

(1) 受取利息	660	
(2) 他会計負担金	1,826,075	
(3) 他会計補助金	177,561	
(4) 国庫補助金	29,836	
(5) 長期前受金戻入	1,844,622	
(6) 雑収益	2,877	3,881,631

4 営業外費用

(1) 支払利息	494,267	
(2) 雑支出	23,699	517,966

経常利益

44,600

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	298	298
--------------	-----	-----

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	3,326	3,326	△ 3,028
--------------	-------	-------	---------

当年度純利益	41,572
--------	--------

前年度繰越利益剰余金	0
------------	---

当年度未処分利益剰余金	41,572
-------------	--------

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

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

令和6年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和7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		2,001,085	
ロ 建物	2,229,933		
減価償却累計額	△ 932,369	1,297,564	
ハ 構築物	191,808,180		
減価償却累計額	△ 55,791,838	136,016,342	
ニ 機械及び装置	10,302,997		
減価償却累計額	△ 6,311,697	3,991,300	
ホ 車両運搬具	10,962		
減価償却累計額	△ 8,666	2,296	
ヘ 工具器具及び備品	1,211		
減価償却累計額	△ 1,070	141	
ト 建設仮勘定		1,599,308	
有形固定資産合計			144,908,036

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		5,130,326	
ロ ソフトウェア		2,009	
無形固定資産合計			5,132,335

固定資産合計

150,040,371

2 流動資産

(1) 現金預金		1,423,354	
(2) 未収金	788,458		
貸倒引当金	△ 11,898	776,560	

流動資産合計

2,199,914

資産合計

152,240,285

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	31,314,973	
企業債合計		31,314,973

固定負債合計

31,314,973

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	2,411,429	
企業債合計		2,411,429

(2) 未払金

906,453

(3) 引当金

イ 賞与引当金	32,514	
ロ 法定福利費引当金	6,400	
引当金合計		38,914

(4) 預り金

16,276

流動負債合計

3,373,072

5 繰延収益

(1) 長期前受金

73,726,988

収益化累計額	△ 24,256,065	
--------	--------------	--

繰延収益合計

49,470,923

負債合計

84,158,968

資 本 の 部

6 資本金

67,420,888

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	12,236	
利益剰余金合計		12,236

剰余金合計

660,429

資本合計

68,081,317

負債資本合計

152,240,285

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 997,223 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 6 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 32,558 千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和 6 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 6,346 千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和 6 年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 2,125 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6年4月1日 至 令和7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	3,621,166	561,716	87,025	81,658	7,820	4,359,385
営業費用	6,123,659	945,875	364,098	335,301	56,376	7,825,309
営業損益	△ 2,502,493	△ 384,159	△ 277,073	△ 253,643	△ 48,556	△ 3,465,924
経常損益	14,878		1,664	190	1	16,733
セグメント資産	121,636,556	17,531,831	7,374,213	5,255,400	442,285	152,240,285
セグメント負債	63,444,499	13,617,547	3,988,619	3,038,506	69,797	84,158,968
その他項目						
他会計繰入金	2,028,159	567,563	237,006	150,441	50,000	3,033,169
減価償却費	3,943,573	835,388	228,179	180,102	8,262	5,195,504
受取利息	29					29
支払利息	365,723	69,291	25,961	4,389		465,364
特別利益	2		2	2	2	8
特別損失	2,644		1,666	192	3	4,505
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	4,692,540	590,204	53,719	104,360	140	5,440,963

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	2,946千円
1年超	1,473千円
計	4,419千円

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) 56	6,093	209,562	168,339	383,994	85,877	469,871
前 年 度	0	(0) 55	3,662	210,912	167,493	382,067	79,642	461,709
比 較	0	(0) 1	2,431	△1,350	846	1,927	6,235	8,162

() 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4人は非常勤一般職

前年度職員数：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)	休 日 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	5,600	8,972	6,228	12,454	18	29
	前 年 度	6,228	7,171	6,160	12,449	34	0
	比 較	△ 628	1,801	68	5	△ 16	29
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	52,620	43,870	35,855	2,443	250	
	前 年 度	52,485	44,972	35,880	1,914	200	
	比 較	135	△ 1,102	△ 25	529	50	

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 △ 1,350	給料改定に伴う 増減分	千円 2,305	千円	給料改定の状況 給料改定率 1.10%
		昇給に伴う 増減分	2,042		平均昇給率 0.34% 昇給号数別職員数 8号 2人 7号 1人 6号 3人 5号 1人 4号 22人 3号 3人 2号 3人 1号 0人
		その他の 増減分	△ 5,697	職員の変動に係る 増減分 △ 5,697	職員数(一般職)の異動状況 本年度 52人 前年度 52人 比較 0人
手当	846	地域手当の 増減分	△ 25		地域手当の支給率 16%
		期末・勤勉手当 の増減分	△ 967	期末手当 135 勤勉手当 △ 1,102	期末・勤勉手当の支給率 本年度 4.50月 前年度 4.40月
		その他の 増減分	1,838	扶養手当 △ 628 管理職手当 1,801 通勤手当 68 時間外勤務手当 5 特殊勤務手当 △ 16 休日勤務手当 29 住居手当 529 その他手当 50	

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)
	平均給与月額(円)	432,857	285,376
	平均年齢(歳)	46	57
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,976	266,800
	平均給与月額(円)	430,852	334,615
	平均年齢(歳)	45	56

(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
技能労務職(操作手)(円)	206,200	—	206,200	—

(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	主主 技師	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) 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		
前 年 度	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)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	—
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	—
一般会計の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	—

() 内は、再任用職員_レの標準的な支給率

(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 資 金 等
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	公 共 下 水 道 業 (堤 地 区)	令和 5	千円 120,000	千円 50,000	千円 59,000	千円 11,000
			6	900,000	400,000	430,000	70,000
			7	1,044,753	220,000	528,900	295,853
			計	2,064,753	670,000	1,017,900	376,853
		マンホールポンプ 非常通報装置 更新事業	5	60,000			60,000
			6	60,000			60,000
			7	30,000			30,000
			計	150,000			150,000

関 する 調 書

令和4年度末 までの 支払義務 発生額	令和5年度末 までの 支払義務 発生(見込)額	令和6年度 支払義務 発生予定額	令和6年度末 までの 支払義務 発生予定額	令和7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		5.8
		900,000	900,000		43.6
				1,044,753	50.6
	120,000	900,000	1,020,000	1,044,753	100.0
	60,000		60,000		40.0
		60,000	60,000		40.0
				30,000	20.0
	60,000	60,000	120,000	30,000	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5年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和6年度 以降の支払義務 発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	国 庫 補助金	損益勘定 留保資金等
野見中継ポンプ場 増設工事委託事業	千円 983,400	—	千円 —	令 和 7 年度	千円 983,400	千円 442,500	千円 491,700	千円 49,200

2 「過年度議決済に係る分」

事 項	限 度 額	令和5年度末 までの支払義務 発生（見込）額		令和6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	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 維持管理 業務委託事業	1,740,000	令 和 3 年度 か ら 令 和 5 年度 ま で	917,599	令 和 6 年度 か ら 令 和 7 年度 ま で	822,401		822,401
下水道管路 施設包括 維持管理 業務委託事業	1,026,296千円 及び消費税制 度等の変更 に伴う増減 額の合計額 を加算した 額	令 和 4 年度 か ら 令 和 5 年度 ま で	528,154	令 和 6 年度 か ら 令 和 7 年度 ま で	限度額から 令和5年度 末までの 支払義務 発生（見 込）額を 控除した 額	68,700	支払義務 発生予定 額から左 記の財源 を控除 した額

令和6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 4,177,422	千円 4,210,482	千円	千円 33,060
2 他会計負担金（営業）	561,716	554,999	6,717	
3 その他営業収益	10	10		
4 受 取 利 息	29	15	14	
5 他会計負担金（営業外）	1,843,771	1,851,696		7,925
6 他 会 計 補 助 金	177,682	172,788	4,894	
7 国 庫 補 助 金	41,200	28,500	12,700	
8 長期前受金戻入	1,901,158	1,852,830	48,328	
9 雑 収 益	9,695	2,276	7,419	
10 過年度損益修正益	8	8		
合 計	8,712,691	8,673,604	80,072	40,985

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 496,852	千円 461,243	千円 35,609	千円
2 汚 水 ポ ン プ 場 費	69,453	73,076		3,623
3 汚 水 処 理 場 費	257,277	247,263	10,014	
4 流域下水道維持管理負担金	1,486,022	1,542,777		56,755
5 雨 水 施 設 費	118,248	119,963		1,715
6 業 務 費	227,349	198,836	28,513	
7 総 係 費	119,777	119,607	170	
8 減 価 償 却 費	5,195,504	5,113,804	81,700	
9 資 産 減 耗 費	72,285	63,191	9,094	
10 支 払 利 息	465,364	505,600		40,236
11 雑 支 出	461	498		37
12 消費税及び地方消費税	58,458	84,320		25,862
13 過年度損益修正損	4,954	3,657	1,297	
14 予 備 費	5,000	0	5,000	
合 計	8,577,004	8,533,835	171,397	128,228

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 2,048,300	千円 1,817,700	千円 230,600	千円
2 出 資 金	450,000	480,000		30,000
3 国 庫 補 助 金	1,133,320	1,023,200	110,120	
4 県 補 助 金	9,765	3,234	6,531	
5 受 益 者 負 担 金	172,646	109,140	63,506	
6 工 事 負 担 金	17,610	76,211		58,601
合 計	3,831,641	3,509,485	410,757	88,601

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 5,453,927	千円 4,734,156	千円 719,771	千円
2 ポ ン プ 場 整 備 費	202,943	75,401	127,542	
3 処 理 場 整 備 費	3,000	33,977		30,977
4 流域下水道建設負担金	143,440	156,909		13,469
5 固 定 資 産 購 入 費	29,740	17,003	12,737	
6 償 還 金	2,526,390	2,663,693		137,303
合 計	8,359,440	7,681,139	860,050	181,749

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 299,007	千円 278,469	千円 20,538	千円
減 債 積 立 金	41,572	501,812		460,240
過年度分損益勘定留保資金	1,893,363	1,537,487	355,876	
当年度分損益勘定留保資金	2,293,857	1,853,886	439,971	
合 計	4,527,799	4,171,654	816,385	460,240

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 8,712,691	千円
1 営業収益		4,739,148	
1 下水道収益		4,177,422	下水道使用料 (料金)
	1 下水道使用料	4,177,422	
2 他会計 負 担 金		561,716	雨水処理に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	561,716	
3 その他 営 業 収 益		10	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	10	
2 営業外収益		3,973,535	
1 受取利息		29	
	1 預金利息	29	
2 他会計 負 担 金		1,843,771	汚水処理に係る負担金 (経営)
	1 一般会計負担金	1,843,771	
3 他会計 補 助 金		177,682	汚水処理に係る補助金 (経営)
	1 一般会計補助金	177,682	
5 国庫補助金		41,200	1 防災・安全社会資本整備交付金 35,200
	1 国庫補助金	41,200	(1) 汚水分 (建設) 33,540
			(2) 雨水分 (建設) 1,660
			2 デジタル田園都市国家構想交付金
			(企画) 6,000
6 長期前受金 戻 入		1,901,158	長期前受金戻入 1,901,158
	1 受贈財産評価額 戻 入	432,743	(1) 汚水分 (経営) 1,443,188
	2 国庫補助金戻入	1,271,914	(2) 雨水分 (経営) 457,970
	4 受益者負担金 戻 入	182,077	
	5 工事負担金戻入	6,721	
	6 寄附金戻入	7,703	

款 項 目	節	予定額	説 明
7 雑 収 益		千円 9,695	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	10	2 目的外使用料 (施設) 2,370
	3 その他雑収益	9,624	3 流域下水道維持管理負担金他市分 (施設) 7,078
			4 その他 186
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 用		千円 8,577,004	千円
1 営業費用		8,042,767	
1 污水管渠費		496,852	1 人件費 一般職5人 (経営) 43,100
	1 給 料	20,169	2 污水管渠管理費 (施設) 422,391
	2 手 当	12,135	3 下水道管理システム費
	4 法 定 福 利 費	7,200	(総務、施設) 25,972
	7 旅 費	148	4 水質管理費 (施設) 3,526
	12 備 消 品 費	781	5 その他 1,863
	13 燃 料 費	96	
	15 印 刷 製 本 費	9	
	16 通 信 運 搬 費	30	
	18 委 託 料	367,863	
	19 手 数 料	49,272	
	20 賃 借 料	2,191	
	21 修 繕 費	31,918	
	25 材 料 費	135	
	30 負 担 金	1,154	
	31 保 険 料	124	
	37 公 課 費	31	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	3,014	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入	582	
2 汚 水 ポンプ場費		69,453	汚水ポンプ場管理費 (施設)
	14 光 熱 水 費	1,190	
	18 委 託 料	59,871	
	19 手 数 料	802	
	20 賃 借 料	2,569	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	21 修 繕 費	千円 4,870	千円
	31 保 険 料	151	
3 汚 水 処 理 場 水 費		257,277	1 人件費 一般職3人 (経営) 28,314
	1 給 料	12,644	2 汚水処理場管理費 (施設) 227,747
	2 手 当	8,470	3 その他 1,216
	4 法 定 福 利 費	4,806	
	12 備 消 品 費	24	
	13 燃 料 費	91	
	18 委 託 料	199,418	
	19 手 数 料	7,000	
	20 賃 借 料	11	
	21 修 繕 費	21,544	
	30 負 担 金	693	
	31 保 険 料	166	
	37 公 課 費	16	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,004	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	390	
4 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金		1,486,022	1 矢作川流域 (施設) 1,034,491
	30 負 担 金	1,486,022	2 境川流域 (施設) 451,531
5 雨 水 施 設 費		118,248	1 人件費 一般職4人 (経営) 25,803
	1 給 料	12,364	2 雨水ポンプ場管理費 (施設) 63,688
	2 手 当	7,178	3 雨水管渠管理費 (施設) 24,429
	4 法 定 福 利 費	4,437	4 雨水貯留浸透施設補助金
	7 旅 費	68	(建設) 910
	12 備 消 品 費	1,564	5 その他 3,418
	13 燃 料 費	150	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	14 光 熱 水 費	千円 350	千円
	16 通 信 運 搬 費	523	
	18 委 託 料	25,128	
	19 手 数 料	4,389	
	20 賃 借 料	2,046	
	21 修 繕 費	24,389	
	22 動 力 費	31,080	
	27 補 償 費	100	
	30 負 担 金	1,102	
	31 保 險 料	607	
	37 公 課 費	39	
	38 補 助 金	910	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,518	
	63 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	306	
6 業 務 費		227,349	1 人件費 43,499
	1 給 料	18,357	(1) 一般職5人 (経営) 38,907
	2 手 当	10,616	(2) 非常勤一般職2人 (料金) 4,592
	4 法 定 福 利 費	7,634	2 使用料徴収費 (料金) 163,872
	5 報 酬	3,338	3 接続促進費 (建設) 616
	7 旅 費	278	4 排水設備費 (料金) 553
	12 備 消 品 費	247	5 雨水貯留施設転用補助金
	13 燃 料 費	219	(建設) 480
	15 印 刷 製 本 費	656	6 水洗便所改造資金利子補給金
	16 通 信 運 搬 費	214	(料金) 260
	18 委 託 料	13,400	7 汚水ポンプ施設設置費補助金
	21 修 繕 費	135	(料金) 2,900

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	30 負 担 金	千円 165,026	千円
	31 保 険 料	28	8 広域化・共同化事業費（企画） 12,000
	37 公 課 費	7	9 その他 3,169
	38 補 助 金	3,640	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,917	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入 額	637	
7 総 係 費		119,777	1 人件費 一般職9人（経営） 91,043
	1 給 料	40,575	2 貸倒引当金繰入額（料金） 2,129
	2 手 当	27,522	3 普及宣伝費（総務） 1,300
	4 法 定 福 利 費	15,196	4 電子計算機器費（総務、経営、企画） 7,053
	7 旅 費	1,609	5 その他 18,252
	8 被 服 費	123	
	12 備 消 品 費	300	
	15 印 刷 製 本 費	117	
	16 通 信 運 搬 費	478	
	17 普 及 宣 伝 費	1,300	
	18 委 託 料	11,954	
	19 手 数 料	463	
	20 賃 借 料	3,012	
	27 補 償 費	400	
	30 負 担 金	5,788	
	31 保 険 料	1,061	
	62 賞 与 引 当 金 額 繰 入	6,497	
	63 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入 額	1,253	
	64 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	2,129	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
11 減価償却費		千円 5,195,504	千円
	40 有形固定資産減価償却費	4,937,199	1 有形固定資産減価償却費 4,937,199
	41 無形固定資産減価償却費	258,305	(1) 汚水分 (経営) 4,101,811
			(2) 雨水分 (経営) 835,388
			2 無形固定資産減価償却費 258,305
			(1) 汚水分 (経営)
12 資産減耗費		72,285	資産減耗費 72,285
	45 固定資産除却費	72,285	(1) 汚水分 (経営) 71,777
			(2) 雨水分 (経営) 508
2 営業外費用		524,283	
1 支払利息		465,364	1 企業債償還利息 464,914
	55 企業債利息	464,914	(1) 汚水分 (経営) 395,623
	56 借入金利息	450	(2) 雨水分 (経営) 69,291
			2 他会計借入金利息 450
4 雑支出		461	
	71 その他支出	461	
5 消費税及び地方消費税		58,458	
	75 消費税及び地方消費税	58,458	
3 特別損失		4,954	
4 過年度損益修正損		4,954	過年度下水道使用料減額更正 (料金)
	83 過年度損益修正損	4,954	
4 予備費		5,000	
1 予備費		5,000	
	1 予備費	5,000	

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 3,831,641	千円
1 企業債		2,048,300	
建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債		2,048,300	1 公共下水道事業債 1,866,800
	建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債	2,048,300	(1) 汚水分 (経営) 1,555,700
			(2) 雨水分 (経営) 311,100
			2 流域下水道事業債 181,500
			(1) 汚水分 (経営)
2 出資金		450,000	
1 出資金		450,000	
	1 出資金	450,000	
3 補助金		1,143,085	
1 国庫補助金		1,133,320	1 社会資本整備総合交付金 853,970
	1 国庫補助金	1,133,320	(1) 汚水分 (建設)
			2 防災・安全社会資本整備交付金 78,100
			(1) 汚水分 (建設) 24,635
			(2) 雨水分 (建設) 53,465
			3 浸水対策下水道事業費補助金 178,000
			(1) 雨水分 (建設)
			4 農山漁村地域整備交付金 23,250
			(1) 汚水分 (施設)
2 県補助金		9,765	土地改良事業等補助金
	1 県補助金	9,765	(1) 汚水分 (施設)
4 負担金		190,256	
1 受益者 負担金		172,646	
	1 受益者負担金	172,646	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
3 工 事 負 担 金		千円 17,610	千円
	1 工 事 負 担 金	17,610	汚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 8,359,440	千円
1 建設改良費		5,833,050	
1 管渠整備費		5,453,927	1 人件費 238,112
	1 給 料	105,453	(1) 一般職26人 (経営) 234,323
	2 手 当	69,904	(2) 非常勤一般職2人 (建設) 3,789
	4 法 定 福 利 費	40,204	2 汚水管渠建設事業 (建設) 3,807,355
	5 報 酬	2,755	3 汚水管渠更新事業 335,490
	7 旅 費	375	(1) 老朽化対策 (建設施設) 275,490
	8 被 服 費	128	(2) その他 (施設) 60,000
	12 備 消 品 費	1,718	4 広域化・共同化事業 (建設) 49,500
	13 燃 料 費	253	5 汚水管渠支障移転事業 (施設) 169,566
	15 印 刷 製 本 費	954	6 汚水管渠布設事業 (施設) 34,650
	16 通 信 運 搬 費	464	7 取付管・公共ます設置工事
	18 委 託 料	163,074	(料金) 244,936
	19 手 数 料	4,484	8 受益者負担金賦課徴収事務費
	20 賃 借 料	291	(建設) 22,671
	21 修 繕 費	476	9 雨水管渠更新事業 526,000
	27 補 償 費	975,430	(1) 老朽化対策 (建設) 111,000
	29 報 償 費	21,120	(2) 耐震対策 (建設) 415,000
	30 負 担 金	10,001	10 企画・計画事業 13,934
	31 保 險 料	125	(1) 汚水分 (企画) 2,434
	35 工 事 請 負 費	4,036,314	(2) 雨水分 (企画) 11,500
	36 土 地 購 入 費	585	11 その他 11,713
	37 公 課 費	23	
	62 賞 与 引 当 金 繰 入 額	16,564	

款 項 目	節	予 定 額	説 明
	63 法定福利費 引当金繰入額	千円 3,232	千円
2 ポンプ場 整備費		202,943	1 汚水ポンプ場建設事業 (施設) 82,800
	18 委託料	167,945	2 汚水ポンプ場更新事業 37,400
	35 工事請負費	34,998	(1) 老朽化対策 (施設) 18,500
			(2) 施設浸水対策 (施設) 18,900
			3 雨水ポンプ場更新事業 82,743
			(1) 老朽化対策 (施設) 23,973
			(2) 耐震化 (施設) 19,080
			(3) 施設浸水対策 (施設) 39,690
3 処理場 整備費		3,000	汚水処理場更新事業 3,000
	35 工事請負費	3,000	(1) 老朽化対策 (施設)
4 流域下水道 建設負担金		143,440	1 矢作川流域 (建設) 106,633
	30 負担金	143,440	2 境川流域 (建設) 36,807
5 固定資産 購入費		29,740	1 水中ポンプ (施設) 27,888
	85 機械及び装置	27,888	2 車両 (総務) 1,852
	86 車両運搬具	1,852	
2 償 還 金		2,526,390	
1 償 還 金		2,526,390	企業債償還金 2,526,390
	90 企業債償還金	2,526,390	(1) 汚水分 (経営) 2,295,152
			(2) 雨水分 (経営) 231,238

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5年度末 現在高見込額	令和6年度中増減見込額		令和6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	28,277,367	2,048,300	1,680,567	28,645,100
旧簡保資金	111,454	0	111,454	0
地方公共団体金融機構資金	5,800,113	0	725,781	5,074,332
共済組合	15,558	0	8,588	6,970
合計	34,204,492	2,048,300	2,526,390	33,726,402