

令和4年度

豊田市 水道事業 下水道事業 会計補正予算書

令和4年度

豊田市水道事業・下水道事業会計補正予算書（3月補正）

豊田市上下水道局

（3月補正）

議案第39号

令和4年度

豊田市水道事業会計補正予算

(第2号)



## 令和4年度豊田市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和4年度豊田市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度豊田市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり改める。

| （項 目）            | （既決予定量）                   | （補正予定量）                   | （計）                       |
|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| （1）給 水 人 口       | 417,500 人                 | △1,738 人                  | 415,762 人                 |
| （2）給 水 戸 数       | 179,900 戸                 | △1,645 戸                  | 178,255 戸                 |
| （3）年 間 総 配 水 量   | 51,125,000 m <sup>3</sup> | △2,006,990 m <sup>3</sup> | 49,118,010 m <sup>3</sup> |
| （4）一 日 平 均 配 水 量 | 140,069 m <sup>3</sup>    | △5,499 m <sup>3</sup>     | 134,570 m <sup>3</sup>    |
| （5）年 間 有 収 水 量   | 44,934,000 m <sup>3</sup> | △421,814 m <sup>3</sup>   | 44,512,186 m <sup>3</sup> |
| （6）主要な建設改良事業     |                           |                           |                           |
| （ア）水道拡張事業        | 1,245,562 千円              | △45,144 千円                | 1,200,418 千円              |
| （イ）水道整備事業        | 6,399,199 千円              | △647,177 千円               | 5,752,022 千円              |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 令和4年度豊田市水道事業会計補正予算（第1号）第2条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目）      | （既決予定額）       | （補正予定額）    | （計）           |
|------------|---------------|------------|---------------|
|            | 収             | 入          |               |
| 第1款 水道事業収益 | 11,270,531 千円 | △6,749 千円  | 11,263,782 千円 |
| 第1項 営業収益   | 9,148,799 千円  | △70,019 千円 | 9,078,780 千円  |
| 第2項 営業外収益  | 2,121,723 千円  | 17,842 千円  | 2,139,565 千円  |
| 第3項 特別利益   | 9 千円          | 45,428 千円  | 45,437 千円     |
|            | 支             | 出          |               |
| 第1款 水道事業費用 | 10,980,639 千円 | △43,202 千円 | 10,937,437 千円 |
| 第1項 営業費用   | 10,617,464 千円 | △41,235 千円 | 10,576,229 千円 |
| 第2項 営業外費用  | 353,887 千円    | △1,347 千円  | 352,540 千円    |
| 第3項 特別損失   | 9,288 千円      | △620 千円    | 8,668 千円      |

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 令和4年度豊田市水道事業会計補正予算(第1号)第3条に定めた「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 6,063,254 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 483,561 千円、減債積立金 409,188 千円及び過年度分損益勘定留保資金 5,170,505 千円で補填するものとする」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 5,768,744 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 461,949 千円、減債積立金 409,188 千円及び過年度分損益勘定留保資金 4,897,607 千円で補填するものとする」に改め、予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科目)       | (既決予定額)      | (補正予定額)     | (計)          |
|------------|--------------|-------------|--------------|
|            | 収            | 入           |              |
| 第1款 資本的収入  | 3,143,760 千円 | △427,654 千円 | 2,716,106 千円 |
| 第3項 工事金収入  | 1,847,417 千円 | △435,883 千円 | 1,411,534 千円 |
| 第6項 固定資産収入 | 90 千円        | 7,746 千円    | 7,836 千円     |
| 第7項 給水負担金  | 218,503 千円   | 483 千円      | 218,986 千円   |
|            | 支            | 出           |              |
| 第1款 資本的支出  | 9,207,014 千円 | △722,164 千円 | 8,484,850 千円 |
| 第1項 建設改良費  | 7,806,317 千円 | △725,727 千円 | 7,080,590 千円 |
| 第2項 償還金    | 1,400,697 千円 | 3,563 千円    | 1,404,260 千円 |

(継続費の補正)

第5条 継続費の総額及び年割額を次のとおり改める。

| 款 | 項 | 事業名                   | 補正前           |         |         | 補正後           |         |         |
|---|---|-----------------------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|
|   |   |                       | 総額            | 年度      | 年割額     | 総額            | 年度      | 年割額     |
| 1 | 1 | 猿投配水場<br>電気設備<br>改良事業 | 千円<br>486,000 | 令和      | 千円      | 千円<br>416,000 | 令和      | 千円      |
|   |   |                       |               | 2       | 0       |               | 2       | 0       |
|   |   |                       |               | 3       | 243,000 |               | 3       | 243,000 |
|   |   |                       | 4             | 243,000 |         | 4             | 173,000 |         |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6条 予算第10条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| (科目)      | (既決予定額)     | (補正予定額)  | (計)         |
|-----------|-------------|----------|-------------|
| (1) 職員給与費 | 1,018,620千円 | △5,228千円 | 1,013,392千円 |

令和5年2月17日提出

豊田市長 太田 稔彦



令和 4 年度

豊田市水道事業会計補正予算説明書



令和4年度豊田市水道事業会計補正予算実施計画  
収益的収入及び支出

収 入

| 款             | 項       | 目              | 補正予定額         | 備 考 |
|---------------|---------|----------------|---------------|-----|
| 1 水道事業<br>収 益 |         |                | 千円<br>△ 6,749 |     |
|               | 1 営業収益  |                | △ 70,019      |     |
|               |         | 1 給水収益         | △ 62,064      |     |
|               |         | 3 その他<br>営業収益  | △ 7,955       |     |
|               | 2 営業外収益 |                | 17,842        |     |
|               |         | 1 受取利息         | 3,750         |     |
|               |         | 6 雑収益          | 14,092        |     |
|               | 3 特別利益  |                | 45,428        |     |
|               |         | 1 固定資産<br>売却益  | 44,830        |     |
|               |         | 2 過年度損益<br>修正益 | 598           |     |

支 出

| 款             | 項       | 目             | 補正予定額          | 備 考 |
|---------------|---------|---------------|----------------|-----|
| 1 水道事業<br>費 用 |         |               | 千円<br>△ 43,202 |     |
|               | 1 営業費用  |               | △ 41,235       |     |
|               |         | 1 原水及び<br>浄水費 | △ 1,500        |     |
|               |         | 2 配水及び<br>給水費 | △ 19,474       |     |
|               |         | 4 業務費         | △ 3,050        |     |
|               |         | 5 総係費         | △ 10,312       |     |
|               |         | 6 減価償却費       | 388            |     |
|               |         | 7 資産減耗費       | △ 7,287        |     |
|               | 2 営業外費用 |               | △ 1,347        |     |
|               |         | 1 支払利息        | △ 7,613        |     |
|               |         | 4 雑支出         | 6,266          |     |
|               | 3 特別損失  |               | △ 620          |     |
|               |         | 1 固定資産<br>売却損 | △ 620          |     |

## 資本の収入及び支出

### 収 入

| 款       | 項        | 目          | 補正予定額           | 備 考 |
|---------|----------|------------|-----------------|-----|
| 1 資本の収入 |          |            | 千円<br>△ 427,654 |     |
|         | 3 工事金収入  |            | △ 435,883       |     |
|         |          | 1 工事分担金    | △ 435,883       |     |
|         | 6 固定資産収入 |            | 7,746           |     |
|         |          | 1 固定資産売却収入 | 7,746           |     |
|         | 7 給水負担金  |            | 483             |     |
|         |          | 1 給水負担金    | 483             |     |

### 支 出

| 款       | 項       | 目         | 補正予定額           | 備 考 |
|---------|---------|-----------|-----------------|-----|
| 1 資本の支出 |         |           | 千円<br>△ 722,164 |     |
|         | 1 建設改良費 |           | △ 725,727       |     |
|         |         | 1 水道拡張費   | △ 45,144        |     |
|         |         | 2 水道整備費   | △ 647,177       |     |
|         |         | 3 固定資産購入費 | △ 33,406        |     |
|         | 2 償還金   |           | 3,563           |     |
|         |         | 1 償還金     | 3,563           |     |

### 補 填 財 源

| 区 分                    | 補正予定額          | 備 考 |
|------------------------|----------------|-----|
| 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 千円<br>△ 21,612 |     |
| 過年度分損益勘定留保資金           | △ 272,898      |     |

# 令和4年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

( 令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで )

|                           | (単位 千円)            |
|---------------------------|--------------------|
| <b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                    |
| 当年度純利益                    | 65,633             |
| 減価償却費                     | 4,639,093          |
| 固定資産除却損                   | 198,875            |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)          | 243                |
| 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)          | 5,074              |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)       | 1,353              |
| 長期前受金戻入額                  | △ 1,310,796        |
| 受取利息及び受取配当金               | △ 3,841            |
| 支払利息                      | 188,835            |
| 有形固定資産売却損 (△は益)           | 1,203              |
| 未収金の増減額 (△は増加)            | △ 570,008          |
| 未払金の増減額 (△は減少)            | 52,927             |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加)           | 7,912              |
| 前受金の増減額 (△は減少)            | 5,145              |
| 小計                        | 3,283,480          |
| 利息及び配当金の受取額               | 3,841              |
| 利息の支払額                    | △ 188,835          |
| <b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>3,098,486</b>   |
| <b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                    |
| 有形固定資産の取得による支出            | △ 6,464,948        |
| 有形固定資産の売却による収入            | 7,787              |
| 国庫補助金等による収入               | 1,557,728          |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>△ 4,899,433</b> |
| <b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                    |
| 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           | △ 1,404,260        |
| 他会計からの出資による収入             | 200,840            |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>△ 403,420</b>   |
| <b>4 資金増加額 (又は減少額)</b>    | <b>△ 2,204,367</b> |
| <b>5 資金期首残高</b>           | <b>11,391,578</b>  |
| <b>6 資金期末残高</b>           | <b>9,187,211</b>   |

# 令和4年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位 千円)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|               |              |             |                    |
|---------------|--------------|-------------|--------------------|
| イ 土地          |              | 3,136,717   |                    |
| ロ 建物          | 7,048,560    |             |                    |
| 減価償却累計額       | △ 3,513,037  | 3,535,523   |                    |
| ハ 構築物         | 160,892,336  |             |                    |
| 減価償却累計額       | △ 73,935,677 | 86,956,659  |                    |
| ニ 機械及び装置      | 26,543,915   |             |                    |
| 減価償却累計額       | △ 16,766,409 | 9,777,506   |                    |
| ホ 車両運搬具       | 109,742      |             |                    |
| 減価償却累計額       | △ 100,432    | 9,310       |                    |
| ヘ 工具器具及び備品    | 596,910      |             |                    |
| 減価償却累計額       | △ 467,383    | 129,527     |                    |
| ト 建設仮勘定       |              | 3,017,314   |                    |
| 有形固定資産合計      |              | 106,562,556 |                    |
| <b>固定資産合計</b> |              |             | <b>106,562,556</b> |

### 2 流動資産

|               |           |                   |                    |
|---------------|-----------|-------------------|--------------------|
| (1) 現金預金      |           | 9,187,211         |                    |
| (2) 未収金       | 2,193,169 |                   |                    |
| 貸倒引当金         | △ 33,189  | 2,159,980         |                    |
| (3) 貯蔵品       |           | 42,093            |                    |
| (4) 前払金       |           | 1,002,192         |                    |
| <b>流動資産合計</b> |           | <b>12,391,476</b> |                    |
| <b>資産合計</b>   |           |                   | <b>118,954,032</b> |

## 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 | 9,758,360 |           |
| 企業債合計                 |           | 9,758,360 |

#### (2) 引当金

|               |       |                  |
|---------------|-------|------------------|
| イ 退職給付引当金     | 5,495 |                  |
| 引当金合計         |       | 5,495            |
| <b>固定負債合計</b> |       | <b>9,763,855</b> |

### 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 | 1,268,563 |           |
| 企業債合計                 |           | 1,268,563 |

#### (2) 未払金

1,668,715

#### (3) 前受金

909,863

#### (4) 引当金

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| イ 賞与引当金    | 71,346 |        |
| ロ 法定福利費引当金 | 13,931 |        |
| 引当金合計      |        | 85,277 |

#### (5) 預り金

87,535

#### 流動負債合計

4,019,953

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

57,543,788

|        |              |  |
|--------|--------------|--|
| 収益化累計額 | △ 28,255,265 |  |
|--------|--------------|--|

#### 繰延収益合計

29,288,523

#### 負債合計

43,072,331

## 資本の部

### 6 資本金

70,982,080

### 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 | 365,633 |         |
| 利益剰余金合計       |         | 365,633 |

#### 剰余金合計

4,899,621

#### 資本合計

75,881,701

#### 負債資本合計

118,954,032

## 注 記

### 1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・ 貯蔵品 … 先入先出法による原価法

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

・ 減価償却の方法

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

・ 主な耐用年数

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

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 法定福利費引当金

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

エ 貸倒引当金

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

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 2,261,053 千円である。

## (2) 引当金の取崩しに関する事項

### ア 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 66,270 千円を取り崩す。

### イ 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を負担するため、法定福利費引当金 12,578 千円を取り崩す。

### ウ 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 4,920 千円を取り崩す。

## 3 リース契約により使用する固定資産

### (1) リース会計に係る特例措置

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

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |          |
|-----|----------|
| 1年内 | 16,313千円 |
| 1年超 | 31,123千円 |
| 計   | 47,436千円 |

## 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<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 補 正 後 | 19         | (0)<br>127 | 14,617      | 455,302     | 371,000     | 840,919   | 172,473              | 1,013,392   |
| 補 正 前 | 19         | (0)<br>127 | 15,345      | 458,302     | 372,500     | 846,147   | 172,473              | 1,018,620   |
| 比 較   | 0          | (0)<br>0   | △728        | △3,000      | △1,500      | △5,228    | 0                    | △5,228      |

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

|       |     |                 |                      |                 |                          |                                |                        |                        |
|-------|-----|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| 手 当 の | 区 分 | 扶 養 手 当<br>(千円) | 管 理 職<br>手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 特 殊<br>勤 務 手 当<br>(千円)         | 休 日<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 夜 間<br>勤 務 手 当<br>(千円) |
|       | 補正後 | 16,745          | 13,126               | 10,154          | 37,998                   | 3,551                          | 5,287                  | 2,410                  |
|       | 補正前 | 16,745          | 13,126               | 10,154          | 33,998                   | 3,551                          | 5,287                  | 2,410                  |
|       | 比 較 | 0               | 0                    | 0               | 4,000                    | 0                              | 0                      | 0                      |
| 内 訳   | 区 分 | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円)      | 地 域 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円)          | 管 理 職 員 特<br>別 勤 務 手 当<br>(千円) | 退 職 手 当<br>(千円)        |                        |
|       | 補正後 | 110,044         | 84,360               | 78,077          | 7,041                    | 375                            | 1,832                  |                        |
|       | 補正前 | 115,544         | 84,360               | 78,077          | 7,041                    | 375                            | 1,832                  |                        |
|       | 比 較 | △5,500          | 0                    | 0               | 0                        | 0                              | 0                      |                        |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額          | 増減事由別内訳         |             | 説明                                 | 備考  |
|----|--------------|-----------------|-------------|------------------------------------|---|
| 給料 | 千円<br>△3,000 | 給料改定に伴う<br>増減分  | 千円<br>1,338 | 千円                                 | 給料改定の状況<br>補正後 給料改定率 0.30%<br>補正前 給料改定率 0.00%   |
|    |              | 昇給に伴う<br>増減分    | △196        | 現行予算上の留保額<br>5,077<br>必要額<br>4,881 | 平均昇給率 0.34%<br>昇給号数別職員数<br>補正後 補正前<br>8号 3人 4人<br>7号 1人 0人<br>6号 9人 4人<br>5号 4人 4人<br>4号 64人 68人<br>3号 4人 10人<br>2号 5人 1人<br>1号 0人 0人 |
|    |              | その他の<br>増減分     | △4,142      | 職員の変動に係る<br>増減分<br>△4,142          | 職員数(一般職)の異動状況<br>補正後 119人<br>補正前 119人<br>比較 0人  |
| 手当 | △1,375       | 期末・勤勉手当<br>の増減分 | △5,375      | 期末手当 △5,375                        | 期末・勤勉手当の支給率<br>補正後 4.40月<br>補正前 4.30月   |
|    |              | その他の<br>増減分     | 4,000       | 時間外勤務手当 4,000                      |   |

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      |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 330,067 | 261,075 |
|            | 平均給与月額(円) | 424,926 | 323,783 |
|            | 平均年齢(歳)   | 44      | 52      |

(2) 初任給

(令和5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)       | 158,900 | 191,700 | 158,900 | 191,700 |
| 技能配管手・操作手(円) | 196,800 | —       | 196,800 | —       |
| 労務職検針員(円)    | 191,400 | —       | 191,400 | —       |

## (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5年1月1日<br>現 在 | 1 級   | ( 0 )<br>5  | ( 0.0 )<br>6.0   | 1 級       | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>11.4  |
|                 | 2 級   | ( 0 )<br>6  | ( 0.0 )<br>7.2   | 2 級       | ( 0 )<br>15 | ( 0.0 )<br>42.9  |
|                 | 3 級   | ( 0 )<br>32 | ( 0.0 )<br>38.6  | 3 級       | ( 0 )<br>9  | ( 0.0 )<br>25.7  |
|                 | 4 級   | ( 0 )<br>22 | ( 0.0 )<br>26.5  | 4 級       | ( 0 )<br>7  | ( 0.0 )<br>20.0  |
|                 | 5 級   | ( 0 )<br>6  | ( 0.0 )<br>7.2   |           |             |                  |
|                 | 6 級   | ( 0 )<br>5  | ( 0.0 )<br>6.0   |           |             |                  |
|                 | 7 級   | ( 0 )<br>6  | ( 0.0 )<br>7.2   |           |             |                  |
|                 | 8 級   | ( 0 )<br>1  | ( 0.0 )<br>1.2   |           |             |                  |
|                 | 9 級   | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |             |                  |
|                 | 10 級  | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |             |                  |
|                 | 計     | ( 0 )<br>83 | ( 0.0 )<br>100.0 | 計         | ( 0 )<br>35 | ( 0.0 )<br>100.0 |
| 令和4年1月1日<br>現 在 | 1 級   | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>4.8   | 1 級       | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>11.1  |
|                 | 2 級   | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>4.8   | 2 級       | ( 0 )<br>15 | ( 0.0 )<br>41.7  |
|                 | 3 級   | ( 0 )<br>36 | ( 0.0 )<br>43.4  | 3 級       | ( 0 )<br>9  | ( 0.0 )<br>25.0  |
|                 | 4 級   | ( 0 )<br>23 | ( 0.0 )<br>27.7  | 4 級       | ( 0 )<br>8  | ( 0.0 )<br>22.2  |
|                 | 5 級   | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>4.8   |           |             |                  |
|                 | 6 級   | ( 0 )<br>6  | ( 0.0 )<br>7.2   |           |             |                  |
|                 | 7 級   | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>4.8   |           |             |                  |
|                 | 8 級   | ( 0 )<br>2  | ( 0.0 )<br>2.4   |           |             |                  |
|                 | 9 級   | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |             |                  |
|                 | 10 級  | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |             |                  |
|                 | 計     | ( 0 )<br>83 | ( 0.0 )<br>100.0 | 計         | ( 0 )<br>36 | ( 0.0 )<br>100.0 |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級                    | 2 級                    | 3 級 | 4 級  | 5 級 | 6 級          | 7 級                 | 8 級                            | 9 級                            | 10 級         |
|-----|------------------------|------------------------|-----|------|-----|--------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 行政職 | 主 書<br>事 記<br>技 師<br>手 | 主 査<br>主 技<br>査 事<br>師 | 主 査 | 主任主査 | 副主幹 | 副主幹<br>(副課長) | 主 幹<br>(課 長<br>主 幹) | 副参事<br>(副部長)<br>(専門監)<br>(課 長) | 参 事<br>(部 長)<br>(副部長)<br>(専門監) | 参 事<br>(部 長) |

(4) 昇給

| 区 分          |              | 合 計      | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |    |
|--------------|--------------|----------|-------|-----------|----|
| 補<br>正<br>後  | 職員数 (A)      | (人) 119  | 83    | 36        |    |
|              | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 90   | 66    | 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)  | 64    | 42        | 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) |              | (%) 75.6 | 79.5  | 66.7      |    |
| 補<br>正<br>前  | 職員数 (A)      | (人) 119  | 83    | 36        |    |
|              | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 91   | 66    | 25        |    |
|              | 号給数別内訳       | 1号給 (人)  | 0     | 0         | 0  |
|              |              | 2号給 (人)  | 1     | 0         | 1  |
|              |              | 3号給 (人)  | 10    | 10        | 0  |
|              |              | 4号給 (人)  | 68    | 44        | 24 |
|              |              | 5号給 (人)  | 4     | 4         | 0  |
|              |              | 6号給 (人)  | 4     | 4         | 0  |
|              |              | 7号給 (人)  | 0     | 0         | 0  |
|              |              | 8号給 (人)  | 4     | 4         | 0  |
| 比率 (B) / (A) |              | (%) 76.5 | 79.5  | 69.4      |    |

## (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 (%)<br>(令和5年1月1日現在)            | 0.06      | 0.03  | 0.16      |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(令和5年1月1日現在)             | 17.80     | 10.84 | 34.29     |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 (円)<br>(令和5年1月1日現在) | 1,064     | 821   | 1,247     |
| 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<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|--------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|-----|
|              | 6月(月分)        | 12月(月分)   |                 |                         |     |
| 補 正 後        | ( 1.125 )     | ( 1.175 ) | ( 2.30 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.250     | 4.40            |                         |     |
| 補 正 前        | ( 1.125 )     | ( 1.125 ) | ( 2.25 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.150     | 4.30            |                         |     |
| 一般会計の<br>制 度 | ( 1.125 )     | ( 1.175 ) | ( 2.30 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.250     | 4.40            |                         |     |

( ) 内は、再任用職員の標準的な支給率

## (7) その他の手当

| 区 分     | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同                     | —         |
| 通 勤 手 当 | 同                     | —         |
| 地 域 手 当 | 同                     | —         |
| 住 居 手 当 | 同                     | —         |

令和4年度

豊田市水道事業会計補正予算実施計画内訳書



## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 科 目               | 既決予定額           | 補正予定額          | 合 計             |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 給 水 収 益         | 千円<br>9,134,805 | 千円<br>△ 62,064 | 千円<br>9,072,741 |
| 2 そ の 他 営 業 収 益   | 13,994          | △ 7,955        | 6,039           |
| 3 受 取 利 息         | 91              | 3,750          | 3,841           |
| 4 他 会 計 負 担 金     | 39,664          | 0              | 39,664          |
| 5 他 会 計 補 助 金     | 600,000         | 0              | 600,000         |
| 6 長 期 前 受 金 戻 入   | 1,310,796       | 0              | 1,310,796       |
| 7 雑 収 益           | 171,172         | 14,092         | 185,264         |
| 8 固 定 資 産 売 却 益   | 3               | 44,830         | 44,833          |
| 9 過 年 度 損 益 修 正 益 | 6               | 598            | 604             |
| 合 計               | 11,270,531      | △ 6,749        | 11,263,782      |

### 支 出

| 科 目                   | 既決予定額           | 補正予定額         | 合 計             |
|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 1 原 水 及 び 浄 水 費       | 千円<br>3,653,653 | 千円<br>△ 1,500 | 千円<br>3,652,153 |
| 2 配 水 及 び 給 水 費       | 1,542,737       | △ 19,474      | 1,523,263       |
| 3 業 務 費               | 373,550         | △ 3,050       | 370,500         |
| 4 総 係 費               | 202,656         | △ 10,312      | 192,344         |
| 5 減 価 償 却 費           | 4,638,705       | 388           | 4,639,093       |
| 6 資 産 減 耗 費           | 206,163         | △ 7,287       | 198,876         |
| 7 支 払 利 息             | 196,448         | △ 7,613       | 188,835         |
| 8 雑 支 出               | 1,270           | 6,266         | 7,536           |
| 9 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 156,169         | 0             | 156,169         |
| 10 固 定 資 産 売 却 損      | 1,823           | △ 620         | 1,203           |
| 11 過 年 度 損 益 修 正 損    | 7,465           | 0             | 7,465           |
| 合 計                   | 10,980,639      | △ 43,202      | 10,937,437      |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 科 目                       | 既決予定額         | 補正予定額     | 合 計           |
|---------------------------|---------------|-----------|---------------|
| 1 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 千円<br>800,000 | 千円<br>0   | 千円<br>800,000 |
| 2 工事分担金                   | 1,847,417     | △ 435,883 | 1,411,534     |
| 3 県補助金                    | 76,910        | 0         | 76,910        |
| 4 固定資産売却収入                | 90            | 7,746     | 7,836         |
| 5 給水負担金                   | 218,503       | 483       | 218,986       |
| 6 他会計負担金                  | 200,840       | 0         | 200,840       |
| 合 計                       | 3,143,760     | △ 427,654 | 2,716,106     |

### 支 出

| 科 目       | 既決予定額           | 補正予定額          | 合 計             |
|-----------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 水道拡張費   | 千円<br>1,245,562 | 千円<br>△ 45,144 | 千円<br>1,200,418 |
| 2 水道整備費   | 6,399,199       | △ 647,177      | 5,752,022       |
| 3 固定資産購入費 | 161,556         | △ 33,406       | 128,150         |
| 4 償還金     | 1,400,697       | 3,563          | 1,404,260       |
| 合 計       | 9,207,014       | △ 722,164      | 8,484,850       |

### 補 填 財 源

| 科 目                        | 既決予定額         | 補正予定額          | 合 計           |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 当年度分消費税及び地方<br>消費税資本的収支調整額 | 千円<br>483,561 | 千円<br>△ 21,612 | 千円<br>461,949 |
| 減債積立金                      | 409,188       | 0              | 409,188       |
| 過年度分損益勘定留保資金               | 5,170,505     | △ 272,898      | 4,897,607     |
| 合 計                        | 6,063,254     | △ 294,510      | 5,768,744     |

## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 款 項 目      | 節         | 補正予定額         | 説 明                              |
|------------|-----------|---------------|----------------------------------|
| 1 水道事業収益   |           | 千円<br>△ 6,749 | 千円                               |
| 1 営業収益     |           | △ 70,019      |                                  |
| 1 給水収益     |           | △ 62,064      |                                  |
|            | 1 水道料金    | △ 62,064      |                                  |
| 3 その他の営業収益 |           | △ 7,955       | 1 配水管移設工事収益<br>(維持) △ 50         |
|            | 4 雑収益     | △ 7,955       | 2 配水管修繕工事収益<br>(維持) 230          |
|            |           |               | 3 消火栓維持修繕工事収益<br>(維持) △ 8,135    |
| 2 営業外収益    |           | 17,842        |                                  |
| 1 受取利息     |           | 3,750         |                                  |
|            | 1 預金利息    | 3,750         |                                  |
| 6 雑収益      |           | 14,092        | 1 水道サービス協会委託料剰余金等<br>(総務) 14,969 |
|            | 1 不用品売却収益 | 5,374         | 2 その他 △ 877                      |
|            | 3 その他雑収益  | 8,718         |                                  |
| 3 特別利益     |           | 45,428        |                                  |
| 1 固定資産売却益  |           | 44,830        | 土地売却益 (経営)                       |
|            | 1 固定資産売却益 | 44,830        |                                  |
| 2 過年度損益修正  |           | 598           | 水道料金修正益 (料金)                     |
|            | 1 過年度損益修正 | 598           |                                  |

支 出

| 款 項 目         | 節        | 補正予定額          | 説 明                       |
|---------------|----------|----------------|---------------------------|
| 1 水道事業費用      |          | 千円<br>△ 43,202 | 千円                        |
| 1 営業費用        |          | △ 41,235       |                           |
| 1 原水及び<br>浄水費 |          | △ 1,500        | 人件費 (経営)                  |
|               | 1 給料     | △ 500          |                           |
|               | 2 手当     | △ 1,000        |                           |
| 2 配水及び<br>給水費 |          | △ 19,474       | 1 人件費 (経営) △ 5,000        |
|               | 1 給料     | △ 2,000        | 2 配水管維持管理費 (維持) △ 99      |
|               | 2 手当     | △ 3,000        | 3 給水事業費 (維持) △ 84         |
|               | 7 旅費     | △ 84           | 4 水道メーター管理費 (料金) △ 13,990 |
|               | 16 通信運搬費 | △ 61           | 5 その他 △ 301               |
|               | 18 委託料   | △ 14,028       |                           |
|               | 30 負担金   | △ 301          |                           |
| 4 業務費         |          | △ 3,050        | 1 人件費 (経営) △ 1,000        |
|               | 1 給料     | △ 500          | 2 業務事務費 (料金) △ 2,000      |
|               | 2 手当     | △ 500          | 3 その他 △ 50                |
|               | 15 印刷製本費 | △ 2,000        |                           |
|               | 30 負担金   | △ 50           |                           |
| 5 総係費         |          | △ 10,312       | 1 人件費 (経営) △ 1,728        |
|               | 2 手当     | △ 1,000        | 2 普及宣伝費 (総務) △ 370        |
|               | 5 報酬     | △ 728          | 3 電子計算機器費 (経営) △ 1,513    |
|               | 7 旅費     | △ 190          | 4 その他 △ 6,701             |
|               | 8 被服費    | △ 37           |                           |
|               | 16 通信運搬費 | △ 600          |                           |
|               | 17 普及宣伝費 | △ 370          |                           |
|               | 18 委託料   | △ 5,658        |                           |

| 款 項 目              | 節                           | 補正予定額       | 説 明          |
|--------------------|-----------------------------|-------------|--------------|
|                    | 19 手 数 料                    | △ 千円<br>520 | 千円           |
|                    | 21 修 繕 費                    | △ 150       |              |
|                    | 29 報 償 費                    | △ 25        |              |
|                    | 30 負 担 金                    | △ 126       |              |
|                    | 31 保 險 料                    | △ 908       |              |
| 6 減 価 償 却 費        |                             | 388         |              |
|                    | 40 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 388         |              |
| 7 資 産 減 耗 費        |                             | △ 7,287     |              |
|                    | 45 固 定 資 産 除 却 費            | △ 7,287     |              |
| 2 営 業 外 費 用        |                             | △ 1,347     |              |
| 1 支 払 利 息          |                             | △ 7,613     | 企業債償還利息 (経営) |
|                    | 55 企 業 債 利 息                | △ 7,613     |              |
| 4 雑 支 出            |                             | 6,266       |              |
|                    | 71 そ の 他 雑 支 出              | 6,266       |              |
| 3 特 別 損 失          |                             | △ 620       |              |
| 1 固 定 資 産<br>売 却 損 |                             | △ 620       |              |
|                    | 80 固 定 資 産 売 却 損            | △ 620       |              |

## 資本的収入及び支出

### 収 入

| 款 項 目      | 節          | 補正予定額           | 説 明                                |
|------------|------------|-----------------|------------------------------------|
| 1 資本的収入    |            | 千円<br>△ 427,654 | 千円                                 |
| 3 工事金収入    |            | △ 435,883       |                                    |
| 1 工事分担金    |            | △ 435,883       | 1 消火栓設置工事分担金<br>(整備) △ 5,557       |
|            | 1 工事分担金    | △ 435,883       | 2 下水道関連支障移転工事分担金<br>(維持) △ 207,521 |
|            |            |                 | 3 区画整理事業等分担金<br>(整備) △ 80,337      |
|            |            |                 | 4 加算分担金 (整備) 2,380                 |
|            |            |                 | 5 土木工事支障移転工事分担金<br>(維持) △ 144,848  |
| 6 固定資産収入   |            | 7,746           |                                    |
| 1 固定資産売却収入 |            | 7,746           | 1 水道メーター (料金) 473                  |
|            | 1 固定資産売却収入 | 7,746           | 2 土地 (経営) 7,273                    |
| 7 給水負担金    |            | 483             |                                    |
| 1 給水負担金    |            | 483             |                                    |
|            | 1 新規給水負担金  | △ 641           |                                    |
|            | 2 メーター負担金  | 1,124           |                                    |

支 出

| 款 項 目   | 節            | 補正予定額           | 説 明                             |
|---------|--------------|-----------------|---------------------------------|
| 1 資本的支出 |              | 千円<br>△ 722,164 | 千円                              |
| 1 建設改良費 |              | △ 725,727       |                                 |
| 1 水道拡張費 |              | △ 45,144        | 1 拡張事業費 △ 45,100                |
|         | 19 手 数 料     | △ 1,100         | (1) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業           |
|         | 27 補 償 費     | △ 4,000         | (整備、センター) △ 45,100              |
|         | 30 負 担 金     | △ 44            | 2 その他 △ 44                      |
|         | 35 工 事 請 負 費 | △ 40,000        |                                 |
| 2 水道整備費 |              | △ 647,177       | 1 人件費 (経営) 4,000                |
|         | 2 手 当        | 4,000           | 2 配水施設等整備費 △ 238,146            |
|         | 7 旅 費        | △ 155           | (1) 老朽化対策 (センター) △ 70,000       |
|         | 12 備 消 品 費   | △ 30            | (2) その他 △ 168,146               |
|         | 18 委 託 料     | △ 30,103        | 3 水道管整備費 △ 397,968              |
|         | 19 手 数 料     | △ 2,400         | (1) 新設 (整備) △ 17,774            |
|         | 27 補 償 費     | △ 810           | (2) 老朽化対策 (維持) △ 106,190        |
|         | 29 報 償 費     | △ 38            | (3) 下水道事業<br>支障移転 (維持) △ 30,000 |
|         | 30 負 担 金     | △ 18,040        | (4) 区画整理等<br>開発関連 (整備) △ 31,401 |
|         | 35 工 事 請 負 費 | △ 488,901       | (5) 給水申込<br>関連事業 (整備) △ 34,000  |
|         | 36 土 地 購 入 費 | △ 110,700       | (6) 土木工事<br>支障移転 (維持) △ 178,603 |
|         |              |                 | 4 災害対策事業費 (整備、センター) △ 14,810    |
|         |              |                 | 5 その他 △ 253                     |

| 款 項 目         | 節                     | 補正予定額          | 説 明                    |
|---------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| 3 固定資産<br>購入費 |                       | 千円<br>△ 33,406 | 千円                     |
|               | 85 機械及び装置             | △ 31,906       | 1 水道メーター (料金) △ 31,906 |
|               | 87 工 具 器 具<br>及 び 備 品 | △ 1,500        | 2 その他 △ 1,500          |
| 2 償 還 金       |                       | 3,563          |                        |
| 1 償 還 金       |                       | 3,563          | 企業債償還元金 (経営)           |
|               | 90 企業債償還元金            | 3,563          |                        |

議案第40号

令和4年度

豊田市下水道事業会計補正予算

(第1号)



## 令和4年度豊田市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度豊田市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度豊田市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり改める。

| （項 目）         | （既決予定量）                   | （補正予定量）                 | （計）                       |
|---------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| （1） 下水道接続戸数   | 138,000 戸                 | △800 戸                  | 137,200 戸                 |
| （2） 年間総処理水量   | 35,970,000 m <sup>3</sup> | △739,678 m <sup>3</sup> | 35,230,322 m <sup>3</sup> |
| （3） 一日平均処理水量  | 98,548 m <sup>3</sup>     | △2,027 m <sup>3</sup>   | 96,521 m <sup>3</sup>     |
| （4） 主要な建設改良事業 |                           |                         |                           |
| （ア）管渠整備事業     | 4,807,064 千円              | △305,191 千円             | 4,501,873 千円              |
| （エ）流域下水道建設事業  | 187,471 千円                | △16,810 千円              | 170,661 千円                |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目）       | （既決予定量）      | （補正予定額）     | （計）          |
|-------------|--------------|-------------|--------------|
|             | 収            | 入           |              |
| 第1款 下水道事業収益 | 9,292,767 千円 | △299,355 千円 | 8,993,412 千円 |
| 第1項 営業収益    | 4,895,316 千円 | △72,417 千円  | 4,822,899 千円 |
| 第2項 営業外収益   | 3,942,688 千円 | △18,325 千円  | 3,924,363 千円 |
| 第3項 特別利益    | 454,763 千円   | △208,613 千円 | 246,150 千円   |
|             | 支            | 出           |              |
| 第1款 下水道事業費用 | 8,381,538 千円 | △41,705 千円  | 8,339,833 千円 |
| 第1項 営業費用    | 7,726,466 千円 | △30,691 千円  | 7,695,775 千円 |
| 第2項 営業外費用   | 651,061 千円   | △11,014 千円  | 640,047 千円   |

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,809,942千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額275,497千円、減債積立金275,252千円、過年度分損益勘定留保資金2,035,523千円及び当年度分損益勘定留保資金2,223,670千円で補填するものとする」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,781,238千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額258,595千円、減債積立金288,091千円、過年度分損益勘定留保資金2,409,609千円及び当年度分損益勘定留保資金1,824,943千円で補填するものとする」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科 目)      | (既決予定額)     | (補正予定額)    | (計)         |
|------------|-------------|------------|-------------|
|            | 収           | 入          |             |
| 第1款 資本的収入  | 3,002,539千円 | △294,593千円 | 2,707,946千円 |
| 第1項 企業債    | 1,652,000千円 | △258,200千円 | 1,393,800千円 |
| 第2項 出資金    | 190,000千円   | △50,000千円  | 140,000千円   |
| 第3項 補助金    | 973,587千円   | △10,796千円  | 962,791千円   |
| 第4項 負担金    | 186,952千円   | 24,365千円   | 211,317千円   |
| 第5項 固定資産収入 | 0千円         | 38千円       | 38千円        |
|            | 支           | 出          |             |
| 第1款 資本的支出  | 7,812,481千円 | △323,297千円 | 7,489,184千円 |
| 第1項 建設改良費  | 5,026,063千円 | △323,297千円 | 4,702,766千円 |

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のとおり改める。

| 補 正 前   |                 |                    |  |  |
|---------|-----------------|--------------------|--|--|
| 起債の目的   | 限度額             | 起債の方法              | 利 率  | 償還の方法  |
| 公共下水道事業 | 千円<br>1,474,200 | 普通貸借<br>又は<br>証券発行 | 4.0%以内<br>(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 | 177,800         |                    |  |  |

| 補 正 後   |                 |                    |  |  |
|---------|-----------------|--------------------|--|--|
| 起債の目的   | 限度額             | 起債の方法              | 利 率  | 償還の方法  |
| 公共下水道事業 | 千円<br>1,231,800 | 普通貸借<br>又は<br>証券発行 | 4.0%以内<br>(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 | 162,000         |                    |  |  |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| (科 目)     | (既決予定額)   | (補正予定額)   | (計)       |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 479,014千円 | △17,000千円 | 462,014千円 |

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条中「144,808千円」を「148,472千円」に改める。

令和5年2月17日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦



令和4年度

豊田市下水道事業会計補正予算説明書



令和4年度豊田市下水道事業会計補正予算実施計画  
収益的収入及び支出

収 入

| 款            | 項       | 目                   | 補正予定額           | 備 考 |
|--------------|---------|---------------------|-----------------|-----|
| 1 下水道事業収益    |         |                     | 千円<br>△ 299,355 |     |
|              | 1 営業収益  |                     | △ 72,417        |     |
|              |         | 1 下水道収益             | △ 64,368        |     |
|              |         | 2 他会計<br>負担金        | △ 8,029         |     |
|              |         | 3 その<br>営業収益        | △ 20            |     |
|              | 2 営業外収益 |                     | △ 18,325        |     |
|              |         | 1 受取利息              | 634             |     |
|              |         | 2 他会計<br>負担金        | △ 45            |     |
|              |         | 3 他<br>補助金          | 3,664           |     |
|              |         | 5 国庫補助金             | △ 10            |     |
|              |         | 6 長期前受金<br>戻入       | △ 26,874        |     |
|              |         | 7 雑収益               | 4,306           |     |
|              | 3 特別利益  |                     | △ 208,613       |     |
|              |         | 1 固定資産<br>売却却<br>損益 | 208             |     |
|              |         | 2 過年度損<br>修正益       | 420             |     |
| 3 その<br>特別利益 |         | △ 209,241           |                 |     |

支 出

| 款         | 項       | 目        | 補正予定額          | 備 考 |
|-----------|---------|----------|----------------|-----|
| 1 下水道事業費用 |         |          | 千円<br>△ 41,705 |     |
|           | 1 営業費用  |          | △ 30,691       |     |
|           |         | 1 污水管渠費  | △ 2,626        |     |
|           |         | 5 雨水施設費  | △ 257          |     |
|           |         | 6 業務費    | △ 743          |     |
|           |         | 7 総係費    | △ 6,668        |     |
|           |         | 11 減価償却費 | △ 2,417        |     |
|           |         | 12 資産減耗費 | △ 17,980       |     |
|           | 2 営業外費用 |          | △ 11,014       |     |
|           |         | 1 支払利息   | △ 11,014       |     |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 款                    | 項                | 目                             | 補正予定額           | 備 考 |
|----------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|-----|
| 1<br>資 本 的<br>収 入    |                  |                               | 千円<br>△ 294,593 |     |
|                      | 1 企 業 債          |                               | △ 258,200       |     |
|                      |                  | 1 建設改良費等の<br>財源に充てる<br>ための企業債 | △ 258,200       |     |
|                      | 2 出 資 金          |                               | △ 50,000        |     |
|                      |                  | 1 出 資 金                       | △ 50,000        |     |
|                      | 3 補 助 金          |                               | △ 10,796        |     |
|                      |                  | 1 国庫補助金                       | △ 10,796        |     |
|                      | 4 負 担 金          |                               | 24,365          |     |
|                      |                  | 1 受 益 者<br>負 担 金              | 51,132          |     |
|                      |                  | 3 工 事 負 担 金                   | △ 26,767        |     |
|                      | 6 固 定 資 産<br>収 入 |                               | 38              |     |
| 1 固 定 資 産<br>売 却 収 入 |                  | 38                            |                 |     |

### 支 出

| 款                 | 項       | 目                  | 補正予定額           | 備 考 |
|-------------------|---------|--------------------|-----------------|-----|
| 1<br>資 本 的<br>支 出 |         |                    | 千円<br>△ 323,297 |     |
|                   | 1 建設改良費 |                    | △ 323,297       |     |
|                   |         | 1 管渠整備費            | △ 305,191       |     |
|                   |         | 4 流域下水道<br>建設負担金   | △ 16,810        |     |
|                   |         | 5 固 定 資 産<br>購 入 費 | △ 1,296         |     |

### 補 填 財 源

| 区 分                               | 補正予定額          | 備 考 |
|-----------------------------------|----------------|-----|
| 当年度分消費税及び地方消費税<br>資 本 的 収 支 調 整 額 | 千円<br>△ 16,902 |     |
| 減 債 積 立 金                         | 12,839         |     |
| 過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金           | 374,086        |     |
| 当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金           | △ 398,727      |     |

# 令和4年度豊田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

( 令和4年4月1日から令和5年3月31日まで )

|                           |  | (単位 千円)            |
|---------------------------|--|--------------------|
| <b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |                    |
| 当年度純利益                    |  | 501,812            |
| 減価償却費                     |  | 5,040,720          |
| 固定資産除却損                   |  | 90,344             |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)          |  | 483                |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)          |  | △ 44               |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)       |  | 83                 |
| 長期前受金戻入額                  |  | △ 1,837,401        |
| 受取利息及び受取配当金               |  | △ 649              |
| 支払利息                      |  | 555,247            |
| 未収金の増減額 (△は増加)            |  | △ 50,842           |
| 未払金の増減額 (△は減少)            |  | △ 98,208           |
| 前払金の増減額 (△は増加)            |  | 67,386             |
| 預り金の増減額 (△は減少)            |  | △ 38,150           |
| 小計                        |  | 4,230,781          |
| 利息及び配当金の受取額               |  | 649                |
| 利息の支払額                    |  | △ 555,247          |
| <b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  | <b>3,676,183</b>   |
| <b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |                    |
| 有形固定資産の取得による支出            |  | △ 5,767,319        |
| 有形固定資産の売却による収入            |  | 35                 |
| 無形固定資産の取得による支出            |  | △ 155,147          |
| 国庫補助金等による収入               |  | 1,503,525          |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  | <b>△ 4,418,906</b> |
| <b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |                    |
| 建設改良企業債による収入              |  | 2,173,200          |
| 建設改良企業債の償還による支出           |  | △ 2,786,418        |
| 他会計からの出資による収入             |  | 140,000            |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  | <b>△ 473,218</b>   |
| <b>4 資金増加額 (又は減少額)</b>    |  | <b>△ 1,215,941</b> |
| <b>5 資金期首残高</b>           |  | <b>3,418,322</b>   |
| <b>6 資金期末残高</b>           |  | <b>2,202,381</b>   |

# 令和4年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位 千円)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|            |              |             |             |
|------------|--------------|-------------|-------------|
| イ 土地       |              | 2,000,500   |             |
| ロ 建物       | 2,229,932    |             |             |
| 減価償却累計額    | △ 812,585    | 1,417,347   |             |
| ハ 構築物      | 183,527,273  |             |             |
| 減価償却累計額    | △ 47,019,620 | 136,507,653 |             |
| ニ 機械及び装置   | 9,851,305    |             |             |
| 減価償却累計額    | △ 5,527,463  | 4,323,842   |             |
| 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    | △ 1,019      | 192         |             |
| ト 建設仮勘定    |              | 1,260,465   |             |
| 有形固定資産合計   |              |             | 145,510,620 |

#### (2) 無形固定資産

|               |  |           |                    |
|---------------|--|-----------|--------------------|
| イ 施設利用権       |  | 5,371,008 |                    |
| 無形固定資産合計      |  |           | 5,371,008          |
| <b>固定資産合計</b> |  |           | <b>150,881,628</b> |

### 2 流動資産

|               |          |           |                    |
|---------------|----------|-----------|--------------------|
| (1) 現金預金      |          | 2,202,381 |                    |
| (2) 未収金       |          | 852,948   |                    |
| 貸倒引当金         | △ 14,129 | 838,819   |                    |
| <b>流動資産合計</b> |          |           | <b>3,041,200</b>   |
| <b>資産合計</b>   |          |           | <b>153,922,828</b> |

## 負債の部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

32,528,989

企業債合計

32,528,989

固定負債合計

32,528,989

### 4 流動負債

#### (1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

2,663,693

企業債合計

2,663,693

#### (2) 未払金

760,121

#### (3) 引当金

イ 賞与引当金

33,013

ロ 法定福利費引当金

6,309

引当金合計

39,322

#### (4) 預り金

6,587

流動負債合計

3,469,723

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

71,448,889

収益化累計額

△ 20,603,371

繰延収益合計

50,845,518

負債合計

86,844,230

## 資本の部

### 6 資本金

65,928,593

### 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

501,812

利益剰余金合計

501,812

剰余金合計

1,150,005

資本合計

67,078,598

負債資本合計

153,922,828

## 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 1,050,510 千円である。

#### (2) 引当金の取崩しに関する事項

##### ア 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 33,057 千円を取り崩す。

##### イ 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を負担するため、法定福利費引当金 6,226 千円を取り崩す。

##### ウ 貸倒引当金の取崩し

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

### 3 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

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

なお、各報告セグメントに属する事業内容は以下のとおりである。

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

#### (2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（千円）

|                    | 公共下水道事業     |            | 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 農業集落<br>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               | 3,638,918   | 614,528    | 90,820            | 87,884       | 8,173    | 4,440,323   |
| 営業費用               | 5,733,686   | 1,022,769  | 358,550           | 334,830      | 48,458   | 7,498,293   |
| 営業損益               | △ 2,094,768 | △ 408,241  | △ 267,730         | △ 246,946    | △ 40,285 | △ 3,057,970 |
| 経常損益               | 280,548     |            | 482               | 419          | 2        | 281,451     |
| セグメント資産            | 122,338,238 | 17,785,528 | 7,800,362         | 5,551,089    | 447,611  | 153,922,828 |
| セグメント負債            | 65,134,000  | 13,882,837 | 4,414,768         | 3,337,502    | 75,123   | 86,844,230  |
| その他項目              |             |            |                   |              |          |             |
| 他会計繰入金             | 1,717,142   | 620,173    | 229,463           | 152,894      | 40,879   | 2,760,551   |
| 減価償却費              | 3,804,133   | 819,031    | 228,057           | 180,980      | 8,519    | 5,040,720   |
| 受取利息               | 649         |            |                   |              |          | 649         |
| 支払利息               | 444,789     | 70,390     | 31,675            | 8,393        |          | 555,247     |
| 特別利益               | 223,957     |            | 13                | 37           | 2        | 224,009     |
| 特別損失               | 2,693       |            | 495               | 456          | 4        | 3,648       |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 5,692,206   | 841,453    | 33,038            | 17,587       | 140      | 6,584,424   |

### 4 リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース会計に係る特例措置

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

#### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |          |
|-----|----------|
| 1年内 | 5,094千円  |
| 1年超 | 9,567千円  |
| 計   | 14,661千円 |

### 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<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 補 正 後 | 0          | (0)<br>57  | 7,733       | 209,726     | 162,404     | 379,863   | 82,151               | 462,014     |
| 補 正 前 | 0          | (0)<br>59  | 7,733       | 219,726     | 169,404     | 396,863   | 82,151               | 479,014     |
| 比 較   | 0          | (0)<br>△2  | 0           | △10,000     | △7,000      | △17,000   | 0                    | △17,000     |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

補正後職員数：一般職のうち5人は非常勤一般職

補正前職員数：一般職のうち5人は非常勤一般職

|        |     |                 |                      |                 |                          |                                |                        |
|--------|-----|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|
| 手当の内 訳 | 区 分 | 扶養手当<br>(千円)    | 管 理 職<br>手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 特 殊<br>勤 務 手 当<br>(千円)         | 休 日<br>勤 務 手 当<br>(千円) |
|        | 補正後 | 6,227           | 7,802                | 5,234           | 12,101                   | 28                             | 130                    |
|        | 補正前 | 6,227           | 7,802                | 5,234           | 12,101                   | 28                             | 130                    |
|        | 比 較 | 0               | 0                    | 0               | 0                        | 0                              | 0                      |
| 手当の内 訳 | 区 分 | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円)      | 地 域 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円)          | 管 理 職 員 特<br>別 勤 務 手 当<br>(千円) |                        |
|        | 補正後 | 50,729          | 40,684               | 37,391          | 1,853                    | 225                            |                        |
|        | 補正前 | 55,729          | 42,684               | 37,391          | 1,853                    | 225                            |                        |
|        | 比 較 | △ 5,000         | △ 2,000              | 0               | 0                        | 0                              |                        |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額            | 増減事由別内訳 |          | 説明                           | 備考  |
|----|----------------|---------|----------|------------------------------|---|
| 給料 | 千円<br>△ 10,000 | 給料改定に伴う | 千円       | 千円                           | 給料改定の状況<br>補正後 給料改定率 0.30%<br>補正前 給料改定率 0.00%   |
|    |                | 増減分     | 629      |                              |   |
|    |                | 昇給に伴う   | △ 94     |                              |   |
|    |                | 増減分     |          | 2,247<br>2,153               | 補正後 補正前<br>8号 1人 0人<br>7号 0人 0人<br>6号 4人 1人<br>5号 2人 3人<br>4号 23人 27人<br>3号 5人 7人<br>2号 4人 3人<br>1号 0人 0人 |
|    |                | その他の    | △ 10,535 | 職員の変動に係る                     | 職員数(一般職)の異動状況   |
|    |                | 増減分     |          | 増減分<br>△ 10,535              | 補正後 52人<br>補正前 54人<br>比較 △2人  |
| 手当 | △ 7,000        | 期末・勤勉手当 | △ 7,000  | 期末手当 △ 5,000<br>勤勉手当 △ 2,000 | 期末・勤勉手当の支給率<br>補正後 4.40月<br>補正前 4.30月   |
|    |                | の増減分    |          |                              |   |

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      |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 331,892 | 290,933 |
|            | 平均給与月額(円) | 421,266 | 362,856 |
|            | 平均年齢(歳)   | 45      | 55      |

(2) 初任給

(令和5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)        | 158,900 | 191,700 | 158,900 | 191,700 |
| 技能労務職(操作手)(円) | 196,800 | —       | 196,800 | —       |

## (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5年1月1日<br>現 在 | 1 級   | ( 0 )<br>2  | ( 0.0 )<br>4.1   | 1 級       | ( 0 )<br>0 | ( 0.0 )<br>0.0   |
|                 | 2 級   | ( 0 )<br>2  | ( 0.0 )<br>4.1   | 2 級       | ( 0 )<br>1 | ( 0.0 )<br>33.3  |
|                 | 3 級   | ( 0 )<br>24 | ( 0.0 )<br>49.0  | 3 級       | ( 0 )<br>1 | ( 0.0 )<br>33.3  |
|                 | 4 級   | ( 0 )<br>13 | ( 0.0 )<br>26.5  | 4 級       | ( 0 )<br>1 | ( 0.0 )<br>33.3  |
|                 | 5 級   | ( 0 )<br>1  | ( 0.0 )<br>2.0   |           |            |                  |
|                 | 6 級   | ( 0 )<br>3  | ( 0.0 )<br>6.1   |           |            |                  |
|                 | 7 級   | ( 0 )<br>3  | ( 0.0 )<br>6.1   |           |            |                  |
|                 | 8 級   | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |            |                  |
|                 | 9 級   | ( 0 )<br>1  | ( 0.0 )<br>2.0   |           |            |                  |
|                 | 10 級  | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |            |                  |
|                 | 計     | ( 0 )<br>49 | ( 0.0 )<br>100.0 | 計         | ( 0 )<br>3 | ( 0.0 )<br>100.0 |
| 令和4年1月1日<br>現 在 | 1 級   | ( 0 )<br>2  | ( 0.0 )<br>3.9   | 1 級       | ( 0 )<br>0 | ( 0.0 )<br>0.0   |
|                 | 2 級   | ( 0 )<br>2  | ( 0.0 )<br>3.9   | 2 級       | ( 0 )<br>0 | ( 0.0 )<br>0.0   |
|                 | 3 級   | ( 0 )<br>25 | ( 0.0 )<br>49.0  | 3 級       | ( 0 )<br>2 | ( 0.0 )<br>66.7  |
|                 | 4 級   | ( 0 )<br>13 | ( 0.0 )<br>25.5  | 4 級       | ( 0 )<br>1 | ( 0.0 )<br>33.3  |
|                 | 5 級   | ( 0 )<br>1  | ( 0.0 )<br>2.0   |           |            |                  |
|                 | 6 級   | ( 0 )<br>4  | ( 0.0 )<br>7.8   |           |            |                  |
|                 | 7 級   | ( 0 )<br>3  | ( 0.0 )<br>5.9   |           |            |                  |
|                 | 8 級   | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |            |                  |
|                 | 9 級   | ( 0 )<br>1  | ( 0.0 )<br>2.0   |           |            |                  |
|                 | 10 級  | ( 0 )<br>0  | ( 0.0 )<br>0.0   |           |            |                  |
|                 | 計     | ( 0 )<br>51 | ( 0.0 )<br>100.0 | 計         | ( 0 )<br>3 | ( 0.0 )<br>100.0 |

( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級                      | 2 級               | 3 級 | 4 級  | 5 級 | 6 級          | 7 級                   | 8 級                            | 9 級                            | 10 級         |
|-----|--------------------------|-------------------|-----|------|-----|--------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 行政職 | 主 事<br>書 記<br>技 師<br>技 手 | 主 査<br>主 技<br>事 師 | 主 査 | 主任主査 | 副主幹 | 副主幹<br>(副課長) | 主 幹<br>(課 長)<br>(主 幹) | 副参事<br>(副部長)<br>(専門監)<br>(課 長) | 参 事<br>(部 長)<br>(副部長)<br>(専門監) | 参 事<br>(部 長) |

(4) 昇給

| 区 分          |              | 合 計     | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |   |
|--------------|--------------|---------|-------|-----------|---|
| 補<br>正<br>後  | 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  |           |   |
| 補<br>正<br>前  | 職員数 (A)      | (人) 54  | 51    | 3         |   |
|              | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 41  | 39    | 2         |   |
|              | 号給数別内訳       | 1号給 (人) | 0     | 0         | 0 |
|              |              | 2号給 (人) | 3     | 2         | 1 |
|              |              | 3号給 (人) | 7     | 7         | 0 |
|              |              | 4号給 (人) | 27    | 26        | 1 |
|              |              | 5号給 (人) | 3     | 3         | 0 |
|              |              | 6号給 (人) | 1     | 1         | 0 |
|              |              | 7号給 (人) | 0     | 0         | 0 |
|              |              | 8号給 (人) | 0     | 0         | 0 |
| 比率 (B) / (A) | (%) 75.9     | 76.5    | 66.7  |           |   |

## (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 (%)<br>(令和5年1月1日現在)            | 0.00      | 0.00  | 0.00      |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(令和5年1月1日現在)             | 0.00      | 0.00  | 0.00      |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 (円)<br>(令和5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<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|--------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|-----|
|              | 6月(月分)        | 12月(月分)   |                 |                         |     |
| 補 正 後        | ( 1.125 )     | ( 1.175 ) | ( 2.30 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.250     | 4.40            |                         |     |
| 補 正 前        | ( 1.125 )     | ( 1.125 ) | ( 2.25 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.150     | 4.30            |                         |     |
| 一般会計の<br>制 度 | ( 1.125 )     | ( 1.175 ) | ( 2.30 )        | 有                       | —   |
|              | 2.150         | 2.250     | 4.40            |                         |     |

( ) 内は、再任用職員の標準的な支給率

## (7) その他の手当

| 区 分     | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同                     | —         |
| 通 勤 手 当 | 同                     | —         |
| 地 域 手 当 | 同                     | —         |
| 住 居 手 当 | 同                     | —         |

令和4年度

豊田市下水道事業会計補正予算実施計画内訳書



## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 科 目           | 既決予定額           | 補正予定額          | 合 計             |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 下水道収益       | 千円<br>4,272,709 | 千円<br>△ 64,368 | 千円<br>4,208,341 |
| 2 他会計負担金（営業）  | 622,557         | △ 8,029        | 614,528         |
| 3 その他営業収益     | 50              | △ 20           | 30              |
| 4 受取利息        | 15              | 634            | 649             |
| 5 他会計負担金（営業外） | 1,857,596       | △ 45           | 1,857,551       |
| 6 他会計補助金      | 144,808         | 3,664          | 148,472         |
| 7 国庫補助金       | 73,000          | △ 10           | 72,990          |
| 8 長期前受金戻入     | 1,864,275       | △ 26,874       | 1,837,401       |
| 9 雑収益         | 2,994           | 4,306          | 7,300           |
| 10 固定資産売却益    | 0               | 208            | 208             |
| 11 過年度損益修正益   | 8               | 420            | 428             |
| 12 その他特別利益    | 454,755         | △ 209,241      | 245,514         |
| 合 計           | 9,292,767       | △ 299,355      | 8,993,412       |

### 支 出

| 科 目            | 既決予定額         | 補正予定額         | 合 計           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 汚水管渠費        | 千円<br>448,193 | 千円<br>△ 2,626 | 千円<br>445,567 |
| 2 汚水ポンプ場費      | 70,093        | 0             | 70,093        |
| 3 汚水処理場費       | 243,008       | 0             | 243,008       |
| 4 流域下水道維持管理負担金 | 1,308,036     | 0             | 1,308,036     |
| 5 雨水施設費        | 110,237       | △ 257         | 109,980       |
| 6 業務費          | 195,009       | △ 743         | 194,266       |
| 7 総係費          | 106,769       | △ 6,668       | 100,101       |
| 8 減価償却費        | 5,043,137     | △ 2,417       | 5,040,720     |
| 9 資産減耗費        | 201,984       | △ 17,980      | 184,004       |
| 10 支払利息        | 566,261       | △ 11,014      | 555,247       |
| 11 雑支出         | 480           | 0             | 480           |
| 12 消費税及び地方消費税  | 84,320        | 0             | 84,320        |
| 13 過年度損益修正損    | 4,011         | 0             | 4,011         |
| 合 計            | 8,381,538     | △ 41,705      | 8,339,833     |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 科 目                       | 既決予定額           | 補正予定額           | 合 計             |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 千円<br>1,652,000 | 千円<br>△ 258,200 | 千円<br>1,393,800 |
| 2 出 資 金                   | 190,000         | △ 50,000        | 140,000         |
| 3 国 庫 補 助 金               | 972,182         | △ 10,796        | 961,386         |
| 4 県 補 助 金                 | 1,405           | 0               | 1,405           |
| 5 受 益 者 負 担 金             | 144,185         | 51,132          | 195,317         |
| 6 工 事 負 担 金               | 42,767          | △ 26,767        | 16,000          |
| 7 固 定 資 産 売 却 収 入         | 0               | 38              | 38              |
| 合 計                       | 3,002,539       | △ 294,593       | 2,707,946       |

### 支 出

| 科 目                   | 既決予定額           | 補正予定額           | 合 計             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 管 渠 整 備 費           | 千円<br>4,807,064 | 千円<br>△ 305,191 | 千円<br>4,501,873 |
| 2 ポ ン プ 場 整 備 費       | 12,465          | 0               | 12,465          |
| 3 処 理 場 整 備 費         | 13,037          | 0               | 13,037          |
| 4 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金 | 187,471         | △ 16,810        | 170,661         |
| 5 固 定 資 産 購 入 費       | 6,026           | △ 1,296         | 4,730           |
| 6 償 還 金               | 2,786,418       | 0               | 2,786,418       |
| 合 計                   | 7,812,481       | △ 323,297       | 7,489,184       |

### 補 填 財 源

| 科 目                        | 既決予定額         | 補正予定額          | 合 計           |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 当年度分消費税及び地方<br>消費税資本的収支調整額 | 千円<br>275,497 | 千円<br>△ 16,902 | 千円<br>258,595 |
| 減 債 積 立 金                  | 275,252       | 12,839         | 288,091       |
| 過年度分損益勘定留保資金               | 2,035,523     | 374,086        | 2,409,609     |
| 当年度分損益勘定留保資金               | 2,223,670     | △ 398,727      | 1,824,943     |
| 合 計                        | 4,809,942     | △ 28,704       | 4,781,238     |

## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 款 項 目         | 節               | 補正予定額           | 説 明                   |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| 1 下水道事業収益     |                 | 千円<br>△ 299,355 | 千円                    |
| 1 営業収益        |                 | △ 72,417        |                       |
| 1 下水道収益       |                 | △ 64,368        | 下水道使用料 (料金)           |
|               | 1 下水道使用料        | △ 64,368        |                       |
| 2 他会計金<br>負担金 |                 | △ 8,029         | 雨水処理に係る負担金 (経営)       |
|               | 1 一般会計負担金       | △ 8,029         |                       |
| 3 その他<br>営業収益 |                 | △ 20            | 排水設備指定工事店新規登録手数料      |
|               | 1 その他営業収益       | △ 20            | (料金)                  |
| 2 営業外収益       |                 | △ 18,325        |                       |
| 1 受取利息        |                 | 634             |                       |
|               | 1 預金利息          | 634             |                       |
| 2 他会計金<br>負担金 |                 | △ 45            | 汚水処理に係る負担金 (経営)       |
|               | 1 一般会計負担金       | △ 45            |                       |
| 3 他会計金<br>補助金 |                 | 3,664           | 汚水処理に係る補助金 (経営)       |
|               | 1 一般会計補助金       | 3,664           |                       |
| 5 国庫補助金       |                 | △ 10            | 防災・安全社会資本整備交付金 △ 10   |
|               | 1 国庫補助金         | △ 10            | (1) 汚水分 (建設) △ 150    |
|               |                 |                 | (2) 雨水分 (建設) 140      |
| 6 長期前受金<br>戻入 |                 | △ 26,874        | 長期前受金戻入 △ 26,874      |
|               | 1 受贈財産評価額<br>戻入 | △ 3,836         | (1) 汚水分 (経営) △ 18,935 |
|               | 2 国庫補助金戻入       | △ 19,891        | (2) 雨水分 (経営) △ 7,939  |
|               | 4 受益者負担金<br>戻入  | △ 1,825         |                       |
|               | 5 工事負担金戻入       | △ 1,607         |                       |
|               | 6 寄附金戻入         | 285             |                       |

| 款 項 目                | 節                    | 補正予定額       | 説 明                   |
|----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 7 雑 収 益              |                      | 千円<br>4,306 | 千円                    |
|                      | 1 延 滞 金              | △ 50        | 1 受益者負担金延滞金 (建設) △ 50 |
|                      | 2 不用品売却収益            | 3,948       | 2 目的外使用料 (施設) 58      |
|                      | 3 その他雑収益             | 408         | 3 その他 4,298           |
| 3 特 別 利 益            |                      | △ 208,613   |                       |
| 1 固 定 資 産<br>売 却 益   |                      | 208         | 車両売却益 (総務)            |
|                      | 1 固定資産売却益            | 208         |                       |
| 2 過 年 度 損 益<br>修 正 益 |                      | 420         | 下水道使用料修正益 (料金)        |
|                      | 1 過 年 度 損 益<br>修 正 益 | 420         |                       |
| 3 そ の 他<br>特 別 利 益   |                      | △ 209,241   | 1 流域下水道維持管理費返還金       |
|                      | 1 そ の 他<br>特 別 利 益   | △ 209,241   | (施設) △ 211,806        |
|                      |                      |             | 2 その他 2,565           |

支 出

| 款 項 目     | 節            | 補正予定額          | 説 明                    |
|-----------|--------------|----------------|------------------------|
| 1 下水道事業費用 |              | 千円<br>△ 41,705 | 千円                     |
| 1 営業費用    |              | △ 30,691       |                        |
| 1 汚水管渠費   |              | △ 2,626        | 1 人件費 (経営) △ 1,000     |
|           | 1 給 料        | △ 1,000        | 2 汚水管渠管理費 (施設) △ 1,411 |
|           | 18 委 託 料     | △ 215          | 3 下水道管理システム費           |
|           | 25 材 料 費     | △ 135          | (施設) △ 215             |
|           | 27 補 償 費     | △ 1,276        |                        |
| 5 雨水施設費   |              | △ 257          | 1 雨水貯留浸透施設補助金          |
|           | 7 旅 費        | △ 2            | (建設) △ 110             |
|           | 30 負 担 金     | △ 145          | 2 その他 △ 147            |
|           | 38 補 助 金     | △ 110          |                        |
| 6 業務費     |              | △ 743          | 1 接続促進費 (建設) △ 44      |
|           | 15 印 刷 製 本 費 | △ 44           | 2 雨水貯留施設転用補助金          |
|           | 16 通 信 運 搬 費 | △ 89           | (建設) △ 300             |
|           | 38 補 助 金     | △ 610          | 3 水洗便所改造資金利子補給金        |
|           |              |                | (料金) △ 310             |
|           |              |                | 4 その他 △ 89             |
| 7 総 係 費   |              | △ 6,668        | 1 人件費 (経営) △ 2,000     |
|           | 1 給 料        | △ 1,000        | 2 普及宣伝費 (総務) △ 321     |
|           | 2 手 当        | △ 1,000        | 3 電子計算機器費 (経営) △ 815   |
|           | 7 旅 費        | △ 517          | 4 その他 △ 3,532          |
|           | 12 備 消 品 費   | △ 25           |                        |
|           | 17 普 及 宣 伝 費 | △ 321          |                        |
|           | 18 委 託 料     | △ 815          |                        |
|           | 19 手 数 料     | △ 300          |                        |
|           | 29 報 償 費     | △ 1,205        |                        |
|           | 30 負 担 金     | △ 1,328        |                        |

| 款 項 目        | 節                      | 補正予定額       | 説 明                   |
|--------------|------------------------|-------------|-----------------------|
|              | 31 保 險 料               | 千円<br>△ 157 | 千円                    |
| 11 減 価 償 却 費 |                        | △ 2,417     | 1 有形固定資産減価償却費 △ 2,507 |
|              | 40 有形固定資産<br>減 価 償 却 費 | △ 2,507     | (1) 汚水分 (経営) △ 2,837  |
|              | 41 無形固定資産<br>減 価 償 却 費 | 90          | (2) 雨水分 (経営) 330      |
|              |                        |             | 2 無形固定資産減価償却費 90      |
|              |                        |             | (1) 汚水分 (経営)          |
| 12 資 産 減 耗 費 |                        | △ 17,980    | 資産減耗費 △ 17,980        |
|              | 45 固定資産除却費             | △ 17,980    | (1) 汚水分 (経営) △ 4,459  |
|              |                        |             | (2) 雨水分 (経営) △ 13,521 |
| 2 営 業 外 費 用  |                        | △ 11,014    |                       |
| 1 支 払 利 息    |                        | △ 11,014    | 企業債償還利息 △ 11,014      |
|              | 55 企 業 債 利 息           | △ 11,014    | (1) 汚水分 (経営) △ 8,722  |
|              |                        |             | (2) 雨水分 (経営) △ 2,292  |

## 資 本 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 款 項 目                         | 節                             | 補正予定額           | 説 明   |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|---|
| 1 資本的収入                       |                               | 千円<br>△ 294,593 | 千円  |
| 1 企業債                         |                               | △ 258,200       |   |
| 建設改良費等の<br>1 財源に充てる<br>ための企業債 |                               | △ 258,200       | 1 公共下水道事業債                      △ 242,400                   |
|                               | 建設改良費等の<br>1 財源に充てる<br>ための企業債 | △ 258,200       | (1) 汚水分                                      (経営) △ 207,700 |
|                               |                               |                 | (2) 雨水分                                      (経営) △ 34,700  |
|                               |                               |                 | 2 流域下水道事業債                      (経営) △ 15,800               |
| 2 出資金                         |                               | △ 50,000        |   |
| 1 出資金                         |                               | △ 50,000        |   |
|                               | 1 出資金                         | △ 50,000        |   |
| 3 補助金                         |                               | △ 10,796        |   |
| 1 国庫補助金                       |                               | △ 10,796        | 1 防災・安全社会資本整備交付金  |
|                               | 1 国庫補助金                       | △ 10,796        | △ 10,345  |
|                               |                               |                 | (1) 汚水分                                      (建設)           |
|                               |                               |                 | 2 浸水対策下水道事業費補助金 △ 287                                       |
|                               |                               |                 | (1) 雨水分                                      (建設)           |
|                               |                               |                 | 3 農山漁村地域整備補助金              △ 164                            |
|                               |                               |                 | (1) 汚水分                                      (施設)           |
| 4 負担金                         |                               | 24,365          |   |
| 1 受益者負担金                      |                               | 51,132          |   |
|                               | 1 受益者負担金                      | 51,132          |   |
| 3 工事負担金                       |                               | △ 26,767        | 汚水管移設公共補償金                      (施設)                        |
|                               | 1 工事負担金                       | △ 26,767        |   |
| 6 固定資産収入                      |                               | 38              |   |
| 1 固定資産売却収入                    |                               | 38              | 車両売却収入                                      (総務)            |
|                               | 1 固定資産売却収入                    | 38              |   |

支 出

| 款 項 目        | 節              | 補正予定額           | 説 明                       |
|--------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| 1 資本的支出      |                | 千円<br>△ 323,297 | 千円                        |
| 1 建設改良費      |                | △ 323,297       |                           |
| 1 管渠整備費      |                | △ 305,191       | 1 人件費 (経営) △ 14,000       |
|              | 1 給 料          | △ 8,000         | 2 汚水管渠建設事業 (建設) △ 180,062 |
|              | 2 手 当          | △ 6,000         | 3 汚水管渠支障移転事業              |
|              | 7 旅 費          | △ 95            | (施設) △ 70,643             |
|              | 12 備 消 品 費     | △ 42            | 4 企画・計画事業 (企画) △ 40,010   |
|              | 18 委 託 料       | △ 80,010        | 5 その他 △ 476               |
|              | 19 手 数 料       | △ 3,652         |                           |
|              | 27 補 償 費       | △ 136,000       |                           |
|              | 30 負 担 金       | △ 458           |                           |
|              | 35 工 事 請 負 費   | △ 70,643        |                           |
|              | 36 土 地 購 入 費   | △ 291           |                           |
| 4 流域下水道建設負担金 |                | △ 16,810        | 1 矢作川流域 (建設) △ 15,565     |
|              | 30 負 担 金       | △ 16,810        | 2 境川流域 (建設) △ 1,245       |
| 5 固定資産購入費    |                | △ 1,296         | 水中ポンプほか (施設)              |
|              | 85 機 械 及 び 装 置 | △ 1,296         |                           |