

令和元年度

豊田市 水道事業
下水道事業 会計補正予算書

豊田市上下水道局

(3 月 補 正)

議案第38号

令和元年度

豊田市水道事業会計補正予算

(第1号)

令和元年度豊田市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和元年度豊田市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 令和元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 | 426,600 人 | △1,139 人 | 425,461 人 |
| （2）給 水 戸 数 | 174,700 戸 | 552 戸 | 175,252 戸 |
| （3）年 間 総 配 水 量 | 49,771,000 m ³ | 532,474 m ³ | 50,303,474 m ³ |
| （4）一 日 平 均 配 水 量 | 135,986 m ³ | 1,455 m ³ | 137,441 m ³ |
| （5）年 間 有 収 水 量 | 45,297,000 m ³ | △95,124 m ³ | 45,201,876 m ³ |
| （6）主要な建設改良事業 | | | |
| （ア）水道拡張事業 | 893,579 千円 | △183,771 千円 | 709,808 千円 |
| （イ）水道整備事業 | 5,333,076 千円 | △238,681 千円 | 5,094,395 千円 |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|------------|---------------|-------------|---------------|
| | 収 | 入 | |
| 第1款 水道事業収益 | 11,481,280 千円 | △60,733 千円 | 11,420,547 千円 |
| 第1項 営業収益 | 9,317,658 千円 | △113,846 千円 | 9,203,812 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 2,163,484 千円 | 52,136 千円 | 2,215,620 千円 |
| 第3項 特別利益 | 138 千円 | 977 千円 | 1,115 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 11,192,562 千円 | △241,115 千円 | 10,951,447 千円 |
| 第1項 営業費用 | 10,734,230 千円 | △238,383 千円 | 10,495,847 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 447,818 千円 | △2,639 千円 | 445,179 千円 |
| 第3項 特別損失 | 10,514 千円 | △93 千円 | 10,421 千円 |

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額5,542,838千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額401,267千円、減債積立金42,015千円及び過年度分損益勘定留保資金5,099,556千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5,561,515千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額393,585千円、減債積立金419,880千円及び過年度分損益勘定留保資金4,748,050千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 | 2,303,222千円 | △465,869千円 | 1,837,353千円 |
| 第1項 企業債 | 200,000千円 | △50,000千円 | 150,000千円 |
| 第3項 工事金収入 | 1,676,115千円 | △526,705千円 | 1,149,410千円 |
| 第4項 建設補助金 | 75,743千円 | 39,550千円 | 115,293千円 |
| 第6項 固定資産収入 | 214千円 | 203千円 | 417千円 |
| 第7項 給水負担金 | 187,871千円 | 71,083千円 | 258,954千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 7,846,060千円 | △447,192千円 | 7,398,868千円 |
| 第1項 建設改良費 | 6,360,182千円 | △447,192千円 | 5,912,990千円 |

(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 資本的支出 | 1 建設改良費 | 篠原中継所・配水場耐震化及び改良事業 | 千円 | 平成 | 千円 | 千円 | 平成 | 千円 |
| | | | 325,000 | 30 | 150,000 | | 255,000 | 30 |
| | | 180,000 | | 令和元 | 175,000 | 174,199 | | 令和元 |
| | | | アセットマネジメントシステム整備事業 | 平成 | 60,000 | | 60,000 | 平成 |
| | | 29 | | 60,000 | 29 | 60,000 | | |
| | | 30 | | 60,000 | 30 | 60,000 | | |
| | 令和元 | 60,000 | | 令和元 | 54,199 | | | |

(企業債の補正)

第6条 予算第7条に定めた企業債の限度額を次のとおり改める。

| 補 正 前 | | | | |
|--------|---------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 水道整備事業 | 千円 200,000 | 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。 |

| 補 正 後 | | | | |
|--------|---------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 150,000 | 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。 |

(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7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 | 1,016,467千円 | △3,077千円 | 1,013,390千円 |

令和2年2月21日提出

豊田市長 太田 稔彦

令和元年度

豊田市水道事業会計補正予算説明書

令和元年度豊田市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------------|---------|------------------|----------------|-----|
| 1 水道事業 収 益 | | | 千円 △ 60,733 | |
| | 1 営業収益 | | △ 113,846 | |
| | | 1 給水収益 | △ 113,526 | |
| | | 3 その他 営業収益 | △ 320 | |
| | 2 営業外収益 | | 52,136 | |
| | | 1 受取利息 | 5,963 | |
| | | 5 長期前受金 戻 入 | △ 8,771 | |
| | | 6 雑 収 益 | 54,944 | |
| | 3 特別利益 | | 977 | |
| | | 2 過年度損益 修 正 益 | 977 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------------|---------|-----------------|-----------------|-----|
| 1 水道事業 費 用 | | | 千円 △ 241,115 | |
| | 1 営業費用 | | △ 238,383 | |
| | | 1 原水及び 浄水費 | △ 6,499 | |
| | | 2 配水及び 給水費 | △ 49,226 | |
| | | 4 業 務 費 | △ 85 | |
| | | 5 総 係 費 | △ 5,250 | |
| | | 6 減価償却費 | △ 166,192 | |
| | | 7 資産減耗費 | △ 11,131 | |
| | 2 営業外費用 | | △ 2,639 | |
| | | 1 支払利息 | △ 1,039 | |
| | | 4 雑 支 出 | △ 1,600 | |
| | 3 特別損失 | | △ 93 | |
| | | 1 固定資産 売 却 損 | △ 93 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------|----------|-----------------------|-----------------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 千円 △ 465,869 | |
| | 1 企業債 | | △ 50,000 | |
| | | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | △ 50,000 | |
| | 3 工事金収入 | | △ 526,705 | |
| | | 1 工事分担金 | △ 526,705 | |
| | 4 建設補助金 | | 39,550 | |
| | | 1 国庫補助金 | 39,550 | |
| | 6 固定資産収入 | | 203 | |
| | | 1 固定資産売却収入 | 203 | |
| | 7 給水負担金 | | 71,083 | |
| 1 給水負担金 | | 71,083 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------|---------|-----------|-----------------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 千円 △ 447,192 | |
| | 1 建設改良費 | | △ 447,192 | |
| | | 1 水道拡張費 | △ 183,771 | |
| | | 2 水道整備費 | △ 238,681 | |
| | | 3 固定資産購入費 | △ 24,740 | |

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 △ 7,682 | |
| 減 債 積 立 金 | 377,865 | |
| 過年度分損益勘定留保資金 | △ 351,506 | |

令和元年度豊田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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 | | 211,921 |
| 減価償却費 | | 4,582,505 |
| 固定資産除却損 | | 371,988 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | | 1,076 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | | △ 5,494 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | | 357 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | | 254 |
| 長期前受金戻入額 | | △ 1,336,807 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △ 7,148 |
| 支払利息 | | 325,841 |
| 有形固定資産売却損 (△は益) | | 2,324 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | | △ 327,841 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | | 539,155 |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加) | | 1,890 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | | 11,784 |
| 小計 | | 4,371,805 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 7,148 |
| 利息の支払額 | | △ 325,841 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 4,053,112 |
| 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 | | △ 5,471,056 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 397 |
| 貸付による支出 | | △ 4,000,000 |
| 貸付金の回収による収入 | | 4,000,000 |
| 国庫補助金等による収入 | | 1,409,830 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 4,060,829 |
| 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 | | 150,000 |
| 建設改良企業債の償還による支出 | | △ 1,485,878 |
| 他会計からの出資による収入 | | 163,279 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 1,172,599 |
| 4 資金増加額 (又は減少額) | | △ 1,180,316 |
| 5 資金期首残高 | | 12,159,134 |
| 6 資金期末残高 | | 10,978,818 |

令和元年度豊田市水道事業会計予定貸借対照表

令和2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 | | 3,131,671 | |
| ロ 建物 | 7,054,547 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,051,435 | 4,003,112 | |
| ハ 構築物 | 152,157,806 | | |
| 減価償却累計額 | △ 64,371,936 | 87,785,870 | |
| ニ 機械及び装置 | 24,681,865 | | |
| 減価償却累計額 | △ 15,838,114 | 8,843,751 | |
| ホ 車両運搬具 | 124,944 | | |
| 減価償却累計額 | △ 107,478 | 17,466 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 647,983 | | |
| 減価償却累計額 | △ 512,124 | 135,859 | |
| ト 建設仮勘定 | | 467,521 | |
| 有形固定資産合計 | | 104,385,250 | |
| 固定資産合計 | | | 104,385,250 |

2 流動資産

| | | | |
|---------------|----------|------------|--------------------|
| (1) 現金預金 | | 10,978,818 | |
| (2) 未収金 | | 1,952,404 | |
| 貸倒引当金 | △ 36,700 | 1,915,704 | |
| (3) 貯蔵品 | | 35,419 | |
| (4) 前払金 | | 875,618 | |
| 流動資産合計 | | | 13,805,559 |
| 資産合計 | | | 118,190,809 |

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

11,443,721

企業債合計

11,443,721

固定負債合計

11,443,721

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

1,490,661

企業債合計

1,490,661

(2) 未払金

1,456,208

(3) 前受金

682,213

(4) 引当金

イ 賞与引当金

68,602

ロ 法定福利費引当金

13,025

引当金合計

81,627

(5) 預り金

103,179

流動負債合計

3,813,888

5 繰延収益

(1) 長期前受金

53,769,588

収益化累計額

△ 24,821,975

繰延収益合計

28,947,613

負債合計

44,205,222

資本の部

6 資本金

68,989,117

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

748,643

ロ 工事負担金

3,552,620

ハ 建設補助金

25,803

ニ 給水負担金

180,896

ホ その他資本剰余金

1,858

資本剰余金合計

4,509,820

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

486,650

利益剰余金合計

486,650

剰余金合計

4,996,470

資本合計

73,985,587

負債資本合計

118,190,809

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 2,830,864 千円である。

(2) 引当金の取崩しに関する事項

ア 退職給付引当金の取崩し

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

イ 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 68,245 千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、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 12,771 千円を取り崩す。

エ 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金 3,766 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 | 8,371 千円 |
| 1 年超 | 19,555 千円 |
| 計 | 27,926 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) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補 正 後 | 損益勘定 支弁職員 | 19 | (0) 84 | 7,904 | 322,779 | 0 | 256,020 | 586,703 | 118,099 | 704,802 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 36 | 0 | 141,015 | 0 | 115,337 | 256,352 | 52,236 | 308,588 |
| | 合 計 | 19 | (0) 120 | 7,904 | 463,794 | 0 | 371,357 | 843,055 | 170,335 | 1,013,390 |
| 補 正 前 | 損益勘定 支弁職員 | 19 | (0) 85 | 10,981 | 322,779 | 0 | 256,020 | 589,780 | 118,099 | 707,879 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 36 | 0 | 141,015 | 0 | 115,337 | 256,352 | 52,236 | 308,588 |
| | 合 計 | 19 | (0) 121 | 10,981 | 463,794 | 0 | 371,357 | 846,132 | 170,335 | 1,016,467 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (0) △1 | △3,077 | 0 | 0 | 0 | △3,077 | 0 | △3,077 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 0 | (0) △1 | △3,077 | 0 | 0 | 0 | △3,077 | 0 | △3,077 |

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

| 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) |
|--------------|-----|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 補正後 | 16,823 | 12,630 | 10,871 | 28,578 | 3,458 | 3,367 | 1,993 |
| | 補正前 | 16,823 | 12,630 | 10,871 | 28,578 | 3,458 | 3,367 | 1,993 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | |
| | 補正後 | 123,186 | 82,619 | 78,889 | 6,761 | 350 | 1,832 | |
| | 補正前 | 123,186 | 82,619 | 78,889 | 6,761 | 350 | 1,832 | |
| | 比 較 | 0 | 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 0 | 給料改定に伴う 増減分 | 千円 1,000 | 給料改定の状況 補正後 給料改定率 0.22% 補正前 給料改定率 0.26% |
| | | 昇給に伴う 増減分 | 263 現行予算上の留保額 必要額 5,088 5,351 | 平均昇給率 0.365% 昇給号数別職員数 補正後 補正前 8号 2人 2人 7号 1人 0人 6号 4人 3人 5号 4人 2人 4号 72人 72人 3号 9人 9人 2号 2人 3人 1号 1人 0人 |
| | | その他の 増減分 | △1,263 職員の変動に係る 増減分 △1,263 | 職員数の異動状況 特別職 一般職 補正後 19人 120人 補正前 19人 121人 比較 0人 △1人 |

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2年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 264,481 |
| | 平均給与月額(円) | 328,868 |
| | 平均年齢(歳) | 53 |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 270,889 |
| | 平均給与月額(円) | 336,846 |
| | 平均年齢(歳) | 52 |

(2) 初任給

(令和2年1月1日現在)

| 区 分 | 高校卒 | 大学卒 | 一般会計の制度 | |
|--------------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 高校卒 | 大学卒 |
| 行政職(円) | 154,900 | 188,700 | 154,900 | 188,700 |
| 技能配管手・操作手(円) | 193,800 | — | 193,800 | — |
| 労務職検針員(円) | 188,400 | — | 188,400 | — |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | 技 能 労 務 職 | | |
|------------------|-------|-------------|------------------|-----------|-------------|------------------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日 現 在 | 1 級 | (0) 4 | (0.0) 4.8 | 1 級 | (0) 6 | (0.0) 16.7 |
| | 2 級 | (0) 7 | (0.0) 8.3 | 2 級 | (0) 9 | (0.0) 25.0 |
| | 3 級 | (0) 36 | (0.0) 42.9 | 3 級 | (0) 12 | (0.0) 33.3 |
| | 4 級 | (0) 22 | (0.0) 26.2 | 4 級 | (0) 9 | (0.0) 25.0 |
| | 5 級 | (0) 2 | (0.0) 2.4 | | | |
| | 6 級 | (0) 7 | (0.0) 8.3 | | | |
| | 7 級 | (0) 5 | (0.0) 5.9 | | | |
| | 8 級 | (0) 1 | (0.0) 1.2 | | | |
| | 9 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 10 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 計 | (0) 84 | (0.0) 100.0 | 計 | (0) 36 | (0.0) 100.0 |
| 平成31年1月1日 現 在 | 1 級 | (0) 4 | (0.0) 4.7 | 1 級 | (0) 6 | (0.0) 16.7 |
| | 2 級 | (0) 7 | (0.0) 8.2 | 2 級 | (0) 7 | (0.0) 19.4 |
| | 3 級 | (0) 37 | (0.0) 43.5 | 3 級 | (0) 14 | (0.0) 38.9 |
| | 4 級 | (0) 22 | (0.0) 25.9 | 4 級 | (0) 9 | (0.0) 25.0 |
| | 5 級 | (0) 2 | (0.0) 2.4 | | | |
| | 6 級 | (0) 6 | (0.0) 7.1 | | | |
| | 7 級 | (0) 5 | (0.0) 5.8 | | | |
| | 8 級 | (0) 2 | (0.0) 2.4 | | | |
| | 9 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 10 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 計 | (0) 85 | (0.0) 100.0 | 計 | (0) 36 | (0.0) 100.0 |

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

| | | | |
|-----|---------------|---------------------|--------------------|
| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 |
| 行政職 | 主事・書記・技師・技手 | 主査・主事・技師 | 主査 |
| 区分 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
| 行政職 | 主任主査 | 副主幹 | 副主幹 (副主課長) |
| 区分 | 7 級 | 8 級 | 9 級 |
| 行政職 | 主幹 (課長・主幹) | 副参事 (副部長・専門監・課長) | 参事 (部長・副部長・専門監) |
| 区分 | 10 級 | | |
| 行政職 | 参事 (部長) | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | |
|--------------|--------------|---------|-------|-----------|----|
| 補 正 後 | 職員数 (A) | (人) 120 | 84 | 36 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 95 | 69 | 26 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 1 | 1 | 0 |
| | | 2号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 9 | 9 | 0 |
| | | 4号給 (人) | 72 | 47 | 25 |
| | | 5号給 (人) | 4 | 3 | 1 |
| | | 6号給 (人) | 4 | 4 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 1 | 1 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| 比率 (B) / (A) | (%) 79.2 | 82.1 | 72.2 | | |
| 補 正 前 | 職員数 (A) | (人) 121 | 85 | 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) | 3 | 2 | 1 |
| | | 3号給 (人) | 9 | 8 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 72 | 50 | 22 |
| | | 5号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 6号給 (人) | 3 | 3 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 2 | 1 | 1 |
| 比率 (B) / (A) | (%) 75.2 | 77.6 | 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 (%) (令和2年1月1日現在) | 0.07 | 0.05 | 0.15 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在) | 30.00 | 23.81 | 44.44 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和2年1月1日現在) | 747 | 634 | 888 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 危険手当・特殊手当 | | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|--------------|---------------|-----------|--------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 補 正 後 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.275 | 4.50 | | |
| 補 正 前 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 一般会計の 制 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.275 | 4.50 | | |

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 | — |
| 通 勤 手 当 | 同 | — |
| 地 域 手 当 | 同 | — |
| 住 居 手 当 | 同 | — |

令和元年度

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 9,303,214 | 千円 △ 113,526 | 千円 9,189,688 |
| 2 そ の 他 営 業 収 益 | 14,444 | △ 320 | 14,124 |
| 3 受 取 利 息 | 1,185 | 5,963 | 7,148 |
| 4 他 会 計 負 担 金 | 51,215 | 0 | 51,215 |
| 5 他 会 計 補 助 金 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 6 長 期 前 受 金 戻 入 | 1,345,578 | △ 8,771 | 1,336,807 |
| 7 雑 収 益 | 165,506 | 54,944 | 220,450 |
| 8 固 定 資 産 売 却 益 | 132 | 0 | 132 |
| 9 過 年 度 損 益 修 正 益 | 6 | 977 | 983 |
| 合 計 | 11,481,280 | △ 60,733 | 11,420,547 |

支 出

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 1 原 水 及 び 浄 水 費 | 千円 3,596,845 | 千円 △ 6,499 | 千円 3,590,346 |
| 2 配 水 及 び 給 水 費 | 1,456,997 | △ 49,226 | 1,407,771 |
| 3 業 務 費 | 366,581 | △ 85 | 366,496 |
| 4 総 係 費 | 181,990 | △ 5,250 | 176,740 |
| 5 減 価 償 却 費 | 4,748,697 | △ 166,192 | 4,582,505 |
| 6 資 産 減 耗 費 | 383,120 | △ 11,131 | 371,989 |
| 7 支 払 利 息 | 326,880 | △ 1,039 | 325,841 |
| 8 雑 支 出 | 5,045 | △ 1,600 | 3,445 |
| 9 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 115,893 | 0 | 115,893 |
| 10 固 定 資 産 売 却 損 | 2,417 | △ 93 | 2,324 |
| 11 過 年 度 損 益 修 正 損 | 8,097 | 0 | 8,097 |
| 合 計 | 11,192,562 | △ 241,115 | 10,951,447 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|---------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 千円 200,000 | 千円 △ 50,000 | 千円 150,000 |
| 2 工事分担金 | 1,676,115 | △ 526,705 | 1,149,410 |
| 3 国庫補助金 | 0 | 39,550 | 39,550 |
| 4 県補助金 | 75,743 | 0 | 75,743 |
| 5 固定資産売却収入 | 214 | 203 | 417 |
| 6 給水負担金 | 187,871 | 71,083 | 258,954 |
| 7 他会計負担金 | 163,279 | 0 | 163,279 |
| 合 計 | 2,303,222 | △ 465,869 | 1,837,353 |

支 出

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|-----------|---------------|-----------------|---------------|
| 1 水道拡張費 | 千円 893,579 | 千円 △ 183,771 | 千円 709,808 |
| 2 水道整備費 | 5,333,076 | △ 238,681 | 5,094,395 |
| 3 固定資産購入費 | 133,527 | △ 24,740 | 108,787 |
| 4 償還金 | 1,485,878 | 0 | 1,485,878 |
| 合 計 | 7,846,060 | △ 447,192 | 7,398,868 |

補 填 財 源

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額 | 千円 401,267 | 千円 △ 7,682 | 千円 393,585 |
| 減債積立金 | 42,015 | 377,865 | 419,880 |
| 過年度分損益勘定留保資金 | 5,099,556 | △ 351,506 | 4,748,050 |
| 合 計 | 5,542,838 | 18,677 | 5,561,515 |

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 △ 60,733 | 千円 |
| 1 営業収益 | | △ 113,846 | |
| 1 給水収益 | | △ 113,526 | |
| | 1 水道料金 | △ 113,526 | |
| 3 その他の営業収益 | | △ 320 | 1 配水管移設工事収益 (維持) △ 50 |
| | 1 手数料 | 1,537 | 2 配水管修繕工事収益 (維持) 757 |
| | 4 雑収益 | △ 1,857 | 3 消火栓維持修繕工事収益 (維持) △ 2,564 |
| | | | 4 指定工事業者登録及び立会検査手数料 (料金) 1,537 |
| 2 営業外収益 | | 52,136 | |
| 1 受取利息 | | 5,963 | |
| | 1 預金利息 | 6,008 | |
| | 3 貸付金利息 | △ 45 | |
| 5 長期前受金戻 | | △ 8,771 | |
| | 2 受贈財産評価額戻入 | 2,829 | |
| | 3 工事負担金戻入 | △ 14,335 | |
| | 4 建設補助金戻入 | 901 | |
| | 5 給水負担金戻入 | 1,835 | |
| | 9 その他長期前受金戻入 | △ 1 | |
| 6 雑収益 | | 54,944 | 1 下水道使用料金徴収業務負担金 (料金) △ 4,100 |
| | 1 不用品売却収益 | 712 | 2 水道サービス協会委託料剰余金等 (総務) 67,184 |
| | 3 その他雑収益 | 54,232 | 3 その他 △ 8,140 |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|----------------------|----------------------|-----------|-----|
| 3 特 別 利 益 | | 千円 977 | 千円 |
| 2 過 年 度 損 益 修 正 益 | | 977 | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 977 | |

支 出

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|---------------|----------|-----------------|----------------------------|
| 1 水道事業費用 | | 千円 △ 241,115 | 千円 |
| 1 営業費用 | | △ 238,383 | |
| 1 原水及び 浄水費 | | △ 6,499 | 1 浄水施設管理費 (センター) △ 5,600 |
| | 8 被服費 | △ 95 | 2 その他 △ 899 |
| | 12 備用品費 | △ 600 | |
| | 18 委託料 | △ 2,700 | |
| | 19 手数料 | △ 1,200 | |
| | 20 賃借料 | △ 804 | |
| | 23 薬品費 | △ 1,100 | |
| 2 配水及び 給水費 | | △ 49,226 | 1 人件費 (センター) △ 3,013 |
| | 5 報酬 | △ 3,013 | 2 配水施設管理費 (センター) △ 24,225 |
| | 7 旅費 | △ 275 | 3 配水管維持管理費 (維持) △ 5,872 |
| | 8 被服費 | △ 229 | 4 給水事業費 (料金、整備、維持) △ 4,250 |
| | 12 備用品費 | △ 440 | 5 水道メーター管理費 |
| | 18 委託料 | △ 33,580 | (料金) △ 10,908 |
| | 19 手数料 | △ 1,320 | 6 その他 △ 958 |
| | 20 賃借料 | △ 519 | |
| | 21 修繕費 | △ 3,152 | |
| | 23 薬品費 | △ 470 | |
| | 25 材料費 | △ 998 | |
| | 30 負担金 | △ 230 | |
| | 33 路面復旧費 | △ 5,000 | |
| 4 業務費 | | △ 85 | その他 △ 85 |
| | 8 被服費 | △ 50 | |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|-------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| | 30 負 担 金 | 千円 △ 35 | 千円 |
| 5 総 係 費 | | △ 5,250 | 1 人件費 (経営) △ 64 |
| | 5 報 酬 | △ 64 | 2 普及宣伝費 (総務) △ 628 |
| | 7 旅 費 | △ 273 | 3 電子機器費 (総務、 企画) △ 322 |
| | 8 被 服 費 | △ 20 | 4 その他 △ 4,236 |
| | 16 通 信 運 搬 費 | △ 154 | |
| | 17 普 及 宣 伝 費 | △ 628 | |
| | 18 委 託 料 | △ 450 | |
| | 19 手 数 料 | △ 1,523 | |
| | 20 賃 借 料 | △ 262 | |
| | 21 修 繕 費 | △ 437 | |
| | 30 負 担 金 | △ 364 | |
| | 31 保 険 料 | △ 1,075 | |
| 6 減 価 償 却 費 | | △ 166,192 | |
| | 40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | △ 166,192 | |
| 7 資 産 減 耗 費 | | △ 11,131 | |
| | 45 固 定 資 産 除 却 費 | △ 11,131 | |
| 2 営 業 外 費 用 | | △ 2,639 | |
| 1 支 払 利 息 | | △ 1,039 | 企業債償還利息 (経営) |
| | 55 企 業 債 利 息 | △ 1,039 | |
| 4 雑 支 出 | | △ 1,600 | |
| | 70 不 用 品 売 却 原 価 | △ 1,600 | |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|--------------------|------------|------------|-----|
| 3 特 別 損 失 | | 千円 △ 93 | 千円 |
| 1 固 定 資 産 売 却 損 | | △ 93 | |
| | 80 固定資産売却損 | △ 93 | |

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 △ 465,869 | 千円 |
| 1 企 業 債 | | △ 50,000 | |
| 建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債 | | △ 50,000 | |
| | 1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債 | △ 50,000 | |
| 3 工 事 金 収 入 | | △ 526,705 | |
| 1 工 事 分 担 金 | | △ 526,705 | 1 消火栓設置工事分担金 |
| | 1 工 事 分 担 金 | △ 526,705 | (整備) △ 8,028 |
| | | | 2 下水道関連支障移転工事分担金 (維持) △ 144,000 |
| | | | 3 区画整理事業等分担金 (整備) △ 282,242 |
| | | | 4 加算分担金 (整備) 4,565 |
| | | | 5 土木工事支障移転工事分担金 (維持) △ 97,000 |
| 4 建 設 補 助 金 | | 39,550 | |
| 1 国 庫 補 助 金 | | 39,550 | 二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金 |
| | 1 国 庫 補 助 金 | 39,550 | (セクター) 39,550 |
| 6 固 定 資 産 収 入 | | 203 | |
| 1 固 定 資 産 売 却 収 入 | | 203 | 1 水道メーター (料金) 53 |
| | 1 固 定 資 産 売 却 収 入 | 203 | 2 土地 (経営) 150 |
| 7 給 水 負 担 金 | | 71,083 | |
| 1 給 水 負 担 金 | | 71,083 | |
| | 1 新 規 給 水 負 担 金 | 69,849 | |
| | 2 メ ー タ ー 負 担 金 | 1,234 | |

支 出

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|---------|--------------|-----------------|-----------------------------------|
| 1 資本的支出 | | 千円 △ 447,192 | 千円 |
| 1 建設改良費 | | △ 447,192 | |
| 1 水道拡張費 | | △ 183,771 | 1 拡張事業費 △ 183,630 |
| | 8 被 服 費 | △ 32 | (1) 豊田・岡崎地区研究開発施設送水事業 |
| | 12 備 消 品 費 | △ 90 | (整備) △ 183,550 |
| | 13 燃 料 費 | △ 69 | (2) その他 △ 80 |
| | 27 補 償 費 | △ 800 | 2 その他 △ 141 |
| | 29 報 償 費 | △ 40 | |
| | 30 負 担 金 | △ 40 | |
| | 35 工 事 請 負 費 | △ 165,000 | |
| | 36 土 地 購 入 費 | △ 17,700 | |
| 2 水道整備費 | | △ 238,681 | 1 配水施設等整備費 |
| | 7 旅 費 | △ 76 | (整備、 企画) △ 13,514 |
| | 8 被 服 費 | △ 43 | 2 水道管整備費 △ 106,397 |
| | 12 備 消 品 費 | △ 206 | (1) 新設 (整備) △ 14,637 |
| | 15 印 刷 製 本 費 | △ 325 | (2) 区画整理等開発関連 |
| | 18 委 託 料 | △ 53,566 | (整備) △ 54,400 |
| | 20 賃 借 料 | △ 230 | (3) 給水申込関連事業 |
| | 27 補 償 費 | △ 1,137 | (整備) △ 37,360 |
| | 29 報 償 費 | △ 8 | 3 災害対策事業費 (センター、 企画) △ 116,340 |
| | 30 負 担 金 | △ 130 | 4 企画・計画事業 (企画) △ 386 |
| | 35 工 事 請 負 費 | △ 175,760 | 5 その他 △ 2,044 |
| | 36 土 地 購 入 費 | △ 7,200 | |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|---------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| 3 固定資産 購入費 | | 千円 △ 24,740 | 千円 |
| | 85 機械及び装置 | △ 24,592 | 1 水道メーター (料金) △ 24,592 |
| | 87 工 具 器 具 及 び 備 品 | △ 148 | 2 その他 △ 148 |

議案第39号

令和元年度

豊田市下水道事業会計補正予算

(第1号)

令和元年度豊田市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和元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 令和元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 | 128,700 戸 | 3,200 戸 | 131,900 戸 |
| （2）年間総処理水量 | 34,786,000 m ³ | △942,506 m ³ | 33,843,494 m ³ |
| （3）一日平均処理水量 | 95,044 m ³ | △2,575 m ³ | 92,469 m ³ |
| （4）主要な建設改良事業 | | | |
| （ア）管渠整備事業 | 4,250,698 千円 | △233,157 千円 | 4,017,541 千円 |
| （イ）流域下水道建設事業 | 130,609 千円 | △1,016 千円 | 129,593 千円 |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| | 収 | 入 | |
| 第1款 下水道事業収益 | 8,797,027 千円 | 254,442 千円 | 9,051,469 千円 |
| 第1項 営業収益 | 4,712,195 千円 | △51,234 千円 | 4,660,961 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 4,084,824 千円 | 25,824 千円 | 4,110,648 千円 |
| 第3項 特別利益 | 8 千円 | 279,852 千円 | 279,860 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | 8,200,662 千円 | △6,971 千円 | 8,193,691 千円 |
| 第1項 営業費用 | 7,375,712 千円 | 16,015 千円 | 7,391,727 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 822,141 千円 | △22,986 千円 | 799,155 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3,724,545千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額258,470千円、減債積立金271,465千円、過年度分損益勘定留保資金1,285,116千円及び当年度分損益勘定留保資金1,909,494千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3,899,688千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額236,532千円、減債積立金344,680千円、過年度分損益勘定留保資金1,804,171千円及び当年度分損益勘定留保資金1,514,305千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 | 3,529,548千円 | △409,316千円 | 3,120,232千円 |
| 第1項 企業債 | 1,404,100千円 | △259,100千円 | 1,145,000千円 |
| 第2項 出資金 | 1,120,000千円 | △200,000千円 | 920,000千円 |
| 第3項 補助金 | 832,000千円 | 12,220千円 | 844,220千円 |
| 第4項 負担金 | 173,448千円 | 37,551千円 | 210,999千円 |
| 第6項 固定資産収入 | 0千円 | 13千円 | 13千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 7,254,093千円 | △234,173千円 | 7,019,920千円 |
| 第1項 建設改良費 | 4,381,307千円 | △234,173千円 | 4,147,134千円 |

(継続費の補正)

第5条 継続費の総額及び年割額を次のとおり改める。

| 款 | 項 | 事業名 | 補正前 | | | 補正後 | | |
|---|---|-------------------------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|
| | | | 総額 | 年度 | 年割額 | 総額 | 年度 | 年割額 |
| 1 | 1 | 公共下水道 整備事業 (豊栄地区) | 千円 725,000 | 平成 | 千円 | 千円 698,779 | 平成 | 千円 |
| | | | | 29 | 110,000 | | 29 | 110,000 |
| | | | | 30 | 310,000 | | 30 | 310,000 |
| | | | 令和 元 | 305,000 | | 令和 元 | 278,779 | |

(企業債の補正)

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のとおり改める。

| 補 正 前 | | | | |
|---------|-----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 公共下水道事業 | 千円 1,273,900 | 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 | 130,200 | | | |

| 補 正 後 | | | | |
|---------|-----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 公共下水道事業 | 千円 1,022,300 | 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 | 122,700 | | | |

(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7条 予算第9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 | 516,128千円 | △15,000千円 | 501,128千円 |

(他会計からの補助金の補正)

第8条 予算第10条中「147,391千円」を「160,485千円」に改める。

令和2年2月21日提出

豊 田 市 長 太 田 稔 彦

令和元年度

豊田市下水道事業会計補正予算説明書

令和元年度豊田市下水道事業会計補正予算実施計画
収益的收入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------------|---------|---------------|---------------|-----|
| 1 下水道事業収益 | | | 千円 254,442 | |
| | 1 営業収益 | | △ 51,234 | |
| | | 1 下水道収益 | △ 47,363 | |
| | | 2 他会計金 負担金 | △ 3,871 | |
| | 2 営業外収益 | | 25,824 | |
| | | 1 受取利息 | 1,173 | |
| | | 2 他会計金 負担金 | △ 9,374 | |
| | | 3 他会計金 補助金 | 13,094 | |
| | | 5 国庫補助金 | △ 1,470 | |
| | | 6 長期前受金 戻入 | 21,221 | |
| | | 7 雑収益 | 1,180 | |
| | 3 特別利益 | | 279,852 | |
| | | 1 固定資産 売却益 | 13 | |
| | | 2 過年度損 修正益 | 5,718 | |
| 3 その他 特別利益 | | 274,121 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|-----------|---------|--------------------|---------------|-----|
| 1 下水道事業費用 | | | 千円 △ 6,971 | |
| | 1 営業費用 | | 16,015 | |
| | | 1 污水管渠費 | △ 2,250 | |
| | | 4 流域下水道維 持管理負担金 | △ 500 | |
| | | 5 雨水施設費 | △ 6,838 | |
| | | 6 業務費 | △ 1,647 | |
| | | 7 総係費 | △ 1,404 | |
| | | 11 減価償却費 | △ 26,082 | |
| | | 12 資産減耗費 | 54,736 | |
| | 2 営業外費用 | | △ 22,986 | |
| | | 1 支払利息 | △ 22,986 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|---------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------|-----|
| 1 資 本 的 収 入 | | | 千円 △ 409,316 | |
| | 1 企 業 債 | | △ 259,100 | |
| | | 1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債 | △ 259,100 | |
| | 2 出 資 金 | | △ 200,000 | |
| | | 1 出 資 金 | △ 200,000 | |
| | 3 補 助 金 | | 12,220 | |
| | | 1 国庫補助金 | 12,220 | |
| | 4 負 担 金 | | 37,551 | |
| | | 1 受 益 者 負 担 金 | 47,992 | |
| | | 3 工 事 負 担 金 | △ 10,441 | |
| 6 固 定 資 産 収 入 | | 13 | | |
| | 1 固 定 資 産 売 却 収 入 | 13 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 補正予定額 | 備 考 |
|-------------------|---------|------------------|-----------------|-----|
| 1 資 本 的 支 出 | | | 千円 △ 234,173 | |
| | 1 建設改良費 | | △ 234,173 | |
| | | 1 管渠整備費 | △ 233,157 | |
| | | 4 流域下水道 建設負担金 | △ 1,016 | |

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 △ 21,938 | |
| 減 債 積 立 金 | 73,215 | |
| 過年度分損益勘定留保資金 | 519,055 | |
| 当年度分損益勘定留保資金 | △ 395,189 | |

令和元年度豊田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

| | | (単位：円) |
|----------|-------------------------|------------------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 713,893,000 |
| | 減価償却費 | 4,900,978,000 |
| | 固定資産除却損 | 100,024,000 |
| | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 279,444 |
| | 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 1,109,000 |
| | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 312,000 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 1,820,420,000 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 1,289,000 |
| | 支払利息 | 775,674,000 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | △ 89,860,892 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | △ 126,460,134 |
| | 前払金の増減額 (△は増加) | 48,004,809 |
| | 預り金の増減額 (△は減少) | △ 142,971,784 |
| | 小計 | 4,359,272,443 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 1,289,000 |
| | 利息の支払額 | △ 789,284,523 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,571,276,920 |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 6,607,310,557 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 12,000 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 117,813,000 |
| | 国庫補助金等による収入 | 1,658,215,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 5,066,896,557 |
| 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 | 2,359,000,000 |
| | 建設改良企業債の償還による支出 | △ 2,916,663,864 |
| | 他会計からの出資による収入 | 920,000,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 362,336,136 |
| 4 | 資金増加額 (又は減少額) | △ 1,133,283,501 |
| 5 | 資金期首残高 | 3,575,137,924 |
| 6 | 資金期末残高 | 2,441,854,423 |

令和元年度豊田市下水道事業会計予定貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|------------|--------------|-------------|-------------|
| イ 土地 | | 2,000,343 | |
| ロ 建物 | 2,232,980 | | |
| 減価償却累計額 | △ 620,618 | 1,612,362 | |
| ハ 構築物 | 173,193,532 | | |
| 減価償却累計額 | △ 34,405,064 | 138,788,468 | |
| ニ 機械及び装置 | 9,548,943 | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,255,886 | 5,293,057 | |
| ホ 車両運搬具 | 10,147 | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,415 | 732 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 1,238 | | |
| 減価償却累計額 | △ 824 | 414 | |
| ト 建設仮勘定 | | 516,057 | |
| 有形固定資産合計 | | | 148,211,433 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|-----------|-------------|
| イ 施設利用権 | | 5,780,139 | |
| 無形固定資産合計 | | | 5,780,139 |
| 固定資産合計 | | | 153,991,572 |

2 流動資産

| | | | |
|----------|----------|-----------|-------------|
| (1) 現金預金 | | 2,441,854 | |
| (2) 未収金 | 911,548 | | |
| 貸倒引当金 | △ 21,149 | 890,399 | |
| 流動資産合計 | | | 3,332,253 |
| 資産合計 | | | 157,323,825 |

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

36,771,703

企業債合計

36,771,703

固定負債合計

36,771,703

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

2,881,284

企業債合計

2,881,284

(2) 未払金

674,838

(3) 引当金

イ 賞与引当金

34,747

ロ 法定福利費引当金

6,601

引当金合計

41,348

(4) 預り金

10,376

流動負債合計

3,607,846

5 繰延収益

(1) 長期前受金

67,507,950

収益化累計額

△ 15,245,732

繰延収益合計

52,262,218

負債合計

92,641,767

資 本 の 部

6 資本金

63,320,129

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

102,099

ロ 国県補助金

488,630

ハ 寄附金

57,307

資本剰余金合計

648,036

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

713,893

利益剰余金合計

713,893

剰余金合計

1,361,929

資本合計

64,682,058

負債資本合計

157,323,825

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

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

・主な耐用年数

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

イ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

| | |
|-------|------|
| 施設利用権 | 45 年 |
|-------|------|

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

イ 賞与引当金

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

ウ 法定福利費引当金

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

エ 貸倒引当金

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

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,229,352千円である。

(2) 引当金の取崩しに関する事項

ア 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金33,638千円を取り崩す。

イ 法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、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6,289千円を取り崩す。

ウ 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、不納欠損の処理を行うため貸倒引当金3,511千円を取り崩す。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

豊田市下水道事業では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、地域下水道事業を運営しており、事業ごとに運営方針等を決定していることから、これら4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業内容は以下のとおりである。

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

(2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日）

（千円）

| | 公共下水道事業 | 特定環境保全 公共下水道事業 | 農業集落 排水事業 | 地域下水道事業 | 合計 |
|--------------------|-------------|-------------------|--------------|----------|-------------|
| 営業収益 | 4,145,574 | 88,041 | 92,400 | 8,249 | 4,334,264 |
| 営業費用 | 6,440,857 | 371,648 | 352,429 | 48,725 | 7,213,659 |
| 営業損益 | △ 2,295,283 | △ 283,607 | △ 260,029 | △ 40,476 | △ 2,879,395 |
| 経常損益 | 435,800 | 819 | 438 | 2 | 437,059 |
| セグメント資産 | 142,427,024 | 8,376,075 | 6,065,591 | 455,135 | 157,323,825 |
| セグメント負債 | 83,702,419 | 4,994,874 | 3,861,826 | 82,648 | 92,641,767 |
| その他項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 | 3,282,255 | 256,908 | 159,194 | 40,646 | 3,739,003 |
| 減価償却費 | 4,462,891 | 226,441 | 201,154 | 10,492 | 4,900,978 |
| 受取利息 | 1,289 | 0 | 0 | 0 | 1,289 |
| 支払利息 | 718,896 | 41,287 | 15,491 | 0 | 775,674 |
| 特別利益 | 279,413 | 4 | 18 | 2 | 279,437 |
| 特別損失 | 1,320 | 823 | 456 | 4 | 2,603 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 6,980,605 | 101,701 | 19,546 | 2,921 | 7,104,773 |

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

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

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|------|----------|
| 1 年内 | 1,826 千円 |
| 1 年超 | 0 千円 |
| 計 | 1,826 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) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補 正 後 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (0) 26 | 12,979 | 110,627 | 0 | 90,358 | 213,964 | 43,549 | 257,513 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 28 | 2,528 | 109,445 | 0 | 90,380 | 202,353 | 41,262 | 243,615 |
| | 合 計 | 0 | (0) 54 | 15,507 | 220,072 | 0 | 180,738 | 416,317 | 84,811 | 501,128 |
| 補 正 前 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (0) 26 | 12,979 | 112,627 | 0 | 90,358 | 215,964 | 43,549 | 259,513 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) 29 | 2,528 | 116,445 | 0 | 94,380 | 213,353 | 43,262 | 256,615 |
| | 合 計 | 0 | (0) 55 | 15,507 | 229,072 | 0 | 184,738 | 429,317 | 86,811 | 516,128 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | △2,000 | 0 | 0 | △2,000 | 0 | △2,000 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | (0) △1 | 0 | △7,000 | 0 | △4,000 | △11,000 | △2,000 | △13,000 |
| | 合 計 | 0 | (0) △1 | 0 | △9,000 | 0 | △4,000 | △13,000 | △2,000 | △15,000 |

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

| | | | | | | |
|--------------|-----|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) |
| | 補正後 | 7,701 | 8,175 | 5,051 | 15,547 | 44 |
| | 補正前 | 7,701 | 8,175 | 5,051 | 15,547 | 44 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) |
| | 補正後 | 60,420 | 42,492 | 39,216 | 1,867 | 225 |
| | 補正前 | 63,420 | 43,492 | 39,216 | 1,867 | 225 |
| | 比 較 | △ 3,000 | △ 1,000 | 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 △ 9,000 | 給料改定に伴う | 千円 | 千円 | | 給料改定の状況 補正後 給料改定率 0.22% 補正前 給料改定率 0.26% |
| | | 増減分 | 484 | | | |
| | | 昇給に伴う | 189 | | | |
| | | 増減分 | | 必要額 | 2,890 | 昇給号数別職員数 |
| | | | | | 3,079 | 補正後 補正前 |
| | | その他の | △ 9,673 | 職員の変動に係る | | 8号 2人 1人 |
| | | 増減分 | | 増減分 | △ 9,673 | 7号 0人 0人 |
| | | | | | | 6号 6人 6人 |
| | | | | | | 5号 3人 2人 |
| | | | | | | 4号 29人 27人 |
| | | | | | | 3号 8人 7人 |
| | | | | | | 2号 0人 2人 |
| | | | | | | 1号 0人 0人 |
| | | | | | | 職員数の異動状況 |
| | | | | | | 特別職 一般職 |
| | | | | | | 補正後 0人 54人 |
| | | | | | | 補正前 0人 55人 |
| | | | | | | 比較 0人 △1人 |
| 手当 | △ 4,000 | 期末・勤勉手当 | △ 4,000 | 期末手当 | △ 3,000 | 期末・勤勉手当の支給率 |
| | | の増減分 | | 勤勉手当 | △ 1,000 | 補正後 4.50月 |
| | | | | | | 補正前 4.45月 |

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2年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 327,687 | 288,067 |
| | 平均給与月額(円) | 418,124 | 360,097 |
| | 平均年齢(歳) | 43 | 53 |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 333,800 | 285,933 |
| | 平均給与月額(円) | 424,337 | 355,489 |
| | 平均年齢(歳) | 45 | 52 |

(2) 初任給

(令和2年1月1日現在)

| 区 分 | 高校卒 | 大学卒 | 一般会計の制度 | |
|---------------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 高校卒 | 大学卒 |
| 行政職(円) | 154,900 | 188,700 | 154,900 | 188,700 |
| 技能労務職(操作手)(円) | 193,800 | — | 193,800 | — |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | 技 能 労 務 職 | | |
|------------------|-------|-------------|------------------|-----------|------------|------------------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和2年1月1日 現 在 | 1 級 | (0) 3 | (0.0) 5.9 | 1 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 2 級 | (0) 1 | (0.0) 2.0 | 2 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 3 級 | (0) 26 | (0.0) 50.9 | 3 級 | (0) 2 | (0.0) 66.7 |
| | 4 級 | (0) 12 | (0.0) 23.5 | 4 級 | (0) 1 | (0.0) 33.3 |
| | 5 級 | (0) 2 | (0.0) 3.9 | | | |
| | 6 級 | (0) 3 | (0.0) 5.9 | | | |
| | 7 級 | (0) 3 | (0.0) 5.9 | | | |
| | 8 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 9 級 | (0) 1 | (0.0) 2.0 | | | |
| | 10 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 | | | |
| | 計 | (0) 51 | (0.0) 100.0 | 計 | (0) 3 | (0.0) 100.0 |
| 平成31年1月1日 現 在 | 1 級 | (0) 1 | (0.0) 2.0 | 1 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 2 級 | (0) 2 | (0.0) 3.8 | 2 級 | (0) 0 | (0.0) 0.0 |
| | 3 級 | (0) 26 | (0.0) 50.0 | 3 級 | (0) 2 | (0.0) 66.7 |
| | 4 級 | (0) 14 | (0.0) 26.9 | 4 級 | (0) 1 | (0.0) 33.3 |
| | 5 級 | (0) 2 | (0.0) 3.8 | | | |
| | 6 級 | (0) 2 | (0.0) 3.8 | | | |
| | 7 級 | (0) 4 | (0.0) 7.7 | | | |
| | 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) 52 | (0.0) 100.0 | 計 | (0) 3 | (0.0) 100.0 |

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の標準的な職務内容)

| | | | |
|-----|---------------|---------------------|--------------------|
| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 |
| 行政職 | 主事・書記・技師・技手 | 主査・主事・技師 | 主査 |
| 区分 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
| 行政職 | 主任主査 | 副主幹 | 副主幹 (副課長) |
| 区分 | 7 級 | 8 級 | 9 級 |
| 行政職 | 主幹 (課長・主幹) | 副参事 (副部長・専門監・課長) | 参事 (部長・副部長・専門監) |
| 区分 | 10 級 | | |
| 行政職 | 参事 (部長) | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | |
|--------------|--------------|---------|-------|-----------|---|
| 補 正 後 | 職員数 (A) | (人) 54 | 51 | 3 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 48 | 46 | 2 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 8 | 8 | 0 |
| | | 4号給 (人) | 29 | 28 | 1 |
| | | 5号給 (人) | 3 | 2 | 1 |
| | | 6号給 (人) | 6 | 6 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| 比率 (B) / (A) | (%) 88.9 | 90.2 | 66.7 | | |
| 補 正 前 | 職員数 (A) | (人) 55 | 52 | 3 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) 45 | 42 | 3 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 7 | 7 | 0 |
| | | 4号給 (人) | 27 | 24 | 3 |
| | | 5号給 (人) | 2 | 2 | 0 |
| | | 6号給 (人) | 6 | 6 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 0 | 0 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 1 | 1 | 0 |
| 比率 (B) / (A) | (%) 81.8 | 80.8 | 100.0 | | |

(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2年1月1日現在) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在) | 3.70 | 3.92 | 0.00 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) (令和2年1月1日現在) | 300 | 300 | 0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 危険手当・特殊手当 | | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|--------------|---------------|-----------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 補 正 後 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.275 | 4.50 | | |
| 補 正 前 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | | |
| 一般会計の 制 度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 | — |
| | 2.225 | 2.275 | 4.50 | | |

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) その他の手当

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

令和元年度

豊田市下水道事業会計補正予算実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 下水道収益 | 千円 4,145,987 | 千円 △ 47,363 | 千円 4,098,624 |
| 2 他会計負担金（営業） | 566,208 | △ 3,871 | 562,337 |
| 3 受取利息 | 116 | 1,173 | 1,289 |
| 4 他会計負担金（営業外） | 2,105,555 | △ 9,374 | 2,096,181 |
| 5 他会計補助金 | 147,391 | 13,094 | 160,485 |
| 6 国庫補助金 | 30,450 | △ 1,470 | 28,980 |
| 7 長期前受金戻入 | 1,799,199 | 21,221 | 1,820,420 |
| 8 雑収益 | 2,113 | 1,180 | 3,293 |
| 9 固定資産売却益 | 0 | 13 | 13 |
| 10 過年度損益修正益 | 8 | 5,718 | 5,726 |
| 11 その他特別利益 | 0 | 274,121 | 274,121 |
| 合 計 | 8,797,027 | 254,442 | 9,051,469 |

支 出

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 汚水管渠費 | 千円 335,030 | 千円 △ 2,250 | 千円 332,780 |
| 2 汚水ポンプ場費 | 73,961 | 0 | 73,961 |
| 3 汚水処理場費 | 246,559 | 0 | 246,559 |
| 4 流域下水道維持管理負担金 | 1,296,664 | △ 500 | 1,296,164 |
| 5 雨水施設費 | 138,819 | △ 6,838 | 131,981 |
| 6 業務費 | 206,171 | △ 1,647 | 204,524 |
| 7 総係費 | 106,160 | △ 1,404 | 104,756 |
| 8 減価償却費 | 4,927,060 | △ 26,082 | 4,900,978 |
| 9 資産減耗費 | 45,288 | 54,736 | 100,024 |
| 10 支払利息 | 798,660 | △ 22,986 | 775,674 |
| 11 雑支出 | 467 | 0 | 467 |
| 12 消費税及び地方消費税 | 23,014 | 0 | 23,014 |
| 13 過年度損益修正損 | 2,809 | 0 | 2,809 |
| 合 計 | 8,200,662 | △ 6,971 | 8,193,691 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 千円 1,404,100 | 千円 △ 259,100 | 千円 1,145,000 |
| 2 出 資 金 | 1,120,000 | △ 200,000 | 920,000 |
| 3 国 庫 補 助 金 | 832,000 | 12,220 | 844,220 |
| 4 受 益 者 負 担 金 | 155,345 | 47,992 | 203,337 |
| 5 工 事 負 担 金 | 18,103 | △ 10,441 | 7,662 |
| 6 固 定 資 産 売 却 収 入 | 0 | 13 | 13 |
| 合 計 | 3,529,548 | △ 409,316 | 3,120,232 |

支 出

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 管 渠 整 備 費 | 千円 4,250,698 | 千円 △ 233,157 | 千円 4,017,541 |
| 2 流域下水道建設負担金 | 130,609 | △ 1,016 | 129,593 |
| 3 償 還 金 | 2,872,786 | 0 | 2,872,786 |
| 合 計 | 7,254,093 | △ 234,173 | 7,019,920 |

補 填 財 源

| 科 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合 計 |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 千円 258,470 | 千円 △ 21,938 | 千円 236,532 |
| 減 債 積 立 金 | 271,465 | 73,215 | 344,680 |
| 過年度分損益勘定留保資金 | 1,285,116 | 519,055 | 1,804,171 |
| 当年度分損益勘定留保資金 | 1,909,494 | △ 395,189 | 1,514,305 |
| 合 計 | 3,724,545 | 175,143 | 3,899,688 |

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 254,442 | 千円 |
| 1 営業収益 | | △ 51,234 | |
| 1 下水道収益 | | △ 47,363 | 下水道使用料 (料金) △ 47,363 |
| | 1 下水道使用料 | △ 47,363 | |
| 2 他会計金 | | △ 3,871 | 雨水処理等に係る負担金 (経営) |
| | 1 一般会計負担金 | △ 3,871 | |
| 2 営業外収益 | | 25,824 | |
| 1 受取利息 | | 1,173 | |
| | 1 預金利息 | 1,173 | |
| 2 他会計金 | | △ 9,374 | 汚水処理等に係る負担金 (経営) |
| | 1 一般会計負担金 | △ 9,374 | |
| 3 他会計金 | | 13,094 | 汚水処理等に係る補助金 (経営) |
| | 1 一般会計補助金 | 13,094 | |
| 5 国庫補助金 | | △ 1,470 | 社会資本整備総合交付金 (建設) |
| | 1 国庫補助金 | △ 1,470 | |
| 6 長期前受金戻入 | | 21,221 | |
| | 1 受贈財産評価額戻入 | 666 | |
| | 2 国県補助金戻入 | 19,474 | |
| | 4 受益者負担金戻入 | 3,650 | |
| | 5 工事負担金戻入 | △ 2,569 | |
| 7 雑収益 | | 1,180 | 1 受益者負担金延滞金 |
| | 1 延滞金 | 24 | (建設) 24 |
| | 2 不用品売却収益 | 90 | 2 目的外使用料 (施設) 1,066 |
| | 3 その他雑収益 | 1,066 | 3 その他 90 |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|----------------------|----------------------|---------------|-------------------------|
| 3 特 別 利 益 | | 千円 279,852 | 千円 |
| 1 固 定 資 産 売 却 益 | | 13 | 車両売却益 (総務) |
| | 1 固 定 資 産 売 却 益 | 13 | |
| 2 過 年 度 損 益 修 正 益 | | 5,718 | 下水道使用料修正益 (料金) |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 益 | 5,718 | |
| 3 そ の 他 特 別 利 益 | | 274,121 | 流域下水道維持管理負担金返還金 (施設) |
| | 1 そ の 他 特 別 利 益 | 274,121 | |

支 出

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| 1 下水道事業費用 | | 千円 △ 6,971 | 千円 |
| 1 営業費用 | | 16,015 | |
| 1 汚水管渠費 | | △ 2,250 | 1 人件費 (経営) △ 1,000 |
| | 1 給 料 | △ 1,000 | 2 水質管理費 (施設) △ 1,200 |
| | 19 手 数 料 | △ 1,200 | 3 その他 △ 50 |
| | 21 修 繕 費 | △ 50 | |
| 4 流域下水道 維持管理 負担金 | | △ 500 | 境川流域 (施設) △ 500 |
| | 30 負 担 金 | △ 500 | |
| 5 雨水施設費 | | △ 6,838 | 1 雨水ポンプ場管理費 |
| | 7 旅 費 | △ 166 | (施設) △ 222 |
| | 12 備 消 品 費 | △ 100 | 2 雨水貯留浸透施設補助金 |
| | 18 委 託 料 | △ 5,000 | (建設) △ 1,400 |
| | 30 負 担 金 | △ 163 | 3 その他 △ 5,216 |
| | 31 保 険 料 | △ 9 | |
| | 38 補 助 金 | △ 1,400 | |
| 6 業務費 | | △ 1,647 | 1 人件費 (経営) △ 1,000 |
| | 1 給 料 | △ 1,000 | 2 排水設備費 (料金) △ 30 |
| | 15 印 刷 製 本 費 | △ 30 | 3 雨水貯留施設転用補助金 |
| | 16 通 信 運 搬 費 | △ 77 | (建設) △ 540 |
| | 38 補 助 金 | △ 540 | 4 その他 △ 77 |
| 7 総 係 費 | | △ 1,404 | 1 普及宣伝費 (総務) △ 369 |
| | 7 旅 費 | △ 196 | 2 電子計算機器費 (企画) △ 208 |
| | 8 被 服 費 | △ 42 | 3 その他 △ 827 |
| | 16 通 信 運 搬 費 | △ 204 | |
| | 17 普 及 宣 伝 費 | △ 369 | |
| | 30 負 担 金 | △ 453 | |
| | 31 保 険 料 | △ 140 | |

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|----------|--------------------|----------------|-------------------------|
| 11 減価償却費 | | 千円 △ 26,082 | 千円 |
| | 40 有形固定資産 減価償却費 | △ 26,353 | |
| | 41 無形固定資産 減価償却費 | 271 | |
| 12 資産減耗費 | | 54,736 | |
| | 45 固定資産除却費 | 54,736 | |
| 2 営業外費用 | | △ 22,986 | |
| 1 支払利息 | | △ 22,986 | 1 企業債償還利息 (経営) △ 22,486 |
| | 55 企業債利息 | △ 22,486 | 2 一時借入金利息 (経営) △ 500 |
| | 56 借入金利息 | △ 500 | |

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 △ 409,316 | 千円 |
| 1 企 業 債 | | △ 259,100 | |
| 建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債 | | △ 259,100 | 1 公共下水道事業債（経営）△ 251,600 |
| | 建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債 | △ 259,100 | 2 流域下水道事業債（経営）△ 7,500 |
| 2 出 資 金 | | △ 200,000 | |
| 1 出 資 金 | | △ 200,000 | |
| | 1 出 資 金 | △ 200,000 | |
| 3 補 助 金 | | 12,220 | |
| 1 国庫補助金 | | 12,220 | 社会資本整備総合交付金（建設） |
| | 1 国庫補助金 | 12,220 | |
| 4 負 担 金 | | 37,551 | |
| 1 受 益 者 負 担 金 | | 47,992 | |
| | 1 受益者負担金 | 47,992 | |
| 3 工 事 負 担 金 | | △ 10,441 | |
| | 1 工 事 負 担 金 | △ 10,441 | |
| 6 固 定 資 産 収 入 | | 13 | |
| 1 固 定 資 産 売 却 収 入 | | 13 | 車両売却収入（総務） |
| | 1 固 定 資 産 売 却 収 入 | 13 | |

支 出

| 款 項 目 | 節 | 補正予定額 | 説 明 |
|--------------|--------------|-----------------|--------------------------|
| 1 資本的支出 | | 千円 △ 234,173 | 千円 |
| 1 建設改良費 | | △ 234,173 | |
| 1 管渠整備費 | | △ 233,157 | 1 人件費 (経営)△ 13,000 |
| | 1 給 料 | △ 7,000 | 2 汚水管渠建設事業 (建設)△ 117,394 |
| | 2 手 当 | △ 4,000 | 3 汚水管渠支障移転事業 |
| | 4 法定福利費 | △ 2,000 | (施設) △ 90,000 |
| | 7 旅 費 | △ 90 | 4 受益者負担金賦課徴収事務費 |
| | 12 備 消 品 費 | △ 95 | (建設) △ 114 |
| | 15 印 刷 製 本 費 | △ 274 | 5 雨水管渠整備事業 (建設) △ 6,400 |
| | 18 委 託 料 | △ 80,495 | 6 企画・計画事業 (企画) △ 6,010 |
| | 19 手 数 料 | △ 3,776 | 7 その他 △ 239 |
| | 27 補 償 費 | △ 18,821 | |
| | 30 負 担 金 | △ 160 | |
| | 35 工 事 請 負 費 | △ 116,146 | |
| | 36 土 地 購 入 費 | △ 300 | |
| 4 流域下水道建設負担金 | | △ 1,016 | 1 矢作川流域 (建設) △ 784 |
| | 30 負 担 金 | △ 1,016 | 2 境川流域 (建設) △ 232 |