

平成 28 年 度

今治市公共下水道事業会計補正予算書

(平成 28 年 12 月 8 日提出 議会第 5 回)

今 治 市

平成28年度 今治市公共下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 平成28年度今治市公共下水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成28年度今治市公共下水道事業会計予算（以下「予算という。」）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。

		支 出		
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）	
第1款 公共下水道事業費用	5,215,800 千円	△120 千円	5,215,680 千円	
第1項 営業費用	4,504,688 千円	△120 千円	4,504,568 千円	

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書きを次のとおり改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,518,700千円は、当年度分損益勘定留保資金1,452,143千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額66,557千円で補てんするものとする。

		収 入		
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）	
第1款 資本的収入	2,586,500 千円	10,500 千円	2,597,000 千円	
第3項 国庫補助金	699,850 千円	10,500 千円	710,350 千円	

支 出

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	4,094,700 千円	21,000 千円	4,115,700 千円
第1項 建設改良費	1,812,800 千円	21,000 千円	1,833,800 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4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	216,634 千円	△3,846 千円	212,788 千円

平成 28 年 12 月 8 日 提出

今治市長 菅 良 二

平成28年度今治市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業費用			5,215,800	△ 120	5,215,680
	1 営業費用		4,504,688	△ 120	4,504,568
		1 管 渠 費	133,496	9,373	142,869
		3 処 理 場 費	844,225	338	844,563
		4 業 務 費	113,627	117	113,744
		5 総 係 費	112,944	△ 9,948	102,996

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			2,586,500	10,500	2,597,000
	3 国庫補助金		699,850	10,500	710,350
		1 国庫補助金	699,850	10,500	710,350

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			4,094,700	21,000	4,115,700
	1 建設改良費		1,812,800	21,000	1,833,800
		1 下水道建設費	1,296,100	21,000	1,317,100

平成28年度 今治市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(消費税及び地方消費税抜)

(平成28年4月1日から平成29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	△ 6,630,000
減価償却費	3,021,437,000
引当金の増減額 (△は減少)	18,935,000
長期前受金戻入額	△ 1,549,959,000
受取利息	△ 2,000
支払利息	644,112,000
固定資産除却損	27,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	186,000,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,000,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	2,336,893,000
利息の受取額	2,000
利息の支払額	△ 644,112,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,692,783,000

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	△ 2,086,122,000
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	839,148,000
基金の積立による支出	0
基金の取崩による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,246,974,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,021,100,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,273,900,000
他会計からの出資による収入	801,228,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 451,572,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 5,763,000
資金期首残高	82,807,000
資金期末残高	77,044,000

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位 人・千円)

区分		職員数		給与費				法定福利費	引当金繰入額	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	1	25	2,249	97,028	44,584	143,861	29,930	15,256	189,047
	資本勘定 支弁職員	—	2	—	7,949	12,586	20,535	2,563	643	23,741
	合計	1	27	2,249	104,977	57,170	164,396	32,493	15,899	212,788
補正前	損益勘定 支弁職員	1	26	2,249	99,395	43,956	145,600	31,958	15,335	192,893
	資本勘定 支弁職員	—	2	—	7,949	12,586	20,535	2,563	643	23,741
	合計	1	28	2,249	107,344	56,542	166,135	34,521	15,978	216,634
比較	損益勘定 支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,367	628	△ 1,739	△ 2,028	△ 79	△ 3,846
	資本勘定 支弁職員	—	0	—	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 1	0	△ 2,367	628	△ 1,739	△ 2,028	△ 79	△ 3,846

(本会計における計上職員数は27人及び1人(9月)である。)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	管理職手当	期末手当	勤勉手当
	補正後	4,541	2,134	1,380	15,270	5,597	17,349	10,899
	補正前	4,722	1,868	1,491	15,270	5,280	17,727	10,184
	比較	△ 181	266	△ 111	0	317	△ 378	715

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 2,367	給与改定に伴う増減分	228	
		昇給に伴う増加分	-	
		その他の増減分	△ 2,595	職員数の変動に伴う減少分 △ 4,691 人事異動に伴う増加分 1,570 その他の増加分 526
手当	628	制度改正に伴う増減分	980	給与改定に伴う増加分 980 期末手当 51 勤勉手当 929
		その他の増減分	△ 352	職員数の変動に伴う増減分 △ 2,868 扶養手当 △ 432 住居手当 △ 42 通勤手当 △ 24 管理職手当 △ 470 期末手当 △ 1,212 勤勉手当 △ 688 人事異動に伴う増減分 1,083 扶養手当 413 住居手当 306 通勤手当 △ 300 管理職手当 △ 70 期末手当 488 勤勉手当 246 その他の増減分 1,433 扶養手当 △ 162 住居手当 2 通勤手当 213 管理職手当 857 期末手当 295 勤勉手当 228

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円・歳月)

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
平成 28 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	312,441	—
	平均給与月額	351,707	—
	平均年齢	41.10	—
平成 27 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	—	—
	平均給与月額	—	—
	平均年齢	—	—

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	146,100	143,500	146,100	127,900
大 学 卒	178,200	—	178,200	158,900

(3) 級別職員数

(単位 人・%)

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成 28 年 12 月 1 日 現 在	1 級	2	7.4	1 級	—	—
	2 級	7	26.0	2 級	—	—
	3 級	4	14.8	3 級	—	—
	4 級	6	22.2	4 級	—	—
	5 級	6	22.2	5 級	—	—
	6 級	2	7.4			
	7 級	—	—			
	8 級	—	—			
	計	27	100.0	計	—	—
平成 27 年 12 月 1 日 現 在	1 級	—	—	1 級	—	—
	2 級	—	—	2 級	—	—
	3 級	—	—	3 級	—	—
	4 級	—	—	4 級	—	—
	5 級	—	—	5 級	—	—
	6 級	—	—			
	7 級	—	—			
	8 級	—	—			
	計	—	—	計	—	—

(平成28年12月1日現在の級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部長	次長 支所長	支所長 本庁課長	支所課長 課長補佐	課長補佐 係長	係主 長査	主事 主技	主事 主技

(4) 昇給

(単位 人・%)

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	27	27	—	
	昇給に係る職員数 (B)	—	—	—	
	号給数別内訳	2号給	—	—	—
		4号給	—	—	—
		6号給	—	—	—
		8号給	—	—	—
比 率 (B)/(A)	—	—	—		
前 年 度	職 員 数 (A)	—	—	—	
	昇給に係る職員数 (B)	—	—	—	
	号給数別内訳	2号給	—	—	—
		4号給	—	—	—
		6号給	—	—	—
		8号給	—	—	—
比 率 (B)/(A)	—	—	—		

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	備 考
	6 月 期	1 2 月 期		
本 年 度	2.025 (1.025)	2.275 (1.225)	4.300 (2.250)	
前 年 度	— —	— —	— —	
一般会計の制度	2.025 (1.025)	2.275 (1.225)	4.300 (2.250)	

※ () は再任用職員の支給率

(6) 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成28年度 今治市公共下水道事業予定貸借対照表 (当年度分)

(消費税及び地方消費税抜)

(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		6,334,544,000	
ロ 建 物	4,622,125,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 218,733,000	4,403,392,000	
ハ 構 築 物	58,266,370,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,692,301,000	56,574,069,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	9,008,895,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,107,007,000	7,901,888,000	
ホ 車 両 運 搬 具	114,508,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,396,000	111,112,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	1,575,000		
減 価 償 却 累 計 額	0	1,575,000	
ト 建 設 仮 勘 定		318,290,000	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>75,644,870,000</u>	
固 定 資 産 合 計			75,644,870,000

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		77,044,000	
(2) 未 収 金		130,746,000	
貸 倒 引 当 金		△ 3,600,000	
流 動 資 産 合 計		<u>204,190,000</u>	
資 産 合 計			<u><u>75,849,060,000</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債			26,280,786,000	
(2) 引当金			0	
固定負債合計				26,280,786,000
4 流動負債				
(1) 企業債			2,227,681,000	
(2) 未払金			132,059,000	
(3) 引当金			15,335,000	
流動負債合計				2,375,075,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国(県)補助金	26,365,689,000			
収益化累計額	△ 1,258,067,000	25,107,622,000		
ロ 受益者負担金等	3,612,437,000			
収益化累計額	△ 113,477,000	3,498,960,000		
ハ 他会計補助金	4,730,092,000			
収益化累計額	△ 178,415,000	4,551,677,000		
ニ 受贈財産評価額	1,923,123,000			
収益化累計額	0	1,923,123,000		
長期前受金合計			35,081,382,000	
繰延収益合計				35,081,382,000
負債合計				63,737,243,000

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 自己資本金			5,783,903,000	
資本金合計				5,783,903,000
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国(県)補助金		2,745,156,000		
ロ 他会計補助金		3,589,388,000		
資本剰余金合計				6,334,544,000
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		△ 6,630,000		
利益剰余金合計			△ 6,630,000	
剰余金合計				6,327,914,000
資本合計				12,111,817,000
負債・資本合計				75,849,060,000

注記表

I セグメント情報

1 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	合 計
営業収益	2,424,067	446,189	2,870,256
営業費用	3,650,124	762,660	4,412,784
営業外収益	1,830,406	363,455	2,193,861
営業外費用	569,885	86,227	656,112
営業損益	△1,226,057	△316,471	△1,542,528
経常損益	34,464	△39,243	△4,779
セグメント資産	63,111,281	12,737,779	75,849,060
セグメント負債	53,407,216	10,330,027	63,737,243
その他の項目			
他会計負担金	1,160,656	240,336	1,400,992
他会計補助金	366,572	171,208	537,780
減価償却費	2,462,293	559,144	3,021,437
支払利息	557,885	86,227	644,112
特別利益	1	1	2
特別損失	1,575	278	1,853
うち減損損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,799,068	287,054	2,086,122

平成28年度

今治市公共下水道事業会計補正予算(第3号)説明明細書

収 益 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
公共下水道			5,215,800	△ 120	5,215,680
事業費用	営業費用		4,504,688	△ 120	4,504,568
		管 渠 費	133,496	9,373	142,869
		処 理 場 費	844,225	338	844,563
		業 務 費	113,627	117	113,744

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
給料	4,567	一般職給 1人		4,567
手当等	3,013	扶養手当		372
		住居手当		588
		通勤手当		△ 54
		管理職手当		42
		一般職期末手当		791
		勤勉手当		734
		児童手当		540
賞与引当金繰入額	707	期末手当引当金繰入額		387
		勤勉手当引当金繰入額		320
法定福利費	968	一般職共済組合負担金		968
法定福利費引当金繰入額	118	法定福利費引当金繰入額		118
給料	59	一般職給		59
手当等	306	扶養手当		72
		住居手当		△ 281
		通勤手当		26
		管理職手当		319
		一般職期末手当		25
		勤勉手当		205
		児童手当		△ 60
賞与引当金繰入額	70	期末手当引当金繰入額		3
		勤勉手当引当金繰入額		67
法定福利費	△ 93	一般職共済組合負担金		△ 93
法定福利費引当金繰入額	△ 4	法定福利費引当金繰入額		△ 4
給料	139	一般職給		139
手当等	92	扶養手当		△ 60
		通勤手当		26
		一般職期末手当		14
		勤勉手当		112
賞与引当金繰入額	74	期末手当引当金繰入額		16
		勤勉手当引当金繰入額		58
法定福利費	△ 192	一般職共済組合負担金		△ 192
法定福利費引当金繰入額	4	法定福利費引当金繰入額		4

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
給料	△ 7,132	一般職給 2人	△ 7,132
手当等	△ 2,348	扶養手当	△ 565
		住居手当	△ 41
		通勤手当	△ 109
		管理職手当	△ 44
		一般職期末手当	△ 1,208
		勤勉手当	△ 336
		児童手当	△ 45
賞与引当金繰入額	△ 857	期末手当引当金繰入額	△ 601
		勤勉手当引当金繰入額	△ 256
法定福利費	△ 2,711	一般職共済組合負担金	△ 2,711
法定福利費引当金繰入額	△ 191	法定福利費引当金繰入額	△ 191
負担金	3,291	人件費負担金	3,291

資本的収入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
資本的収入			2,586,500	10,500	2,597,000
	国庫補助金		699,850	10,500	710,350
		国庫補助金	699,850	10,500	710,350

資本的支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
資本的支出			4,094,700	21,000	4,115,700
	建設改良費		1,812,800	21,000	1,833,800
		下水道建設費	1,296,100	21,000	1,317,100

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
国庫補助金	10,500	下水道建設費(1/2) 10,500

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
委託料	21,000	設計等委託料 21,000

