

平成 29 年 度

今治市公共下水道事業会計補正予算書

(平成 29 年 12 月 6 日提出 議会第 5 回)

今 治 市

平成 29 年度 今治市公共下水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総 則）

第 1 条 平成 29 年度今治市公共下水道事業会計補正予算（第 2 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 29 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, 524, 000 千円	△1, 953 千円	5, 522, 047 千円	
第 1 項 営業費用	4, 871, 794 千円	△1, 953 千円	4, 869, 841 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, 559, 490 千円は、過年度分損益勘定留保資金 403, 188 千円、当年度分損益勘定留保資金 1, 108, 309 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 47, 993 千円で補てんするものとする。

		支 出		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)	
第 1 款 資本的支出	3, 733, 541 千円	△2, 385 千円	3, 731, 156 千円	
第 1 項 建設改良費	1, 475, 100 千円	△2, 385 千円	1, 472, 715 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	217,051 千円	△4,576 千円	212,475 千円

平成29年12月6日 提出

今治市長 菅 良 二

平成29年度今治市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

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			5,524,000	△ 1,953	5,522,047
	1 営業費用		4,871,794	△ 1,953	4,869,841
		1 管渠費	190,664	△ 962	189,702
		3 処理場費	814,741	5,538	820,279
		5 業務費	107,198	771	107,969
		6 総係費	143,510	△ 7,300	136,210

資本的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			3,733,541	△ 2,385	3,731,156
	1 建設改良費		1,475,100	△ 2,385	1,472,715
		1 下水道建設費	1,032,000	△ 1,549	1,030,451
		2 単独下水道建設費	439,000	△ 836	438,164

平成29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

(平成29年4月1日から平成30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	△ 20,729,000
減価償却費	3,188,542,000
引当金の増減額 (△は減少)	1,249,000
長期前受金戻入額	△ 1,799,261,000
受取利息	△ 2,000
支払利息	579,206,000
固定資産除却損	200,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	2,000,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 50,000,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	2,101,005,000
利息の受取額	2,000
利息の支払額	△ 579,206,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,521,801,000

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	△ 1,749,133,000
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	648,983,000
基金の積立による支出	0
基金の取崩による収入	0
他会計からの繰入金による収入	115,202,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 984,948,000

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	1,581,600,000
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	△ 2,250,441,000
他会計からの出資による収入	140,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 528,841,000

資金増加額 (又は減少額)	8,012,000
資金期首残高	450,971,000
資金期末残高	458,983,000

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	2	24	5,153	91,883	42,532	139,568	29,885	15,965	185,418
	資本勘定 支弁職員	—	2	—	9,884	14,021	23,905	3,152	—	27,057
	合計	2	26	5,153	101,767	56,553	163,473	33,037	15,965	212,475
補正前	損益勘定 支弁職員	2	25	5,153	96,584	42,283	144,020	29,839	14,285	188,144
	資本勘定 支弁職員	—	2	—	9,884	14,021	23,905	3,152	1,850	28,907
	合計	2	27	5,153	106,468	56,304	167,925	32,991	16,135	217,051
比較	損益勘定 支弁職員	0	△ 1	0	△ 4,701	249	△ 4,452	46	1,680	△ 2,726
	資本勘定 支弁職員	—	0	—	0	0	0	0	△ 1,850	△ 1,850
	合計	0	△ 1	0	△ 4,701	249	△ 4,452	46	△ 170	△ 4,576

(本会計における計上職員数は26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	4,682	2,774	1,289	14,770	5,973	16,286	10,779
	補正前	4,528	1,556	1,380	14,770	5,728	17,585	10,757
	比較	154	1,218	△ 91	0	245	△ 1,299	22

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	△ 4,701	給与改定に伴う増減分	192		
		昇給に伴う増加分	-		
		その他の増減分	△ 4,893	職員数の変動に伴う減少分 △ 2,636 人事異動に伴う減少分 △ 2,446 その他の増加分 189	
手当	249	制度改正に伴う増減分	982	給与改定に伴う増加分 982 期末手当 44 勤勉手当 938	
		その他の増減分	△ 733	職員数の変動に伴う減少分 △ 996 通勤手当 △ 51 期末手当 △ 571 勤勉手当 △ 374 人事異動に伴う増減分 △ 1,715 扶養手当 △ 124 住居手当 942 通勤手当 △ 75 管理職手当 △ 769 期末手当 △ 1,021 勤勉手当 △ 668 その他の増減分 1,978 扶養手当 278 住居手当 276 通勤手当 35 管理職手当 1,014 期末手当 249 勤勉手当 126	

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29年12月1日現在	平均給料月額	314,284	—
	平均給与月額	358,588	—
	平均年齢	42.04	—
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	—

(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	147,100	144,500	147,100	128,900
大学卒	179,200	—	179,200	159,900

(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29年12月1日現在	1級	3	11.5	1級	—	—
	2級	5	19.2	2級	—	—
	3級	5	19.2	3級	—	—
	4級	5	19.2	4級	—	—
	5級	6	23.2	5級	—	—
	6級	2	7.7			
	7級	—	—			
	8級	—	—			
	計	26	100.0	計	—	—
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29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 長 主 査	主 事 師	主 事 師

(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)	26	26	—	
	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)	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)	—	—	—		

(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	2.075 (1.050)	2.325 (1.250)	4.400 (2.300)	
前 年 度	2.025 (1.025)	2.275 (1.225)	4.300 (2.250)	
一 般 会 計 の 制 度	2.075 (1.050)	2.325 (1.250)	4.400 (2.300)	

※ () 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29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き)

(平成30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		6,338,544,000	
	ロ 建物	4,595,906,000		
	減価償却累計額	<u>△ 445,396,000</u>	4,150,510,000	
	ハ 構築物	59,162,717,000		
	減価償却累計額	<u>△ 3,720,960,000</u>	55,441,757,000	
	ニ 機械及び装置	8,940,788,000		
	減価償却累計額	<u>△ 2,106,392,000</u>	6,834,396,000	
	ホ 車両運搬具	98,000,000		
	減価償却累計額	<u>△ 17,640,000</u>	80,360,000	
	ヘ 工具器具備品	4,397,000		
	減価償却累計額	<u>△ 112,000</u>	4,285,000	
	ト 建設仮勘定		594,368,000	
	有形固定資産合計		<u>73,444,220,000</u>	
(2)	投資その他の資産			
	イ 長期前払消費税		43,000	
	投資その他の資産合計		<u>43,000</u>	
	固定資産合計			<u>73,444,263,000</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		458,983,000	
(2)	未収金		321,161,000	
	貸倒引当金	<u>△ 5,990,000</u>	315,171,000	
	流動資産合計			<u>774,154,000</u>
	資産合計			<u><u>74,218,417,000</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		25,614,306,000	
(2) 引 当 金		0	
固 定 負 債 合 計			25,614,306,000
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		2,157,055,000	
(2) 未 払 金		178,611,000	
(3) 引 当 金		14,758,000	
流 動 負 債 合 計			2,350,424,000
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 国 (県) 補 助 金	26,595,631,000		
収 益 化 累 計 額	△ 2,583,146,000	24,012,485,000	
ロ 受 益 者 負 担 金 等	3,749,077,000		
収 益 化 累 計 額	△ 231,369,000	3,517,708,000	
ハ 他 会 計 補 助 金	4,898,730,000		
収 益 化 累 計 額	△ 454,841,000	4,443,889,000	
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	2,119,248,000		
収 益 化 累 計 額	△ 80,258,000	2,038,990,000	
ホ その他長期前受金	2,469,000		
収 益 化 累 計 額	0	2,469,000	
長 期 前 受 金 合 計			34,015,541,000
繰 延 収 益 合 計			34,015,541,000
負 債 合 計			61,980,271,000

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		5,825,772,000	
資 本 金 合 計			5,825,772,000
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 (県) 補 助 金	2,747,156,000		
ロ 他 会 計 補 助 金	3,589,388,000		
資 本 剰 余 金 合 計		6,336,544,000	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	75,830,000		
利 益 剰 余 金 合 計		75,830,000	
剰 余 金 合 計			6,412,374,000
資 本 合 計			12,238,146,000
負 債 ・ 資 本 合 計			74,218,417,000

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 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 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	2,359,290	154,525	2,513,815
営業費用	3,994,891	780,406	4,775,297
営業外収益	2,159,400	675,335	2,834,735
営業外費用	513,187	78,019	591,206
営業損益	△1,635,601	△625,881	△2,261,482
経常損益	10,612	△28,565	△17,953
セグメント資産	61,837,035	12,381,382	74,218,417
セグメント負債	52,114,211	9,866,060	61,980,271
その他の項目			
他会計負担金	1,409,247	241,217	1,650,464
他会計補助金	80,247	174,871	255,118
減価償却費	2,617,275	571,267	3,188,542
支払利息	501,187	78,019	579,206
特別利益	1	1	2
特別損失	2,315	463	2,778
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	1,460,007	289,126	1,749,133

平成 29 年度

今治市公共下水道事業会計補正予算(第 2 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			5,524,000	△ 1,953	5,522,047
事業費用	営業費用		4,871,794	△ 1,953	4,869,841
		管 渠 費	190,664	△ 962	189,702
		処 理 場 費	814,741	5,538	820,279
		業 務 費	107,198	771	107,969

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
給料	△ 2,225	一般職給 1人		△ 2,225
手当等	△ 300	扶養手当		△ 102
		住居手当		△ 1
		通勤手当		△ 52
		管理職手当		874
		一般職期末手当		△ 401
		勤勉手当		47
		児童手当		△ 665
賞与引当金繰入額	1,649	期末手当引当金繰入額		999
		勤勉手当引当金繰入額		650
法定福利費	△ 416	一般職共済組合負担金		△ 416
法定福利費引当金繰入額	330	法定福利費引当金繰入額		330
給料	2,195	一般職給 1人		2,195
手当等	1,287	扶養手当		311
		住居手当		896
		通勤手当		△ 27
		管理職手当		△ 1
		一般職期末手当		206
		勤勉手当		322
		児童手当		△ 420
賞与引当金繰入額	519	期末手当引当金繰入額		329
		勤勉手当引当金繰入額		190
賃金	344	臨時事務員給		344
法定福利費	1,083	一般職共済組合負担金		1,039
		社会保険料(賃金)		44
法定福利費引当金繰入額	110	法定福利費引当金繰入額		110
給料	31	一般職給		31
手当等	500	扶養手当		△ 72
		通勤手当		37
		管理職手当		372
		一般職期末手当		39
		勤勉手当		124
賞与引当金繰入額	119	期末手当引当金繰入額		64
		勤勉手当引当金繰入額		55

款	項	目	補正前の額	補正額	計
		総 係 費	143,510	△ 7,300	136,210

(単位 千円)

節		区 分	金 額	説 明	
法定福利費			91	一般職共済組合負担金	91
法定福利費引当金繰入額			30	法定福利費引当金繰入額	30
給 料			△ 4,702	一般職給 △ 1人	△ 4,702
手 当 等			△ 853	扶養手当	17
				住居手当	323
				通勤手当	△ 49
				管理職手当	△ 1,000
				一般職期末手当	△ 1,143
				勤勉手当	△ 471
				児童手当	1,470
賞与引当金繰入額			△ 916	期末手当引当金繰入額	△ 419
				勤勉手当引当金繰入額	△ 497
法定福利費			△ 668	一般職共済組合負担金	△ 668
法定福利費引当金繰入額			△ 161	法定福利費引当金繰入額	△ 161

資本的支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
資本的支出			3,733,541	△ 2,385	3,731,156
	建設改良費		1,475,100	△ 2,385	1,472,715
		下水道建設費	1,032,000	△ 1,549	1,030,451
		単独下水道建設費	439,000	△ 836	438,164

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
手当等	△ 310	児童手当	△ 310
賞与引当金繰入額	△ 1,040	期末手当引当金繰入額	△ 602
		勤勉手当引当金繰入額	△ 438
法定福利費引当金繰入額	△ 199	法定福利費引当金繰入額	△ 199
手当等	△ 225	児童手当	△ 225
賞与引当金繰入額	△ 513	期末手当引当金繰入額	△ 297
		勤勉手当引当金繰入額	△ 216
法定福利費引当金繰入額	△ 98	法定福利費引当金繰入額	△ 98

