

令和元年度

今治市公共下水道事業会計補正予算書

(令和元年12月3日提出 議会第5回)

今 治 市

令和元年度 今治市公共下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和元年度今治市公共下水道事業会計補正予算（第1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 令和元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。

収 入				
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）	
第1款 公共下水道事業収益	5,170,000 千円	△10,000 千円	5,160,000 千円	
第2項 営業外収益	2,555,622 千円	△10,000 千円	2,545,622 千円	

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	5,207,000 千円	△12,477 千円	5,194,523 千円	
第1項 営業費用	4,638,526 千円	△12,477 千円	4,626,049 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1,443,000千円は、過年度分損益勘定留保資金470,243千円、当年度分損益勘定留保資金893,298千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79,459千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	2,379,000 千円	19,000 千円	2,398,000 千円
第1項 企 業 債	1,478,200 千円	9,000 千円	1,487,200 千円
第3項 国 庫 補 助 金	704,000 千円	10,000 千円	714,000 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	3,821,000 千円	20,000 千円	3,841,000 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,805,000 千円	20,000 千円	1,825,000 千円

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

	起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利 率	償還の方法
補 正 前	下 水 道 事 業	958,200	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借または債券 発行の方法による。 3 借入時期 令和元年度中とする。ただし、事業または財政の都合により、起債額の全部もしくは一部を翌年度に繰越して借入することができる。	年 5.00% 以 内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	借入先の融通条件による。 ただし、財政の状況または借入先の都合により、償還年限の延長及び短縮、もしくは繰上償還または低利債に借り換えすることができる。
補 正 後	(変更なし)	967,200	(変更なし)	(変更なし)	(変更なし)

(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5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	214,865 千円	7,393 千円	222,258 千円

令和元年12月3日 提出

今治市長 菅 良 二

令和元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

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業収益			5,170,000	△ 10,000	5,160,000
	2 営業外収益		2,555,622	△ 10,000	2,545,622
		4 国庫補助金	35,500	△ 10,000	25,500

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			5,207,000	△ 12,477	5,194,523
	1 営業費用		4,638,526	△ 12,477	4,626,049
		1 管渠費	345,418	△ 8,188	337,230
		3 処理場費	815,888	△ 113	815,775
		5 業務費	109,874	4,178	114,052
		6 総係費	76,258	△ 8,354	67,904

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的收入			2,379,000	19,000	2,398,000
	1 企業債		1,478,200	9,000	1,487,200
		1 建設改良債	1,478,200	9,000	1,487,200
	3 国庫補助金		704,000	10,000	714,000
		1 国庫補助金	704,000	10,000	714,000

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出			3,821,000	20,000	3,841,000
	1 建設改良費		1,805,000	20,000	1,825,000
		1 下水道建設費	1,436,200	20,000	1,456,200

令和元年度 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	△ 2,893,000
減価償却費	2,865,673,000
引当金の増減額 (△は減少)	1,653,000
長期前受金戻入額	△ 1,633,308,000
受取利息	△ 2,000
支払利息	494,044,000
固定資産除却損	182,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 27,885,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 460,611,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	532,000
小計	1,419,203,000
利息の受取額	2,000
利息の支払額	△ 494,044,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	925,161,000

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	△ 2,250,518,000
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	921,909,000
他会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,328,609,000

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	1,805,700,000
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	△ 2,008,000,000
他会計からの出資による収入	171,104,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,196,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 434,644,000
資金期首残高	925,891,000
資金期末残高	491,247,000

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	22	2,536	95,805	43,367	141,708	29,742	18,125	189,575
	資本勘定 支弁職員	—	4	—	12,661	15,884	28,545	4,138	—	32,683
	合計	1	26	2,536	108,466	59,251	170,253	33,880	18,125	222,258
補正前	損益勘定 支弁職員	2	22	5,392	91,108	39,580	136,080	29,088	17,014	182,182
	資本勘定 支弁職員	—	4	—	12,661	15,884	28,545	4,138	—	32,683
	合計	2	26	5,392	103,769	55,464	164,625	33,226	17,014	214,865
比較	損益勘定 支弁職員	△ 1	0	△ 2,856	4,697	3,787	5,628	654	1,111	7,393
	資本勘定 支弁職員	—	0	—	0	0	0	0	—	0
	合計	△ 1	0	△ 2,856	4,697	3,787	5,628	654	1,111	7,393

(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	4,987	1,110	1,400	15,260	6,628	17,403	12,463
	補正前	3,587	2,388	1,565	15,260	5,622	15,961	11,081
	比較	1,400	△ 1,278	△ 165	0	1,006	1,442	1,382

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	4,697	給与改定に伴う増減分	78	
		昇給に伴う増加分	-	
		その他の増減分	4,619	職員数の変動に伴う増減分 - 人事異動に伴う増減分 6,885 その他の増減分 △ 2,266
手当	3,787	制度改正に伴う増減分	498	給与改定に伴う増減分 498 期末手当 17 勤勉手当 481
		その他の増減分	3,289	職員数の変動に伴う増減分 - 人事異動に伴う増減分 4,394 扶養手当 1,236 住居手当 △ 954 通勤手当 △ 255 管理職手当 1,071 期末手当 2,037 勤勉手当 1,259 その他の増減分 △ 1,105 扶養手当 164 住居手当 △ 324 通勤手当 90 管理職手当 △ 65 期末手当 △ 612 勤勉手当 △ 358

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	般 行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 元 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	335,523	—
	平均給与月額	377,599	—
	平均年齢	45.04	—
平 成 30 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	315,400	—
	平均給与月額	355,574	—
	平均年齢	42.07	—

(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	152,800	150,400	152,800	150,400
大 学 卒	185,500	—	185,500	—

(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
令 和 元 年 12 月 1 日 在 現	1 級	4	15.4	1 級	—	—
	2 級	3	11.5	2 級	—	—
	3 級	7	27.0	3 級	—	—
	4 級	5	19.2	4 級	—	—
	5 級	5	19.2	5 級	—	—
	6 級	2	7.7			
	7 級	—	—			
	8 級	—	—			
	計	26	100.0	計	—	—
平 成 30 年 12 月 1 日 在 現	1 級	4	15.4	1 級	—	—
	2 級	3	11.5	2 級	—	—
	3 級	7	26.9	3 級	—	—
	4 級	5	19.2	4 級	—	—
	5 級	5	19.2	5 級	—	—
	6 級	2	7.7			
	7 級	—	—			
	8 級	—	—			
	計	26	100.0	計	—	—

(令和元年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 技 師	主 技 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)	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)	—	—	—

(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	2.225 (1.175)	2.275 (1.175)	4.500 (2.350)	
前 年 度	2.125 (1.075)	2.325 (1.275)	4.450 (2.350)	
一 般 会 計 の 制 度	2.225 (1.175)	2.275 (1.175)	4.500 (2.350)	

※ () 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	

令和元年度 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)

(令和2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		6,387,709,000	
ロ 建 物	5,263,071,000		
減価償却累計額	<u>△ 880,696,000</u>	4,382,375,000	
ハ 構 築 物	61,699,684,000		
減価償却累計額	<u>△ 7,431,517,000</u>	54,268,167,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,056,912,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,696,030,000</u>	6,360,882,000	
ホ 車 両 運 搬 具	100,661,000		
減価償却累計額	<u>△ 53,081,000</u>	47,580,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	4,884,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,244,000</u>	3,640,000	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>721,105,000</u>	
有形固定資産合計		<u>72,171,458,000</u>	
固定資産合計			72,171,458,000

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		491,247,000	
(2) 未 収 金	373,591,000		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,592,000</u>	364,999,000	
(3) 貯 蔵 品		<u>2,702,000</u>	
流動資産合計			<u>858,948,000</u>
資 産 合 計			<u><u>73,030,406,000</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		24,560,000,000	
固 定 負 債 合 計			24,560,000,000
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		1,917,924,000	
(2) 未 払 金		84,721,000	
(3) 引 当 金		18,125,000	
(4) そ の 他 流 動 負 債		12,000	
流 動 負 債 合 計			2,020,782,000
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 国（県）補 助 金	27,841,553,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,836,359,000</u>	23,005,194,000	
ロ 受 益 者 負 担 金 等	3,880,454,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 465,178,000</u>	3,415,276,000	
ハ 他 会 計 補 助 金	4,901,204,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 848,542,000</u>	4,052,662,000	
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	3,437,140,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 264,680,000</u>	3,172,460,000	
ホ その他長期前受金	56,392,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 5,808,000</u>	50,584,000	
長 期 前 受 金 合 計		33,696,176,000	
繰 延 収 益 合 計			33,696,176,000
負 債 合 計			60,276,958,000

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		6,191,849,000	
資 本 金 合 計			6,191,849,000
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国（県）補 助 金	2,770,199,000		
ロ 他 会 計 補 助 金	3,591,627,000		
資 本 剰 余 金 合 計		6,361,826,000	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	199,773,000		
利 益 剰 余 金 合 計		199,773,000	
剰 余 金 合 計			6,561,599,000
資 本 合 計			12,753,448,000
負 債 ・ 資 本 合 計			73,030,406,000

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 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 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	2,338,339	127,960	2,466,299
営業費用	3,936,423	568,125	4,504,548
営業外収益	2,056,427	489,179	2,545,606
営業外費用	452,393	55,081	507,474
営業損益	△1,598,084	△440,165	△2,038,249
経常損益	5,950	△6,067	△117
セグメント資産	62,410,219	10,620,187	73,030,406
セグメント負債	52,395,510	7,881,448	60,276,958
その他の項目			
他会計負担金	1,384,920	313,976	1,698,896
他会計補助金	0	10,000	10,000
減価償却費	2,502,268	363,405	2,865,673
支払利息	483,963	55,081	494,044
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	2,061,577	188,941	2,250,518

令和元年度

今治市公共下水道事業会計補正予算(第1号)説明明細書

収 益 的 収 入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
公 共 下 水 道			5,170,000	△ 10,000	5,160,000
事 業 収 益	営 業 外 収 益		2,555,622	△ 10,000	2,545,622
		国 庫 補 助 金	35,500	△ 10,000	25,500

収 益 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
公 共 下 水 道			5,207,000	△ 12,477	5,194,523
事 業 費 用	営 業 費 用		4,638,526	△ 12,477	4,626,049
		管 渠 費	345,418	△ 8,188	337,230
		処 理 場 費	815,888	△ 113	815,775
		業 務 費	109,874	4,178	114,052

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
国 庫 補 助 金	△ 10,000	国庫補助金 (1 / 2) △ 10,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	5,736	一般職給 1 人 5,736
手 当 等	3,206	扶養手当 612 通勤手当 △ 226 管理職手当 503 一般職期末手当 1,390 勤勉手当 927
賞 与 引 当 金 繰 入 額	868	期末手当引当金繰入額 498 勤勉手当引当金繰入額 370
法 定 福 利 費	1,843	一般職共済組合負担金 1,843
法定福利費引当金繰入額	159	法定福利費引当金繰入額 159
委 託 料	△ 20,000	ストックマネジメント計画策定委託料 △ 14,000 総合地震対策計画策定委託料 △ 6,000
給 料	69	一般職給 69
手 当 等	△ 182	扶養手当 234 住居手当 △ 630 一般職期末手当 66 勤勉手当 148
賞 与 引 当 金 繰 入 額	65	期末手当引当金繰入額 22 勤勉手当引当金繰入額 43
法 定 福 利 費	△ 64	一般職共済組合負担金 △ 64
法定福利費引当金繰入額	△ 1	法定福利費引当金繰入額 △ 1
給 料	1,562	一般職給 1,562
手 当 等	1,628	扶養手当 318 管理職手当 503

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		一般職期末手当	509
		勤勉手当	298
賞与引当金繰入額	298	期末手当引当金繰入額	168
		勤勉手当引当金繰入額	130
法定福利費	634	一般職共済組合負担金	634
法定福利費引当金繰入額	56	法定福利費引当金繰入額	56
給 料	△ 2,670	一般職給 △ 1 人	△ 2,670
手 当 等	△ 735	扶養手当	236
		住居手当	△ 648
		通勤手当	61
		一般職期末手当	△ 523
		勤勉手当	9
		児童手当	130
賞与引当金繰入額	△ 268	期末手当引当金繰入額	△ 179
		勤勉手当引当金繰入額	△ 89
報 酬	△ 2,856	嘱託員 (△ 1 人)	△ 2,856
法定福利費	△ 1,759	一般職共済組合負担金	△ 1,274
		社会保険料 (報酬)	△ 485
法定福利費引当金繰入額	△ 66	法定福利費引当金繰入額	△ 66

資 本 的 収 入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
資 本 的 収 入			2,379,000	19,000	2,398,000
	企 業 債		1,478,200	9,000	1,487,200
		建 設 改 良 債	1,478,200	9,000	1,487,200
	国 庫 補 助 金		704,000	10,000	714,000
		国 庫 補 助 金	704,000	10,000	714,000

資 本 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
資 本 的 支 出			3,821,000	20,000	3,841,000
	建 設 改 良 費		1,805,000	20,000	1,825,000
		下 水 道 建 設 費	1,436,200	20,000	1,456,200

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
建 設 企 業 債	9,000	建設企業債 9,000
国 庫 補 助 金	10,000	下水道建設費 (1 / 2) 10,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
委 託 費	20,000	設計等委託料 20,000

