

令和4年度

今治市公共下水道事業会計補正予算書

(令和4年12月5日提出 議会第5回)

今 治 市

令和4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4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4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	4,838,000 千円	15,259 千円	4,853,259 千円
第2項 営業外収益	2,197,894 千円	15,259 千円	2,213,153 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	4,952,000 千円	18,915 千円	4,970,915 千円
第1項 営業費用	4,495,365 千円	18,915 千円	4,514,280 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3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	219,487 千円	5,351 千円	224,838 千円

(他会計からの補助金等)

第4条 予算第10条中「1,382,000千円」を「1,397,259千円」に改める。

令和4年12月5日 提出

今治市長 徳永 繁樹

令和4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			4,838,000	15,259	4,853,259
	2 営業外収益		2,197,894	15,259	2,213,153
		2 他負担 3 他補助	681,910 2,000	11,602 3,657	693,512 5,657

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			4,952,000	18,915	4,970,915
	1 営業費用		4,495,365	18,915	4,514,280
		1 管渠費	201,899	△ 5,669	196,230
		3 処理場費	954,964	15,203	970,167
		4 業務費	118,925	△ 2,672	116,253
		5 総係費	103,675	12,053	115,728

令和4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

(令和4年4月1日から令和5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	△ 121,657,000
減価償却費	2,673,182,000
引当金の増減額 (△は減少)	904,000
長期前受金戻入額	△ 1,493,641,000
受取利息	△ 2,000
支払利息	384,625,000
固定資産除却損	150,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 158,604,000
未払金の増減額 (△は減少)	83,224,000
預り金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,592,000
小計	1,519,623,000
利息の受取額	2,000
利息の支払額	△ 384,625,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,135,000,000
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	△ 4,408,363,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	1,808,750,000
他会計からの補助による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,599,613,000
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	3,070,320,000
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	△ 1,905,596,000
他会計からの出資による収入	80,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,244,724,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 219,889,000
資金期首残高	656,416,000
資金期末残高	436,527,000

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	-	32	7,041	107,735	58,089	172,865	34,634	17,339	224,838
補正前	-	29	4,993	108,418	56,142	169,553	33,960	15,974	219,487
比 較	-	3	2,048	△ 683	1,947	3,312	674	1,365	5,351

(本会計における計上職員数は32人である。)

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	6,024	625	1,191	15,306	6,812	15,290	12,841
	補正前	5,764	486	1,513	15,306	5,879	15,179	12,015
	比 較	260	139	△ 322	0	933	111	826

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	-	27	-	105,259	56,537	161,796	32,582	17,339	211,717
補正前	-	25	-	105,942	54,867	160,809	32,295	15,974	209,078
比 較	-	2	-	△ 683	1,670	987	287	1,365	2,639

(計上職員数は27人である。)

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	6,024	625	1,167	15,260	6,812	13,808	12,841
	補正前	5,764	486	1,489	15,260	5,879	13,974	12,015
	比 較	260	139	△ 322	0	933	△ 166	826

イ 会計年度任用職員

(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	-	5	7,041	2,476	1,552	11,069	2,052	-	13,121
補正前	-	4	4,993	2,476	1,275	8,744	1,665	-	10,409
比 較	-	1	2,048	0	277	2,325	387	-	2,712

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	-	-	24	46	-	1,482	-
	補正前	-	-	24	46	-	1,205	-
	比 較	-	-	0	0	-	277	-

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

（単位 千円）

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 683	給与改定に伴う増減分	288	
		昇給に伴う増加分	-	
		その他の増減分	△ 971	職員構成の変動等に伴う増減分 △ 971
手当	1,670	制度改正に伴う増減分	1,041	給与改定に伴う増減分 期末手当 51 勤勉手当 990
		その他の増減分	629	職員構成の変動等に伴う増減分 629 扶養手当 260 住居手当 139 通勤手当 △ 322 管理職手当 933 期末手当 △ 217 勤勉手当 △ 164

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

(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
令 和 4 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	325,863	—
	平均給与月額	370,717	—
	平均年齢	43.02	—
令 和 3 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	332,752	—
	平均給与月額	373,774	—
	平均年齢	44.06	—

(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	156,800	154,500	156,800	154,500
大 学 卒	188,500	—	188,500	—

(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 4 年 12 月 1 日 在 現	1 級	3	11.1	1 級	—	—
	2 級	3	11.1	2 級	—	—
	3 級	5	18.5	3 級	—	—
	4 級	7	26.0	4 級	—	—
	5 級	5	18.5	5 級	—	—
	6 級	3	11.1			
	7 級	—	—			
	8 級	1	3.7			
	計	27	100.0	計	—	—
令 和 3 年 12 月 1 日 在 現	1 級	1	4.0	1 級	—	—
	2 級	3	12.0	2 級	—	—
	3 級	6	24.0	3 級	—	—
	4 級	7	28.0	4 級	—	—
	5 級	6	24.0	5 級	—	—
	6 級	2	8.0			
	7 級	—	—			
	8 級	—	—			
	計	25	100.0	計	—	—

(級別の基準となる職務)

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	局長 局長 次長	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 技師	主事 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)	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)	25	25	—	
	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	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	
一 般 会 計 の 制 度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	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	

令和4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5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		6,405,161,000	
ロ	建物	5,382,555,000		
	減価償却累計額	<u>△ 1,538,854,000</u>	3,843,701,000	
ハ	構築物	63,073,160,000		
	減価償却累計額	<u>△ 12,948,854,000</u>	50,124,306,000	
ニ	機械及び装置	8,827,900,000		
	減価償却累計額	<u>△ 3,154,552,000</u>	5,673,348,000	
ホ	車両運搬具	100,175,000		
	減価償却累計額	<u>△ 95,153,000</u>	5,022,000	
ヘ	工具器具備品	10,963,000		
	減価償却累計額	<u>△ 8,438,000</u>	2,525,000	
ト	建設仮勘定		5,862,463,000	
	有形固定資産合計			71,916,526,000
(2) 無形固定資産				
イ	その他無形固定資産		15,353,000	
	無形固定資産合計			15,353,000
	固定資産合計			71,931,879,000
2 流動資産				
(1)	現金・預金		436,527,000	
(2)	未収金	538,941,000		
	貸倒引当金	<u>△ 10,537,000</u>	528,404,000	
(3)	貯蔵品		1,239,000	
	流動資産合計			966,170,000
	資産合計			<u>72,898,049,000</u>

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債			24,675,205,000	
固定負債合計				24,675,205,000
4 流動負債				
(1) 企業債			1,785,716,000	
(2) 未払金			464,055,000	
(3) 引当金			17,339,000	
(4) その他流動負債			3,000	
流動負債合計				2,267,113,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国(県)補助金	30,608,074,000			
収益化累計額	△ 7,709,363,000	22,898,711,000		
ロ 受益者負担金等	4,004,221,000			
収益化累計額	△ 816,620,000	3,187,601,000		
ハ 他会計補助金	4,910,729,000			
収益化累計額	△ 1,393,021,000	3,517,708,000		
ニ 受贈財産評価額	3,919,439,000			
収益化累計額	△ 603,936,000	3,315,503,000		
ホ その他長期前受金	56,392,000			
収益化累計額	△ 10,151,000	46,241,000		
長期前受金合計			32,965,764,000	
繰延収益合計				32,965,764,000
負債合計				59,908,082,000

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 自己資本金			6,509,438,000	
資本金合計				6,509,438,000
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国(県)補助金	2,775,042,000			
ロ 他会計補助金	3,599,663,000			
資本剰余金合計			6,374,705,000	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	227,481,000			
ロ 当年度末処理欠損金	121,657,000			
利益剰余金合計			105,824,000	
剰余金合計				6,480,529,000
資本合計				12,989,967,000
負債・資本合計				72,898,049,000

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 令和4年4月1日 至 令和5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	2,319,176	144,474	2,463,650
営業費用	3,759,376	620,396	4,379,772
営業外収益	1,754,637	458,492	2,213,129
営業外費用	371,773	45,529	417,302
営業損益	△1,440,200	△475,922	△1,916,122
経常損益	△57,336	△62,959	△120,295
セグメント資産	62,650,060	10,247,989	72,898,049
セグメント負債	52,311,165	7,596,917	59,908,082
その他の項目			
他会計負担金	1,102,642	288,960	1,391,602
他会計補助金	0	5,657	5,657
減価償却費	2,302,177	371,005	2,673,182
支払利息	341,001	43,624	384,625
特別利益	1	1	2
特別損失	1,091	273	1,364
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	3,984,214	424,149	4,408,363

(参考)

汚水処理と雨水排除事業ごとの営業収益等

(単位 千円)

	汚水処理事業	雨水排除事業	合 計
営業収益	1,765,560	698,090	2,463,650
営業費用	3,468,542	911,230	4,379,772
営業外収益	1,790,808	422,321	2,213,129
営業外費用	313,768	103,534	417,302
営業損益	△1,702,982	△213,140	△1,916,122
経常損益	△225,942	105,647	△120,295
その他の項目			
他会計負担金	693,512	698,090	1,391,602
他会計補助金	5,657	0	5,657
減価償却費	2,014,906	658,276	2,673,182
支払利息	281,091	103,534	384,625
特別利益	2	0	2
特別損失	1,364	0	1,364
うち減損損失	0	0	0



令和4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			4,838,000	15,259	4,853,259
事業収益	営業外収益		2,197,894	15,259	2,213,153
		他会計負担金	681,910	11,602	693,512
		他会計補助金	2,000	3,657	5,657

収益的支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
公共下水道			4,952,000	18,915	4,970,915
事業費用	営業費用		4,495,365	18,915	4,514,280
		管渠費	201,899	△ 5,669	196,230
		処理場費	954,964	15,203	970,167

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
一般会計負担金	11,602	一般会計負担金(分流式下水道に要する経費等)	11,602
一般会計補助金	3,657	一般会計補助金(汚水処理費等)	3,657

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
給料	△ 3,086	一般職給	△ 3,086
手当等	△ 1,371	扶養手当	△ 705
		通勤手当	△ 70
		管理職手当	△ 370
		一般職期末手当	△ 35
		勤勉手当	△ 191
賞与引当金繰入額	△ 354	期末手当引当金繰入額	△ 259
		勤勉手当引当金繰入額	△ 95
法定福利費	△ 786	一般職共済組合負担金	△ 786
法定福利費引当金繰入額	△ 72	法定福利費引当金繰入額	△ 72
給料	△ 1,202	一般職給	△ 1,202
手当等	△ 47	扶養手当	220
		住居手当	301
		通勤手当	27
		管理職手当	146
		一般職期末手当	△ 690
		勤勉手当	△ 51
賞与引当金繰入額	602	期末手当引当金繰入額	294
		勤勉手当引当金繰入額	308
報酬	2,048	パートタイム会計年度任用職員給(1人)	2,048
法定福利費	△ 31	一般職共済組合負担金	△ 418
		社会保険料	307
		パートタイム会計年度任用職員共済組合負担金	80

款	項	目	補正前の額	補正額	計
		業 務 費	118,925	△ 2,672	116,253
		総 係 費	103,675	12,053	115,728

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
法定福利費引当金繰入額		109	法定福利費引当金繰入額 109
旅費		24	費用弁償 24
動力費		13,700	処理場用動力費 13,700
給料		△ 1,727	一般職給 △ 1,727
手当等		△ 524	扶養手当 558 通勤手当 △ 337 一般職期末手当 △ 389 勤勉手当 △ 356
賞与引当金繰入額		△ 154	期末手当引当金繰入額 △ 88 勤勉手当引当金繰入額 △ 66
法定福利費		△ 237	一般職共済組合負担金 △ 237
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		5,332	一般職給 2人 5,332
手当等		3,729	扶養手当 187 住居手当 △ 162 通勤手当 58 管理職手当 1,157 一般職期末手当 1,225 勤勉手当 1,424 児童手当 △ 160
賞与引当金繰入額		1,052	期末手当引当金繰入額 523 勤勉手当引当金繰入額 529
法定福利費		1,728	一般職共済組合負担金 1,728
法定福利費引当金繰入額		212	法定福利費引当金繰入額 212