

令和5年度

今治市下水道事業会計補正予算書

(令和5年12月4日提出 議会第5回)

今 治 市



## 令和5年度 今治市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度今治市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5年度今治市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。

（科 目）	支 出		
	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 下水道事業費用	6,342,000千円	△8,934千円	6,333,066千円
第1項 営業費用	5,837,450千円	△8,934千円	5,828,516千円

（特例的収入及び支出）

第3条 予算第4条の2中「157,000千円」を「69,872千円」に改める。

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

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	275,583千円	△9,344千円	266,239千円

令和5年12月4日 提出

今治市長 徳永 繁樹

# 令和5年度今治市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 下水道事業費用			6,342,000	△ 8,934	6,333,066
	1 営業費用		5,837,450	△ 8,934	5,828,516
		1 管渠費	527,829	2,050	529,879
		3 処理場費	1,296,427	△ 2,468	1,293,959
		4 業務費	151,137	△ 7,758	143,379
		5 総係費	161,065	△ 758	160,307

# 令和5年度 今治市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	10,971,000
減価償却費	3,261,358,000
引当金の増減額 (△は減少)	4,212,000
長期前受金戻入額	△ 1,899,487,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	427,250,000
固定資産除却損	113,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 137,992,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,139,000
預り金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	5,332,000
小計	1,782,504,000
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 427,250,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,355,255,000
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	△ 3,797,804,000
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	△ 1,934,000
国庫補助金等による収入	1,378,178,000
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	△ 2,421,560,000
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	2,909,600,000
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	△ 2,158,342,000
その他の企業債の償還による支出	△ 1,089,000
他会計からの出資による収入	113,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	863,169,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 203,136,000
資金期首残高	582,448,000
資金期末残高	379,312,000

# 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	-	37	7,246	128,617	68,320	204,183	41,433	20,623	266,239
補正前	-	39	7,246	132,992	70,306	210,544	43,831	21,208	275,583
比 較	-	△ 2	0	△ 4,375	△ 1,986	△ 6,361	△ 2,398	△ 585	△ 9,344

(本会計における計上職員数は37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	5,786	2,476	1,018	15,806	7,208	20,585	15,441
	補正前	6,304	1,549	2,534	15,806	7,470	21,088	15,555
	比 較	△ 518	927	△ 1,516	0	△ 262	△ 503	△ 114

### 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	-	32	-	126,105	66,668	192,773	39,262	20,623	252,658
補正前	-	34	-	130,480	68,654	199,134	41,660	21,208	262,002
比 較	-	△ 2	-	△ 4,375	△ 1,986	△ 6,361	△ 2,398	△ 585	△ 9,344

(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	5,786	2,476	994	15,760	7,208	19,003	15,441
	補正前	6,304	1,549	2,510	15,760	7,470	19,506	15,555
	比 較	△ 518	927	△ 1,516	0	△ 262	△ 503	△ 114

### 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	7,246	2,512	1,652	11,410	2,171	-	13,581
補正前	-	5	7,246	2,512	1,652	11,410	2,171	-	13,581
比 較	-	0	0	0	0	0	0	-	0

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	-	1,582	-
	補正前	-	-	24	46	-	1,582	-
	比 較	-	-	0	0	-	0	-

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	△ 4,375	給与改定に伴う増減分	1,392		
		昇給に伴う増加分	-		
		その他の増減分	△ 5,767	職員構成の変動等に伴う増減分	△ 5,767
手当	△ 1,986	制度改正に伴う増減分	1,612	給与改定に伴う増加分 期末手当 勤勉手当	1,612 839 773
		その他の増減分	△ 3,598	職員構成の変動等に伴う増減分 扶養手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当	△ 3,598 △ 518 927 △ 1,516 △ 262 △ 1,342 △ 887

### 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 5 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	327,594	—
	平均給与月額	370,426	—
	平均年齢	43.04	—
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	—

（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	168,800	166,700	168,800	166,700
大 学 卒	199,400	—	199,400	—

（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 5 年 12 月 1 日 現 在	1 級	3	9.4	1 級	—	—
	2 級	6	18.7	2 級	—	—
	3 級	4	12.5	3 級	—	—
	4 級	11	34.4	4 級	—	—
	5 級	4	12.5	5 級	—	—
	6 級	3	9.4			
	7 級	—	—			
	8 級	1	3.1			
	計	32	100.0	計	—	—
令 和 4 年 12 月 1 日 現 在	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	—	—

(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 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 査 査	主 事 師 技 師	主 事 師 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)	32	32	—	
	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	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.500 (2.350)	
前 年 度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	
一 般 会 計 の 制 度	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	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5年度 今治市下水道事業予定開始貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き)

(令和5年4月1日)

(単位 円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		6,829,385,000	
ロ 建 物	5,892,895,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,525,828,000</u>	4,367,067,000	
ハ 構 築 物	77,676,900,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,966,861,000</u>	64,710,039,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	11,559,045,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,319,012,000</u>	6,240,033,000	
ホ 車 両 運 搬 具	100,174,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 94,729,000</u>	5,445,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	11,211,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,652,000</u>	6,559,000	
ト 建 設 仮 勘 定		3,767,560,000	
有 形 固 定 資 産 合 計			85,926,088,000

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		19,508,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			19,508,000
固 定 資 産 合 計			85,945,596,000

### 2 流 動 資 産

#### (1) 現 金 ・ 預 金

582,448,000

#### (2) 未 収 金

434,076,000

#### 貸 倒 引 当 金

△ 10,603,000

423,473,000

#### (3) 貯 蔵 品

6,326,000

#### 流 動 資 産 合 計

1,012,247,000

#### 資 産 合 計

86,957,843,000

**負 債 の 部**

3 固定負債			
(1) 企業債		27,046,743,000	
固定負債合計			27,046,743,000
4 流動負債			
(1) 企業債		2,158,953,000	
(2) 未払金		382,878,000	
(3) 引当金		17,339,000	
(4) その他流動負債		296,000	
流動負債合計			2,559,466,000
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(県)補助金	37,898,559,000		
収益化累計額	△ 7,779,074,000	30,119,485,000	
ロ 受益者負担金等	4,587,174,000		
収益化累計額	△ 816,692,000	3,770,482,000	
ハ 他会計補助金	6,003,938,000		
収益化累計額	△ 1,392,320,000	4,611,618,000	
ニ 受贈財産評価額	3,955,988,000		
収益化累計額	△ 594,457,000	3,361,531,000	
ホ その他長期前受金	56,392,000		
収益化累計額	△ 10,033,000	46,359,000	
長期前受金合計		41,909,475,000	
繰延収益合計			41,909,475,000
負債合計			71,515,684,000

**資 本 の 部**

6 資本金			
(1) 自己資本金		8,402,163,000	
資本金合計			8,402,163,000
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(県)補助金	2,984,682,000		
ロ 他会計補助金	3,806,964,000		
ハ 受贈財産評価額	7,248,000		
資本剰余金合計		6,798,894,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	227,481,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	13,621,000		
利益剰余金合計		241,102,000	
剰余金合計			7,039,996,000
資本合計			15,442,159,000
負債・資本合計			86,957,843,000

## 令和5年度 今治市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6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	地		6,829,385,000
ロ	建物	6,081,832,000	
	減価償却累計額	<u>△ 1,767,841,000</u>	4,313,991,000
ハ	構築物	78,120,055,000	
	減価償却累計額	<u>△ 15,169,592,000</u>	62,950,463,000
ニ	機械及び装置	11,325,507,000	
	減価償却累計額	<u>△ 4,335,616,000</u>	6,989,891,000
ホ	車両運搬具	101,387,000	
	減価償却累計額	<u>△ 95,092,000</u>	6,295,000
ヘ	工具器具備品	13,003,000	
	減価償却累計額	<u>△ 6,419,000</u>	6,584,000
ト	建設仮勘定		5,374,034,000
	有形固定資産合計		<u>86,470,643,000</u>
(2) 無形固定資産			
イ	その他無形固定資産	16,562,000	
	無形固定資産合計		<u>16,562,000</u>
	固定資産合計		<u>86,487,205,000</u>
2 流動資産			
(1)	現金・預金		379,312,000
(2)	未収金	572,068,000	
	貸倒引当金	<u>△ 11,531,000</u>	560,537,000
(3)	貯蔵品		994,000
	流動資産合計		<u>940,843,000</u>
	資産合計		<u><u>87,428,048,000</u></u>

**負 債 の 部**

3	固定負債		
(1)	企業債		27,876,121,000
	固定負債合計		27,876,121,000
4	流動負債		
(1)	企業債		2,079,744,000
(2)	未払金		380,739,000
(3)	引当金		20,623,000
(4)	その他流動負債		296,000
	流動負債合計		2,481,402,000
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
イ	国(県)補助金	39,138,694,000	
ロ	収益化累計額	△ 9,085,467,000	30,053,227,000
ハ	受益者負担金等	4,625,217,000	
ニ	収益化累計額	△ 946,386,000	3,678,831,000
ホ	他会計補助金	6,003,938,000	
ヘ	収益化累計額	△ 1,634,749,000	4,369,189,000
ニ	受贈財産評価額	4,072,216,000	
ホ	収益化累計額	△ 712,890,000	3,359,326,000
ホ	その他長期前受金	56,393,000	
ヘ	収益化累計額	△ 12,571,000	43,822,000
	長期前受金合計		41,504,395,000
	繰延収益合計		41,504,395,000
	負債合計		71,861,918,000

**資 本 の 部**

6	資本金		
(1)	自己資本金		8,515,163,000
	資本金合計		8,515,163,000
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	国(県)補助金	2,984,682,000	
ロ	他会計補助金	3,806,964,000	
ハ	受贈財産評価額	7,248,000	
	資本剰余金合計		6,798,894,000
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	25,226,000	
ロ	当年度未処分利益剰余金	226,847,000	
	利益剰余金合計		252,073,000
	剰余金合計		7,050,967,000
	資本合計		15,566,130,000
	負債・資本合計		87,428,048,000

## 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5年4月1日 至 令和6年3月31日）

	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
営業収益	2,314,955	138,173	205,456
営業費用	3,914,439	618,589	1,030,058
営業外収益	2,040,218	469,561	906,348
営業外費用	355,326	47,396	83,024
営業損益	△1,599,484	△480,416	△824,602
経常損益	85,408	△58,251	△1,278
セグメント資産	62,136,508	10,003,864	14,416,630
セグメント負債	51,569,996	7,344,873	12,329,830
その他の項目			
他会計負担金	1,218,913	230,888	304,041
他会計補助金	21,107	68,917	239,668
減価償却費	2,290,879	353,377	577,322
支払利息	318,973	40,450	64,755
特別利益	1	1	1
特別損失	1,727	273	11,381
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	3,269,477	382,935	146,553

(単位 千円)

漁業集落排水事業	市設置の生活 排水処理事業	コミュニティ・ プラント事業	合 計
7,910	1,184	2,092	2,669,770
53,953	12,205	10,631	5,639,875
50,097	11,977	7,916	3,486,117
4,024	958	575	491,303
△46,043	△11,021	△8,539	△2,970,105
30	△2	△1,198	24,709
749,706	59,523	61,817	87,428,048
550,176	45,862	21,181	71,861,918
15,376	3,782	0	1,773,000
15,196	5,903	7,209	358,000
32,248	5,651	1,881	3,261,358
2,651	421	0	427,250
1	2	1	7
91	182	91	13,745
0	0	0	0
405	0	368	3,799,738

(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	1,996,656	673,114	2,669,770
営業費用	4,695,570	944,305	5,639,875
営業外収益	3,063,891	422,226	3,486,117
営業外費用	398,097	93,206	491,303
営業損益	△2,698,914	△271,191	△2,970,105
経常損益	△33,120	57,829	24,709
その他の項目			
他会計負担金	1,099,886	673,114	1,773,000
他会計補助金	358,000	0	358,000
減価償却費	2,600,550	660,808	3,261,358
支払利息	334,044	93,206	427,250
特別利益	7	0	7
特別損失	13,745	0	13,745
うち減損損失	0	0	0

令和5年度

今治市下水道事業会計補正予算(第1号)説明明細書

収 益 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
下水道事業 費用			6,342,000	△ 8,934	6,333,066
	営業費用		5,837,450	△ 8,934	5,828,516
		管 渠 費	527,829	2,050	529,879
		処 理 場 費	1,296,427	△ 2,468	1,293,959
		業 務 費	151,137	△ 7,758	143,379
	総 係 費	161,065	△ 758	160,307	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
給料		1,245	一般職給	1,245
手当等		1,072	扶養手当	88
			住居手当	348
			通勤手当	△ 96
			一般職期末手当	398
			勤勉手当	334
賞与引当金繰入額		238	期末手当引当金繰入額	130
			勤勉手当引当金繰入額	108
法定福利費		△ 556	一般職共済組合負担金	△ 556
法定福利費引当金繰入額		51	法定福利費引当金繰入額	51
給料		△ 1,391	一般職給	△ 1,391
手当等		△ 575	扶養手当	△ 358
			住居手当	△ 6
			通勤手当	26
			一般職期末手当	△ 168
			勤勉手当	△ 69
賞与引当金繰入額		△ 285	期末手当引当金繰入額	△ 169
			勤勉手当引当金繰入額	△ 116
法定福利費		△ 173	一般職共済組合負担金	△ 173
法定福利費引当金繰入額		△ 44	法定福利費引当金繰入額	△ 44
給料		△ 3,320	一般職給	△ 3,320
手当等		△ 2,464	扶養手当	△ 7
			住居手当	△ 36
			通勤手当	△ 1,408
			管理職手当	△ 131
			一般職期末手当	△ 474
			勤勉手当	△ 408
賞与引当金繰入額		△ 448	期末手当引当金繰入額	△ 248
			勤勉手当引当金繰入額	△ 200
法定福利費		△ 1,439	一般職共済組合負担金	△ 1,439
法定福利費引当金繰入額		△ 87	法定福利費引当金繰入額	△ 87
給料		△ 909	一般職給	△ 909
手当等		391	扶養手当	△ 241
			住居手当	621
			通勤手当	△ 38
			管理職手当	△ 131
			一般職期末手当	△ 259
			勤勉手当	29
			児童手当	410
賞与引当金繰入額		△ 15	期末手当引当金繰入額	△ 20
			勤勉手当引当金繰入額	5
法定福利費		△ 230	一般職共済組合負担金	△ 230
法定福利費引当金繰入額		5	法定福利費引当金繰入額	5