

令和6年度

今治市下水道事業会計補正予算書

(令和6年12月2日提出 議会第5回)

今 治 市

令和6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6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6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		（ 計 ）
	（既決予定額）	（補正予定額）	
第1款 下水道事業費用	6,051,000 千円	13,476 千円	6,064,476 千円
第1項 営業費用	5,550,330 千円	13,476 千円	5,563,806 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	266,665 千円	13,321 千円	279,986 千円

令和6年12月2日 提出

今治市長 徳永 繁樹

令和6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			6,051,000	13,476	6,064,476
	1 営業費用		5,550,330	13,476	5,563,806
		1 管渠費	362,755	3,936	366,691
		3 処理場費	1,299,681	3,404	1,303,085
		4 業務費	147,412	6,893	154,305
		5 総係費	125,306	△ 757	124,549

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 11,322,000
減価償却費	3,250,487,000
引当金の増減額 (△は減少)	1,971,000
長期前受金戻入額	△ 1,780,642,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	412,067,000
固定資産除却損	50,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
特別損益 (△は益)	9,372,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 64,077,000
未払金の増減額 (△は減少)	39,958,000
預り金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,811,000
小計	1,910,624,000
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 412,067,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,498,558,000
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	△ 3,174,679,000
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	△ 85,000
国庫補助金等による収入	1,039,390,000
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	△ 2,135,374,000
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	2,728,800,000
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	△ 2,110,435,000
その他の企業債の償還による支出	△ 2,022,000
他会計からの出資による収入	119,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	735,343,000
資金増加額 (又は減少額)	98,527,000
資金期首残高	662,519,000
資金期末残高	761,046,000

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	-	38	7,565	133,659	73,200	214,424	43,564	21,998	279,986
補正前	-	37	7,565	127,517	69,507	204,589	41,339	20,737	266,665
比 較	-	1	0	6,142	3,693	9,835	2,225	1,261	13,321

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	5,567	2,761	1,052	15,810	6,595	22,817	18,598
	補正前	5,695	2,503	1,018	15,810	6,967	20,788	16,726
	比 較	△ 128	258	34	0	△ 372	2,029	1,872

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	-	33	-	130,870	69,276	200,146	40,884	21,998	263,028
補正前	-	32	-	124,728	65,583	190,311	38,659	20,737	249,707
比 較	-	1	-	6,142	3,693	9,835	2,225	1,261	13,321

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	5,567	2,761	1,028	15,760	6,595	20,722	16,843
	補正前	5,695	2,503	994	15,760	6,967	18,693	14,971
	比 較	△ 128	258	34	0	△ 372	2,029	1,872

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	7,565	2,789	3,924	14,278	2,680	-	16,958
補正前	-	5	7,565	2,789	3,924	14,278	2,680	-	16,958
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	50	-	2,095	1,755
	補正前	-	-	24	50	-	2,095	1,755
	比 較	-	-	0	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	6,142	給与改定に伴う増減分	4,130			
		昇給に伴う増加分	-			
		その他の増減分	2,012	職員構成の変動等に伴う増減分	2,012	
手当	3,693	制度改正に伴う増減分	2,636	給与改定に伴う増加分	2,636	
		その他の増減分	1,057	職員構成の変動等に伴う増減分	1,057	
				期末手当 1,395 勤勉手当 1,241		
				扶養手当 △ 128 住居手当 258 通勤手当 34 管理職手当 △ 372 期末手当 634 勤勉手当 631		

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 6 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	332,306	—
	平均給与月額	372,673	—
	平均年齢	42.07	—
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	—

（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	191,300	189,100	191,300	189,100
大 学 卒	223,000	—	223,000	—

（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 6 年 12 月 1 日 現 在	1 級	3	9.1	1 級	—	—
	2 級	6	18.1	2 級	—	—
	3 級	7	21.2	3 級	—	—
	4 級	8	24.2	4 級	—	—
	5 級	5	15.3	5 級	—	—
	6 級	3	9.1			
	7 級	—	—			
	8 級	1	3.0			
	計	33	100.0	計	—	—
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	—	—

(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)	33	33	—	
	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)	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)	—	—	—		

(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	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	
前 年 度	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.500 (2.350)	
一 般 会 計 の 制 度	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	

※ () 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6年度 今治市下水道事業予定貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き)

(令和7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		6,825,065,000	
ロ 建 物	6,719,731,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,999,082,000</u>	4,720,649,000	
ハ 構 築 物	80,085,399,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,492,897,000</u>	62,592,502,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	12,642,505,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,189,015,000</u>	6,453,490,000	
ホ 車 両 運 搬 具	102,368,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 95,439,000</u>	6,929,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	13,769,000		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,286,000</u>	5,483,000	
ト 建 設 仮 勘 定		4,613,649,000	
有 形 固 定 資 産 合 計			85,217,767,000

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		11,376,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			11,376,000
固 定 資 産 合 計			85,229,143,000

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 761,046,000

(2) 未 収 金 539,207,000

貸 倒 引 当 金 △ 12,199,000 527,008,000

(3) 貯 蔵 品 4,210,000

流 動 資 産 合 計 1,292,264,000

資 産 合 計 86,521,407,000

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債		27,502,222,000	
固定負債合計			27,502,222,000
4 流動負債			
(1) 企業債		2,064,264,000	
(2) 未払金		643,332,000	
(3) 引当金		21,998,000	
(4) その他流動負債		320,000	
流動負債合計			2,729,914,000
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(県)補助金	39,522,922,000		
収益化累計額	△ 10,054,992,000	29,467,930,000	
ロ 受益者負担金等	4,669,160,000		
収益化累計額	△ 1,080,292,000	3,588,868,000	
ハ 他会計補助金	5,997,477,000		
収益化累計額	△ 1,834,319,000	4,163,158,000	
ニ 受贈財産評価額	4,182,307,000		
収益化累計額	△ 821,642,000	3,360,665,000	
ホ その他長期前受金	56,392,000		
収益化累計額	△ 18,265,000	38,127,000	
長期前受金合計		40,618,748,000	
繰延収益合計			40,618,748,000
負債合計			70,850,884,000

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金		8,864,201,000	
資本金合計			8,864,201,000
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(県)補助金	2,984,683,000		
ロ 他会計補助金	3,806,964,000		
ハ 受贈財産評価額	7,247,000		
資本剰余金合計		6,798,894,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	18,750,000		
ロ 当年度未処理欠損金	11,322,000		
利益剰余金合計		7,428,000	
剰余金合計			6,806,322,000
資本合計			15,670,523,000
負債・資本合計			86,521,407,000

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（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

	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	2,236,045	134,810	190,546
営業費用	3,798,226	546,634	965,918
営業外収益	1,937,216	416,986	861,687
営業外費用	344,019	43,540	78,994
営業損益	△1,562,181	△411,824	△775,372
経常損益	31,016	△38,378	7,321
セグメント資産	61,421,677	10,235,672	14,021,908
セグメント負債	50,834,811	7,550,099	11,880,413
その他の項目			
他会計負担金	1,245,662	222,735	274,037
他会計補助金	21,224	50,953	262,705
減価償却費	2,350,214	336,242	525,618
支払利息	311,779	37,836	59,660
特別利益	1	1	13,302
特別損失	1,455	18	23,128
うち減損損失	0	0	22,673
有形固定資産及び	2,283,330	766,815	123,707
無形固定資産の増加額			

(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
8,183	1,366	1,865	2,572,815
52,334	11,873	10,107	5,385,092
47,877	11,396	8,881	3,284,043
3,722	883	637	471,795
△44,151	△10,507	△8,242	△2,812,277
4	6	2	△29
723,384	56,178	62,588	86,521,407
523,011	41,846	20,704	70,850,884
15,037	3,529	0	1,761,000
14,305	5,640	8,173	363,000
31,147	5,385	1,881	3,250,487
2,423	369	0	412,067
1	2	1	13,308
0	0	0	24,601
0	0	0	22,673
457	0	455	3,174,764

(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	1,934,472	638,343	2,572,815
営業費用	4,424,929	960,163	5,385,092
営業外収益	2,847,354	436,689	3,284,043
営業外費用	382,121	89,674	471,795
営業損益	△2,490,457	△321,820	△2,812,277
経常損益	△25,224	25,195	△29
その他の項目			
他会計負担金	1,122,657	638,343	1,761,000
他会計補助金	363,000	0	363,000
減価償却費	2,574,122	676,365	3,250,487
支払利息	322,393	89,674	412,067
特別利益	13,308	0	13,308
特別損失	24,601	0	24,601
うち減損損失	0	0	22,673

令和6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			6,051,000	13,476	6,064,476
	営 業 費 用		5,550,330	13,476	5,563,806
		管 渠 費	362,755	3,936	366,691
		処 理 場 費	1,299,681	3,404	1,303,085
		業 務 費	147,412	6,893	154,305
		総 係 費	125,306	△ 757	124,549

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
給料		1,159	一般職給	1,159
手当等		1,263	扶養手当	533
			住居手当	△ 219
			通勤手当	36
			一般職期末手当	534
			勤勉手当	379
賞与引当金繰入額		339	期末手当引当金繰入額	198
			勤勉手当引当金繰入額	141
法定福利費		1,095	一般職共済組合負担金	1,095
法定福利費引当金繰入額		80	法定福利費引当金繰入額	80
給料		1,455	一般職給	1,455
手当等		1,353	扶養手当	△ 188
			住居手当	246
			通勤手当	24
			一般職期末手当	650
			勤勉手当	621
賞与引当金繰入額		202	期末手当引当金繰入額	101
			勤勉手当引当金繰入額	101
法定福利費		349	一般職共済組合負担金	349
法定福利費引当金繰入額		45	法定福利費引当金繰入額	45
給料		3,500	一般職給	3,500
手当等		1,686	扶養手当	△ 71
			住居手当	258
			一般職期末手当	788
			勤勉手当	711
賞与引当金繰入額		495	期末手当引当金繰入額	265
			勤勉手当引当金繰入額	230
法定福利費		1,106	一般職共済組合負担金	1,106
法定福利費引当金繰入額		106	法定福利費引当金繰入額	106
給料		28	一般職給	28
手当等		△ 454	扶養手当	△ 402
			住居手当	△ 27
			通勤手当	△ 26
			管理職手当	△ 372
			一般職期末手当	57
			勤勉手当	161
			児童手当	155
賞与引当金繰入額		△ 20	期末手当引当金繰入額	△ 28
			勤勉手当引当金繰入額	8
法定福利費		△ 325	一般職共済組合負担金	△ 325
法定福利費引当金繰入額		14	法定福利費引当金繰入額	14