

令和 7 年 度

今治市下水道事業会計補正予算書

(令和 7 年 12 月 2 日提出 議会第 5 回)

今 治 市

令和7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7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7年度今治市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条本文に「なお、営業費用中管渠費10,706千円の財源に充てるため、企業債5,300千円を借り入れる。」と加え、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 下水道事業費用	6,239,000千円	19,181千円	6,258,181千円
第1項 営業費用	5,710,349千円	19,181千円	5,729,530千円

（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	282,492千円	18,406千円	300,898千円

令和7年12月2日 提出

今治市長 徳永 繁 樹

令和 7 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			6,239,000	19,181	6,258,181
	1 営業費用		5,710,349	19,181	5,729,530
		1 管渠費	322,275	1,873	324,148
		3 処理場費	1,326,021	9,491	1,335,512
		4 業務費	152,698	△ 446	152,252
		5 総係費	205,220	8,263	213,483

令和7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7年4月1日から令和8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	△ 10,023,000
減価償却費	3,287,278,000
引当金の増減額 (△は減少)	2,981,000
長期前受金戻入額	△ 1,780,694,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	404,085,000
固定資産除却損	46,000,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
特別損益 (△は益)	14,934,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 84,037,000
未払金の増減額 (△は減少)	28,737,000
預り金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,001,000
小計	1,911,261,000
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 404,085,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,507,177,000

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	△ 2,781,222,000
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	794,118,000
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	△ 1,987,104,000

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	2,539,800,000
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	△ 2,085,940,000
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	207,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	658,838,000

資金増加額 (又は減少額)	178,911,000
資金期首残高	680,545,000
資金期末残高	859,456,000

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	-	39	7,485	145,271	77,772	230,528	46,302	24,068	300,898
補正前	-	38	7,485	136,019	73,184	216,688	43,302	22,502	282,492
比 較	-	1	0	9,252	4,588	13,840	3,000	1,566	18,406

(本会計における計上職員数は39人及び1人(8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	5,168	2,919	1,355	15,810	6,881	25,142	20,497
	補正前	5,604	2,652	1,066	15,810	6,857	22,747	18,448
	比 較	△ 436	267	289	0	24	2,395	2,049

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	-	34	-	142,245	73,790	216,035	43,535	24,068	283,638
補正前	-	33	-	132,993	69,202	202,195	40,535	22,502	265,232
比 較	-	1	-	9,252	4,588	13,840	3,000	1,566	18,406

(本会計における計上職員数は34人及び1人(8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	5,168	2,919	1,331	15,760	6,881	23,016	18,715
	補正前	5,604	2,652	1,042	15,760	6,857	20,621	16,666
	比 較	△ 436	267	289	0	24	2,395	2,049

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	7,485	3,026	3,982	14,493	2,767	-	17,260
補正前	-	5	7,485	3,026	3,982	14,493	2,767	-	17,260
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	-	2,126	1,782
	補正前	-	-	24	50	-	2,126	1,782
	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	9,252	給与改定に伴う増減分	5,277		
		昇給に伴う増加分	-		
		その他の増減分	3,975	職員構成の変動等に伴う増減分 3,975	
手当	4,588	制度改正に伴う増減分	2,471	給与改定に伴う増加分 2,471 期末手当 1,320 勤勉手当 1,151	
		その他の増減分	2,117	職員構成の変動等に伴う増減分 2,117 扶養手当 △ 436 住居手当 267 通勤手当 289 管理職手当 24 期末手当 1,075 勤勉手当 898	

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 ７ 年 12 月 1 日 現 在	平均給料月額	351,811	—
	平均給与月額	390,664	—
	平均年齢	45.00	—
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	—

（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	203,600	201,600	203,600	201,600
大 学 卒	235,000	—	235,000	—

（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 7 年 12 月 1 日 現在	1 級	2	5.7	1 級	—	—
	2 級	6	17.0	2 級	—	—
	3 級	8	22.9	3 級	—	—
	4 級	8	22.9	4 級	—	—
	5 級	7	20.0	5 級	—	—
	6 級	2	5.7			
	7 級	1	2.9			
	8 級	1	2.9			
	計	35	100.0	計	—	—
令和 6 年 12 月 1 日 現在	1 級	3	9.1	1 級	—	—
	2 級	6	18.2	2 級	—	—
	3 級	7	21.2	3 級	—	—
	4 級	8	24.2	4 級	—	—
	5 級	5	15.2	5 級	—	—
	6 級	3	9.1			
	7 級	—	—			
	8 級	1	3.0			
	計	33	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)		35	35	—
	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)		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)		—	—	—

(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	2.300 (1.200)	2.350 (1.200)	4.650 (2.400)	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	
一 般 会 計 の 制 度	2.300 (1.200)	2.350 (1.200)	4.650 (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7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8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		6,817,722,000	
ロ 建 物	7,028,919,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,223,880,000</u>	4,805,039,000	
ハ 構 築 物	81,445,526,000		
減価償却累計額	<u>△ 19,844,140,000</u>	61,601,386,000	
ニ 機 械 及 び 装 置	14,606,824,000		
減価償却累計額	<u>△ 7,002,025,000</u>	7,604,799,000	
ホ 車 両 運 搬 具	102,182,000		
減価償却累計額	<u>△ 95,857,000</u>	6,325,000	
ヘ 工 具 器 具 備 品	14,737,000		
減価償却累計額	<u>△ 10,099,000</u>	4,638,000	
ト 建 設 仮 勘 定		2,875,440,000	
有形固定資産合計			83,715,349,000

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		6,074,000	
無形固定資産合計			<u>6,074,000</u>

固 定 資 産 合 計 83,721,423,000

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		859,456,000	
(2) 未 収 金	513,539,000		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 13,087,000</u>	500,452,000	
(3) 貯 蔵 品		4,534,000	

流 動 資 産 合 計 1,364,442,000

資 産 合 計 85,085,865,000

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
（1） 企 業 債		26,926,123,000	
固 定 負 債 合 計			26,926,123,000
4 流 動 負 債			
（1） 企 業 債		2,048,915,000	
（2） 未 払 金		516,192,000	
（3） 引 当 金		24,068,000	
（4） そ の 他 流 動 負 債		517,000	
流 動 負 債 合 計			2,589,692,000
5 繰 延 収 益			
（1） 長 期 前 受 金			
イ 国（県）補 助 金	39,744,877,000		
収 益 化 累 計 額	△ 11,291,115,000	28,453,762,000	
ロ 受 益 者 負 担 金 等	4,703,227,000		
収 益 化 累 計 額	△ 1,219,073,000	3,484,154,000	
ハ 他 会 計 補 助 金	5,986,204,000		
収 益 化 累 計 額	△ 2,036,549,000	3,949,655,000	
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	4,672,620,000		
収 益 化 累 計 額	△ 924,848,000	3,747,772,000	
ホ その他長期前受金	56,392,000		
収 益 化 累 計 額	△ 17,646,000	38,746,000	
長 期 前 受 金 合 計		39,674,089,000	
繰 延 収 益 合 計			39,674,089,000
負 債 合 計			69,189,904,000

資 本 の 部

6 資 本 金			
（1） 自 己 資 本 金		9,071,201,000	
資 本 金 合 計			9,071,201,000
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	3,806,965,000		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	7,973,000		
資 本 剰 余 金 合 計		6,799,620,000	
（2） 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	25,140,000		
利 益 剰 余 金 合 計		25,140,000	
剰 余 金 合 計			6,824,760,000
資 本 合 計			15,895,961,000
負 債 ・ 資 本 合 計			85,085,865,000

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7年4月1日から令和8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	2,241,711	132,681	185,562
営業費用	4,023,871	525,516	917,264
営業外収益	2,130,999	434,897	809,064
営業外費用	345,772	43,125	72,213
営業損益	△1,782,160	△392,835	△731,702
経常損益	3,067	△1,063	5,149
セグメント資産	60,640,534	10,201,092	13,427,389
セグメント負債	49,966,868	7,455,867	11,212,970
その他の項目			
他会計負担金	1,393,883	215,301	255,229
他会計補助金	14,297	76,305	252,008
減価償却費	2,433,973	328,766	488,194
支払利息	311,534	36,048	53,993
特別利益	1	1	41,333
特別損失	1,454	364	56,721
うち減損損失	0	0	56,266
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,845,166	836,615	94,800

(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
7,822	1,174	2,274	2,571,224
51,691	12,016	9,820	5,540,178
47,430	11,670	8,088	3,442,148
3,555	811	540	466,016
△43,869	△10,842	△7,546	△2,968,954
6	17	2	7,178
699,427	54,855	62,568	85,085,865
494,383	39,510	20,306	69,189,904
14,106	3,481	0	1,882,000
16,052	5,960	7,378	372,000
29,079	5,385	1,881	3,287,278
2,196	314	0	404,085
1	1	1	41,338
0	0	0	58,539
0	0	0	56,266
4,186	0	455	2,781,222

(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, 925, 937	645, 287	2, 571, 224
営業費用	4, 562, 509	977, 669	5, 540, 178
営業外収益	3, 015, 304	426, 844	3, 442, 148
営業外費用	377, 568	88, 448	466, 016
営業損益	△2, 636, 572	△332, 382	△2, 968, 954
経常損益	1, 164	6, 014	7, 178
その他の項目			
他会計負担金	1, 236, 713	645, 287	1, 882, 000
他会計補助金	372, 000	0	372, 000
減価償却費	2, 575, 604	711, 674	3, 287, 278
支払利息	315, 637	88, 448	404, 085
特別利益	41, 338	0	41, 338
特別損失	58, 539	0	58, 539
うち減損損失	56, 266	0	56, 266

令和 7 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			6,239,000	19,181	6,258,181
	営 業 費 用		5,710,349	19,181	5,729,530
		管 渠 費	322,275	1,873	324,148
		処 理 場 費	1,326,021	9,491	1,335,512
		業 務 費	152,698	△ 446	152,252
		総 係 費	205,220	8,263	213,483

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	1,171	一般職給 1,171
手 当 等	341	扶養手当 △ 456 通勤手当 24 管理職手当 503 一般職期末手当 140 勤勉手当 130
賞 与 引 当 金 繰 入 額	210	期末手当引当金繰入額 98 勤勉手当引当金繰入額 112
法 定 福 利 費	116	一般職共済組合負担金 116
法定福利費引当金繰入額	35	法定福利費引当金繰入額 35
給 料	4,710	一般職給 4,710
手 当 等	2,711	扶養手当 151 住居手当 286 通勤手当 236 一般職期末手当 1,123 勤勉手当 915
賞 与 引 当 金 繰 入 額	460	期末手当引当金繰入額 253 勤勉手当引当金繰入額 207
法 定 福 利 費	1,539	一般職共済組合負担金 1,539
法定福利費引当金繰入額	71	法定福利費引当金繰入額 71
給 料	△ 617	一般職給 △ 617
手 当 等	356	扶養手当 255 住居手当 92 通勤手当 △ 32 一般職期末手当 25 勤勉手当 16
賞 与 引 当 金 繰 入 額	△ 43	期末手当引当金繰入額 △ 16 勤勉手当引当金繰入額 △ 27
法 定 福 利 費	△ 126	一般職共済組合負担金 △ 126
法定福利費引当金繰入額	△ 16	法定福利費引当金繰入額 △ 16
給 料	3,988	一般職給 3,988
手 当 等	1,955	扶養手当 △ 386 住居手当 △ 111 通勤手当 61 管理職手当 △ 479 一般職期末手当 1,107 勤勉手当 988 児童手当 775
賞 与 引 当 金 繰 入 額	721	期末手当引当金繰入額 377 勤勉手当引当金繰入額 344
法 定 福 利 費	1,471	一般職共済組合負担金 1,471
法定福利費引当金繰入額	128	法定福利費引当金繰入額 128