令和６年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第１号）

目　　次

Ⅰ　令和6年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第1号) …… 1

Ⅱ　令和6年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第1号)に関する説明書

１．令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画 …… 3

２．令和６年度　伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 …… 5

３．給与費明細書 …… 7

Ⅲ　令和6年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画見積書

１．収益的収入及び支出 …… 15

令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)

（総　　則）

第１条　令和６年度伊予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年度伊予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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第１款　下水道事業収益	９６７，４２６千円	３５３千円	９６７，７７９千円
第１項　営業収益	３９２，４９８千円	３６６千円	３９２，８６４千円
第２項　営業外収益	５７４，９２６千円	△１３千円	５７４，９１３千円
第１款　下水道事業費用	９６７，４２６千円	３５３千円	９６７，７７９千円
第１項　営業費用	８９７，７２２千円	３５３千円	８９８，０７５千円

（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ように改める。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（１）　職員給与費	５６，３７７千円	３５３千円	５６，７３０千円

（他会計からの補助金）

第４条　予算第１０条中「４２５，４６１千円」を「４２５，８１４千円」に改める。

令和６年６月５日提出

伊 予 市 長　　武　智　邦　典

令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)に関する説明書

１．　令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画

２．　令和６年度　伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

３．　給与費明細書

令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画

収益的収入及び支出

（収　　入）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1.下水道事業収益			千円 ９６７，４２６	千円 ３５３	千円 ９６７，７７９	
	１．営業収益		３９２，４９８	３６６	３９２，８６４	
		２．雨水処理負担金	１１５，８８９	３６６	１１６，２５５	
	２．営業外収益		５７４，９２６	△１３	５７４，９１３	
		２．他会計補助金	３０９，５７２	△１３	３０９，５５９	

（支　　出）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 下水道事業費用			千円 ９６７，４２６	千円 ３５３	千円 ９６７，７７９	
	１．営業費用		８９７，７２２	３５３	８９８，０７５	
		２．ポンプ場費	３５，３６０	△８	３５，３５２	
		３．処理場費	２６８，０５０	２９	２６８，０７９	
		４．総係費	６７，６１１	３３２	６７，９４３	

令和６年度　伊予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）

	既決予定額	補正後予定額
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	円	円
当年度純利益	19,085,000	19,085,000
減価償却費	490,438,000	490,438,000
資産減耗費	4,114,000	4,114,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	39,000	39,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	699,000	719,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	168,000	175,000
長期前受金戻入額	△ 260,491,000	△ 260,491,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	54,699,000	54,699,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 37,084,256	△ 37,084,256
未払金の増減額（△は減少）	△ 117	△ 117
前受金の増減額（△は減少）	△ 3,420,000	△ 3,420,000
小　　計	268,245,627	268,272,627
受取利息及び受取配当金	1,000	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 54,699,000	△ 54,699,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	213,547,627	213,574,627

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	△ 158,950,911	△ 158,950,911
国庫補助金等による収入	55,909,091	55,909,091
分担金による収入	8,645,455	8,645,455
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 94,396,365	△ 94,396,365
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	116,000,000	116,000,000
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	△ 494,211,000	△ 494,211,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 7,325,000	△ 7,325,000
他会計からの出資による収入	256,311,000	256,311,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 129,225,000	△ 129,225,000
資金増加額（又は減少額）	△ 10,073,738	△ 10,046,738
資金期首残高	304,735,673	304,735,673
資金期末残高	294,661,935	294,688,935

給　与　費　明　細　書

一　般　職

（1）総　　括

区分		職員数	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 7 人	0 千円	27,234 千円	15,460 千円	42,694 千円	9,476 千円	4,560 千円	56,730 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 7 人	0	27,234	15,460	42,694	9,476	4,560	56,730
補正前	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 7 人	0 千円	27,234 千円	15,165 千円	42,399 千円	9,346 千円	4,632 千円	56,377 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 7 人	0	27,234	15,165	42,399	9,346	4,632	56,377
比較	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 0 人	0 千円	0 千円	295 千円	295 千円	130 千円	△ 72 千円	353 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 0 人	0	0	295	295	130	△ 72	353

（　　）内は短時間勤務職員について外書きで記載

職員手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当	児童手当
	補正後	千円 1,226	千円 837	千円 754	千円 0	千円 150	千円 7,307	千円 716	千円 0	千円 700
	補正前	936	1,143	754	0	177	7,249	716	0	440
	比較	290	△ 306	0	0	△ 27	58	0	0	260
	区分	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	特殊勤務手当（会計年度任用職員）	通勤手当（会計年度任用職員）	時間外勤務手当（会計年度任用職員）	賞与引当金繰入額	
	補正後	千円 0	千円 132	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 3,638	
	補正前	0	132	0	0	0	0	0	3,618	
	比較	0	0	0	0	0	0	0	20	

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

ア　会計年度任用職員以外の職員

区分		職員数	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（0）人 7人	0 千円	27,234 千円	15,460 千円	42,694 千円	9,476 千円	4,560 千円	56,730 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 7人	0	27,234	15,460	42,694	9,476	4,560	56,730
補正前	損益勘定支弁職員	（0）人 7人	0 千円	27,234 千円	15,165 千円	42,399 千円	9,346 千円	4,632 千円	56,377 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 7人	0	27,234	15,165	42,399	9,346	4,632	56,377
比較	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0 千円	0 千円	295 千円	295 千円	130 千円	△ 72 千円	353 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	0	295	295	130	△ 72	353

（　　）内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載

職員手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当	児童手当
	補正後	1,226 千円	837 千円	754 754	0 千円	150 千円	7,307 千円	716 千円	0 千円	700 千円
	補正前	936	1,143	754	0	177	7,249	716	0	440
	比較	290	△ 306	0	0	△ 27	58	0	0	260
	区分	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	特殊勤務手当（会計年度任用職員）	通勤手当（会計年度任用職員）	時間外勤務手当（会計年度任用職員）	賞与引当金繰入額	
	補正後	0 千円	132 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	3,638 千円	
	補正前	0	132	0	0	0	0	0	3,618	
	比較	0	0	0	0	0	0	0	20	

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

イ　会計年度任用職員

区分		職員数	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 0 人	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 0 人	0	0	0	0	0	0	0
補正前	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 0 人	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 0 人	0	0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	（ 0 ）人 0 人	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円
	資本勘定支弁職員	（ 0 ） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（ 0 ）人 0 人	0	0	0	0	0	0	0

（　　）内はパートタイム会計年度任用職員について外書きで記載

職員手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当	児童手当
	補正後	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	特殊勤務手当（会計年度任用職員）	通勤手当（会計年度任用職員）	時間外勤務手当（会計年度任用職員）	賞与引当金繰入額	
	補正後	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

（２）給料及び職員手当の増減額の明細

区　分	増　減　額	増　減　事　由　別　内　訳		説　　明	備　　考
給　　料	千円	給与改定に伴う増減分	千円		
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	295	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	295	職員の異動等	

（３）給料及び職員手当の状況

ア　職員１人当たり給与

区　　分		事務・技術
令和６年４月１日現在	平均給料月額（円）	310,873
	平均給与月額（円）	340,235
	平均年齢（歳）	４８歳 1月
令和６年１月１日現在	平均給料月額（円）	303,398
	平均給与月額（円）	331,634
	平均年齢（歳）	４７歳 ９月

イ　初任給

区　　分	事務・技術（円）
高校卒	166,600
大学卒	196,200
一般会計の制度	
区　　分	行政職（一）（円）
高校卒	166,600
大学卒	196,200

ウ　級別職員数

区　　分	事務・技術		
	級	職員数（人）	構成比（%）
令和６年４月１日現在	１級	( )	( )
	２級	( )	( )
		2	28.6
	３級	( )	( )
		1	14.2
	４級	( )	( )
		2	28.6
	５級	( )	( )
		2	28.6
	６級	( )	( )
	７級	( )	( )
	計	( )	( )
		7	100.0
令和６年１月１日現在	１級	( )	( )
	２級	( )	( )
		2	28.6
	３級	( )	( )
		1	14.2
	４級	( )	( )
		2	28.6
	５級	( )	( )
		2	28.6
	６級	( )	( )
	７級	( )	( )
	計	( )	( )
		7	100.0

（級別の基準となる職務）

区　　分	1　級	2　級	3　級	4　級	5　級	6　級	7　級
事　務　・　技　術	主　事 技　師	主　任	主　査	係　長	課長補佐	課　長	部　長

エ　昇　　給

区　　分			合　計	代表的な職種				
				事務・技術				
補正後	職員数（A）（人）		7	7				
	昇給に係る職員数（B）（人）							
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)						
		6号給(人)						
	比率（B）／（A）（%）		0.0	0.0				
補正前	職員数（A）（人）		7	7				
	昇給に係る職員数（B）（人）		5	5				
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)	5	5				
		6号給(人)						
	比率（B）／（A）（%）		71.4	71.4				

オ　期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率		支給率計（月分）	職制上の段階、職務の等級による加算措置	備　　考
	６月（月分）	１２月（月分）			
補　正　後	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
補　正　前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

（　　）内は再任用職員に係る率

カ　定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区　　分	２０年勤続の者（月分）	２５年勤続の者（月分）	３５年勤続の者（月分）	最高限度（月分）	その他の加算措置等	備　　考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（2%～20%加算）	
一般会計の制度（支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（2%～20%加算）	

キ　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　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画見積書

１．　収益的収入及び支出

令和６年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画見積書

１　収益的収入及び支出

収　　入

（１款）下水道事業収益

項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説　　明
					区　分	金　額	
１．営業収益		千円 392,498	千円 366	千円 392,864		千円	千円
	２.雨水処理負担金	115,889	366	116,255	雨水処理負担金	366	
２．営業外収益		574,926	△13	574,913			
	２．他会計補助金	309,572	△13	309,559	一般会計補助金	△13	
合　　計		967,426	353	967,779			

支　　出

（１款）下水道事業費用

項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説　　明
					区　分	金　額	
１．営業費用		千円 897,722	千円 353	千円 898,075		千円	千円
	２．ポンプ場費	35,360	△8	35,352	法定福利費	△8	共済組合負担金等　4 市町総合事務組合退職手当負担金　△12
	３．処理場費	268,050	29	268,079	手当等	40	児童手当　40
					法定福利費	△12	共済組合負担金等　12 市町総合事務組合退職手当負担金　△24
					法定福利費引当金繰入額	1	賞与引当金にかかる共済組合負担金　1
	４．総係費	67,611	332	67,943	手当等	235	扶養手当　290 住居手当　△306 通勤手当　△27 期末勤勉手当　58 児童手当　220
					賞与引当金繰入額	20	令和７年度６月期末勤勉手当支給額引当金　20

					法定福利費	71	共済組合負担金等 107 市町総合事務組合退職手当負担金 △36
					法定福利費引当金繰入額	6	賞与引当金にかかる共済組合負担金 6
合計		967,426	353	967,779			