

令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第2号）

# 目 次

<b>I 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)</b> .....	1
<b>II 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)に関する説明書</b>	
1. 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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 .....	4
3. 給与費明細書 .....	6
<b>III 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書</b>	
1. 収益的収入及び支出 .....	13

# 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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2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	967,779千円	1,639千円	969,418千円
第1項 営業収益	392,864千円	878千円	393,742千円
第2項 営業外収益	574,913千円	761千円	575,674千円
第1款 下水道事業費用	967,779千円	1,639千円	969,418千円
第1項 営業費用	898,075千円	1,639千円	899,714千円

(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	56,730千円	1,639千円	58,369千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第10条中「425,814千円」を「427,453千円」に改める。

令和6年11月27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2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2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2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	千円	千円	
			967,779	1,639	969,418	
	1. 営業収益		392,864	878	393,742	
		2. 雨水処理負担金	116,255	878	117,133	
	2. 営業外収益		574,913	761	575,674	
2. 他会計補助金		309,559	761	310,320		

(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	千円	千円	
			967,779	1,639	969,418	
	1. 営業費用		898,075	1,639	899,714	
		2. ポンプ場費	35,352	424	35,776	
		3. 処理場費	268,079	322	268,401	
4. 総係費		67,943	893	68,836		

## 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)	719,000	872,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	175,000	191,000
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
前受け金の増減額 (△は減少)	△ 3,420,000	△ 3,420,000
小 計	268,272,627	268,441,627
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	213,574,627	213,743,627

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	<u>△ 94,396,365</u>	<u>△ 94,396,365</u>

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	<u>△ 129,225,000</u>	<u>△ 129,225,000</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 10,046,738	△ 9,877,738
資金期首残高	304,735,673	304,735,673
資金期末残高	<u>294,688,935</u>	<u>294,857,935</u>

給 与 費 明 細 書

一 般 職

(1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	退職手当 組合負担金	合 計	
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計				
補 正 後	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 7 人	千円	27,862 千円	16,140 千円	44,002 千円	9,708 千円	4,659 千円	58,369 千円
	資本勘定支弁職員	( )							
	合 計	( 0 ) 人 7 人		27,862	16,140	44,002	9,708	4,659	58,369
補 正 前	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 7 人	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	( )							
	合 計	( 0 ) 人 7 人		27,234	15,460	42,694	9,476	4,560	56,730
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 0 人	千円	628 千円	680 千円	1,308 千円	232 千円	99 千円	1,639 千円
	資本勘定支弁職員	( )							
	合 計	( 0 ) 人 0 人		628	680	1,308	232	99	1,639

( ) 内は短時間勤務職員について外書きで記載

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 903	千円 754	千円	千円 150	千円 7,768	千円 716	千円
補 正 前	1,226	837	754		150	7,307	716		700
比 較	0	66	0		0	461	0		0
職 員 手 当 の 内 訳	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	千円 132	千円	千円	千円	千円	千円	千円 3,791
	補 正 前		132						3,638
	比 較		0						153

※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				法定福利費	退職手当 組合負担金	合 計	
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計				
補 正 後	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 7 人	千円	27,862 千円	16,140 千円	44,002 千円	9,708 千円	4,659 千円	58,369 千円
	資本勘定支弁職員	( )							
	合 計	( 0 ) 人 7 人		27,862	16,140	44,002	9,708	4,659	58,369
補 正 前	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 7 人	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	( )							
	合 計	( 0 ) 人 7 人		27,234	15,460	42,694	9,476	4,560	56,730
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 0 人	千円	628 千円	680 千円	1,308 千円	232 千円	99 千円	1,639 千円
	資本勘定支弁職員	( )							
	合 計	( 0 ) 人 0 人		628	680	1,308	232	99	1,639

( ) 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	千円 1,226	千円 903	754 754	千円	千円 150	千円 7,768	千円 716	千円	千円 700
	補 正 前	1,226	837	754		150	7,307	716		700
	比 較	0	66	0		0	461	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	千円 132	千円	千円	千円	千円	千円	千円 3,791		
補 正 前		132						3,638		
比 較		0						153		

※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				法定福利費	退職手当 組合負担金	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	損益勘定支弁職員	( ) 人 人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人 人						
補 正 前	損益勘定支弁職員	( ) 人 人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人 人						
比 較	損益勘定支弁職員	( ) 人 人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	資本勘定支弁職員	( ) 人						
	合 計	( ) 人 人						

( ) 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

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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 前									
比 較									
職 員 手 当 の 内 訳	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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 前								
	比 較								

※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 628	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	給与改定の状況  補正後 給料の平均改定率 3.36% 給与改定の実施時期 令和6年4月1日
	628	昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	680	制度改正に伴う増減分	461	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	期末勤勉手当支給率改定分
		その他の増減分	219	職員の異動等	



(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 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)						
	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					

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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.250	2.350	4.60		
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)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.250	2.350	4.60		

( ) 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	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 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2号)実施計画見積書

## 1. 収益的收入及び支出



# 令和6年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書

## 1 収益的收入及び支出

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 392,864	千円 878	千円 393,742		千円	千円
	2. 雨水処理負担金	116,255	878	117,133	雨 水 処 理 負 担 金	878	
2. 営業外収益		574,913	761	575,674			
	2. 他会計補助金	309,559	761	310,320	一 般 会 計 補 助 金	761	
合 計		967,779	1,639	969,418			

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 898,075	千円 1,639	千円 899,714		千円	千円	
	2. ポンプ場費	35,352	424	35,776	給 料	184	職員1人	184
					手 当 等	98	期末勤勉手当	98
					賞与引当金 繰 入 額	33	令和7年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	33
					法定福利費	104	共済組合負担金等 市町総合事務組合退職手 当負担金	73 31
					法定福利費 引当金繰入額	5	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	5
	3. 処理場費	268,079	322	268,401	給 料	101	職員2人	101
					手 当 等	128	期末勤勉手当	128
					賞与引当金 繰 入 額	42	令和7年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	42
					法定福利費	47	共済組合負担金等 市町総合事務組合退職手 当負担金	30 17
					法定福利費 引当金繰入額	4	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	4

	4. 総係費	67,943	893	68,836	給 料	343	職員 4 人	343
					手 当 等	301	住居手当	66
							期末勤勉手当	235
					賞与引当金 繰 入 額	78	令和 7 年度 6 月期末勤勉手 当支給額引当金	78
					法定福利費	164	共済組合負担金等	113
						市町総合事務組合退職手 当負担金	51	
					法定福利費 引当金繰入額	7	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	7
合 計		967,779	1,639	969,418				





