

令和 7 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7年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)</b>	3
------------------------------------	---

### **II 令和7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7年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	5
2. 令和7年度 伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
3. 給与費明細書	8

### **III 令和7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. 収益的収入及び支出	15
--------------	----

## 令和7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7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7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	931,263千円	1,977千円	933,240千円
第1項 営業収益	374,082千円	649千円	374,731千円
第2項 営業外収益	557,179千円	1,328千円	558,507千円
第1款 下水道事業費用	931,263千円	1,977千円	933,240千円
第1項 営業費用	873,749千円	1,977千円	875,726千円

(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 52,509千円	1,977千円	54,486千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第10条中「385,074千円」を「387,051千円」に改める。

令和7年12月12日提出

伊予市長 武智邦典

## 令和7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7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7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7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 931, 263	千円 1, 977	千円 933, 240	
	1. 営業収益		374, 082	649	374, 731	
		2. 雨水処理負担金	96, 473	649	97, 122	
	2. 営業外収益		557, 179	1, 328	558, 507	
		2. 他会計補助金	288, 601	1, 328	289, 929	

(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 931, 263	千円 1, 977	千円 933, 240	
	1. 営業費用		873, 749	1, 977	875, 726	
		2. ポンプ場費	39, 534	292	39, 826	
		3. 処理場費	263, 787	575	264, 362	
		4. 総係費	48, 682	1, 110	49, 792	

## 令和7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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	既 決 予 定 額	補 正 後 予 定 額
	円	円
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	12,304,000	12,304,000
減価償却費	491,664,000	491,664,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 61,000	△ 61,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 223,000	△ 72,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	7,000	△ 13,000
長期前受金戻入額	△ 260,210,000	△ 260,210,000
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	48,667,000	48,667,000
未収金の増減額（△は増加）	1,000,570	1,000,570
未払金の増減額（△は減少）	△ 1,000,000	△ 1,000,000
前受金の増減額（△は減少）	△ 1,664,800	△ 1,664,800
小計	<hr/> 290,482,770	<hr/> 290,613,770
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	<hr/> △ 48,667,000	<hr/> △ 48,667,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 241,816,770	<hr/> 241,947,770

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	△ 296,090,910	△ 296,090,910
国庫補助金等による収入	127,272,728	127,272,728
分担金による収入	5,009,091	5,009,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,809,091	△ 163,809,091

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	160,900,000	160,900,000
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	△ 428,522,000	△ 428,522,000
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	224,683,000	224,683,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,264,000	△ 50,264,000
資金増加額（又は減少額）	27,743,679	27,874,679
資金期首残高	335,688,696	335,688,696
資金期末残高	363,432,375	363,563,375

# 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 6人	千円	25,450 千円	15,292 千円	40,742 千円	8,936 千円	4,808 千円	54,486 千円
	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
補正前	合計	(0)人 6人		25,450	15,292	40,742	8,936	4,808	54,486
	損益勘定支弁職員	(0)人 6人	千円	24,679 千円	14,554 千円	39,233 千円	8,599 千円	4,677 千円	52,509 千円
比較	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
	合計	(0)人 6人		24,679	14,554	39,233	8,599	4,677	52,509
比較	損益勘定支弁職員	(0)人 0人	千円	771 千円	738 千円	1,509 千円	337 千円	131 千円	1,977 千円
	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
	合計	(0)人 0人		771	738	1,509	337	131	1,977

( ) 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 975	千円 915	千円 754	千円	千円 187	千円 7,356	千円 609	千円	千円 645
	補正前	906	915	754		185	6,900	609		585
	比較	69	0	0		2	456	0		60
	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 132	千円 132	千円	千円	千円	千円	千円 3,719	千円	
補正前			132						3,568	
比較			0						151	

※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 6 人	千円	25,450 千円	15,292 千円	40,742 千円	8,936 千円	4,808 千円	54,486 千円
	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 ) 人 6 人		25,450	15,292	40,742	8,936	4,808	54,486
補正前	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 6 人	千円	24,679 千円	14,554 千円	39,233 千円	8,599 千円	4,677 千円	52,509 千円
	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 ) 人 6 人		24,679	14,554	39,233	8,599	4,677	52,509
比較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 0 人	千円	771 千円	738 千円	1,509 千円	337 千円	131 千円	1,977 千円
	資本勘定支弁職員	( )		0	0	0	0	0	0
	合 計	( 0 ) 人 0 人		771	738	1,509	337	131	1,977

( ) 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	975 千円	915 千円	754 千円		187 千円	7,356 千円	609 千円		645 千円
	補正前	906	915	754		185	6,900	609		585
	比 較	69	0	0		2	456	0		60
	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		132 千円						3,719 千円	
補正前			132						3,568	
比 較			0						151	

※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	千円
	資本勘定支弁職員	( )							
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	千円
	資本勘定支弁職員	( )							
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	千円
	資本勘定支弁職員	( )							
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

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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正前									
	比 較									
	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 771	給与改定に伴う増減分	千円 771	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 3.3% 給与改定の実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職員手当	千円 738	制度改革に伴う増減分	444	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	294	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7年10月1日現在	平均給料月額(円)	323,368
	平均給与月額(円)	379,745
	平均年齢(歳)	47歳 9月
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	342,433
	平均給与月額(円)	396,009
	平均年齢(歳)	47歳 3月

イ 初任給

区分	事務・技術(円)
高校卒	200,300
大学卒	232,000
一般会計の制度	
区分	行政職(一)(円)
高校卒	200,300
大学卒	232,000

ウ 級別職員数

区分	事務・技術		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年10月1日現在	1級	( )	( )
		1	16.7
	2級	( )	( )
		1	16.7
	3級	( )	( )
	4級	( )	( )
		2	33.3
	5級	( )	( )
		2	33.3
令和7年4月1日現在	6級	( )	( )
	7級	( )	( )
	計	( )	( )
		6	100.0
	1級	( )	( )
		1	16.7
令和7年4月1日現在	2級	( )	( )
		1	16.7
	3級	( )	( )
	4級	( )	( )
		2	33.3
	5級	( )	( )
		2	33.3
	6級	( )	( )
計	( )	( )	
		6	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

### 工昇給

区分	合計	代表的な職種					
		事務・技術					
正後	職員数(A) (人)	6	6				
	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)					
正前	比率(B) / (A) (%)	0.0	0.0				
	職員数(A) (人)	6	6				
	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				

## 令和7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. 収益的収入及び支出
2. 資本的収入及び支出

# 令和7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 374,082	千円 649	千円 374,731		千円	千円
	2. 雨水処理負担金	96,473	649	97,122	雨水処理 負担金	649	
2. 営業外収益		557,179	1,328	558,507			
	2. 他会計補助金	288,601	1,328	289,929	一般会計 補助金	1,328	
合 計		931,263	1,977	933,240			

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 873,749	千円 1,977	千円 875,726		千円	千円
	2. ポンプ場費	39,534	292	39,826	給 料	130	職員 1 人 130
					手 当 等	79	期末勤勉手当 79
					賞与引当金 繰 入 額	26	令和8年度6月期末勤勉手 当支給額引当金 26
					法定福利費	40	共済組合負担金 18 市町総合事務組合退職手 当負担金 22
					法定福利費 引当金繰入額	17	賞与引当金にかかる共済 組合負担金 17
	3. 処理場費	263,787	575	264,362	給 料	261	職員 1 人 261
					手 当 等	144	期末勤勉手当 144
					賞与引当金 繰 入 額	48	令和8年度6月期末勤勉手 当支給額引当金 48
					法定福利費	116	共済組合負担金 71 市町総合事務組合退職手 当負担金 45
					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

	4. 総係費	48,682	1,110	49,792	給 料	380	職員3人	380
					手 当 等	364	扶養手当 通勤手当 期末勤勉手当 児童手当	69 2 233 60
					賞与引当金 繰入額	77	令和8年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	77
					法定福利費	332	共済組合負担金 市町総合事務組合退職手 当負担金	268 64
					法定福利費 引当金繰入額	△43	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	△43
	合 計	931,263	1,977	933,240				