

令和 7 年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第 2 号）

目

次

I 令和7年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)	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

収益的收入及び支出

(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 9 3 1, 2 6 3	千円 1, 9 7 7	千円 9 3 3, 2 4 0	
	1. 営業収益		3 7 4, 0 8 2	6 4 9	3 7 4, 7 3 1	
		2. 雨水処理負担金	9 6, 4 7 3	6 4 9	9 7, 1 2 2	
	2. 営業外収益		5 5 7, 1 7 9	1, 3 2 8	5 5 8, 5 0 7	
		2. 他会計補助金	2 8 8, 6 0 1	1, 3 2 8	2 8 9, 9 2 9	

(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 9 3 1, 2 6 3	千円 1, 9 7 7	千円 9 3 3, 2 4 0	
	1. 営業費用		8 7 3, 7 4 9	1, 9 7 7	8 7 5, 7 2 6	
		2. ポンプ場費	3 9, 5 3 4	2 9 2	3 9, 8 2 6	
		3. 処理場費	2 6 3, 7 8 7	5 7 5	2 6 4, 3 6 2	
		4. 総係費	4 8, 6 8 2	1, 1 1 0	4 9, 7 9 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

(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
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	円	円
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	290,482,770	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	△ 48,667,000	△ 48,667,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	241,816,770	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	<u>△ 163, 809, 091</u>	<u>△ 163, 809, 091</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	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	<u>△ 50, 264, 000</u>	<u>△ 50, 264, 000</u>

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	<u>363, 432, 375</u>	<u>363, 563, 375</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	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
		6 人							
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	()							
	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	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
		6 人							
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	()							
	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	千円	771 千円	738 千円	1,509 千円	337 千円	131 千円	1,977 千円
		0 人							
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	()							
	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	千円 132	千円	千円	千円	千円	千円	千円 3,719	
	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	() 人		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	() 人		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	() 人		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	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	千円 132	千円	千円	千円	千円	千円	千円 3,719	
	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	() 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	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	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

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	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
	771	昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	738	制度改正に伴う増減分	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
	6 級	()	()
令和7年4月1日現在	7 級	()	()
	計	()	()
		6	100.0
	1 級	()	()
		1	16.7
	2 級	()	()
		1	16.7
	3 級	()	()
令和7年4月1日現在	4 級	()	()
		2	33.3
	5 級	()	()
		2	33.3
	6 級	()	()
	7 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 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)		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			
補 正 前	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. 収益的收入及び支出
2. 資本的收入及び支出

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 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	69
							通勤手当	2
							期末勤勉手当	233
							児童手当	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	268
							市町総合事務組合退職手 当負担金	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				