

令和6年度 伊 方 町 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 (第1号)

令和6年度伊方町下水道事業会計補正予算（第1号）を次のとおり定める。

伊方町長 高 門 清 彦

第1条 令和6年度伊方町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。

第2条 令和6年度伊方町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）は、第3条に定めた収益的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	400,030千円	△7,248千円	392,782千円
第1項 営 業 費 用	371,214千円	△6,753千円	364,461千円
第2項 営 業 外 費 用	25,329千円	0千円	25,329千円
第3項 特 別 損 失	2,487千円	△495千円	1,992千円
第4項 予 備 費	1,000千円	0千円	1,000千円

第3条 予算第4条本文括弧書を「(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額131,567千円は、引継金11,164千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額317千円、当年度分損益勘定留保資金93,751千円、当年度利益剰余金処分数26,335千円で補てんするものとする。)」に改め、資本的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 資本的支出	184,861千円	3,526千円	188,387千円
第1項 建設改良費	56,821千円	3,526千円	60,347千円
第2項 企業債償還金	96,074千円	0千円	96,074千円
第3項 他会計借入金償還金	30,966千円	0千円	30,966千円
第4項 予備費	1,000千円	0千円	1,000千円

第4条 予算第4条の2に定めた特例的収入及び支出の予定額を「1,114千円」を「1,351千円」に、「43,127千円」を「42,469千円」に補正する。

第5条 予算第6条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職 員 給 与 費	20,068千円	△5,032千円	15,036千円

令和 6 年 度

予 算 に 関 す る 説 明 書

(補正第 1 号)

内 容

1. 補 正 予 算 実 施 計 画 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	1 頁
(2) 資 本 的 収 入 及 び 支 出	2 頁
2. 補 正 予 算 実 施 計 画 明 細 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	3 頁
(2) 資 本 的 収 入 及 び 支 出	4 頁
3. 令和 6 年度予定キャッシュ・フロー計算書	5 頁
4. 給 与 費 明 細 書	6 ～ 11 頁
5. 令和 6 年度予定貸借対照表	12 ～ 14 頁
6. 令和 6 年度予定開始貸借対照表	15 ～ 17 頁

補正予算実施計画書

収益的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			400,030	△ 7,248	392,782	
	1 営業費用		371,214	△ 6,753	364,461	
		1 管渠費	15,358	704	16,062	
		3 処理場費	106,712	△ 2,920	103,792	
		5 総係費	24,931	△ 4,537	20,394	
	3 特別損失		2,487	△ 495	1,992	
		2 その他特別損失	2,487	△ 495	1,992	

資本的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			184,861	3,526	188,387	
	1 建設改良費		56,821	3,526	60,347	
		1 污水管きょ施設建設改良費	23,202	2,416	25,618	
		2 処理場施設建設改良費	0	596	596	
		3 ポンプ場施設建設改良費	17,995	514	18,509	

補正予算実施計画書明細書

収益的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業費用			400,030	△ 7,248	392,782	
	1	営業費用		371,214	△ 6,753	364,461	
		1	管渠費	15,358	704	16,062	
			10 備消品費	100	704	804	管路・マンホール内調査器具 704
		3	処理場費	106,712	△ 2,920	103,792	
			19 修繕費	9,181	△ 2,920	6,261	処理施設修繕費 △2,920
		5	総係費	24,931	△ 4,537	20,394	
			1 給料	9,297	△ 2,063	7,234	一般職給、会計年度任用職員給 △2,063
			2 手当等	3,522	△ 962	2,560	扶養手当 △198 時間外勤務手当 △144 児童手当 △120 期末勤勉手当 △824 住居手当 324
			3 賞与引当金繰入額	1,487	△ 495	992	賞与、法定福利費引当金繰入額 △495
			5 法定福利費	2,693	△ 666	2,027	市町村職員共済組合負担金 △666
			7 退職給付費	1,582	△ 351	1,231	退職給付費 △351
	3	特別損失		2,487	△ 495	1,992	
		2	その他特別損失	2,487	△ 495	1,992	
			1 その他特別損失	2,487	△ 495	1,992	法適用前分支給賞与、法定福利費 △495

資本的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出				184,861	3,526	188,387	
	1 建設改良費			56,821	3,526	60,347	
		1 污水管きょ施設建設改良費		23,202	2,416	25,618	
			16 工事請負費	23,202	2,416	25,618	マンホール蓋更新工事(単独) 2,416
		2 処理場施設建設改良費		0	596	596	
			16 工事請負費	0	596	596	流入ポンプ更新工事(単独) 596
		3 ポンプ場施設建設改良費		17,995	514	18,509	
			16 工事請負費	17,995	514	18,509	水位計更新工事(単独) 514

令和年度予定キャッシュ・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)

(単位：円・税抜)

(1)	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	41,422,416
	減価償却費	204,966,000
	引当金の増減額	992,000
	長期前受金戻入額	△ 111,215,000
	支払利息	22,729,000
	未収金の減少額	△ 144,318
	未払金の増加額	2,540,811
	小計	161,290,909
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 22,729,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	138,561,909
(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	△ 55,862,454
	国庫補助金等による収入	27,707,273
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	22,696,363
	負担金による収入	1,250,909
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,207,909
(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	0
	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	△ 96,074,000
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の償還による支出	△ 30,966,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,040,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加(減少)額	7,314,000
	資金期首残高	52,282,175
	資金期末残高	59,596,175

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 3	0	7,234	3,386	1,231	11,851	2,193	992	15,036
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 3	0	9,297	4,761	1,582	15,640	2,941	1,487	20,068
比 較	(0) 0	0	△2,063	△1,375	△351	△3,789	△748	△495	△5,032

備考 () 内は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当 の 内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	0	468	0	0	0	2,476	118	324
	補 正 前 損益勘定支弁職員	198	612	0	0	120	3,713	118	0
	比 較	△198	△144	0	0	△120	△1,237	0	324

(単位：千円)

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 2	0	5,249	2,491	893	8,633	1,595	696	10,924
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 2	0	7,312	3,857	1,244	12,413	2,346	1,188	15,947
比 較	(0) 0	0	△2,063	△1,366	△351	△3,780	△751	△492	△5,023

備考 () 内は短時間勤務職員について外書き

手当 の 内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	0	368	0	0	0	1,740	59	324
	補 正 前 損益勘定支弁職員	198	512	0	0	120	2,968	59	0
	比 較	△198	△144	0	0	△120	△1,228	0	324

(単位：千円)

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 1	0	1,985	895	338	3,218	598	296	4,112
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 1	0	1,985	904	338	3,227	595	299	4,121
比 較	(0) 0	0	0	△9	0	△9	3	△3	△9

備考 () 内は短時間勤務職員について外書き

手当 の 内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	0	100	0	0	0	736	59	0
	補 正 前 損益勘定支弁職員	0	100	0	0	0	745	59	0
	比 較	0	0	0	0	0	△9	0	0

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	△2,063	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△2,063	異動等によるもの	
手 当	△1,375	制度改定に伴う増減分			
		その他の増減分	△1,375	異動等によるもの	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	一 般 企 業 職	
令和6年9月1日現在	平均給料月額(円)	217,382
	平均給与月額(円)	233,332
	平均年齢(歳)	27.50
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	303,671
	平均給与月額(円)	314,371
	平均年齢(歳)	40.50

(2) 初任給

区	分	一 般 企 業 職	一 般 会 計 の 制 度		
			一般行政職		
高	校	卒	169,762	169,762	
短	大	卒	182,836	182,836	
大	学	卒	200,536	200,536	

(3) 級別職員数

区	分	一 般 企 業 職		
		級	職 員 数	構成比 (%)
令和6年9月1日現在		6 級		
		5 級		
		4 級		
		3 級	1	50.0
		2 級		
		1 級	1	50.0
		計	2	100.0
令和6年4月1日現在		6 級		
		5 級		
		4 級	1	50.0
		3 級		
		2 級	1	50.0
		1 級		
		計	2	100.0

(級別標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般企業職	主事・技師	主査	係長・主任	係長	課長補佐	課長

(4) 昇給

区 分		一般企業職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		2
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		2
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	
		3～4号給 (人)	2
		5～6号給 (人)	
		7～8号給 (人)	
		9号給～ (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.00
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		2
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		2
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	
		3～4号給 (人)	2
		5～6号給 (人)	
		7～8号給 (人)	
		9号給～ (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.00

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般企業職	
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	-	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	-	
(令和6年9月1日現在)		
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称		

(6) 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	2. 250	2. 250	4. 50	有	
補 正 前	2. 250	2. 250	4. 50	有	
一般会計の制度	2. 250	2. 250	4. 50	有	

(7) 定年退職及び勸奨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		
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709		

(8) 地域手当

支 給 対 象 地 域	—	—	—	備 考
支 給 率 (%)				
支 給 対 象 職 員 数 (人)				
一般会計の指定基準に基づく支給率 (%)				

(9) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	備 考
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和 6 年度 予定貸借対照表

(令和 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		449,353,799
ロ 建物	273,020,947	
建物減価償却累計額	16,987,683	256,033,264
ハ 構築物	3,172,153,681	
構築物減価償却累計額	90,003,775	3,082,149,906
ニ 機械及び装置	505,128,129	
機械及び装置減価償却累計額	97,972,025	407,156,104
ホ 車両運搬具	46,500	
車両運搬具減価償却累計額	0	46,500
ヘ 工具器具及び備品	0	
工具器具及び備品減価償却累計額	0	0
ト リース資産(有形)	0	
リース資産減価償却累計額	0	0
ヘ 建設仮勘定		42,945,190

有形固定資産合計

4,237,684,763

(2) 無形固定資産

ロ 施設利用権		0
イ その他無形固定資産		0

無形固定資産合計

0

(3) 投資その他の資産

イ 基金		0
------	--	---

投資その他の資産合計

0

固定資産合計

4,237,684,763

2. 流動資産

(1) 現金・預金

59,596,175

(2) 未収金

1,521,590

貸倒引当金(未収金)

30,000

1,491,590

(3) 前払金

0

流動資産合計

61,087,765

資産合計

4,298,772,528

		負債の部		
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源の企業債		1, 204, 314, 583		
企業債合計			1, 204, 314, 583	
(2) 他会計借入金			247, 683, 776	
固定負債合計				1, 451, 998, 359
4. 流動負債				
(1) 企業債			97, 565, 000	
(2) 他会計借入金			30, 966, 000	
(3) 未払金			45, 009, 296	
(4) 引当金			992, 000	
(5) その他流動負債			0	
流動負債合計				174, 532, 296
5. 繰延収益				
イ 国庫補助金	1, 275, 338, 284			
国庫補助金収益化累計額	<u>63, 709, 117</u>	1, 211, 629, 167		
ロ 県補助金	385, 364, 251			
県補助金収益化累計額	<u>24, 295, 763</u>	361, 068, 488		
ハ 他会計補助金	469, 793, 776			
他会計補助金収益化累計額	<u>21, 857, 169</u>	447, 936, 607		
ニ 受贈財産評価額	10, 478, 898			
受贈財産評価額収益化累計額	<u>425, 949</u>	10, 052, 949		
ホ 分担金及び負担金	17, 186, 948			
分担金及び負担金収益化累計額	<u>929, 043</u>	16, 257, 905		
長期前受金合計			2, 158, 162, 157	
長期前受金収益化累計額合計			<u>△ 111, 217, 041</u>	
繰延収益合計			2, 046, 945, 116	
負債合計				<u>3, 673, 475, 771</u>
		資本の部		
6. 資本金				
イ 固有資本金		336, 729, 752		
ロ 繰入資本金		0		
ハ 組入資本金		<u>0</u>		
資本金合計			336, 729, 752	
資本金合計				336, 729, 752
7. 剰余金				
ロ 国庫補助金		224, 676, 900		
ハ 県補助金		0		

ニ	他会計補助金		22,467,689		
	資本剰余金合計			247,144,589	
イ	減債積立金		0		
ロ	利益積立金		0		
ハ	建設改良積立金		0		
ニ	当年度未処分利益		41,422,416		
	前年度繰越利益剰余金	0			
	当年度純利益	41,422,416			
	処分済利益剰余金	0			
	利益剰余金合計			<u>41,422,416</u>	
	剰余金金合計				<u>288,567,005</u>
	資本合計				<u>625,296,757</u>
	負債・資本合計				<u><u>4,298,772,528</u></u>

令和6年度 予定開始貸借対照表

(令和6年4月1日)

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		449,353,799	
ロ 建物	273,020,947		
建物減価償却累計額	<u>0</u>	273,020,947	
ハ 構築物	3,116,291,227		
構築物減価償却累計額	<u>0</u>	3,116,291,227	
ニ 機械及び装置	505,128,129		
機械及び装置減価償却累計額	<u>0</u>	505,128,129	
ホ 車両運搬具	46,500		
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	46,500	
ヘ 工具器具及び備品	0		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト リース資産(有形)	0		
リース資産減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 建設仮勘定		42,945,190	
有形固定資産合計			4,386,785,792

(2) 無形固定資産

ロ 施設利用権		0	
イ その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			0

(3) 投資その他の資産

イ 基金		0	
投資その他の資産合計			0
固定資産合計			4,386,785,792

2. 流動資産

(1) 現金・預金

(2) 未収金

貸倒引当金(未収金)	<u>0</u>	1,351,830	
------------	----------	-----------	--

(3) 前払金

流動資産合計		0	
--------	--	---	--

資産合計

<u>53,634,005</u>
<u><u>4,440,419,797</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源の企業債	1,301,879,583		
企業債合計		1,301,879,583	
(2) 他会計借入金		278,649,776	
固定負債合計			1,580,529,359
4. 流動負債			
(1) 企業債		96,074,000	
(2) 他会計借入金		30,966,000	
(3) 未払金		42,468,485	
(4) 引当金		0	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			169,508,485
5. 繰延収益			
イ 国庫補助金	1,250,421,011		
国庫補助金収益化累計額	0	1,250,421,011	
ロ 県補助金	384,266,978		
県補助金収益化累計額	0	384,266,978	
ハ 他会計補助金	445,404,686		
他会計補助金収益化累計額	0	445,404,686	
ニ 受贈財産評価額	10,478,898		
受贈財産評価額収益化累計額	0	10,478,898	
ホ 分担金及び負担金	15,936,039		
分担金及び負担金収益化累計額	0	15,936,039	
長期前受金合計		2,106,507,612	
長期前受金収益化累計額合計		0	
繰延収益合計		2,106,507,612	
負債合計			3,856,545,456

資本の部

6. 資本金			
イ 固有資本金	336,729,752		
ロ 繰入資本金	0		
ハ 組入資本金	0		
資本金合計		336,729,752	
7. 剰余金			
ロ 国庫補助金	224,676,900		
ハ 県補助金	0		
ニ 他会計補助金	0		
			336,729,752

資本剰余金合計			224,676,900	
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		0		
二 当年度未処分利益		0		
前年度繰越利益剰余金	0			
当年度純利益	0			
処分済利益剰余金	0			
利益剰余金合計			0	
剰余金金合計				<u>224,676,900</u>
資本合計				<u>561,406,652</u>
負債・資本合計				<u><u>4,417,952,108</u></u>