

令和6年度伊方町下水道事業会計補正予算(第3号)

令和6年度伊方町下水道事業会計補正予算(第3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3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。

収 入

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業収益	434,290千円	△12,858千円	421,432千円
第1項 営業収益	66,274千円	△3,004千円	63,270千円
第2項 営業外収益	368,016千円	△9,854千円	358,162千円

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	394,127千円	△13,091千円	381,036千円
第1項 営業費用	365,806千円	△12,091千円	353,715千円
第2項 営業外費用	25,329千円	0千円	25,329千円
第4項 予備費	1,000千円	△1,000千円	0千円

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131,560千円は、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323千円、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26,322千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。

収 入

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	56,820千円	△7,808千円	49,012千円
第3項 補助金	28,616千円	△6,271千円	22,345千円
第4項 他会計補助金	26,828千円	△953千円	25,875千円
第4項 分担金及び負担金	1,376千円	△584千円	792千円

支 出

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	188,387千円	△7,815千円	180,572千円
第1項 建設改良費	60,347千円	△6,815千円	53,532千円
第4項 予備費	1,000千円	△1,000千円	0千円

第4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	16,381千円	△269千円	16,112千円

令和 6 年 度
予 算 に 関 す る 説 明 書
(補正第3号)

内 容

1. 補 正 予 算 実 施 計 画 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	1 ～ 4 頁
2. 補 正 予 算 実 施 計 画 明 細 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	5 ～ 8 頁
3. 令和 6 年度予定キャッシュ・フロー計算書	9 頁
4. 給 与 費 明 細 書	10 ～ 15 頁
5. 令和 6 年度予定貸借対照表	16 ～ 18 頁

補正予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			434,290	△ 12,858	421,432	
	1 営業収益		66,274	△ 3,004	63,270	
		1 下水道使用料	66,271	△ 3,010	63,261	
		3 その他営業収益	3	6	9	
	2 営業外収益		368,016	△ 9,854	358,162	
		1 国県等補助金	9,479	△ 2,429	7,050	
		3 他会計補助金	129,619	△ 7,426	122,193	
		6 雑収益	1,227	1	1,228	

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			394,127	△ 13,091	381,036	
	1 営業費用		365,806	△ 12,091	353,715	
		1 管渠費	16,062	△ 1,000	15,062	
		3 処理場費	103,792	△ 4,609	99,183	
		4 普及促進費	10,950	△ 6,068	4,882	
		5 総係費	21,739	△ 414	21,325	
	4 予備費		1,000	△ 1,000	0	
		1 予備費	1,000	△ 1,000	0	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			56,820	△ 7,808	49,012	
	3 補助金		28,616	△ 6,271	22,345	
		1 国庫補助金	27,409	△ 5,692	21,717	
		2 県補助金	1,207	△ 579	628	
	4 他会計補助金		26,828	△ 953	25,875	
		1 他会計補助金	26,828	△ 953	25,875	
	5 分担金及び負担金		1,376	△ 584	792	
		1 分担金及び負担金	1,376	△ 584	792	

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			188,387	△ 7,815	180,572	
	1 建設改良費		60,347	△ 6,815	53,532	
		1 污水管きょ施設建設改良費	25,618	△ 1,901	23,717	
		4 浄化槽設置建設改良費	15,624	△ 4,914	10,710	
	5 予備費		1,000	△ 1,000	0	
		1 予備費	1,000	△ 1,000	0	

補正予算実施計画書明細書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業収益			434,290	△ 12,858	421,432	
	1	営業収益		66,274	△ 3,004	63,270	
		1	下水道使用料	66,271	△ 3,010	63,261	
			1	下水道使用料	66,271	△ 3,010	使用料 △ 3,010
		3	その他営業収益	3	6	9	
			1	手数料	3	6	排水設備指定工事店登録手数料 6
	2	営業外収益		368,016	△ 9,854	358,162	
		1	国県等補助金	9,479	△ 2,429	7,050	
			1	国庫補助金	8,729	△ 1,979	管路総合地震対策計画策定(補助) △ 629 浄化槽促進補助金(補助) △ 1,350
			2	県補助金	750	△ 450	浄化槽促進補助金(補助) △ 450
		3	他会計補助金	129,619	△ 7,426	122,193	
			1	他会計補助金	129,619	△ 7,426	繰出基準に基づかない一般会計補助 △ 7,426
		5	雑収益	1,227	1	1,228	
			2	その他雑収益	1,227	1	原子力立地給付金 1

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				394,127	△ 13,089	381,038	
	1 営業費用			365,806	△ 12,091	353,715	
		1 管渠費		16,062	△ 1,000	15,062	
		19 修繕費		2,300	△ 1,000	1,300	管路・マンホール修繕費 △ 1,000
		3 処理場費		103,792	△ 4,609	99,183	
		15 委託料		67,668	△ 3,304	64,364	処理施設維持管理費 △ 2,603 汚泥等処分運搬費 △ 701
		17 手数料		14,732	△ 225	14,507	汚泥清掃引抜費、法定検査費 △ 225
		19 修繕費		6,261	△ 1,080	5,181	処理施設修繕費 △ 1,080
		4 普及促進費		10,950	△ 6,068	4,882	
		1 負担金		10,950	△ 6,068	4,882	促進補助金、改修補助金 △ 6,068
		5 総係費		21,739	△ 414	21,325	
		1 給料		7,777	△ 443	7,334	一般職給、会計年度任用職員給 △ 443
		2 手当等		3,068	155	3,223	期末勤勉手当 213 住居手当 △ 58
		5 法定福利費		2,289	21	2,310	市町村職員共済組合負担金 21
		6 旅費		54	2	56	普通旅費 2
		7 退職給付費		1,357	△ 2	1,355	退職給付費 △ 2
		15 委託料		5,314	△ 66	5,248	検針業務委託 △ 16 下水道公営企業会計支援委託 △ 50
		17 手数料		105	3	108	車検手数料 3
		19 修繕費		150	△ 50	100	車検代 △ 50
		28 保険料		18	△ 4	14	車検自賠責保険料 △ 4
		37 貸倒引当金繰入額		30	△ 30	0	貸倒引当金繰入額 △ 30
	2 営業外費用			25,329	2	25,331	
		3 雑支出		0	2	2	
		1 雑支出		0	2	2	小規模下水道維持基金利息 2
	4 予備費			1,000	△ 1,000	0	
		1 予備費		1,000	△ 1,000	0	
		1 予備費		1,000	△ 1,000	0	予備費 △ 1,000

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入				56,820	△ 7,808	49,012	
	3 補助金			28,616	△ 6,271	22,345	
		1 国庫補助金		27,409	△ 5,692	21,717	
			1 国庫補助金	27,409	△ 5,692	21,717	ポンプ・マンホール蓋更新工事(補正) △ 1,948 合併浄化槽設置工事 △ 3,744
		2 県補助金		1,207	△ 579	628	
			1 県補助金	1,207	△ 579	628	合併浄化槽設置工事 △ 579
	4 他会計補助金			26,828	△ 953	25,875	
		1 他会計補助金		26,828	△ 953	25,875	
			1 他会計補助金	26,828	△ 953	25,875	繰出基準に基づかない一般会計補助金 △ 953
	5 分担金及び負担金			1,376	△ 584	792	
		1 分担金及び負担金		1,376	△ 584	792	
			1 分担金及び負担金	1,376	△ 584	792	合併浄化槽整備分担金 △ 670

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				188,387	△ 7,815	180,572	
	1 建設改良費			60,347	△ 6,815	53,532	
		1 污水管きょ施設建設改良費		25,618	△ 1,901	23,717	
			16 工事請負費	25,618	△ 1,901	23,717	公共ます設置工事(単独) △ 1,901
		4 浄化槽設置建設改良費		15,624	△ 4,914	10,710	
			6 旅費	24	△ 22	2	普通旅費(補助 事務費) △ 22
			10 備用品費	407	△ 200	207	備用品費(補助 事務費) △ 200
			11 燃料費	98	△ 30	68	下水道車燃料費(補助 事務費) △ 30
			16 工事請負費	15,095	△ 4,662	10,433	合併浄化槽設置工事(補助) △ 4,662
	5 予備費			1,000	△ 1,000	0	
		1 予備費		1,000	△ 1,000	0	
			1 予備費	1,000	△ 1,000	0	予備費 △ 1,000

令和6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	40,071,416
減価償却費	204,966,000
引当金の増減額	898,000
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	2,771,811
小計	160,076,909
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	137,347,909
(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	△ 48,664,454
国庫補助金等による収入	22,006,273
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	21,743,363
負担金による収入	719,909
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,194,909
(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	6,113,000
資金期首残高	52,282,175
資金期末残高	58,395,175

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	7,334	4,049	1,355	12,738	2,476	898	16,112
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 3	0	7,777	3,894	1,357	13,028	2,455	898	16,381
比 較	(0) 0	0	△443	155	△2	△290	21	0	△269

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	617	0	0	0	3,075	118	239
	補 正 前 損益勘定支弁職員	0	617	0	0	0	2,862	118	297
	比 較	0	0	0	0	0	213	0	△58

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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) 2	0	5,091	3,029	973	9,093	1,826	602	11,521
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 2	0	5,534	2,874	975	9,383	1,786	602	11,771
比 較	(0) 0	0	△443	155	△2	△290	40	0	△250

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	504	0	0	0	2,227	59	239
	補 正 前 損益勘定支弁職員	0	504	0	0	0	2,014	59	297
	比 較	0	0	0	0	0	213	0	△58

イ 会計年度任用職員

(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) 1	0	2,243	1,020	382	3,645	650	296	4,591
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 1	0	2,243	1,020	382	3,645	669	296	4,610
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	△19	0	△19

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	113	0	0	0	848	59	0
	補 正 前 損益勘定支弁職員	0	113	0	0	0	848	59	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	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	△443	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	8	昇給号給数の確定に伴う調整	
		そ の 他 の 増 減 分	△451	異動等によるもの	
手 当	155	制 度 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		そ の 他 の 増 減 分	155	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7年3月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	240,937
	平 均 給 与 月 額 (円)	256,887
	平 均 年 齢 (歳)	28.00
令和6年12月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	237,466
	平 均 給 与 月 額 (円)	253,416
	平 均 年 齢 (歳)	27.75

(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	192,447	192,447			
短 大 卒	208,644	208,644			
大 学 卒	224,338	224,338			

(3) 級別職員数

区 分	一 般 企 業 職			
	級	職 員 数	構成比 (%)	
令和7年3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12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	

(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)		1
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	
		3～4号給 (人)	
		5～6号給 (人)	1
		7～8号給 (人)	
		9号給～ (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		50.00
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7年3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. 350	4. 60	有	
補 正 前	2. 250	2. 350	4. 60	有	
一般会計の制度	2. 250	2. 350	4. 60	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31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>16,987,683</u>	256,033,264
ハ 構築物	3,164,955,681	
構築物減価償却累計額	<u>90,003,775</u>	3,074,951,906
ニ 機械及び装置	505,128,129	
機械及び装置減価償却累計額	<u>97,972,025</u>	407,156,104
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

4,230,486,763

(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

4,230,486,763

2. 流動資産

(1) 現金・預金

58,395,175

(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

59,886,765

資産合計

4,290,373,528

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, 240, 296
(4) 引当金			898, 000
(5) その他流動負債			0
流動負債合計			174, 669, 296
5. 繰延収益			
イ 国庫補助金	1, 270, 163, 284		
国庫補助金収益化累計額	<u>63, 709, 117</u>	1, 206, 454, 167	
ロ 県補助金	384, 838, 251		
県補助金収益化累計額	<u>24, 295, 763</u>	360, 542, 488	
ハ 他会計補助金	468, 840, 776		
他会計補助金収益化累計額	<u>21, 857, 169</u>	446, 983, 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	16, 655, 948		
分担金及び負担金収益化累計額	<u>929, 043</u>	15, 726, 905	
長期前受金合計			2, 150, 977, 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, 039, 760, 116
負債合計			<u>3, 666, 427, 771</u>
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

資本の部

7. 剰余金				
口 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	40,071,416			
前年度繰越利益剰余金	0			
当年度純利益	40,071,416			
処分済利益剰余金	0			
利益剰余金合計		40,071,416		
剰余金金合計			287,216,005	
資本合計			623,945,757	
負債・資本合計			4,290,373,528	