

議案第107号

令和6年度宇和島市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度宇和島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年度宇和島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 ）
	収	入	
第1款 公共下水道事業収益	1,002,703 千円	2,099 千円	1,004,802 千円
第2項 営業外収益	669,756 千円	2,099 千円	671,855 千円
	支	出	
第1款 公共下水道事業費用	1,002,703 千円	2,099 千円	1,004,802 千円
第1項 営業費用	935,301 千円	2,099 千円	937,400 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正し、本文括弧書中資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「343,093千円」を「343,754千円」に、当年度分損益勘定留保資金「343,093千円」を「343,754千円」に改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 公共下水道資本的収入	643,832 千円	△ 75,872 千円	567,960 千円
第1項 企業債	58,400 千円	△ 12,400 千円	46,000 千円
第2項 出資金	349,714 千円	△ 29,132 千円	320,582 千円
第3項 補助金	91,640 千円	△ 34,340 千円	57,300 千円
第2款 小規模下水道資本的収入	105,385 千円	△ 661 千円	104,724 千円
第2項 出資金	29,185 千円	△ 661 千円	28,524 千円
	支	出	
第1款 公共下水道資本的支出	969,341 千円	△ 75,872 千円	893,469 千円
第1項 建設改良費	240,541 千円	△ 75,872 千円	164,669 千円

(特例的収入及び支出)

第4条 予算第4条の2中「未収金及び未払金の金額は、それぞれ2,118千円及び3,230千円である。」を「未収金及び未払金の金額は、それぞれ1,767千円及び1,767千円である。」に改める。

(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5条 予算第9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)
(1) 職員給与費	54,362 千円	3,977 千円	58,339 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「490,600千円」を「492,699千円」に改める。

令和6年12月3日提出

宇和島市長 岡原文彰

補正予算に関する説明書

令和6年度宇和島市下水道事業会計補正予算実施計画

令和6年度宇和島市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

令和6年度宇和島市下水道事業開始貸借対照表（小規模下水）

令和6年度宇和島市下水道事業予定貸借対照表

その他の説明事項

令和6年度宇和島市下水道事業会計補正予算事項別明細書

令和6年度宇和島市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正 予定額	計	備考
1. 公共下水道事業収益			1,002,703	2,099	1,004,802	
	2. 営業外収益		669,756	2,099	671,855	
		1. 他会計補助金	437,925	2,099	440,024	

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正 予定額	計	備考
1. 公共下水道事業費用			1,002,703	2,099	1,004,802	
	1. 営業費用		935,301	2,099	937,400	
		4. 総係費	66,195	2,099	68,294	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補 正 予定額	計	備 考
1. 公共下水道資本の収入			643,832	△ 75,872	567,960	
	1. 企業債		58,400	△ 12,400	46,000	
		1. 企業債	58,400	△ 12,400	46,000	
	2. 出資金		349,714	△ 29,132	320,582	
		1. 他会計出資金	349,714	△ 29,132	320,582	
	3. 補助金		91,640	△ 34,340	57,300	
		1. 国庫補助金	91,640	△ 34,340	57,300	
2. 小規模下水道資本の収入			105,385	△ 661	104,724	
	2. 出資金		29,185	△ 661	28,524	
		1. 他会計出資金	29,185	△ 661	28,524	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補 正 予定額	計	備 考
1. 公共下水道資本の支出			969,341	△ 75,872	893,469	
	1. 建設改良費		240,541	△ 75,872	164,669	
		1. 管渠整備事業費	20,518	1,467	21,985	
		3. 処理場整備事業費	217,393	△ 77,339	140,054	

令和6年度宇和島市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	減価償却費	619,928
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	94
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	80
	固定資産除却費	18,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	20
	長期前受金戻入額	△ 250,737
	支払利息	59,580
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 115,199
	小計	331,766
	利息の支払額	△ 59,580
	業務活動によるキャッシュ・フロー	272,186
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	△ 242,583
	国庫補助金等による収入	108,250
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	138,845
	分担金及び負担金による収入	5,233
	投資活動によるキャッシュ・フロー	9,745
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	76,000
	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	△ 766,169
	他会計からの出資による収入	349,106
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 341,063
	資金増加(減少)額	△ 59,132
	資金期首残高	194,368
	資金期末残高	135,236

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	(0) 5	0	21,814	0	13,749	35,563	7,620	43,183
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	7,584	0	4,976	12,560	2,596	15,156
	合 計	0	(0) 7	0	29,398	0	18,725	48,123	10,216	58,339
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	(0) 5	0	21,284	0	12,611	33,895	7,289	41,184
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	6,472	0	4,403	10,875	2,303	13,178
	合 計	0	(0) 7	0	27,756	0	17,014	44,770	9,592	54,362
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	530	0	1,138	1,668	331	1,999
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	1,112	0	573	1,685	293	1,978
	合 計	0	(0) 0	0	1,642	0	1,711	3,353	624	3,977

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補正後	1,512	300	72	0	2,470
	補正前	1,314	636	134	0	2,000
	比 較	198	△ 336	△ 62	0	470

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	792	7,337	6,242	0	18,725
	補正前	792	6,742	5,396	0	17,014
	比 較	0	595	846	0	1,711

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	1,642	給与改定に伴う増減分	504		給与改定の状況 給与改定率 3% 給与改定実施時期 令和6年4月1日
		その他の増減分	1,138	異動等によるもの	職員数の異動状況 補正前 7人 補正後 7人 増減 0人
手当	1,711	制度改正に伴う増減分	478		期末勤勉手当改定 0.1月分増額
		その他の増減分	1,233	異動等によるもの	扶養手当 198千円 住居手当 △336千円 通勤手当 △62千円 時間外勤務手当 470千円 期末手当 344千円 勤勉手当 619千円

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表(一)
令和6年12月1日現在	平均給料月額(円)	349,957
	平均給与月額(円)	380,886
	平均年齢(歳)	49歳11月
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,350
	平均給与月額(円)	356,279
	平均年齢(歳)	44歳1月

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
令和6年12月1日現在	高校卒	188,000
	大学卒	220,000

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	7 級	0 (0)	0.0 (0)
	6 級	1 (0)	14.3 (0)
	5 級	1 (0)	14.3 (0)
	4 級	4 (0)	57.1 (0)
	3 級	0 (0)	0.0 (0)
	2 級	1 (0)	14.3 (0)
	1 級	0 (0)	0.0 (0)
	計	7 (0)	100.0 (0)
令和6年1月1日現在	7 級	0 (0)	0.0 (0)
	6 級	1 (0)	14.3 (0)
	5 級	1 (0)	14.3 (0)
	4 級	2 (0)	28.6 (0)
	3 級	1 (0)	14.3 (0)
	2 級	2 (0)	28.6 (0)
	1 級	0 (0)	0.0 (0)
	計	7 (0)	100.0 (0)

(級別の標準的な職務内容)

行政職	7 級	部長又はこれに相当する職務
	6 級	課長又はこれに相当する職務
	5 級	課長補佐又はこれに相当する職務
	4 級	係長、専門員又はこれに相当する職務
	3 級	主任又はこれに相当する職務
	2 級	主査又はこれに相当する職務
	1 級	主事、事務員又はこれに相当する職務

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	
補正後	職員数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	4	4
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	—	—
比率(B) / (A) (%)	57.14	57.14		
補正前	職員数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	5	5
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	—	—
比率(B) / (A) (%)	71.43	71.43		

(5) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	事務・技術職
補 正 後	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (令和6年12月1日現在) (%)	0.00	0.00
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0
	代表的な特殊勤務手当の名称		
補 正 前	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%)	0.00	0.00
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0
	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 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の 制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		

備考：()内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35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)	

(8) 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	
地域手当	—	
通勤手当	同 じ	

令和6年度宇和島市下水道事業開始貸借対照表（小規模下水）
（令和6年4月1日）

				資 産 の 部			
						(単位：円)	
1.	固 定 資 産						
(1)	有 形 固 定 資 産						
	イ 土 地				1,092,224		
	ロ 建 物			64,509,617			
	ハ 構 造 物			0		64,509,617	
	ニ 機 械 及 び 装 置			661,024,165			
	有 形 固 定 資 産 合 計			0		661,024,165	
	流 動 資 産 合 計			153,309,761			
	流 動 資 産 合 計			0		153,309,761	
	資 産 合 計					879,935,767	
							879,935,767
2.	流 動 資 産						
(1)	現 金 預 金						0
(2)	未 収 入 金				1,767,315		
	流 動 資 産 合 計					1,767,315	
	流 動 資 産 合 計						1,767,315
	資 産 合 計						881,703,082
				負 債 の 部			
3.	固 定 負 債						
(1)	企 業 債						
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債				206,684,964		
	企 業 債 合 計						
	固 定 負 債 合 計					206,684,964	
	固 定 負 債 合 計						206,684,964

負債の部

3.	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,015,485		
	企業債合計		2,015,485	
(2)	その他の固定負債		500	
	固定負債合計			2,015,985
4.	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	660,678		
	企業債合計		660,678	
(2)	未払金		84,183	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,870		
	ロ 法定福利引当金	772		
	引当金合計		4,642	
	流動負債合計			749,503
5.	繰延収益			
(1)	長期前受			
	イ 受贈財産評価額	42,288		
	収益化累計額	△ 5,816	36,472	
	ロ 国庫補助金	5,843,798		
	収益化累計額	△ 849,929	4,993,869	
	ハ 県補助金	448,976		
	収益化累計額	△ 13,985	434,991	
	ニ 他会計補助金	1,915,262		
	収益化累計額	△ 225,837	1,689,425	

ホ	受	益	者	負	担	金		
へ	収	益	化	累	計	額		
	工	事	負	累	担	金	345,954	
	収	益	化	累	計	額	<u>△ 52,789</u>	293,165
							6,441	
							<u>△ 77</u>	6,364
繰	延	収	益	合	計			<u>7,454,286</u>
負	債			合	計			10,219,774
資 本 の 部								
6.	資		本			金		6,260,439
7.	剰		余			金		
(1)	資	本	剰	余	助	金		
	イ	国	庫	補	助	金	1,139,224	
	口	他	会	計	補	金	<u>149,196</u>	
	資	本	剰	余	合	計		1,288,420
	剰	余	金	合	計			<u>1,288,420</u>
	資	本		合	計			<u>7,548,859</u>
	負	債	資	本	合	計		<u><u>17,768,633</u></u>

令和6年度宇和島市下水道事業会計補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

第1款 公共下水道事業収益
第2項 営業外収益

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 他会計補助金	437,925	2,099	440,024	1. 一般会計補助金	2,099	一般会計補助金 2,099
計	669,756	2,099	671,855			

支 出

第1款 公共下水道事業費用
第1項 営業費用

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
4. 総係費	66,195	2,099	68,294	1. 給料	530	給料(5人分) 530
				2. 手当等	1,238	扶養手当 198 住居手当 △ 336 期末手当 288 勤勉手当 494 児童手当 100 時間外勤務手当 470 通勤手当 24
				6. 法定福利費	331	職員共済組合負担金 331
計	935,301	2,099	937,400			

資本的収入及び支出

収 入

第1款 公共下水道資本的収入

第1項 企業債

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 企業債	千円 58,400	千円 △ 12,400	千円 46,000	1. 企業債	千円 △ 12,400	千円 下水道事業債 16,800 過疎対策事業債 △ 29,200
計	58,400	△ 12,400	46,000			

第1款 公共下水道資本的収入

第2項 出資金

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 他会計出資金	千円 349,714	千円 △ 29,132	千円 320,582	1. 一般会計出資金	千円 △ 29,132	千円 一般会計出資金 △ 29,132
計	349,714	△ 29,132	320,582			

第1款 資本的収入

第3項 補助金

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 国庫補助金	千円 91,640	千円 △ 34,340	千円 57,300	1. 国庫補助金	千円 △ 34,340	千円 国庫補助金 △ 34,340
計	91,640	△ 34,340	57,300			

第2款 小規模下水道資本的収入

第2項 出資金

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 他会計出資金	千円 29,185	千円 △ 661	千円 28,524	1. 一般会計出資金	千円 △ 661	千円 一般会計出資金 △ 661
計	29,185	△ 661	28,524			

支 出

第1款 公共下水道資本的支出

第1項 建設改良費

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 管渠整備事業費	千円 20,518	千円 1,467	千円 21,985	1. 給料	千円 208	給料(1人分) 208
				2. 手当等	211	期末手当 60 勤勉手当 91 児童手当 60
				6. 法定福利費	48	職員共済組合負担金 48
				28. 補償費	1,000	ガス管移設等補償費 1,000
				3. 処理場整備事業費	217,393	△ 77,339
				2. 手当等	422	期末手当 247 勤勉手当 261 通勤手当 △ 86
				6. 法定福利費	245	職員共済組合負担金 245
				18. 委託料	△ 78,910	ストックマネジメント委託料(補助) △ 78,910
				計	240,541	△ 75,872