

令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

# 目 次

|  |    |
|--|----|
| <b>I 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)</b>          | 1  |
| <b>II 補正予算に関する説明書</b>                      |    |
| 1. 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画            | 2  |
| 2. 令和元年度 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書             | 3  |
| 3. 給与費明細書                                  | 5  |
| <b>III 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画見積書</b> |    |
| 1. 収益的支出                                   | 10 |

## 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和元年度伊予市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。

（収益的支出）

第2条 令和元年度伊予市水道事業会計予算（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 水道事業費用 | 713,738千円 | △5,354千円 | 708,384千円 |
| 第1項 営業費用   | 596,899千円 | △5,354千円 | 591,545千円 |

（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7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       | 79,382千円 | △4,892千円 | 74,490千円 |
| (2) 賞与引当金繰入額    | 4,998千円  | △374千円   | 4,624千円  |
| (3) 法定福利費引当金繰入額 | 1,154千円  | △88千円    | 1,066千円  |

（会計年度の名称）

第4条 会計年度の名称については、原則、改元日以降は、当年度全体を通じて「令和元年度」とし、これに伴い、当年度予算の名称は、伊予市が改元日以降に作成する文書においては「令和元年度予算」と表示する。

令和元年6月5日 提出

伊予市長 武智邦典



## 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)に関する説明書

1. 補正予算実施計画
2. 水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
3. 給与費明細書



# 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

## 収 益 の 支 出

(支 出)

| 款         | 項       | 目              | 既 決 予 定 額     | 補 正 予 定 額    | 計             | 備 考 |
|-----------|---------|----------------|---------------|--------------|---------------|-----|
| 1. 水道事業費用 |         |                | 千円<br>713,738 | 千円<br>△5,354 | 千円<br>708,384 |     |
|           | 1. 営業費用 |                | 596,899       | △5,354       | 591,545       |     |
|           |         | 1. 原水及び<br>浄水費 | 113,010       | △65          | 112,945       |     |
|           |         | 2. 配水及び<br>給水費 | 108,110       | △4,081       | 104,029       |     |
|           |         | 4. 総係費         | 63,222        | △1,208       | 62,014        |     |

## 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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              | 27,861,829   | 33,215,829   |
| 減価償却費               | 302,386,061  | 302,386,061  |
| 固定資産除却損費            | 11,293,110   | 11,293,110   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)    | 730,000      | 730,000      |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)  | 9,258,000    | 9,258,000    |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)    | 251,000      | △ 123,000    |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 93,000       | 5,000        |
| 長期前受金戻入額            | △ 71,347,000 | △ 71,347,000 |
| 受取利息及び受取配当金         | △ 10,000     | △ 10,000     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | 68,591,000   | 68,591,000   |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | 3,990,000    | 3,990,000    |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | △ 6,324,000  | △ 6,324,000  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)    | △ 840,000    | △ 840,000    |
| 小 計                 | 345,933,000  | 350,825,000  |



|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 受取利息及び受取配当金         | 10,000        | 10,000         |
| 支払利息及び企業債取扱諸費       | △ 68,591,000  | △ 68,591,000   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 277,352,000   | 282,244,000    |
|                     |               |                |
| 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー | 円             | 円              |
| 有形固定資産の取得による支出      | △ 130,346,000 | △ 130,346,000  |
| 国庫補助金等による収入         | 43,792,000    | 43,792,000     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △ 86,554,000  | △ 86,554,000   |
|                     |               |                |
| 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー | 円             | 円              |
| 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         | △ 293,342,000 | △ 293,342,000  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | △ 293,342,000 | △ 293,342,000  |
| 資金増加額（又は減少額）        | △ 102,544,000 | △ 97,652,000 ✓ |
| 資金期首残高              | 977,326,091   | 977,326,091    |
| 資金期末残高              | 874,782,091   | 879,674,091 ✓  |

## 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<br>組合負担金 | 合 計      |            |
|-------------|----------|--------------|-----|------------|----------|------------|------------|---------------|----------|------------|
|             |          | 報 酬          | 給 料 | 賃 金        | 職 員 手 当  | 計          |            |               |          |            |
| 補<br>正<br>後 | 損益勘定支弁職員 | ( ) 人<br>8 人 | 千円  | 32,914 千円  | 5,032 千円 | 19,481 千円  | 57,427 千円  | 12,228 千円     | 8,025 千円 | 77,680 千円  |
|             | 資本勘定支弁職員 | ( ) 人        |     |            | 2,500    | 2,500      |            |               |          | 2,500      |
|             | 合 計      | ( ) 人<br>8 人 |     | 32,914     | 5,032    | 21,981     | 59,927     | 12,228        | 8,025    | 80,180     |
| 補<br>正<br>前 | 損益勘定支弁職員 | ( ) 人<br>8 人 | 千円  | 35,068 千円  | 5,032 千円 | 20,682 千円  | 60,782 千円  | 13,409 千円     | 8,843 千円 | 83,034 千円  |
|             | 資本勘定支弁職員 | ( ) 人        |     |            | 2,500    | 2,500      |            |               |          | 2,500      |
|             | 合 計      | ( ) 人<br>8 人 |     | 35,068     | 5,032    | 23,182     | 63,282     | 13,409        | 8,843    | 85,534     |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | ( ) 人<br>0 人 | 千円  | △ 2,154 千円 | 0 千円     | △ 1,201 千円 | △ 3,355 千円 | △ 1,181 千円    | △ 818 千円 | △ 5,354 千円 |
|             | 資本勘定支弁職員 | ( ) 人        |     |            | 0        | 0          |            |               |          | 0          |
|             | 合 計      | ( ) 人<br>0 人 |     | △ 2,154    | 0        | △ 1,201    | △ 3,355    | △ 1,181       | △ 818    | △ 5,354    |

| 職 員 手 当 の<br>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 |
|------------------|-------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------|-----------|-------------|
|                  | 補 正 後       | 千円<br>1,554   | 千円<br>324           | 千円<br>1,275 | 千円              | 千円<br>450 | 千円<br>9,125 |
|                  | 補 正 前       | 2,112         | 0                   | 1,275       |                 | 286       | 10,276      |
|                  | 比 較         | △ 558         | 324                 | 0           |                 | 164       | △ 1,151     |
|                  | 区 分         | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 児 童 手 当     | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 |           |             |
| 補 正 後            | 千円<br>3,260 | 千円<br>209     | 千円<br>1,160         | 千円<br>4,624 |                 |           |             |
| 補 正 前            | 3,346       | 209           | 680                 | 4,998       |                 |           |             |
| 比 較              | △ 86        | 0             | 480                 | △ 374       |                 |           |             |

※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  |
|------|---------|---------------|---------|-----------|--|
|      | 千円      |               | 千円      |           |  |
| 給 料  | △ 2,154 | 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       | △ 2,154 | 職員の異動等による | 職員数の異動状況<br>(現に在職する職員数)<br>補正後 8人<br>補正前 8人<br>増 減 0人<br>採用退職の状況等 (平成31年1月2日～平成31年4月1日までの実績による)<br>採用 0人 退職 0人 異動 0人 |
| 職員手当 | △ 1,201 | 制度改正に伴う増減分    |         |           |  |
|      |         | その他の増減分       | △ 1,201 | 職員の異動等による |  |

(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 |
|-------------|------------|-----------|
| 平成31年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 341,900   |
|             | 平均給与月額 (円) | 391,099   |
|             | 平均年齢 (歳)   | 46歳 1月    |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 364,475   |
|             | 平均給与月額 (円) | 405,486   |
|             | 平均年齢 (歳)   | 48歳 8月    |

イ 初任給

| 区 分   | 事務・技術 (円)             |
|-------|-----------------------|
| 高 校 卒 | 148,600               |
| 大 学 卒 | 180,700               |
| 区 分   | 一般会計の制度<br>行政職(一) (円) |
| 高 校 卒 | 148,600               |
| 大 学 卒 | 180,700               |

ウ 級別職員数

| 区 分         | 事 務 ・ 技 術 |                 |
|-------------|-----------|-----------------|
|             | 級         | 職員数 (人) 構成比 (%) |
| 平成31年4月1日現在 | 1 級       | ( ) ( )         |
|             | 2 級       | ( ) ( )         |
|             | 3 級       | 1 12.5          |
|             | 4 級       | ( ) ( )         |
|             | 5 級       | 3 37.5          |
|             | 6 級       | ( ) ( )         |
|             | 7 級       | 2 25.0          |
|             | 計         | 1 12.5          |
|             | 計         | ( ) ( )         |
|             | 計         | 8 100.0         |
| 平成31年1月1日現在 | 1 級       | ( ) ( )         |
|             | 2 級       | ( ) ( )         |
|             | 3 級       | ( ) ( )         |
|             | 4 級       | 1 12.5          |
|             | 5 級       | ( ) ( )         |
|             | 6 級       | 4 50.0          |
|             | 7 級       | ( ) ( )         |
|             | 計         | 2 25.0          |
|             | 計         | ( ) ( )         |
|             | 計         | 1 12.5          |
| 計           | ( ) ( )   |                 |
| 計           | 8 100.0   |                 |

(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 事 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   |   |   |  |  |  |  |
| 補<br>正<br>後      | 職員数 (A) (人)      | 8           | 8 |   |  |  |  |  |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) |             |   |   |  |  |  |  |
|                  | 号給数別内訳           | 1号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 2号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 3号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 4号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 6号給         |   |   |  |  |  |  |
| 比率 (B) / (A) (%) | 0.0              | 0.0         |   |   |  |  |  |  |
| 補<br>正<br>前      | 職員数 (A) (人)      | 8           | 8 |   |  |  |  |  |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 6           | 6 |   |  |  |  |  |
|                  | 号給数別内訳           | 1号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 2号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 3号給         |   |   |  |  |  |  |
|                  |                  | 4号給         | 6 | 6 |  |  |  |  |
|                  |                  | 6号給         |   |   |  |  |  |  |
| 比率 (B) / (A) (%) | 75.0             | 75.0        |   |   |  |  |  |  |

オ 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)       | 12月 (月分) |           |                     |     |
| 補 正 後   | (1.175)       | (1.175)  | (2.35)    | 有                   |     |
|         | 2.225         | 2.225    | 4.45      |                     |     |
| 補 正 前   | (1.175)       | (1.175)  | (2.35)    | 有                   |     |
|         | 2.225         | 2.225    | 4.45      |                     |     |
| 一般会計の制度 | (1.175)       | (1.175)  | (2.35)    | 有                   |     |
|         | 2.225         | 2.225    | 4.45      |                     |     |

( ) 内は再任用職員に係る率

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分                    | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置 等          | 備 考 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----|
| 支 給 率 等                | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 一般会計の<br>制 度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) |     |

キ 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         |
| 通 勤 手 当 | 同                     | じ         |

# 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画見積書

## 1. 収益の支出





# 令和元年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画見積書

## 1 収益的支出

支 出

(1款) 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<br>596,899 | 千円<br>△5,354 | 千円<br>591,545 |                 | 千円     |   |
|         | 1. 原水及び<br>浄水費 | 113,010       | △65          | 112,945       | 手 当             | △1     | 期末勤勉手当 △1   |
|         |                |               |              |               | 退職手当組合<br>負 担 金 | △43    | 市町総合事務組合退職手当負担金   |
|         |                |               |              |               | 法 定 福 利 費       | △21    | 共済組合負担金   |
|         | 2. 配水及び<br>給水費 | 108,110       | △4,081       | 104,029       | 給 料             | △1,742 | 一般職給 職員4人   |
|         |                |               |              |               | 手 当             | △609   | 扶養手当 △258<br>住居手当 324<br>通勤手当 103<br>期末勤勉手当 △888<br>時間外勤務手当 △70<br>児童手当 180 |

|        |         |        |         |                 |      |  |
|--------|---------|--------|---------|-----------------|------|--|
|        |         |        |         | 退職手当組合<br>負担金   | △556 | 市町総合事務組合退職手当負担金  |
|        |         |        |         | 賞与引当金<br>繰入額    | △294 | 令和2年度6月期末勤勉手当支給額<br>引当金  |
|        |         |        |         | 法定福利費           | △810 | 共済組合負担金  |
|        |         |        |         | 法定福利費<br>引当金繰入額 | △70  | 賞与引当金にかかる共済組合負担金   |
| 4. 総係費 | 63,222  | △1,208 | 62,014  | 給料              | △412 | 一般職給 職員3人  |
|        |         |        |         | 手 当             | △217 | 扶養手当 △300<br>通勤手当 61<br>期末勤勉手当 △262<br>時間外勤務手当 △16<br>児童手当 300 |
|        |         |        |         | 退職手当組合<br>負担金   | △219 | 市町総合事務組合退職手当負担金  |
|        |         |        |         | 賞与引当金<br>繰入額    | △80  | 令和2年度6月期末勤勉手当支給額<br>引当金  |
|        |         |        |         | 法定福利費           | △262 | 共済組合負担金  |
|        |         |        |         | 法定福利費<br>引当金繰入額 | △18  | 賞与引当金にかかる共済組合負担金   |
| 合 計    | 713,738 | △5,354 | 708,384 |                 |      |  |