

令和2年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

目 次

I 令和2年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)	1
II 補正予算に関する説明書	
1. 令和2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2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
III 令和2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	12

令和2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2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2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 上水道事業費用	695,714千円	2,835千円	698,549千円
第1項 営業費用	586,132千円	2,835千円	588,967千円
第2款 簡易水道事業費用	120,366千円	△406千円	119,960千円
第1項 営業費用	110,528千円	△406千円	110,122千円
支出合計	816,080千円	2,429千円	818,509千円

（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）
上水道事業	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	73,940千円	2,713千円	76,653千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,727千円	90千円	4,817千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	999千円	32千円	1,031千円
簡易水道事業	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	25,530千円	△465千円	25,065千円
(2) 賞与引当金繰入額	1,814千円	45千円	1,859千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	387千円	14千円	401千円

令和2年6月1日 提出

伊 予 市 長 武 智 邦 典

令和2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2年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的支出

(支出)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1. 上水道事業費用			千円 695,714	千円 2,835	千円 698,549	
	1. 営業費用		586,132	2,835	588,967	
		1. 原水及び浄水費	114,250	2,493	116,743	
		2. 配水及び給水費	108,132	△743	107,389	
		4. 総係費	57,271	1,085	58,356	
2. 簡易水道事業費用			千円 120,366	千円 △406	千円 119,960	
	1. 営業費用		110,528	△406	110,122	
		1. 原水及び浄水費	34,877	△194	34,683	
		2. 配水及び給水費	14,257	△107	14,150	
		4. 総係費	12,941	△105	12,836	
合 計			816,080	2,429	818,509	

伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	71,516,876	69,087,876
減価償却費	350,396,124	350,396,124
固定資産除却損費	5,001,000	5,001,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	745,000	745,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	12,467,000	12,467,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,917,000	2,052,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	320,000	366,000
長期前受金戻入額	△ 90,758,000	△ 90,758,000
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	69,383,000	69,383,000
未収金の増減額 (△は増加)	105,030,000	105,030,000
未払金の増減額 (△は減少)	2,252,000	2,252,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,255,000	△ 2,255,000
小 計	526,005,000	523,757,000

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	△ 69,383,000	△ 69,383,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	456,632,000	454,384,000
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	△ 239,433,000	△ 239,433,000
国庫補助金等による収入	93,943,000	93,943,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 145,490,000	△ 145,490,000
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	△ 336,166,000	△ 336,166,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 336,166,000	△ 336,166,000
資金増加額（又は減少額）	△ 25,024,000	△ 27,272,000
資金期首残高	794,360,730	794,360,730
資金期末残高	769,336,730	767,088,730

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	上 水 道 業	損益勘定支弁職員	(2) 人	37,715 千円	21,307 千円	59,022 千円	12,570 千円	8,909 千円	80,501 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人		2,000	2,000			2,000
	簡 易 水 道 業	損益勘定支弁職員	(0) 人	12,906	7,554	20,460	4,490	2,375	27,325
		資本勘定支弁職員	(3) 人						
	合 計	(2) 人	50,621	30,861	81,482	17,060	11,284	109,826	
補 正 前	上 水 道 業	損益勘定支弁職員	(2) 人	37,307 千円	20,354 千円	57,661 千円	12,345 千円	7,660 千円	77,666 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人		2,000	2,000			2,000
	簡 易 水 道 業	損益勘定支弁職員	(0) 人	12,905	7,375	20,280	4,486	2,965	27,731
		資本勘定支弁職員	(3) 人						
	合 計	(2) 人	50,212	29,729	79,941	16,831	10,625	107,397	
比 較	上 水 道 業	損益勘定支弁職員	(0) 人	408 千円	953 千円	1,361 千円	225 千円	1,249 千円	2,835 千円
		資本勘定支弁職員	(0) 人		0	0			0
	簡 易 水 道 業	損益勘定支弁職員	(0) 人	1	179	180	4	△ 590	△ 406
		資本勘定支弁職員	(0) 人						
	合 計	(0) 人	409	1,132	1,541	229	659	2,429	

() 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
	補 正 後	2,328	330	1,275		503	13,581	3,306	
	補 正 前	2,172	330	1,275		503	13,176	3,290	
	比 較	156	0	0		0	405	16	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 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	1,945		209	566		102	40	6,676
	補 正 前	1,525		209	566		102	40	6,541
	比 較	420		0	0		0	0	135

※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	上水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	33,695 千円	20,599 千円	54,294 千円	12,071 千円	8,909 千円	75,274 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人		2,000	2,000			2,000
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	12,906	7,554	20,460	4,490	2,375	27,325
		資本勘定支弁職員	(3) 人						
合 計		(11) 人	46,601	30,153	76,754	16,561	11,284	104,599	
補 正 前	上水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	33,287 千円	19,646 千円	52,933 千円	11,846 千円	7,660 千円	72,439 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人		2,000	2,000			2,000
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	12,905	7,375	20,280	4,486	2,965	27,731
		資本勘定支弁職員	(3) 人						
合 計		(11) 人	46,192	29,021	75,213	16,332	10,625	102,170	
比 較	上水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	408 千円	953 千円	1,361 千円	225 千円	1,249 千円	2,835 千円
		資本勘定支弁職員	(0) 人		0	0			0
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	(0) 人	1	179	180	4	△ 590	△ 406
		資本勘定支弁職員	(0) 人						
合 計		(0) 人	409	1,132	1,541	229	659	2,429	

() 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
	補 正 後	2,328 千円	330 千円	1,275 千円	千円	503 千円	13,581 千円	3,306 千円	千円
	補 正 前	2,172	330	1,275		503	13,176	3,290	
	比 較	156	0	0		0	405	16	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児童手当	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	期末手当 (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	1,945 千円	千円	209 千円	千円	千円	千円	千円	6,676 千円
	補 正 前	1,525		209					6,541
	比 較	420		0					135

※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	上水道 事業	損益勘定支弁職員	(2) 人	4,020 千円	708 千円	4,728 千円	499 千円	5,227 千円	
		資本勘定支弁職員	(0) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	() 人						
		資本勘定支弁職員	() 人						
合 計		(2) 人	4,020	708	4,728	499	5,227		
補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	(2) 人	4,020 千円	708 千円	4,728 千円	499 千円	5,227 千円	
		資本勘定支弁職員	(0) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	() 人						
		資本勘定支弁職員	() 人						
合 計		(2) 人	4,020	708	4,728	499	5,227		
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	
		資本勘定支弁職員	(0) 人						
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	() 人						
		資本勘定支弁職員	() 人						
合 計		(0) 人	0	0	0	0	0		

() 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
	補 正 後								
	補 正 前								
	比 較								
職員手当の 内 訳	区 分	児童手当	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	期末手当 (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				566		102	40	
	補 正 前				566		102	40	
	比 較				0		0	0	

※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		千円		
	409	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	409	職員の異動等	会計年度任用職員以外の職員に係る異動状況 (現に在職する職員数) (再任用短時間勤務職員数) 補正後 11人 0人 補正前 11人 0人 増 減 0人 0人 採用退職の状況等(令和2年1月2日～令和2年4月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 0(0)人 異動 0(0)人 会計年度任用職員数の増減 0人
職 員 手 当	1,132	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	1,132	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2年4月1日現在	平均給料月額 (円)	352,227
	平均給与月額 (円)	400,312
	平均年齢 (歳)	47歳 10月
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	345,875
	平均給与月額 (円)	380,726
	平均年齢 (歳)	46歳 10月

イ 初任給

区 分	事務・技術 (円)
高 校 卒	150,600
大 学 卒	182,200
一 般 会 計 の 制 度	
区 分	行政職 (一) (円)
高 校 卒	150,600
大 学 卒	182,200

ウ 級別職員数

区 分	事務・技術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年4月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	1	9.1
	4 級	1	9.1
	5 級	()	()
	6 級	6	54.5
	7 級	()	()
	計	2	18.2
	計	1	9.1
	計	()	()
令和2年1月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	1	12.5
	4 級	1	12.5
	5 級	()	()
	6 級	3	37.5
	7 級	()	()
	計	2	25.0
	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 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)	11	11					
	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)	8	8					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6					
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)	6	6				
		6号給(人)						
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	
	2.250	2.250	4.50		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

() 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 (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)	

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2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2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

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 上水道事業費用	千円 695,714	千円 2,835	千円 698,549		千円	
1. 営業費用	586,132	2,835	588,967			
1. 原水及び浄水費	114,250	2,493	116,743	退職手当組合 負 担 金	2,476	市町総合事務組合退職手当負担金
				法定福利費	16	共済組合負担金
				法定福利費 引当金繰入額	1	賞与引当金にかかる共済組合負担金
2. 配水及び給水費	108,132	△743	107,389	給 料	△49	一般職給 職員4人
				手 当	202	扶養手当 △42 通勤手当 35 期末勤勉手当 △29 時間外勤務手当 △2 児童手当 240
				退職手当組合 負 担 金	△741	市町総合事務組合退職手当負担金

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
				賞与引当金繰入額	△10	令和3年度6月期末勤勉手当支給額引当額
				法定福利費	△147	共済組合負担金
				法定福利費引当金繰入額	2	賞与引当金にかかる共済組合負担金
4. 総係費	57,271	1,085	58,356	給料	457	一般職給 職員3人
				手当	661	扶養手当 198 通勤手当 △35 期末勤勉手当 300 時間外勤務手当 18 児童手当 180
				退職手当組合負担金	△486	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金繰入額	100	令和3年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	324	共済組合負担金
				法定福利費引当金繰入額	29	賞与引当金にかかる共済組合負担金

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
2. 簡易水道事業費用	千円 120,366	千円 △406	千円 119,960		千円	
1. 営業費用	110,528	△406	110,122			
1. 原水及び浄水費	34,877	△194	34,683	手 当	48	期末勤勉手当
				退職手当組合 負 担 金	△206	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰 入 額	16	令和3年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	△57	共済組合負担金
				法定福利費 引当金繰入額	5	賞与引当金にかかる共済組合負担金
2. 配水及び給水費	14,257	△107	14,150	給 料	1	一般職給 職員1人
				手 当	46	期末勤勉手当
				退職手当組合 負 担 金	△200	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰 入 額	16	令和3年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	25	共済組合負担金

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
				法定福利費 引当金繰入額	5	賞与引当金にかかる共済組合負担金
4. 総係費	12,941	△105	12,836	手 当	40	期末勤勉手当
				退職手当組合 負 担 金	△184	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰 入 額	13	令和3年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	22	共済組合負担金
				法定福利費 引当金繰入額	4	賞与引当金にかかる共済組合負担金
合 計	816,080	2,429	818,509			