令和３年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第１号）

目　　次

Ⅰ　令和3年度　伊予市下水道事業会計補正予算（第１号） …… 1

Ⅱ　令和3年度　伊予市下水道事業会計補正予算（第1号）に関する説明書

１．令和３年度　伊予市下水道事業会計補正予算（第１号）実施計画 …… 3

２．令和３年度　伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 …… 5

３．給与費明細書 …… 7

Ⅲ　令和3年度　伊予市下水道事業会計補正予算（第１号）実施計画見積書

１．収益的収入及び支出 …… 15

令和３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)

（総　　則）

第１条　令和３年度伊予市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。

（収益的収入及び支出）

第２条　令和３年度伊予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）
第１款　下水道事業収益	８３１，９４４千円	１，７１３千円	８３３，６５７千円
第１項　営業収益	３１９，２１７千円	９１千円	３１９，３０８千円
第２項　営業外収益	５１２，７２７千円	１，６２２千円	５１４，３４９千円
第１款　下水道事業費用	８３１，９４４千円	１，７１３千円	８３３，６５７千円
第１項　営　業　費　用	７２５，１８２千円	１，７１３千円	７２６，８９５千円

（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９条に定めた経費の金額を次のように改める。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（１）　職員給与費	４７，８３３千円	１，７１３千円	４９，５４６千円

（他会計からの補助金）
第４条　予算第１０条中「３６４，７９２千円」を「３６６，５０５千円」に改める。

令和３年６月７日提出

伊 予 市 長　　武　智　邦　典

令和３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)に関する説明書

１．　令和３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画

２．　令和３年度　伊予市下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３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画

収益的収入及び支出

（収　　入）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1.下水道事業収益			千円 ８３１，９４４	千円 １，７１３	千円 ８３３，６５７	
	１．営業収益		３１９，２１７	９１	３１９，３０８	
		２．雨水処理負担金	８６，２０５	９１	８６，２９６	
	２．営業外収益		５１２，７２７	１，６２２	５１４，３４９	
		２．他会計補助金	２７８，５８７	１，６２２	２８０，２０９	

（支　　出）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1.下水道事業費用			千円 ８３１，９４４	千円 １，７１３	千円 ８３３，６５７	
	１．営業費用		７２５，１８２	１，７１３	７２６，８９５	
		２．ポンプ場費	４０，７６４	９１	４０，８５５	
		３．処理場費	１９０，６５６	１，６００	１９２，２５６	
		４．総係費	３８，１５３	２２	３８，１７５	

令和３年度　伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和３年４月１日から令和４年３月３１日まで）

	既決予定額	補正後予定額
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	円	円
当年度純利益	21,361,000	21,364,000
減価償却費	449,517,000	449,517,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	108,000	108,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 81,000	47,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 2,024,000	△ 2,046,000
長期前受金戻入額	△ 232,855,000	△ 232,855,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	84,367,000	84,367,000
未収金の増減額（△は増加）	19,700,000	19,700,000
未払金の増減額（△は減少）	1,322,231	1,322,231
小　　計	341,414,231	341,523,231
受取利息及び受取配当金	1,000	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 84,367,000	△ 84,367,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	257,048,231	257,157,231

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	△ 31,694,181	△ 31,694,181
国庫補助金等による収入	8,636,364	8,636,364
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	10,397,272	10,397,272
分担金による収入	4,554,545	4,554,545
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,106,000	△ 8,106,000
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	51,500,000	51,500,000
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	△ 562,972,000	△ 562,972,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 6,723,000	△ 6,723,000
他会計からの出資による収入	327,170,000	327,170,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 191,025,000	△ 191,025,000
資金増加額（又は減少額）	57,917,231	58,026,231
資金期首残高	50,575,725	50,575,725
資金期末残高	108,492,956	108,601,956

給　与　費　明　細　書

一　般　職

（1）総　　括

区分		職員数	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（0）人 6人	0 千円	23,374 千円	13,483 千円	36,857 千円	8,144 千円	4,545 千円	49,546 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 6人	0	23,374	13,483	36,857	8,144	4,545	49,546
補正前	損益勘定支弁職員	（0）人 6人	0 千円	22,878 千円	12,581 千円	35,459 千円	7,913 千円	4,461 千円	47,833 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 6人	0	22,878	12,581	35,459	7,913	4,461	47,833
比較	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0 千円	496 千円	902 千円	1,398 千円	231 千円	84 千円	1,713 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	496	902	1,398	231	84	1,713

（　　）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	798 千円	924 千円	377 千円	0 千円	236 千円	6,650 千円	754 千円	0 千円
補正前	798	594	377	0	201	6,266	734	0
比較	0	330	0	0	35	384	20	0

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	415 千円	0 千円	66 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	3,263 千円
補正前	410	0	66	0	0	0	0	3,135
比較	5	0	0	0	0	0	0	128

※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 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（0）人 6人	0 千円	23,374 千円	13,483 千円	36,857 千円	8,144 千円	4,545 千円	49,546 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 6人	0	23,374	13,483	36,857	8,144	4,545	49,546
補正前	損益勘定支弁職員	（0）人 6人	0 千円	22,878 千円	12,581 千円	35,459 千円	7,913 千円	4,461 千円	47,833 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 6人	0	22,878	12,581	35,459	7,913	4,461	47,833
比較	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0 千円	496 千円	902 千円	1,398 千円	231 千円	84 千円	1,713 千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	496	902	1,398	231	84	1,713

（　　）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	798 千円	924 千円	377 千円	0 千円	236 千円	6,650 千円	754 千円	0 千円
	補正前	798	594	377	0	201	6,266	734	0
	比較	0	330	0	0	35	384	20	0
	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	415 千円	0 千円	66 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	3,263 千円
	補正前	410	0	66	0	0	0	0	3,135
	比較	5	0	0	0	0	0	0	128

※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 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	0	0	0	0	0	0
補正前	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円
	資本勘定支弁職員	（0） 0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	（0）人 0人	0	0	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	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円	0千円
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	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 496	給与改定に伴う増減分	千円		
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	496	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　6 人　0 人 補正前　6 人　0 人 増　減　0 人　0 人 採用退職の状況等（令和3年1月2日～令和3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 会計年度任用職員の増減　0人
職 員 手 当	902	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	902	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３年４月１日現在	平均給料月額（円）	323,700
	平均給与月額（円）	356,100
	平　均　年　齢（歳）	４４歳　４月
令和３年１月１日現在	平均給料月額（円）	316,817
	平均給与月額（円）	348,689
	平　均　年　齢（歳）	４２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３年４月１日現在	１　級	( )	( )
	２　級	( )	( )
		2	33.3
	３　級	( )	( )
	４　級	( )	( )
		3	50.0
	５　級	( )	( )
		1	16.7
	６　級	( )	( )
	７　級	( )	( )
	計	( )	( )
		6	100.0
令和３年１月１日現在	１　級	( )	( )
	２　級	( )	( )
		2	33.3
	３　級	( )	( )
		1	16.7
	４　級	( )	( )
		2	33.3
	５　級	( )	( )
		1	16.7
	６　級	( )	( )
	７　級	( )	( )
	計	( )	( )
		6	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　事 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）		6	6				
	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）		6	6				
	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）（%）		100.0	100.0				

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（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３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画見積書

１．　収益的収入及び支出

令和３年度　伊予市下水道事業会計補正予算(第１号)実施計画見積書

１　収益的収入及び支出

収　　入

（１款）下水道事業収益

項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説　　明
					区　分	金　額	
１．営業収益		千円 319,217	千円 91	千円 319,308		千円	千円
	２.雨水処理負担金	86,205	91	86,296	雨水処理負担金	91	
２．営業外収益		512,727	1,622	514,349			
	２．他会計補助金	278,587	1,622	280,209	一般会計補助金	1,622	
合　　計		831,944	1,713	833,657			

支　　出

（１款）下水道事業費用

項	目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
１．営業費用		千円 725,182	千円 1,713	千円 726,895		千円	千円
	２．ポンプ場費	40,764	91	40,855	手当等	71	期末勤勉手当　71
					賞与引当金繰入額	23	
					法定福利費	7	
					法定福利費引当金繰入額	△10	
	３．処理場費	190,656	1,600	192,256	給料	496	
					手当等	672	住居手当　330 通勤手当　35 時間外勤務手当　20 期末勤勉手当　287
					賞与引当金繰入額	96	
					法定福利費	334	共済組合負担金等　250 市町総合事務組合退職手当負担金 84
					法定福利費引当金繰入額	2	

	４．総係費	38,153	22	38,175	手当等	31	期末勤勉手当 26 児童手当 5
					賞与引当金繰入額	9	
					法定福利費	△4	
					法定福利費引当金繰入額	△14	
合計		831,944	1,713	833,657			