

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第1号）

目 次

I 令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第1号)	1
II 令和5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5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	5
2. 令和5年度 伊予市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
3. 給与費明細書	9
4. 継続費に関する調書	16
III 令和5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	17
2. 資本的収入及び支出	20

令和5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5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5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	798,790千円	4,877千円	803,667千円
第1項 営業収益	333,485千円	4,856千円	338,341千円
第2項 営業外収益	465,303千円	21千円	465,324千円
第1款 下水道事業費用	798,790千円	4,877千円	803,667千円
第1項 営業費用	723,419千円	4,877千円	728,296千円

(資本的収入及び支出)

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不足する額215,410千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,379千円、過年度分損益勘定留保資金42,004千円、当年度分損益勘定留保資金159,027千円で補てんするものとする。」に改め、資本的収入及び支出の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 資本的収入	702,934千円	△28,300千円	674,634千円
第1項 企業債	196,200千円	△21,300千円	174,900千円
第2項 出資金	338,334千円	△550千円	337,784千円
第3項 補助金	159,600千円	△6,450千円	153,150千円
第1款 資本的支出	918,344千円	△28,300千円	890,044千円
第1項 建設改良費	355,745千円	△28,300千円	327,445千円

(継続費)

第4条 予算第9条を第10条とし、予算第5条から第8条までを1条ずつ繰り下げ、第4条の次に次の1条を加える。

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1. 資本的支出	1. 建設改良費	下水浄化センター設備改修事業	279,000千円	令和5年度	159,000千円
				令和6年度	120,000千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を、次のとおり補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	千円 196,200	1. 普通貸借又は証券発行による。 2. 事業又は企業財政の都合により起債前借り又は翌年度以降に繰越して借入れすることができる。	年3.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。	借入先の融通条件による。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。	千円 174,900	同左	同左	同左

(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6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	40,353千円	4,877千円	45,230千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条中「319,977千円」を「324,854千円」に改める。

令和5年6月13日提出

伊予市長 武智邦典

令和5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5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5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
4. 継続費に関する調書

令和5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 798,790	千円 4,877	千円 803,667	
	1. 営業収益		333,485	4,856	338,341	
		2. 雨水処理負担金	83,474	4,856	88,330	
	2. 営業外収益		465,303	21	465,324	
		2. 他会計補助金	236,503	21	236,524	

(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 798,790	千円 4,877	千円 803,667	
	1. 営業費用		723,419	4,877	728,296	
		2. ポンプ場費	32,142	40	32,182	
		3. 処理場費	201,774	22	201,796	
		4. 総係費	40,107	4,815	44,922	

資本的収入及び支出

(収 入)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1. 資本的収入			千円 702,934	千円 △28,300	千円 674,634	
	1. 企業債		196,200	△21,300	174,900	
		1. 建設改良費等の 財源に充てるた めの企業債	196,200	△21,300	174,900	
	2. 出資金		338,334	△550	337,784	
		1. 他会計出資金	338,334	△550	337,784	
	3. 補助金		159,600	△6,450	153,150	
		1. 国庫補助金	159,600	△6,450	153,150	

(支 出)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1. 資本的支出			千円 918,344	千円 △28,300	千円 890,044	
	1. 建設改良費		355,745	△28,300	327,445	
		3. 処理場整備事業費	198,820	△28,300	170,520	

令和5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5年4月1日から令和6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	14,880,000	14,880,000
減価償却費	442,931,000	442,931,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 67,000	△ 67,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	100,000	280,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	23,000	63,000
長期前受金戻入額	△ 227,521,000	△ 227,521,000
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	58,924,000	58,924,000
未収金の増減額 (△は増加)	550,000	550,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,000,000	△ 2,987,000
前受け金の増減額 (△は減少)	△ 2,946,400	△ 2,946,400
小 計	285,872,600	284,105,600
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	△ 58,924,000	△ 58,924,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	226,949,600	225,182,600

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	△ 316,745,455	△ 291,018,182
国庫補助金等による収入	145,090,909	139,227,273
分担金による収入	8,000,000	8,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 163,654,546</u>	<u>△ 143,790,909</u>

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	196,200,000	174,900,000
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	△ 561,599,000	△ 561,599,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 7,325,000	△ 7,325,000
他会計からの出資による収入	338,334,000	337,784,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 34,390,000</u>	<u>△ 56,240,000</u>

資金増加額（又は減少額）	28,905,054	25,151,691
資金期首残高	290,300,112	290,300,112
資金期末残高	<u>319,205,166</u>	<u>315,451,803</u>

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	損益勘定支弁職員	(0) 人 6 人	0 千円	22,137 千円	11,963 千円	34,100 千円	7,560 千円	3,570 千円	45,230 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	22,137	11,963	34,100	7,560	3,570	45,230
補 正 前	損益勘定支弁職員	(0) 人 5 人	0 千円	19,349 千円	10,663 千円	30,012 千円	6,719 千円	3,622 千円	40,353 千円
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 5 人	0	19,349	10,663	30,012	6,719	3,622	40,353
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 人 1 人	0 千円	2,788 千円	1,300 千円	4,088 千円	841 千円	△ 52 千円	4,877 千円
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 1 人	0	2,788	1,300	4,088	841	△ 52	4,877

() 内は短時間勤務職員について外書きで記載

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	児童手当
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 後	636	813	377	0	177	5,826	701	0	540
補 正 前	276	1,143	377	0	161	5,284	589	0	120
比 較	360	△ 330	0	0	16	542	112	0	420
区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	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	66	0	0	0	0	0	2,827	
補 正 前	0	66	0	0	0	0	0	2,647	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	180	

※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	損益勘定支弁職員	(0) 人 6 人	0 千円	22,137 千円	11,963 千円	34,100 千円	7,560 千円	3,570 千円	45,230 千円
	資本勘定支弁職員	(0) 人 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 6 人	0	22,137	11,963	34,100	7,560	3,570	45,230
補 正 前	損益勘定支弁職員	(0) 人 5 人	0 千円	19,349 千円	10,663 千円	30,012 千円	6,719 千円	3,622 千円	40,353 千円
	資本勘定支弁職員	(0) 人 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 5 人	0	19,349	10,663	30,012	6,719	3,622	40,353
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 人 1 人	0 千円	2,788 千円	1,300 千円	4,088 千円	841 千円	△ 52 千円	4,877 千円
	資本勘定支弁職員	(0) 人 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 1 人	0	2,788	1,300	4,088	841	△ 52	4,877

() 内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載

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	児童手当
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 後	636	813	377	0	177	5,826	701	0	540
補 正 前	276	1,143	377	0	161	5,284	589	0	120
比 較	360	△ 330	0	0	16	542	112	0	420
区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	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	66	0	0	0	0	0	2,827	
補 正 前	0	66	0	0	0	0	0	2,647	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	180	

※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	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
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 0 人	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
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 0 人	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
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 人 0 人	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	児童手当	
	補 正 後	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	補 正 前	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	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	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	
補 正 前	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
比 較	0	0	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		千円		
	2,788	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	2,788	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 5人 0人 増 減 1人 0人 採用退職の状況等(令和5年1月2日～令和5年4月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 0(0)人 異動 1(0)人 会計年度任用職員の増減 0人
職 員 手 当	1,300	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	1,300	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5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	306,667
	平均給与月額 (円)	335,385
	平均年齢 (歳)	45歳7月
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	321,760
	平均給与月額 (円)	353,838
	平均年齢 (歳)	44歳6月

イ 初任給

区 分	事務・技術 (円)
高 校 卒	154,600
大 学 卒	185,200
一 般 会 計 の 制 度	
区 分	行政職 (一) (円)
高 校 卒	154,600
大 学 卒	185,200

ウ 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年4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
令和5年1月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
		2	40.0
	3 級	()	()
	4 級	()	()
		2	40.0
	5 級	()	()
		1	20.0
	6 級	()	()
	7 級	()	()
	計	()	()
		5	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 師 主 技	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)	5	5					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5					
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)	5	5				
	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）	1 2 月（月分）			
補 正 後	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		

() 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	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	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	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画						前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備 考	
			年 度	年割額	同 左 の 財 源 内 訳											
					国庫補助金	企業債	出資金	当年度損 益勘定留 保 資 金								
1. 資本的 支出	1. 建設改 良費	下水浄化 センター 設備改修 事業	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			5年度	159,000	87,200	71,800					159,000	159,000		57.0		
			6年度	120,000	65,600	54,400							120,000		43.0	
			計	279,000	152,800	126,200						159,000	159,000	120,000	100.0	

令和5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. 収益的收入及び支出
2. 資本的收入及び支出

令和5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 収益的收入及び支出

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 333,485	千円 4,856	千円 338,341		千円	千円
	2. 雨水処理負担金	83,474	4,856	88,330	雨 水 処 理 負 担 金	4,856	
2. 営業外収益		465,303	21	465,324			
	2. 他会計補助金	236,503	21	236,524	一 般 会 計 補 助 金	21	
合 計		798,790	4,877	803,667			

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		説 明
					区 分	金 額	
1. 営業費用		千円 723,419	千円 4,877	千円 728,296		千円	千円
	2. ポンプ場費	32,142	40	32,182	法定福利費	40	共済組合負担金 41 市町総合事務組合退職手 当負担金 △1
	3. 処理場費	201,774	22	201,796	給 料	△275	職員2人 △275
					手 当 等	449	扶養手当 438 住居手当 △330 通勤手当 △35 時間外勤務手当 △11 期末勤勉手当 △33 児童手当 420
					賞与引当金 繰 入 額	△11	令和6年度6月期末勤勉手 当支給額引当金 △11
					法定福利費	△139	共済組合負担金 △90 市町総合事務組合退職手 当負担金 △49
					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 △2

	4. 総係費	40,107	4,815	44,922	給料	3,063	職員3人	3,063
					手当等	671	扶養手当	△78
							通勤手当	51
							時間外勤務手当	123
							期末勤勉手当	575
					賞与引当金 繰入額	191	令和6年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	191
					法定福利費	848	共済組合負担金	850
							市町総合事務組合退職手 当負担金	△2
					法定福利費 引当金繰入額	42	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	42
合 計		798,790	4,877	803,667				

2 資本的収入及び支出

収 入

(1款) 資本的収入

項	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 196,200	千円 △21,300	千円 174,900		千円	千円
	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	196,200	△21,300	174,900	建設改良費等の財源に充てるための企業債	△21,300	下水道事業債 △17,000 過疎対策事業債 △4,300
2. 出資金		338,334	△550	337,784			
	1. 他会計出資金	338,334	△550	337,784	一般会計出資金	△550	
3. 補助金		159,600	△6,450	153,150			
	1. 国庫補助金	159,600	△6,450	153,150	国庫補助金	△6,450	
合 計		702,934	△28,300	674,634			

支 出

(1款) 資本的支出

項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 建設改良費		千円 355,745	千円 △28,300	千円 327,445		千円	
	3. 処理場整備事業費	198,820	△28,300	170,520	委 託 料	△28,300	下水浄化センター設備改 修工事委託料 △28,300
合 計		918,344	△28,300	890,044			

