

令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算（第2号）

目 次

I 令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)	1
II 補正予算に関する説明書	
1. 令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	3
2. 令和5年度 伊予市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5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書	
1. 収益的収入及び支出	15

令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和5年度伊予市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5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2款 簡易水道事業収益	119,297千円	△3,930千円	115,367千円
第2項 営業外収益	86,135千円	△3,930千円	82,205千円
収入合計	880,806千円	△3,930千円	876,876千円
	支 出		
第1款 上水道事業費用	683,033千円	694千円	683,727千円
第1項 営業費用	600,599千円	694千円	601,293千円
第2款 簡易水道事業費用	119,297千円	△3,930千円	115,367千円
第1項 営業費用	114,599千円	△3,930千円	110,669千円
支出合計	802,330千円	△3,236千円	799,094千円

(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10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)
上水道事業			
(1) 職員給与費	71,328千円	574千円	71,902千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,614千円	108千円	4,722千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	1,045千円	12千円	1,057千円
簡易水道事業			
(1) 職員給与費	28,822千円	△3,840千円	24,982千円
(2) 賞与引当金繰入額	2,004千円	△122千円	1,882千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	454千円	32千円	486千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第11条に定めた補助金の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
簡易水道事業	64,055千円	△3,930千円	60,125千円

令和5年11月27日 提出

伊予市長 武智邦典

令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2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5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
2. 簡易水道事業収益			千円 119,297	千円 △3,930	千円 115,367	
	2. 営業外収益		86,135	△3,930	82,205	
		1. 他会計補助金	64,055	△3,930	60,125	
収益的收入合計			880,806	△3,930	876,876	

(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 6 8 3 , 0 3 3	千円 6 9 4	千円 6 8 3 , 7 2 7	
	1. 営業費用		6 0 0 , 5 9 9	6 9 4	6 0 1 , 2 9 3	
		1. 原水及び浄水費	1 3 8 , 1 8 5	9 3	1 3 8 , 2 7 8	
		2. 配水及び給水費	9 5 , 8 4 7	2 8 7	9 6 , 1 3 4	
		4. 総係費	6 0 , 6 0 6	3 1 4	6 0 , 9 2 0	
2. 簡易水道事業費用			1 1 9 , 2 9 7	△ 3 , 9 3 0	1 1 5 , 3 6 7	
	1. 営業費用		1 1 4 , 5 9 9	△ 3 , 9 3 0	1 1 0 , 6 6 9	
		1. 原水及び浄水費	2 8 , 8 1 6	4 4	2 8 , 8 6 0	
		2. 配水及び給水費	2 1 , 6 6 6	△ 4 , 1 3 7	1 7 , 5 2 9	
		4. 総係費	1 0 , 1 3 6	1 6 3	1 0 , 2 9 9	
収益的支出合計			8 0 2 , 3 3 0	△ 3 , 2 3 6	7 9 9 , 0 9 4	

伊予市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	61,878,330	61,184,330
減価償却費	350,405,670	350,405,670
固定資産除却損費	10,001,000	10,001,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	649,000	649,000
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)	380,000	366,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	110,000	154,000
長期前受金戻入額	△ 88,371,000	△ 88,371,000
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	48,208,000	48,208,000
未収金の増減額 (△は増加)	1,080,000	1,080,000
未払金の増減額 (△は減少)	6,855,000	6,855,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,392,000	△ 4,392,000
小 計	<u>399,261,000</u>	<u>398,597,000</u>

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	△ 48,208,000	△ 48,208,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	351,063,000	350,399,000
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	△ 314,891,000	△ 314,891,000
国庫補助金等による収入	65,359,000	65,359,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 249,532,000	△ 249,532,000
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 企業債による収入	174,500,000	174,500,000
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	△ 365,422,000	△ 365,422,000
他会計からの出資による収入	98,797,000	98,797,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,125,000	△ 92,125,000
資金増加額（又は減少額）	9,406,000	8,742,000
資金期首残高	568,253,561	568,253,561
資金期末残高	577,659,561	576,995,561

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 事 業	損益勘定支弁職員	(1) 人	36,580 千円	18,569 千円	55,149 千円	12,108 千円	8,424 千円	75,681 千円	
		資本勘定支弁職員	8 人		2,000	2,000			2,000	
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		12,390	7,314	19,704	4,299	3,297	27,300
		資本勘定支弁職員	3 人			50	50			50
合 計		(1) 人		48,970	27,933	76,903	16,407	11,721	105,031	
補 正 前	上 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	(1) 人	36,477 千円	18,139 千円	54,616 千円	11,962 千円	8,409 千円	74,987 千円	
		資本勘定支弁職員	8 人		2,000	2,000			2,000	
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		14,757	8,119	22,876	5,083	3,271	31,230
		資本勘定支弁職員	4 人			50	50			50
合 計		(1) 人		51,234	28,308	79,542	17,045	11,680	108,267	
比 較	上 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人	103 千円	430 千円	533 千円	146 千円	15 千円	694 千円	
		資本勘定支弁職員	0 人		0	0			0	
	簡 易 水 道 業 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		△ 2,367	△ 805	△ 3,172	△ 784	26	△ 3,930
		資本勘定支弁職員	△ 1 人			0	0			0
合 計		(0) 人		△ 2,264	△ 375	△ 2,639	△ 638	41	△ 3,236	

() 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	児 童 手 当
	補 正 後	1,169 千円	330 千円	1,275 千円		482 千円	13,562 千円	3,373 千円		405 千円
	補 正 前	1,230	330	1,275		563	13,610	3,464		485
	比 較	△ 61	0	0		△ 81	△ 48	△ 91		△ 80
	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		209 千円		365 千円		86 千円	73 千円	6,604 千円		
補 正 前		209		365		86	73	6,618		
比 較		0		0		0	0	△ 14		

※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 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人	34,759 千円	18,045 千円	52,804 千円	11,730 千円	8,424 千円	72,958 千円	
		資本勘定支弁職員	() 人		2,000	2,000			2,000	
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人		12,390	7,314	19,704	4,299	3,297	27,300
		資本勘定支弁職員	() 人			50	50			50
合 計		(0) 人		47,149	27,409	74,558	16,029	11,721	102,308	
補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人	34,656 千円	17,615 千円	52,271 千円	11,584 千円	8,409 千円	72,264 千円	
		資本勘定支弁職員	() 人		2,000	2,000			2,000	
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人		14,757	8,119	22,876	5,083	3,271	31,230
		資本勘定支弁職員	() 人			50	50			50
合 計		(0) 人		49,413	27,784	77,197	16,667	11,680	105,544	
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人	103 千円	430 千円	533 千円	146 千円	15 千円	694 千円	
		資本勘定支弁職員	() 人		0	0			0	
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	(0) 人		△ 2,367	△ 805	△ 3,172	△ 784	26	△ 3,930
		資本勘定支弁職員	() 人			0	0			0
合 計		(0) 人		△ 2,264	△ 375	△ 2,639	△ 638	41	△ 3,236	

() 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	児童手当
	補 正 後	1,169 千円	330 千円	1,275 千円		482 千円	13,562 千円	3,373 千円		405 千円
	補 正 前	1,230	330	1,275		563	13,610	3,464		485
	比 較	△ 61	0	0		△ 81	△ 48	△ 91		△ 80
	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		209 千円						6,604 千円		
補 正 前		209						6,618		
比 較		0						△ 14		

※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	() 人	千円	1,821 千円	524 千円	2,345 千円	378 千円	2,723 千円
		資本勘定支弁職員	() 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		() 人		1,821	524	2,345	378	2,723
			() 人						
補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	() 人	千円	1,821 千円	524 千円	2,345 千円	378 千円	2,723 千円
		資本勘定支弁職員	() 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		() 人		1,821	524	2,345	378	2,723
			() 人						
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	() 人	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	() 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		() 人		0	0	0	0	0
			() 人						

() 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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 前									
	比 較									
職員手当の内 訳	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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 前				365		86	73		
	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		給与改定の状況
	△ 2,264	給与改定に伴う増減分	209	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	補正後 給料の平均改定率 1.1% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分			
その他の増減分		△ 2,473	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 12人 0人 増 減 △1人 0人 採用退職の状況等(令和5年4月2日～令和5年10月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 △1(0)人 異動 0(0)人 会計年度任用職員の増減 0人	
職 員 手 当	△ 375	制度改正に伴う増減分	501	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	期末勤勉手当支給率改定分
		その他の増減分	△ 876	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10月1日現在	平均給料月額 (円)	351,464
	平均給与月額 (円)	386,556
	平均年齢 (歳)	52歳 4月
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	342,683
	平均給与月額 (円)	368,156
	平均年齢 (歳)	50歳 6月

イ 初任給

区 分	事務・技術 (円)
高 校 卒	166,600
大 学 卒	196,200
一 般 会 計 の 制 度	
区 分	行政職 (一) (円)
高 校 卒	166,600
大 学 卒	196,200

ウ 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年10月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	2	18.2
	4 級	()	()
	5 級	6	54.5
	6 級	2	18.2
	7 級	()	()
	計	()	()
	11	100.0	
令和5年4月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	3	25.0
	4 級	()	()
	5 級	6	50.0
	6 級	2	16.7
	7 級	()	()
		1	8.3
		()	()
	計	()	()
	12	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)	12	12				
	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					

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)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	4.50		
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)	(1.200)	(2.35)	有	
	2.200	2.300	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	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

令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書

1. 収益的収入及び支出

令和5年度 伊予市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書

1. 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	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 簡易水道事業収益	千円 119,297	千円 △3,930	千円 115,367		千円	
2. 営業外収益	86,135	△3,930	82,205			
1. 他会計補助金	64,055	△3,930	60,125	他会計補助金	△3,930	一般会計補助金
収益的収入合計	880,806	△3,930	876,876			

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 683,033	千円 694	千円 683,727		千円	
1. 営業費用	600,599	694	601,293			
1. 原水及び浄水費	138,185	93	138,278	給 料	14	一般職給 職員 1 人
				手 当	48	期末勤勉手当
				退職手当組合 負 担 金	2	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 6 年度 6 月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	11	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
2. 配水及び給水費	95,847	287	96,134	給 料	49	一般職給 職員 4 人

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
4. 総係費	60,606	314	60,920	手当	144	期末勤勉手当 142 時間外勤務手当 2
				退職手当組合 負担金	7	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰入額	48	令和6年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	33	共済組合負担金
				法定福利費 引当金繰入額	6	賞与引当金にかかる共済組合負担金
				給料	40	一般職給 職員3人
				手当	130	期末勤勉手当 129 時間外勤務手当 1
				退職手当組合 負担金	6	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰入額	44	令和6年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	90	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				

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 119,297	千円 △3,930	千円 115,367		千円	
1. 営業費用	114,599	△3,930	110,669			
1. 原水及び浄水費	28,816	44	28,860	給料	12	一般職給 職員1人
				手当	84	扶養手当 39 期末勤勉手当 44 時間外勤務手当 1
				退職手当組合 負担金	2	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰入額	15	令和6年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	△71	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
2. 配水及び給水費	21,666	△4,137	17,529	給料	△2,450	一般職給 職員1人
				手当	△818	扶養手当 △100 通勤手当 △81 期末勤勉手当 △459 時間外勤務手当 △98 児童手当 △80

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
4. 総係費	10,136	163	10,299	退職手当組合負担金	12	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金繰入額	△153	令和6年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	△755	共済組合負担金
				法定福利費引当金繰入額	27	賞与引当金にかかる共済組合負担金
				給料	71	一般職給 職員1人
				手当	51	期末勤勉手当 48 時間外勤務手当 3
				退職手当組合負担金	12	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6年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	10	共済組合負担金
				法定福利費引当金繰入額	3	賞与引当金にかかる共済組合負担金
収益の支出合計	802,330	△3,236	799,094			

