

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第2号）

目

次

I 令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)	1
II 令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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2号)実施計画	3
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	4
3. 給与費明細書	6
4. 債務負担行為に関する調書	13
III 令和5年度 伊予市下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 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)

(総 則)

第1条 令和5年度伊予市下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	803,667千円	654千円	804,321千円
第1項 営業収益	338,341千円	394千円	338,735千円
第2項 営業外収益	465,324千円	260千円	465,584千円
第1款 下水道事業費用	803,667千円	654千円	804,321千円
第1項 営業費用	728,296千円	654千円	728,950千円

(債務負担行為)

第3条 予算第10条を第11条とし、予算第6条から第9条までを1条ずつ繰り下げ、第5条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
包括的施設管理業務委託事業	令和6年度から 令和8年度まで	470,000千円

(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4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)
(1) 職員給与費	45,230千円	654千円	45,884千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第11条中「324,854千円」を「325,508千円」に改める。

令和5年11月27日提出

伊予市長 武智邦典

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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2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. 債務負担行為に関する調書

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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	千円	千円	
			803,667	654	804,321	
	1. 営業収益		338,341	394	338,735	
		2. 雨水処理負担金	88,330	394	88,724	
	2. 営業外収益		465,324	260	465,584	
2. 他会計補助金		236,524	260	236,784		

(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	千円	千円	
			803,667	654	804,321	
	1. 営業費用		728,296	654	728,950	
		2. ポンプ場費	32,182	161	32,343	
		3. 処理場費	201,796	174	201,970	
4. 総係費		44,922	319	45,241		

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)	280,000	372,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	63,000	77,000
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)	△ 2,987,000	△ 2,987,000
前受け金の増減額 (△は減少)	△ 2,946,400	△ 2,946,400
小 計	284,105,600	284,211,600
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	225,182,600	225,288,600

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	△ 291,018,182	△ 291,018,182
国庫補助金等による収入	139,227,273	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>△ 143,790,909</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	174,900,000	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	337,784,000	337,784,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 56,240,000</u>	<u>△ 56,240,000</u>

資金増加額（又は減少額）	25,151,691	25,257,691
資金期首残高	290,300,112	290,300,112
資金期末残高	<u>315,451,803</u>	<u>315,557,803</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	22,331 千円	12,332 千円	34,663 千円	7,620 千円	3,601 千円	45,884 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	22,331	12,332	34,663	7,620	3,601	45,884
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 人 0 人	0 千円	194 千円	369 千円	563 千円	60 千円	31 千円	654 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	194	369	563	60	31	654

() 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	6,096	708	0	540
補 正 前	636	813	377	0	177	5,826	701	0	540
比 較	0	0	0	0	0	270	7	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	0	66	0	0	0	0	0	2,919	
補 正 前	0	66	0	0	0	0	0	2,827	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	92	

※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	22,331 千円	12,332 千円	34,663 千円	7,620 千円	3,601 千円	45,884 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	22,331	12,332	34,663	7,620	3,601	45,884
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 人 0 人	0 千円	194 千円	369 千円	563 千円	60 千円	31 千円	654 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	194	369	563	60	31	654

() 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	6,096	708	0	540
補 正 前	636	813	377	0	177	5,826	701	0	540
比 較	0	0	0	0	0	270	7	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	0	66	0	0	0	0	0	2,919	
補 正 前	0	66	0	0	0	0	0	2,827	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	92	

※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		
補 正 前	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
比 較	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		給与改定の状況 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
	194	給与改定に伴う増減分	194	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	369	制度改正に伴う増減分	270	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	99	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)	306,667
	平均給与月額 (円)	366,055
	平均年齢 (歳)	46歳1月
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

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	()	()
		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

(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)	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						

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	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企業債	その他
包括的施設 管理業務 委託事業	千円 470,000	—	千円 —	令和6年度 ～ 令和8年度	千円 470,000	千円	千円	千円 使用料収入 470,000

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画見積書

1. 収益的收入及び支出

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2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 338,341	千円 394	千円 338,735		千円	千円
	2. 雨水処理負担金	88,330	394	88,724	雨 水 処 理 負 担 金	394	
2. 営業外収益		465,324	260	465,584			
	2. 他会計補助金	236,524	260	236,784	一 般 会 計 補 助 金	260	
合 計		803,667	654	804,321			

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 728,296	千円 654	千円 728,950		千円	千円	
	2. ポンプ場費	32,182	161	32,343	給 料	69	職員1人	69
					手 当 等	51	時間外勤務手当	3
							期末勤勉手当	48
					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	16
					法定福利費	22	共済組合負担金当 市町総合事務組合退職手 当負担金	10 12
	3. 処理場費	201,796	174	201,970	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	3
					給 料	29	職員2人	29
					手 当 等	88	時間外勤務手当	1
							期末勤勉手当	87
					賞与引当金 繰 入 額	30	令和6年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	30
					法定福利費	24	共済組合負担金 市町総合事務組合退職手 当負担金	19 5

					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	3
	4. 総係費	44,922	319	45,241	給 料	96	職員3人	96
					手 当 等	138	時間外勤務手当 期末勤勉手当	3 135
					賞与引当金 繰 入 額	46	令和6年度6月期末勤勉手 当支給額引当金	46
					法定福利費	31	共済組合負担金 市町総合事務組合退職手 当負担金	17 14
					法定福利費 引当金繰入額	8	賞与引当金にかかる共済 組合負担金	8
	合 計	803,667	654	804,321				

