

令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算（第2号）

# 目

# 次

<b>I 令和5年度 伊予市下水道事業会計補正予算(第2号)</b> .....	1
<b>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</b>	
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
<b>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</b>	
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

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 636	千円 813	千円 377	千円 0	千円 177	千円 6,096	千円 708	千円 0	千円 540
	補 正 前	千円 636	千円 813	千円 377	千円 0	千円 177	千円 5,826	千円 701	千円 0	千円 540
	比 較	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 270	千円 7	千円 0	千円 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 66	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 2,919	
	補 正 前	千円 0	千円 66	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 2,827	
比 較	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 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	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		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. 収益的収入及び支出



# 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				





