

令和6年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

目

次

I	令和6年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)	1
II	補正予算に関する説明書	
1.	令和6年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	3
2.	令和6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6年度 伊予市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6年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和6年度伊予市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6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1款 上水道事業収益	722,327千円	180千円	722,507千円
第2項 営業外収益	94,687千円	180千円	94,867千円
第2款 簡易水道事業収益	109,688千円	5,282千円	114,970千円
第2項 営業外収益	72,607千円	5,282千円	77,889千円
収 入 合 計	832,015千円	5,462千円	837,477千円
	支 出		
第1款 上水道事業費用	712,869千円	△8,273千円	704,596千円
第1項 営業費用	633,121千円	△8,273千円	624,848千円
第2款 簡易水道事業費用	109,688千円	5,282千円	114,970千円
第1項 営業費用	105,807千円	5,282千円	111,089千円
支 出 合 計	822,557千円	△2,991千円	819,566千円

(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。

上水道事業	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	73,819千円	△7,933千円	65,886千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,724千円	△282千円	4,442千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	1,068千円	△58千円	1,010千円
簡易水道事業			
(1) 職員給与費	22,424千円	5,206千円	27,630千円
(2) 賞与引当金繰入額	1,707千円	59千円	1,766千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	386千円	17千円	403千円

(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)
上水道事業	3,887千円	180千円	4,067千円
簡易水道事業	50,880千円	5,282千円	56,162千円

令和6年6月5日 提出

伊予市長 武智邦典

令和6年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1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6年度 伊予市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. 上水道事業収益			千円 7 2 2, 3 2 7	千円 1 8 0	千円 7 2 2, 5 0 7	
	2. 営業外収益		9 4, 6 8 7	1 8 0	9 4, 8 6 7	
		2. 他会計補助金	3, 8 8 7	1 8 0	4, 0 6 7	
2. 簡易水道事業収益			1 0 9, 6 8 8	5, 2 8 2	1 1 4, 9 7 0	
	2. 営業外収益		7 2, 6 0 7	5, 2 8 2	7 7, 8 8 9	
		1. 他会計補助金	5 0, 8 8 0	5, 2 8 2	5 6, 1 6 2	
収益の収入合計			8 3 2, 0 1 5	5, 4 6 2	8 3 7, 4 7 7	

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

伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	8,470,041	16,923,041
減価償却費	354,645,959	354,645,959
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）	656,000	656,000
退職給付引当金の増減額（△は減少）	3,209,000	3,209,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 173,000	△ 396,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 89,000	△ 130,000
長期前受金戻入額	△ 91,316,000	△ 91,316,000
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	43,385,000	43,385,000
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）	22,025,000	22,025,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2,298,000	△ 2,298,000
小 計	349,586,000	357,775,000

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	△ 43,385,000	△ 43,385,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	306,211,000	314,400,000
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	△ 167,933,000	△ 167,933,000
国庫補助金等による収入	6,601,000	6,601,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 161,332,000	△ 161,332,000
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	29,000,000	29,000,000
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	△ 338,355,000	△ 338,355,000
他会計からの出資による収入	62,722,000	68,184,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 246,633,000	△ 246,633,000
資金増加額（又は減少額）	△ 101,754,000	△ 93,565,000
資金期首残高	689,749,310	689,749,310
資金期末残高	587,995,310	596,184,310

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 事 業	損益勘定支弁職員	(1) 人		35,059 千円	18,097 千円	53,156 千円	11,775 千円	5,707 千円	70,638 千円
		資本勘定支弁職員	8 人			700	700			700
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		12,349	6,000	18,349	4,074	7,326	29,749
		資本勘定支弁職員	3 人			50	50			50
	合 計		(1) 人		47,408	24,847	72,255	15,849	13,033	101,137
			11 人							
補 正 前	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	(1) 人		36,831 千円	18,830 千円	55,661 千円	12,158 千円	11,092 千円	78,911 千円
		資本勘定支弁職員	8 人			700	700			700
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		11,997	6,217	18,214	3,951	2,302	24,467
		資本勘定支弁職員	3 人			50	50			50
	合 計		(1) 人		48,828	25,797	74,625	16,109	13,394	104,128
			11 人							
比 較	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		△ 1,772 千円	△ 733 千円	△ 2,505 千円	△ 383 千円	△ 5,385 千円	△ 8,273 千円
		資本勘定支弁職員	0 人			0	0			0
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		352	△ 217	135	123	5,024	5,282
		資本勘定支弁職員	0 人			0	0			0
	合 計		(0) 人		△ 1,420	△ 950	△ 2,370	△ 260	△ 361	△ 2,991
			0 人							

() 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	1,014 千円	240 千円	1,275 千円		566 千円	12,013 千円	2,002 千円		420 千円
	補 正 前	1,170	330	1,275		482	12,680	2,060		260
	比 較	△ 156	△ 90	0		84	△ 667	△ 58		160
	区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (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				734 千円		86 千円	80 千円	6,208 千円	
	補 正 前				734		86	80	6,431	
	比 較				0		0	0	△ 223	

※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		33,068 千円	17,197 千円	50,265 千円	11,298 千円	5,707 千円	67,270 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人			700	700			700
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		12,349	6,000	18,349	4,074	7,326	29,749
		資本勘定支弁職員	(3) 人			50	50			50
	合 計		(0) 人		45,417	23,947	69,364	15,372	13,033	97,769
			11 人							
補 正 前	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		34,840 千円	17,930 千円	52,770 千円	11,703 千円	11,092 千円	75,565 千円
		資本勘定支弁職員	(8) 人			700	700			700
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		11,997	6,217	18,214	3,951	2,302	24,467
		資本勘定支弁職員	(3) 人			50	50			50
	合 計		(0) 人		46,837	24,897	71,734	15,654	13,394	100,782
			11 人							
比 較	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		△ 1,772 千円	△ 733 千円	△ 2,505 千円	△ 405 千円	△ 5,385 千円	△ 8,295 千円
		資本勘定支弁職員	(0) 人			0	0			0
	簡易水道 事 業	損益勘定支弁職員	(0) 人		352	△ 217	135	123	5,024	5,282
		資本勘定支弁職員	(0) 人			0	0			0
	合 計		(0) 人		△ 1,420	△ 950	△ 2,370	△ 282	△ 361	△ 3,013
			0 人							

() 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	1,014 千円	240 千円	1,275 千円	千円	566 千円	12,013 千円	2,002 千円	千円	420 千円
	補 正 前	1,170	330	1,275		482	12,680	2,060		260
	比 較	△ 156	△ 90	0		84	△ 667	△ 58		160
	区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (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	209 千円	千円	千円	千円	千円	千円	6,208 千円	
	補 正 前		209						6,431	
	比 較		0						△ 223	

※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 0 人	千円	1,991 千円	900 千円	2,891 千円	477 千円	千円	3,368 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 人		1,991	900	2,891	477		3,368
補 正 前	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	() 人 0 人	千円	1,991 千円	900 千円	2,891 千円	455 千円	千円	3,346 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 人		1,991	900	2,891	455		3,346
比 較	上 水 道 事 業	損益勘定支弁職員	() 人 0 人	千円	0 千円	0 千円	0 千円	22 千円	千円	22 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 人		0	0	0	22		22

() 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	千円
	補 正 前									
	比 較									
	区 分	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (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	
	補 正 前				734		86	80		
	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		
	△ 1,420	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	△ 1,420	職員の異動等	
職 員 手 当	△ 950	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 950	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6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	344,345
	平均給与月額 (円)	368,360
	平均年齢 (歳)	53歳 1月
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,527
	平均給与月額 (円)	380,068
	平均年齢 (歳)	52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6年4月1日現在	1 級	()	()
	2 級	()	()
		2	18.2
	3 級	()	()
	4 級	()	()
		6	54.5
	5 級	()	()
		2	18.2
	6 級	()	()
		1	9.1
	7 級	()	()
令和6年1月1日現在			
	計	()	()
		11	100.0
	1 級	()	()
	2 級	()	()
		2	18.2
	3 級	()	()
	4 級	()	()
		6	54.5
令和6年1月1日現在	5 級	()	()
		2	18.2
	6 級	()	()
		1	9.1
	7 級	()	()
	計	()	()
		11	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）		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）		11	11				
	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）（％）		54.5	54.5				

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	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 6 年度 伊予市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

令和6年度 伊予市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

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 上水道事業収益	千円 722,327	千円 180	千円 722,507		千円	
2. 営業外収益	94,687	180	94,867			
2. 他会計補助金	3,887	180	4,067	他会計補助金	180	一般会計補助金
2. 簡易水道事業収益	109,688	5,282	114,970			
2. 営業外収益	72,607	5,282	77,889			
1. 他会計補助金	50,880	5,282	56,162	他会計補助金	5,282	一般会計補助金
収益的收入合計	832,015	5,462	837,477			

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 712,869	千円 △8,273	千円 704,596		千円	
1. 営業費用	633,121	△8,273	624,848			
1. 原水及び浄水費	155,838	△89	155,749	手 当	△54	期末勤勉手当
				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	△18	令和7年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	△3	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	113,784	△1,962	111,822	給 料	△27	一般職給 職員3人
				手 当	450	扶養手当 306 住居手当 △90 通勤手当 8 期末勤勉手当 49 時間外勤務手当 △3 児童手当 180

款・項・目			既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	△2,541	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7年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
						法 定 福 利 費	134	共済組合負担金 112 会計年度任用職員社会保険料等 22
						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
	4. 総係費		52,956	△6,222	46,734	給 料	△1,745	一般職給 職員 3 人
						手 当	△847	通勤手当 61 期末勤勉手当 △839 時間外勤務手当 △69
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	△2,832	市町総合事務組合退職手当負担金
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	△280	令和7年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
						法 定 福 利 費	△456	共済組合負担金
						法 定 福 利 費 引当金繰入額	△62	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 109,688	千円 5,282	千円 114,970		千円	
1. 営業費用	105,807	5,282	111,089			
1. 原水及び浄水費	27,347	2,337	29,684	給 料	6	一般職給 職員 1 人
				手 当	△145	扶養手当 △180 通勤手当 69 期末勤勉手当 △34
				退職手当組合 負 担 金	2,489	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	△11	令和 7 年度 6 月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	△1	共済組合負担金
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△1	賞与引当金にかかる共済組合負担金
2. 配水及び給水費	13,876	△383	13,493	給 料	64	一般職給 職員 1 人
				手 当	△354	扶養手当 △282 通勤手当 △27 期末勤勉手当 △28 時間外勤務手当 3 児童手当 △20

款・項・目			既決予定額	補正予定額	計	節		説 明						
						区 分	金 額							
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	△1	市町総合事務組合退職手当負担金						
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	△9	令和 7 年度 6 月 期末勤勉手当支給額 引当金						
						法 定 福 利 費	△82	共済組合負担金						
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△1	賞与引当金にかかる共済組合負担金						
		4. 総係費	10, 944	3, 328	14, 272	給 料	282	一般職給 職員 1 人						
							手 当	223	通勤手当 △27 期末勤勉手当 239 時間外勤務手当 11					
							退 職 手 当 組 合 負 担 金	2, 536	市町総合事務組合退職手当負担金					
							賞 与 引 当 金 繰 入 額	79	令和 7 年度 6 月 期末勤勉手当支給額 引当金					
	法 定 福 利 費						189	共済組合負担金						
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	19	賞与引当金にかかる共済組合負担金						
						収益の支出合計			822, 557	△2, 991	819, 566			

