令和３年度 伊予市水道事業会計補正予算（第１号）

目　　次

Ⅰ　令和3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３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３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3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３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３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３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	１０４，８３２千円	△２７８千円	１０４，５５４千円
第２項　営業外収益	６４，６７６千円	△２７８千円	６４，３９８千円
収　入　合　計	８６１，２５４千円	△２７８千円	８６０，９７６千円
	支　　出		
第１款　上水道事業費用	６９８，４５４千円	△６，０７２千円	６９２，３８２千円
第１項　営 業 費 用	５９５，７６４千円	△６，０７２千円	５８９，６９２千円
第２款　簡易水道事業費用	１０４，８３２千円	△２７８千円	１０４，５５４千円
第１項　営 業 費 用	９８，２１０千円	△２７８千円	９７，９３２千円
支　出　合　計	８０３，２８６千円	△６，３５０千円	７９６，９３６千円

（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９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	７５，１３６千円	△５，４６７千円	６９，６６９千円
（２）　賞与引当金繰入額	４，８６９千円	△５２１千円	４，３４８千円
（３）　法定福利費引当金繰入額	１，１０８千円	△８４千円	１，０２４千円

簡易水道事業			
（１）　職員給与費	２５，２１８千円	△２６８千円	２４，９５０千円
（２）　賞与引当金繰入額	１，８７４千円	△２１千円	１，８５３千円
（３）　法定福利費引当金繰入額	４２７千円	１１千円	４３８千円

（他会計からの補助金）

第４条　予算第 10 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	４４，２０９千円	△２７８千円	４３，９３１千円

令和３年６月７日　提出

伊 予 市 長　　武　智　邦　典

令和３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３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
2.簡易水道事業収益			千円 １０４，８３２	千円 △２７８	千円 １０４，５５４	
	2.営業外収益		６４，６７６	△２７８	６４，３９８	
		1.他会計補助金	４４，２０９	△２７８	４３，９３１	
収益的収入合計			８６１，２５４	△２７８	８６０，９７６	

（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 ６９８，４５４	千円 △６，０７２	千円 ６９２，３８２	
	1. 営業費用		５９５，７６４	△６，０７２	５８９，６９２	
		1. 原水及び浄水費	１３０，５０４	△４３８	１３０，０６６	
		2. 配水及び給水費	１１３，９８６	△５，５７５	１０８，４１１	
		4. 総係費	５８，３７３	△５９	５８，３１４	
2. 簡易水道事業費用			千円 １０４，８３２	千円 △２７８	千円 １０４，５５４	
	1. 営業費用		９８，２１０	△２７８	９７，９３２	
		1. 原水及び浄水費	２３，９３２	２０	２３，９５２	
		2. 配水及び給水費	１３，９９７	△２６５	１３，７３２	
		4. 総係費	１２，７１４	△３３	１２，６８１	
収益的支出合計			８０３，２８６	△６，３５０	７９６，９３６	

伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和３年４月１日から令和４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	47,847,362	53,919,362
減価償却費	330,931,638	330,931,638
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）	732,000	732,000
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）	67,000	△ 475,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	103,000	30,000
長期前受金戻入額	△ 86,857,000	△ 86,857,000
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	61,500,000	61,500,000
未収金の増減額（△は増加）	1,030,000	1,030,000
未払金の増減額（△は減少）	△ 4,824,000	△ 4,824,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,091,000	△ 3,091,000
小　　計	369,897,000	375,354,000

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	△ 61,500,000	△ 61,500,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	308,407,000	313,864,000
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	△ 244,995,000	△ 244,995,000
国庫補助金等による収入	61,001,000	61,001,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,994,000	△ 183,994,000
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	89,900,000	89,900,000
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	△ 368,663,000	△ 368,663,000
他会計からの出資による収入	93,875,000	93,875,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 184,888,000	△ 184,888,000
資金増加額（又は減少額）	△ 60,475,000	△ 55,018,000
資金期首残高	831,729,012	831,729,012
資金期末残高	771,254,012	776,711,012

給　与　費　明　細　書

一　般　職

（1）総　　括

区分			職員数	給与費 報酬	給料	職員手当	計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	上水道事業	損益勘定支弁職員	（2）人 8人	千円	36,221 千円	19,164 千円	55,385 千円	12,025 千円	5,631 千円	73,041 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			2,000	2,000			2,000
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 3人		12,979	7,098	20,077	4,701	2,463	27,241
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（2）人 11人		49,200	28,262	77,462	16,726	8,094	102,282
補正前	上水道事業	損益勘定支弁職員	（2）人 8人	千円	38,046 千円	21,850 千円	59,896 千円	12,752 千円	6,465 千円	79,113 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			2,000	2,000			2,000
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 3人		12,980	7,482	20,462	4,595	2,462	27,519
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（2）人 11人		51,026	31,332	82,358	17,347	8,927	108,632
比較	上水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	千円	△ 1,825 千円	△ 2,686 千円	△ 4,511 千円	△ 727 千円	△ 834 千円	△ 6,072 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			0	0			0
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 0人		△ 1	△ 384	△ 385	106	1	△ 278
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（0）人 0人		△ 1,826	△ 3,070	△ 4,896	△ 621	△ 833	△ 6,350

（　　）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
補正後	千円 2,028	千円 330	千円 1,275	千円	千円 554	千円 11,916	千円 3,249	千円
補正前	2,466	330	1,275		503	13,545	3,321	
比較	△ 438	0	0		51	△ 1,629	△ 72	

区分	児童手当	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	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 1,330	千円	千円 209	千円 872	千円	千円 137	千円 161	千円 6,201
補正前	1,770		209	872		137	161	6,743
比較	△ 440		0	0		0	0	△ 542

※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 報酬	給料	職員手当	計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	上水道事業	損益勘定支弁職員	（　）人 8人	千円	32,201 千円	17,994 千円	50,195 千円	11,523 千円	5,631 千円	67,349 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			2,000	2,000			2,000
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（　）人 3人		12,979	7,098	20,077	4,701	2,463	27,241
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（0）人 11人		45,180	27,092	72,272	16,224	8,094	96,590
補正前	上水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 8人	千円	34,026 千円	20,680 千円	54,706 千円	12,250 千円	6,465 千円	73,421 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			2,000	2,000			2,000
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 3人		12,980	7,482	20,462	4,595	2,462	27,519
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（0）人 11人		47,006	30,162	77,168	16,845	8,927	102,940
比較	上水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 0人	千円	△ 1,825 千円	△ 2,686 千円	△ 4,511 千円	△ 727 千円	△ 834 千円	△ 6,072 千円
		資本勘定支弁職員	（　）			0	0			0
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 0人		△ 1	△ 384	△ 385	106	1	△ 278
		資本勘定支弁職員	（　）							
	合計		（0）人 0人		△ 1,826	△ 3,070	△ 4,896	△ 621	△ 833	△ 6,350

（　　）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
補正後	千円 2,028	千円 330	千円 1,275	千円	千円 554	千円 11,916	千円 3,249	千円
補正前	2,466	330	1,275		503	13,545	3,321	
比較	△ 438	0	0		51	△ 1,629	△ 72	

区分	児童手当	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	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 1,330	千円	千円 209	千円	千円	千円	千円	千円 6,201
補正前	1,770		209					6,743
比較	△ 440		0					△ 542

※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 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	法定福利費	退職手当組合負担金	合計
補正後	上水道事業	損益勘定支弁職員	（2）人 人	千円	4,020 千円	1,170 千円	5,190 千円	502 千円	千円	5,692 千円
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（　）人 人							
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	合計		（2）人 0 人		4,020	1,170	5,190	502		5,692
補正前	上水道事業	損益勘定支弁職員	（2）人 0 人	千円	4,020 千円	1,170 千円	5,190 千円	502 千円	千円	5,692 千円
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（　）人 人							
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	合計		（2）人 0 人		4,020	1,170	5,190	502		5,692
比較	上水道事業	損益勘定支弁職員	（0）人 0 人	千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	千円	0 千円
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	簡易水道事業	損益勘定支弁職員	（　）人 人							
		資本勘定支弁職員	（　） 							
	合計		（0）人 0 人		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
補正後	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補正前								
比較								

区分	児童手当	初任給調整手当	管理職員特別勤務手当	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 872	千円	千円 137	千円 161	千円
補正前				872		137	161	
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 △ 1,826	給与改定に伴う増減分	千円		
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 1,826	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　11 人　0 人 増　減　0 人　0 人 採用退職の状況等（令和3年1月2日～令和3年4月1日の実績等による） 採用　1（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	△ 3,070	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 3,070	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３年４月１日現在	平均給料月額（円）	341,300
	平均給与月額（円）	391,339
	平均年齢（歳）	４８歳　７月
令和３年１月１日現在	平均給料月額（円）	355,300
	平均給与月額（円）	408,541
	平均年齢（歳）	４８歳　６月

イ　初任給

区　　分	事務・技術（円）
高校卒	150,600
大学卒	182,200
一般会計の制度	
区　　分	行政職（一）（円）
高校卒	150,600
大学卒	182,200

ウ　級別職員数

区　　分	事務・技術		
	級	職員数（人）	構成比（%）
令和３年４月１日現在	１級	（　　）	（　　）
	２級	（　　） 2	（　　） 18.2
	３級	（　　） 1	（　　） 9.1
	４級	（　　） 5	（　　） 45.4
	５級	（　　） 2	（　　） 18.2
	６級	（　　） 1	（　　） 9.1
	７級	（　　）	（　　）
	計	（　　） 11	（　　） 100
令和３年１月１日現在	１級	（　　）	（　　）
	２級	（　　） 1	（　　） 9.1
	３級	（　　） 1	（　　） 9.1
	４級	（　　） 6	（　　） 54.5
	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 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）		11	11				
	昇給に係る職員数（B）（人）		9	9				
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)	1	1				
		3号給(人)						
		4号給(人)	8	8				
		6号給(人)						
	比率（B）／（A）（%）		81.8	81.8				

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）	１２月（月分）			
補　正　後	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
補　正　前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		

（　　）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	２０年勤続の者（月分）	２５年勤続の者（月分）	３５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３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

令和３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

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 104,832	千円 △278	千円 104,554		千円	
2.営業外収益	64,676	△278	64,398			
1.他会計補助金	44,209	△278	43,931	他会計補助金	△278	一般会計補助金
収益的収入合計	861,254	△278	860,976			

支　　出

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1. 上水道事業費用	千円 698,454	千円 △6,072	千円 692,382		千円	
1.営業費用	595,764	△6,072	589,692			
1.原水及び浄水費	130,504	△438	130,066	給料	△84	一般職給　職員1人
				手当	△217	扶養手当 △78 通勤手当 △51 期末勤勉手当 △88
				退職手当組合負担金	△14	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金繰入額	△30	令和4年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	△91	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	113,986	△5,575	108,411	給料	△1,741	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	
						手　　当	△1,885	扶養手当 △360 住居手当 330 通勤手当 51 期末勤勉手当 △1,414 時間外勤務手当 △72 児童手当 △420
						退職手当組合負担金	△820	市町総合事務組合退職手当負担金
						賞与引当金繰入額	△471	令和4年度6月期末勤勉手当支給額引当金
						法定福利費	△566	共済組合負担金
						法定福利費引当金繰入額	△92	賞与引当金にかかる共済組合負担金
		4.総係費	58,373	△59	58,314	手　　当	△63	期末勤勉手当
						賞与引当金繰入額	△20	令和4年度6月期末勤勉手当支給額引当金
						法定福利費	14	共済組合負担金
						法定福利費引当金繰入額	10	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 区分	節 金額	説明
2. 簡易水道事業費用	千円 104,832	千円 △278	千円 104,554		千円	
1. 営業費用	98,210	△278	97,932			
1. 原水及び浄水費	23,932	20	23,952	給料	8	一般職給　職員1人
				手当	△100	扶養手当 180 住居手当 △330 通勤手当 51 期末勤勉手当 19 児童手当 △20
				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	6	令和4年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	97	共済組合負担金
				法定福利費引当金繰入額	7	賞与引当金にかかる共済組合負担金
2. 配水及び給水費	13,997	△265	13,732	手当	△240	扶養手当 △180 期末勤勉手当 △60

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
				賞与引当金繰入額	△20	令和4年度6月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	△5	共済組合負担金
4.総係費	12,714	△33	12,681	給料	△9	一般職給　職員1人
				手当	△23	期末勤勉手当
				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	△7	令和4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	4	賞与引当金にかかる共済組合負担金
収益的支出合計	803,286	△6,350	796,936			