

令和4年度 伊予市水道事業会計補正予算（第1号）

# 目 次

<b>I 令和4年度 伊予市水道事業会計補正予算(第1号)</b> .....	1
<b>II 補正予算に関する説明書</b>	
1. 令和4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4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
<b>III 令和4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</b>	
1. 収益的収入及び支出 .....	15

## 令和4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4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4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	115,833千円	△3,045千円	112,788千円
第2項 営業外収益	77,033千円	△3,045千円	73,988千円
収入合計	862,390千円	△3,045千円	859,345千円
	支 出		
第1款 上水道事業費用	684,355千円	2,494千円	686,849千円
第1項 営業費用	588,160千円	2,494千円	590,654千円
第2款 簡易水道事業費用	115,833千円	△3,045千円	112,788千円
第1項 営業費用	110,153千円	△3,045千円	107,108千円
支出合計	800,188千円	△551千円	799,637千円

（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。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
上水道事業			
(1) 職員給与費	70,063千円	2,229千円	72,292千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,232千円	243千円	4,475千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	990千円	22千円	1,012千円
簡易水道事業			
(1) 職員給与費	24,806千円	△2,783千円	22,023千円
(2) 賞与引当金繰入額	1,805千円	△202千円	1,603千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	423千円	△60千円	363千円

(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	54,953千円	△3,045千円	51,908千円

令和4年6月6日 提出

伊予市長 武智邦典

# 令和4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4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 115,833	千円 △3,045	千円 112,788	
	2. 営業外収益		77,033	△3,045	73,988	
		1. 他会計補助金	54,953	△3,045	51,908	
収益的収入合計			862,390	△3,045	859,345	

(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 684,355	千円 2,494	千円 686,849	
	1. 営業費用		588,160	2,494	590,654	
		1. 原水及び浄水費	133,014	△124	132,890	
		2. 配水及び給水費	97,615	2,833	100,448	
		4. 総係費	58,012	△215	57,797	
2. 簡易水道事業費用			千円 115,833	千円 △3,045	千円 112,788	
	1. 営業費用		110,153	△3,045	107,108	
		1. 原水及び浄水費	28,289	△55	28,234	
		2. 配水及び給水費	14,968	23	14,991	
		4. 総係費	12,831	△3,013	9,818	
収益的支出合計			800,188	△551	799,637	



# 伊予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	53,255,183	50,761,183
減価償却費	344,047,817	344,047,817
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)	683,000	683,000
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)	△ 164,000	△ 123,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 49,000	△ 87,000
長期前受金戻入額	△ 89,780,000	△ 89,780,000
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	54,013,000	54,013,000
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)	△ 5,698,000	△ 5,698,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,206,000	△ 4,206,000
小 計	<u>375,640,000</u>	<u>373,149,000</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	△ 54,013,000	△ 54,013,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>321,637,000</u>	<u>319,146,000</u>
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	△ 289,738,000	△ 289,738,000
国庫補助金等による収入	67,457,000	67,457,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 222,281,000</u>	<u>△ 222,281,000</u>
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	104,700,000	104,700,000
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	△ 378,256,000	△ 378,256,000
他会計からの出資による収入	94,810,000	94,810,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 178,746,000</u>	<u>△ 178,746,000</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 79,390,000	△ 81,881,000
資金期首残高	793,778,561	793,778,561
資金期末残高	<u><u>714,388,561</u></u>	<u><u>711,897,561</u></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	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 2 ) 人 8 人	千円	38,196 千円	19,281 千円	57,477 千円	12,462 千円	5,840 千円	75,779 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 3 人		11,634	6,113	17,747	4,015	2,177	23,939
		資本勘定支弁職員	( ) 人			50	50			50
	合 計		( 2 ) 人 11 人		49,830	27,444	77,274	16,477	8,017	101,768
	補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 2 ) 人 8 人	千円	36,518 千円	19,062 千円	55,580 千円	11,964 千円	5,741 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 3 人		13,044	6,866	19,910	4,573	2,501	26,984
		資本勘定支弁職員	( ) 人			50	50			50
合 計		( 2 ) 人 11 人		49,562	27,978	77,540	16,537	8,242	102,319	
比 較		上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人 0 人	千円	1,678 千円	219 千円	1,897 千円	498 千円	99 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 0 人		△ 1,410	△ 753	△ 2,163	△ 558	△ 324	△ 3,045
		資本勘定支弁職員	( ) 人			0	0			0
	合 計		( 0 ) 人 0 人		268	△ 534	△ 266	△ 60	△ 225	△ 551

( ) 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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 前	1,788	330	1,275		508	12,024	3,323		800
	比 較	△ 300	0	0		△ 46	125	11		△ 365
	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	千円
補 正 前			209		810	137	162	6,078		
比 較			0		0	0	0	41		

※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		34,148 千円	18,172 千円	52,320 千円	11,922 千円	5,840 千円	70,082 千円
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			2,000	2,000			2,000
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		11,634	6,113	17,747	4,015	2,177	23,939
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50			50
	合 計		( 0 ) 人		45,782	26,335	72,117	15,937	8,017	96,071
補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		32,470 千円	17,953 千円	50,423 千円	11,424 千円	5,741 千円	67,588 千円
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人			2,000	2,000			2,000
	簡易水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		13,044	6,866	19,910	4,573	2,501	26,984
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50			50
	合 計		( 0 ) 人		45,514	26,869	72,383	15,997	8,242	96,622
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		1,678 千円	219 千円	1,897 千円	498 千円	99 千円	2,494 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		△ 1,410	△ 753	△ 2,163	△ 558	△ 324	△ 3,045
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人			0	0			0
	合 計		( 0 ) 人		268	△ 534	△ 266	△ 60	△ 225	△ 551

( ) 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	1,788 千円	330 千円	1,275 千円		508 千円	12,024 千円	3,323 千円		800 千円
	補 正 前	2,088 千円	330 千円	1,275 千円		554 千円	11,899 千円	3,312 千円		1,165 千円
	比 較	△ 300 千円	0 千円	0 千円		△ 46 千円	125 千円	11 千円		△ 365 千円
	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						6,078 千円		
補 正 前		209 千円						6,037 千円		
比 較		0 千円						41 千円		

※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	( 2 ) 人						
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 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		( 2 ) 人		4,048	1,109	5,157	540	5,697
			( 0 ) 人						
補 正 前	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 2 ) 人	千円	4,048	千円	1,109	千円	5,157
		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		( 2 ) 人		4,048	1,109	5,157	540	5,697
			( 0 ) 人						
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	千円	0	千円	0	千円	0
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 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		( 0 ) 人		0	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									
	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 810	千円	千円 137	千円 162		
	補 正 前				千円 810	千円	千円 137	千円 162		
	比 較				千円 0	千円	千円 0	千円 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		
	268	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	268	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4年1月2日～令和4年4月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 0(0)人 異動 0(0)人 会計年度任用職員の増減 0人
職員手当	△ 534	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 534	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4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	346,691
	平均給与月額 (円)	381,154
	平均年齢 (歳)	49歳 11月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	344,036
	平均給与月額 (円)	384,276
	平均年齢 (歳)	49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4年4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4年1月1日現在	1 級	( )
2 級		( )	( )
3 級		2	18.2
4 級		( )	( )
5 級		1	9.1
6 級		( )	( )
7 級		5	45.4
		( )	( )
		2	18.2
6 級		( )	( )
7 級		1	9.1
	( )	( )	
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 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)	2	2			
		3号給(人)					
		4号給(人)	7	7			
	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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
一 般 会 計 の 制 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		

( ) 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4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4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 115,833	千円 △3,045	千円 112,788		千円	
2. 営業外収益	77,033	△3,045	73,988			
1. 他会計補助金	54,953	△3,045	51,908	他会計補助金	△3,045	一般会計補助金
収益的収入合計	862,390	△3,045	859,345	/	/	/

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 684,355	千円 2,494	千円 686,849		千円	
1. 営業費用	588,160	2,494	590,654			
1. 原水及び浄水費	133,014	△124	132,890	手 当	△52	期末勤勉手当
				退職手当組合 負 担 金	△28	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5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	△17	共済組合負担金
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△9	賞与引当金にかかる共済組合負担金
2. 配水及び給水費	97,615	2,833	100,448	給 料	1,678	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	122	扶養手当 <span style="float:right">△282</span> 通勤手当 <span style="float:right">△97</span> 期末勤勉手当 <span style="float:right">799</span> 時間外勤務手当 <span style="float:right">67</span> 児童手当 <span style="float:right">△365</span>				
				退職手当組合 負担金	211	市町総合事務組合退職手当負担金				
				賞与引当金 繰入額	266	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金				
				法定福利費	510	共済組合負担金				
				法定福利費 引当金繰入額	46	賞与引当金にかかる共済組合負担金				
				4. 総係費	58,012	△215	57,797	手当	△94	扶養手当 <span style="float:right">△78</span> 期末勤勉手当 <span style="float:right">△16</span>
								退職手当組合 負担金	△84	市町総合事務組合退職手当負担金
								賞与引当金 繰入額	△5	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
								法定福利費	△17	共済組合負担金
								法定福利費 引当金繰入額	△15	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 115,833	千円 △3,045	千円 112,788		千円	
1. 営業費用	110,153	△3,045	107,108			
1. 原水及び浄水費	28,289	△55	28,234	給料	△9	一般職給 職員1人
				手当	△3	期末勤勉手当
				退職手当組合 負担金	△30	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰入額	△1	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	△6	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
2. 配水及び給水費	14,968	23	14,991	手当	60	扶養手当



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	△28	令和5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
				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
4. 総係費	12,831	△3,013	9,818	給料	△1,401	一般職給 職員1人
				手当	△608	通勤手当 51 期末勤勉手当 △603 時間外手当 △56
				退職手当組合 負担金	△266	市町総合事務組合退職手当負担金
				賞与引当金 繰入額	△201	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	△487	共済組合負担金
				法定福利費 引当金繰入額	△50	賞与引当金にかかる共済組合負担金
収益的支出合計	800,188	△551	796,637			





