

令和4年度 伊予市水道事業会計補正予算（第3号）

# 目 次

<b>I 令和4年度 伊予市水道事業会計補正予算(第3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3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3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3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3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1款 上水道事業収益	746,594千円	140千円	746,734千円
第1項 営業収益	615,912千円	△33,486千円	582,426千円
第2項 営業外収益	126,318千円	33,626千円	159,944千円
第2款 簡易水道事業収益	112,797千円	755千円	113,552千円
第1項 営業収益	36,162千円	△2,632千円	33,530千円
第2項 営業外収益	76,625千円	3,387千円	80,012千円
収入合計	859,391千円	895千円	860,286千円
	支 出		
第1款 上水道事業費用	686,886千円	14,498千円	701,384千円
第1項 営業費用	590,691千円	14,498千円	605,189千円
第2款 簡易水道事業費用	112,797千円	755千円	113,552千円
第1項 営業費用	107,117千円	755千円	107,872千円
支出合計	799,683千円	15,253千円	814,936千円

(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。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
上水道事業			
(1) 職員給与費	72,292千円	402千円	72,694千円
(2) 賞与引当金繰入額	4,475千円	121千円	4,596千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	1,012千円	5千円	1,017千円
簡易水道事業			
(1) 職員給与費	22,023千円	167千円	22,190千円
(2) 賞与引当金繰入額	1,603千円	39千円	1,642千円
(3) 法定福利費引当金繰入額	363千円	9千円	372千円

(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)
上水道事業	37,544千円	33,626千円	71,170千円
簡易水道事業	54,545千円	3,387千円	57,932千円

令和4年11月28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3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3号)実施計画

## 収益の収入及び支出

(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	千円	千円	
			746,594	140	746,734	
	1. 営業収益		615,912	△33,486	582,426	
		1. 給水収益	614,787	△33,486	581,301	
	2. 営業外収益		126,318	33,626	159,944	
		2. 他会計補助金	37,544	33,626	71,170	
2. 簡易水道事業収益			112,797	755	113,552	
	1. 営業収益		36,162	△2,632	33,530	
		1. 給水収益	36,151	△2,632	33,519	
	2. 営業外収益		76,625	3,387	80,012	
		1. 他会計補助金	54,545	3,387	57,932	
収益の収入合計			859,391	895	860,286	

(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 686,886	千円 14,498	千円 701,384	
	1. 営業費用		590,691	14,498	605,189	
		1. 原水及び浄水費	132,890	12,458	145,348	
		2. 配水及び給水費	100,448	1,753	102,201	
		4. 総係費	57,834	287	58,121	
2. 簡易水道事業費用			千円 112,797	千円 755	千円 113,552	
	1. 営業費用		107,117	755	107,872	
		1. 原水及び浄水費	28,234	542	28,776	
		2. 配水及び給水費	14,991	105	15,096	
		4. 総係費	9,827	108	9,935	
収益的支出合計			799,683	15,253	814,936	

# 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	50,761,183	41,005,183
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)	△ 123,000	37,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 87,000	△ 73,000
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	△ 10,300,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,206,000	△ 4,206,000
小 計	<u>373,149,000</u>	<u>358,965,000</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	319,146,000	304,962,000
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	△ 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	△ 222,281,000	△ 222,281,000
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	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	△ 178,746,000	△ 178,746,000
資金増加額（又は減少額）	△ 81,881,000	△ 96,065,000
資金期首残高	793,778,561	793,778,561
資金期末残高	711,897,561	697,713,561

# 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	上水道業	損益勘定支弁職員	( 2 ) 人	38,255 千円	19,765 千円	58,020 千円	12,447 千円	5,840 千円	76,307 千円
		資本勘定支弁職員	( 8 ) 人		2,000	2,000			2,000
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		11,670	6,270	17,940	4,031	24,154
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50		50
合 計		( 2 ) 人		49,925	28,085	78,010	16,478	8,023	102,511
		( 11 ) 人							
補 正 前	上水道業	損益勘定支弁職員	( 2 ) 人	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	( 8 ) 人		2,000	2,000			2,000
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人		11,634	6,113	17,747	4,015	23,939
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人			50	50		50
合 計		( 2 ) 人		49,830	27,444	77,274	16,477	8,017	101,768
		( 11 ) 人							
比 較	上水道業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	59 千円	484 千円	543 千円	△ 15 千円	0 千円	528 千円
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人		0	0			0
	簡易水道業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	36	157	193	16	6	215
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人		0	0			0
合 計		( 0 ) 人	95	641	736	1	6	743	
		( 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	1,788	330	1,275		508	12,502	3,326		800
	補 正 前	1,788	330	1,275		508	12,024	3,323		800
	比 較	0	0	0		0	478	3		0
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		209		810		137	162	6,238	
	補 正 前		209		810		137	162	6,078	
	比 較		0		0		0	0	160	

※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	34,207 千円	18,656 千円	52,863 千円	11,907 千円	5,840 千円	70,610 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	11,670	6,270	17,940	4,031	2,183	24,154
		資本勘定支弁職員	( 3 ) 人		50	50			50
合 計		( 0 ) 人	45,877	26,976	72,853	15,938	8,023	96,814	
補 正 前	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	
比 較	上水道 事業	損益勘定支弁職員	( 0 ) 人	59 千円	484 千円	543 千円	△ 15 千円	0 千円	528 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	36	157	193	16	6	215
		資本勘定支弁職員	( 0 ) 人		0	0			0
合 計		( 0 ) 人	95	641	736	1	6	743	

( ) 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	330	1,275		508	12,502	3,326		800
	補 正 前	1,788	330	1,275		508	12,024	3,323		800
	比 較	0	0	0		0	478	3		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		209						6,238		
補 正 前		209						6,078		
比 較		0						160		

※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	千円	4,048 千円	1,109 千円	5,157 千円	540 千円	5,697 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		( 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 千円	540 千円	5,697 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		( 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 千円	0 千円	0 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		( 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		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 前				810		137	162		
	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	給与改定に伴う増減分	千円 95	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	給与改定の状況  補正後 給料の平均改定率 0.3% 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
	95	昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			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4月2日～令和4年10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	641	制度改正に伴う増減分	478	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	勤勉手当支給率改定分
		その他の増減分	163	職員の異動等による	

(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10月1日現在	平均給料月額 (円)	346,691
	平均給与月額 (円)	407,414
	平均年齢 (歳)	50歳 5月
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

イ 初任給

区 分	事務・技術 (円)
高 校 卒	154,600
大 学 卒	185,200
一 般 会 計 の 制 度	
区 分	行政職 (一) (円)
高 校 卒	154,600
大 学 卒	185,200

ウ 級別職員数

区 分	事務・技術		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年10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

(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)						
	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	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
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)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		

( ) 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3号)実施計画見積書

## 1. 収益的収入及び支出



# 令和4年度 伊予市水道事業会計補正予算(第3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	
1. 上水道事業収益	千円 746,594	千円 140	千円 746,734		千円	
1. 営業収益	615,912	△33,486	582,426			
1. 給水収益	614,787	△33,486	581,301	水 道 料 金	△33,486	水道料金軽減分（基本料金及びメーター使用料）
2. 営業外収益	126,318	33,626	159,944			
2. 他会計補助金	37,544	33,626	71,170	他 会 計 補 助 金	33,626	一般会計補助金 （地方創生臨時交付金関係）
2. 簡易水道事業収益	112,797	755	113,552			
1. 営業収益	36,162	△2,632	33,530			
1. 給水収益	36,151	△2,632	33,519	水 道 料 金	△2,632	水道料金軽減分（基本料金及びメーター使用料）
2. 営業外収益	76,625	3,387	80,012			
1. 他会計補助金	54,545	3,387	57,932	他 会 計 補 助 金	3,387	一般会計補助金 745 一般会計補助金 2,642 （地方創生臨時交付金関係）
収益的収入合計	859,391	895	860,286			

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 686,886	千円 14,498	千円 701,384		千円	
1. 営業費用	590,691	14,498	605,189			
1. 原水及び浄水費	132,890	12,458	145,348	手 当	98	期末勤勉手当
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	33	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	22	共済組合負担金
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	5	賞与引当金にかかる共済組合負担金
				動 力 費	12,300	浄水場及び水源地電気料金
2. 配水及び給水費	100,448	1,753	102,201	給 料	59	一般職給 職員4人
				手 当	145	期末勤勉手当 143 時間外勤務手当 2
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	48	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
				法定福利費	△29	共済組合負担金
				光熱水費	70	配水池・ポンプ場電気料金
				動力費	1,460	三島ポンプ場他電気料金
4. 総係費	57,834	287	58,121	手当	120	期末勤勉手当
				賞与引当金 繰入額	40	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法定福利費	△13	共済組合負担金
				備消耗品費	50	事務用消耗品費（地方創生臨時交付金関係）
				通信運搬費	21	郵送料（地方創生臨時交付金関係）
				手数料	69	チラシ配布手数料（地方創生臨時交付金関係）

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 112,797	千円 755	千円 113,552		千円	
1. 営業費用	107,117	755	107,872			
1. 原水及び浄水費	28,234	542	28,776	手 当	41	期末勤勉手当
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	14	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金
				法 定 福 利 費	△11	共済組合負担金
				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
				光 熱 水 費	40	水源地電灯料金
				動 力 費	450	浄水場及び水源地電気料金
2. 配水及び給水費	14,991	105	15,096	手 当	41	期末勤勉手当
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	14	令和5年度6月期末勤勉手当支給額 引当金

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
				法定福利費	10	共済組合負担金
				動力費	40	配水施設等電気料金
4. 総係費	9,827	108	9,935	給料	36	一般職給 職員 1 人
				手当	36	期末勤勉手当 35 時間外勤務手当 1
				退職手当組合負担金	6	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 5 年度 6 月期末勤勉手当支給額引当金
				法定福利費	8	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
				通信運搬費	4	郵送料（地方創生臨時交付金関係）
				手数料	6	チラシ配布手数料（地方創生臨時交付金関係）
収益的支出合計	799,683	15,253	814,936			





