

令和5年度伊方町水道事業会計補正予算(第2号)

令和5年度伊方町水道事業会計補正予算(第2号)を次のとおり定める。

伊方町長 高門清彦

第1条 令和5年度伊方町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。

第2条 令和5年度伊方町水道事業会計予算(以下「予算」という。)は、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。

収入

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 水道事業収益	318,849千円	97,189千円	416,038千円
第1項 営業収益	246,974千円	△740千円	246,234千円
第2項 営業外収益	71,864千円	97,940千円	169,804千円
第3項 特別利益	11千円	△11千円	0千円

支出

第1款 水道事業費用	400,266千円	△5,683千円	394,583千円
第1項 営業費用	396,697千円	△7,420千円	389,277千円
第2項 営業外費用	2,558千円	2,748千円	5,306千円
第3項 特別損失	11千円	△11千円	0千円
第4項 予備費	1,000千円	△1,000千円	0千円

第3条 資本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 資本的収入	50,387千円	△20,000千円	30,387千円
第8項 出資金	50,387千円	△20,000千円	30,387千円
支出			
第1款 資本的支出	165,842千円	△54,570千円	111,272千円
第1項 建設改良費	152,600千円	△54,570千円	98,030千円
第2項 企業債償還金	13,242千円	0千円	13,242千円

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のとおり改める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	重要給水施設 管路等耐震化 事業	1,065,704千円	R3	138,600千円
				R4	39,184千円
				R5	84,920千円
				R6	176,000千円
				R7	121,000千円
				R8	143,000千円
				R9	121,000千円
				R10	121,000千円
				R11	121,000千円

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	39,513千円	164千円	39,677千円

第6条 棚卸資産の購入限度額を1,079千円に改める。

令和5年度

# 予算に関する説明書

(補正第2号)

内 容

1. 補正予算実施計画書	
(1) 収益的収入及び支出	1 ～ 2 頁
(2) 資本的収入及び支出	3 ～ 4 頁
2. 補正予算実施計画明細書	
(1) 収益的収入及び支出	5 ～ 10 頁
(2) 資本的収入及び支出	11 ～ 12 頁
3. 令和5年度予定キャッシュ・フロー計算書	13 頁
4. 給与費明細書	14 ～ 19 頁
5. 令和5年度継続費に関する調書	20 頁
6. 令和5年度予定貸借対照表	21 ～ 24 頁

# 補正予算実施計画書

収益的収入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			318,849	97,189	416,038	
	1 営業収益		246,974	△ 740	246,234	
		1 給水収益	245,962	△ 898	245,064	
		3 その他の営業収益	1,012	158	1,170	
	2 営業外収益		71,864	97,940	169,804	
		3 他会計補助金	18,628	100,000	118,628	
		4 消費税及び地方消費税還付金	2,107	△ 2,020	87	
		7 雑収益	526	△ 40	486	
	3 特別利益		11	△ 11	0	
		2 過年度損益修正益	11	△ 11	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	水道事業費用		400,266	△ 5,683	394,583		
	1	営業費用	396,697	△ 7,420	389,277		
		1	原水及び浄水費	135,174	461	135,635	
		2	配水及び給水費	44,654	△ 5,690	38,964	
		4	総係費	62,505	△ 2,248	60,257	
		5	減価償却費	154,364	57	154,421	
	2	営業外費用	2,558	2,748	5,306		
		3	雑支出	0	2,748	2,748	
	3	特別損失	11	△ 11	0		
		4	過年度損益修正損	11	△ 11	0	
	4	予備費	1,000	△ 1,000	0		
		1	予備費	1,000	△ 1,000	0	

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		50,387	△ 20,000	30,387	
	8	出資金	50,387	△ 20,000	30,387	
		1 出資金	50,387	△ 20,000	30,387	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			165,842	△ 54,570	111,272	
	1 建設改良費		152,600	△ 54,570	98,030	
		1 水道施設改良費	152,350	△ 54,570	97,780	

# 補正予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益		318,849	97,189	416,038	
1 営業収益		246,974	△ 740	246,234	
1 給水収益		245,962	△ 898	245,064	
	1 水道料金	245,962	△ 898	245,064	水道料金 △ 898
3 その他の営業収益		1,012	158	1,170	
	1 加入金	472	△ 1	471	加入金 △ 1
	3 手数料	540	157	697	給水装置工事検査手数料 再開栓手数料 △ 158
	4 雑収益	0	2	2	雑収益 2
2 営業外収益		71,864	97,940	169,804	
3 他会計補助金		18,628	100,000	118,628	
	1 一般会計補助金	18,628	100,000	118,628	繰出基準に基づく消火栓維持管理費相当分 繰出基準に基づく企業債利息相当分 繰出基準に基づかない収益的収支均衡措置分 100,000
4 消費税及び		2,107	△ 2,020	87	

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
地方消費税 還付金					
	1 消費税及び 地方消費税 還付金	2,107	△ 2,020	87	消費税及び地方消費税還付金 △ 2,020
7 雑収益		526	△ 40	486	
	2 その他雑収 益	526	△ 40	486	小規模、公共下水道事業特別会計分担金 その他雑収益 指定給水装置工事事業者更新手数料 △ 40
3 特別利益		11	△ 11	0	
2 過年度損益 修正益		11	△ 11	0	
	1 過年度損益 修正益	11	△ 11	0	過年度損益修正益 △ 11

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用		400,266	△ 5,683	394,583	
1 営業費用		396,697	△ 7,420	389,277	
1 原水及び浄水費		135,174	461	135,635	
	13 備用品費	279	△ 279	0	備用品費 △ 279
	15 光熱水費	1,001	△ 14	987	各施設電灯、計装設備 △ 14
	26 動力費	11,985	△ 1,363	10,622	動力費 △ 1,363
	32 受水費	119,705	2,117	121,822	南予水道受水費 2,117
2 配水及び給水費		44,654	△ 5,690	38,964	
	13 備用品費	1,985	△ 1,361	624	一般備用品費 △ 223 残留塩素濃度測定器 △ 38 テレメータ予備品 △ 1,100
	17 通信運搬費	3,324	△ 4	3,320	通信運搬費 △ 4
	19 委託料	17,645	528	18,173	水道施設維持管理業務 528 毎日検査実施委託
	20 手数料	3,059	△ 285	2,774	手数料 △ 285

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	22 修繕費	11,000	△ 3,005	7,995	配水施設等修繕費 △ 3,005
	25 路面復旧費	192	△ 142	50	修繕箇所等路面復旧費 △ 142
	28 材料費	7,384	△ 1,421	5,963	材料費 △ 1,171 貯蔵材料費 △ 250
4 総係費		62,505	△ 2,248	60,257	
	2 手当	8,784	138	8,922	期末勤勉手当 138
	6 法定福利費	5,719	26	5,745	市町村職員共済組合負担金等 26
	13 備用品費	1,164	△ 1,028	136	一般備用品費 △ 1,028
	14 燃料費	302	△ 2	300	水道車燃料代 △ 2
	16 印刷製本費	438	86	524	一般印刷製本費 86
	19 委託料	18,795	△ 1,488	17,307	水道庁舎清掃管理業務委託料 △ 37 量水器検針業務委託 △ 395 水道施設・管路管理システム保守委託 △ 1,056 上水道監視設備保守点検業務
	20 手数料	496	306	802	口座振替事務手数料 300 水道車両車検手数料等 7 消防設備保守点検業務 △ 1 水道庁舎消火器取替業務 保菌検査手数料

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	22 修繕費	770	△ 298	472	水道車両点検・整備 △ 298
	40 公課費	59	12	71	水道車両自動車重量税 12
5 減価償却費		154,364	57	154,421	
	1 有形固定資産減価償却費	154,364	57	154,421	構築物 △ 28 機械及び装置 85
2 営業外費用		2,558	2,748	5,306	
3 雑支出		0	2,748	2,748	
	2 その他雑支出	0	2,748	2,748	その他雑支出 2,748
3 特別損失		11	△ 11	0	
4 過年度損益修正損		11	△ 11	0	
	1 過年度損益修正損	11	△ 11	0	過年度損益修正損 △ 11
4 予備費		1,000	△ 1,000	0	
1 予備費		1,000	△ 1,000	0	

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	1 予備費	1,000	△ 1,000	0	予備費 △ 1,000

資本的収入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入		50,387	△ 20,000	30,387	
8 出資金		50,387	△ 20,000	30,387	
1 出資金		50,387	△ 20,000	30,387	
	1 出資金	50,387	△ 20,000	30,387	出資金 △ 20,000

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出		165,842	△ 54,570	111,272	
1 建設改良費		152,600	△ 54,570	98,030	
1 水道施設改良費		152,350	△ 54,570	97,780	
	33 工事請負費	152,350	△ 54,570	97,780	老朽施設改修工事 △ 6,490 重要給水施設等管路耐震化事業 △ 48,080

令和5年度 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)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー：	
当年度純利益	10,049,000
減価償却費	154,421,000
引当金の増減額	△ 1,594,103
長期前受金戻入額	△ 49,699,000
未収金の減少額	△ 1,910,126
たな卸資産の減少額	△ 235,000
未払金の増加額	△ 1,099,816
小計	<u>109,931,955</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	109,931,955
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	△ 89,140,000
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 89,140,000</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の償還による支出	△ 13,242,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	30,387,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>17,145,000</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	37,936,955
資金期首残高	361,973,175
資金期末残高	<u><u>399,910,130</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 5	0	18,761	8,922	3,190	30,873	5,745	3,059	39,677
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 5	0	18,761	8,784	3,190	30,735	5,719	3,059	39,513
比 較	(0) 0	0	0	138	0	138	26	0	164

備考 ( )内は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	516	804	1,056	22	360	5,174	113	877
	補 正 前 損益勘定支弁職員	516	804	1,056	22	360	5,036	113	877
	比 較	0	0	0	0	0	138	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 5	0	18,761	8,922	3,190	30,873	5,745	3,059	39,677
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 5	0	18,761	8,784	3,190	30,735	5,719	3,059	39,513
比 較	(0) 0	0	0	138	0	138	26	0	164

備考 ( ) 内は短時間勤務職員について外書き

手当 の 内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	516	804	1,056	22	360	5,174	113	877
	補 正 前 損益勘定支弁職員	516	804	1,056	22	360	5,036	113	877
	比 較	0	0	0	0	0	138	0	0

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数	報 酬	給 料	手 当	退職給付費	計	法定福利費	引当金繰入額	合 計
補 正 後 損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0	0
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0	0

備考 ( ) 内は短時間勤務職員について外書き

手当 の 内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職員 特勤手当	児童手当	期末勤勉 手 当	通勤手当	住居手当
	補 正 後 損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	補 正 前 損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

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		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			
手 当	138	制度改定に伴う増減分			
		その他の増減分	138	実績見込みによる増減	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分	一 般 企 業 職	
令和6年3月1日現在	平均給料月額 (円)	315,085
	平均給与月額 (円)	360,985
	平均年齢 (歳)	43.05
令和5年12月1日現在	平均給料月額 (円)	311,867
	平均給与月額 (円)	351,247
	平均年齢 (歳)	42.80

## (2) 初任給

区	分	一般企業職	一般会計の制度		
			一般行政職		
高	校	卒	169,762	169,762	
短	大	卒	182,836	182,836	
大	学	卒	200,536	200,536	

## (3) 級別職員数

区	分	一般企業職		
		級	職員数	構成比 (%)
令和6年3月1日現在	6級	1	20.0	
	5級	1	20.0	
	4級	1	20.0	
	3級			
	2級			
	1級	2	40.0	
	計	5	100.0	
令和5年12月1日現在	6級	1	20.0	
	5級	1	20.0	
	4級	1	20.0	
	3級			
	2級			
	1級	2	40.0	
	計	5	100.0	

## (級別標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般企業職	主事・技師	主査	係長・主任	係長	課長補佐	課長

(4) 昇給

区 分		一般企業職		
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4		
	号 給 数 別 内 訳	1~2号給 (人)		
		3~4号給 (人)	3	
		5~6号給 (人)	1	
		7~8号給 (人)		
		9号給~ (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	80.00		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4		
	号 給 数 別 内 訳	1~2号給 (人)		
		3~4号給 (人)	4	
		5~6号給 (人)		
		7~8号給 (人)		
		9号給~ (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	80.00		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般企業職	
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	-	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	-	
(令和6年3月1日現在)		
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称		

## (6) 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	2.200	2.300	4.50	有	
補 正 前	2.200	2.300	4.50	有	
一般会計の制度	2.200	2.300	4.50	有	

## (7) 定年退職及び勸奨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		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

## (8) 地域手当

支給対象地域	—	—	—	備 考
支給率(%)				
支給対象職員数(人)				
一般会計の指定基準に基づく支給率(%)				

## (9) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	備 考
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和5年度 継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画						前前年度末までの支払義務発生額	前年度までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考 (逡次繰越)	
			年度	年割額	左の財源内訳											
					企業債	交付金	出資金	当年度損益勘定 留保資金								
資本的支出	建設改良費	重要給水施設管路等耐震化事業	3	138,600			99,500	39,100	32,450	32,450		32,450		3.0%	106,150	
			4	39,184			30,000	9,184		145,334		145,334		13.6%		
			5	84,920			40,000	44,920			84,920	84,920		8.0%		
			6	176,000			40,000	136,000					176,000			
			7	121,000			110,000	11,000					121,000			
			8	143,000			130,000	13,000					143,000			
			9	121,000			110,000	11,000					121,000			
			10	121,000			110,000	11,000					121,000			
			11	121,000			110,000	11,000					121,000			
			合計	1,065,704	0	0	779,500	286,204	32,450	177,784	84,920	262,704	803,000	24.7%		

## 令和5年度 予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

### 資産の部

#### 1. 固定資産

##### (1)有形固定資産

イ	土地		42,081,125
ロ	建物	144,425,311	
	建物減価償却累計額	87,122,418	57,302,893
ハ	構築物	5,081,988,458	
	構築物減価償却累計額	3,708,573,565	1,373,414,893
ニ	機械及び装置	1,087,302,175	
	機械及び装置減価償却累計額	724,075,124	363,227,051
ホ	車両運搬具	3,044,000	
	車両運搬具減価償却累計額	2,892,300	151,700
ヘ	工具器具及び備品	2,561,624	
	工具器具及び備品減価償却累計額	2,433,783	127,841
ト	リース資産(有形)	6,393,336	
	リース資産減価償却累計額	6,393,336	0
チ	建設仮勘定		19,119,093
	有形固定資産合計		1,855,424,596
(2)無形固定資産			
ロ	施設利用権		2,016,000
ハ	ソフトウェア		26,025,000





ハ	県費補助金	1,333,197		
ニ	他会計補助金	1,711,609		
ホ	受贈財産評価額	7,052,753		
ヘ	寄付金	5,595,274		
ト	工事負担金	78,255		
	資本剰余金合計		17,158,285	
イ	減債積立金	51,126,000		
ロ	利益積立金	7,700,000		
ハ	建設改良積立金	16,300,000		
ニ	当年度未処分利益剰余金	86,853,874		
	前年度繰越利益剰余金	6,779,874		
	当年度純利益	10,049,000		
	処分済利益剰余金	70,025,000		
	利益剰余金合計		161,979,874	
	剰余金金合計			179,138,159
	資本合計			1,250,672,662
	負債・資本合計			2,293,674,385