

令和7年度 伊 方 町 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 (第3号)

令和7年度伊方町水道事業会計補正予算（第3号）を次のとおり定める。

伊方町長 高 門 清 彦

第1条 令和7年度伊方町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。

第2条 令和7年度伊方町水道事業会計予算（以下「予算」という。）は、第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

（ 科 目 ）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
第1款 水道事業費用	430,992千円	151千円	431,143千円
第1項 営業費用	427,616千円	151千円	427,767千円
第2項 営業外費用	2,365千円	0千円	2,365千円
第3項 特別損失	11千円	0千円	11千円
第4項 予備費	1,000千円	0千円	1,000千円

第3条 予算第4条本文括弧書を「（資本的収支額が資本的支出額に対し不足する額200,970千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,391千円、過年度分損益勘定留保資金180,579千円で補填するものとする。）」に改め、資本的支出額を次のとおり補正する。

（ 科 目 ）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
支 出			
第1款 資本的支出	240,167千円	1,207千円	241,374千円
第1項 建設改良費	223,354千円	1,207千円	224,561千円

第4条 予算第6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	44, 187千円	△1, 711千円	42, 476千円

第5条 棚卸資産の購入限度額を1, 606千円に改める。

令和 7 年 度
予 算 に 関 す る 説 明 書
(補正第 3 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. 補 正 予 算 実 施 計 画 明 細 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	3 ～ 4 頁
(2) 資 本 的 収 入 及 び 支 出	5 頁
3. 令和 7 年度予定キャッシュ・フロー計算書	6 頁
4. 給 与 費 明 細 書	7 ～ 12 頁
5. 令和 7 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	13 ～ 16 頁

補正予算実施計画書

収益的收入及び支出
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			430,992	151	431,143	
	1 営業費用		427,616	151	427,767	
		1 原水及び浄水費	130,351	723	131,074	
		2 配水及び給水費	75,617	685	76,302	
		4 総係費	68,879	1,257	67,622	

資本的收入及び支出
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			240,167	1,207	241,374	
	1 建設改良費		223,354	1,207	224,561	
		1 水道施設改良費	218,075	1,207	219,282	

補正予算実施計画明細書

収益的收入及び支出
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		430,992	151	431,143	
1 営業費用		427,616	151	427,767	
1 原水及び浄水費		130,351	723	131,074	
	15 光熱水費	1,024	176	1,200	各施設電灯、計装設備 176
	30 負担金	2,309	547	2,856	南予地方水道水質検査協議会負担金 547
2 配水及び給水費		75,617	685	76,302	
	25 路面復旧費	172	72	244	修繕箇所等路面復旧費 72
	28 材料費	15,563	613	16,176	材料費 256 貯蔵材料費 357
4 総係費		68,879	1,257	67,622	
	1 給料	20,755	912	19,843	一般職給 912
	2 手当	11,019	147	10,872	時間外勤務手当 83 期末勤勉手当 64 住居手当 128
	6 法定福利費	6,616	351	6,265	市町村職員共済組合負担金等 351

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	9 退職給付費	3,529	301	3,228	退職給付費 301
	13 備用品費	131	39	170	一般備用品費 39
	14 燃料費	333	28	361	水道車燃料代 28
	17 通信運搬費	463	90	553	I S N回線通信料 郵便代 4 86
	19 委託料	20,006	297	20,303	システム連携対応 297

資本的收入及び支出
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		240,167	1,207	241,374	
1 建設改良費		223,354	1,207	224,561	
1 水道施設改良費		218,075	1,207	219,282	
	33 工事請負費	196,900	1,207	198,107	老朽施設改修工事 1,207

令和7年度予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 118,437,000
減価償却費	152,769,000
引当金の増減額	890
長期前受金戻入額	△ 54,643,000
未収金の減少額	△ 11,188,401
たな卸資産の減少額	△ 311,000
未払金の増加額	△ 10,981,594
小計	△ 42,791,105
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,791,105
(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	△ 204,170,000
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	△ 204,170,000
(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による収入	0
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	△ 16,813,000
他会計からの出資による収入	40,404,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,591,000
資金増加(減少)額	△ 223,370,105
資金期首残高	483,585,071
資金期末残高	260,214,966

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	19,843	10,872	3,228	33,943	6,265	2,268	42,476
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 6	0	20,755	11,019	3,529	35,303	6,616	2,268	44,187
比 較	(0) △1	0	△912	△147	△301	△1,360	△351	0	△1,711

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	624	708	1,056	22	540	6,628	378	916
	補 正 前 損益勘定支弁職員	624	791	1,056	22	540	6,564	378	1,044
	比 較	0	△83	0	0	0	64	0	△128

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	19,843	10,872	3,228	33,943	6,265	2,268	42,476
補 正 前 損益勘定支弁職員	(0) 6	0	20,755	11,019	3,529	35,303	6,616	2,268	44,187
比 較	(0) △1	0	△912	△147	△301	△1,360	△351	0	△1,711

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	624	708	1,056	22	540	6,628	378	916
	補 正 前 損益勘定支弁職員	624	791	1,056	22	540	6,564	378	1,044
	比 較	0	△83	0	0	0	64	0	△128

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	△912	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	722	給料表改定	
		昇 給 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	△1,634	異動等によるもの	
手 当	△147	制 度 改 定 に 伴 う 増 減 分	375	期末手当改正（正職員・会計年度任用職員 年間 2.5月→2.525月） 勤勉手当改正（正職員・会計年度任用職員 年間 2.1月→2.125月）	
		そ の 他 の 増 減 分	△522	異動等によるもの	

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7年12月1日現在	平 均 給 料 月 額（円）	315,624
	平 均 給 与 月 額（円）	364,124
	平 均 年 齢（歳）	40.63
令和7年9月1日現在	平 均 給 料 月 額（円）	287,364
	平 均 給 与 月 額（円）	330,447
	平 均 年 齢（歳）	36.97

(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	204, 862	204, 862		
短 大 卒	220, 760	220, 760		
大 学 卒	236, 457	236, 457		

(3) 級別職員数

区 分	一 般 企 業 職			
	級	職 員 数	構成比 (%)	
令和7年12月1日現在	6 級	1	20.0	
	5 級	1	20.0	
	4 級			
	3 級	1	20.0	
	2 級			
	1 級	2	40.0	
	計	5	100.0	
令和7年9月1日現在	6 級	1	16.7	
	5 級	1	16.7	
	4 級			
	3 級	1	16.7	
	2 級			
	1 級	3	50.0	
	計	6	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)	4
		5～6号給 (人)	
		7～8号給 (人)	
		9号給～ (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		80.00
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		6
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		5
	号 給 数 別 内 訳	1～2号給 (人)	
		3～4号給 (人)	5
		5～6号給 (人)	
		7～8号給 (人)	
		9号給～ (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		83.33

(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7年12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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	2.300	2.350	4.65	有	
補 正 前	2.300	2.300	4.60	有	
一般会計の制度	2.300	2.350	4.65	有	

(7) 定年退職及び勸奨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		
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 7 年度 予定貸借対照表

(令和 8 年 3 月 3 1 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	90,917,268	53,508,043	
ハ	構築物	5,283,249,732		
	構築物減価償却累計額	3,887,336,734	1,395,912,998	
ニ	機械及び装置	1,100,618,509		
	機械及び装置減価償却累計額	845,427,964	255,190,545	
ホ	車両運搬具	3,044,000		
	車両運搬具減価償却累計額	2,891,800	152,200	
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	2,433,543	128,081	
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		46,298,910	
	有形固定資産合計			1,793,271,902

(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	

無形固定資産合計		28,041,000	
固定資産合計			1,821,312,902
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		260,214,966	
(2) 未収金	13,365,351		
貸倒引当金(未収金)	<u>181,720</u>	13,183,631	
(3) 貯蔵品		1,950,700	
流動資産合計			<u>275,349,297</u>
資産合計			<u><u>2,096,662,199</u></u>
負債の部			
3. 固定負債			
イ 建設改良費等の財源の企業債	380,096,410		
企業債合計		380,096,410	
固定負債合計			380,096,410
4. 流動負債			
(2) 企業債		17,407,419	
(5) 未払金		5,953,411	
(9) 引当金		2,268,000	
(10) その他流動資産		0	
流動負債合計			25,628,830
5. 繰延収益			
イ 国庫補助金	1,259,620,249		
国庫補助金収益化累計額	<u>1,032,877,241</u>	226,743,008	

ロ	県補助金	458,286,117			
	県補助金収益化累計額	386,459,817	71,826,300		
ハ	他会計補助金	515,581,092			
	他会計補助金収益化累計額	449,137,576	66,443,516		
ニ	受贈財産評価額	213,755,962			
	受贈財産評価額収益化累計額	152,699,581	61,056,381		
ホ	寄付金	599,102,234			
	寄付金収益化累計額	566,818,896	32,283,338		
ヘ	工事負担金	143,681,741			
	工事負担金収益化累計額	114,062,921	29,618,820		
ト	その他資本剰余金	0			
	長期前受金合計		3,190,027,395		
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 2,702,056,032</u>		
	繰延収益合計		487,971,363		
	負債合計				<u>893,696,603</u>
資本の部					
6.	資本金				
イ	固有資本金		307,982,960		
ロ	繰入資本金		655,705,600		
ハ	組入資本金		<u>158,644,943</u>		
	資本金合計			1,122,333,503	
	資本金合計				1,122,333,503
7.	剰余金				
ロ	国庫補助金		1,387,197		

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		69, 126, 000		
ロ	利益積立金		9, 000, 000		
ハ	建設改良積立金		19, 100, 000		
ニ	当年度未処理欠損金		33, 752, 192		
	前年度繰越利益剰余金	14, 659, 808			
	当年度純損失	△ 118, 437, 000			
	処分済利益剰余金	70, 025, 000			
	利益剰余金合計			63, 473, 808	
	剰余金金合計				80, 632, 093
	資本合計				1, 202, 965, 596
	負債・資本合計				2, 096, 662, 199