

令和7年度伊方町水道事業会計補正予算(第4号)

令和7年度伊方町水道事業会計補正予算(第4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4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	332,241千円	115,777千円	448,018千円
第1項 営業収益	246,230千円	△8,062千円	238,168千円
第2項 営業外収益	86,000千円	123,850千円	209,850千円
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	431,143千円	△7,937千円	423,206千円
第1項 営業費用	427,767千円	△6,926千円	420,841千円
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	△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 予算第4条本文括弧書を「(資本的収入額(翌年度への繰越工事資金25,000千円を除く)が資本的支出額に対し不足する額114,195千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,855千円、過年度分損益勘定留保資金105,340千円で補填するものとする。)」に改め、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	40,404千円	△15,000千円	25,404千円
第8項 出 資 金	40,404千円	△15,000千円	25,404千円
支出			
第1款 資本的支出	241,374千円	△126,775千円	114,599千円
第1項 建設改良費	224,561千円	△126,775千円	97,786千円
第2項 企業債償還金	16,813千円	0千円	16,813千円

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	1,104,857千円	R3	106,150千円
				R4	39,184千円
				R5	87,863千円
				R6	40,260千円
				R7	62,700千円
				R8	183,700千円
				R9	195,000千円
				R10	195,000千円
				R11	195,000千円

第5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	42,476千円	91千円	42,567千円

令和 7 年 度

予 算 に 関 す る 説 明 書

(補正第 4 号)

内 容

1. 補 正 予 算 実 施 計 画 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	1 ～ 3 頁
(2) 資 本 的 収 入 及 び 支 出	4 ～ 5 頁
2. 補 正 予 算 実 施 計 画 明 細 書	
(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出	6 ～ 10 頁
(2) 資 本 的 収 入 及 び 支 出	11 ～ 12 頁
3. 令和 7 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 7 年度継続費に関する調書	20 頁
6. 令和 7 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		332,241	115,777	448,018		
	1	営業収益	246,230	8,062	238,168		
		1	給水収益	245,591	8,072	237,519	
		3	その他の営 業収益	639	10	649	
	2	営業外収益	86,000	123,850	209,850		
		1	受取利息及 び配当金	3	891	894	
		3	他会計補助 金	18,629	125,000	143,629	
		4	消費税及び 地方消費税 還付金	11,377	9,816	1,561	
		5	長期前受金 戻入	54,643	225	54,868	
		6	補助金	0	7,480	7,480	
		7	雑収益	446	70	516	
	3	特別利益	11	11	0		

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
		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		431,143	7,937	423,206		
	1	営業費用	427,767	6,926	420,841		
		1	原水及び浄水費	131,074	185	130,889	
		2	配水及び給水費	76,302	6,665	69,637	
		4	総係費	67,622	1,944	65,678	
		5	減価償却費	152,769	1,076	153,845	
		6	資産減耗費	0	792	792	
	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			40,404	15,000	25,404	
	8 出資金		40,404	15,000	25,404	
		1 出資金	40,404	15,000	25,404	

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		241,374	126,775	114,599	
	1	建設改良費	224,561	126,775	97,786	
		1 水道施設改良費	219,282	126,378	92,904	
		2 営業設備費	5,279	397	4,882	

補正予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業収益	332,241	115,777	448,018			
1 営業収益	246,230	8,062	238,168			
1 給水収益	245,591	8,072	237,519	1 水道料金	8,072	水道料金 8,072
3 その他の営業収益	639	10	649	1 加入金	33	加入金 33
				3 手数料	43	給水装置工事検査手数料 再開栓手数料 3 46
2 営業外収益	86,000	123,850	209,850			
1 受取利息及び配当金	3	891	894	1 預金利息	891	普通預金利息 891
3 他会計補助金	18,629	125,000	143,629	1 一般会計補助金	125,000	繰出基準に基づかない収益的収支均衡措置分 125,000
4 消費税及び地方消費税還付金	11,377	9,816	1,561	1 消費税及び地方消費税還付金	9,816	消費税及び地方消費税還付金 9,816
5 長期前受金戻入	54,643	225	54,868	1 長期前受金戻入	225	電源交付金 225

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
6 補助金	0	7,480	7,480	1 国庫補助金	7,480	新しい地方経済・生活環境創生交付金 7,480
7 雑収益	446	70	516	2 その他雑収益	70	指定給水装置工事事業者更新手数料 70
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	過年度損益修正益 11

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業費用	431,143	7,937	423,206			
1 営業費用	427,767	6,926	420,841			
1 原水及び浄水費	131,074	185	130,889	13 備消品費	165	備消品費 165
				19 委託料	20	臨時水質検査業務委託 20
2 配水及び給水費	76,302	6,665	69,637	13 備消品費	366	一般備消品費 312 残留塩素濃度測定器 54
				17 通信運搬費	50	通信運搬費 50
				19 委託料	3,524	水道施設維持管理業務 3,205 管路耐震化工事に伴う施工監理業務 319
				20 手数料	178	手数料 178
				22 修繕費	2,407	配水施設等修繕費 2,407
				27 薬品費	7	薬品費 7
				28 材料費	133	材料費 126 貯蔵材料費 7
4 総係費	67,622	1,944	65,678	1 給料	2	一般職給 2

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 手当	171	期末勤勉手当 171
				3 賞与引当金繰入額	256	賞与引当金繰入額 256
				6 法定福利費	52	市町村職員共済組合負担金等 52
				7 法定福利費引当金繰入額	54	法定福利費引当金繰入額 54
				19 委託料	2,182	量水器検針業務委託 1,077 水道施設・管路管理システム保守委託 1,237 口座振替収納事務委託料 132
				20 手数料	130	口座振替事務手数料 154 水道車両車検手数料等 24
				22 修繕費	236	水道車両点検・整備 236
				34 研修費	25	事務・技術職員講習会 25
				37 保険料	18	水道車両自賠責保険料 18
				40 公課費	50	水道車両自動車重量税 50
5 減価償却費	152,769	1,076	153,845	1 有形固定資産減価償却	1,076	構築物 993 機械及び装置 83

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
				費		
6 資産減耗費	0	792	792	1 固定資産除却費	792	固定資産除却費 792
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	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	1 予備費	1,000	予備費 1,000

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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	40,404	15,000	25,404			
8 出資金	40,404	15,000	25,404			
1 出資金	40,404	15,000	25,404	1 出資金	15,000	出資金 15,000

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	241,374	126,775	114,599			
1 建設改良費	224,561	126,775	97,786			
1 水道施設改良費	219,282	126,378	92,904	20 委託料	3,102	重要給水施設等管路耐震化事業 3,102
				33 工事請負費	123,276	老朽施設改修工事 176 重要給水施設等管路耐震化事業 123,100
2 営業設備費	5,279	397	4,882	51 機械装置購入費	517	機械装置購入費 517
				52 量水器購入費	50	量水器購入費 50
				55 その他営業設備費	170	その他営業設備費 170

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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー：	
	当年度純利益	10,887,800
	減価償却費	153,845,000
	引当金の増減額	310,890
	長期前受金戻入額	△ 54,868,000
	未収金の減少額	△ 19,427,335
	たな卸資産の減少額	△ 198,000
	未払金の増加額	△ 10,981,594
	小計	79,568,761
	業務活動によるキャッシュ・フロー	79,568,761
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	△ 88,138,000
	有形固定資産の売却による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 88,138,000
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の償還による支出	△ 16,813,000
	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	25,404,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	8,591,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加(減少)額	21,761
	資金期首残高	483,585,071
	資金期末残高	483,606,832

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	19,845	10,702	3,228	33,775	6,214	2,578	42,567
補 正 前 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
比 較	(0) 0	0	2	△170	0	△168	△51	310	91

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	6,458	378	916
	補 正 前 損益勘定支弁職員	624	708	1,056	22	540	6,628	378	916
	比 較	0	0	0	0	0	△170	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	19,845	10,702	3,228	33,775	6,214	2,578	42,567
補 正 前 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
比 較	(0) 0	0	2	△170	0	△168	△51	310	91

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	6,458	378	916
	補 正 前 損益勘定支弁職員	624	708	1,056	22	540	6,628	378	916
	比 較	0	0	0	0	0	△170	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	2	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	2	昇給号給数の確定に伴う調整	
		その他の増減分			
手 当	△170	制度改定に伴う増減分			
		その他の増減分	△170	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8年3月1日現在	平均給料月額 (円)	318,945
	平均給与月額 (円)	367,445
	平均年齢 (歳)	40.88
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

(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8年3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	

(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)		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8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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	2.300	2.350	4.65	有	
補 正 前	2.300	2.350	4.65	有	
一般会計の制度	2.300	2.350	4.65	有	

(7) 定年退職及び勲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7年度 継続費に関する調書

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	106,150			99,500	39,100				0		0.0%	106,150
			4	39,184			30,000	9,184	145,334			145,334		13.2%	
			5	87,863			40,000	47,863	87,863			87,863		8.0%	
			6	40,260			10,000	30,260		40,260		40,260		3.6%	
			7	62,700			40,000	22,700			0	0	62,700	0.0%	62,700
			8	183,700			50,000	133,700					183,700		
			9	195,000			50,000	139,000					195,000		
			10	195,000			50,000	139,000					195,000		
			11	195,000			50,000	139,000					195,000		
			合計	1,104,857	0	0	419,500	699,807	233,197	40,260	0	273,457	831,400	24.8%	

令和7年度 予定貸借対照表

(令和8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	143,633,311	
	建物減価償却累計額	90,917,268	52,716,043
ハ	構築物	5,159,581,907	
	構築物減価償却累計額	3,888,329,734	1,271,252,173
ニ	機械及び装置	1,114,144,334	
	機械及び装置減価償却累計額	845,510,964	268,633,370
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		41,200,910
	有形固定資産合計		1,676,163,902
(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

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		81,226,000		
ロ	利益積立金		10,000,000		
ハ	建設改良積立金		20,600,000		
ニ	当年度未処分利益剰余金		80,972,608		
	前年度繰越利益剰余金	59,808			
	当年度純利益	10,887,800			
	処分済利益剰余金	70,025,000			
	利益剰余金合計			192,798,608	
	剰余金金合計				209,956,893
	資本合計				1,317,290,396
	負債・資本合計				2,211,071,999