

令和7年度

いの町水道事業会計補正予算

(第2号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	1
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	2
(4) 給与費明細書	3
(5) 予定貸借対照表	11
(6) 予算説明資料	13

(1) 予算

令和7年度いの町水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和7年度いの町の水道事業会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(収益的支出)

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

支 出		(単位：千円)		
科 目		既決予定額	補正予定額	計
第1款	水道事業費用	393,550	735	394,285
第1項	営業費用	364,711	735	365,446

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第3条 予算第6条に定めた経費の予定額を次のとおり補正する。

支 出		(単位：千円)		
科 目		既決予定額	補正予定額	計
	職員給与費	30,178	735	30,913

令和8年1月20日提出

いの町長 池田 牧子

(2) 予算の実施計画

令和7年度いの町水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収 益 的 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			393,550	735	394,285	
	1 営業費用		364,711	735	365,446	
		3 総係費		49,427	735	50,162

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和7年度いの町水道事業予算キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	△ 2,167,000
減価償却費	202,095,000
固定資産除却損	1,500,000
賞与引当金の増減額	12,262
退職給付引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 48,486,000
支払利息	21,784,000
受取利息及び受取配当金	△ 241,000
未収金の増減額	△ 5,846,872
未払金の増減額	△ 113,851,993
貯蔵品の増減額	144,400
小計	54,942,797
利息及び配当金の受取額	241,000
利息の支払	△ 21,784,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	33,399,797
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	△ 244,143,818
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	109,283,818
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,860,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	35,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 138,374,234
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 103,374,234
4 資金増加(減少)額	△ 204,834,437
5 資金期首残高	879,314,655
6 資金期末残高	674,480,218

(4) 給与費明細書

1 総括

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	5	0	15,826	9,216	25,042	5,871	30,913
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	0	15,826	9,216	25,042	5,871	30,913
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	5	0	15,415	9,051	24,466	5,712	30,178
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	0	15,415	9,051	24,466	5,712	30,178
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	411	165	576	159	735
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	411	165	576	159	735

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
		補 正 後	604	534	282	266	6,169	380
	補 正 前	604	534	282	266	6,004	380	981
	比 較	0	0	0	0	165	0	0

ア 会計年度任用企業職員以外の職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	3	0	11,081	7,654	18,735	4,827	23,562
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	0	11,081	7,654	18,735	4,827	23,562
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	3	0	10,670	7,489	18,159	4,668	22,827
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	0	10,670	7,489	18,159	4,668	22,827
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	411	165	576	159	735
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	411	165	576	159	735

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	604	534	282	230	4,715	380	909
	補 正 前	604	534	282	230	4,550	380	909
	比 較	0	0	0	0	165	0	0

イ 会計年度任用企業職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	—	2	—	4,745	1,562	6,307	1,044	7,351
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	2	—	4,745	1,562	6,307	1,044	7,351
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	2	—	4,745	1,562	6,307	1,044	7,351
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	2	—	4,745	1,562	6,307	1,044	7,351
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	—	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	0	—	0	0	0	0	0

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	—	—	—	36	1,454	—	72
	補 正 前	—	—	—	36	1,454	—	72
	比 較	—	—	—	0	0	—	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考																											
給 料	411	給与改定に伴う増減分	411	人事院勧告に伴う給料表額の改定	給与改定の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>本年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>3.85%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>給与改定実施時期</td> <td>R7. 4. 1</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>5.01%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>給与改定実施時期</td> <td>R6. 4. 1</td> </tr> </table>	本年度	給料の改定率	3.85%		給与改定実施時期	R7. 4. 1	前年度	給料の改定率	5.01%		給与改定実施時期	R6. 4. 1															
		本年度	給料の改定率	3.85%																												
			給与改定実施時期	R7. 4. 1																												
前年度	給料の改定率	5.01%																														
	給与改定実施時期	R6. 4. 1																														
昇給に伴う増加分			平均昇給率	—																												
その他の増減分				<p>職員数の異動状況</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正前</td> <td>3 人</td> <td>—</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>3 人</td> <td>—</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>採用・退職の状況</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>採 用</th> <th>退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令 和 5 年 度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>令 和 6 年 度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>令 和 7 年 度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	補正前	3 人	—	3 人	補正後	3 人	—	3 人	増 減	—	—	—	区 分	採 用	退 職	令 和 5 年 度	—	—	令 和 6 年 度	—	—	令 和 7 年 度	—	—
区 分	現に在職する職員数	その他	計																													
補正前	3 人	—	3 人																													
補正後	3 人	—	3 人																													
増 減	—	—	—																													
区 分	採 用	退 職																														
令 和 5 年 度	—	—																														
令 和 6 年 度	—	—																														
令 和 7 年 度	—	—																														
職員手当	165	給与改定に伴う増減分	165	期末勤勉	165																											

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人あたりの給与

区	分	行政職
令和8年1月1日	平均給料月額(円)	307,767
	平均給与月額(円)	365,619
	平均年齢(歳)	38.7
令和7年1月1日	平均給料月額(円)	289,400
	平均給与月額(円)	342,736
	平均年齢(歳)	37.7

イ 初任給

区	分	行政職(円)	国の制度
			行政職(円)
高	校	卒	200,300
大	学	卒	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	1	33.4
	2級	—	—
	1級	1	33.3
	計	3	100.0
令和7年1月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	1	33.4
	1級	1	33.3
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職	課 長	課長補佐	主 監	係長・主幹	主事・技師	主事・技師

エ 昇給

区 分		合 計	行政職	
補正前	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	3	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	
補正後	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	3	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	

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 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6月分(月分)	12月分(月分)			
補正前	2.300	2.300	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
補正後	2.300	2.350	4.650	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.300	2.350	4.650	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	

カ 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	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	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

(5) 予定貸借対照表

令和7年度いの町水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日現在見込)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		135,543,129	
	ロ 建物	366,452,877		
	減価償却累計額	<u>△151,063,773</u>	215,389,104	
	ハ 構築物	8,650,750,100		
	減価償却累計額	<u>△4,824,303,077</u>	3,826,447,023	
	ニ 機械及び装置	1,852,358,234		
	減価償却累計額	<u>△1,270,525,846</u>	581,832,388	
	ホ 車輛及び運搬具	4,030,559		
	減価償却累計額	<u>△3,553,591</u>	476,968	
	ヘ 工具器具及び備品	26,947,247		
	減価償却累計額	<u>△25,211,371</u>	1,735,876	
	ト 建設仮勘定		124,681,000	
	有形固定資産合計			4,886,105,488
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,702,700	
	ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,702,700</u>
	固定資産合計			4,887,808,188
2	流動資産			
	(1) 現金預金		674,480,218	
	(2) 未収金		14,133,473	
	(3) 貯蔵品		8,230,679	
	流動資産合計			<u>696,844,370</u>
	資産合計			<u><u>5,584,652,558</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,679,788,796	
	企業債合計		1,679,788,796
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	6,404,000	
	ロ 修繕引当金	333,590	
	引当金合計		6,737,590
	固定負債合計		1,686,526,386
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	131,856,119	
	企業債合計		131,856,119
	(2) 未払金		67,770,312
	(3) 引当金		
	イ 賞与等引当金	1,842,041	
	引当金合計		1,842,041
	(4) その他の流動負債		4,461,373
	流動負債合計		205,929,845
5	繰延収益		
	長期前受金		4,031,360,696
	長期前受金収益化累計額		△2,225,248,133
	繰延収益合計		1,806,112,563
	負債合計		<u>3,698,568,794</u>

資 本 の 部

6	資本金		1,214,656,381
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	10,519,741	
	ロ 寄附金	16,515,322	
	ハ その他の資本剰余金	142,892,396	
	資本剰余金合計		169,927,459
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	200,167,584	
	ロ 建設改良積立金	8,271,678	
	ハ 利益積立金	6,150,931	
	当年度純利益	△ 2,167,000	
	前年度繰越利益剰余金	289,076,731	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	286,909,731	
	利益剰余金合計		501,499,924
	剰余金合計		671,427,383
	資本合計		<u>1,886,083,764</u>
	負債・資本合計		<u>5,584,652,558</u>

(6) 予算説明資料

令和7年度いの町水道事業会計補正予算（第2号）の見積基礎

収益的支出

(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		393,550	735	394,285			
1	営業費用		364,711	735	365,446			
		3 総係費	49,427	735	50,162	1 給料	411	企業職員
						2 手当	165	期末勤勉
						6 法定福利費	159	共済組合 114 互助会 4 退職手当負担金 41