

議案第109号

令和6年度宇和島市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度宇和島市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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度宇和島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）
	支	出	
第1款 水道事業費用	2,315,209 千円	1,627 千円	2,316,836 千円
第1項 営業費用	2,258,496 千円	1,627 千円	2,260,123 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正し、本文括弧書中資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「770,172千円」を「818,256千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額の補填額「38,080千円」を「55,026千円」に改め、残額182,257千円は建設改良積立金を取り崩し補填するものとする。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第1款 資本的収入	207,108 千円	138,200 千円	345,308 千円
第1項 企業債	80,000 千円	116,200 千円	196,200 千円
第4項 補助金	0 千円	22,000 千円	22,000 千円

	支 出		
第1款 資本的支出	977,280 千円	186,284 千円	1,163,564 千円
第1項 建設改良費	512,085 千円	186,284 千円	698,369 千円

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

起債の目的	限 度 額	
	補 正 前	補 正 後
配水管等整備事業	100,000 千円	200,000 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5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	264,828 千円	928 千円	265,756 千円

令和6年12月3日 提出

宇和島市長 岡原文彰

補正予算に関する説明書

令和6年度宇和島市水道事業会計補正予算実施計画

令和6年度宇和島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

令和6年度宇和島市水道事業予定貸借対照表

その他の説明事項

令和6年度宇和島市水道事業会計補正予算事項別明細書

令和6年度宇和島市水道事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

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		2,315,209	1,627	2,316,836	
	1.	営業費用	2,258,496	1,627	2,260,123	
		1. 原水及び浄水費	858,147	144	858,291	
		2. 配水及び給水費	364,372	3,308	367,680	
		3. 業務費	160,420	2,885	163,305	
		4. 総係費	108,996	△ 4,710	104,286	

資 本 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.	資本的収入		207,108	138,200	345,308	
	1.	企業債	80,000	116,200	196,200	
		1. 企業債	80,000	116,200	196,200	
	4.	補助金	0	22,000	22,000	
		1. 国庫補助金	0	22,000	22,000	

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		977,280	186,284	1,163,564	
	1.	建設改良費	512,085	186,284	698,369	
		1. 第8次施設整備事業費	41,102	429	41,531	
		2. 第8次配水管整備事業費	160,761	162,178	322,939	
		3. 配水施設費	208,874	21,177	230,051	
		4. 営業設備費	17,185	2,500	19,685	

令和6年度宇和島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	56,012
減価償却費	736,261
賞与等引当金の増減額	△ 119
退職給付引当金の増減額	△ 5,276
固定資産除却費	30,000
長期前受金戻入額	△ 185,288
支払利息	49,991
未収金の増減額	242,901
たな卸資産の増減額	1,238
未払金の増減額	△ 18,964
その他流動負債の増減額	1,132
小計	907,888
利息の支払額	△ 49,991
業務活動によるキャッシュ・フロー	857,897
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	△ 992,716
無形固定資産の取得による支出	△ 4,909
国庫補助金等による収入	71,088
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	62,266
負担金による収入	87,278
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 776,993
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	461,000
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	△ 465,195
他会計からの出資による収入	79,716
財務活動によるキャッシュ・フロー	75,521
資金増加(減少)額	156,425
資金期首残高	1,190,761
資金期末残高	1,347,186

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	10	27 (1)	118	105,520	80,175	185,813	36,098	221,911
	資本勘定支弁職員	0	6 (0)	0	23,002	13,025	36,027	7,818	43,845
	合 計	10	33 (1)	118	128,522	93,200	221,840	43,916	265,756
補正前	損益勘定支弁職員	10	28 (1)	118	107,283	77,545	184,946	35,781	220,727
	資本勘定支弁職員	0	7 (0)	0	23,943	12,857	36,800	7,301	44,101
	合 計	10	35 (1)	118	131,226	90,402	221,746	43,082	264,828
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1 (0)	0	△ 1,763	2,630	867	317	1,184
	資本勘定支弁職員	0	△ 1 (0)	0	△ 941	168	△ 773	517	△ 256
	合 計	0	△ 2 (0)	0	△ 2,704	2,798	94	834	928

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補正後	4,620	2,322	2,295	1,927	10,600
	補正前	4,356	2,556	2,398	2,011	9,100
	比 較	264	△ 234	△ 103	△ 84	1,500

手当の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	2,633	29,806	24,095	14,902	93,200
	補正前	2,496	28,974	23,609	14,902	90,402
	比 較	137	832	486	0	2,798

備考：（ ）内は、短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

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 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	10	22 (0)	118	91,138	73,879	165,135	31,915	197,050
	資本勘定支弁職員	0	6 (0)	0	23,002	13,025	36,027	7,818	43,845
	合 計	10	28 (0)	118	114,140	86,904	201,162	39,733	240,895
補正前	損益勘定支弁職員	10	24 (0)	118	96,552	72,758	169,428	32,592	202,020
	資本勘定支弁職員	0	7 (0)	0	23,943	12,857	36,800	7,301	44,101
	合 計	10	31 (0)	118	120,495	85,615	206,228	39,893	246,121
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2 (0)	0	△ 5,414	1,121	△ 4,293	△ 677	△ 4,970
	資本勘定支弁職員	0	△ 1 (0)	0	△ 941	168	△ 773	517	△ 256
	合 計	0	△ 3 (0)	0	△ 6,355	1,289	△ 5,066	△ 160	△ 5,226

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補正後	4,620	2,322	1,905	1,927	10,600
	補正前	4,356	2,556	2,032	2,011	9,100
	比 較	264	△ 234	△ 127	△ 84	1,500

手当の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	2,633	26,809	21,581	14,507	86,904
	補正前	2,496	26,782	21,775	14,507	85,615
	比 較	137	27	△ 194	0	1,289

備考：（ ）内は、短時間勤務職員について外書き

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	0	5 (1)	0	14,382	6,296	20,678	4,183	24,861
補正前	損益勘定支弁職員	0	4 (1)	0	10,731	4,787	15,518	3,189	18,707
比 較	損益勘定支弁職員	0	1 (0)	0	3,651	1,509	5,160	994	6,154

手当の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	390	2,997	2,514	395	6,296
	補正前	366	2,192	1,834	395	4,787
	比 較	24	805	680	0	1,509

備考：（ ）内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

2. 給料及び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	△ 2,704	給与改定に伴う増減分	3,995		給与改定の状況 給与の改定率 3.0% 給与改定実施時期 令和6年4月1日
		その他の増減分	△ 6,699	異動等によるもの	職員数の異動状況 補正前 36人 補正後 34人 増減 △2人
手当	2,798	制度改正に伴う増減分	2,703		期末手当改正 正職員分 0.05月分増額 再任用職員分 0.025月分増額 会計年度任用職員分 0.05月分増額 勤勉手当改正 正職員分 0.05月分増額 再任用職員分 0.025月分増額 会計年度任用職員分 0.05月分増額
		その他の増減分	95	異動等によるもの	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企業職給料表(一)	
令和6年12月1日現在	平均給料月額 (円)	339,683	
	平均給与月額 (円)	360,304	
	平均年齢 (歳)	46歳 8月	
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,899	
	平均給与月額 (円)	356,677	
	平均年齢 (歳)	48歳 6月	

(2) 初任給

区 分	学 歴	企 業 職 (円)	一般会計の制度
			行政職 (円)
令和6年12月1日現在	高 校 卒	188,000	188,000
	大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職			
	級	職員数(人)		構成比(%)
令和6年12月1日現在	7 級	1	(0)	3.6 (0)
	6 級	2	(0)	7.1 (0)
	5 級	3	(0)	10.7 (0)
	4 級	10	(0)	35.7 (0)
	3 級	8	(0)	28.6 (0)
	2 級	0	(0)	0 (0)
	1 級	4	(0)	14.3 (0)
	計	28	(0)	100.0 (0)
	令和6年1月1日現在	7 級	1	(0)
6 級		2	(0)	6.5 (0)
5 級		3	(0)	9.7 (0)
4 級		9	(0)	29 (0)
3 級		9	(0)	29 (0)
2 級		1	(0)	3.2 (0)
1 級		6	(0)	19.4 (0)
計		31	(0)	100.0 (0)

(級別の標準的な職務内容)

企業職	7 級	局長又はこれに相当する職務
	6 級	課長又はこれに相当する職務
	5 級	課長補佐又はこれに相当する職務
	4 級	係長、専門員又はこれに相当する職務
	3 級	主任又はこれに相当する職務
	2 級	主査又はこれに相当する職務
	1 級	主事、事務員又はこれに相当する職務

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
補 正 後	職員数 (A) (人)	28	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	23	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	22	22
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比率(B) / (A) (%)		82.14	82.14	
補 正 前	職員数 (A) (人)	31	31	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	22	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	22	22
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比率(B) / (A) (%)		70.97	70.97	

(5) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	企 業 職
補 正 後	給料総額に対する比率 (%)	1.50	1.50
	支給対象職員の比率 (%) (令和6年12月1日現在)	78.57	78.57
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	7,300	7,300
	代表的な特殊勤務手当の名称	現場作業手当、現場監督手当、待機手当	
補 正 前	給料総額に対する比率 (%)	1.68	1.68
	支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	80.65	80.65
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	6,730	6,730
	代表的な特殊勤務手当の名称	現場作業手当、現場監督手当、待機手当	

(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 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		

備考：()内は、再任用職員の支給率

令和6年度宇和島市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		672,205		
	ロ 建 物	978,103			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 545,128</u>	432,975		
	ハ 構 築 物	27,967,575			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,938,109</u>	13,029,466		
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,815,249			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,540,541</u>	2,274,708		
	ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	29,374			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,734</u>	4,640		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	107,589			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 67,725</u>	39,864		
	ト 建 設 仮 勘 定		433,044		
	有 形 固 定 資 産 合 計			16,886,902	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 水 利 権		1,160		
	ロ ダ ム 使 用 権		302,437		
	ハ 電 話 加 入 権		<u>331</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>303,928</u>	
	固 定 資 産 合 計				17,190,830
2.	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,347,186	
(2)	未 収 金		479,053		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,257</u>	473,796	
(3)	貯 蔵 品			28,782	
(4)	前 払 金			<u>108,400</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,958,164</u>
	資 産 合 計				<u><u>19,148,994</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	4,694,905		
企業債合計		4,694,905	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	258,499		
引当金合計		258,499	
固定負債合計			4,953,404
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	541,600		
企業債合計		541,600	
(2) 未払金		197,811	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	16,089		
ロ 法定福利引当金	3,249		
引当金合計		19,338	
(4) その他流動負債		27,778	
流動負債合計			786,527
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	5,196,871		
収益化累計額	△ 3,373,712	1,823,159	
ロ 工事負担金	1,672,530		
収益化累計額	△ 880,515	792,015	
ハ 他会計負担金	313,552		
収益化累計額	△ 313,552	0	
ニ 受贈財産評価額	854,107		
収益化累計額	△ 535,960	318,147	

ホその他資本剰余金	233,128		
収益化累計額	<u>△ 145,879</u>	<u>87,249</u>	
繰延収益合計			<u>3,020,570</u>
負債合計			8,760,501
資 本 の 部			
6. 資本			
(1) 資本金			
イ固有資本	1,730,285		
ロ繰入資本	645,503		
ハ組入資本	<u>6,364,245</u>		
資本合計		<u>8,740,033</u>	
資本合計			8,740,033
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ補助金	6,516		
ロ工事負担金	780		
ハ受贈財産評価額	1,042		
ニ保険差益	<u>469</u>		
資本剰余金合計		8,807	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	611,735		
ロ利益積立金	11,100		
ハ建設改良積立金	779,706		
ニ当年度未処分利益剰余金	<u>237,112</u>		
利益剰余金合計		<u>1,639,653</u>	
剰余金合計			<u>1,648,460</u>
資本合計			<u>10,388,493</u>
負債資本合計			<u><u>19,148,994</u></u>

令和6年度宇和島市水道事業会計補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

支 出

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 原水及び浄水費	千円 858,147	千円 144	千円 858,291	1. 給料	49	給料(1人分) 49
				2. 手当等	57	児童手当 40
						期末手当 33
						勤勉手当 △ 16
				3. 賞与引当金繰入額	21	賞与引当金繰入額 21
				6. 法定福利費	12	職員共済組合負担金 12
7. 法定福利費引当金繰入額	5	法定福利費引当金繰入額 5				
2. 配水及び給水費	364,372	3,308	367,680	1. 給料	△ 299	給料(11人分) △ 1,720
						給料(会計年度任用職員5人分) 1,421
				2. 手当等	2,879	通勤手当 △ 85
						時間外勤務手当 1,500
						管理職員特別手当 137
						児童手当 280
						期末手当 358
						期末手当(会計年度任用職員) 340
勤勉手当 101						

						勤勉手当(会計年度任用職員)	290
						現場作業手当	△ 42
				3. 賞与引当金繰入額	62	賞与引当金繰入額	62
				6. 法定福利費	641	職員共済組合負担金	259
						職員共済組合負担金(会計年度・フル分)	389
						職員共済組合負担金(会計年度・パート分)	10
						社会保険料(会計年度任用職員分)	△ 17
				7. 法定福利費引当金繰入額	25	法定福利費引当金繰入額	25
3. 業務費	160,420	2,885	163,305	1. 給料	1,160	給料(3人分)	1,160
				2. 手当等	954	扶養手当	120
						通勤手当	△ 69
						児童手当	240
						期末手当	360
						勤勉手当	303
				3. 賞与引当金繰入額	218	賞与引当金繰入額	218
				6. 法定福利費	508	職員共済組合負担金	508
				7. 法定福利費引当金繰入額	45	法定福利費引当金繰入額	45
4. 総係費	108,996	△ 4,710	104,286	1. 給料	△ 2,673	給料(7人分)	△ 4,903
						給料(会計年度任用職員1人分)	2,230
				2. 手当等	△ 559	扶養手当	144
						住居手当	△ 510
						通勤手当	112
						通勤手当(会計年度任用職員・フル分)	24
						児童手当	△ 120

						期末手当	△ 586
						期末手当(会計年度任用職員・フル分)	465
						勤勉手当	△ 478
						勤勉手当(会計年度任用職員・フル分)	390
				3. 賞与引当金繰入額	△ 562	賞与引当金繰入額	△ 562
				6. 法定福利費	△ 819	職員共済組合負担金	△ 1,442
						職員共済組合負担金(会計年度任用職員・フル分)	610
						地方公務員災害補償基金負担金	11
						地方公務員災害補償基金負担金(会計年度任用職員・フル分)	2
				7. 法定福利費引当金繰入額	△ 100	法定福利費引当金繰入額	△ 100
				33. 厚生福利費	3	市町村職員互助会負担金	△ 3
						市町村職員互助会負担金(会計年度任用職員・フル分)	6
計	2,258,496	1,627	2,260,123				

資本的収入及び支出

収 入

第1款 資本的収入

第1項 企業債

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 企業債	80,000	116,200	196,200	1. 企業債	116,200	配水管整備事業債 116,200
計	80,000	116,200	196,200			

第1款 資本的收入

第4項 補助金

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 国庫補助金	0	22,000	22,000	1. 国庫補助金	22,000	国庫補助金 22,000
計	0	22,000	22,000			

支 出

第1款 資本の支出

第1項 建設改良費

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 第8次施設整備事業費	41,102	429	41,531	1. 給料	103	給料(2人分) 103
				2. 手当等	100	期末手当 64 勤勉手当 36
				6. 法定福利費	226	職員共済組合負担金 226
2. 第8次配水管整備事業費	160,761	162,178	322,939	1. 給料	850	給料(3人分) 850
				2. 手当等	648	児童手当 40 期末手当 320 勤勉手当 288
				6. 法定福利費	680	職員共済組合負担金 680
				43. 工事請負費	160,000	配水管整備工事費 160,000

3. 配水施設費	208,874	21,177	230,051	1. 給料	△ 1,894	給料(1人分)	△ 1,894
				2. 手当等	△ 540	住居手当	276
						通勤手当	△ 85
						期末手当	△ 373
						勤勉手当	△ 316
						現場監督手当	△ 42
6. 法定福利費	△ 389	職員共済組合負担金	△ 389				
43. 工事請負費	24,000	施設設備整備工事費	24,000				
4. 営業設備費	17,185	2,500	19,685	5. 工具器具及び備品費	2,500	工具器具及び備品費	2,500
計	512,085	186,284	698,369				