

令和 7 年 度

志摩市水道事業会計補正予算書

(第 4 号)

目 次

1. 総 括	2 頁 ～ 3 頁
2. 予算に関する説明書	
(1) 令和 7 年度 志摩市水道事業会計補正予算実施計画	6 頁 ～ 7 頁
(2) 令和 7 年度 志摩市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8 頁
(3) 令和 7 年度 補正予算給与費明細書	9 頁 ～ 14 頁
(4) 令和 7 年度 志摩市水道事業予定貸借対照表	16 頁 ～ 17 頁
(5) 令和 7 年度 志摩市水道事業会計補正予算実施計画説明書 (収益的收入及び支出)	20 頁 ～ 23 頁
(6) 令和 7 年度 志摩市水道事業会計補正予算実施計画説明書 (資本的收入及び支出)	22 頁 ～ 23 頁

令和7年度 志摩市水道事業会計補正予算（第4号）

（総 則）

第1条 令和7年度志摩市水道事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 予算第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1） 主要な建設改良事業			
（イ） 施設改良費	891,371 千円	982 千円	892,353 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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。

（科 目）	収 入 （既決予定額）	入 （補正予定額）	（計）
第1款 水道事業収益	1,729,025 千円	0 千円	1,729,025 千円
第1項 営業収益	1,340,996 千円	△ 67,320 千円	1,273,676 千円
第2項 営業外収益	388,010 千円	67,320 千円	455,330 千円
（科 目）	支 出 （既決予定額）	出 （補正予定額）	（計）
第1款 水道事業費用	1,677,557 千円	4,765 千円	1,682,322 千円
第1項 営業費用	1,658,649 千円	4,765 千円	1,663,414 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額700,255千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額79,613千円、過年度分損益勘定留保資金620,642千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額701,237千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額79,613千円、過年度分損益勘定留保資金621,624千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	支 (既決予定額)	出 (補正予定額)	(計)
第 1 款 資本的支出	1,091,731 千円	982 千円	1,092,713 千円
第 1 項 建設改良費	931,685 千円	982 千円	932,667 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第7条中「202,275千円」を「269,595千円」に改める。

(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6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	198,881 千円	5,747 千円	204,628 千円

令和7年12月23日 提 出

志摩市長 橋 爪 政 吉

(余 白)

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和7年度 志摩市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額
1 水道事業収益			1,729,025
	1 営業収益		1,340,996
		1 給水収益	1,333,717
	2 営業外収益		388,010
		2 他会計補助金	202,275

支 出

款	項	目	既決予定額
1 水道事業費用			1,677,557
	1 営業費用		1,658,649
		1 原水及び浄水費	499,592
		2 配水及び給水費	389,691
		4 総係費	156,640

資 本 の 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額
1 資本的支出			1,091,731
	1 建設改良費		931,685
		2 施設改良費	891,371

(単位 千円)

補正予定額	合 計	備 考
0	1, 729, 025	
△67, 320	1, 273, 676	
△67, 320	1, 266, 397	
67, 320	455, 330	
67, 320	269, 595	

(単位 千円)

補正予定額	合 計	備 考
4, 765	1, 682, 322	
4, 765	1, 663, 414	
1, 745	501, 337	
1, 262	390, 953	
1, 758	158, 398	

(単位 千円)

補正予定額	合 計	備 考
982	1, 092, 713	
982	932, 667	
982	892, 353	

令和7年度 志摩市水道事業補正予算予定キャッシュ・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)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	4,539,381
減価償却費	605,933,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 14,700,386
長期前受金戻入額	△ 164,153,000
受取利息及び受取配当金	5,060,000
支払利息及び企業債取扱諸費	17,906,000
固定資産除却費	5,790,000
固定資産売却損	1,000
未収金の増減額(△は増加)	68,528,929
未払金の増減額(△は減少)	△ 124,399,898
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
引当金の増減額(貸倒引当金以外)	1,959,000
その他流動資産の増減額	△ 5,050
その他流動負債の増減額	△ 2,200,000
小計	404,258,976
利息及び受取配当金の受取額	△ 5,060,000
利息の支払額	△ 17,906,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	381,292,976

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	△ 851,920,539
国庫補助金等による収入	220,300,501
基金利息の収入	113,000
基金の積立による支出	△ 113,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 631,620,038

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	150,000,000
企業債の償還による支出	△ 159,933,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,933,000

資金増加額(又は減少額)	△ 260,260,062
資金期首残高	2,545,319,506
資金期末残高	2,285,059,444

令和7年度 補正予算給与費明細書

1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	22 (4)	0	96,703	61,817	158,520	46,108	204,628	
補正前	22 (4)	0	93,646	59,955	153,601	45,280	198,881	
比 較	0 (0)	0	3,057	1,862	4,919	828	5,747	

() は、外書きで短時間勤務職員（定年前（暫定）再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員）を表す

職員 手当の 内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	3,654	23,906	19,901	1,918	240	1,810	2,160
	補 正 前	3,654	22,965	19,082	1,865	240	1,761	2,160
	比 較	0	941	819	53	0	49	0
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	補 正 後	0	0	8,228	0			
	補 正 前	0	0	8,228	0			
	比 較	0	0	0	0			

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	22 (1)	0	90,119	58,933	149,052	44,435	193,487	
補正前	22 (1)	0	87,451	57,259	144,710	43,843	188,553	
比 較	0 (0)	0	2,668	1,674	4,342	592	4,934	

() は、外書きで定年前（暫定）再任用短時間勤務職員を表す

職員 手当の 内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	3,654	22,463	18,686	1,918	240	1,584	2,160
	補 正 前	3,654	21,621	17,952	1,865	240	1,539	2,160
	比 較	0	842	734	53	0	45	0
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	補 正 後	0	0	8,228	0			
	補 正 前	0	0	8,228	0			
	比 較	0	0	0	0			

(2) 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	0 (3)	0	6,584	2,884	9,468	1,673	11,141	
補正前	0 (3)	0	6,195	2,696	8,891	1,437	10,328	
比 較	0 (0)	0	389	188	577	236	813	

() は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	0	1,443	1,215	0	0	226	0
	補 正 前	0	1,344	1,130	0	0	222	0
	比 較	0	99	85	0	0	4	0
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)			
	補 正 後	0	0	0	0			
	補 正 前	0	0	0	0			
	比 較	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 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	3,057	給与改定に伴う増加分	3,057	平均改定率 3.0%
職員手当	1,862	給与改定に伴う増加分	1,862	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額 (円)	348,619	—
	平均給与月額 (円)	408,717	—
	平 均 年 齢	44歳0か月	—
補正前	平均給料月額 (円)	337,857	—
	平均給与月額 (円)	397,785	—
	平 均 年 齢	44歳0か月	—

(2) 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	国の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒 (円)	206,700	198,200	200,300	198,200
大 学 卒 (円)	232,000	—	232,000	—

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
補正後	1級	1	4.55	1級		
	2級	2 (1)	9.09	2級		
	3級	9	40.91	3級		
	4級	3	13.64	4級		
	5級	3	13.64	5級		
	6級	3	13.64			
	7級	1	4.55			
	計	22 (1)	100.00	計		
補正前	1級	1	4.55	1級		
	2級	2 (1)	9.09	2級		
	3級	9	40.91	3級		
	4級	3	13.64	4級		
	5級	3	13.64	5級		
	6級	3	13.64			
	7級	1	4.55			
	計	22 (1)	100.00	計		

() は、外書きで定年前(暫定)再任用短時間勤務職員を表す

■等級別基準職務表(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	一般職員 (定型的な業務を行う職務)	一般職員 (特に高度の知識 又は経験が必要とする業務を行う職務)	主 査 主 任 一般職員 (相当困難な業務 を行う主査・主任等 の職務)	係長職 (困難な業務を行う 係長の職務)	課長補佐職 (特に困難な業務 を行う課長補佐等 の職務)
	6 級	7 級			
	課長職 (課長の職務)	部長職 (部長の職務)			

(4)昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種	
			一般行政職	技能労務職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	22	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)		
		3号給(人)		
		4号給(人)	18	18
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	81.82	81.82	
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	22	22	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)		
		3号給(人)		
		4号給(人)	18	18
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	81.82	81.82	

(5) 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	2.300 (1.200)	2.350 (1.250)	4.650 (2.450)	有	
補正前	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.600 (2.400)	有	
国の制度	2.300 (1.200)	2.350 (1.250)	4.650 (2.450)	有	

(注) () 内は、定年前(暫定)再任用短時間勤務職員に係る支給割合である。

(6) 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)	30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
支給率等	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	47.709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種	
		一般行政職	技能労務職
給料総額に 対する比率(%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の 比率(%) (年 月 日現在)	0.00	0.00	—
代表的な特殊勤務 手当の名称			

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

(余 白)

令和7年度 志摩市水道事業予定貸借対照表

(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		674,438,048	
ロ 建 物	839,214,975		
減価償却累計額	<u>△ 474,913,550</u>	364,301,425	
ハ 構 築 物	24,304,630,176		
減価償却累計額	<u>△ 13,715,436,280</u>	10,589,193,896	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,228,768,554		
減価償却累計額	<u>△ 2,385,499,488</u>	843,269,066	
ホ 車 輜 運 搬 具	33,571,218		
減価償却累計額	<u>△ 11,579,663</u>	21,991,555	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	72,543,292		
減価償却累計額	<u>△ 63,221,720</u>	9,321,572	
ト 建 設 仮 勘 定		158,561,428	
有形固定資産合計			12,661,076,990

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		115,000,000	
ロ 電 話 加 入 権		<u>188,255</u>	
無形固定資産合計			115,188,255

(3) 投資

イ 基 金		901,462,268	
投 資 合 計		<u>901,462,268</u>	

固 定 資 産 合 計

13,677,727,513

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	2,285,059,444		
(2) 未 収 金	79,665,465		
貸 倒 引 当 金	△ 56,281		
(3) 貯 蔵 品	44,710,450		
(4) 前 払 費 用	105,940		

流 動 資 産 合 計

2,409,485,018

資 産 合 計

16,087,212,531

負債の部

(単位:円)

3 固定負債

(1) 企業債
固定負債合計

918,244,439

918,244,439

4 流動負債

(1) 企業債

114,511,720

(2) 未払金

100,000,000

(3) 前受金

0

(4) 引当金

16,182,000

(5) その他流動負債
イ 預り金

1,067,289

流動負債合計

231,761,009

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,865,370,973

(2) 収益化累計額

△ 2,718,287,982

繰延収益合計

1,147,082,991

負債合計

2,297,088,439

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

10,317,216

ロ 出資金

523,442,640

ハ 組入資本金

3,425,805,681

資本金合計

3,959,565,537

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

2,581,231,370

ロ 県補助金

12,826,436

ハ 市補助金

1,855,376,545

ニ 工事負担金

3,043,210,398

ホ 受贈財産評価額

187,312,117

ヘ 寄附金

98,254,635

ト 他会計負担金

26,017,523

チ 分担金

1,017,464,760

リ 基金利息

1,484,268

資本剰余金合計

8,823,178,052

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 利益積立金

1,002,841,122

ハ 建設改良積立金

0

ニ 当年度未処分

利益剰余金

4,539,381

利益剰余金合計

1,007,380,503

剰余金合計

9,830,558,555

資本合計

13,790,124,092

負債資本合計

16,087,212,531

(余 白)

予 算 実 施 計 画 説 明 書

令和 7 年度 志摩市水道事業会計補正予算実施計画説明書

収益の収入

款 項 目		既決予定額	補正予定額	合 計
1	水道事業収益	1,729,025	0	1,729,025
	1 営業収益	1,340,996	△ 67,320	1,273,676
	1 給水収益	1,333,717	△ 67,320	1,266,397
	2 営業外収益	388,010	67,320	455,330
	2 他会計補助金	202,275	67,320	269,595

収益の支出

款 項 目		既決予定額	補正予定額	合 計
1	水道事業費用	1,677,557	4,765	1,682,322
	1 営業費用	1,658,649	4,765	1,663,414
	1 原水及び浄水費	499,592	1,745	501,337
	2 配水及び給水費	389,691	1,262	390,953

(単位 千円)

節	予定額	説 明
1 水道事業給水収益	△ 67,320	基本料金 △ 67,320
1 他会計補助金	67,320	一般会計補助金 67,320

(単位:千円)

節	予定額	説 明
1 給料	914	職員給与費 7 人分 給料 (職員 6 人分) 784 会計年度任用職員給料 (1 人分) 130
2 手当	537	期末手当 239 勤勉手当 210 会計年度任用職員期末手当 33 会計年度任用職員勤勉手当 28 通勤手当 9 会計年度任用職員通勤手当 2 地域手当 16
6 法定福利費	294	共済組合負担金 89 互助会負担金 3 退職手当負担金 122 会計年度任用職員社会保険料等負担金 80
1 給料	737	職員給与費 7 人分 給料 737
2 手当	477	期末手当 234 勤勉手当 204 通勤手当 24 地域手当 15
6 法定福利費	48	共済組合負担金 83 互助会負担金 3 退職手当負担金 102 再任用職員社会保険料等負担金 △ 140

款 項 目			既決予定額	補正予定額	合 計
	4	総係費	156,640	1,758	158,398

資本の支出

款 項 目			既決予定額	補正予定額	合 計
1	資本の支出		1,091,731	982	1,092,713
	1	建設改良費	931,685	982	932,667
	2	施設改良費	891,371	982	892,353

節	予定額	説 明
1 給料	893	職員給与費 8 人分 給料（職員 6 人分） 634 会計年度任用職員給料（2 人分） 259
2 手当	522	期末手当 207 勤勉手当 178 会計年度任用職員期末手当 66 会計年度任用職員勤勉手当 57 会計年度任用職員通勤手当 2 地域手当 12
6 法定福利費	343	共済組合負担金 78 互助会負担金 2 退職手当負担金 107 会計年度任用職員社会保険料等負担金 156

（単位：千円）

節	予定額	説 明
1 給料	513	職員給与費 4 人分 給料 513
2 手当	326	期末手当 162 勤勉手当 142 通勤手当 12 地域手当 10
6 法定福利費	143	共済組合負担金 61 互助会負担金 2 退職手当負担金 80