

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 (収益的収入及び支出)	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 (資本的収入及び支出)	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	(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
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	(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
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 的 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 的 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）

資金期首残高	△ 260,260,062
資金期末残高	2,545,319,506
	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	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を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
	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)		
補正前	8号給(人)		
	比率 (B)/(A) (%)	81.82	81.82
	職員数 (A) (人)	22	22
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18
	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) 定年退職及び勧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 產

(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	△ 474,913,550
ハ 構 築 物	24,304,630,176
減価償却累計額	△ 13,715,436,280
ニ 機 械 及 び 装 置	3,228,768,554
減価償却累計額	△ 2,385,499,488
ホ 車 輛 運 搬 具	33,571,218
減価償却累計額	△ 11,579,663
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	72,543,292
減価償却累計額	△ 63,221,720
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	188,255
無形固定資産合計	115,188,255
(3) 投資	
イ 基 金	901,462,268
投 資 合 計	901,462,268
固 定 資 產 合 計	13,677,727,513

2 流 動 資 產

(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 藏 品

44,710,450

(4) 前 払 費 用

105,940

流 動 資 產 合 計

2,409,485,018

資 產 合 計

16,087,212,531

負 債 の 部

3 固定負債	(単位:円)
(1) 企 業 債	<u>918,244,439</u>
固定負債合計	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) その他の流動負債 イ預り金	<u>1,067,289</u>
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	<u>△2,718,287,982</u>
繰延収益合計	<u>1,147,082,991</u>
負債合計	<u><u>2,297,088,439</u></u>

資 本 の 部

6 資本金	
(1) 資本金	
イ固有資本金	10,317,216
口出資金	523,442,640
ハ組入資本金	<u>3,425,805,681</u>
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
口県補助金	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
口利益積立金	1,002,841,122
ハ建設改良積立金	0
ニ当年度未処分	
二利益剰余金	<u>4,539,381</u>
利益剰余金合計	<u>1,007,380,503</u>
剰余金合計	9,830,558,555
資本合計	<u>13,790,124,092</u>
負債資本合計	<u><u>16,087,212,531</u></u>

(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 営業収益	1,729,025	0	1,729,025
	1 給水収益	1,340,996	△ 67,320	1,273,676
2 営業外収益	1 給水収益	1,333,717	△ 67,320	1,266,397
	2 他会計補助金	388,010	67,320	455,330
		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 営業費用	1,677,557	4,765	1,682,322
	1 原水及び浄水費	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
2 手当	537	会計年度任用職員給料 (1人分) 130 期末手当 239 勤勉手当 210
6 法定福利費	294	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 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
		職員給与費 7人分
1 給料	737	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

資本的支出

款項目		既決予定額	補正予定額	合計
1	資本的支出	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
2 手当	522	会計年度任用職員給料（2人分） 259 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