

令和 7 年 度

志摩市下水道事業会計補正予算書

( 第 2 号 )

## 目 次

1	総 括	2 頁
2	予算に関する説明書	
(1)	令和7年度 志摩市下水道事業会計補正予算実施計画	4 頁 ～ 5 頁
(2)	令和7年度 志摩市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6 頁
(3)	令和7年度 補正予算給与費明細書	7 頁 ～ 12 頁
(4)	令和7年度 志摩市下水道事業予定貸借対照表	14 頁 ～ 15 頁
(5)	令和7年度 志摩市下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)	18 頁 ～ 19 頁

## 令和7年度 志摩市下水道事業会計補正予算（第2号）

### （総 則）

第1条 令和7年度志摩市下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。

### （収益的収入及び支出）

第2条 予算第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	505,638 千円	875 千円	506,513 千円
第 1 款 特定環境保全公共 下水道事業費用	338,231 千円	447 千円	338,678 千円
第 1 項 営 業 費 用	310,201 千円	447 千円	310,648 千円
第 2 款 農業集落排水事業 費用	62,565 千円	210 千円	62,775 千円
第 1 項 営 業 費 用	61,908 千円	210 千円	62,118 千円
第 3 款 漁業集落排水事業 費用	104,842 千円	218 千円	105,060 千円
第 1 項 営 業 費 用	101,960 千円	218 千円	102,178 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3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1） 職員給与費	32,348 千円	875 千円	33,223 千円

令和 7 年 1 2 月 2 3 日

提 出

志摩市長 橋 爪 政 吉

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

# 令和7年度 志摩市下水道事業会計補正予算実施計画

## 収 益 の 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額
1 特定環境保全公共 下水道事業費用			338, 231
	1 営業費用		310, 201
		4 総係費	
2 農業集落排水事業 費用			62, 565
	1 営業費用		61, 908
		4 総係費	
3 漁業集落排水事業 費用			104, 842
	1 営業費用		101, 960
		4 総係費	
下水道事業 合計			505, 638

(単位：千円)

補正予定額	合 計	備 考
447	338,678	
447	310,648	
447	25,208	
210	62,775	
210	62,118	
210	9,690	
218	105,060	
218	102,178	
218	9,389	
875	506,513	

# 令和7年度 志摩市下水道事予定キャッシュ・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)

<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>合計</b>
当年度純利益	13,965,683
減価償却費	269,212,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	31,000
長期前受金戻入額	△147,632,000
受取利息及び受取配当金	△168,300
支払利息及び企業債取扱諸費	18,702,663
固定資産売却損	12,688,015
未収金の増減額(△は増加)	△20,378,063
未払金の増減額(△は減少)	837,748
引当金の増減額(貸倒引当金以外)	<u>△728,937</u>
小計	146,529,809
利息及び受取配当金の受取額	168,300
利息の支払額	<u>△18,702,663</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	127,995,446
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△408,254,032
有形固定資産の売却による収入	369,484
国庫補助金等による収入	185,479,364
他会計負担金等による収入	15,374,000
他会計補助金等による収入	<u>47,977,822</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△159,053,363
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
企業債による収入	235,800,000
企業債の償還による支出	<u>△233,402,414</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,397,586
資金増加額(又は減少額)	△28,660,331
資金期首残高	<u>83,459,099</u>
資金期末残高	<u><u>54,798,768</u></u>

## 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	4 (0)	0	15,958	8,984	24,942	8,281	33,223	
補正前	4 (0)	0	15,472	8,674	24,146	8,202	32,348	
比 較	0 (0)	0	486	310	796	79	875	

( ) 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	551	3,448	2,899	332	581	400	0
	補正前	551	3,298	2,769	322	581	380	0
	比 較	0	150	130	10	0	20	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	773	0			
	補正前	0	0	773	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	4 (0)	0	15,958	8,984	24,942	8,281	33,223	
補正前	4 (0)	0	15,472	8,674	24,146	8,202	32,348	
比 較	0 (0)	0	486	310	796	79	875	

( ) 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	551	3,448	2,899	332	581	400	0
	補正前	551	3,298	2,769	322	581	380	0
	比 較	0	150	130	10	0	20	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	773	0			
	補正前	0	0	773	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 (0)	0	0	0	0	0	0	
補正前	0 (0)	0	0	0	0	0	0	
比 較	0 (0)	0	0	0	0	0	0	

( ) 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	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	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	486	給与改定に伴う増加分	486	平均改定率 3. 1 %
職員手当	310	給与改定に伴う増加分	310	

### 3 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

#### （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)	339,175	—
	平均給与月額 (円)	395,508	—
	平 均 年 齢	41歳9カ月	—
補正前	平均給料月額 (円)	328,750	—
	平均給与月額 (円)	384,474	—
	平 均 年 齢	41歳9カ月	—

#### （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 級		
	2 級			2 級		
	3 級	2	50.00	3 級		
	4 級	2	50.00	4 級		
	5 級			5 級		
	6 級					
	7 級					
	計	4	100.00	計	0	0.00
補正前	1 級			1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	2	50.00	3 級		
	4 級	2	50.00	4 級		
	5 級			5 級		
	6 級					
	7 級					
	計	4	100.00	計	0	0.00

■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)		4	4	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)		4	4	0
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.00	100.00		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		4	4	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)		4	4	0
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.00	100.00		

## (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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	2.300	2.350	4.650	有	
補 正 前	2.300	2.300	4.600	有	
国の制度	2.300	2.350	4.650	有	

## (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 (%) (令和7年12月1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 志摩市下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		534,444,301
ロ 建 物	238,696,900	
減価償却累計額	<u>△45,744,076</u>	192,952,824
ハ 構 築 物	7,297,702,479	
減価償却累計額	<u>△1,366,821,412</u>	5,930,881,067
ニ 機 械 及 び 装 置	1,235,674,390	
減価償却累計額	<u>△274,651,540</u>	961,022,850
ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	2,750,000	
減価償却累計額	<u>△2,307,504</u>	442,496
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>7,718,183</u>

有形固定資産合計 7,627,461,721

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 長 期 前 払 費 用	<u>10,900</u>	
---------------	---------------	--

投資その他の資産合計 10,900

固 定 資 産 合 計 7,627,472,621

**2 流 動 資 産**

(1) 現 金 預 金		54,798,768
(2) 未 収 金	23,695,039	
貸 倒 引 当 金	<u>△238,500</u>	<u>23,456,539</u>

流 動 資 産 合 計 78,255,307

資 産 合 計 7,705,727,928

負 債 の 部

**3 固 定 負 債**

(1) 企 業 債	<u>983,108,451</u>	
-----------	--------------------	--

固 定 負 債 合 計 983,108,451

(単位:円)

#### 4 流動負債

(1) 企業債	218,098,727
(2) 未払金	42,725,129
(3) 引当金	2,959,758
(4) その他流動負債	22,319

流動負債合計 263,805,933

#### 5 繰延収益

(1) 長期前受金	4,128,929,767
(2) 収益化累計額	△615,062,500

繰延収益合計 3,513,867,267

負債合計 4,760,781,651

#### 資本の部

#### 6 資本金

(1) 固有資本金	2,586,373,877
(2) 組入資本金	162,675,680

資本金合計 2,749,049,557

#### 7 剰余金

(1) 資本剰余金	
イ 国庫補助金	87,771,654
ロ 県補助金	400,000
ハ 他会計負担金	80,292,287

資本剰余金合計 168,463,941

(2) 利益剰余金	
イ 当年度未処分利益剰余金	27,432,779

利益剰余金合計 27,432,779

剰余金合計 195,896,720

資本合計 2,944,946,277

負債資本合計 7,705,727,928



( 余 白 )

# 予 算 実 施 計 画 説 明 書

## 令和 7 年度 志摩市下水道事業会計補正予算実施計画説明書

### 収 益 の 支 出

款 項 目			既決予定額	補正予定額	合 計
1	特定環境保全公共下水道事業費用		338,231	447	338,678
	1	営業費用	310,201	447	310,648
		4 総係費	24,761	447	25,208
2	農業集落排水事業費用		62,565	210	62,775
	1	営業費用	61,908	210	62,118
		4 総係費	9,480	210	9,690
3	漁業集落排水事業費用		104,842	218	105,060
	1	営業費用	101,960	218	102,178
		4 総係費	9,171	218	9,389
下水道事業 合計			505,638	875	506,513

(単位：千円)

節	予定額	説	明
1 給料	249	職員給与費2人分 給料	249
2 手当	158	期末手当	76
		勤勉手当	67
		通勤手当	10
		地域手当	5
6 法定福利費	40	互助会負担金	1
		退職手当負担金	39
1 給料	116	職員給与費1人分 給料	116
2 手当	73	期末手当	38
		勤勉手当	32
		地域手当	3
6 法定福利費	21	互助会負担金	1
		退職手当負担金	20
1 給料	121	職員給与費1人分 給料	121
2 手当	79	期末手当	36
		勤勉手当	31
		通勤手当	10
		地域手当	2
6 法定福利費	18	退職手当負担金	18