

令和 7 年 度

鳥羽市水道事業会計 補正予算書

目 次

水道事業会計補正予算(第4号)	1
補正予算(第4号)に関する説明書	2
補正予算(第4号)実施計画 [収益的支出]	3
予定キャッシュ・フロー計算書	4
給与費明細書	5
予定貸借対照表	8
補正予算(第4号)実施計画明細書 [収益的支出]	10

議案第 6 2 号

令和 7 年度鳥羽市水道事業会計補正予算（第 4 号）

（総 則）

第 1 条 令和 7 年度鳥羽市水道事業会計補正予算（第 4 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

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	千円	千円	千円
第 1 款 水道事業費用	1, 145, 564	2, 184	1, 147, 748
第 1 項 営 業 費 用	1, 122, 558	2, 184	1, 124, 742

（議会の議決を経なければ流用することができない経費の補正）

第 3 条 予算第 8 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 ）
	千円	千円	千円
（ 1 ） 職員給与費	95, 720	2, 184	97, 904

令和 7 年 1 2 月 2 2 日 提 出

鳥 羽 市 長 小 竹 篤

水道事業会計補正予算
(第4号) に関する説明書

令和 7 年度鳥羽市水道事業会計補正予算（第 4 号）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
1 水道事業費用			1,145,564	2,184	1,147,748
	1 営 業 費 用		1,122,558	2,184	1,124,742
		2 配水及び給水費	186,006	1,273	187,279
		5 総係費	65,431	911	66,342

令和7年度鳥羽市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法による)

(単位:千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	170,345
減価償却費	320,564
引当金の増加(減少△)	4,616
固定資産除却費・売却損	500
長期前受金戻入	△ 116,797
業務活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	△ 27,057
費用に関する項目	7,356
その他に関する項目	4,085
小計	363,612
利息及び配当金の受取額	909
利息の支払額	△ 4,994
業務活動によるキャッシュ・フロー	359,527

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 629,878
固定資産の売却による収入	0
国・県補助金等の収入	170,300
国・県補助金等の返還	0
投資有価証券の取得による支出	0
投資有価証券の売却による収入	0
一般会計からの繰入	9,011
工事負担金等収入	1,444
投資支出	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 449,124

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	200,000
企業債の返済による支出	△ 173,801
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,199

資金の増加(△減少)額	△ 63,398
資金の期首残高	2,035,597
資金の期末残高	1,972,199

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 費 福 利 費 (千円)	合 計 (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 (4)	52,404	29,954	82,358	15,546	97,904
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	10 (4)	52,404	29,954	82,358	15,546	97,904
補正前	損益勘定支弁職員	10 (4)	51,176	29,140	80,316	15,404	95,720
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	10 (4)	51,176	29,140	80,316	15,404	95,720
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1,228	814	2,042	142	2,184
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1,228	814	2,042	142	2,184

※()内は、短時間職員であり、外書きである。 手当には児童手当を含まない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	補正後	1,056	17,796	3,190	1,094	623	27
	補正前	1,056	17,114	3,104	1,074	623	27
	比 較	0	682	86	20	0	0
	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	地域手当 (千円)	備 考	
	補正後	1,104	0	4,221	843		
	補正前	1,104	0	4,221	817		
	比 較	0	0	0	26		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 費 福 利 費 (千円)	合 計 (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 (0)	41,416	26,255	67,671	13,243	80,914
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	10 (0)	41,416	26,255	67,671	13,243	80,914
補正前	損益勘定支弁職員	10 (0)	40,188	25,441	65,629	13,101	78,730
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	10 (0)	40,188	25,441	65,629	13,101	78,730
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1,228	814	2,042	142	2,184
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1,228	814	2,042	142	2,184

※()内は、短時間勤務職員であり、外書きである。 手当には児童手当を含まない。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	補正後	1,056	14,892	2,863	626	623	27
	補正前	1,056	14,210	2,777	606	623	27
	比 較	0	682	86	20	0	0
	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	地域手当 (千円)	備 考	
	補正後	1,104	0	4,221	843		
	補正前	1,104	0	4,221	817		
	比 較	0	0	0	26		

イ 会計年度任用職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 費 福 利 費 (千円)	合 計 (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 (4)	10,988	3,699	14,687	2,303	16,990
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (4)	10,988	3,699	14,687	2,303	16,990
補正前	損益勘定支弁職員	0 (4)	10,988	3,699	14,687	2,303	16,990
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (4)	10,988	3,699	14,687	2,303	16,990
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0

※()内は、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であり、外書きである。

手当の内訳	区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	備 考
	補正後	2,904	327	468	0	
	補正前	2,904	327	468	0	
	比 較	0	0	0	0	

(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
給 料	1,228	給与改定に伴う増減分	1,228	人事院勧告による給与改定に伴う増
		昇給に伴う増減分		
		そ の 他 の 増 減 分		
手 当	814	制度改正に伴う増減分	814	人事院勧告による期末勤勉手当等の増
		そ の 他 の 増 減 分		

(3) 給料及び手当等の状況

(ア) 職員一人当たり給与額

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年10月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	328,488	313,300
	平 均 給 与 月 額 (円)	411,929	327,715
	平 均 年 齢	46歳0月	57歳2月
令和6年10月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	309,083	361,400
	平 均 給 与 月 額 (円)	343,530	365,600
	平 均 年 齢	45歳3月	60歳5月

(イ) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	182,200	200,300	182,200
大 学 卒	232,000		232,000	

(ウ) 級別職員数

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	事 務 職 員		係 長	課長補佐	課 長	
	技 術 職 員		主 査	係 長 主 査	副 参 事	

(エ) 期末勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率合計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6 月 (月分)	12月 (月分)		
補 正 後	2.300 (1.200)	2.350 (1.250)	4.65 (2.45)	有
補 正 前	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	有
一般会計の制度	2.300 (1.200)	2.350 (1.250)	4.65 (2.45)	有

※ () 内は、再任用職員に係る支給割合である。

(オ) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
通 勤 手 当	同 じ

令和7年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表（消費税抜き）

（令和8年3月31日）

（単位：千円）

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		445,104	
ロ 建 物	971,554		
減価償却累計額	<u>△ 565,038</u>	406,516	
ハ 構 築 物	15,772,332		
減価償却累計額	<u>△ 8,587,439</u>	7,184,893	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,347,764		
減価償却累計額	<u>△ 1,473,262</u>	874,502	
ホ 車 両 運 搬 具	5,351		
減価償却累計額	<u>△ 4,500</u>	851	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	34,337		
減価償却累計額	<u>△ 24,954</u>	9,383	
ト 建 設 仮 勘 定		341,079	
有形固定資産合計			9,262,328
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		216	
ロ 施 設 利 用 権		4,801	
ハ リ ー ス 資 産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			5,017
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		0	
ロ 基 金		9,929	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		5,282	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,282</u>	
投資その他の資産合計			<u>9,929</u>
固 定 資 産 合 計			9,277,274
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		15	
ロ 預 金		<u>1,972,184</u>	
現金預金合計			1,972,199
(2) 未 収 金		197,535	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 15,698</u>	181,837
(3) 貯 蔵 品			29,573
(4) 前 払 金			0
(5) そ の 他 流 動 資 産			<u>1,000</u>
流 動 資 産 合 計			<u>2,184,609</u>
資 産 合 計			<u><u>11,461,883</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	1,243,923
(2) 他 会 計 借 入 金	0
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 退 職 給 付 引 当 金	54,743
	<hr/>

固 定 負 債 合 計

1,298,666

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0
(2) 企 業 債	218,144
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 未 払 金	61,699
(5) 前 受 金	0
(6) 引 当 金	

イ 賞 与 引 当 金

5,703

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

1,066

引 当 金 合 計

6,769

(7) そ の 他 流 動 負 債

1,016

流 動 負 債 合 計

287,628

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	6,548,542
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 3,196,134
	<hr/>

繰 延 収 益 合 計

3,352,408

負 債 合 計

4,938,702

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	4,708,520
	<hr/>

資 本 金 合 計

4,708,520

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 工 事 負 担 金	210,261
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	58,759
ハ 国 庫 補 助 金	167,340
ニ 県 補 助 金	42,023
	<hr/>
資 本 剰 余 金 合 計	478,383

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

64,313

ロ 建 設 改 良 積 立 金

850,969

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

170,345

ニ 繰 越 利 益 剰 余 金

0

ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

250,651

利 益 剰 余 金 合 計

1,336,278

剰 余 金 合 計

1,814,661

資 本 合 計

6,523,181

負 債 資 本 合 計

11,461,883

令和7年度鳥羽市水道事業会計補正予算(第4号)実施計画明細書
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	明 細		
					節	金額	備 考
01水道事業費用		1,145,564	2,184	1,147,748			
01 営業費用		1,122,558	2,184	1,124,742			
	02 配水及び 給水費	186,006	1,273	187,279			
					001 給料	719	職員給料 719
					002 手当等	474	期末勤勉手当 384 超過勤務手当 63 通勤手当 12 地域手当 15
					003 法定福利費	80	共済組合負担金 80
	05 総係費	65,431	911	66,342			
					001 給料	509	職員給料 509
					002 手当等	340	期末勤勉手当 298 超過勤務手当 23 通勤手当 8 地域手当 11
					003 法定福利費	62	共済組合負担金 62