

令和 7 年 度

鳥羽市下水道事業会計 補正予算書

目 次

下水道事業会計補正予算(第2号)	1
補正予算(第2号)に関する説明書	2
補正予算(第2号)実施計画 [収益的收入・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2号)実施計画明細書 [収益的收入・支出]	10

議案第63号

令和7年度鳥羽市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和7年度鳥羽市下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の補正）

第2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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入	千円	千円	千円
第1款 下水道事業収益	167,332	444	167,776
第2項 営 業 外 収 益	131,280	444	131,724
支 出	千円	千円	千円
第1款 下水道事業費用	170,584	444	171,028
第1項 営 業 費 用	167,486	444	167,930

（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 ）
	千円	千円	千円
（1） 職員給与費	16,866	444	17,310

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第10条中「86,629千円」を「87,073千円」に改める。

令和7年12月22日 提 出

鳥 羽 市 長 小 竹 篤

下水道事業会計補正予算
(第 2 号) に関する説明書

令和7年度鳥羽市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収 益 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
1 下水道事業収益			167,332	444	167,776
	2 営業外収益		131,280	444	131,724
		2 他会計補助金	83,630	444	84,074

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			170,584	444	171,028
	1 営業費用		167,486	444	167,930
		6 総 係 費	25,876	444	26,320

令和7年度鳥羽市下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 (当期純損失△)	△ 4,087
減価償却費	71,994
引当金の増加 (減少△)	803
固定資産除却費・売却損	898
長期前受金戻入	△ 47,640
業務活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	2,841
費用に関する項目	4,792
その他に関する項目	1,068
小計	30,669
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 1,068
業務活動によるキャッシュ・フロー	29,601

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	△ 20,286
固定資産の売却による収入	0
国・県補助金等の収入	7,864
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	2,999
負担金等収入	210
投資支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,213

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	6,800
企業債の返済による支出	△ 19,587
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,787

資金の増加 (△減少) 額	7,601
資金の期首残高	24,763
資金の期末残高	32,364

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)
			給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	2 (0)	8,980	5,451	14,431	2,879	17,310
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	8,980	5,451	14,431	2,879	17,310
補正前	損益勘定支弁職員	2 (0)	8,732	5,286	14,018	2,848	16,866
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	8,732	5,286	14,018	2,848	16,866
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	248	165	413	31	444
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	248	165	413	31	444

※()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	510	3,493	489	149	0	0
	補正前	510	3,347	480	144	0	0
	比 較	0	146	9	5	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	0	0	627	183		
	補正前	0	0	627	178		
	比 較	0	0	0	5		

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 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	2 (0)	8,980	5,451	14,431	2,879	17,310
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	8,980	5,451	14,431	2,879	17,310
補正前	損益勘定支弁職員	2 (0)	8,732	5,286	14,018	2,848	16,866
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	8,732	5,286	14,018	2,848	16,866
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	248	165	413	31	444
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	248	165	413	31	444

※()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	510	3,493	489	149	0	0
	補正前	510	3,347	480	144	0	0
	比 較	0	146	9	5	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	0	0	627	183		
	補正前	0	0	627	178		
	比 較	0	0	0	5		

(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	248	給与改定に伴う増減分	248	人事院勧告による給与改定に伴う増
		普通昇給に伴う増減分		
		そ の 他 の 増 減 分		
手 当	165	制度改正に伴う増減分	165	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
令和7年10月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	346,950
	平 均 給 与 月 額 (円)	423,588
	平 均 年 齢	46歳8月
令和6年10月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	286,350
	平 均 給 与 月 額 (円)	318,752
	平 均 年 齢	41歳 2月

(イ) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度 行 政 職(円)
高 校 卒	200,300	200,300
大 学 卒	232,000	232,000

(ウ) 級別の標準的な職務内容

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年度鳥羽市下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		12,044	
ロ 建 物	720,019		
減価償却累計額	<u>△ 62,321</u>	657,698	
ハ 構 築 物	820,529		
減価償却累計額	<u>△ 69,269</u>	751,260	
ニ 機 械 及 び 装 置	174,585		
減価償却累計額	<u>△ 10,361</u>	164,224	
ホ 車 両 運 搬 具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	171		
減価償却累計額	<u>0</u>	171	
ト 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計			1,585,397
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		0	
ロ 施 設 利 用 権		0	
ハ リ ー ス 資 産		0	
無形固定資産合計			0
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		0	
ロ 基 金		0	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		0	
貸 倒 引 当 金		0	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固 定 資 産 合 計			1,585,397
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		20	
ロ 預 金		32,344	
現金預金合計			32,364
(2) 未 収 金	12,449		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,104</u>	11,345	
(3) 貯 蔵 品		0	
(4) 前 払 金		0	
(5) そ の 他 流 動 資 産		0	
流 動 資 産 合 計			<u>43,709</u>
資 産 合 計			<u><u>1,629,106</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	33,060
(2) 他 会 計 借 入 金	0
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 退 職 給 付 引 当 金	926

固 定 負 債 合 計

33,986

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0
(2) 企 業 債	16,758
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 未 払 金	16,035
(5) 前 受 金	0
(6) 引 当 金	

イ 賞 与 引 当 金

1,052

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

211

引 当 金 合 計

1,263

(7) そ の 他 流 動 負 債

0

流 動 負 債 合 計

34,056

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	1,166,889
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 94,217

繰 延 収 益 合 計

1,072,672

負 債 合 計

1,140,714

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	491,837
---------------	---------

資 本 金 合 計

491,837

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 工 事 負 担 金	0
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	0
ハ 国 庫 補 助 金	0
ニ 県 補 助 金	0
資 本 剰 余 金 合 計	0

(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	0
ロ 建 設 改 良 積 立 金	0
ハ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	4,087
ニ 繰 越 利 益 剰 余 金	642
ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	0

利 益 剰 余 金 合 計

△ 3,445

剰 余 金 合 計

△ 3,445

資 本 合 計

488,392

負 債 資 本 合 計

1,629,106

令和7年度鳥羽市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

収 益 の 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	明 細		
					節	金額	備 考
001下水道事業収益		167,332	444	167,776			
02営業外収益		131,280	444	131,724			
	02 他会計補助金	83,630	444	84,074			
					01 一般会計補助金	444	一般会計繰入金 444

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
001下水道事業費用		170,584	444	171,028			
01 営業費用		167,486	444	167,930			
	06 総係費	25,876	444	26,320			
					002 給料	248	職員給料 248
					003 手当等	165	期末勤勉手当 146
							時間外勤務手当 9
							通勤手当 5
							地域手当 5
					005 法定福利費	31	共済組合負担金 31