

議案第91号

令和7年度桑名市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和7年度桑名市水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和7年度桑名市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量、原水及び浄水施設費「625,582千円」を「625,932千円」に、配水及び給水施設費「2,510,289千円」を「2,511,214千円」に、水道拡張費「104,792千円」を「104,832千円」に改める。

（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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収 入		
第1款 水道事業収益	3,301,156千円	450千円	3,301,606千円
第2項 営業外収益	609,307千円	450千円	609,757千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	3,020,781千円	15,819千円	3,036,600千円
第1項 営業費用	2,901,700千円	15,794千円	2,917,494千円
第2項 営業外費用	96,348千円	25千円	96,373千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「2,271,989千円」を「2,273,304千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「284,101千円」を「284,096千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,987,888千円」を「1,989,208千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支 出		
第1款 資本的支出	3,563,528千円	1,315千円	3,564,843千円
第1項 建設改良費	3,255,515千円	1,315千円	3,256,830千円

（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5条 予算第9条に定めた職員給与費「231,503千円」を「248,612千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第6条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「2,065千円」を「2,490千円」に改める。

令和 7 年 12 月 3 日提出

三重県桑名市長 伊 藤 徳 宇

令和7年度桑名市水道事業会計補正予算（第3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 水道事業収益			3,301,156	450	3,301,606
	2 営業外収益		609,307	450	609,757
		2 他会計補助金	2,065	425	2,490
		5 雑収益	146,324	25	146,349

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			3,020,781	15,819	3,036,600
	1 営業費用		2,901,700	15,794	2,917,494
		1 原水及び浄水費	1,070,212	1,766	1,071,978
		2 配水及び給水費	534,957	△ 1,738	533,219
		4 業務費	262,801	6,489	269,290
		5 総係費	89,760	9,277	99,037
	2 営業外費用		96,348	25	96,373
		2 雑支出	38	25	63

資 本 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 資本的支出			3,563,528	1,315	3,564,843
	1 建設改良費		3,255,515	1,315	3,256,830
		1 原水及び浄水施設費	625,582	350	625,932
		2 配水及び給水施設費	2,510,289	925	2,511,214
		3 水道拡張費	104,792	40	104,832

令和 7 年度 桑名市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	△ 2, 205
減価償却費	927, 190
引当金の増減額（△は減少）	7, 141
長期前受金戻入額	△ 266, 379
受取利息及び配当金	△ 3, 693
支払利息及び企業債取扱諸費	96, 310
資産減耗費	7, 921
未収金の増減額（△は増加）	119, 113
前払金の増減額（△は増加）	100, 818
未払金の増減額（△は減少）	△ 565, 783
預り金の増減額（△は減少）	△ 259
小計	420, 174
利息及び配当金の受取額	3, 693
利息の支払額	△ 96, 310
業務活動によるキャッシュ・フロー	327, 557

2 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	△ 3, 057, 348
国庫補助金等による収入	106, 155
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	310, 588
加入金による収入	64, 224
他会計貸付金の返済による収入	100, 000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2, 476, 381

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	703, 600
企業債の償還による支出	△ 307, 463
財務活動によるキャッシュ・フロー	396, 137
資金減少額	1, 752, 687
資金期首残高	4, 544, 708
資金期末残高	2, 792, 021

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	16	(1) 22	257	85, 112	77, 366	162, 735	29, 647	192, 382	
	資本勘定支弁職員		(1) 6		27, 375	19, 553	46, 928	9, 302	56, 230	
	合 計	16	(2) 28	257	112, 487	96, 919	209, 663	38, 949	248, 612	
補 正 前	損益勘定支弁職員	16	(1) 22	257	84, 117	67, 113	151, 487	25, 101	176, 588	
	資本勘定支弁職員		(1) 6		26, 608	19, 345	45, 953	8, 962	54, 915	
	合 計	16	(2) 28	257	110, 725	86, 458	197, 440	34, 063	231, 503	
比 較	損益勘定支弁職員	0	0 0	0	995	10, 253	11, 248	4, 546	15, 794	
	資本勘定支弁職員		0 0		767	208	975	340	1, 315	
	合 計	0	0 0	0	1, 762	10, 461	12, 223	4, 886	17, 109	

() 内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

手当等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)
	補 正 後	2,901	3,277	10,700	1,400	160	25,160
	補 正 前	3,102	3,463	10,770	1,400	160	24,518
	比 較	△ 201	△ 186	△ 70	0	0	642

手当等の内訳	区 分	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	市町総合事務 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	補 正 後	21,871	3,084	2,610	1,839	8,289	15,628
	補 正 前	21,533	2,268	2,200	694	8,179	8,171
	比 較	338	816	410	1,145	110	7,457

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	1,762	給与改定に伴う増減分	3,470	給与改定の状況 本年度 給料の改定率 3.09% 給与改定実施時期 R7.4.1
		昇給に伴う増加分	237	
		その他の増減分	△ 1,945	職員数の異動状況 (職員数) 補 正 後 30人 補 正 前 30人 増 減 0人
手当等	10,461	制度改定に伴う増減分	2,845	期末手当 1,868千円 期末手当支給率改定 勤勉手当 926千円 勤勉手当支給率改定 通勤手当 51千円 通勤手当支給額改定
		その他の増減分	7,616	扶養手当 △ 201千円 通勤手当 △ 237千円 時間外勤務手当 △ 70千円 期末手当 △ 1,226千円 勤勉手当 △ 588千円 住居手当 816千円 児童手当 410千円 市町総合事務組合負担金 1,145千円 地域手当 110千円 退職給付費 7,457千円

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
令和7年12月1日現在	平均給料月額（円）
	333,017
	平均給与月額（円）
	421,267
	平均年齢（歳）
	44.0
令和7年4月1日現在	平均給料月額（円）
	316,521
	平均給与月額（円）
	403,387
	平均年齢（歳）
	43.5

(2) 初任給

区 分	企 業 職（円）	一 般 会 計 の 制 度 一 般 行 政 職（円）
高 校 卒	225,600	225,600
大 学 卒	249,200	249,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数（人）	構 成 比（％）
令和7年12月1日現在	6 級	2	7.7
	5 級	4	15.4
	4 級	9	34.6
	3 級	2	7.7
	2 級	(1) 8	(100.0) 30.7
	1 級	1	3.9
	計	(1) 26	(100.0) 100.0
令和7年4月1日現在	6 級	2	7.7
	5 級	5	19.2
	4 級	6	23.1
	3 級	4	15.4
	2 級	(1) 5	(100.0) 19.2
	1 級	4	15.4
	計	(1) 26	(100.0) 100.0

（ ）内は、外書きで再任用職員を表す

(4) 昇 給

区 分			企 業 職
補 正 後	職 員 数	(A) (人)	27
	昇給に係る職員数	(B) (人)	23
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)	
		2 号給 (人)	1
		3 号給 (人)	1
		4 号給 (人)	16
		5 号給以上 (人)	5
	比 率	(B)／(A) (%)	85.2
補 正 前	職 員 数	(A) (人)	27
	昇給に係る職員数	(B) (人)	24
	号 給 数 別 内 訳	1 号給 (人)	
		2 号給 (人)	4
		3 号給 (人)	
		4 号給 (人)	19
		5 号給以上 (人)	1
	比 率	(B)／(A) (%)	88.9

(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	(1. 20) 2. 30	(1. 25) 2. 35	(2. 45) 4. 65	有	
補 正 前	(1. 20) 2. 30	(1. 20) 2. 30	(2. 40) 4. 60	有	
一般会計の制度	(1. 20) 2. 30	(1. 25) 2. 35	(2. 45) 4. 65	有	

() 内は、再任用職員を表す

令和7年度桑名市水道事業予定貸借対照表

(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

ア 土 地		1,747,291
イ 建 物	1,490,507	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 888,973</u>	601,534
ウ 構 築 物	36,377,890	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,557,569</u>	16,820,321
エ 機 械 及 び 装 置	9,348,197	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,496,589</u>	2,851,608
オ 車 両 運 搬 具	14,432	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,903</u>	1,529
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	66,141	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 52,194</u>	13,947
キ 建 設 仮 勘 定		<u>480,605</u>

有 形 固 定 資 産 合 計 22,516,835

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 受 水 権		4,595
イ 施 設 利 用 権		<u>6,319</u>

無 形 固 定 資 産 合 計 10,914

(3) 投 資

ア 長 期 貸 付 金	100,000	
イ そ の 他 投 資	<u>9</u>	

投 資 合 計 100,009

固 定 資 産 合 計 22,627,758

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,792,021

(2) 未 収 金 252,801

貸 倒 引 当 金 △ 12,588 240,213

(3) 貯 蔵 品 55,904

(4) 短 期 貸 付 金 100,000

(5) 前 払 金 68,782

流 動 資 産 合 計 3,256,920

資 産 合 計 25,884,678

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	8,566,824	
(2) 引 当 金		
ア 退 職 給 付 引 当 金	222,543	
引 当 金 合 計		222,543
固 定 負 債 合 計		8,789,367

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	319,536	
(2) 未 払 金	424,886	
(3) 預 り 金	17,169	
(4) 引 当 金		
ア 賞 与 引 当 金	17,035	
イ 法 定 福 利 費 引 当 金	3,414	
引 当 金 合 計		20,449
流 動 負 債 合 計		782,040

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	8,957,800	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 3,220,596	
繰 延 収 益 合 計		5,737,204
負 債 合 計		15,308,611

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金		
ア 固 有 資 本 金	2,106,302	
イ 出 資 金	999,548	
ウ 組 入 資 本 金	5,240,537	
資 本 金 合 計		8,346,387
資 本 金 合 計		8,346,387

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
ア 受 贈 財 産 評 価 額	45,424	
イ 工 事 負 担 金	399,666	
資 本 剰 余 金 合 計		445,090
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減 債 積 立 金	1,124,497	
イ 建 設 改 良 積 立 金	505,000	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	155,093	
利 益 剰 余 金 合 計		1,784,590
剰 余 金 合 計		2,229,680
資 本 合 計		10,576,067
負 債 資 本 合 計		25,884,678

令和7年度桑名市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画明細

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 水道事業収益		3,301,156	450	3,301,606	
2 営業外収益		609,307	450	609,757	
2 他会計補助金		2,065	425	2,490	
	1 他会計補助金	2,065	425	2,490	人事異動による
5 雑収益		146,324	25	146,349	
	5 その他雑収益	19,951	25	19,976	人事異動による

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 水道事業費用		3,020,781	15,819	3,036,600	
1 営業費用		2,901,700	15,794	2,917,494	
1 原水及び浄水費		1,070,212	1,766	1,071,978	
	1 給料	25,133	△ 1,062	24,071	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	11,222	813	12,035	
	3 賞与引当金繰入額	3,525	△ 62	3,463	
	5 法定福利費	5,602	1,861	7,463	
	6 法定福利費引当金繰入額	510	216	726	
2 配水及び給水費		534,957	△ 1,738	533,219	
	1 給料	17,947	△ 1,021	16,926	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	10,849	△ 473	10,376	
	3 賞与引当金繰入額	2,666	△ 143	2,523	
	5 法定福利費	5,600	△ 73	5,527	
	6 法定福利費引当金繰入額	520	△ 28	492	
4 業務費		262,801	6,489	269,290	
	1 給料	13,601	1,751	15,352	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	6,423	3,154	9,577	
	3 賞与引当金繰入額	1,865	514	2,379	
	5 法定福利費	3,760	956	4,716	
	6 法定福利費引当金繰入額	358	114	472	
5 総係費		89,760	9,277	99,037	
	1 給料	27,436	1,327	28,763	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	18,425	△ 1,723	16,702	
	3 賞与引当金繰入額	3,967	716	4,683	
	4 退職給付費	8,171	7,457	15,628	
	5 法定福利費	8,104	1,215	9,319	
	6 法定福利費引当金繰入額	647	285	932	
2 営業外費用		96,348	25	96,373	
2 雑支出		38	25	63	
	48 雑支出	38	25	63	人事異動による

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 資本的支出		3,563,528	1,315	3,564,843	
1 建設改良費		3,255,515	1,315	3,256,830	
1 1 原水及び浄水施設費		625,582	350	625,932	
	1 給料	9,296	249	9,545	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	5,500	△ 3	5,497	
	5 法定福利費	2,998	104	3,102	
2 2 配水及び給水施設費		2,510,289	925	2,511,214	
	1 給料	8,644	267	8,911	
	2 手当等	7,212	491	7,703	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	5 法定福利費	3,036	167	3,203	
3 水道拡張費		104,792	40	104,832	
	1 給料	8,668	251	8,919	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	6,633	△ 280	6,353	
	5 法定福利費	2,928	69	2,997	