

議案第 92 号

令和 7 年度桑名市下水道事業会計補正予算（第 4 号）

（総則）

第 1 条 令和 7 年度桑名市下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。

（業務の予定量）

第 2 条 令和 7 年度桑名市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条に定めた業務の予定量を次のように改める。

1 公共下水道事業

(4) 主要な建設改良事業

	（補正前）	（補正後）
汚水管渠整備費	2,481,481 千円	2,486,814 千円
雨水管渠整備費	136,145 千円	133,719 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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第 1 款 下水道事業収益	5,413,114 千円	21,465 千円	5,434,579 千円
第 1 項 営 業 収 益	3,041,462 千円	21,083 千円	3,062,545 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	2,371,632 千円	382 千円	2,372,014 千円
	支	出	
第 1 款 下水道事業費用	5,109,470 千円	23,778 千円	5,133,248 千円
第 1 項 営 業 費 用	4,739,630 千円	23,776 千円	4,763,406 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	355,649 千円	2 千円	355,651 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「1,148,453 千円」を「1,151,360 千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,071,541 千円」を「1,074,448 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	5,335,921 千円	2,907 千円	5,338,828 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	3,086,490 千円	2,907 千円	3,089,397 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「180,493千円」を「207,176千円」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年度桑名市下水道事業会計補正予算（第4号）実施計画

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
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業 収益			5,413,114	21,465	21,465	0	5,434,579
	1 営業収益		3,041,462	21,083	21,083	0	3,062,545
		2 負担金	633,785	21,083	21,083	0	654,868
	2 営業外収益		2,371,632	382	382	0	2,372,014
		2 他会計補助 金	141,313	380	380	0	141,693
		5 雑収益	5,316	2	2	0	5,318

支 出

(単位: 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額			計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業 費用			5,109,470	23,778	23,778	0	5,133,248
	1 営業費用		4,739,630	23,776	23,776	0	4,763,406
		4 雨水ポンプ 場費	299,374	3,305	3,305	0	302,679
		9 総係費	89,484	20,471	20,471	0	109,955
	2 営業外費用		355,649	2	2	0	355,651
		3 雑支出	41	2	2	0	43

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
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 資本的支出			5,335,921	2,907	2,907	0	5,338,828
	1 建設改良費		3,086,490	2,907	2,907	0	3,089,397
		5 污水管渠整備 単独事業費	36,669	5,333	5,333	0	42,002
		6 雨水管渠整備 単独事業費	46,491	△ 2,426	△ 2,426	0	44,065

令和7年度 桑名市下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31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)	239,367
減価償却費	3,065,087
引当金の増減額(△は減少)	11,604
長期前受金戻入	△ 2,223,307
受取利息及び配当金	△ 1,140
支払利息及び企業債取扱諸費	316,312
資産減耗費	1,810
未収金の増減額(△は増加)	229,276
未払金の増減額(△は減少)	202,141
預り金の増減額(△は減少)	△ 699
小計	1,840,451
利息及び配当金の受取額	1,140
利息の支払額	△ 316,312
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,525,279

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	△ 3,375,063
無形固定資産の取得による支出	△ 127,520
国庫補助金による収入	973,156
県補助金による収入	1,910
受益者負担金による収入	35,559
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	1,314,201
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,177,757

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	1,668,956
企業債の償還による支出	△ 2,148,903
他会計借入金の償還による支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 579,947

資金増加額	△ 232,425
資金期首残高	2,528,628
資金期末残高	2,296,203

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	8	(3) 10	143	50,613	62,282	113,038	15,967		129,005
	資本勘定支弁職員		(1) 8		37,085	28,421	65,506	12,665		78,171
	合 計	8	(4) 18	143	87,698	90,703	178,544	28,632		207,176
補 正 前	損益勘定支弁職員	8	(3) 10	143	48,738	41,854	90,735	14,494		105,229
	資本勘定支弁職員		(1) 9		38,067	25,559	63,626	11,638		75,264
	合 計	8	(4) 19	143	86,805	67,413	154,361	26,132		180,493
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	1,875	20,428	22,303	1,473		23,776
	資本勘定支弁職員		(0) △ 1		△ 982	2,862	1,880	1,027		2,907
	合 計	0	(0) △ 1	0	893	23,290	24,183	2,500		26,683

() 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	2,352	2,544	8,760	2,848	250	19,885
	補 正 前	2,568	2,564	10,550	2,798	210	17,472
	比 較	△ 216	△ 20	△ 1,790	50	40	2,413

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	18,236	630	1,720	1,129	6,262	26,087
	補 正 前	16,139	762	1,340	0	5,930	7,080
	比 較	2,097	△ 132	380	1,129	332	19,007

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	893	給与改定に伴う増減分	2,342	給与改定の状況 本年度 給料の改定率 2.74% 給与改定実施時期 R7.4.1
		昇給に伴う増加分	1,270	
		その他の増減分	△ 2,719	職員数の異動状況 (職員数) 補 正 後 22人 補 正 前 23人 増 減 △ 1人
手当等	23,290	制度改定に伴う増減分	2,071	期末手当 1,102千円 期末手当支給率改定 勤勉手当 924千円 勤勉手当支給率改定 通勤手当 45千円 通勤手当額改定
		その他の増減分	21,219	扶養手当 △ 216千円 通勤手当 △ 65千円 時間外勤務手当 △ 1,790千円 管理職手当 50千円 管理職員特別勤務手当 40千円 期末手当 1,311千円 勤勉手当 1,173千円 住居手当 △ 132千円 児童手当 380千円 市町総合事務組合負担金 1,129千円 地域手当 332千円 退職給付費 19,007千円

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）
	391,327
	平均給与月額（円）
	499,568
	平均年齢（歳）
	45.1
令和7年4月1日現在	平均給料月額（円）
	330,068
	平均給与月額（円）
	440,085
	平均年齢（歳）
	47.6

(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		
令和7年12月1日現在	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
	8 級	1	5.5
	7 級		
	6 級	3	16.7
	5 級	3	16.7
	4 級	7	38.9
	3 級		
	2 級	3	16.7
	1 級	1	5.5
	計	18	100.0
令和7年4月1日現在	8 級	1	5.3
	7 級		
	6 級	3	15.7
	5 級	4	21.1
	4 級	6	31.6
	3 級	1	5.3
	2 級	2	10.5
	1 級	2	10.5
	計	19	100.0

(4) 昇給

区 分			企 業 職
補 正 後	職 員 数	(A) (人)	18
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	13
		5 号 給 以上 (人)	1
	比 率 (B) / (A)	(%)	94.4
補 正 前	職 員 数	(A) (人)	19
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	15
		5 号 給 以上 (人)	
	比 率 (B) / (A)	(%)	89.5

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

() 内は、再任用職員を表す

令和7年度桑名市下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		1,494,911	
イ 建 物	2,657,351		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,143,210</u>	1,514,141	
ウ 構 築 物	100,730,457		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,364,130</u>	66,366,327	
エ 機 械 及 び 装 置	10,012,777		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,930,823</u>	3,081,954	
オ 車 両 運 搬 具	1,134		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 801</u>	333	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	65,749		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 53,227</u>	12,522	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>897,067</u>	
有形固定資産合計			73,367,255

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582	
イ 施 設 利 用 権		<u>4,851,755</u>	
無形固定資産合計			4,866,337

(3) 投 資

ア 出 資 金		3,831	
イ そ の 他 投 資		<u>6</u>	
投資合計			<u>3,837</u>

固定資産合計 78,237,429

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

2,296,203

(2) 未 収 金

398,706

貸 倒 引 当 金

△ 16,724

381,982

流動資産合計

2,678,185

資 産 合 計

80,915,614

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債	20,719,639		
(2) 他 会 計 借 入 金	100,000		
(3) 引 当 金			
ア 退 職 給 付 引 当 金	81,101		
引 当 金 合 計		81,101	
固 定 負 債 合 計			20,900,740
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債	2,034,744		
(2) 他 会 計 借 入 金	100,000		
(3) 未 払 金	1,230,500		
(4) 預 り 金	5,050		
(5) 引 当 金			
ア 賞 与 引 当 金	12,760		
イ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,395		
引 当 金 合 計		15,155	
流 動 負 債 合 計			3,385,449
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	72,139,357		
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 24,315,080		
繰 延 収 益 合 計			47,824,277
負 債 合 計			72,110,466

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
ア 固 有 資 本 金	2,712,912		
イ 出 資 金	353,725		
ウ 組 入 資 本 金	4,155,144		
資 本 金 合 計		7,221,781	
資 本 金 合 計			7,221,781
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	258,496		
イ 他 会 計 負 担 金	66,281		
ウ 工 事 負 担 金	47,626		
エ その他 資 本 剰 余 金	395,791		
資 本 剰 余 金 合 計		768,194	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	815,173		
利 益 剰 余 金 合 計		815,173	
剰 余 金 合 計			1,583,367
資 本 合 計			8,805,148
負 債 資 本 合 計			80,915,614

令和7年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 固定資産	76,806,952	1,430,477	78,237,429
(1) 有形固定資産	71,936,778	1,430,477	73,367,255
ア 土地	1,494,911	0	1,494,911
イ 建物	2,514,747	142,604	2,657,351
減価償却累計額	△ 1,131,688	△ 11,522	△ 1,143,210
ウ 構築物	99,369,463	1,360,994	100,730,457
減価償却累計額	△ 34,258,107	△ 106,023	△ 34,364,130
エ 機械及び装置	9,934,561	78,216	10,012,777
減価償却累計額	△ 6,882,300	△ 48,523	△ 6,930,823
オ 車両運搬具	1,134	0	1,134
減価償却累計額	△ 801	0	△ 801
カ 工具、器具及び備品	65,749	0	65,749
減価償却累計額	△ 53,227	0	△ 53,227
キ 建設仮勘定	882,336	14,731	897,067
(2) 無形固定資産	4,866,337	0	4,866,337
ア 地上権	14,582	0	14,582
イ 施設利用権	4,851,755	0	4,851,755
(3) 投資	3,837	0	3,837
ア 出資金	3,831	0	3,831
イ その他投資	6	0	6
2 流動資産	2,656,675	21,510	2,678,185
(1) 現金預金	2,278,994	17,209	2,296,203
(2) 未収金	394,046	4,660	398,706
貸倒引当金	△ 16,365	△ 359	△ 16,724
資産合計	79,463,627	1,451,987	80,915,614

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	20,786,270	114,470	20,900,740
(1) 企業債	20,605,169	114,470	20,719,639
(2) 他会計借入金	100,000	0	100,000
(3) 引当金	81,101	0	81,101
ア退職給付引当金	81,101	0	81,101
4 流動負債	3,329,544	55,905	3,385,449
(1) 企業債	1,994,139	40,605	2,034,744
(2) 他会計借入金	100,000	0	100,000
(3) 未払金	1,215,200	15,300	1,230,500
(4) 預り金	5,050	0	5,050
(5) 引当金	15,155	0	15,155
ア賞与引当金	12,760	0	12,760
イ法定福利費引当金	2,395	0	2,395
5 繰延収益	46,835,817	988,460	47,824,277
(1) 長期前受金	70,987,526	1,151,831	72,139,357
(2) 収益化累計額	△ 24,151,709	△ 163,371	△ 24,315,080
負債合計	70,951,631	1,158,835	72,110,466
6 資本金	6,938,545	283,236	7,221,781
(1) 資本金	6,938,545	283,236	7,221,781
ア固有資本金	2,429,676	283,236	2,712,912
イ出資金	353,725	0	353,725
ウ組入資本金	4,155,144	0	4,155,144
7 剰余金	1,573,451	9,916	1,583,367
(1) 資本剰余金	768,194	0	768,194
ア受贈財産評価額	258,496	0	258,496
イ他会計負担金	66,281	0	66,281
ウ工事負担金	47,626	0	47,626
エその他資本剰余金	395,791	0	395,791
(2) 利益剰余金	805,257	9,916	815,173
ア当年度未処分利益剰余金	805,257	9,916	815,173
資本合計	8,511,996	293,152	8,805,148
負債資本合計	79,463,627	1,451,987	80,915,614

令和 7 年度桑名市下水道事業会計補正予算（第 4 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		
					公共下水道 事業	農業集落排水 事業	
1 下水道事業収益		5,413,114	21,465	5,434,579	21,465	0	
1 営業収益		3,041,462	21,083	3,062,545	21,083	0	
2 負担金		633,785	21,083	654,868	21,083	0	
	1 他会計負担 金	633,785	21,083	654,868	21,083	0	人事異動による
2 営業外収益		2,371,632	382	2,372,014	382	0	
2 他会計補助 金		141,313	380	141,693	380	0	
	1 他会計補助 金	141,313	380	141,693	380	0	人事異動による
5 雑収益		5,316	2	5,318	2	0	
	3 その他雑収 益	1,923	2	1,925	2	0	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		
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業費用		5,109,470	23,778	5,133,248	23,778	0	
1 営業費用		4,739,630	23,776	4,763,406	23,776	0	
4 雨水ポンプ場費		299,374	3,305	302,679	3,305	0	
	1 給料	14,987	518	15,505	518	0	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	8,965	617	9,582	617	0	
	3 賞与引当金繰入額	2,221	145	2,366	145	0	
	5 法定福利費	3,099	1,849	4,948	1,849	0	
	6 法定福利費引当金繰入額	292	176	468	176	0	
9 総係費		89,484	20,471	109,955	20,471	0	
	1 給料	33,751	1,357	35,108	1,357	0	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	19,046	398	19,444	398	0	
	3 賞与引当金繰入額	4,542	261	4,803	261	0	
	4 退職給付費	7,080	19,007	26,087	19,007	0	
	5 法定福利費	10,205	△ 466	9,739	△ 466	0	
	6 法定福利費引当金繰入額	898	△ 86	812	△ 86	0	
2 営業外費用		355,649	2	355,651	2	0	
3 雑支出		41	2	43	2	0	
	48 雑支出	41	2	43	2	0	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		
					公共下水道 事業	農業集落排水 事業	
1 資本的支出		5,335,921	2,907	5,338,828	2,907	0	
1 建設改良費		3,086,490	2,907	3,089,397	2,907	0	
5 污水管渠整備単独事業費		36,669	5,333	42,002	5,333	0	
	1 給料	16,668	2,208	18,876	2,208	0	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	11,596	2,324	13,920	2,324	0	
	5 法定福利費	5,566	801	6,367	801	0	
6 雨水管渠整備単独事業費		46,491	△ 2,426	44,065	△ 2,426	0	
	1 給料	21,399	△ 3,190	18,209	△ 3,190	0	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	13,963	538	14,501	538	0	
	5 法定福利費	6,072	226	6,298	226	0	