

令和 7 年度

海部南部水道企業団水道事業補正予算（第2号）

令和 7 年度海部南部水道企業団水道事業補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 7 年度海部南部水道企業団水道事業補正予算（第 2 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 7 年度海部南部水道企業団水道事業予算（以下「予算」という。）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			
第 1 款 水道事業費用	2,229,638 千円	4,340 千円	2,233,978 千円
第 1 項 営業費用	2,180,675 千円	4,340 千円	2,185,015 千円

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「758,783 千円」を「759,313 千円」に、「77,311 千円」を「69,817 千円」に、「681,472 千円」を「689,496 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	1,056,685 千円	530 千円	1,057,215 千円
第 1 項 建設改良費	985,939 千円	530 千円	986,469 千円

第 4 条 予算第 8 条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	330,502 千円	4,870 千円	335,372 千円

令和 7 年 1 月 24 日 提出

海部南部水道企業団
企業長 加藤光彦

令和7年度海部南部水道企業団水道事業補正予算（第2号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

款 項	目	既決予定額 千円	補正予定額 千円	計 千円	備 考
1 水道事業費用		2,229,638	4,340	2,233,978	
1 営業費用		2,180,675	4,340	2,185,015	
1 原水及び 淨水費	1,025,550	340	1,025,890	給料 手当 法定福利費	100千円増額 190千円増額 50千円増額
2 配水及び 給水費	213,906	△ 4,970	208,936	給料 手当 法定福利費	3,640千円減額 1,210千円減額 120千円減額
4 業務費	145,799	1,880	147,679	給料 手当 法定福利費	1,020千円増額 680千円増額 180千円増額
5 総係費	121,379	7,090	128,469	給料 手当 法定福利費	4,020千円増額 2,430千円増額 640千円増額

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

款 項	目	既決予定額 千円	補正予定額 千円	計 千円	備 考
1 資本的支出		1,056,685	530	1,057,215	
1 建設改良費		985,939	530	986,469	
2 配水管費	619,473	530	620,003	給料 手当 法定福利費	10千円増額 440千円増額 80千円増額

**令和7年度海部南部水道企業団水道事業
予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）**

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(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)	166,232	千円
有形固定資産減価償却費	626,931	千円
固定資産除却費	22,780	千円
引当金の増減額(△は減少)	△ 1,872	千円
長期前受金戻入	△ 192,937	千円
支払利息	19,539	千円
受取利息及び配当金	△ 1,486	千円
固定資産売却損益(△は益)	40	千円
未収金の増減額(△は増加)	34,810	千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 231,346	千円
小計	442,691	千円
利息の支払額	△ 19,539	千円
利息及び配当金の受取額	1,486	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	424,638	千円

(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	△ 908,883	千円
固定資産の売却による収入	20	千円
工事分担金等による収入	160,123	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 748,740	千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	130,000	千円
企業債の償還による支出	△ 70,746	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	59,254	千円

資金に係る換算差額	0	千円
資金増加額(又は減少額)	△ 264,848	千円
資金期首残高	2,009,485	千円
資金期末残高	1,744,637	千円

給与費明細書

1. 総括

区分	職員数		給与費			法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	特別職 給料 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)			
補正後	0	38 (4)	0	155,040	106,108	261,148	74,224	335,372
補正前	0	38 (4)	0	153,530	103,578	257,108	73,394	330,502
比較	0	0 (0)	0	1,510	2,530	4,040	830	4,870

- (注) 1. 職員数()書きは、短時間勤務職員について外書き。
 2. 補正前、補正後の手当には、8年度6月期末勤勉手当のうち7年度発生額である賞与引当金繰入額27,377千円が含まれる。
 3. 職員数は現在の一般職に属する職員数であり、地方公務員の身分を保有する休職者などが含まれる。

区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 手 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 手 勤 務 手 当 (千円)	住 手 居 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	補正後	5,300	2,928	11,483	1,784	1,524
手 当 の 内 訳	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)
補正後	4,340	972	478	3,219	2,000	106,108
補正前	4,340	972	478	3,072	2,000	103,578
比較	0	0	0	147	0	2,530

- (注) 期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のため引当金に充てる繰入額が含まれており、補正前、補正後には、7年度発生額27,377千円が含まれている。

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	特別職 給料 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	38 (1)	0	148,795	102,479	251,274	72,656	323,930
補正前	0	38 (1)	0	147,612	100,112	247,724	71,919	319,643
比較	0	0 (0)	0	1,183	2,367	3,550	737	4,287

- (注) 1. 職員数()書きは、短時間勤務職員について外書き。
 2. 補正前、補正後の手当には、8年度6月期末勤勉手当のうち7年度発生額である賞与引当金繰入額 26,406千円が含まれる。
 3. 職員数は現在の一般職に属する職員数であり、地方公務員の身分を保有する休職者などが含まれる。

手当の内訳	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 手 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 手 勤 手 当 (千円)	住 手 居 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
		補正後	5,300	2,928	11,041	1,712	1,524
手当の内訳	補正前	5,300	2,928	10,920	1,692	1,524	67,018
	比較	0	0	121	20	0	2,085
手当の内訳	区分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	補正後	4,340	972	478	3,081	2,000	102,479
手当の内訳	補正前	4,340	972	478	2,940	2,000	100,112
	比較	0	0	0	141	0	2,367

- (注) 期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のため引当金に充てる繰入額が含まれており、補正前、補正後には、7年度発生額 26,406千円が含まれている。

イ. 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費			法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	特別職 給料 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)		
補正後	—	0 (3)	—	6,245	3,629	9,874	1,568 11,442
補正前	—	0 (3)	—	5,918	3,466	9,384	1,475 10,859
比較	—	0 (0)	—	327	163	490	93 583

- (注) 1. 職員数()書きは、短時間勤務職員について外書き。
 2. 補正前、補正後の手当には、8年度6月期末勤勉手当のうち7年度発生額である賞与引当金繰入額971千円が含まれる。

手当の内訳	区分	管理職 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	地域 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	住居 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	補正後	—	—	442	72	—	2,977
	補正前	—	—	420	72	—	2,842
	比較	—	—	22	0	—	135
	区分	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	宿直 手当 (千円)	児童 手当 (千円)	合計 (千円)
	補正後	0	0	0	138	—	3,629
	補正前	0	0	0	132	—	3,466
	比較	0	0	0	6	—	163

- (注) 期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のため引当金に充てる繰入額が含まれており、補正前、補正後には、7年度発生額971千円が含まれている。

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	備考
給料	1,510	給与改定に伴う増加分	3,551	給与改定に伴う増	平均改定率 3.3%
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の減少分	△ 2,041	育児休業1名に伴う減	
手当	2,530	制度改正等に伴う増加分	3,129	地域 292千円増 通勤 20千円増 期末勤勉 2,670千円増 宿直 147千円増	・給与改定に伴う支給増 ・支給額改正に伴う支給増 ・給与改定及び支給率改正に伴う支給増 ・支給額改正に伴う支給増
		その他の減少分	△ 599	地域 △ 149千円減 期末勤勉 △ 450千円減	・地域、期末勤勉… 育児休業1名に伴う支給減

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区分	事務・技術職	備考
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	326,000
	平均給与月額(円)	397,100
	平均年齢(歳)	41.9
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	321,600
	平均給与月額(円)	385,600
	平均年齢(歳)	41.4

(2) 初任給

区分	事務・技術職 (円)
高校卒	200,300
大学卒	232,000

(注) 令和7年4月1日現在。

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			備考
	級	職員数(人)	構成比(%)	
令和7年4月1日現在	1級	4 (3)	10.5 (75.0)	
	2級	9	23.6	
	3級	6 (1)	15.8 (25.0)	
	4級	7	18.5	
	5級	5	13.2	
	6級	5	13.2	
	7級	1	2.6	
	8級	1	2.6	
	計	38 (4)	100.0 (100)	
令和7年1月1日現在	1級	4 (2)	10.5 (50.0)	
	2級	10	26.3	
	3級	5 (2)	13.2 (50.0)	
	4級	6	15.8	
	5級	6	15.8	
	6級	4	10.5	
	7級	2	5.3	
	8級	1	2.6	
	計	38 (4)	100.0 (100)	

(注) ()内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級
事務・技術職	係員の職務	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う係員の職務	主査の職務
	4級	5級	6級
	係長の職務 主任主査の職務	課長補佐及び特に高度の知識又は経験を必要とする主任主査の職務	課長及び主幹の職務
	7級	8級	
	次長及び特に高度の知識又は経験を必要とする課長の職務	局長の職務	

(4) 昇給

区分		全職種	事務・技術職	備考
本年度	職員数 [A] (人)	37	37	
	昇給に係る職員数 [B] (人)	28	28	
	号給数内訳 4号給 (人)	28	28	
	比率[B]/[A] (%)	75.7	75.7	
前年度	職員数 [A] (人)	38	38	
	昇給に係る職員数 [B] (人)	27	27	
	号給数内訳 4号給 (人)	27	27	
	比率[B] / [A] (%)	71.1	71.1	

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	事務・技術職	備考
給料総額に対する比率 (%)	0.3	0.3	
支給対象職員の比率 (%) (令和7年4月1日)	80.6	80.6	
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円) (令和7年4月1日)	1,200	1,200	
特殊勤務手当の名称	給水停止業務手当・待機手当・出動手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備考
	6月(月分)	12月(月分)		
補正後	2.300 (1.200) (2.300)	2.350 (1.250) (2.350)	4.65 (2.45) (4.65)	
補正前	2.300 (1.200) (2.300)	2.300 (1.200) (2.300)	4.60 (2.40) (4.65)	
一般会計の制度	2.300 (1.200) (2.300)	2.350 (1.250) (2.350)	4.65 (2.45) (4.65)	

(注) ()書き上段は、再任用職員。()書き下段は、会計年度任用職員。

(7) 定年退職及び応募認定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)	35年勤続の者 (月分)	最高度 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特例措置(3%～45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特例措置(3%～45%加算)	

(注) 令和7年4月1日現在。

(8) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

令和7年度海部南部水道企業団水道事業予定損益計算書

(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	営業収益		
(1)	給水収益	1,884,633	
(2)	受託工事収益	24,100	
(3)	その他営業収益	<u>39,371</u>	1,948,104
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	937,461	
(2)	配水及び給水費	200,232	
(3)	受託工事費	21,900	
(4)	業務務費	139,945	
(5)	総係費	124,930	
(6)	減価償却費	626,931	
(7)	資産減耗費	22,910	
(8)	その他営業費用	<u>100</u>	<u>2,074,409</u>
	営業損失		126,305
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	1,486	
(2)	他会計補助金	121,475	
(3)	長期前受金戻入	192,937	
(4)	雑収益	<u>11,766</u>	327,664
4	営業外費用		
(1)	支払利息	19,539	
(2)	雑支出し	<u>13,101</u>	<u>32,640</u>
	経常利益		295,024
			168,719

5	特 别 利 益			
(1)	固 定 資 產 売 却 益	10		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 益	10		
(3)	そ の 他 特 別 利 益	<u>3,453</u>	3,473	
6	特 別 損 失			
(1)	固 定 資 產 売 却 損	50		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 損	900		
(3)	そ の 他 特 別 損 失	<u>10</u>	<u>960</u>	<u>2,513</u>
7	予 備 費			
(1)	予 備 費	<u>5,000</u>	<u>△ 5,000</u>	
当 年 度 純 利 益			166,232	
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			169,112	
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>0</u>	
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u>335,344</u>	

令和7年度海部南部水道企業団水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地	456,782
ロ 建 物	1,884,887
減価償却累計額	<u>△ 1,208,453</u>
ハ 構 築 物	28,814,352
減価償却累計額	<u>△ 15,070,116</u>
ニ 機 械 及 び 装 置	2,784,532
減価償却累計額	<u>△ 2,433,567</u>
ホ 車両運搬具	35,700
減価償却累計額	<u>△ 28,591</u>
ヘ 工具、器具及び備品	239,687
減価償却累計額	<u>△ 217,044</u>
ト 建設仮勘定	<u>191,778</u>
有形固定資産合計	15,449,947

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	3,591
ロ その他無形固定資産	<u>13,315</u>
無形固定資産合計	16,906

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券	0
ロ その他の投資	<u>100,000</u>
投資その他の資産合計	<u>100,000</u>
固定資産合計	15,566,853

2 流 動 資 產

(1)	現 金 預 金	1,744,637
(2)	未 収 金	357,588
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 462</u> 357,126
(3)	貯 藏 品	27,241
(4)	前 払 金	0
(5)	その 他 流 動 資 產	<u>1,000</u>
	流 動 資 產 合 計	2,130,004
	資 產 合 計	<u>17,696,857</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1)	企 業 債	1,173,611
(2)	引 当 金	
イ	退 職 給 付 引 当 金	200,404
ロ	修 繕 引 当 金	<u>232,388</u>
	引 当 金 合 計	<u>432,792</u>
	固 定 負 債 合 計	1,606,403

4 流 動 負 債

(1)	企 業 債	71,129
(2)	未 払 金	277,871
(3)	前 受 金	655
(4)	引 当 金	
イ	賞 与 引 当 金	27,377
ロ	特 別 修 繕 引 当 金	<u>0</u>
	引 当 金 合 計	27,377
(5)	その 他 流 動 負 債	<u>26,559</u>
	流 動 負 債 合 計	403,591

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ	国 庫 補 助 金	1,077,391	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 507,815</u>	569,576
ロ	県 費 補 助 金	670,384	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 495,323</u>	175,061
ハ	他 会 計 負 担 金	1,041,436	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 512,217</u>	529,219
二	受 贈 財 産 評 価 額	1,046,142	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 985,946</u>	60,196
ホ	工 事 分 担 金	4,579,162	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,731,896</u>	1,847,266
ヘ	加 入 者 分 担 金	2,615,280	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,389,705</u>	1,225,575
ト	町 村 負 担 金	557	
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 412</u>	145
	繰 延 収 益 合 計		<u>4,407,038</u>
	負 債 合 計		<u>6,417,032</u>

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	52,517
ロ 組 入 資 本 金	<u>9,862,829</u>
資 本 金 合 計	9,915,346

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 庫 補 助 金	876
ロ 県 費 補 助 金	0
ハ 他 会 計 負 担 金	0
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	34,479
ホ 工 事 分 担 金	414,165
ヘ 加 入 者 分 担 金	0
ト 町 村 負 担 金	<u>0</u>
資 本 剰 余 金 合 計	449,520

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金	160,000
ロ 建 設 改 良 積 立 金	419,615
ハ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>335,344</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>914,959</u>
剩 余 金 合 計	<u>1,364,479</u>
資 本 合 計	<u>11,279,825</u>
負 債 資 本 合 計	<u>17,696,857</u>

※ 1. 賞与引当金 26,017千円を取り崩し、6月末勤勉手当に充当する。

2. 貸倒引当金 241千円を取り崩し、損失額に充当する。

令和7年度海部南部水道企業団水道事業補正予算(第2号)実施計画明細

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款 項 目	節	既決予定額 千円	補正予定額 千円	計 千円	備 考
1 水道事業費用		2,229,638	4,340	2,233,978	
1 営 業 費 用		2,180,675	4,340	2,185,015	
1 原水及び 淨水費		1,025,550	340	1,025,890	
	1 紙 料	25,568	100	25,668	一般職 5人 再任用 2人 100 千円 増額
	2 手 当	12,016	190	12,206	地域手当 7 千円 増額 通勤手当 10 千円 増額 期末勤勉手当 173 千円 増額
	6 法定福利費	10,183	50	10,233	共済組合負担金 33 千円 増額 退職手当組合負担金 17 千円 增額
2 配水及び 給水費		213,906	△ 4,970	208,936	
	1 紙 料	43,720	△ 3,640	40,080	一般職 11人(△1人) 会計年度 2人(+1人) 3,640 千円 減額
	2 手 当	21,001	△ 1,210	19,791	地域手当 260 千円 減額 通勤手当 7 千円 増額 期末勤勉手当 957 千円 減額
	6 法定福利費	21,069	△ 120	20,949	共済組合負担金 368 千円 減額 退職手当組合負担金 248 千円 増額
4 業 務 費		145,799	1,880	147,679	
	1 紙 料	29,428	1,020	30,448	一般職 7人 会計年度 1人 1,020 千円 増額
	2 手 当	12,940	680	13,620	地域手当 71 千円 增額 通勤手当 3 千円 増額 期末勤勉手当 606 千円 增額
	6 法定福利費	13,376	180	13,556	共済組合負担金 29 千円 増額 退職手当組合負担金 151 千円 増額
5 総 係 費		121,379	7,090	128,469	
	1 紙 料	33,042	4,020	37,062	一般職 9人(+1人) 会計年度 0人(△1人) 4,020 千円 増額

款項目	節	既決予定額 千円	補正予定額 千円	計 千円	備考
2 手 当	2 手 当	19,482	2,430	21,912	地域手当 282 千円 増額
					宿日直手当 147 千円 増額
					期末勤勉手当 2,001 千円 増額
6 法定福利費	17,993	640	18,633	共済組合負担金 36 千円 增額	退職手当組合負担金 604 千円 増額

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款項目	節	既決予定額 千円	補正予定額 千円	計 千円	備考
1 資本的支出		1,056,685	530	1,057,215	
1 建設改良費		985,939	530	986,469	
2 配水管整備費		619,473	530	620,003	
	1 給 料	21,772	10	21,782	一般職 5人 10 千円 増額
	2 手 当	10,762	440	11,202	地域手当 43 千円 増額
	6 法定福利費	10,773	80	10,853	期末勤勉手当 397 千円 増額
					共済組合負担金 70 千円 增額
					退職手当組合負担金 10 千円 増額