

議案第 88 号

令和 6 年度

磐田市水道事業会計補正予算

(第 1 号)

令和 6 年度 磐田市水道事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 6 年度磐田市水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 6 年度磐田市水道事業会計予算（以下「予算」という。）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	2,982,938千円	△40千円	2,982,898千円
第 2 項 営業外収益	251,947千円	△40千円	251,907千円
	支 出		
第 1 款 水道事業費用	2,832,874千円	△2,835千円	2,830,039千円
第 1 項 営業費用	2,688,526千円	△2,835千円	2,685,691千円

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書を次のとおり改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,238,507 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 108,392 千円、建設改良積立金 300,000 千円、過年度分損益勘定留保資金 390,199 千円及び当年度分損益勘定留保資金 439,916 千円で補てんするものとする。）

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第 1 款 資本的収入	634,362千円	△460千円	633,902千円
第 2 項 負担金	128,893千円	△460千円	128,433千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	1,876,188千円	△3,779千円	1,872,409千円
第 1 項 建設改良費	1,343,549千円	△3,779千円	1,339,770千円

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

追加

事項	期間	限度額
水道管建設改良工事	令和6年度から 令和7年度まで	125,000千円

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	155,923千円	△7,329千円	148,594千円

令和6年11月25日提出

磐田市長 草地 博 昭

令和 6 年 度

磐田市水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する

説 明 書

令和6年度 磐田市水道事業会計補正予算(第1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	備 考
1 水道事業 収 益			2,982,938	△ 40	2,982,898	
	2 営 業 外 収 益		251,947	△ 40	251,907	
		2 他 会 計 負 担 金		540	△ 40	500

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 水道事業 費 用			2,832,874	△ 2,835	2,830,039		
	1 営 業 費 用		2,688,526	△ 2,835	2,685,691		
		1 原 水 及 び 浄 水 費		1,133,291	△ 3,678	1,129,613	職員給与費
		2 配 水 及 び 給 水 費		338,974	5,856	344,830	職員給与費、負担金
		4 総 係 費		177,507	△ 5,013	172,494	職員給与費

資 本 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	備 考
1 資 本 的 収 入			634,362	△ 460	633,902	
	2 負 担 金		128,893	△ 460	128,433	
		3 他 会 計 負 担 金	800	△ 460	340	児童手当経費負担金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			1,876,188	△ 3,779	1,872,409	
	1 建 設 改 良 費		1,343,549	△ 3,779	1,339,770	
		1 水 道 施 設 費	1,317,691	△ 3,779	1,313,912	職員給与費

令和6年度磐田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	85,641
	減価償却費	1,000,384
	引当金の増減額(△は減少)	2,032
	長期前受金戻入額	△ 224,651
	受取利息	△ 8
	支払利息	86,518
	固定資産除却費	28,531
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	12,670
	未払金の増減額(△は減少)	△ 46,838
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,416
	その他の増減額(△は減少)	△ 6,423
	小計	935,440
	利息及び配当金の受取額	8
	利息の支払額	△ 86,518
	業務活動によるキャッシュ・フロー	848,930
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	△ 1,120,748
	有形固定資産の売却による収入	4
	国庫補助金等による収入	5,466
	負担金等による収入	172,112
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 943,166
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	400,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 527,639
	一般会計からの出資による収入	100,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,639
	資金増加額(又は減少額)	△ 121,875
	資金期首残高	2,392,577
	資金期末残高	2,270,702

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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	0	21	0	74,839	47,950	122,789	25,805	148,594
補 正 前	0	21	0	75,610	53,560	129,170	26,753	155,923
比 較	0	0	0	△ 771	△ 5,610	△ 6,381	△ 948	△ 7,329

手当の内訳

区 分	補 正 後 (千円)	補 正 前 (千円)	比 較 (千円)
扶 養 手 当	2,808	3,408	△ 600
地 域 手 当	4,644	4,921	△ 277
住 居 手 当	606	942	△ 336
通 勤 手 当	2,116	2,284	△ 168
特 殊 勤 務 手 当	87	87	0
時 間 外 勤 務 手 当	4,699	4,775	△ 76
管 理 職 手 当	1,793	1,291	502
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	27	27	0
期 末 手 当	16,853	19,116	△ 2,263
勤 勉 手 当	13,083	14,975	△ 1,892
児 童 手 当	840	1,340	△ 500
退 職 給 付 金	394	394	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	△ 771	給与改定に伴う増減分	2,285	給与改定の状況 補正後 { 給料の改定率 3.24% 給与改定実施時期 令和6年4月1日
		昇給に伴う増減分	0	
		その他の増減分	△ 3,056	
職員手当	△ 5,610	制度改正に伴う増減分	1,569	期末手当の改定 12月期の支給割合 1.225月 → 1.275月 勤勉手当の改定 12月期の支給割合 1.025月 → 1.075月
		その他の増減分	△ 7,179	

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区	分	一般行政職	技能労務職
令和6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額(円)	308,217	257,850
	平均給与月額(円)	360,418	284,021
	平均年齢(歳)	45歳9月	56歳9月
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額(円)	298,028	254,350
	平均給与月額(円)	349,618	280,311
	平均年齢(歳)	45歳9月	56歳9月

(2)初任給

区分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	194,500	194,500
大学卒	225,600	225,600

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	そ の 他
	千円		千円		千円	千円	千円
水道管建設改良工事	125,000	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	125,000	56,250	68,750

令和6年度磐田市水道事業予定貸借対照表(当年度)

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1. 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		325,469		
ロ 建 物	673,172			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 352,374</u>		320,798	
ハ 構 築 物	42,769,482			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,357,457</u>		21,412,025	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,582,923			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,834,479</u>		748,444	
ホ 水 道 メ ー タ ー	210,040			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 115,926</u>		94,114	
ヘ 車 両 運 搬 具	42,497			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 39,685</u>		2,812	
ト 工 具 器 具 備 品	13,702			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,782</u>		920	
チ 建 設 仮 勘 定		61,646		
		<u>有 形 固 定 資 産 合 計</u>	22,966,228	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		1,566		
		<u>無 形 固 定 資 産 合 計</u>	1,566	
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		158		
		<u>投 資 合 計</u>	158	
		<u>固 定 資 産 合 計</u>		22,967,952
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		2,270,702	2,270,702	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		303,378		
ロ そ の 他 未 収 金		15,360	318,738	
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,691</u>	△ 3,691	
(4) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		5,064		
ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー		9,531	14,595	
(5) 前 払 金				
営 業 前 払 金		40	40	
		<u>流 動 資 産 合 計</u>		2,600,384
		<u>資 産 合 計</u>		<u>25,568,336</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
建設改善等のための財源に 充てられたるの企業債	6,046,045	6,046,045	
(2) 引当金			
退職給付引当金	16,363	16,363	
固定負債合計			6,062,408
4. 流動負債			
(1) 企業債			
建設改善等のための財源に 充てられたるの企業債	508,293	508,293	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	147,602		
ロ 営業外未払金	9,986		
ハ その他未払金	256,147	413,735	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	9,839		
ロ 法定福利費引当金	1,926	11,765	
(4) その他流動負債			
イ 預り保証金	2,600		
ロ 下水道使用料預り金	136,274		
ハ その他預り金	1	138,875	
流動負債合計			1,072,668
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,118,069		
ロ 補助金	1,459,226		
ハ 負担金	7,915,429		
ニ 繰入金	608,891		
ホ その他長期前受金	12,648	11,114,263	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 322,262		
ロ 補助金	△ 764,150		
ハ 負担金	△ 4,715,755		
ニ 繰入金	△ 378,788		
ホ その他長期前受金	△ 2,310	△ 6,183,265	
繰延収益合計			4,930,998
負債合計			12,066,074

資 本 の 部

					千円	千円	千円
6. 資	本	金					
(1) 資	本	金					
イ	固 有 資 本 金		141,203				
ロ	出 資 金		4,679,787				
ハ	組 入 資 本 金		5,994,924				
ニ	繰 入 資 本 金		170,476				
			10,986,390		10,986,390		
			資 本 金 合 計				10,986,390
7. 剰	余	金					
(1) 資	本 剰 余 金						
イ	受 贈 財 産 評 価 額		36,628				
ロ	国 庫 (県) 補 助 金		17,805				
ハ	工 事 負 担 金		197,135				
ニ	水 道 施 設 負 担 金		1				
ホ	繰 入 金		386,148				
ヘ	保 険 差 益		1,396				
ト	そ の 他 資 本 剰 余 金		31				
			639,144		639,144		
			資 本 剰 余 金 合 計				
(2) 利	益 剰 余 金						
イ	建 設 改 良 積 立 金		1,491,087				
ロ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		385,641				
			1,876,728		1,876,728		
			利 益 剰 余 金 合 計				
			剰 余 金 合 計				2,515,872
			資 本 合 計				13,502,262
			負 債 資 本 合 計				25,568,336

令和5年度磐田市水道事業損益計算書(前年度)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	2,500,159		
(2) 受託給水工事収益	4,538		
(3) その他営業収益	9,434	2,514,131	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	939,972		
(2) 配水及び給水費	235,956		
(3) 受託給水工事費	4,305		
(4) 総係費	145,461		
(5) 減価償却費	987,465		
(6) 資産減耗費	15,048		
(7) その他営業費用	230	2,328,437	
営業利益			185,694
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,340		
(2) 他会計負担金	410		
(3) 他会計補助金	3,063		
(4) 長期前受金戻入	220,005		
(5) 雑収	18,209	243,027	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	90,385		
(2) 雑支出	788	91,173	151,854
経常利益			337,548
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	47		
(3) その他特別利益	0	47	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	2,837	2,837	△ 2,790
当年度純利益			334,758
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			300,000
当年度未処分利益剰余金			634,758

令和5年度磐田市水道事業貸借対照表(前年度)

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1. 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		325,470		
ロ 建 物	673,173			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 338,006</u>		335,167	
ハ 構 築 物	41,657,665			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,515,170</u>		21,142,495	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,453,259			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,761,199</u>		692,060	
ホ 水 道 メ ー タ ー	207,057			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 115,216</u>		91,841	
ヘ 車 両 運 搬 具	42,497			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,881</u>		3,616	
ト 工 具 器 具 備 品	13,702			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,508</u>		1,194	
チ 建 設 仮 勘 定		99,745		
有形固定資産合計			22,691,588	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		1,566		
無形固定資産合計			1,566	
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		158		
投 資 合 計			158	
固 定 資 産 合 計				22,693,312
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		2,392,577	2,392,577	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		312,984		
ロ 営 業 外 未 収 金		3,064		
ハ そ の 他 未 収 金		66,798	382,846	
(3) 貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,664</u>	△ 3,664	
(4) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		5,083		
ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー		7,095	12,178	
(5) 前 払 金				
前 払 金		40	40	
流動資産合計			2,783,977	
資 産 合 計				<u>25,477,289</u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	6,154,338	6,154,338	
(2) 引 当 金			
退職給付引当金	15,969	15,969	
固定負債合計			6,170,307
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
建設改良等の財源に 充てるための企業債	527,638	527,638	
(2) 未 払 金			
イ 営業未払金	180,897		
ロ 営業外未払金	23,528		
ハ その他未払金	153,337	357,762	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	8,531		
ロ 法定福利費引当金	1,624	10,155	
(4) その他流動負債			
イ 預り保証金	2,600		
ロ 下水道料金預り金	142,697		
ハ その他預り金	1	145,298	
流動負債合計			1,040,853
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	1,038,069		
ロ 補 助 金	1,453,761		
ハ 負 担 金	7,795,094		
ニ 繰 入 金	608,891		
ホ その他長期前受金	12,308	10,908,123	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 290,727		
ロ 補 助 金	△ 733,332		
ハ 負 担 金	△ 4,567,105		
ニ 繰 入 金	△ 365,438		
ホ その他長期前受金	△ 2,013	△ 5,958,615	
繰延収益合計			4,949,508
負債合計			12,160,668

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	141,203		
ロ 出 資 金	4,579,787		
ハ 組 入 資 本 金	5,694,924		
ニ 繰 入 資 本 金	170,476		
資 本 金 合 計	10,586,390		10,586,390
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	36,628		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	17,805		
ハ 工 事 負 担 金	197,135		
ニ 水 道 施 設 負 担 金	1		
ホ 繰 入 金	386,148		
ヘ 保 険 差 益	1,396		
ト その他 資 本 剰 余 金	31		
資 本 剰 余 金 合 計	639,144		
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	1,456,329		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	634,758		
利 益 剰 余 金 合 計	2,091,087		
剰 余 金 合 計		2,730,231	
資 本 合 計		13,316,621	
負 債 資 本 合 計		25,477,289	

令和6年度磐田市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画明細書

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収益の収入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	水道事業 収 益	2,982,938	△ 40	2,982,898			
2	営業外 収 益	251,947	△ 40	251,907			
	2 他 会 計 負 担 金	540	△ 40	500	他 会 計 負 担 金	△ 40	児童手当経費負担金

収益の支出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	水道事業 費 用	2,832,874	△ 2,835	2,830,039			
1	営業費用	2,688,526	△ 2,835	2,685,691			
	1 原水及び 浄水費	1,133,291	△ 3,678	1,129,613	給 料	△ 1,471	正規職員4人
					手 当	△ 1,630	扶養手当 △ 240 地域手当 △ 103 通勤手当 △ 17 時間外勤務手当 △ 158 休日勤務手当 3 期末手当 △ 593 勤勉手当 △ 482 児童手当 △ 40
					法定福利費	△ 577	共済組合負担金 △ 618 労働保険料 41
	2 配水及び 給水費	338,974	5,856	344,830	給 料	2,763	正規職員2人 会計年度任用職員1人
					手 当	986	地域手当 165 通勤手当 86 時間外勤務手当 △ 61 休日勤務手当 6 期末手当 429 勤勉手当 361
					法定福利費	1,392	共済組合負担金 1,230 社会保険料 162
					負 担 金	715	直営職員業務負担金

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
	4 総 係 費	177,507	△ 5,013	172,494	給 料	△ 2,479	正規職員6人
					手 当	△ 1,593	地域手当 △ 203 通勤手当 △ 86 時間外勤務手当 264 休日勤務手当 12 住居手当 △ 336 管理職手当 502 期末手当 △ 958 勤勉手当 △ 788
					法定福利費	△ 941	共済組合負担金
差	引	150,064	2,795	152,859			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

資 本 的 収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	資本的收入	634,362	△ 460	633,902			
2	負担金	128,893	△ 460	128,433			
	3 他会計金 負担金	800	△ 460	340	一般会計 負担金	△ 460	児童手当経費負担金

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 額	備 考
1	資本の支出	1,876,188	△ 3,779	1,872,409			
1	建設改良費	1,343,549	△ 3,779	1,339,770			
	1 水道施設費	1,317,691	△ 3,779	1,313,912	給 料	416	正規職員8人
					手 当	△ 3,373	扶養手当 △ 360 地域手当 △ 136 通勤手当 △ 151 時間外勤務手当 △ 142 期末手当 △ 1,141 勤勉手当 △ 983 児童手当 △ 460
					法定福利費	△ 822	共済組合負担金 △ 955 労働保険料 133
	差 引	△ 1,241,826	3,319	△ 1,238,507			

補てん財源

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	108,392 千円
建設改良積立金	300,000 千円
過年度分損益勘定留保資金	390,199 千円
当年度分損益勘定留保資金	439,916 千円

