

議案第 89 号

令和 6 年度

磐田市下水道事業会計補正予算

(第 1 号)

令和6年度 磐田市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和6年度磐田市下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年度磐田市下水道事業会計予算（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 下水道事業収益	6,409,011 千円	9,160 千円	6,418,171 千円
第2項 営業外収益	4,000,661 千円	9,160 千円	4,009,821 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	6,308,385 千円	9,160 千円	6,317,545 千円
第1項 営業費用	5,874,315 千円	9,160 千円	5,883,475 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1,770,022千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,670千円、減債積立金358,137千円、過年度分損益勘定留保資金1,303,059千円及び当年度分損益勘定留保資金25,156千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	2,140,407 千円	7,036 千円	2,147,443 千円
第2項 負担金及び分担金	41,202 千円	375 千円	41,577 千円
第4項 出資金	544,010 千円	6,661 千円	550,671 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	3,910,429 千円	7,036 千円	3,917,465 千円
第1項 建設改良費	1,765,205 千円	7,036 千円	1,772,241 千円

第4条 予算第6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
磐南浄化センター管理運営業務委託	令和6年度から 令和11年度まで	5,489,000千円
下水道管渠築造工事	令和6年度から 令和7年度まで	34,705千円

第5条 予算第10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	151,292千円	16,196千円	167,488千円

令和6年11月25日提出

磐田市長 草地博昭

令和 6 年度

磐田市下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 磐田市下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	下水道事業 収 益		6,409,011	9,160	6,418,171			
		2	営 業 外 収 益	4,000,661	9,160	4,009,821		
			1	他 会 計 負 担 金	800	△ 120	680	児童手当経費負担金
			2	他 会 計 補 助 金	1,907,948	9,280	1,917,228	一般会計からの補助金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	下水道事業 費 用		6,308,385	9,160	6,317,545		
		1	営 業 費 用	5,874,315	9,160	5,883,475	
			5	汚 水 総 係 費	136,285	9,160	145,445

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			2,140,407	7,036	2,147,443	
	2 負担金及び 分 担 金		41,202	375	41,577	
		3 他会計負担金	60	375	435	児童手当経費負担金
	4 出 資 金		544,010	6,661	550,671	
		1 出 資 金	544,010	6,661	550,671	一般会計からの出資金

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			3,910,429	7,036	3,917,465	
	1 建 設 改 良 費		1,765,205	7,036	1,772,241	
		4 汚 水 建 設 改 良 事 務 費	45,630	7,036	52,666	職員給与費

令和6年度磐田市下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	58,690
	減価償却費	3,704,003
	引当金の増減額(△は減少)	△ 518
	長期前受金戻入額	△ 2,038,186
	受取利息	0
	支払利息	392,749
	固定資産除却費	3,578
	有形固定資産売却損益(△は益)	1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 18,687
	未払金の増減額(△は減少)	△ 125,013
	その他の増減額(△は減少)	1
	小計	1,976,618
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 392,749
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,583,869
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	△ 2,546,301
	有形固定資産の売却による収入	2
	国庫補助金等による収入	405,539
	負担金等による収入	37,854
	その他の支払による支出	△ 1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,102,907
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入金の収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,265,900
	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	△ 2,126,040
	一般会計からの出資による収入	550,251
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 309,889
	資金増加額(又は減少額)	△ 828,927
	資金期首残高	2,625,863
	資金期末残高	1,796,936

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	22	0	84,232	53,882	138,114	29,374	167,488
補 正 前	0	21	0	77,912	46,952	124,864	26,428	151,292
比 較	0	1	0	6,320	6,930	13,250	2,946	16,196

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	2,006	1,590	416
地 域 手 当	5,097	4,814	283
住 居 手 当	1,680	1,008	672
通 勤 手 当	2,658	2,569	89
特 殊 勤 務 手 当	4	4	0
時 間 外 勤 務 手 当	5,539	2,861	2,678
管 理 職 手 当	788	788	0
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	15	15	0
期 末 手 当	19,468	18,005	1,463
勤 勉 手 当	15,512	14,438	1,074
児 童 手 当	1,115	860	255

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	6,320	給与改定に伴う増減分	2,213		給与改定の状況 補正後 { 給料の改定率 2.77% 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	4,107	職員の異動等に伴う増減 3,924 昇格に伴う増加 0 その他 183	職員の異動状況(会計年度任用職員は除く) 令和6年4月1日在職者 21人 令和6年度採用者(4月1日採用者を除く。) 0人 令和6年度退職者 0人 令和6年度異動者(他会計より) 1人 令和6年度異動者(他会計へ) 1人 令和6年10月1日在職者 21人
職員手当	6,930	制度改正に伴う増減分	1,757		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	5,173		

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
令和6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額(円)	326,109
	平均給与月額(円)	374,676
	平均年齢(歳)	46歳2月
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額(円)	317,327
	平均給与月額(円)	365,376
	平均年齢(歳)	46歳2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
磐南浄化センター 管理運営業務委託	千円 5,489,000	—	千円 —	令和6年度から 令和11年度まで	千円 5,489,000	—	千円 5,489,000
下水道管渠築造工事	34,705	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	34,705	33,837	868

令和6年度磐田市下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		2,895,939		
ロ 建 物	6,658,273			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,229,923</u>		5,428,350	
ハ 構 築 物	91,642,954			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,401,497</u>		75,241,457	
ニ 機 械 及 び 装 置	11,159,304			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,935,460</u>		6,223,844	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	4,430			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,642</u>		2,788	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	17,347			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,934</u>		12,413	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>503,056</u>		
有形固定資産合計			90,307,847	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		<u>2,484</u>		
無形固定資産合計			2,484	
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		<u>25</u>		
投資合計			<u>25</u>	
固定資産合計				90,310,356
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		<u>1,796,936</u>	1,796,936	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		440,838		
ロ 営 業 外 未 収 金		9,762		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>0</u>	450,600	
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		<u>△ 2,897</u>	<u>△ 2,897</u>	
流動資産合計				<u>2,244,639</u>
資産合計				<u>92,554,995</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	<u>22,446,732</u>	<u>22,446,732</u>	
固定負債合計			22,446,732
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	<u>2,054,937</u>	2,054,937	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	67,302		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	<u>207,764</u>	275,066	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	10,832		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,117</u>	12,949	
(4) その他流動負債			
預り保証金	<u>2,200</u>	<u>2,200</u>	
流動負債合計			2,345,152
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	4,214,882		
ロ 国庫(県)補助金	38,330,036		
ハ 受益者負担金及び分担金	3,669,169		
ニ 他会計負担金	935		
ホ 他会計補助金	<u>10,709,158</u>	56,924,180	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 744,173		
ロ 国庫(県)補助金	△ 8,620,347		
ハ 受益者負担金及び分担金	△ 619,081		
ニ 他会計負担金	△ 47		
ホ 他会計補助金	<u>△ 2,647,574</u>	<u>△ 12,631,222</u>	
繰延収益合計			<u>44,292,958</u>
負債合計			<u>69,084,842</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	15,479,457		
ロ 出 資 金	2,809,015		
ハ 組 入 資 本 金	<u>2,704,636</u>	<u>20,993,108</u>	
資本金合計			20,993,108
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,024		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	1,481,103		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	6,217		
ニ 他 会 計 補 助 金	<u>569,874</u>		
資本剰余金合計		2,060,218	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>416,827</u>		
利益剰余金合計		<u>416,827</u>	
剰余金合計			<u>2,477,045</u>
資 本 合 計			<u>23,470,153</u>
負 債 資 本 合 計			<u>92,554,995</u>

注 記

I. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントごとの営業収益等

令和6年度（令和6年4月1日～令和7年3月31日）

（単位：千円）

項 目	公共下水道 事 業	農業集落 排水事業	合 計
営 業 収 益	2,196,025	21,531	2,217,556
営 業 費 用	5,559,386	147,346	5,706,732
営 業 損 益	△ 3,363,361	△ 125,815	△ 3,489,176
経 常 損 益	35,497	25,323	60,820
セグメント資産	90,272,884	2,282,111	92,554,995
セグメント負債	67,138,869	1,945,973	69,084,842
その他の項目			
収益的収入			
雨水処理負担金	310,409	0	310,409
他会計負担金	620	60	680
他会計補助金	1,814,387	102,841	1,917,228
収益的支出			
減価償却費	3,622,682	81,321	3,704,003
支払利息及び 企業債取扱諸費	384,664	8,085	392,749

令和5年度 磐田市下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) 下水道使用料	1,902,081		
(2) 雨水処理負担金	268,981		
(3) その他営業収益	499	2,171,561	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 汚水管渠費	171,181		
(2) 処理場費	1,040,805		
(3) 普及指導費	7,489		
(4) 業務費	89,350		
(5) 汚水総係費	124,286		
(6) 雨水管渠費	6,306		
(7) 雨水ポンプ場費	212,322		
(8) 減価償却費	3,715,488		
(9) 資産減耗費	5,869	5,373,096	
	<hr/>	<hr/>	
			3,201,535
			営業損失
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	620		
(2) 他会計補助金	1,905,282		
(3) 国庫(県)補助金	38,059		
(4) 長期前受金戻入	2,065,230		
(5) 雑収益	868	4,010,059	
	<hr/>		
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	410,679		
(2) 雑支出	39,108	449,787	3,560,272
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
			358,737
			経常利益

	千円	千円	千円
5. 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1,705</u>	1,705	
6. 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	11		
(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>2,294</u>	<u>2,305</u>	<u>△ 600</u>
当 年 度 純 利 益			358,137
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			<u>420,776</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>778,913</u></u>

令和5年度 磐田市下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		2,895,939		
ロ 建 物	6,644,883			
減価償却累計額	<u>△ 1,029,663</u>	5,615,220		
ハ 構 築 物	90,420,748			
減価償却累計額	<u>△ 13,607,030</u>	76,813,718		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,957,746			
減価償却累計額	<u>△ 4,233,437</u>	6,724,309		
ホ 車 両 運 搬 具	3,011			
減価償却累計額	<u>△ 1,013</u>	1,998		
ヘ 工 具 器 具 備 品	17,347			
減価償却累計額	<u>△ 3,040</u>	14,307		
ト 建 設 仮 勘 定		303,117		
有形固定資産合計			92,368,608	
(2) 無 形 固 定 資 産				
電 話 加 入 権		2,484		
無形固定資産合計			2,484	
(3) 投 資				
そ の 他 投 資		17		
投資合計			17	
固定資産合計				92,371,109
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		2,625,863	2,625,863	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		389,066		
ロ 営 業 外 未 収 金		42,847		
ハ 所 の 他 未 収 金		16	431,929	
(3) 貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,397</u>	△ 3,397	
(4) 前 払 金				
そ の 他 前 払 金		27,100	27,100	
流動資産合計				3,081,495
資 産 合 計				<u>95,452,604</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	23,235,768	23,235,768	
固定負債合計			23,235,768
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	2,126,040	2,126,040	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	161,479		
ロ 営 業 外 未 払 金	30,836		
ハ 其 他 未 払 金	1,134,335	1,326,650	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	10,891		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,076	12,967	
(4) 其 他 流 動 負 債			
イ 預 り 保 証 金	2,200		
ロ 其 他 預 り 金	0	2,200	
流動負債合計			3,467,857
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	4,214,882		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	37,895,332		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,631,766		
ニ 他 会 計 負 担 金	500		
ホ 他 会 計 補 助 金	10,709,158		
ヘ 其 他 長 期 前 受 金	7,250	56,458,888	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 613,167		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	△ 7,237,026		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	△ 512,799		
ニ 他 会 計 負 担 金	△ 38		
ホ 他 会 計 補 助 金	△ 2,230,006	△ 10,593,036	
繰延収益合計			45,865,852
負債合計			72,569,477

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	15,479,457		
ロ 出 資 金	2,280,680		
ハ 組 入 資 本 金	2,283,859	20,043,996	
資 本 金 合 計			20,043,996
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,024		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	1,481,103		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	6,217		
ニ 他 会 計 補 助 金	569,874		
資 本 剰 余 金 合 計		2,060,218	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	778,913		
利 益 剰 余 金 合 計		778,913	
剰 余 金 合 計			2,839,131
資 本 合 計			22,883,127
負 債 資 本 合 計			95,452,604

令和6年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画明細書

収益的収入及び支出

収益的収入

(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	下水道事業 収 益	6,409,011	9,160	6,418,171				
2	営業外 収 益	4,000,661	9,160	4,009,821				
					1	他 会 計 負 担 金	800	△ 120
					他 会 計 負 担 金	△ 120	児童手当に要する経費	
	2	他 会 計 補 助 金	1,907,948	9,280	1,917,228			
				他 補 助 会 計 金	9,280	一般会計からの補助金		

収益的支出

(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	下水道事業 費 用	6,308,385	9,160	6,317,545							
1	営業費用	5,874,315	9,160	5,883,475							
					5	汚水総係費	136,285	9,160	145,445		
									給 料	3,304	正規職員15人 会計年度任用職員1人
									手 当 等	4,017	扶養手当 △ 201 地域手当 65 通勤手当 217 時間外勤務手当 2,709 休日勤務手当 79 住居手当 336 期末手当 549 勤勉手当 383 児童手当 △ 120
									法定福利費	1,839	社会保険料負担金 154 労働保険料負担金 53 共済組合負担金 1,632
	差 引	100,626	0	100,626							

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	資本的収入	2,140,407	7,036	2,147,443			
2	負担金及び分担金	41,202	375	41,577			
	3 他会計負担金	60	375	435			
					他会計負担金	375	児童手当に要する経費
4	出資金	544,010	6,661	550,671			
	1 出資金	544,010	6,661	550,671			
					他会計出資金	6,661	建設改良費に対する出資金

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	資本的支出	3,910,429	7,036	3,917,465			
1	建設改良費	1,765,205	7,036	1,772,241			
	4 汚水建設改良事務費	45,630	7,036	52,666			
					給 料	3,016	正規職員6人
					手 当 等	2,913	扶養手当 617 地域手当 218 通勤手当 △ 128 時間外勤務手当 △ 120 休日勤務手当 10 住居手当 336 期末手当 914 勤勉手当 691 児童手当 375
					法定福利費	1,107	共済組合負担金
	差 引	△ 1,770,022	0	△ 1,770,022			

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	83,670 千円
減債積立金	358,137 千円
過年度分損益勘定留保資金	1,303,059 千円
当年度分損益勘定留保資金	25,156 千円