

議案第 78 号

令和 4 年度

磐田市下水道事業会計補正予算

(第 2 号)

令和4年度 磐田市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和4年度磐田市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和4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	6,361,647 千円	26,964 千円	6,388,611 千円
第1項 営業収益	2,101,500 千円	△ 1,557 千円	2,099,943 千円
第2項 営業外収益	4,255,047 千円	28,521 千円	4,283,568 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	6,049,159 千円	26,964 千円	6,076,123 千円
第1項 営業費用	5,545,254 千円	26,964 千円	5,572,218 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1,974,350千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額106,990千円、減債積立金720,878千円、過年度分損益勘定留保資金426,204千円及び当年度分損益勘定留保資金720,278千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	2,552,038 千円	37,527 千円	2,589,565 千円
第1項 企業債	1,200,000 千円	20,300 千円	1,220,300 千円
第3項 出資金	581,639 千円	4,572 千円	586,211 千円
第4項 国庫（県）補助金	715,300 千円	12,655 千円	727,955 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	4,526,310 千円	37,605 千円	4,563,915 千円
第1項 建設改良費	2,164,112 千円	37,605 千円	2,201,717 千円

第4条 予算第6条表中、「限度額1,200,000千円」を「限度額1,220,300千円」に改める。

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	150,140 千円	2,147 千円	152,287 千円

令和4年11月25日提出

磐田市長 草地博昭

令和 4 年 度

磐田市下水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する

説 明 書

令和4年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第2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		6,361,647	26,964	6,388,611	
		1 営業収益	2,101,500	△ 1,557	2,099,943	
		1 下水道 使用料	1,857,191	△ 1,557	1,855,634	公共下水道使用料及び農業集 落排水処理施設使用料
	2 営業外 収益		4,255,047	28,521	4,283,568	
		1 他会計 負担金	540	△ 40	500	児童手当経費負担金
		2 他会計 補助金	2,139,591	13,931	2,153,522	一般会計からの補助金
		3 国庫(県) 補助金	33,150	14,630	47,780	災害関連農村生活環境施設復 旧事業補助金

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		6,049,159	26,964	6,076,123	
		1 営業費用	5,545,254	26,964	5,572,218	
		1 污水管渠費	215,469	29,260	244,729	委託料
		4 業務費	96,628	129	96,757	手数料
		5 污水総係費	131,064	△ 2,425	128,639	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			2,552,038	37,527	2,589,565	
	1 企 業 債		1,200,000	20,300	1,220,300	
		1 企 業 債	1,200,000	20,300	1,220,300	災害復旧事業債
	3 出 資 金		581,639	4,572	586,211	
		1 出 資 金	581,639	4,572	586,211	一般会計からの出資金
	4 国庫(県) 補 助 金		715,300	12,655	727,955	
1 国庫(県) 補 助 金		715,300	12,655	727,955	災害関連農村生活環境施設復 旧事業補助金	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			4,526,310	37,605	4,563,915	
	1 建 設 改 良 費		2,164,112	37,605	2,201,717	
		1 汚 水 管 路 建 設 改 良 費	1,187,181	33,033	1,220,214	委託料、工事請負費
		4 汚 水 建 設 改 良 事 務 費	48,557	4,572	53,129	職員給与費

令和4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4年4月1日から令和5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	277,448
	減価償却費	3,743,848
	引当金の増減額(△は減少)	△ 394
	長期前受金戻入額	△ 2,081,608
	受取利息	0
	支払利息	452,785
	固定資産除却費	5,044
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 80,781
	未払金の増減額(△は減少)	△ 55,294
	その他の増減額(△は減少)	2
	小計	2,261,050
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 452,785
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,808,265
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	△ 2,058,034
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	637,017
	負担金等による収入	58,569
	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	△ 1,362,449
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	1,296,200
	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	△ 2,355,197
	一般会計からの出資による収入	586,211
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 472,786
	資金増加額(又は減少額)	△ 26,970
	資金期首残高	1,147,067
	資金期末残高	1,120,097

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	5	21	120	79,770	46,464	126,354	25,933	152,287
補 正 前	5	21	120	78,723	45,455	124,298	25,842	150,140
比 較	0	0	0	1,047	1,009	2,056	91	2,147

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	1,410	1,116	294
地 域 手 当	4,872	4,786	86
住 居 手 当	1,008	897	111
通 勤 手 当	2,740	2,721	19
特 殊 勤 務 手 当	4	4	0
時 間 外 勤 務 手 当	2,410	3,101	△ 691
管 理 職 手 当	1,793	1,718	75
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	39	39	0
期 末 手 当	17,490	17,176	314
勤 勉 手 当	14,198	13,357	841
児 童 手 当	500	540	△ 40

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	1,047	給与改定に伴う増減分	176		給与改定の状況 補正後 { 給料の改定率 0.23% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 176	職員の異動等に 伴う増減 486 昇格に伴う 増加 384 その他 1	職員の異動状況 令和4年4月1日在職者 21人 令和4年度採用者 (4月1日採用者を除く。) 0人 令和4年度退職者 0人 令和4年10月1日在職者 21人
手当	1,009	制度改正に伴う増減分	781		勤勉手当の改定 12月期の支給割合 0.95月 → 1.05月
		その他の増減分	228		

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4年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額 (円)	324,875	—
	平均給与月額 (円)	374,286	—
	平均年齢 (歳)	46歳4月	—
令和4年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額 (円)	324,140	—
	平均給与月額 (円)	373,507	—
	平均年齢 (歳)	46歳4月	—

(2)初任給

区 分	一般行政職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	158,900	161,500	158,900	161,500
大 学 卒	191,700		191,700	

令和4年度磐田市下水道事業予定貸借対照表(当年度)

(令和5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	7,027,458			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 838,597</u>		6,188,861	
ハ 構 築 物	88,889,087			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,846,513</u>		78,042,574	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,325,360			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,481,750</u>		6,843,610	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,613			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 857</u>		756	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,750			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 938</u>		5,812	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>462,121</u>		
有形固定資産合計			94,439,673	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>3,024</u>		
無形固定資産合計			3,024	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		<u>8</u>		
投資合計			<u>8</u>	
固定資産合計				94,442,705
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		<u>1,120,097</u>	1,120,097	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		453,343		
ロ 営 業 外 未 収 金		17,124		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>0</u>	470,467	
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,204</u>	<u>△ 4,204</u>	
流動資産合計				<u>1,586,360</u>
資 産 合 計				<u>96,029,065</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>24,469,308</u>	<u>24,469,308</u>	
固定負債合計			24,469,308
4. 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金	<u>0</u>	0	
(2) 企 業 債 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>2,233,331</u>	2,233,331	
(3) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	65,797		
ロ 営 業 外 未 払 金	0		
ハ その他未払金	<u>197,374</u>	263,171	
(4) 未 払 費 用	0	0	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	10,234		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>1,945</u>	12,179	
(6) 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			2,510,881
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,979,806		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	37,461,195		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,542,212		
ニ 他 会 計 負 担 金	500		
ホ 他 会 計 補 助 金	<u>10,710,009</u>	55,693,722	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 479,065		
ロ 国 庫 (県) 補 助 金	△ 5,836,918		
ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	△ 408,030		
ニ 他 会 計 負 担 金	△ 26		
ホ 他 会 計 補 助 金	<u>△ 1,804,806</u>	<u>△ 8,528,845</u>	
繰延収益合計			<u>47,164,877</u>
負 債 合 計			74,145,066

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	1,783,016		
ハ 組 入 資 本 金	<u>1,562,981</u>	<u>18,825,454</u>	
資本金合計			18,825,454
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	720,878		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>277,449</u>		
利益剰余金合計		<u>998,327</u>	
剰余金合計			<u>3,058,545</u>
資 本 合 計			<u>21,883,999</u>
負 債 資 本 合 計			<u>96,029,065</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4年度（令和4年4月1日～令和5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	1,911,747	19,492	1,931,239
営 業 費 用	5,255,456	169,737	5,425,193
営 業 損 益	△ 3,343,709	△ 150,245	△ 3,493,954
経 常 損 益	255,333	19,316	274,649
セグメント資産	93,637,002	2,392,063	96,029,065
セグメント負債	71,993,856	2,151,210	74,145,066
その他の項目			
収益的収入			
雨水処理負担金	244,033	0	244,033
他会計負担金	500	0	500
他会計補助金	2,045,940	107,582	2,153,522
収益的支出			
減価償却費	3,661,056	82,792	3,743,848
支払利息及び 企業債取扱諸費	443,061	9,724	452,785

令和4年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第2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	6,361,647	26,964	6,388,611							
1	営業費用	2,101,500	△ 1,557	2,099,943							
					1	下水道 使 用 料	1,857,191	△ 1,557	1,855,634		
					下水道使用料	△ 1,557	台風15号被害に伴う下水道使用料の減免				
2	営業外 収 益	4,255,047	28,521	4,283,568							
					1	他 会 計 負 担 金	540	△ 40	500		
									他 会 計 負 担 金	△ 40	児童手当に要する経費
					2	他 会 計 補 助 金	2,139,591	13,931	2,153,522		
									他 会 計 補 助 金	13,931	一般会計からの補助金
					3	国庫(県) 補 助 金	33,150	14,630	47,780		
				国庫(県) 補 助 金	14,630	災害関連農村生活環境施設復旧事業補助金					

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	6,049,159	26,964	6,076,123							
1	営業費用	5,545,254	26,964	5,572,218							
					1	汚水管渠費	215,469	29,260	244,729		
									委 託 料	29,260	台風15号被害に伴う汚泥運搬作業委託料
					4	業 務 費	96,628	129	96,757		
									手 数 料	129	台風15号被害に伴う下水道使用料減免事務手数料
					5	汚水総係費	131,064	△ 2,425	128,639		
									給 料	△ 1,267	正規職員14人 会計年度任用職員1人
									手 当 等	△ 617	扶養手当 138 地域手当 △ 93 通勤手当 △ 70 時間外勤務手当 △ 434 住居手当 336 期末手当 △ 294 勤勉手当 268 児童手当 △ 40 管理職手当 △ 428
									法 定 福 利 費	△ 541	共済組合負担金
						差 引	312,488	0	312,488		

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		2,552,038	37,527	2,589,565			
1 企 業 債		1,200,000	20,300	1,220,300			
	1 企 業 債	1,200,000	20,300	1,220,300	建 設 改 良 企 業 債	20,300	災害復旧事業債
3 出 資 金		581,639	4,572	586,211			
	1 出 資 金	581,639	4,572	586,211	他 会 計 出 資 金	4,572	建設改良費に対する出資金
4 国 庫 (県) 補 助 金		715,300	12,655	727,955			
	1 国 庫 (県) 補 助 金	715,300	12,655	727,955	国 庫 補 助 金	12,655	災害関連農村生活環境施設復旧事業補助金

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		4,526,310	37,605	4,563,915			
1 建 設 改 良 費		2,164,112	37,605	2,201,717			
	1 汚 水 管 路 建 設 改 良 費	1,187,181	33,033	1,220,214	委 託 料	7,722	圧送管復旧工事に係る実施設計委託料
					工 事 請 負 費	25,311	台風15号被害に伴う圧送管復旧工事
4 汚 水 建 設 改 良 事 務 費		48,557	4,572	53,129	給 料	2,314	正規職員6人
					手 当 等	1,626	扶養手当 156 地域手当 179 通勤手当 89 時間外勤務手当 △ 257 住居手当 △ 225 期末手当 608 勤勉手当 573 管理職手当 503
					法 定 福 利 費	632	共済組合負担金
差 引		△ 1,974,272	△ 78	△ 1,974,350			

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	106,990 千円
減債積立金	720,878 千円
過年度分損益勘定留保資金	426,204 千円
当年度分損益勘定留保資金	720,278 千円