

議案第 77 号

令和 4 年度

磐田市水道事業会計補正予算

(第 2 号)

令和4年度 磐田市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和4年度磐田市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	3,019,501千円	373千円	3,019,874千円
第1項 営業収益	2,778,244千円	△2,219千円	2,776,025千円
第2項 営業外収益	241,145千円	2,592千円	243,737千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	2,891,102千円	△2,826千円	2,888,276千円
第1項 営業費用	2,714,409千円	△2,826千円	2,711,583千円

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1,246,806千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額98,830千円、建設改良積立金300,000千円、過年度分損益勘定留保資金43,495千円及び当年度分損益勘定留保資金804,481千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	656,886千円	△320千円	656,566千円
第2項 負担金	156,883千円	△320千円	156,563千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,910,713千円	△7,341千円	1,903,372千円
第1項 建設改良費	1,346,806千円	△7,341千円	1,339,465千円

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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
（1）職員給与費	152,551千円	△9,646千円	142,905千円

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 水道事業 収 益			3,019,501	373	3,019,874	
	1 営業収益		2,778,244	△ 2,219	2,776,025	
		1 給水収益	2,761,000	△ 2,219	2,758,781	水道料金
	2 営業外 収 益		241,145	2,592	243,737	
		2 他会計 負担金	570	210	780	児童手当経費負担金
6 他会計 補助金		2,112	2,382	4,494	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 水道事業 費 用			2,891,102	△ 2,826	2,888,276	
	1 営業費用		2,714,409	△ 2,826	2,711,583	
		1 原水及び 浄水費	1,075,538	△ 235	1,075,303	職員給与費
		2 配水及び 給水費	257,099	△ 539	256,560	職員給与費、負担金
		4 総係費	167,745	△ 2,052	165,693	職員給与費、手数料

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			656,886	△ 320	656,566	
	2 負 担 金		156,883	△ 320	156,563	
		3 他 会 計 負 担 金	1,040	△ 320	720	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			1,910,713	△ 7,341	1,903,372	
	1 建 設 改 良 費		1,346,806	△ 7,341	1,339,465	
		1 水 道 施 設 費	1,325,817	△ 7,341	1,318,476	職員給与費

令和4年度磐田市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	66,566
	減価償却費	984,501
	引当金の増減額(△は減少)	△ 13,048
	長期前受金戻入額	△ 221,308
	受取利息	△ 9
	支払利息	101,494
	固定資産除却費	186,691
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	1,821
	未払金の増減額(△は減少)	11,876
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,574
	その他の増減額(△は減少)	2,934
	小計	<u>1,118,944</u>
	利息及び配当金の受取額	9
	利息の支払額	<u>△ 101,494</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,017,459
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	△ 1,125,365
	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	0
	負担金等による収入	136,030
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 989,331</u>
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	△ 558,907
	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	<u>△ 58,907</u>
	資金増加額(又は減少額)	△ 30,779
	資金期首残高	<u>2,229,198</u>
	資金期末残高	<u><u>2,198,419</u></u>

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	4	22	96	73,779	45,409	119,284	23,621	142,905
補 正 前	4	22	96	76,725	49,965	126,786	25,765	152,551
比 較	0	0	0	△ 2,946	△ 4,556	△ 7,502	△ 2,144	△ 9,646

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	2,628	2,688	△ 60
地 域 手 当	4,551	4,764	△ 213
住 居 手 当	996	1,482	△ 486
通 勤 手 当	2,873	2,558	315
特 殊 勤 務 手 当	87	87	0
時 間 外 勤 務 手 当	2,937	4,861	△ 1,924
管 理 職 手 当	1,291	1,793	△ 502
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	39	39	0
期 末 手 当	14,450	15,595	△ 1,145
勤 勉 手 当	11,499	11,930	△ 431
児 童 手 当	1,500	1,610	△ 110
退 職 給 付 金	2,558	2,558	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	△ 2,946	給与改定に伴う増減分	244		給与改定の状況 補正後 { 給料の改定率 0.34% 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	△ 3,190	職員の異動等に伴う増減 △ 2,963 昇格に伴う増加 0 その他 △ 227	職員の異動状況 令和4年4月1日在職者 22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 22人
手当	△ 4,556	制度改正に伴う増減分	741		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	△ 5,297		

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)	283,096	306,600
	平均給与月額(円)	333,026	341,186
	平均年齢(歳)	43歳6月	54歳5月
令和4年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額(円)	282,025	306,600
	平均給与月額(円)	331,892	341,186
	平均年齢(歳)	43歳6月	54歳5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		325,469		
ロ 建物	657,894			
減価償却累計額	<u>△ 327,915</u>		329,979	
ハ 構築物	40,833,803			
減価償却累計額	<u>△ 19,679,825</u>		21,153,978	
ニ 機械及び装置	2,479,846			
減価償却累計額	<u>△ 1,649,399</u>		830,447	
ホ 水道メータ	207,872			
減価償却累計額	<u>△ 114,668</u>		93,204	
ヘ 車両運搬具	43,224			
減価償却累計額	<u>△ 38,034</u>		5,190	
ト 工具器具備品	14,514			
減価償却累計額	<u>△ 12,873</u>		1,641	
チ 建設仮勘定		91,100		
		<u>有形固定資産合計</u>		22,831,008
(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		169		
		<u>投資合計</u>		169
		<u>固定資産合計</u>		22,832,743
2. 流動資産				
(1) 現金預金				
現金預金		2,198,419	2,198,419	
(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>△ 3,553</u>	△ 3,553	
(4) 貯蔵品				
イ 原材料		5,072		
ロ 貯蔵水道メータ		6,113	11,185	
(5) 前払金				
営業前払金		40	40	
		<u>流動資産合計</u>		2,524,829
		<u>資産合計</u>		<u>25,357,572</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
建設改善等の財源に 充てるための企業債	6,281,976	6,281,976	
(2) 引当金			
退職給付引当金	15,571	15,571	
固定負債合計			6,297,547
4. 流動負債			
(1) 企業債			
建設改善等の財源に 充てるための企業債	546,350	546,350	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	147,601		
ロ 営業外未払金	23,786		
ハ その他未払金	256,147	427,534	
(3) 前受金			
営業前受金	3,690	3,690	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	8,646		
ロ 法定福利費引当金	1,641	10,287	
(5) その他流動負債			
イ 預り保証金	2,400		
ロ 下水道使用料預り金	155,447		
ハ その他預り金	1	157,848	
流動負債合計			1,145,709
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,021,051		
ロ 補助金	1,454,124		
ハ 負担金	7,797,835		
ニ 繰入金	608,979		
ホ その他長期前受金	11,598	10,893,587	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 266,578		
ロ 補助金	△ 702,217		
ハ 負担金	△ 4,456,733		
ニ 繰入金	△ 352,179		
ホ その他長期前受金	△ 1,728	△ 5,779,435	
繰延収益合計			5,114,152
負債合計			12,557,408

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			4,479,787			
ハ	組 入 資 本 金			5,394,924			
ニ	繰 入 資 本 金			170,476			
				<u>170,476</u>		<u>10,186,390</u>	
			資 本 金 合 計				10,186,390
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			
				<u>31</u>			
			資 本 剰 余 金 合 計			639,144	
(2) 利	益 剰 余 金						
イ	建 設 改 良 積 立 金			1,608,064			
ロ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			366,566			
				<u>366,566</u>			
			利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,974,630</u>	
			剰 余 金 合 計				<u>2,613,774</u>
			資 本 合 計				<u>12,800,164</u>
			負 債 資 本 合 計				<u>25,357,572</u>

令和4年度磐田市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	水道事業 収 益	3,019,501	373	3,019,874			
	1 営業収益	2,778,244	△ 2,219	2,776,025			
	1 給水収益	2,761,000	△ 2,219	2,758,781	水道料金	△ 2,219	台風15号被害に伴う水道料金の減免
	2 営業外 収 益	241,145	2,592	243,737			
	2 他会 計金	570	210	780	他会 計金	210	児童手当経費負担金
	6 他会 補助 金	2,112	2,382	4,494	他会 補助 金	2,382	水道料金の減免及び減免事務手数料に対する一般会計補助金

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	水道事業 費 用	2,891,102	△ 2,826	2,888,276			
	1 営業費用	2,714,409	△ 2,826	2,711,583			
	1 原水及び 浄水費	1,075,538	△ 235	1,075,303	給 料	14	正規職員4人
					手 当	△ 80	地域手当 1 時間外勤務手当 △ 383 期末手当 36 勤勉手当 136 児童手当 130
					法定福利費	△ 169	共済組合負担金 △ 169
	2 配水及び 給水費	257,099	△ 539	256,560	給 料	36	正規職員1人 会計年度任用職員1人
					手 当	82	扶養手当 78 地域手当 5 時間外勤務手当 △ 47 期末手当 24 勤勉手当 42 児童手当 △ 20
					法定福利費	27	共済組合負担金 13 労働保険料 1 社会保険料 13
					負 担 金	△ 684	直営職員業務負担金 △ 684

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	167,745	△ 2,052	165,693	給 料	△ 500	正規職員7人
					手 当	△ 1,115	扶養手当 300 地域手当 △ 43 時間外勤務手当 △ 597 住居手当 △ 150 管理職手当 △ 502 期末手当 △ 157 勤勉手当 △ 66 児童手当 100
					法定福利費	△ 600	共済組合負担金 △ 600
					手 数 料	163	台風15号被害に伴う水道料金 減免事務手数料 163
差	引	128,399	3,199	131,598			

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	656,886	△ 320	656,566			
2	負担金	156,883	△ 320	156,563			
	3 他会計 負担金	1,040	△ 320	720	一般会計 負担金	△ 320	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	資本的支出	1,910,713	△ 7,341	1,903,372			
1	建設改良費	1,346,806	△ 7,341	1,339,465			
	1 水道施設費	1,325,817	△ 7,341	1,318,476	給 料	△ 2,496	正規職員9人
					手 当	△ 3,443	扶養手当 △ 438 地域手当 △ 176 通勤手当 315 時間外勤務手当 △ 897 住居手当 △ 336 期末手当 △ 1,048 勤勉手当 △ 543 児童手当 △ 320
					法定福利費	△ 1,402	共済組合負担金 △ 1,402
	差 引	△ 1,253,827	7,021	△ 1,246,806			

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	98,830 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	43,495 千円
当年度分損益勘定留保資金	804,481 千円