

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>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			
			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			
			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><u>25,357,572</u></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 他補 助金	2,112	2,382	4,494	他補 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