

議案第 98 号

令和 7 年度

磐田市水道事業会計補正予算

(第 2 号)

令和 7 年度 磐田市水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 7 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 7 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	2,987,221千円	△880千円	2,986,341千円
第 2 項 営業外収益	414,923千円	△880千円	414,043千円
支 出			
第 1 款 水道事業費用	2,847,112千円	△3,197千円	2,843,915千円
第 1 項 営業費用	2,715,053千円	△3,197千円	2,711,856千円

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 1,452,986 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 130,989 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 371,493 千円及び当年度分損益勘定留保資金 650,504 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	627,617千円	180千円	627,797千円
第 2 項 負担金	119,308千円	180千円	119,488千円
支 出			
第 1 款 資本的支出	2,080,883千円	△100千円	2,080,783千円
第 1 項 建設改良費	1,567,588千円	△100千円	1,567,488千円

第4条 予算第10条を第11条とし、第5条から第9条までを1条ずつ繰り下げ、第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
水道管建設改良工事	令和7年度から 令和8年度まで	142,000千円

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	141,690千円	△2,284千円	139,406千円

令和7年11月25日提出

磐田市長 草 地 博 昭

令和 7 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7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			2,987,221	△ 880	2,986,341	
	2 営 業 外 収 益		414,923	△ 880	414,043	
		2 他 会 計 負 担 金	1,200	△ 880	320	児童手当に要する経費

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			2,847,112	△ 3,197	2,843,915	
	1 営 業 費 用		2,715,053	△ 3,197	2,711,856	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	1,140,809	△ 2,469	1,138,340	職員給与費
		2 配 水 及 び 給 水 費	330,671	△ 66	330,605	職員給与費、負担金
		4 総 係 費	200,492	△ 662	199,830	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			627,617	180	627,797	
	2 負 担 金		119,308	180	119,488	
		3 他 会 計 負 担 金	240	180	420	児童手当に要する経費

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			2,080,883	△ 100	2,080,783	
	1 建 設 改 良 費		1,567,588	△ 100	1,567,488	
		1 水 道 施 設 費	1,505,583	△ 100	1,505,483	職員給与費

令和7年度磐田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	80,807
	減価償却費	1,006,092
	引当金の増減額（△は減少）	△ 490
	長期前受金戻入額	△ 223,150
	受取利息	△ 78
	支払利息	85,125
	固定資産除却費	27,127
	有形固定資産売却損益（△は益）	△ 1
	未収金の増減額（△は増加）	△ 38,541
	未払金の増減額（△は減少）	0
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2,609
	その他の増減額（△は減少）	7,849
	小計	942,131
	利息及び配当金の受取額	78
	利息の支払額	△ 85,125
	業務活動によるキャッシュ・フロー	857,084
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	△ 1,430,307
	有形固定資産の売却による収入	1
	国庫補助金等による収入	8,308
	負担金等による収入	113,400
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,308,598
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	△ 508,295
	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	△ 8,295
	資金増加額（又は減少額）	△ 459,809
	資金期首残高	2,333,633
	資金期末残高	1,873,824

給 与 費 明 細 書

1 総括

区分	職 員 数		給 与 費				法 定	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	福 利 費 (千円)	
補 正 後	0	19	0	71,016	44,965	115,981	23,425	139,406
補 正 前	0	20	0	71,509	46,396	117,905	23,785	141,690
比 較	0	△ 1	0	△ 493	△ 1,431	△ 1,924	△ 360	△ 2,284

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	1,572	2,292	△ 720
地 域 手 当	4,288	4,364	△ 76
住 居 手 当	606	606	0
通 勤 手 当	2,097	2,147	△ 50
特 殊 勤 務 手 当	76	76	0
時 間 外 勤 務 手 当	6,523	5,103	1,420
管 理 職 手 当	1,290	1,793	△ 503
管 理 職 特 別 勤 務 手 当	27	39	△ 12
期 末 手 当	15,008	15,482	△ 474
勤 勉 手 当	11,780	12,096	△ 316
児 童 手 当	740	1,440	△ 700
退 職 給 付 金	958	958	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	△ 493	給与改定に伴う増減分	2,352	給与改定の状況 補正後 { 給料の改定率 3.55% 給与改定実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増減分	0	
		その他の増減分	△ 2,845	職員の異動状況（会計年度任用職員は除く） 令和7年4月1日在職者 18人 令和7年度採用者（4月1日採用者を除く） 0人 令和7年度退職者 0人 令和7年10月1日在職者 18人 昇格に伴う増加 147 その他の 561
職員 手 当	△ 1,431	制度改正に伴う増減分	1,365	期末手当の改定 12月期の支給割合 1.25月 → 1.275月 勤勉手当の改定 12月期の支給割合 1.05月 → 1.075月
		その他の増減分	△ 2,796	

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7年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額 (円)	316,771	328,200
	平均給与月額 (円)	363,010	357,892
	平均年齢 (歳)	43歳5月	52歳3月
令和7年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額 (円)	305,771	319,200
	平均給与月額 (円)	351,350	348,352
	平均年齢 (歳)	43歳5月	52歳3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	206,700	206,700
大 学 卒	237,600	237,600

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の		当 該 年 度 以 降 の		左 の 財 源 内 訳	
		支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		支 払 義 務 発 生 予 定 額			
		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	142,000	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	142,000	50,000	92,000

令和7年度磐田市水道事業予定貸借対照表（当年度）

（令和8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		325,669		
ロ 建 物	674,383			
減価償却累計額	<u>△ 367,705</u>	306,678		
ハ 構 築 物	44,069,524			
減価償却累計額	<u>△ 22,120,953</u>	21,948,571		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,650,562			
減価償却累計額	<u>△ 1,845,642</u>	804,920		
ホ 水 道 メ ー タ ー	210,749			
減価償却累計額	<u>△ 116,320</u>	94,429		
ヘ 車 両 運 搬 具	65,157			
減価償却累計額	<u>△ 40,051</u>	25,106		
ト 工 具 器 具 備 品	15,887			
減価償却累計額	<u>△ 12,868</u>	3,019		
チ 建 設 仮 勘 定		87,712		
有形固定資産合計			23,596,104	
(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				
イ 破 産 更 生 債 権 等		332		
ロ 破産更生債権等貸倒引当金		<u>△ 332</u>		
ハ そ の 他 投 資		169		
投 資 合 計			169	
固 定 資 産 合 計				23,597,839
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
現 金 預 金		1,873,824	1,873,824	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		307,645		
ロ 営 業 外 未 収 金		54,606		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>38,953</u>	401,204	
(3) 貸 倒 引 当 金				
貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,349</u>	△ 4,349	
(4) 貯 蔵 品				
イ 原 材 料		6,055		
ロ 貯 蔵 水 道 メ ー タ ー		<u>9,805</u>	15,860	
(5) 前 払 金				
営 業 前 払 金		40	40	
流 動 資 産 合 計				2,286,579
資 産 合 計				<u>25,884,418</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			5,956,482	5,956,482	
(2) 引	当	金				
	退職給付引当金			17,320	17,320	
			固 定 負 債 合 計			5,973,802
4. 流	動	負	債			
(1) 企	業	債				
	建設改善等の財源に			489,563	489,563	
(2) 未	払	金				
	イ 営 業 未 払 金			203,656		
	ロ そ の 他 未 払 金			105,652	309,308	
(3) 引	当	金				
	イ 賞 与 引 当 金			8,637		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金			1,680	10,317	
(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			156,924		
	ハ そ の 他 預 り 金			1	159,525	
			流 動 負 債 合 計			968,713
5. 繰	延	収	益			
(1) 長	期	前	受	金		
	イ 受 贈 財 産 評 価 額			1,366,305		
	ロ 補 助 金			1,465,411		
	ハ 負 担 金			7,969,952		
	ニ 繰 入 金			608,891		
	ホ そ の 他 長 期 前 受 金			13,008	11,423,567	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額						
	イ 受 贈 財 産 評 価 額			△ 344,818		
	ロ 補 助 金			△ 793,413		
	ハ 負 担 金			△ 4,828,239		
	ニ 繰 入 金			△ 392,136		
	ホ そ の 他 長 期 前 受 金			△ 2,624	△ 6,361,230	
			繰 延 収 益 合 計			5,062,337
			負 債 合 計			12,004,852

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	4,779,787		
ハ	組 入	資 本 金	6,294,924		
ニ	繰 入	資 本 金	170,476	11,386,390	
		資 本 金 合 計			11,386,390
7. 剰	余	金			
(1) 資	本 剰 余	金			
イ	受 贈 財 産 評 価 額	36,828			
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		639,344	
(2) 利	益 剰 余	金			
イ	建 設 改 良 積 立 金	1,473,025			
ロ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	380,807			
		利 益 剰 余 金 合 計		1,853,832	
		剰 余 金 合 計			2,493,176
		資 本 合 計			13,879,566
		負 債 資 本 合 計			25,884,418

令和 7 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		2,987,221	△ 880	2,986,341			
2 営 業 外 収 入		414,923	△ 880	414,043			
	2 他 会 計 金 担 負	1,200	△ 880	320	他 会 計 金 担 負	△ 880	児童手当に要する経費

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		2,847,112	△ 3,197	2,843,915			
1 営 業 費 用		2,715,053	△ 3,197	2,711,856			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	1,140,809	△ 2,469	1,138,340	給 料	△ 2,212	正規職員 2 人 会計年度任用職員 1 人
					手 当	△ 102	扶養手当 114 地域手当 △ 138 通勤手当 △ 170 時間外勤務手当 1,486 期末手当 △ 468 勤勉手当 △ 446 児童手当 △ 480
					法 定 福 利 費	△ 155	共済組合負担金 △ 155
	2 配 水 及 び 給 水 費	330,671	△ 66	330,605	給 料	677	正規職員 2 人
					手 当	△ 36	扶養手当 △ 240 地域手当 26 通勤手当 50 時間外勤務手当 108 期末手当 116 勤勉手当 144 児童手当 △ 240
					法 定 福 利 費	306	共済組合負担金 306
					負 担 金	△ 1,013	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	200, 492	△ 662	199, 830	給 料	△ 105	正規職員6人	
					手 当	△ 425	扶養手当	△ 6
							地域手当	△ 6
							通勤手当	17
							時間外勤務手当	150
							期末手当	△ 232
							勤勉手当	△ 188
							児童手当	△ 160
法 定 福 利 費	△ 132	共済組合負担金	△ 132					
差 引		140, 109	2, 317	142, 426				

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		627,617	180	627,797			
2 負担金		119,308	180	119,488			
	3 他会計 負担金	240	180	420	一般会計 負担金	180	児童手当に要する経費

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		2,080,883	△ 100	2,080,783			
1 建設改良費		1,567,588	△ 100	1,567,488			
	1 水道施設費	1,505,583	△ 100	1,505,483	給 料	1,147	正規職員8人
					手 当	△ 868	扶養手当 △ 588 地域手当 42 通勤手当 53 時間外勤務手当 △ 324 管理職手当 △ 503 管理特別手当 △ 12 期末手当 110 勤勉手当 174 児童手当 180
					法定福利費	△ 379	共済組合負担金 △ 379
差 引		△ 1,453,266	280	△ 1,452,986			

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	130,989 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	371,493 千円
当年度分損益勘定留保資金	650,504 千円

