

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条ずつ繰り下げる、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 淨 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 建設費 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	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
居住手当	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 △ 3,553 昇格に伴う増加 147 その他の 561	職員の異動等に伴う増減 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
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
(補正後)	令和7年12月1日現在	平均給料月額 (円)	316,771
		平均給与月額 (円)	363,010
		平均年齢 (歳)	43歳5月
(補正前)	令和7年12月1日現在	平均給料月額 (円)	305,771
		平均給与月額 (円)	351,350
		平均年齢 (歳)	43歳5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
水道管建設改良工事	千円 142,000	—	千円 —	令和7年度から 令和8年度まで	142,000	50,000	千円 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
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	△ 367,705	306,678	
ハ 構 築 物	44,069,524		
減 価 償 却 累 計 額	△ 22,120,953	21,948,571	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,650,562		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,845,642	804,920	
ホ 水 道 メ 一 タ 一	210,749		
減 価 償 却 累 計 額	△ 116,320	94,429	
ヘ 車両 運 搬 具	65,157		
減 価 償 却 累 計 額	△ 40,051	25,106	
ト 工 具 器 具 備 品	15,887		
減 価 償 却 累 計 額	△ 12,868	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		△ 332	
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		38,953	401,204
(3) 貸 倒 引 当 金			
貸 倒 引 当 金		△ 4,349	△ 4,349
(4) 貯 藏 品			
イ 原 材 料	6,055		
ロ 貯 藏 水 道 メ 一 タ 一		9,805	15,860
(5) 前 払 金			
當 業 前 払 金		40	40
	流 動 資 産 合 計		2,286,579
	資 産 合 計		25,884,418

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 充てたるための企業債		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				
建設改良等の財源に 充てたるための企業債		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 产 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 产 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 本 金 4,779,787

ハ 組 入 資 本 金 6,294,924

ニ 繰 入 資 本 金 170,476

資 本 金 合 計

11,386,390

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 險 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

2,493,176

剩 余 金 合 計

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 项	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 領	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	他 会 計 負 担 金	△ 880	児童手当に要する経費

収 益 的 支 出

(単位：千円)

款 项	目	既決予定額	補正予定額	計	各 目 説 明		
					節	金 領	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 淨水費	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
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	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	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

