

議案第 99 号

令和 7 年度

磐田市下水道事業会計補正予算

( 第 1 号 )



# 令和 7 年度 磐田市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 7 年度磐田市下水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 7 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 | 6,369,887 千円 | 8,823 千円  | 6,378,710 千円 |
| 第 2 項 営業外収益   | 3,967,054 千円 | 8,823 千円  | 3,975,877 千円 |
|               | 支            | 出         |              |
| 第 1 款 下水道事業費用 | 6,267,956 千円 | 8,823 千円  | 6,276,779 千円 |
| 第 1 項 営業費用    | 5,857,085 千円 | 8,823 千円  | 5,865,908 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, 7 7 8, 9 3 9 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 1 0 4, 5 4 0 千円、減債積立金 3 2 5, 1 8 4 千円、過年度分損益勘定留保資金 1, 3 2 8, 9 9 9 千円及び当年度分損益勘定留保資金 2 0, 2 1 6 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    | 2,341,123 千円 | 2,366 千円  | 2,343,489 千円 |
| 第 2 項 負担金及び分担金 | 40,785 千円    | △60 千円    | 40,725 千円    |
| 第 3 項 出資金      | 413,295 千円   | 2,426 千円  | 415,721 千円   |
|                | 支            | 出         |              |
| 第 1 款 資本的支出    | 4,120,062 千円 | 2,366 千円  | 4,122,428 千円 |
| 第 1 項 建設改良費    | 2,060,262 千円 | 2,366 千円  | 2,062,628 千円 |

第4条 予算中第9条を第10条とし、第6条から第8条までを1条ずつ繰り下げ、第5条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第6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       |
|-----------|--------------------|-----------|
| 下水道管渠築造工事 | 令和7年度から<br>令和8年度まで | 18,700 千円 |

第5条 予算第10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 | 168,096 千円 | 11,189 千円 | 179,285 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

磐田市下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する

説 明 書



令和7年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第1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<br>収 益 |                |                  | 6,369,887 | 8,823 | 6,378,710 |            |
|                | 2 営 業 外<br>収 益 |                  | 3,967,054 | 8,823 | 3,975,877 |            |
|                |                | 1 他 会 計<br>負 担 金 | 840       | △ 180 | 660       | 児童手当に要する経費 |
|                |                | 2 他 会 計<br>補 助 金 | 1,911,691 | 9,003 | 1,920,694 | 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 下水道事業<br>費 用 |           |             | 6,267,956 | 8,823 | 6,276,779 |       |
|                | 1 営 業 費 用 |             | 5,857,085 | 8,823 | 5,865,908 |       |
|                |           | 5 汚 水 総 係 費 | 134,621   | 8,823 | 143,444   | 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 |                  |          | 2,341,123 | 2,366 | 2,343,489 |            |
|             | 2 負担金及び<br>分 担 金 |          | 40,785    | △ 60  | 40,725    |            |
|             |                  | 3 他会計負担金 | 720       | △ 60  | 660       | 児童手当に要する経費 |
|             | 3 出 資 金          |          | 413,295   | 2,426 | 415,721   |            |
|             |                  | 1 出 資 金  | 413,295   | 2,426 | 415,721   | 一般会計からの出資金 |

## 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 |                |                        | 4,120,062 | 2,366 | 4,122,428 |       |
|             | 1 建 設<br>改 良 費 |                        | 2,060,262 | 2,366 | 2,062,628 |       |
|             |                | 4 汚 水 建 設<br>改 良 事 務 費 | 55,337    | 2,366 | 57,703    | 職員給与費 |

# 令和7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                      | 60,009      |
|   | 減価償却費                       | 3,681,465   |
|   | 引当金の増減額(△は減少)               | 1,284       |
|   | 長期前受金戻入額                    | △ 2,006,733 |
|   | 受取利息                        | 0           |
|   | 支払利息                        | 373,929     |
|   | 固定資産除却費                     | 2,254       |
|   | 有形固定資産売却損益(△は益)             | 1           |
|   | 未収金の増減額(△は増加)               | △ 14,368    |
|   | 未払金の増減額(△は減少)               | 0           |
|   | その他の増減額(△は減少)               | 1           |
|   | 小計                          | 2,097,842   |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 0           |
|   | 利息の支払額                      | △ 373,929   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 1,723,913   |
| 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              | △ 1,883,928 |
|   | 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                 | 592,311     |
|   | 負担金等による収入                   | 37,084      |
|   | 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            | △ 1,254,534 |
| 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    | 1,229,100   |
|   | 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 | △ 2,054,876 |
|   | 一般会計からの出資による収入              | 415,471     |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 410,305   |
|   | 資金増加額(又は減少額)                | 59,074      |
|   | 資金期首残高                      | 2,204,596   |
|   | 資金期末残高                      | 2,263,670   |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

| 区分          | 職 員 数        |              | 給 与 費       |             |             |           | 法 定           | 合 計     |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|---------|
|             | 特 別 職<br>(人) | 一 般 職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) | 福 利 費<br>(千円) |         |
| 補<br>正<br>後 | 0            | 22           | 0           | 87,960      | 60,795      | 148,755   | 30,530        | 179,285 |
| 補<br>正<br>前 | 0            | 22           | 0           | 85,163      | 54,063      | 139,226   | 28,870        | 168,096 |
| 比<br><br>較  | 0            | 0            | 0           | 2,797       | 6,732       | 9,529     | 1,660         | 11,189  |

## 手当の内訳

| 区 分               | 補 正 後<br>(千円) | 補 正 前<br>(千円) | 比 較<br>(千円) |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 扶 養 手 当           | 2,141         | 1,710         | 431         |
| 地 域 手 当           | 5,346         | 5,122         | 224         |
| 住 居 手 当           | 1,344         | 1,662         | △ 318       |
| 通 勤 手 当           | 2,543         | 2,504         | 39          |
| 特 殊 勤 務 手 当       | 4             | 4             | 0           |
| 時 間 外 勤 務 手 当     | 9,408         | 3,876         | 5,532       |
| 管 理 職 手 当         | 1,290         | 788           | 502         |
| 管 理 職 特 別 勤 務 手 当 | 15            | 15            | 0           |
| 期 末 手 当           | 20,857        | 20,440        | 417         |
| 勤 勉 手 当           | 16,527        | 16,382        | 145         |
| 児 童 手 当           | 1,320         | 1,560         | △ 240       |

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分        | 増 減 額<br>(千円) | 増減額の増減事由内訳<br>(千円) | 説 明<br>(千円) | 備 考  |
|------------|---------------|--------------------|-------------|--|
| 給 料        | 2,797         | 給与改定に伴う増減分         | 2,733       | 給与改定の状況<br>補正後 { 給料の改定率 3.3%<br>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            | 64          | 職員の異動等に伴う増減 252<br>昇格に伴う増加 0<br>その他の △ 188                                       |
| 職 員<br>手 当 | 6,732         | 制度改正に伴う増減分         | 1,665       | 期末手当の改定<br>12月期の支給割合<br>1.25月 → 1.275月<br>勤勉手当の改定<br>12月期の支給割合<br>1.05月 → 1.075月 |
|            |               | その他の増減分            | 5,067       |  |

## 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   |
|--------------------------|------------|---------|
| 令和7年12月1日現在<br>( 補 正 後 ) | 平均給料月額 (円) | 339,856 |
|                          | 平均給与月額 (円) | 390,156 |
|                          | 平均年齢 (歳)   | 45歳3月   |
| 令和7年12月1日現在<br>( 補 正 前 ) | 平均給料月額 (円) | 329,008 |
|                          | 平均給与月額 (円) | 378,657 |
|                          | 平均年齢 (歳)   | 45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        | 前年度末までの支払<br>義務発生(見込)額 |         | 当 該 年 度 以 降 の<br>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     |
| 下水道管渠築造工事 | 千円<br>18,700 | —                      | 千円<br>— | 令和7年度から<br>令和8年度まで                 | 千円<br>18,700 | 千円<br>18,326 | 千円<br>374 |

令和7年度磐田市下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             |                     | 2,896,042        |                |                   |
| ロ 建 物             | 6,696,719           |                  |                |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 1,438,929</u>  | 5,257,790        |                |                   |
| ハ 構 築 物           | 93,276,485          |                  |                |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 19,177,388</u> | 74,099,097       |                |                   |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 11,617,195          |                  |                |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 5,615,649</u>  | 6,001,546        |                |                   |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具   | 4,147               |                  |                |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,178</u>      | 1,969            |                |                   |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 15,620              |                  |                |                   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 6,814</u>      | 8,806            |                |                   |
| ト 建 設 仮 勘 定       |                     | <u>501,169</u>   |                |                   |
| 有形固定資産合計          |                     |                  | 88,766,419     |                   |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |                     |                  |                |                   |
| 電 話 加 入 権         |                     | <u>2,484</u>     |                |                   |
| 無形固定資産合計          |                     |                  | 2,484          |                   |
| (3) 投 資           |                     |                  |                |                   |
| イ 破 産 更 生 債 権 等   |                     | 229              |                |                   |
| ロ 破産更生債権等貸倒引当金    |                     | <u>△ 229</u>     |                |                   |
| ハ そ の 他 投 資       |                     | <u>25</u>        |                |                   |
| 投 資 合 計           |                     |                  | <u>25</u>      |                   |
| 固 定 資 産 合 計       |                     |                  |                | 88,768,928        |
| 2. 流 動 資 産        |                     |                  |                |                   |
| (1) 現 金 預 金       |                     |                  |                |                   |
| 現 金 預 金           |                     | <u>2,263,670</u> | 2,263,670      |                   |
| (2) 未 収 金         |                     |                  |                |                   |
| イ 営 業 未 収 金       |                     | 395,576          |                |                   |
| ロ 営 業 外 未 収 金     |                     | 49,512           |                |                   |
| ハ そ の 他 未 収 金     |                     | <u>0</u>         | 445,088        |                   |
| (3) 貸 倒 引 当 金     |                     |                  |                |                   |
| 貸 倒 引 当 金         |                     | <u>△ 3,444</u>   | <u>△ 3,444</u> |                   |
| 流 動 資 産 合 計       |                     |                  |                | <u>2,705,314</u>  |
| 資 産 合 計           |                     |                  |                | <u>91,474,242</u> |

## 負 債 の 部

|                                      | 千円                | 千円                  | 千円                |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 3. 固 定 負 債                           |                   |                     |                   |
| (1) 企 業 債<br>建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>21,493,902</u> | <u>21,493,902</u>   |                   |
| 固 定 負 債 合 計                          |                   |                     | 21,493,902        |
| 4. 流 動 負 債                           |                   |                     |                   |
| (1) 企 業 債<br>建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>1,993,591</u>  | 1,993,591           |                   |
| (2) 未 払 金                            |                   |                     |                   |
| イ 営 業 未 払 金                          | 237,845           |                     |                   |
| ロ 営 業 外 未 払 金                        | 0                 |                     |                   |
| ハ そ の 他 未 払 金                        | <u>293,423</u>    | 531,268             |                   |
| (3) 引 当 金                            |                   |                     |                   |
| イ 賞 与 引 当 金                          | 11,911            |                     |                   |
| ロ 法 定 福 利 費 引 当 金                    | <u>2,322</u>      | 14,233              |                   |
| (4) 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                          |                   |                     | 2,541,292         |
| 5. 繰 延 収 益                           |                   |                     |                   |
| (1) 長 期 前 受 金                        |                   |                     |                   |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額                      | 4,447,605         |                     |                   |
| ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金                    | 39,007,010        |                     |                   |
| ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金              | 3,708,404         |                     |                   |
| ニ 他 会 計 負 担 金                        | 1,535             |                     |                   |
| ホ 他 会 計 補 助 金                        | 10,708,268        |                     |                   |
| ヘ 工 事 負 担 金                          | <u>1,283</u>      | 57,874,105          |                   |
| (2) 長期前受金収益化累計額                      |                   |                     |                   |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額                      | △ 874,758         |                     |                   |
| ロ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金                    | △ 9,978,303       |                     |                   |
| ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金              | △ 727,604         |                     |                   |
| ニ 他 会 計 負 担 金                        | △ 57              |                     |                   |
| ホ 他 会 計 補 助 金                        | △ 3,058,225       |                     |                   |
| ヘ 工 事 負 担 金                          | <u>△ 23</u>       | <u>△ 14,638,970</u> |                   |
| 繰 延 収 益 合 計                          |                   |                     | <u>43,235,135</u> |
| 負 債 合 計                              |                   |                     | 67,270,329        |

## 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                 | 3,218,491        |                   |                          |
| ハ 組 入 資 本 金             | <u>3,060,450</u> | <u>21,758,398</u> |                          |
| 資 本 金 合 計               |                  |                   | 21,758,398               |
| 7. 剰 余 金                |                  |                   |                          |
| (1) 資 本 剰 余 金           |                  |                   |                          |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額         | 3,127            |                   |                          |
| 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           |                  | 2,060,321         |                          |
| (2) 利 益 剰 余 金           |                  |                   |                          |
| イ 減 債 積 立 金             | 0                |                   |                          |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>385,194</u>   |                   |                          |
| 利 益 剰 余 金 合 計           |                  | <u>385,194</u>    |                          |
| 剰 余 金 合 計               |                  |                   | <u>2,445,515</u>         |
| 資 本 合 計                 |                  |                   | <u>24,203,913</u>        |
| 負 債 資 本 合 計             |                  |                   | <u><u>91,474,242</u></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7年度（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

（単位：千円）

| 項 目               | 公共下水道<br>事 業 | 農業集落<br>排水事業 | 合 計         |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 営 業 収 益           | 2,190,197    | 21,296       | 2,211,493   |
| 営 業 費 用           | 5,547,952    | 141,586      | 5,689,538   |
| 営 業 損 益           | △ 3,357,755  | △ 120,290    | △ 3,478,045 |
| 経 常 損 益           | 36,005       | 26,754       | 62,759      |
| セグメント資産           | 89,229,997   | 2,244,245    | 91,474,242  |
| セグメント負債           | 65,411,164   | 1,859,165    | 67,270,329  |
| その他の項目            |              |              |             |
| 収 益 的 収 入         |              |              |             |
| 雨水処理負担金           | 298,831      | 0            | 298,831     |
| 他会計負担金            | 660          | 0            | 660         |
| 他会計補助金            | 1,823,429    | 97,265       | 1,920,694   |
| 収 益 的 支 出         |              |              |             |
| 減価償却費             | 3,600,005    | 81,460       | 3,681,465   |
| 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 366,733      | 7,196        | 373,929     |

# 令和6年度 磐田市下水道事業損益計算書(前年度)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

|                     | 千円        | 千円        | 千円        |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 営 業 収 益          |           |           |           |
| (1) 下 水 道 使 用 料     | 1,946,705 |           |           |
| (2) 雨 水 処 理 負 担 金   | 310,409   |           |           |
| (3) そ の 他 営 業 収 益   | 233       | 2,257,347 |           |
|                     |           |           |           |
| 2. 営 業 費 用          |           |           |           |
| (1) 汚 水 管 渠 費       | 182,196   |           |           |
| (2) 処 理 場 費         | 1,120,241 |           |           |
| (3) 普 及 指 導 費       | 14,818    |           |           |
| (4) 業 務 費           | 95,329    |           |           |
| (5) 汚 水 総 係 費       | 139,433   |           |           |
| (6) 雨 水 管 渠 費       | 12,581    |           |           |
| (7) 雨 水 ポ ン プ 場 費   | 222,391   |           |           |
| (8) 減 価 償 却 費       | 3,703,973 |           |           |
| (9) 資 産 減 耗 費       | 12,590    | 5,503,552 |           |
|                     |           |           |           |
| 営 業 損 失             |           |           | 3,246,205 |
|                     |           |           |           |
| 3. 営 業 外 収 益        |           |           |           |
| (1) 他 会 計 負 担 金     | 460       |           |           |
| (2) 他 会 計 補 助 金     | 1,917,228 |           |           |
| (3) 国 庫 ( 県 ) 補 助 金 | 28,675    |           |           |
| (4) 長 期 前 受 金 戻 入   | 2,045,244 |           |           |
| (5) 雑 収 益           | 1,034     | 3,992,641 |           |
|                     |           |           |           |
| 4. 営 業 外 費 用        |           |           |           |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費   | 380,782   |           |           |
| (2) 雑 支 出           | 39,341    | 420,123   | 3,572,518 |
|                     |           |           |           |
| 経 常 利 益             |           |           | 326,313   |

|                     | 千円           | 千円           | 千円                    |
|---------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 5. 特 別 利 益          |              |              |                       |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 益 | <u>219</u>   | 219          |                       |
| 6. 特 別 損 失          |              |              |                       |
| (1) そ の 他 特 別 損 失   | <u>3,670</u> | <u>3,670</u> | <u>△ 3,451</u>        |
| 当 年 度 純 利 益         |              |              | 322,862               |
| 前年度繰越利益剰余金          |              |              | 0                     |
| その他未処分利益剰余金変動額      |              |              | <u>355,815</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金         |              |              | <u><u>678,677</u></u> |

# 令和6年度 磐田市下水道事業貸借対照表(前年度)

(令和7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                     | 6,670,454           |            |            |                   |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 1,235,089</u>  | 5,435,365  |            |                   |
| ハ 構 築 物                   | 91,751,020          |            |            |                   |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 16,385,600</u> | 75,365,420 |            |                   |
| ニ 機 械 及 び 装 置             | 11,411,815          |            |            |                   |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 4,945,500</u>  | 6,466,315  |            |                   |
| ホ 車 両 運 搬 具               | 4,148               |            |            |                   |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 1,436</u>      | 2,712      |            |                   |
| ヘ 工 具 器 具 備 品             | 15,312              |            |            |                   |
| 減価償却累計額                   | <u>△ 4,719</u>      | 10,593     |            |                   |
| ト 建 設 仮 勘 定               |                     | 389,765    |            |                   |
| 有形固定資産合計                  |                     |            | 90,566,109 |                   |
| (2) 無 形 固 定 資 産           |                     |            |            |                   |
| 電 話 加 入 権                 |                     | 2,484      |            |                   |
| 無形固定資産合計                  |                     |            | 2,484      |                   |
| (3) 投 資                   |                     |            |            |                   |
| イ 破 産 更 生 債 権 等           |                     | 229        |            |                   |
| ロ 破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金 |                     | △ 229      |            |                   |
| ハ そ の 他 投 資               |                     | 25         |            |                   |
| 投 資 合 計                   |                     |            | 25         |                   |
| 固定資産合計                    |                     |            |            | 90,568,618        |
| 2. 流 動 資 産                |                     |            |            |                   |
| (1) 現 金 預 金               |                     |            |            |                   |
| 現 金 預 金                   |                     | 2,204,596  | 2,204,596  |                   |
| (2) 未 収 金                 |                     |            |            |                   |
| イ 営 業 未 収 金               |                     | 395,576    |            |                   |
| ロ 営 業 外 未 収 金             |                     | 35,143     | 430,719    |                   |
| (3) 貸 倒 引 当 金             |                     | △ 3,444    | △ 3,444    |                   |
| 流動資産合計                    |                     |            |            | 2,631,871         |
| 資 産 合 計                   |                     |            |            | <u>93,200,489</u> |

## 負 債 の 部

|                         | 千円          | 千円           | 千円         |
|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 3. 固 定 負 債              |             |              |            |
| (1) 企 業 債               |             |              |            |
| 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 22,258,393  | 22,258,393   |            |
| 固定負債合計                  |             |              | 22,258,393 |
| 4. 流 動 負 債              |             |              |            |
| (1) 企 業 債               |             |              |            |
| 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 2,054,875   | 2,054,875    |            |
| (2) 未 払 金               |             |              |            |
| イ 営 業 未 払 金             | 237,845     |              |            |
| ロ その他未払金                | 293,423     | 531,268      |            |
| (3) 引 当 金               |             |              |            |
| イ 賞 与 引 当 金             | 10,832      |              |            |
| ロ 法定福利費引当金              | 2,117       | 12,949       |            |
| (4) その他流動負債             |             |              |            |
| イ 預 り 保 証 金             | 2,200       | 2,200        |            |
| 流動負債合計                  |             |              | 2,601,292  |
| 5. 繰 延 収 益              |             |              |            |
| (1) 長 期 前 受 金           |             |              |            |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額         | 4,447,605   |              |            |
| ロ 国 庫（県）補 助 金           | 38,404,687  |              |            |
| ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金 | 3,671,980   |              |            |
| ニ 他 会 計 負 担 金           | 875         |              |            |
| ホ 他 会 計 補 助 金           | 10,708,268  |              |            |
| ヘ 工 事 負 担 金             | 1,283       | 57,234,698   |            |
| (2) 長期前受金収益化累計額         |             |              |            |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額         | △ 744,978   |              |            |
| ロ 国 庫（県）補 助 金           | △ 8,620,493 |              |            |
| ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金 | △ 619,560   |              |            |
| ニ 他 会 計 負 担 金           | △ 48        |              |            |
| ホ 他 会 計 補 助 金           | △ 2,647,158 |              |            |
| ヘ 工 事 負 担 金             | 0           | △ 12,632,237 |            |
| 繰延収益合計                  |             |              | 44,602,461 |
| 負債合計                    |             |              | 69,462,146 |

## 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                 | 2,813,033  |            |            |
| ハ 組 入 資 本 金             | 2,704,636  | 20,997,126 |            |
| 資 本 金 合 計               |            |            | 20,997,126 |
| 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           | 569,874    |            |            |
| 資 本 剰 余 金 合 計           |            | 2,060,218  |            |
| (2) 利 益 剰 余 金           |            |            |            |
| イ 減 債 積 立 金             | 2,322      |            |            |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 678,677    |            |            |
| 利 益 剰 余 金 合 計           |            | 680,999    |            |
| 剰 余 金 合 計               |            |            | 2,741,217  |
| 資 本 合 計                 |            |            | 23,738,343 |
| 負 債 資 本 合 計             |            |            | 93,200,489 |

# 令和7年度 磐田市下水道事業会計補正予算(第1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<br>収 益 |                  | 6,369,887 | 8,823 | 6,378,710 |                |       |            |
| 2 営 業 外<br>収 益 |                  | 3,967,054 | 8,823 | 3,975,877 |                |       |            |
|                | 1 他 会 計<br>負 担 金 | 840       | △ 180 | 660       |                |       |            |
|                |                  |           |       |           | 他 会 計<br>負 担 金 | △ 180 | 児童手当に要する経費 |
|                | 2 他 会 計<br>補 助 金 | 1,911,691 | 9,003 | 1,920,694 |                |       |            |
|                |                  |           |       |           | 他 会 計<br>補 助 金 | 9,003 | 一般会計からの補助金 |

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<br>費 用 |         | 6,267,956 | 8,823 | 6,276,779 |         |       |   |
| 1 営 業 費 用      |         | 5,857,085 | 8,823 | 5,865,908 |         |       |   |
|                | 5 汚水総係費 | 134,621   | 8,823 | 143,444   |         |       |   |
|                |         |           |       |           | 給 料     | 2,023 | 正規職員15人<br>会計年度任用職員1人   |
|                |         |           |       |           | 手 当 等   | 5,384 | 扶養手当 401<br>地域手当 176<br>通勤手当 39<br>時間外勤務手当 4,553<br>休日勤務手当 99<br>住居手当 △ 318<br>期末手当 174<br>勤勉手当 △ 62<br>児童手当 △ 180<br>管理職手当 502 |
|                |         |           |       |           | 法定福利費   | 1,416 | 共済組合負担金 1,416   |
|                |         |           |       |           |         |       |   |
|                |         |           |       |           |         |       |   |
|                |         |           |       |           |         |       |   |
|                |         |           |       |           |         |       |   |
|                |         |           |       |           |         |       |   |
| 差 引            |         | 101,931   | 0     | 101,931   |         |       |   |

## 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<br>収 入       |                  | 2,341,123 | 2,366     | 2,343,489 |                |       |              |
| 2 負 担 金<br>及 び 分 担 金 |                  | 40,785    | △ 60      | 40,725    |                |       |              |
|                      | 3 他 会 計<br>負 担 金 | 720       | △ 60      | 660       |                |       |              |
|                      |                  |           |           |           | 他 会 計<br>負 担 金 | △ 60  | 児童手当に要する経費   |
| 3 出 資 金              |                  | 413,295   | 2,426     | 415,721   |                |       |              |
|                      | 1 出 資 金          | 413,295   | 2,426     | 415,721   |                |       |              |
|                      |                  |           |           |           | 他 会 計<br>出 資 金 | 2,426 | 建設改良費に対する出資金 |

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<br>支 出 |                        | 4,120,062   | 2,366     | 4,122,428   |           |       |  |
| 1 建設改良費        |                        | 2,060,262   | 2,366     | 2,062,628   |           |       |  |
|                | 4 汚 水 建 設<br>改 良 事 務 費 | 55,337      | 2,366     | 57,703      |           |       |  |
|                |                        |             |           |             | 給 料       | 774   | 正規職員6人   |
|                |                        |             |           |             | 手 当 等     | 1,348 | 扶養手当 30<br>地域手当 48<br>時間外勤務手当 880<br>期末手当 243<br>勤勉手当 207<br>児童手当 △ 60 |
|                |                        |             |           |             | 法 定 福 利 費 | 244   | 共済組合負担金  |
|                |                        |             |           |             |           |       |  |
|                |                        |             |           |             |           |       |  |
| 差 引            |                        | △ 1,778,939 | 0         | △ 1,778,939 |           |       |  |

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 104,540 千円

減債積立金 325,184 千円

過年度分損益勘定留保資金 1,328,999 千円

当年度分損益勘定留保資金 20,216 千円