

議第73号

平成27年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

平成27年度三島市水道事業会計補正予算案(第1号)

第1条 平成27年度三島市水道事業会計の補正予算案(第1号)は、次に定めるところによる。

第2条 平成27年度三島市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(4) 主要な建設改良事業			
配水管延長工事費	682,911千円	△5,513千円	677,398千円

第3条 予算第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	1,376,154千円	1,939千円	1,378,093千円
第1項 営業収益	1,240,830千円	1,939千円	1,242,769千円
支 出			
第1款 水道事業費用	1,368,902千円	△2,498千円	1,366,404千円
第1項 営業費用	1,296,426千円	△2,498千円	1,293,928千円

第4条 予算第4条本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額

739,628千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額730,650千円」に、「過年度分損益勘定留保資金365,597千円」を、「過年度分損益勘定留保資金304,220千円」に、「建設改良積立金91,598千円」を、「建設改良積立金116,174千円」に改め、「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,823千円」を追加し、資本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 資本的収入	157,387千円	3,465千円	160,852千円
第7項 工事負担金	7,385千円	3,465千円	10,850千円
支 出			
第1款 資本的支出	897,015千円	△5,513千円	891,502千円
第1項 建設改良費	765,702千円	△5,513千円	760,189千円

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	平成28年度から 平成28年度まで	14,379千円
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	平成28年度から 平成28年度まで	864千円
上水道に係る水質 測定管理業務委託	平成28年度から 平成28年度まで	4,374千円
簡易水道に係る水質 測定管理業務委託	平成28年度から 平成28年度まで	795千円
コンビニエンスストア 収納代行業務委託	平成28年度から 平成32年度まで	19,106千円

第6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	173,760千円	△7,851千円	165,909千円

平成27年11月26日提出

三島市長 豊岡 武士

平成27年度三島市水道事業会計補正予算実施計画(第1号)

収益の収入

(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		1,376,154	1,939	1,378,093		
	1	営業収益	1,240,830	1,939	1,242,769		
		3	受託給水工事収益	4,212	1,939	6,151	

収益の支出

(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		1,368,902	△2,498	1,366,404		
	1	営業費用	1,296,426	△2,498	1,293,928		
		1	原水及び浄水費	495,852	△2,899	492,953	
		2	配水及び給水費	245,157	294	245,451	
		5	総係費	136,070	107	136,177	

資本の収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1	資本の収入		157,387	3,465	160,852		
	7	工事負担金	7,385	3,465	10,850		
		1	工事負担金	7,385	3,465	10,850	

資本の支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1	資本の支出		897,015	△5,513	891,502		
	1	建設改良費	765,702	△5,513	760,189		
		1	配水管延長工事費	682,911	△5,513	677,398	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
補 正 後	損益勘定職員	0	14	6,222	57,199	0	32,969	96,390	19,549	115,939
	資本勘定職員	0	6	2,173	24,884	0	14,661	41,718	8,252	49,970
	合 計	0	20	8,395	82,083	0	47,630	138,108	27,801	165,909
補 正 前	損益勘定職員	0	14	6,222	58,049	0	33,539	97,810	20,627	118,437
	資本勘定職員	0	6	2,173	27,822	0	15,805	45,800	9,523	55,323
	合 計	0	20	8,395	85,871	0	49,344	143,610	30,150	173,760
比 較	損益勘定職員	0	0	0	△ 850	0	△ 570	△ 1,420	△ 1,078	△ 2,498
	資本勘定職員	0	0	0	△ 2,938	0	△ 1,144	△ 4,082	△ 1,271	△ 5,353
	合 計	0	0	0	△ 3,788	0	△ 1,714	△ 5,502	△ 2,349	△ 7,851

(児童手当は含まず)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間 外	管 理 職	期 末	勤 勉
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
手 当 の 内 訳	補正後	2,775	2,644	972	1,339	80	5,197	2,410	20,491	11,674
	補正前	2,970	2,780	648	1,084	80	5,197	2,916	21,368	12,253
	比較	△ 195	△ 136	324	255	0	0	△ 506	△ 877	△ 579
	区 分	管 理 職 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費							
手 当 の 内 訳	補正後	48	0							
	補正前	48	0							
	比較	0	0							

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	△ 3,788	その他の増減分	△ 3,788	職員構成の変動等 △ 3,788
職員手当	△ 1,714	その他の増減分	△ 1,714	職員構成の変動等 △ 1,714

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

平成28年1月1日現在(見込)

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	320,716	407,325
	平均給与月額(円)	387,718	463,146
	平均年齢(歳)	41.4	56.6
補正前	平均給料月額(円)	351,033	411,620
	平均給与月額(円)	404,759	477,599
	平均年齢(歳)	44.8	56.9

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

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	
水道料金徴収 業務委託	335,020	-	-	平成28年度から 平成32年度まで	335,020	一般財源 335,020
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	14,379	-	-	平成28年度	14,379	一般財源 14,379
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	864	-	-	平成28年度	864	一般財源 864
上水道に係る水質 測定管理業務委託	4,374	-	-	平成28年度	4,374	一般財源 4,374
簡易水道に係る 水質測定管理 業務委託	795	-	-	平成28年度	795	一般財源 795
コンビニエンス ストア収納代行 業務委託	19,106	-	-	平成28年度から 平成32年度まで	19,106	一般財源 19,106

平成27年度三島市水道事業予定貸借対照表(第1号)

平成28年3月31日

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		449,727,589	
イ 建物	411,527,960		
減価償却累計額	<u>△144,620,802</u>	266,907,158	
ウ 構築物	15,972,664,695		
減価償却累計額	<u>△6,886,035,339</u>	9,086,629,356	
エ 機械及び装置	2,410,710,129		
減価償却累計額	<u>△1,575,904,860</u>	834,805,269	
オ 車両運搬具	10,024,461		
減価償却累計額	<u>△8,930,346</u>	1,094,115	
カ 工具器具及び備品	27,764,805		
減価償却累計額	<u>△24,016,663</u>	3,748,142	
キ 建設仮勘定		<u>123,484,675</u>	
有形固定資産合計			10,766,396,304

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		3,291,880	
イ 電話加入権		775,900	
ウ その他無形固定資産		<u>6,759,000</u>	
無形固定資産合計			<u>10,826,780</u>
固定資産合計			10,777,223,084

2 流動資産

(1) 現金預金

696,610,339

(2) 未収金

ア 営業未収金	131,345,811		
イ 営業外未収金	16,143,000		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△804,000</u>	146,684,811	

(3) 貯蔵品

ア 材料	11,742,625		
イ 貯蔵量水器	<u>26,101,316</u>		
貯蔵品合計		37,843,941	

(4) その他流動資産

590,370

流動資産合計 881,729,461

3 繰延勘定

(1) 開発費

12,119,264

繰延勘定合計 12,119,264

資産合計 11,671,071,809

負債の部

(単位:円)

4 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

3,147,912,126

3,147,912,126

企業債合計

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

43,180,800

43,180,800

引当金合計

固定負債合計

3,191,092,926

5 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

140,422,644

140,422,644

企業債合計

(2) 未払金

ア 営業未払金

31,800,000

イ 営業外未払金

0

ウ その他未払金

0

未払金合計

31,800,000

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

0

イ 賞与引当金

12,733,000

引当金合計

12,733,000

(4) 預り金

300,000

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

185,255,644

6 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 受贈財産評価額

1,028,309,767

収益化累計額

△593,233,007

435,076,760

イ 国庫補助金

35,480,000

収益化累計額

△24,996,889

10,483,111

ウ 県補助金

31,944,883

収益化累計額

△2,967,291

28,977,592

エ 工事寄附金

87,260

収益化累計額

△81,947

5,313

オ 工事負担金

935,631,402

収益化累計額

△494,622,084

441,009,318

カ 他会計補助金

27,125,000

収益化累計額

0

27,125,000

長期前受金合計

942,677,094

繰延収益合計

942,677,094

負債合計

4,319,025,664

資 本 の 部

		(単位:円)
7 資 本 金		
(1) 資本金		
ア 固有資本金	14,977,882	
イ 出 資 金	0	
ウ 組入資本金	5,385,905,219	
エ 繰入資本金	<u>832,800,000</u>	
資本金合計		6,233,683,101
8 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
ア 受贈財産評価額	273,831,363	
イ 国庫補助金	0	
ウ 県補助金	17,897,117	
エ 工事寄附金	42,344,000	
オ 工事負担金	<u>15,696,388</u>	
資本剰余金合計		349,768,868
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	327,617,772	
イ 建設改良積立金	255,064,625	
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>185,911,779</u>	
利益剰余金合計		<u>768,594,176</u>
剰余金合計		<u>1,118,363,044</u>
資本合計		<u>7,352,046,145</u>
負債資本合計		<u>11,671,071,809</u>

平成27年度三島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第1号)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	△43,433,000
減価償却費	385,963,000
固定資産除却費	10,000,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	147,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△2,227,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△67,000
長期前受金戻入額	△42,512,000
繰延勘定償却	4,402,000
受取利息及び受取配当金	△1,660,000
支払利息	62,598,000
未収金の増減額(△は増加)	58,236,755
未払金の増減額(△は減少)	△150,651,245
たな卸資産の増減額(△は増加)	△24,474,000
預り金の増減額(△は増加)	△106,368,820
小計	149,953,690
利息及び配当金の受取額	1,660,000
利息の支払額	△62,598,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,015,690
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	△707,719,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
工事負担金等による収入	10,851,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△696,867,000
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	150,000,000
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	△131,313,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,687,000
資金増加額(又は減少額)	△589,164,310
資金期首残高	1,285,774,649
資金期末残高	696,610,339

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、量水器については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物	15～65年	構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年	車両運搬具	4～5年
工具器具及び備品	2～15年		

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権	42年
-------	-----

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、一般会計が負担する職員については、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。