

議第73号

令和4年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 3 号)

令和4年度三島市水道事業会計補正予算案（第3号）

（総 則）

第1条 令和4年度三島市水道事業会計の補正予算案（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和4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	627,139千円	2,556千円	629,695千円

（収益的収入及び支出）

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	1,705,822千円	34千円	1,705,856千円
第2項 営業外収益	223,491千円	34千円	223,525千円
支 出			
第1款 水道事業費用	1,533,667千円	29,849千円	1,563,516千円
第1項 営業費用	1,449,959千円	29,849千円	1,479,808千円

（資本的収入及び支出）

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 698,639千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 730,498千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 409,866千円」を「過年度分損益勘定留保資金 390,814千円」に、「減債積立金 118,700千円」を「減債積立金 144,190千円」に、「建設改良積立金 118,771千円」を「建設改良積立金 144,192千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	268,603千円	△29,303千円	239,300千円
第1項 企業債	255,000千円	△32,200千円	222,800千円
第7項 工事負担金	4,450千円	2,897千円	7,347千円
支 出			
第1款 資本的支出	967,242千円	2,556千円	969,798千円
第1項 建設改良費	663,265千円	2,556千円	665,821千円

(企業債)

第5条 予算第6条の表限度額の欄中「255,000千円」を「222,800千円」に改める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6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	143,283千円	△2,707千円	140,576千円

令和4年11月22日提出

三島市長 豊岡 武士

令和4年度三島市水道事業会計補正予算実施計画（第3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		1,705,822	34	1,705,856	
	2	営業外収益	223,491	34	223,525	
		2	受取利息及び配当金	20	34	54

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		1,533,667	29,849	1,563,516	
	1	営業費用	1,449,959	29,849	1,479,808	
		1	原水及び浄水費	13,356	548,708	
		2	配水及び給水費	14,529	289,426	
		3	簡易水道維持費	3,975	20,969	
		5	総係費	△2,011	158,089	

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		268,603	△29,303	239,300	
	1	企業債	255,000	△32,200	222,800	
		1	企業債	△32,200	222,800	
	7	工事負担金	4,450	2,897	7,347	
		1	工事負担金	2,897	7,347	

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		967,242	2,556	969,798	
	1	建設改良費	663,265	2,556	665,821	
		1	配水管延長工事費	2,556	629,695	

令和4年度三島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第3号)

(令和4年4月1日から令和5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)	90,257,000
減価償却費	434,146,000
固定資産除却費	20,000,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	2,374,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 820,000
長期前受金戻入額	△ 41,184,000
受取利息及び受取配当金	△ 54,000
支払利息	50,062,000
未収金の増減額(△は増加)	27,190,200
未払金の増減額(△は減少)	△ 120,263,954
たな卸資産の増減額(△は増加)	790,000
預り金の増減額(△は増加)	△ 55,934,130
小計	406,563,116
利息及び配当金の受取額	54,000
利息の支払額	△ 50,062,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	356,555,116
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	△693,346,000
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	16,499,000
他会計への長期貸付による支出	△100,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△776,846,000
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	254,000,000
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	△203,977,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	50,023,000
資金増加額(又は減少額)	△370,267,884
資金期首残高	1,835,161,537
資金期末残高	1,464,893,653

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	手当	計		
補正後	0	17 (5)	0	74,913	43,001	117,914	22,662	140,576
補正前	0	17 (5)	0	75,628	44,428	120,056	23,227	143,283
比較	0	0 (0)	0	△ 715	△ 1,427	△ 2,142	△ 565	△ 2,707

()内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員の外書き

(児童手当は含まず)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		補正後	1,611	2,356	1,278	1,996	40	5,895	943	15,038
補正前	1,611	2,377	942	1,920	40	5,895	943	16,462	11,834	
比較	0	△ 21	336	76	0	0	0	△ 1,424	△ 394	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	2,374								
補正前	30	2,374								
比較	0	0								

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(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	手当	計		
補正後	0	16 (2)	0	69,079	41,330	110,409	21,462	131,871
補正前	0	16 (2)	0	69,658	42,599	112,257	21,995	134,252
比較	0	0 (0)	0	△ 579	△ 1,269	△ 1,848	△ 533	△ 2,381

()内は、再任用短時間勤務職員の外書き

(児童手当は含まず)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		補正後	1,611	2,176	1,278	1,814	40	5,745	943	13,879
補正前	1,611	2,193	942	1,733	40	5,745	943	15,154	11,834	
比較	0	△ 17	336	81	0	0	0	△ 1,275	△ 394	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	2,374								
補正前	30	2,374								
比較	0	0								

(2) 会計年度任用職員

(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	手当	計		
補正後	0	1 (3)	0	5,834	1,671	7,505	1,200	8,705
補正前	0	1 (3)	0	5,970	1,829	7,799	1,232	9,031
比較	0	0 (0)	0	△ 136	△ 158	△ 294	△ 32	△ 326

()内は、パートタイム会計年度任用職員の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当
	補正後	180	182	0	150	1,159
	補正前	184	187	0	150	1,308
	比較	△ 4	△ 5	0	0	△ 149

2 給料及び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	△ 715	その他の増減分	△ 715	職員構成の変動等 △ 715	会計年度任用職員以外の職員 △579 会計年度任用職員 △136
手当	△ 1,427	その他の増減分	△ 1,427	職員構成の変動等 △ 1,427	会計年度任用職員以外の職員 △1,269 会計年度任用職員 △158

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和5年1月1日現在(見込)

区 分		一 般 行 政 職
補正後	平均給料月額(円)	333,913
	平均給与月額(円)	369,505
	平均年齢(歳)	42.8
補正前	平均給料月額(円)	331,813
	平均給与月額(円)	366,242
	平均年齢(歳)	42.2

令和4年度三島市水道事業予定貸借対照表(第3号)

令和5年3月31日

資 産 の 部

1 固定資産			(単位:円)
(1) 有形固定資産			
ア 土地	489,314,098		
イ 建物	495,531,197		
減価償却累計額	<u>△206,626,528</u>	288,904,669	
ウ 構築物	19,565,175,255		
減価償却累計額	<u>△8,992,903,536</u>	10,572,271,719	
エ 機械及び装置	2,594,315,882		
減価償却累計額	<u>△1,951,034,216</u>	643,281,666	
オ 車両運搬具	25,849,405		
減価償却累計額	<u>△12,759,616</u>	13,089,789	
カ 工具、器具及び備品	23,816,829		
減価償却累計額	<u>△16,539,982</u>	7,276,847	
キ 建設仮勘定		190,966,884	
有形固定資産合計			12,205,105,672
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,507,065	
イ 電話加入権		775,900	
ウ ソフトウェア		2,221,600	
無形固定資産合計			5,504,565
(3) 投資その他の資産			
ア 長期貸付金		100,000,000	
投資その他の資産合計			<u>100,000,000</u>
固定資産合計			12,310,610,237
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,464,893,653	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	162,442,140		
イ 営業外未収金	0		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△823,000</u>	161,619,140	
(3) 貯蔵品			
ア 材料	12,461,964		
イ 貯蔵量水器	<u>1,185,149</u>		
貯蔵品合計			13,647,113
(4) その他流動資産		4,792,726	
流動資産合計			<u>1,644,952,632</u>
資産合計			<u><u>13,955,562,869</u></u>

負債の部

(単位:円)

3 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	4,062,736,846	
(2) 引当金			
ア	退職給付引当金	4,096,900	
(3) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計		4,066,833,746
4 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	222,659,913	
(2) 未払金			
ア	営業未払金	30,000,000	
イ	営業外未払金	23,543,000	
ウ	その他未払金	<u>0</u>	
	未払金合計	53,543,000	
(3) 引当金			
ア	退職給付引当金	0	
イ	賞与引当金	<u>9,649,000</u>	
	引当金合計	9,649,000	
(4) その他流動負債		<u>750,000</u>	
	流動負債合計		286,601,913
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア	受贈財産評価額	958,315,897	
	収益化累計額	<u>△663,644,828</u>	294,671,069
イ	国庫補助金	35,480,000	
	収益化累計額	<u>△30,478,214</u>	5,001,786
ウ	県補助金	31,944,883	
	収益化累計額	<u>△6,706,054</u>	25,238,829
エ	工事寄附金	87,260	
	収益化累計額	<u>△81,947</u>	5,313
オ	工事負担金	1,011,218,827	
	収益化累計額	<u>△628,339,692</u>	382,879,135
カ	他会計補助金	30,460,059	
	収益化累計額	<u>△4,906,558</u>	25,553,501
キ	県交付金	87,067,000	
	収益化累計額	<u>△6,439,405</u>	80,627,595
	長期前受金合計		<u>813,977,228</u>
	繰延収益合計		<u>813,977,228</u>
	負債合計		<u><u>5,167,412,887</u></u>

資 本 の 部

(単位:円)

6	資 本 金		
	(1) 資 本 金		
	ア 固 有 資 本 金	14,977,882	
	イ 組 入 資 本 金	6,119,056,521	
	ウ 繰 入 資 本 金	<u>832,800,000</u>	
	資 本 金 合 計		6,966,834,403
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	ア 受 贈 財 産 評 価 額	274,398,159	
	イ 県 補 助 金	17,897,117	
	ウ 工 事 寄 附 金	42,344,000	
	エ 工 事 負 担 金	<u>15,696,388</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		350,335,664
	(2) 利 益 剰 余 金		
	ア 減 債 積 立 金	550,127,772	
	イ 建 設 改 良 積 立 金	537,518,577	
	ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>383,333,566</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,470,979,915</u>
	剰 余 金 合 計		<u>1,821,315,579</u>
	資 本 合 計		<u>8,788,149,982</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>13,955,562,869</u></u>

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	15～42年	ソフトウェア	5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。

(参考)

令和4年度

三島市水道事業会計補正予算案(第3号) 説明書

収益の収入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益		1,705,822	34	1,705,856
2 営業外収益		223,491	34	223,525
	2 受取利息及び配当金	20	34	54

収益の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,533,667	29,849	1,563,516
1 営業費用		1,449,959	29,849	1,479,808
	1 原水及び浄水費	535,352	13,356	548,708
	2 配水及び給水費	274,897	14,529	289,426
	3 簡易水道維持費	16,994	3,975	20,969
	5 総係費	160,100	△2,011	158,089

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
03	貸付金利息	34 下水道事業会計長期貸付金利息 34,000円

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
02	手当等	△66 通勤手当 39,000円 期末手当 △99,000円 勤勉手当 △6,000円
03	賞与引当金繰入額	△41 賞与引当金繰入額 △35,000円 法定福利費引当金繰入額 △6,000円
06	法定福利費	△23 共済組合負担金 △29,000円 社会保険料 6,000円
24	動力費	13,486 浄水場電気代 13,486,000円
02	手当等	△103 通勤手当 42,000円 期末手当 △137,000円 勤勉手当 △8,000円
03	賞与引当金繰入額	△56 賞与引当金繰入額 △48,000円 法定福利費引当金繰入額 △8,000円
06	法定福利費	△66 共済組合負担金 △71,000円 社会保険料 5,000円
24	動力費	14,754 各配水場他電気代 14,754,000円
24	動力費	3,975 簡易水道電気代 3,975,000円
01	給料	△715 一般職 △579,000円 会計年度任用職員 △136,000円
02	手当等	△605 地域手当 △17,000円 住居手当 336,000円 期末手当 △499,000円 勤勉手当 △267,000円 地域手当(会計年度任用職員) △4,000円 通勤手当(会計年度任用職員) △5,000円 期末手当(会計年度任用職員) △149,000円
03	賞与引当金繰入額	△300 賞与引当金繰入額 △254,000円 法定福利費引当金繰入額 △46,000円
06	法定福利費	△391 共済組合負担金 △359,000円 共済組合負担金(会計年度任用職員) △6,000円 社会保険料 △26,000円

資本的收入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的收入		268,603	△29,303	239,300
1 企業債		255,000	△32,200	222,800
	1 企業債	255,000	△32,200	222,800
7 工事負担金		4,450	2,897	7,347
	1 工事負担金	4,450	2,897	7,347

資本の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出		967,242	2,556	969,798
1 建設改良費		663,265	2,556	665,821
	1 配水管延長工事費	627,139	2,556	629,695

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
01 企業債	△32,200	地方公共団体金融機構資金	△32,200,000円
01 工事負担金	2,897	消火栓設置工事負担金	2,897,000円

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
02 手当等	△316	期末手当	△297,000円
		勤勉手当	△19,000円
06 法定福利費	△25	共済組合負担金	△25,000円
29 工事請負費	2,897	消火栓設置工事	496,000円
		消火栓改良、移設工事	2,401,000円