

議第14号

令和4年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 4 号)

令和4年度三島市水道事業会計補正予算案（第4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4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	629,695千円	234千円	629,929千円

（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）
支 出			
第1款 水道事業費用	1,563,516千円	△229千円	1,563,287千円
第1項 営業費用	1,479,808千円	△229千円	1,479,579千円

（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 730,498千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 730,732千円」に、「減債積立金 144,190千円」を「減債積立金 144,300千円」に、「建設改良積立金 144,192千円」を「建設改良積立金 144,316千円」に改め、資本的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）
支 出			
第1款 資本的支出	969,798千円	234千円	970,032千円
第1項 建設改良費	665,821千円	234千円	666,055千円

（債務負担行為）

第5条 予算第5条の表に次のように加える。

事 項	期 間	限 度 額
老朽管布設替工事	令和5年度	270,000千円

(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	140,576千円	5千円	140,581千円

令和5年2月14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4号）

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		1,563,516	△229	1,563,287	
	1	営業費用	1,479,808	△229	1,479,579	
		1	原水及び浄水費	202	548,910	
		2	配水及び給水費	△821	288,605	
		5	総係費	390	158,479	

資本的支出

(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		969,798	234	970,032	
	1	建設改良費	665,821	234	666,055	
		1	配水管延長工事費	234	629,929	

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4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)	90,486,000
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)	△ 800,000
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	406,812,116
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	356,804,116
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	△693,574,000
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	△777,074,000
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)	△370,246,884
資金期首残高	1,835,161,537
資金期末残高	1,464,914,653

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	16 (5)	0	74,207	43,586	117,793	22,788	140,581
補正前	0	17 (5)	0	74,913	43,001	117,914	22,662	140,576
比較	0	△ 1 (0)	0	△ 706	585	△ 121	126	5

()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	2,335	1,278	1,986	40	5,895	943	15,070
	補正前	1,611	2,356	1,278	1,996	40	5,895	943	15,038	11,440
	比較	0	△ 21	0	△ 10	0	0	0	32	584
	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	15 (2)	0	68,373	41,915	110,288	21,588	131,876
補正前	0	16 (2)	0	69,079	41,330	110,409	21,462	131,871
比較	0	△ 1 (0)	0	△ 706	585	△ 121	126	5

()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	2,155	1,278	1,804	40	5,745	943	13,911
	補正前	1,611	2,176	1,278	1,814	40	5,745	943	13,879	11,440
	比較	0	△ 21	0	△ 10	0	0	0	32	584
	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	5,834	1,671	7,505	1,200	8,705
比較	0	0 (0)	0	0	0	0	0	0

()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	180	182	0	150	1,159
	比較	0	0	0	0	0

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	△ 706	給与改定に伴う増減分	114 人勸に伴う給与改定による増	給料 平均0.19%増額
		その他の増減分	△ 820 職員構成の変動等	△ 820
手当	585	制度改正に伴う増減分	620 人勸に伴う給与改定による増	4 地域手当(給料改定による影響) 32 期末手当(給料改定による影響) 584 勤勉手当(給料改定及び支給率0.1月増)
		その他の増減分	△ 35 職員構成の変動等	△ 35

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)	337,627
	平均給与月額(円)	374,809
	平均年齢(歳)	43.2
補正前	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

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	373,450	令和3年度	74,690	令和4年度から 令和7年度まで	298,760	一般財源 298,760
コンビニエンス ストア等収納 代行業務委託	17,533	令和3年度	4,165	令和4年度から 令和6年度まで	13,368	一般財源 13,368
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	98,905			令和4年度から 令和8年度まで	98,905	一般財源 98,905
上水道に係る水質 測定管理業務委託	32,295			令和4年度から 令和8年度まで	32,295	一般財源 32,295
簡易水道に係る 水質測定管理 業務委託	6,310			令和4年度から 令和8年度まで	6,310	一般財源 6,310
経営戦略等策定 業務委託	27,104			令和5年度	27,104	一般財源 27,104
老朽管布設替工事	270,000			令和5年度	270,000	地方債 183,300 損益勘定留保資金 86,700

令和4年度三島市水道事業予定貸借対照表(第4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		191,194,884	
有形固定資産合計			12,205,333,672
(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			12,310,838,237
2 流 動 資 産			
(1) 現金預金 1,464,914,653			
(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>1,644,973,632</u>
資産合計			<u><u>13,955,811,869</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>9,669,000</u>	
	引当金合計	9,669,000	
(4) その他流動負債		<u>750,000</u>	
	流動負債合計		286,621,913
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>5,167,432,887</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	550,017,772	
	イ 建 設 改 良 積 立 金	537,394,577	
	ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>383,796,566</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,471,208,915</u>
	剰 余 金 合 計		<u>1,821,544,579</u>
	資 本 合 計		<u>8,788,378,982</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>13,955,811,869</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4号)

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		1,563,516	△229	1,563,287
1 営業費用		1,479,808	△229	1,479,579
	1 原水及び浄水費	548,708	202	548,910
	2 配水及び給水費	289,426	△821	288,605
	5 総係費	158,089	390	158,479

資本的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出		969,798	234	970,032
1 建設改良費		665,821	234	666,055
	1 配水管延長工事費	629,695	234	629,929

(単位:千円)

節		金額	説明	
区	分			
01	給料	32	一般職	32,000円
02	手当等	70	地域手当	1,000円
			期末手当	7,000円
			勤勉手当	62,000円
03	賞与引当金繰入額	4	賞与引当金繰入額	3,000円
			法定福利費引当金繰入額	1,000円
06	法定福利費	96	共済組合負担金	94,000円
			社会保険料	2,000円
01	給料	△810	一般職	△810,000円
02	手当等	48	地域手当	△25,000円
			通勤手当	△10,000円
			期末手当	2,000円
			勤勉手当	81,000円
06	法定福利費	△59	共済組合負担金	△61,000円
			社会保険料	2,000円
01	給料	59	一般職	59,000円
02	手当等	259	地域手当	2,000円
			期末手当	13,000円
			勤勉手当	244,000円
03	賞与引当金繰入額	22	賞与引当金繰入額	19,000円
			法定福利費引当金繰入額	3,000円
06	法定福利費	50	共済組合負担金	50,000円

(単位:千円)

節		金額	説明	
区	分			
01	給料	13	一般職	13,000円
02	手当等	186	地域手当	1,000円
			期末手当	3,000円
			勤勉手当	182,000円
06	法定福利費	35	共済組合負担金	35,000円