

議第15号

令和4年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 3 号)

令和4年度三島市下水道事業会計補正予算案(第3号)

第1条 令和4年度三島市下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。

第2条 令和4年度三島市下水道事業会計予算(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			
管路施設工事費	543,048千円	614千円	543,662千円
処理場施設工事費	91,364千円	151千円	91,515千円

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 下水道事業収益	2,333,325千円	27,052千円	2,360,377千円
第1項 営業収益	1,098,751千円	△5,450千円	1,093,301千円
第2項 営業外収益	1,234,574千円	32,502千円	1,267,076千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,291,944千円	13,555千円	2,305,499千円
第1項 営業費用	2,075,866千円	13,555千円	2,089,421千円

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628,178千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額628,943千円」に、「当年度分損益勘定留保資金580,544千円」を、「当年度分損益勘定留保資金554,309千円、建設改良積立金27,000千円」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)
支 出			
第1款 資本的支出	2,069,400千円	765千円	2,070,165千円
第1項 建設改良費	692,741千円	765千円	693,506千円

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることのできる事項、期間及び限度額を次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
単独公共下水道 機械設備改築工事	令和5年度	17,000千円
流域関連公共下水道 マンホールポンプ場 機器価格調査業務委託	令和5年度	500千円
流域関連 公共下水道 整備工事	令和5年度	23,500千円
特定環境保全公共 下水道整備工事	令和5年度	45,000千円
終末処理場 機器価格調査 業務委託	令和5年度	1,000千円

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	138,226千円	1,979千円	140,205千円

第7条 予算第10条本文中「171,300千円」を「204,667千円」に改める。

令和5年2月14日提出

三島市長 豊岡 武士

令和4年度三島市下水道事業会計補正予算実施計画(第3号)

収益的收入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	下水道事業収益		2,333,325	27,052	2,360,377	
	1	営業収益	1,098,751	△ 5,450	1,093,301	
		1 下水道使用料	1,098,738	△ 5,450	1,093,288	
	2	営業外収益	1,234,574	32,502	1,267,076	
		2 他会計負担金	566,700	△ 14,713	551,987	
		3 他会計補助金	153,300	33,367	186,667	
		5 雑収益	85	13,848	13,933	

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	下水道事業費用		2,291,944	13,555	2,305,499	
	1	営業費用	2,075,866	13,555	2,089,421	
		1 管路施設管理費(単独)	67,567	128	67,695	
		2 管路施設管理費(流域)	57,062	232	57,294	
		3 ポンプ場施設管理費	38,685	116	38,801	
		4 処理場施設管理費	359,410	2,047	361,457	
		5 総係費	436,343	691	437,034	
		7 資産減耗費	5,000	10,341	15,341	

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		2,069,400	765	2,070,165	
	1	建設改良費	692,741	765	693,506	
		1 管路施設工事費(单独)	210,811	219	211,030	
		2 管路施設工事費(流域)	183,713	179	183,892	
		3 管路施設工事費(特環)	148,524	216	148,740	
		4 処理場施設工事費	91,364	151	91,515	

令和4年度三島市下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)	17,516,000
減価償却費	1,111,799,000
固定資産除却費	15,341,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	202,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	128,000
長期前受金戻入額	△ 499,015,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	215,078,000
未収金の増減額(△は増加)	24,962,960
未払金の増減額(△は減少)	△ 134,585,506
小計	751,425,454
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 215,078,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	536,348,454
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	△ 688,574,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
無形固定資産の取得による支出	△ 47,035,000
工事負担金等による収入	174,954,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 560,653,500
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	1,014,500,000
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	△ 1,376,659,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	100,000,000
出資金の受入	234,000,000
リース債務の返済による支出	△ 451,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,610,000
資金増加額(又は減少額)	△ 52,915,046
資金期首残高	117,288,976
資金期末残高	64,373,930

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	19 (4)	0	75,850	40,278	116,128	24,077	140,205
補正前	0	18 (4)	0	75,568	39,507	115,075	23,151	138,226
比 較	0	1 (0)	0	282	771	1,053	926	1,979

()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	地 域	住 居	通 勤	時 間 外	管 理 職	期 末	勤 勉	管 理 職
		手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務	手 当	手 当	手 当	特別勤務
	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	補正後	1,341	2,366	1,674	1,295	3,577	1,539	15,868	12,558	60
	補正前	1,341	2,357	1,674	1,295	3,577	1,539	15,830	11,834	60
	比較	0	9	0	0	0	0	38	724	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	17 (1)	0	69,781	38,666	108,447	22,833	131,280
補正前	0	17 (1)	0	69,590	37,898	107,488	21,931	129,419
比較	0	0 (0)	0	191	768	959	902	1,861

()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	地 域	住 居	通 勤	時 間 外	管 理 職	期 末	勤 勉	管 理 職 員
		手 当	手 当	手 当	手 当	勤 務 手 当	手 当	手 当	手 当	特 別 勤 務 手 当
	補正後	1,341	2,185	1,674	1,069	3,577	1,539	14,663	12,558	60
	補正前	1,341	2,179	1,674	1,069	3,577	1,539	14,625	11,834	60
	比較	0	6	0	0	0	0	38	724	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	2 (3)	0	6,069	1,612	7,681	1,244	8,925
補正前	0	1 (3)	0	5,978	1,609	7,587	1,220	8,807
比較	0	1 (0)	0	91	3	94	24	118

()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	通 勤	期 末
		手 当	手 当	手 当
	補正後	181	226	1,205
	補正前	178	226	1,205
比較	3	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	282	給与改定に伴う増減分	191 人事院勧告に伴う給与改定に伴う増	191 給料 平均0.19%増額
		その他の増減分	91 会計年度任用職員の増減分	91
手 当	771	制度改正に伴う増減分	768 人事院勧告に伴う給与改定に伴う増	6 地域手当 (給料改定による影響) 38 期末手当 (給料改定による影響) 724 勤勉手当 (給料改定及び支給率0.1月増)
		その他の増減分	3 会計年度任用職員の増減分	3

3 給料及び職員手当の状況

(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)	325,576
	平均給与月額(円)	361,056
	平均年齢(歳)	40.6
補正前	平均給料月額(円)	325,182
	平均給与月額(円)	360,650
	平均年齢(歳)	40.6

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	
令和3年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	令和4年度から 令和6年度まで	19	一般財源 19
令和4年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	10	—	—	令和5年度から 令和7年度まで	10	一般財源 10
下水道使用料 徴収業務委託	202,100	令和3年度	35,891	令和4年度から 令和7年度まで	166,209	一般財源 166,209
下水道施設運転 管理業務委託 (管路単独)	65,100	令和3年度	21,217	令和4年度から 令和5年度まで	43,883	一般財源 43,883
下水道施設運転 管理業務委託 (管路流域)	39,699	令和3年度	12,953	令和4年度から 令和5年度まで	26,746	一般財源 26,746
下水道施設運転 管理業務委託 (ポンプ場)	28,578	令和3年度	9,319	令和4年度から 令和5年度まで	19,259	一般財源 19,259
下水道施設運転 管理業務委託 (処理場)	465,786	令和3年度	151,873	令和4年度から 令和5年度まで	313,913	一般財源 313,913
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路単独)	363	令和3年度	117	令和4年度から 令和5年度まで	246	一般財源 246
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路流域)	2,028	令和3年度	669	令和4年度から 令和5年度まで	1,359	一般財源 1,359
下水道施設水質等 分析業務委託 (ポンプ場)	1,872	令和3年度	622	令和4年度から 令和5年度まで	1,250	一般財源 1,250
下水道施設水質等 分析業務委託 (処理場)	9,807	令和3年度	3,236	令和4年度から 令和5年度まで	6,571	一般財源 6,571
令和3年度 公用自動車	3,351	—	—	令和4年度から 令和10年度まで	3,351	一般財源 1,425 企業債 1,926

(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	
令和4年度 公用自動車	1,848	—	—	令和4年度から 令和11年度まで	1,848	企業債 1,848
発電機	3,363	令和2年度から 令和3年度まで	946	令和4年度から 令和6年度まで	2,417	一般財源 149 損益勘定留保資金 2,268
特定事業所等 水質等分析 業務委託 (管路単独)	73	—	—	令和5年度	73	一般財源 73
流域下水道接続点 及び特定事業所等 水質分析業務委託 (管路流域)	650	—	—	令和5年度	650	一般財源 650
三島終末処理場 水質等分析 業務委託	5,811	—	—	令和5年度	5,811	一般財源 5,811
三島終末処理場 脱水汚泥等処理 業務委託	85,016	—	—	令和5年度	85,016	一般財源 85,016
三島市公共下水道 事業経営支援 業務委託	20,000	—	—	令和5年度から 令和6年度まで	20,000	一般財源 20,000
単独公共下水道 機械設備改築工事	17,000	—	—	令和5年度	17,000	企業債 17,000
流域関連公共下水道 マンホールポンプ場 機器価格調査業務委託	500	—	—	令和5年度	500	企業債 500
流域関連 公共下水道 整備工事	23,500	—	—	令和5年度	23,500	企業債 23,500
特定環境保全公共 下水道整備工事	45,000	—	—	令和5年度	45,000	企業債 45,000
終末処理場 機器価格調査 業務委託	1,000	—	—	令和5年度	1,000	企業債 1,000

令和4年度三島市下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

(単位:円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		1,032,631,299	
イ 建物	787,857,136		
減価償却累計額	<u>△143,393,970</u>	644,463,166	
ウ 構築物	29,182,656,569		
減価償却累計額	<u>△3,883,255,542</u>	25,299,401,027	
エ 機械及び装置	3,318,286,376		
減価償却累計額	<u>△1,108,838,681</u>	2,209,447,695	
オ 車両運搬具	34,757		
減価償却累計額	<u>△33,282</u>	1,475	
カ 工具器具及び備品	12,308,837		
減価償却累計額	<u>△7,914,258</u>	4,394,579	
キ リース資産	2,200,000		
減価償却累計額	<u>△392,360</u>	1,807,640	
ク 建設仮勘定		<u>139,077,538</u>	
有形固定資産合計			29,331,224,419
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		<u>2,309,838,856</u>	
無形固定資産合計			<u>2,309,838,856</u>
固定資産合計			31,641,063,275
2 流動資産			
(1) 現金預金			64,373,930
(2) 未収金			
ア 営業未収金		134,214,820	
イ 営業外未収金		15,473,000	
ウ その他未収金		468,210	
貸倒引当金		<u>△3,313,180</u>	146,842,850
(3) その他流動資産			<u>41,744</u>
流動資産合計			<u>211,258,524</u>
資産合計			<u><u>31,852,321,799</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	14,986,826,857		
企業債合計		14,986,826,857	
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	100,000,000		
他会計借入金合計		100,000,000	
(3) リース債務			
固定負債合計		465,367	15,087,292,224
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	1,378,934,138		
企業債合計		1,378,934,138	
(2) リース債務			
		458,551	
(3) 未払金			
ア 営業未払金	44,334,000		
イ 営業外未払金	2,000		
ウ その他未払金	64,087,000		
未払金合計		108,423,000	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	10,311,000		
引当金合計		10,311,000	
(5) その他流動負債			
流動負債合計		4,348,390	1,502,475,079
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	1,959,753,467		
収益化累計額	△371,427,369	1,588,326,098	
イ 国庫補助金	9,974,589,288		
収益化累計額	△1,563,001,312	8,411,587,976	
ウ 受益者分担金	137,442,477		
収益化累計額	△12,572,488	124,869,989	
エ 受益者負担金	716,768,257		
収益化累計額	△95,292,783	621,475,474	
オ 工事負担金	16,141,818		
収益化累計額	△298,073	15,843,745	
カ 他会計補助金	2,720,921,037		
収益化累計額	△421,893,233	2,299,027,804	
長期前受金合計		13,061,131,086	
繰延収益合計			13,061,131,086
負債合計			29,650,898,389

資 本 の 部

		(単位:円)
6 資 本 金		
(1) 資本金		
ア 固有資本金	624,013,291	
イ 繰入資本金	<u>979,200,000</u>	
資本金合計		1,603,213,291
7 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
ア 受贈財産評価額	425,101,354	
イ 国庫補助金	124,103,104	
ウ 他会計補助金	<u>3,644,200</u>	
資本剰余金合計		552,848,658
(2) 利益剰余金		
ア 建設改良積立金	0	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>45,361,461</u>	
利益剰余金合計		<u>45,361,461</u>
剰余金合計		<u>598,210,119</u>
資本合計		<u>2,201,423,410</u>
負債資本合計		<u><u>31,852,321,799</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 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		
・主な耐用年数			
建物	15～50年	構築物	10～50年
機械及び装置	10～20年	車両運搬具	4年
工具器具及び備品	5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	45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全額を負担することとなっているため、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。

3 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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,796,684千円である。

2 引当金の取崩し(賞与引当金の取崩し)

令和4年6月に、令和3年12月から令和4年3月分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をすることになるため、賞与引当金10,213千円を取り崩した。

(参考)令和4年度三島市下水道事業会計補正予算案(第3号)

収益的収入

款・項	目	前回までの 累計額	補正 予算額	計
1 下水道事業収益		2,333,325	27,052	2,360,377
1 営業収益		1,098,751	△ 5,450	1,093,301
	1 下水道使用料	1,098,738	△ 5,450	1,093,288
2 営業外収益		1,234,574	32,502	1,267,076
	2 他会計負担金	566,700	△ 14,713	551,987
	3 他会計補助金	153,300	33,367	186,667
	5 雑収益	85	13,848	13,933

収益的支出

款・項	目	前回までの 累計額	補正 予算額	計
1 下水道事業費用		2,291,944	13,555	2,305,499
1 営業費用		2,075,866	13,555	2,089,421
	1 管路施設管理費(単独)	67,567	128	67,695
	2 管路施設管理費(流域)	57,062	232	57,294
	3 ポンプ場施設管理費	38,685	116	38,801
	4 処理場施設管理費	359,410	2,047	361,457
	5 総係費	436,343	691	437,034
	7 資産減耗費	5,000	10,341	15,341

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 下水道使用料	△ 5,450	
01 一般会計負担金	△ 14,713	
01 一般会計補助金	33,367	
03 その他雑収益	13,848	

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
02 手当等	45	勤勉手当 45,000円
03 賞与引当金繰入額	18	賞与引当金繰入額 15,000円 法定福利費引当金繰入額 3,000円
06 法定福利費	65	共済組合負担金 65,000円
02 手当等	79	勤勉手当 79,000円
03 賞与引当金繰入額	31	賞与引当金繰入額 26,000円 法定福利費引当金繰入額 5,000円
06 法定福利費	122	共済組合負担金 122,000円
02 手当等	38	勤勉手当 38,000円
03 賞与引当金繰入額	15	賞与引当金繰入額 12,000円 法定福利費引当金繰入額 3,000円
06 法定福利費	63	共済組合負担金 63,000円
02 手当等	11	勤勉手当 11,000円
03 賞与引当金繰入額	5	賞与引当金繰入額 4,000円 法定福利費引当金繰入額 1,000円
06 法定福利費	31	共済組合負担金 29,000円 社会保険料 2,000円
19 修繕費	2,000	施設設備修繕外 2,000,000円
01 給料	143	一般職員 52,000円 会計年度任用職員 91,000円
02 手当等	201	地域手当 2,000円 期末手当 9,000円 勤勉手当 187,000円 地域手当(会計年度任用職員) 3,000円
03 賞与引当金繰入額	79	賞与引当金繰入額 66,000円 法定福利費引当金繰入額 13,000円
06 法定福利費	268	共済組合負担金 244,000円 共済組合負担金(会計年度任用職員) 5,000円 社会保険料負担金(会計年度任用職員) 19,000円
43 固定資産除却費	10,341	

資本的支出

款 項	目	前回までの 累 計 額	補 正 予 算 額	計
1 資本的支出		2,069,400	765	2,070,165
1 建設改良費		692,741	765	693,506
	1 管路施設工事費(単独)	210,811	219	211,030
	2 管路施設工事費(流域)	183,713	179	183,892
	3 管路施設工事費(特環)	148,524	216	148,740
	4 処理場施設工事費	91,364	151	91,515

(単位:千円)

節		説明	
区 分	金額		
01 給 料	56	一 般 職	56,000円
02 手 当 等	71	地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当	1,000円 7,000円 63,000円
06 法 定 福 利 費	92	共 済 組 合 負 担 金	92,000円
01 給 料	41	一 般 職	41,000円
02 手 当 等	64	地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当	1,000円 10,000円 53,000円
06 法 定 福 利 費	74	共 済 組 合 負 担 金	74,000円
01 給 料	28	一 般 職	28,000円
02 手 当 等	82	地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当	1,000円 6,000円 75,000円
06 法 定 福 利 費	106	共 済 組 合 負 担 金	106,000円
01 給 料	14	一 般 職	14,000円
02 手 当 等	57	地 域 手 当 期 末 手 当 勤 勉 手 当	1,000円 3,000円 53,000円
06 法 定 福 利 費	80	共 済 組 合 負 担 金	80,000円