

議第14号

令和5年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 2 号)

令和5年度三島市水道事業会計補正予算案（第2号）

（総 則）

第1条 令和5年度三島市水道事業会計の補正予算案（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和5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	871,602千円	△139,295千円	732,307千円
簡易水道建設費	160,000千円	10,000千円	170,000千円

（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	1,573,628千円	12,580千円	1,586,208千円
第1項 営業費用	1,516,277千円	966千円	1,517,243千円
第3項 特別損失	0千円	11,614千円	11,614千円

（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 638,154千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 753,441千円」に、「減債積立金 86,600千円」を「減債積立金 144,200千円」に、「建設改良積立金 86,613千円」を「建設改良積立金 144,300千円」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	618,930千円	△244,582千円	374,348千円
第1項 企業債	612,000千円	△254,200千円	357,800千円
第7項 工事負担金	4,450千円	9,618千円	14,068千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,257,084千円	△129,295千円	1,127,789千円
第1項 建設改良費	1,034,424千円	△129,295千円	905,129千円

(債務負担行為)

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
老朽管布設替工事	令和6年度	103,000千円

(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	138,868千円	2,008千円	140,876千円

令和6年2月14日提出

三島市長 豊岡 武士

令和5年度三島市水道事業会計補正予算実施計画（第2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		1,573,628	12,580	1,586,208	
	1	営業費用	1,516,277	966	1,517,243	
		1	原水及び浄水費	233	567,382	
		2	配水及び給水費	138	292,501	
		5	総係費	595	176,999	
	3	特別損失	0	11,614	11,614	
		4	過年度損益修正損	11,614	11,614	

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		618,930	△244,582	374,348	
	1	企業債	612,000	△254,200	357,800	
		1	企業債	△254,200	357,800	
	7	工事負担金	4,450	9,618	14,068	
		1	工事負担金	9,618	14,068	

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		1,257,084	△129,295	1,127,789	
	1	建設改良費	1,034,424	△129,295	905,129	
		1	配水管延長工事費	△139,295	732,307	
		3	簡易水道建設費	10,000	170,000	

令和5年度三島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第2号)

(令和5年4月1日から令和6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)	20,790,000
	減価償却費	443,284,000
	固定資産除却費	10,000,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	548,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	200,000
	長期前受金戻入額	△ 41,518,000
	受取利息及び受取配当金	△ 83,000
	支払利息	47,284,000
	未収金の増減額(△は増加)	17,170,109
	未払金の増減額(△は減少)	△ 214,556,801
	たな卸資産の増減額(△は増加)	<u>827,000</u>
	小計	283,945,308
	利息及び配当金の受取額	83,000
	利息の支払額	<u>△ 47,284,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	236,744,308
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	△831,651,000
	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	<u>16,547,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△815,103,000
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	357,800,000
	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	<u>△222,660,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	135,140,000
	資金増加額(又は減少額)	△443,218,692
	資金期首残高	<u>1,927,466,315</u>
	資金期末残高	1,484,247,623

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 (4)	0	74,508	43,943	118,451	22,425	140,876
補正前	0	16 (4)	0	74,188	42,400	116,588	22,280	138,868
比較	0	0 (0)	0	320	1,543	1,863	145	2,008

()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	1,463	2,358	1,626	1,888	40	5,895	1,539	16,654
補正前	1,463	2,350	1,626	1,888	40	5,895	1,539	15,802	11,219	
比較	0	8	0	0	0	0	0	852	683	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	548								
補正前	30	548								
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	66,573	41,917	108,490	20,810	129,300
補正前	0	15 (2)	0	66,253	40,374	106,627	20,665	127,292
比較	0	0 (0)	0	320	1,543	1,863	145	2,008

()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	1,463	2,113	1,626	1,686	40	5,745	1,539	15,225
補正前	1,463	2,105	1,626	1,686	40	5,745	1,539	14,373	11,219	
比較	0	8	0	0	0	0	0	852	683	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	548								
補正前	30	548								
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 (2)	0	7,935	2,026	9,961	1,615	11,576
補正前	0	1 (2)	0	7,935	2,026	9,961	1,615	11,576
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	245	202	0	150	1,429
	補正前	245	202	0	150	1,429
	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	320	給与改定に伴う増減分	320 人勸に伴う給与改定による増	給料 平均0.92%増額
手当	1,543	給与改定に伴う増減分	1,543 人勸に伴う給与改定による増	8 地域手当(給料改定による影響) 852 期末手当(給料改定及び支給率0.05月増) 683 勤勉手当(給料改定及び支給率0.05月増)

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和6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)
補正後	平均給与月額(円)	372,068
	平均年齢(歳)	42.6
	補正前	平均給料月額(円)
補正前	平均給与月額(円)	371,862
	平均年齢(歳)	42.6

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	
水道料金徴収 業務委託	373,450	令和3年度から 令和4年度まで	140,761	令和5年度から 令和7年度まで	232,689	一般財源 232,689
コンビニエンス ストア等収納 代行業務委託	17,533	令和3年度から 令和4年度まで	8,005	令和5年度から 令和6年度まで	9,528	一般財源 9,528
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	98,905	令和4年度	19,780	令和5年度から 令和8年度まで	79,125	一般財源 79,125
上水道に係る水質 測定管理業務委託	32,295	令和4年度	6,458	令和5年度から 令和8年度まで	25,837	一般財源 25,837
簡易水道に係る 水質測定管理 業務委託	6,310	令和4年度	1,262	令和5年度から 令和8年度まで	5,048	一般財源 5,048
老朽管布設替工事	103,000			令和6年度	103,000	地方債 61,800 損益勘定留保資金 41,200

令和5年度三島市水道事業予定貸借対照表(第2号)

令和6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>△217,467,621</u>	278,063,576	
ウ 構築物	20,215,993,009		
減価償却累計額	<u>△9,343,946,698</u>	10,872,046,311	
エ 機械及び装置	2,613,494,498		
減価償却累計額	<u>△1,991,971,164</u>	621,523,334	
オ 車両運搬具	24,182,235		
減価償却累計額	<u>△15,472,137</u>	8,710,098	
カ 工具、器具及び備品	24,122,829		
減価償却累計額	<u>△18,364,011</u>	5,758,818	
キ 建設仮勘定		<u>273,407,140</u>	
有形固定資産合計			12,548,823,375
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,358,939	
イ 電話加入権		775,900	
ウ ソフトウェア		<u>1,110,400</u>	
無形固定資産合計			4,245,239
(3) 投資その他の資産			
ア 長期貸付金		<u>100,000,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>100,000,000</u>
固定資産合計			12,653,068,614
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,484,247,623	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	155,558,785		
イ 営業外未収金	7,528,000		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△797,000</u>	162,289,785	
(3) 貯蔵品			
ア 材料	12,895,686		
イ 貯蔵量水器	<u>747,313</u>		
貯蔵品合計		13,642,999	
(4) その他流動資産		<u>20,000</u>	
流動資産合計			<u>1,660,200,407</u>
資産合計			<u><u>14,313,268,021</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	4,186,489,864	
	(2) 引当金		
	ア 退職給付引当金	4,644,000	
	(3) その他固定負債	<u>0</u>	
	固定負債合計		4,191,133,864
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	234,046,982	
	(2) 未払金		
	ア 営業未払金	30,000,000	
	イ 営業外未払金	0	
	ウ その他未払金	<u>0</u>	
	未払金合計	30,000,000	
	(3) 引当金		
	ア 退職給付引当金	0	
	イ 賞与引当金	<u>9,923,000</u>	
	引当金合計	9,923,000	
	(4) その他流動負債	<u>54,038,280</u>	
	流動負債合計		328,008,262
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		
	ア 受贈財産評価額	1,057,771,065	
	収益化累計額	<u>△675,774,516</u>	381,996,549
	イ 国庫補助金	35,480,000	
	収益化累計額	<u>△31,001,595</u>	4,478,405
	ウ 県補助金	31,944,883	
	収益化累計額	<u>△7,240,163</u>	24,704,720
	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	1,022,527,739	
	収益化累計額	<u>△647,489,121</u>	375,038,618
	カ 他会計補助金	30,460,059	
	収益化累計額	<u>△5,476,636</u>	24,983,423
	キ 県交付金	82,335,000	
	収益化累計額	<u>△8,975,046</u>	73,359,954
	長期前受金合計		<u>884,566,982</u>
	繰延収益合計		884,566,982
	負債合計		<u>5,403,709,108</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	6,297,401,834	
ウ 繰 入 資 本 金	<u>832,800,000</u>	
資 本 金 合 計		7,145,179,716

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	556,017,772	
イ 建 設 改 良 積 立 金	544,042,698	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>313,984,063</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,414,044,533</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,764,380,197</u>
資 本 合 計		<u>8,909,559,913</u>
負 債 資 本 合 計		<u>14,313,269,021</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5年度三島市水道事業会計補正予算案 (第2号)

収益的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,573,628	12,580	1,586,208
1 営業費用		1,516,277	966	1,517,243
	1 原水及び浄水費	567,149	233	567,382
	2 配水及び給水費	292,363	138	292,501
	5 総係費	176,404	595	176,999
3 特別損失	4 過年度損益修正損	0	11,614	11,614

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金額		
01 給料	101	一般職	101,000円
02 手当等	101	地域手当	3,000円
		期末手当	54,000円
		勤勉手当	44,000円
03 賞与引当金繰入額	13	賞与引当金繰入額	11,000円
		法定福利費引当金繰入額	2,000円
06 法定福利費	18	共済組合負担金	17,000円
		社会保険料	1,000円
01 給料	7	一般職	7,000円
02 手当等	103	期末手当	58,000円
		勤勉手当	45,000円
03 賞与引当金繰入額	8	賞与引当金繰入額	7,000円
		法定福利費引当金繰入額	1,000円
06 法定福利費	20	共済組合負担金	19,000円
		社会保険料	1,000円
01 給料	182	一般職	182,000円
02 手当等	306	地域手当	5,000円
		期末手当	168,000円
		勤勉手当	133,000円
03 賞与引当金繰入額	46	賞与引当金繰入額	38,000円
		法定福利費引当金繰入額	8,000円
06 法定福利費	61	共済組合負担金	61,000円
63 過年度損益修正損	11,614	過年度損益修正	11,614,000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		618,930	△244,582	374,348
1 企業債		612,000	△254,200	357,800
	1 企業債	612,000	△254,200	357,800
7 工事負担金		4,450	9,618	14,068
	1 工事負担金	4,450	9,618	14,068

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		1,257,084	△129,295	1,127,789
1 建設改良費		1,034,424	△129,295	905,129
	1 配水管延長工事費	871,602	△139,295	732,307
	3 簡易水道建設費	160,000	10,000	170,000

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金額		
01 企業債	△254,200	地方公共団体金融機構資金	△254,200,000円
01 工事負担金	9,618	消火栓設置工事負担金	9,618,000円

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金額		
01 給料	30	一般職	30,000円
02 手当等	1,022	期末手当	536,000円
		勤勉手当	441,000円
		児童手当	45,000円
06 法定福利費	35	共済組合負担金	35,000円
29 工事請負費	△140,382	配水本管新設工事	△4,184,000円
		消火栓設置工事	1,365,000円
		消火栓改良工事	8,253,000円
		老朽管布設替工事	△145,816,000円
29 工事請負費	10,000	取水場第2期建設工事	10,000,000円