

議第96号

令和6年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和6年度三島市水道事業会計補正予算案（第1号）

（総 則）

第1条 令和6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。

（業務の予定量）

第2条 令和6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	843,321千円	△684千円	842,637千円

（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	1,576,143千円	11,781千円	1,587,924千円
第1項 営業費用	1,515,769千円	11,781千円	1,527,550千円

（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 690,954千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 911,970千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 411,776千円」を「過年度分損益勘定留保資金 396,707千円」に、「減債積立金 107,200千円」を「減債積立金 225,200千円」に、「建設改良積立金 107,220千円」を「建設改良積立金 225,305千円」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	464,640千円	△183,700千円	280,940千円
第1項 企業債	450,000千円	△183,700千円	266,300千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,155,594千円	37,316千円	1,192,910千円
第1項 建設改良費	921,547千円	△684千円	920,863千円
第2項 企業債償還金	234,047千円	38,000千円	272,047千円

(企業債)

第5条 予算第6条の表限度額の欄中「450,000千円」を「266,300千円」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	143,967千円	10,712千円	154,679千円

令和6年11月26日提出

三島市長 豊岡 武士

令和6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		1,576,143	11,781	1,587,924		
	1	営業費用	1,515,769	11,781	1,527,550		
		1	原水及び浄水費	533,673	830	534,503	
		2	配水及び給水費	325,121	10,316	335,437	
		5	総係費	163,004	635	163,639	

資本的收入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考	
1	資本的收入		464,640	△183,700	280,940		
	1	企業債	450,000	△183,700	266,300		
		1	企業債	450,000	△183,700	266,300	

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		1,155,594	37,316	1,192,910		
	1	建設改良費	921,547	△684	920,863		
		1	配水管延長工事費	843,321	△684	842,637	
	2	企業債償還金	234,047	38,000	272,047		
		1	企業債償還金	234,047	38,000	272,047	

令和6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)

(令和6年4月1日から令和7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)	7,217,800
減価償却費	450,498,200
固定資産除却費	10,000,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	629,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,919,000
長期前受金戻入額	△ 43,879,000
受取利息及び受取配当金	△ 88,000
支払利息	49,668,000
未収金の増減額(△は増加)	18,469,100
未払金の増減額(△は減少)	612,000
たな卸資産の増減額(△は増加)	825,000
小計	495,871,100
利息及び配当金の受取額	88,000
利息の支払額	△ 49,668,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	446,291,100
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	△856,449,000
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	14,639,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△841,809,000
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	266,300,000
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	△272,047,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,747,000
資金増加額(又は減少額)	△401,264,900
資金期首残高	2,036,303,628
資金期末残高	1,635,038,728

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 (6)	0	80,158	49,407	129,565	25,114	154,679
補正前	0	15 (6)	0	75,276	45,565	120,841	23,126	143,967
比較	0	1 (0)	0	4,882	3,842	8,724	1,988	10,712

()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	2,012	2,547	1,632	2,020	40	5,895	1,539	18,317
	補正前	1,499	2,383	1,632	1,849	40	5,895	1,539	16,688	13,423
	比較	513	164	0	171	0	0	0	1,629	1,293
	区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費							
	補正後	60	629							
	補正前	60	557							
	比較	0	72							

(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	73,105	45,957	119,062	23,310	142,372
補正前	0	15 (2)	0	68,449	42,570	111,019	21,453	132,472
比較	0	1 (0)	0	4,656	3,387	8,043	1,857	9,900

()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	2,012	2,328	1,632	1,668	40	5,745	1,539	16,831
	補正前	1,499	2,171	1,632	1,647	40	5,745	1,539	15,364	12,316
	比較	513	157	0	21	0	0	0	1,467	1,157
	区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費							
	補正後	60	629							
	補正前	60	557							
	比較	0	72							

(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	0 (4)	0	7,053	3,450	10,503	1,804	12,307
補正前	0	0 (4)	0	6,827	2,995	9,822	1,673	11,495
比較	0	0 (0)	0	226	455	681	131	812

()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	勤 勉 手 当
	補正後	219	352	0	150	1,486	1,243
	補正前	212	202	0	150	1,324	1,107
	比較	7	150	0	0	162	136

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	4,882	その他の増減分	4,882 職員構成の変動等	4,882 会計年度任用職員以外の職員 4,656 会計年度任用職員 226
手当	3,842	その他の増減分	3,842 職員構成の変動等	3,842 会計年度任用職員以外の職員 3,387 会計年度任用職員 455

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和7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)	343,056
	平均給与月額(円)	386,750
	平均年齢(歳)	44.5
補正前	平均給料月額(円)	329,293
	平均給与月額(円)	372,068
	平均年齢(歳)	42.6

令和6年度三島市水道事業予定貸借対照表(第1号)

令和7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>△226,715,915</u>	268,815,282	
ウ 構築物	20,725,563,434		
減価償却累計額	<u>△9,697,477,501</u>	11,028,085,933	
エ 機械及び装置	2,620,571,865		
減価償却累計額	<u>△2,024,934,653</u>	595,637,212	
オ 車両運搬具	24,182,235		
減価償却累計額	<u>△18,031,714</u>	6,150,521	
カ 工具、器具及び備品	28,523,329		
減価償却累計額	<u>△20,270,690</u>	8,252,639	
キ 建設仮勘定		<u>390,803,643</u>	
有形固定資産合計			12,787,059,328
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,218,437	
イ 電話加入権		<u>775,900</u>	
無形固定資産合計			2,994,337
(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			12,890,053,665
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,635,038,728
(2) 未収金			
ア 営業未収金	154,264,150		
イ 営業外未収金	0		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△801,000</u>	153,463,150	
(3) 貯蔵品			
ア 材料	15,669,397		
イ 貯蔵量水器	<u>408,910</u>		
貯蔵品合計			16,078,307
(4) その他流動資産			<u>20,000</u>
流動資産合計			<u>1,804,600,185</u>
資産合計			<u><u>14,694,653,850</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	4,165,665,202	
(2) 引当金			
ア	退職給付引当金	5,272,600	
(3) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計		4,170,937,802
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	249,124,661	
(2) 未払金			
ア	営業未払金	62,466,885	
イ	営業外未払金	612,000	
ウ	その他未払金	<u>188,306,156</u>	
	未払金合計	251,385,041	
(3) 引当金			
ア	退職給付引当金	0	
イ	賞与引当金	<u>11,291,000</u>	
	引当金合計	11,291,000	
(4) その他流動負債		<u>101,238,610</u>	
	流動負債合計		613,039,312
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア	受贈財産評価額	1,057,684,279	
	収益化累計額	<u>△692,392,432</u>	365,291,847
イ	国庫補助金	35,480,000	
	収益化累計額	<u>△31,376,030</u>	4,103,970
ウ	県補助金	31,944,883	
	収益化累計額	<u>△7,774,272</u>	24,170,611
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	1,033,281,175	
	収益化累計額	<u>△665,889,454</u>	367,391,721
カ	他会計補助金	30,460,059	
	収益化累計額	<u>△6,102,714</u>	24,357,345
キ	県交付金	80,280,000	
	収益化累計額	<u>△11,127,724</u>	69,152,276
	長期前受金合計	<u>854,473,083</u>	
	繰延収益合計		<u>854,473,083</u>
	負債合計		<u><u>5,638,450,197</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	6,413,289,521	
ウ 繰 入 資 本 金	<u>832,800,000</u>	
資 本 金 合 計		7,261,067,403

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	497,117,772	
イ 建 設 改 良 積 立 金	485,265,143	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>462,417,671</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,444,800,586</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,795,136,250</u>
資 本 合 計		<u>9,056,203,653</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>14,694,653,850</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6年度

三島市水道事業会計補正予算案(第1号) 説明書

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		1,576,143	11,781	1,587,924
1 営業費用		1,515,769	11,781	1,527,550
	1 原水及び浄水費	533,673	830	534,503
	2 配水及び給水費	325,121	10,316	335,437
	5 総係費	163,004	635	163,639

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
01 給料	226	会計年度任用職員	226,000円
02 手当等	406	期末手当	△7,000円
		勤勉手当	△11,000円
		地域手当(会計年度任用職員)	7,000円
		通勤手当(会計年度任用職員)	119,000円
		期末手当(パートタイム会計年度任用職員)	162,000円
		勤勉手当(パートタイム会計年度任用職員)	136,000円
03 賞与引当金繰入額	△2	賞与引当金繰入額	△2,000円
06 法定福利費	200	共済組合負担金	14,000円
		社会保険料	56,000円
		共済組合負担金(会計年度任用職員)	44,000円
		社会保険料(会計年度任用職員)	86,000円
01 給料	4,936	一般職	4,936,000円
02 手当等	2,791	扶養手当	300,000円
		地域手当	158,000円
		期末手当	1,190,000円
		勤勉手当	983,000円
		児童手当	160,000円
03 賞与引当金繰入額	869	賞与引当金繰入額	726,000円
		法定福利費引当金繰入額	143,000円
06 法定福利費	1,720	共済組合負担金	1,664,000円
		社会保険料	56,000円
01 給料	201	一般職	201,000円
02 手当等	220	扶養手当	78,000円
		地域手当	9,000円
		通勤手当	41,000円
		期末手当	40,000円
		勤勉手当	16,000円
		児童手当	5,000円
		通勤手当(会計年度任用職員)	31,000円
03 賞与引当金繰入額	37	賞与引当金繰入額	32,000円
		法定福利費引当金繰入額	5,000円
06 法定福利費	105	共済組合負担金	104,000円
		社会保険料(会計年度任用職員)	1,000円
08 退職給付費	72	退職給付引当金繰入額	72,000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		464,640	△183,700	280,940
1 企業債		450,000	△183,700	266,300
	1 企業債	450,000	△183,700	266,300

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		1,155,594	37,316	1,192,910
1 建設改良費		921,547	△684	920,863
	1 配水管延長工事費	843,321	△684	842,637
2 企業債償還金		234,047	38,000	272,047
	1 企業債償還金	234,047	38,000	272,047

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 企業債	△183,700	地方公共団体金融機構資金 △183,700,000円

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 給料	△481	一般職 △481,000円
02 手当等	△18	扶養手当 135,000円 地域手当 △10,000円 通勤手当 △20,000円 期末手当 △176,000円 勤勉手当 △167,000円 児童手当 220,000円
06 法定福利費	△185	共済組合負担金 △185,000円
85 企業債償還金	38,000	企業債償還金 38,000,000円