

議第74号

令和6年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和6年度三島市下水道事業会計補正予算案(第1号)

第1条 令和6年度三島市下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。

第2条 令和6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	529,536千円	△114,112千円	415,424千円
処理場施設工事費	166,342千円	△26,695千円	139,647千円

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 下水道事業費用	2,334,840千円	7,465千円	2,342,305千円
第1項 営業費用	2,141,478千円	7,465千円	2,148,943千円

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557,225千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額531,064千円」に改め、「過年度分損益勘定留保資金4,551千円」を削り、「当年度分損益勘定留保資金512,908千円」を、「当年度分損益勘定留保資金491,298千円」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	1,564,933千円	△107,980千円	1,456,953千円
第1項 企業債	1,151,000千円	△25,800千円	1,125,200千円
第3項 国庫支出金	186,880千円	△87,180千円	99,700千円
第4項 分担金及び負担金	11,651千円	5,000千円	16,651千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,122,158千円	△134,141千円	1,988,017千円
第1項 建設改良費	743,481千円	△140,807千円	602,674千円
第2項 企業債償還金	1,378,677千円	6,666千円	1,385,343千円

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,151,000千円」を「1,125,200千円」に改める。

令和6年9月5日提出

三島市長 豊岡 武士

令和6年度三島市下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	下水道事業費用		2,334,840	7,465	2,342,305		
	1	営業費用	2,141,478	7,465	2,148,943		
		2	管路施設管理費(流域)	65,251	2,000	67,251	
		4	処理場施設管理費	387,204	5,465	392,669	

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		1,564,933	△107,980	1,456,953		
	1	企業債	1,151,000	△25,800	1,125,200		
		1	企業債	1,151,000	△25,800	1,125,200	
	3	国庫支出金	186,880	△87,180	99,700		
		1	国庫補助金	186,880	△87,180	99,700	
	4	分担金及び負担金	11,651	5,000	16,651		
		1	分担金及び負担金	11,651	5,000	16,651	

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		2,122,158	△134,141	1,988,017		
	1	建設改良費	743,481	△140,807	602,674		
		1	管路施設工事費(単独)	184,068	△25,102	158,966	
		2	管路施設工事費(流域)	265,307	△74,640	190,667	
		3	管路施設工事費(特環)	80,161	△14,370	65,791	
		4	処理場施設工事費	166,342	△26,695	139,647	
	2	企業債償還金	1,378,677	6,666	1,385,343		
		1	企業債償還金	1,378,677	6,666	1,385,343	

令和6年度三島市下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)	188,739,000
減価償却費	1,121,340,000
固定資産除却費	11,350,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	76,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	461,000
長期前受金戻入額	△492,615,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	192,362,000
未収金の増減額(△は増加)	32,115,000
未払金の増減額(△は減少)	<u>△52,304,000</u>
小計	1,001,523,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	<u>△192,362,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	809,162,000

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	△668,572,000
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	△38,277,000
工事負担金等による収入	<u>159,844,500</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△547,003,500

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	1,228,600,000
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	△1,385,343,000
出資金の受入	215,400,000
リース債務の返済による支出	<u>△466,105</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	58,190,895

資金増加額(又は減少額)	320,349,395
資金期首残高	<u>181,016,409</u>
資金期末残高	501,365,804

令和6年度三島市下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

(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	834,697,204		
減価償却累計額	<u>△201,049,193</u>	633,648,011	
ウ 構築物	30,003,229,228		
減価償却累計額	<u>△5,480,639,802</u>	24,522,589,426	
エ 機械及び装置	3,444,961,332		
減価償却累計額	<u>△1,498,794,267</u>	1,946,167,065	
オ 車両運搬具	34,757		
減価償却累計額	<u>△33,019</u>	1,738	
カ 工具器具及び備品	12,800,837		
減価償却累計額	<u>△11,379,141</u>	1,421,696	
キ リース資産	2,200,000		
減価償却累計額	<u>△653,720</u>	1,546,280	
ク 建設仮勘定		<u>194,562,798</u>	
有形固定資産合計			28,332,568,313
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		<u>2,186,662,723</u>	
無形固定資産合計			<u>2,186,662,723</u>
固定資産合計			30,519,231,036
2 流動資産			
(1) 現金預金			501,365,804
(2) 未収金			
ア 営業未収金		180,906,158	
イ 営業外未収金		1,471,429	
ウ その他未収金		62,070	
貸倒引当金		<u>△2,692,660</u>	179,746,997
(3) その他流動資産			<u>20,000</u>
流動資産合計			<u>681,132,801</u>
資産合計			<u><u>31,200,363,837</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	14,019,657,309		
企業債合計		14,019,657,309	
固定負債合計			14,019,657,309
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	1,393,351,397		
企業債合計		1,393,351,397	
(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) 未払金			
ア 営業未払金	61,666,244		
イ 営業外未払金	1,679		
ウ その他未払金	209,137,233		
未払金合計		270,805,156	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	12,581,000		
引当金合計		12,581,000	
(5) その他流動負債		779,850	
流動負債合計			1,777,517,403
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	2,104,307,093		
収益化累計額	△527,359,080	1,576,948,013	
イ 国庫補助金	10,190,095,041		
収益化累計額	△2,170,950,210	8,019,144,831	
ウ 県補助金	379,091		
収益化累計額	0	379,091	
エ 受益者分担金	148,399,030		
収益化累計額	△18,349,474	130,049,556	
オ 受益者負担金	720,600,046		
収益化累計額	△133,258,493	587,341,553	
カ 工事負担金	16,014,545		
収益化累計額	△697,219	15,317,326	
キ 他会計補助金	2,760,022,096		
収益化累計額	△575,068,979	2,184,953,117	
長期前受金合計		12,514,133,487	
繰延収益合計			12,514,133,487
負債合計			28,311,308,199

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	1,414,100,000	
ウ 組入資本金	<u>47,355,989</u>	
資本金合計		2,085,469,280
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 減債積立金	61,644,011	
イ 建設改良積立金	0	
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>189,093,689</u>	
利益剰余金合計		<u>250,737,700</u>
剰余金合計		<u>803,586,358</u>
資本合計		<u>2,889,055,638</u>
負債資本合計		<u><u>31,200,363,837</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	リース資産	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	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、1,607,003千円である。

2 引当金の取崩し(賞与引当金の取崩し)

令和6年6月及び8月に、令和5年12月から令和6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11,364千円を取り崩した。

(参 考)

令和6年度三島市下水道事業会計補正予算案(第1号)

収益の支出

款・項	目	前回までの	補正	計
		累計額	予算額	
1 下水道事業費用		2,334,840	7,465	2,342,305
1 営業費用		2,141,478	7,465	2,148,943
	2 管路施設管理費(流域)	65,251	2,000	67,251
	4 処理場施設管理費	387,204	5,465	392,669

資本的収入

款・項	目	前回までの	補正	計
		累計額	予算額	
1 資本的収入		1,564,933	△107,980	1,456,953
1 企業債		1,151,000	△25,800	1,125,200
	1 企業債	1,151,000	△25,800	1,125,200
3 国庫支出金		186,880	△87,180	99,700
	1 国庫補助金	186,880	△87,180	99,700
4 分担金及び負担金		11,651	5,000	16,651
	1 分担金及び負担金	11,651	5,000	16,651

資本的支出

款・項	目	前回までの	補正	計
		累計額	予算額	
1 資本的支出		2,122,158	△134,141	1,988,017
1 建設改良費		743,481	△140,807	602,674
	1 管路施設工事費(単独)	184,068	△25,102	158,966
	2 管路施設工事費(流域)	265,307	△74,640	190,667
	3 管路施設工事費(特環)	80,161	△14,370	65,791
	4 処理場施設工事費	166,342	△26,695	139,647
2 企業債償還金		1,378,677	6,666	1,385,343
	1 企業債償還金	1,378,677	6,666	1,385,343

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
19	修繕費	2,000	施設設備修繕
16	委託料	5,465	汚泥搬出処分委託料 5,465,000円

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	下水道事業債	△54,800	公共下水道事業債 △46,800,000円 特定環境保全公共下水道事業債 △8,000,000円
03	資本費平準化債	29,000	
01	公共下水道事業費補助金	△87,180	単独公共下水道事業費補助金(管渠) △20,551,000円 流域関連公共下水道事業費補助金(管渠) △48,820,000円 単独公共下水道事業費補助金(処理場) △10,560,000円 特定環境保全公共下水道事業費補助金 △7,249,000円
03	工事負担金	5,000	下水道管移設等工事負担金

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
16	委託料	△11,202	設計業務委託料 △9,500,000円 既設管老朽度診断業務委託料 △2,000,000円 計画策定業務委託料 298,000円
22	工事請負費	△13,900	
16	委託料	△4,000	既設管老朽度診断業務委託料 △4,000,000円
22	工事請負費	△70,640	
16	委託料	△370	設計業務委託料 △370,000円
22	工事請負費	△14,000	
22	工事請負費	△26,695	
66	企業債償還金	6,666	資本費平準化債 6,666,000円