

議第13号

令和6年度三島市水道事業会計補正予算案

( 第 2 号 )

## 令和6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6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）
<b>（4） 主要な建設改良事業</b>			
配水管延長工事費	842,637千円	1,155千円	843,792千円

### （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）
<b>支 出</b>			
第1款 水道事業費用	1,587,924千円	2,292千円	1,590,216千円
第1項 営業費用	1,527,550千円	2,292千円	1,529,842千円

### （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911,970千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額913,125千円」に、「減債積立金225,200千円」を「減債積立金225,800千円」に、「建設改良積立金225,305千円」を「建設改良積立金225,860千円」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）
<b>支 出</b>			
第1款 資本的支出	1,192,910千円	1,155千円	1,194,065千円
第1項 建設改良費	920,863千円	1,155千円	922,018千円

### （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7年度	105,000千円

(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	154,679千円	3,447千円	158,126千円

令和7年2月14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2号）

収益的支出

(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			1,587,924	2,292	1,590,216	
	1 営業費用		1,527,550	2,292	1,529,842	
		1 原水及び浄水費	534,503	576	535,079	
		2 配水及び給水費	335,437	564	336,001	
		5 総係費	163,639	1,152	164,791	

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			1,192,910	1,155	1,194,065	
	1 建設改良費		920,863	1,155	922,018	
		1 配水管延長工事費	842,637	1,155	843,792	

## 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2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)	4,925,800
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)	2,076,000
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)	△ 220,161,041
たな卸資産の増減額(△は増加)	825,000
預り金の増減額(△は増加)	△ 100,488,610
小計	172,474,449
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	122,894,449

### 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	△857,604,000
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	△842,964,000

### 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)	△725,816,551
資金期首残高	2,036,303,628
資金期末残高	1,310,487,077

## 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	81,748	50,959	132,707	25,419	158,126
補正前	0	16 (6)	0	80,158	49,407	129,565	25,114	154,679
比較	0	0 (0)	0	1,590	1,552	3,142	305	3,447

( )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	2,594	1,632	2,020	40	5,895	1,539	19,136	15,402
	補正前	2,012	2,547	1,632	2,020	40	5,895	1,539	18,317	14,716
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	629							
	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	16 (2)	0	74,695	47,509	122,204	23,615	145,819
補正前	0	16 (2)	0	73,105	45,957	119,062	23,310	142,372
比較	0	0 (0)	0	1,590	1,552	3,142	305	3,447

( )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	2,375	1,632	1,668	40	5,745	1,539	17,650	14,159
	補正前	2,012	2,328	1,632	1,668	40	5,745	1,539	16,831	13,473
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	629							
	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	0 (4)	0	7,053	3,450	10,503	1,804	12,307
補正前	0	0 (4)	0	7,053	3,450	10,503	1,804	12,307
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	勤勉手当
		補正後	219	352	0	150	1,486
	補正前		219	352	0	150	1,486
	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	1,590	給与改定に伴う増減分	1,590	人勧に伴う給与改定による増		給料 平均2.6%増額
手当	1,552	給与改定に伴う増減分	1,552	人勧に伴う給与改定による増	47 819 686	地域手当(給料改定による影響) 期末手当(給料改定及び支給率0.05月増) 勤勉手当(給料改定及び支給率0.05月増)

## 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5年度まで	206,832	令和6年度から 令和7年度まで	166,618	一般財源 166,618
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5年度まで	38,769	令和6年度から 令和8年度まで	60,136	一般財源 60,136
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5年度まで	12,660	令和6年度から 令和8年度まで	19,635	一般財源 19,635
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5年度まで	2,473	令和6年度から 令和8年度まで	3,837	一般財源 3,837
水道管路耐震化・ 更新計画策定 業務委託	38,500			令和6年度から 令和7年度まで	38,500	一般財源 38,500
老朽管布設替工事	105,000			令和7年度	105,000	地方債 63,000 損益勘定留保資金 42,000

## 令和6年度三島市水道事業予定貸借対照表(第2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>
ウ 構 築 物	20,725,563,434
減価償却累計額	<u>△9,697,477,501</u>
エ 機 械 及 び 装 置	2,620,571,865
減価償却累計額	<u>△2,024,934,653</u>
オ 車 両 運 搬 具	24,182,235
減価償却累計額	<u>△18,031,714</u>
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	28,523,329
減価償却累計額	<u>△20,270,690</u>
キ 建 設 仮 勘 定	392,119,643
有形固定資産合計	12,788,375,328

## (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	<u>2,994,337</u>
固定資産合計	12,791,369,665

## 2 流 動 資 産

## (1) 現 金 預 金

1,310,487,077

## (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 藏 品

ア 材 料	15,669,397
イ 貯 藏 量 水 器	<u>408,910</u>
貯 藏 品 合 計	16,078,307

## (4) 短 期 貸 付 金

ア 他 会 計 貸 付 金	<u>100,000,000</u>
短 期 貸 付 金 合 計	100,000,000

100,000,000

## (5) そ の 他 流 動 資 産

流 動 資 產 合 計	<u>1,580,048,534</u>
資 產 合 計	<u>14,371,418,199</u>

## 負 債 の 部

3 固定負債	(単位:円)	
(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		0
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	30,000,000	
イ 営業外未払金	612,000	
ウ その他未払金	0	
未払金合計		30,612,000
(3) 引当金		
ア 退職給付引当金	0	
イ 賞与引当金	11,609,000	
引当金合計		11,609,000
(4) その他流動負債		750,000
流動負債合計		292,095,661
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>5,317,506,546</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	496,517,772
イ 建 設 改 良 積 立 金	484,710,143
ウ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>461,280,671</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,442,508,586</u>
剩 余 金 合 計	<u>1,792,844,250</u>
資 本 合 計	<u>9,053,911,653</u>
負 債 資 本 合 計	<u>14,371,418,199</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2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		1,587,924	2,292	1,590,216
1 営業費用		1,527,550	2,292	1,529,842
	1 原水及び浄水費	534,503	576	535,079
	2 配水及び給水費	335,437	564	336,001
	5 総係費	163,639	1,152	164,791

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		1,192,910	1,155	1,194,065
1 建設改良費		920,863	1,155	922,018
	1 配水管延長工事費	842,637	1,155	843,792

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 給料	311	一般職 311,000円
02 手当等	188	地域手当 9,000円 期末手当 99,000円 勤勉手当 80,000円
03 賞与引当金繰入額	44	賞与引当金繰入額 37,000円 法定福利費引当金繰入額 7,000円
06 法定福利費	33	共済組合負担金 33,000円
01 給料	232	一般職 232,000円
02 手当等	247	地域手当 7,000円 期末手当 133,000円 勤勉手当 107,000円
03 賞与引当金繰入額	39	賞与引当金繰入額 32,000円 法定福利費引当金繰入額 7,000円
06 法定福利費	46	共済組合負担金 46,000円
01 給料	587	一般職 587,000円
02 手当等	401	地域手当 18,000円 期末手当 215,000円 勤勉手当 168,000円
03 賞与引当金繰入額	74	賞与引当金繰入額 62,000円 法定福利費引当金繰入額 12,000円
06 法定福利費	90	共済組合負担金 90,000円

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 給料	460	一般職 460,000円
02 手当等	585	地域手当 13,000円 期末手当 292,000円 勤勉手当 280,000円
06 法定福利費	110	共済組合負担金 110,000円