

議第84号

平成30年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 2 号)

平成30年度三島市下水道事業会計補正予算案(第2号)

第1条 平成30年度三島市下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。

第2条 平成30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	722,328千円	1,377千円	723,705千円
ポンプ場施設工事費	87,193千円	49千円	87,242千円
処理場施設工事費	78,121千円	133千円	78,254千円

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	2,562,795千円	△247,161千円	2,315,634千円
第2項 営業外収益	1,444,446千円	△247,161千円	1,197,285千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,532,400千円	△247,816千円	2,284,584千円
第1項 営業費用	2,193,792千円	△247,816千円	1,945,976千円

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875,994千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額658,323千円」に、「当年度分損益勘定留保資金719,554千円」を、「当年度分損益勘定留保資金610,212千円」に、「引継金112,436千円」を、「引継金4,107千円」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	1,323,214千円	219,300千円	1,542,514千円
第1項 企業債	1,075,400千円	109,300千円	1,184,700千円
第3項 出資金	25,400千円	110,000千円	135,400千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,199,208千円	1,629千円	2,200,837千円
第1項 建設改良費	906,054千円	1,629千円	907,683千円

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
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (単独)	平成31年度から 平成31年度まで	22,640千円
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (流域)	平成31年度から 平成31年度まで	12,601千円
下水道汚水ポンプ場 施設運転管理 業務委託	平成31年度から 平成31年度まで	9,527千円
三島終末処理場 運転管理業務委託	平成31年度から 平成31年度まで	151,521千円
三島終末処理場脱水 汚泥等処理業務委託	平成31年度から 平成31年度まで	95,614千円

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,075,400千円」を「1,184,700千円」に改める。

第7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	154,221千円	697千円	154,918千円

平成30年11月20日提出

三島市長 豊岡 武士

平成30年度三島市下水道事業会計補正予算実施計画(第2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			2,562,795	△247,161	2,315,634	
	2		1,444,446	△247,161	1,197,285	
		2 他会計負担金	617,600	△109,600	508,000	
		4 長期前受金戻入	631,396	△137,561	493,835	

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			2,532,400	△247,816	2,284,584	
	1		2,193,792	△247,816	1,945,976	
		1 管路施設管理費(単独)	54,076	△680	53,396	
		2 管路施設管理費(流域)	44,690	8	44,698	
		3 ポンプ場施設管理費	31,609	297	31,906	
		4 処理場施設管理費	333,789	7	333,796	
		5 総係費	378,677	△544	378,133	
		6 減価償却費	1,350,950	△246,904	1,104,046	

資本的収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	資本的収入		1,323,214	219,300	1,542,514	
	1	企業債	1,075,400	109,300	1,184,700	
		1 企業債	1,075,400	109,300	1,184,700	
	3	出資金	25,400	110,000	135,400	
		1 他会計出資金	25,400	110,000	135,400	

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		2,199,208	1,629	2,200,837	
	1	建設改良費	906,054	1,629	907,683	
		1 管路施設工事費(単独)	238,448	218	238,666	
		2 管路施設工事費(流域)	280,377	65	280,442	
		3 管路施設工事費(特環)	203,503	1,094	204,597	
		4 ポンプ場施設工事費	87,193	49	87,242	
		5 処理場施設工事費	78,121	133	78,254	
		6 受益者分担金及び 受益者負担金徴収 事務費	8,788	70	8,858	

平成30年度三島市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第2号)

(平成30年4月1日から平成31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)	4,585,000
減価償却費	1,104,046,000
固定資産除却費	1,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	4,292,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	11,216,000
長期前受金戻入額	△493,835,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	322,318,000
未収金の増減額(△は増加)	170,918,000
未払金の増減額(△は減少)	△23,461,000
小計	1,100,079,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△322,318,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	777,762,000

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	△847,077,000
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	205,938,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△641,138,000

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	1,184,700,000
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	△1,293,144,000
出資金の受入	135,400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,956,000

資金増加額(又は減少額)	163,580,000
資金期首残高	0
資金期末残高	163,580,000

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	賃金	手当	計			
補正後	損益勘定職員	0	9	1,101	40,633	2,483	23,437	67,654	13,616	81,270
	資本勘定職員	0	10	0	36,455	4,106	20,693	61,254	12,394	73,648
	合 計	0	19	1,101	77,088	6,589	44,130	128,908	26,010	154,918
補正前	損益勘定職員	0	9	2,201	41,679	1,976	22,852	68,708	13,614	82,322
	資本勘定職員	0	10	0	35,976	4,106	20,162	60,244	11,655	71,899
	合 計	0	19	2,201	77,655	6,082	43,014	128,952	25,269	154,221
比 較	損益勘定職員	0	0	△ 1,100	△ 1,046	507	585	△ 1,054	2	△ 1,052
	資本勘定職員	0	0	0	479	0	531	1,010	739	1,749
	合 計	0	0	△ 1,100	△ 567	507	1,116	△ 44	741	697

(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	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
内 訳	補正後	1,494	2,408	1,113	1,152	3,714	1,539	19,496	13,178	36
	補正前	1,334	2,423	1,254	976	3,714	1,621	18,715	12,941	36
	比較	160	△ 15	△ 141	176	0	△ 82	781	237	0

2 給料及び職員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	△ 567	1その他の増減分	△ 567 職員構成の変動等	△ 567
職員手当	1,116	1その他の増減分	1,116 職員構成の変動等	1,116

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

平成31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)	341,215
	平均給与月額(円)	373,063
	平均年齢(歳)	42.4
補正前	平均給料月額(円)	330,935
	平均給与月額(円)	362,630
	平均年齢(歳)	41.7

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	
平成29年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	57	—	—	平成30年度から 平成31年度まで	57	一般財源 57
平成30年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	平成31年度から 平成33年度まで	19	一般財源 19
下水道使用料徴収 業務委託	142,215	平成28年度から 平成29年度まで	56,886	平成30年度から 平成32年度まで	85,329	一般財源 85,329
平成26年度 公用自動車	1,315	平成27年度から 平成29年度まで	910	平成30年度から 平成31年度まで	405	企業債 395 損益勘定留保資金 10
平成27年度 公用自動車	1,046	平成28年度から 平成29年度まで	492	平成30年度から 平成32年度まで	554	企業債 554
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (単独)	22,640	—	—	平成31年度から 平成31年度まで	22,640	一般財源 22,640
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (流域)	12,601	—	—	平成31年度から 平成31年度まで	12,601	一般財源 12,601
下水道汚水ポンプ場 施設運転管理 業務委託	9,527	—	—	平成31年度から 平成31年度まで	9,527	一般財源 9,527
三島終末処理場 運転管理業務委託	151,521	—	—	平成31年度から 平成31年度まで	151,521	一般財源 151,521
三島終末処理場 脱水汚泥等処理 業務委託	95,614	—	—	平成31年度から 平成31年度まで	95,614	一般財源 95,614

平成30年度三島市下水道事業予定貸借対照表(第2号)

平成31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		1,032,618,975	
イ 建物	788,277,056		
減価償却累計額	<u>△28,775,002</u>	759,502,054	
ウ 構築物	27,245,503,926		
減価償却累計額	<u>△762,131,901</u>	26,483,372,025	
エ 機械及び装置	2,911,901,815		
減価償却累計額	<u>△222,521,169</u>	2,689,380,646	
オ 車両運搬具	74,947		
減価償却累計額	<u>△33,726</u>	41,221	
カ 工具器具及び備品	3,062,653		
減価償却累計額	<u>△1,378,202</u>	1,684,451	
キ 建設仮勘定		<u>46,761,982</u>	
有形固定資産合計			31,013,361,354

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,551,099,838	
無形固定資産合計			<u>2,551,099,838</u>
固定資産合計			33,564,461,192

2 流動資産

(1) 現金預金

163,580,000

(2) 未収金

ア 営業未収金	150,841,000		
イ 営業外未収金	17,460,000		
ウ その他未収金	2,387,838		
貸倒引当金	<u>△4,292,000</u>	<u>166,396,838</u>	
流動資産合計			<u>329,976,838</u>

資産合計

33,894,438,030

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	16,925,446,561		
企業債合計		<u>16,925,446,561</u>	
固定負債合計			16,925,446,561
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	1,327,800,837		
企業債合計		1,327,800,837	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	31,255,000		
イ 営業外未払金	34,639,000		
ウ その他未払金	<u>129,669,954</u>		
未払金合計		195,563,954	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	<u>11,216,000</u>		
引当金合計		<u>11,216,000</u>	
流動負債合計			1,534,580,791
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	1,684,113,630		
収益化累計額	<u>△70,627,552</u>	1,613,486,078	
イ 国庫補助金	9,388,935,463		
収益化累計額	<u>△309,736,198</u>	9,079,199,265	
ウ 受益者分担金	112,977,627		
収益化累計額	<u>△2,272,179</u>	110,705,448	
エ 受益者負担金	695,607,671		
収益化累計額	<u>△18,787,627</u>	676,820,044	
オ 他会計補助金	2,729,777,662		
収益化累計額	<u>△92,411,444</u>	<u>2,637,366,218</u>	
長期前受金合計		<u>14,117,577,053</u>	
繰延収益合計			<u>14,117,577,053</u>
負債合計			<u>32,577,604,405</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			(単位:円)
(1) 資本金			
ア 固有資本金	624,013,291		
イ 繰入資本金	<u>135,400,000</u>		
資本金合計			759,413,291
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	425,088,030		
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		552,835,334	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>4,585,000</u>		
利益剰余金合計		<u>4,585,000</u>	
剰余金合計			<u>557,420,334</u>
資本合計			<u>1,316,833,625</u>
負債資本合計			<u><u>33,894,438,030</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	4～5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、1,964,114千円である。