

議第96号

令和元年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和元年度三島市下水道事業会計補正予算案(第1号)

第1条 令和元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 令和元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	506,759千円	△7,881千円	498,878千円
ポンプ場施設工事費	27,452千円	△444千円	27,008千円
処理場施設工事費	60,948千円	△1,326千円	59,622千円

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	2,338,341千円	2,500千円	2,340,841千円
第2項 営業外収益	1,229,358千円	2,500千円	1,231,858千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,308,776千円	4,010千円	2,312,786千円
第1項 営業費用	2,013,302千円	4,010千円	2,017,312千円

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686,196千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額674,247千円」に、「過年度分損益勘定留保資金117,935千円」を、「過年度分損益勘定留保資金101,626千円」に、「当年度分損益勘定留保資金539,104千円」を、「当年度分損益勘定留保資金543,464千円」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)
支 出			
第1款 資本的支出	1,974,922千円	△11,949千円	1,962,973千円
第1項 建設改良費	639,835千円	△11,949千円	627,886千円

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)	令和2年度から 令和2年度まで	22,484千円
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (流域)	令和2年度から 令和2年度まで	13,607千円
下水道污水中継 ポンプ場施設 運転管理業務委託	令和2年度から 令和2年度まで	9,669千円
三島終末処理場 運転管理業務委託	令和2年度から 令和2年度まで	155,837千円
三島終末処理場脱水 汚泥等処理業務委託	令和2年度から 令和2年度まで	96,118千円

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	158,366千円	△9,379千円	148,987千円

令和元年11月26日提出

三島市長 豊岡 武士

令和元年度三島市下水道事業会計補正予算実施計画(第1号)

収益の収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	下水道事業収益		2,338,341	2,500	2,340,841	
	2	営業外収益	1,229,358	2,500	1,231,858	
		2 他会計負担金	587,500	2,500	590,000	

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		2,308,776	4,010	2,312,786	
	1	営業費用	2,013,302	4,010	2,017,312	
		1 管路施設管理費(単独)	59,938	529	60,467	
		2 管路施設管理費(流域)	42,780	318	43,098	
		3 ポンプ場施設管理費	33,447	698	34,145	
		4 処理場施設管理費	341,754	1,562	343,316	
		5 総係費	412,982	903	413,885	

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	資本的支出		1,974,922	△11,949	1,962,973	
	1	建設改良費	639,835	△11,949	627,886	
		1 管路施設工事費(単独)	160,890	179	161,069	
		2 管路施設工事費(流域)	122,675	△8,731	113,944	
		3 管路施設工事費(特環)	223,194	671	223,865	
		4 ポンプ場施設工事費	27,452	△444	27,008	
		5 処理場施設工事費	60,948	△1,326	59,622	
		6 受益者分担金及び 受益者負担金徴収 事務費	8,575	△2,298	6,277	

令和元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)

(平成31年4月1日から令和2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)	3,286,000
減価償却費	1,122,400,000
固定資産除却費	1,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△13,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△437,000
長期前受金戻入額	△499,309,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	294,474,000
未収金の増減額(△は増加)	15,589,000
未払金の増減額(△は減少)	△159,092,000
小計	776,898,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△294,474,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	482,425,000
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	△809,575,000
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	△31,184,000
工事負担金等による収入	238,081,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△602,677,000
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	1,133,400,000
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	△1,335,087,000
出資金の受入	178,000,000
リース債務の返済による支出	△244,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△23,931,000
資金増加額(又は減少額)	△144,183,000
資金期首残高	276,006,030
資金期末残高	131,823,030

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	0	42,242	3,336	25,439	71,017	14,820	85,837
	資本勘定職員	0	9	0	30,744	4,173	17,328	52,245	10,905	63,150
	合 計	0	18	0	72,986	7,509	42,767	123,262	25,725	148,987
補 正 前	損益勘定職員	0	9	0	42,435	3,031	23,738	69,204	14,123	83,327
	資本勘定職員	0	10	0	37,403	4,173	20,809	62,385	12,654	75,039
	合 計	0	19	0	79,838	7,204	44,547	131,589	26,777	158,366
比 較	損益勘定職員	0	0	0	△ 193	305	1,701	1,813	697	2,510
	資本勘定職員	0	△ 1	0	△ 6,659	0	△ 3,481	△ 10,140	△ 1,749	△ 11,889
	合 計	0	△ 1	0	△ 6,852	305	△ 1,780	△ 8,327	△ 1,052	△ 9,379

(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	特 別 勤 務 手 当
	補正後	1,506	2,285	459	957	4,514	1,540	18,568	12,878	60
	補正前	1,494	2,493	972	1,215	3,714	1,540	19,279	13,804	36
	比較	12	△ 208	△ 513	△ 258	800	0	△ 711	△ 926	24

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	△ 6,852	その他の増減分	△ 6,852	職員構成の変動等	△ 6,852
職員手当	△ 1,780	その他の増減分	△ 1,780	職員構成の変動等	△ 1,780

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和2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)	335,933
	平均給与月額(円)	364,658
	平均年齢(歳)	41.7
補正前	平均給料月額(円)	342,700
	平均給与月額(円)	374,644
	平均年齢(歳)	42.4

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30年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	令和元年度から 令和3年度まで	19	一般財源 19
令和元年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	令和2年度から 令和4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30年度まで	85,329	令和元年度から 令和2年度まで	56,886	一般財源 56,886
平成27年度 公用自動車	1,046	平成28年度から 平成30年度まで	738	令和元年度から 令和2年度まで	308	企業債 308
令和元年度 公用自動車	363	—	—	令和2年度から 令和3年度まで	363	企業債 363
発電機	3,363	—	—	令和2年度から 令和6年度まで	3,363	一般財源 216 損益勘定留保資金 3,147
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (単独)	22,484	—	—	令和2年度から 令和2年度まで	22,484	一般財源 22,484
下水道管路施設等 運転管理業務委託 (流域)	13,607	—	—	令和2年度から 令和2年度まで	13,607	一般財源 13,607
下水道汚水中継 ポンプ場施設 運転管理業務委託	9,669	—	—	令和2年度から 令和2年度まで	9,669	一般財源 9,669

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	
三島終末処理場 運転管理業務委託	155,837	—	—	令和2年度から 令和2年度まで	155,837	一般財源 155,837
三島終末処理場 脱水汚泥等処理 業務委託	96,118	—	—	令和2年度から 令和2年度まで	96,118	一般財源 96,118

令和元年度三島市下水道事業予定貸借対照表(第1号)

令和2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>△57,551,002</u>	730,726,054	
ウ 構築物	27,678,203,697		
減価償却累計額	<u>△1,530,911,208</u>	26,147,292,489	
エ 機械及び装置	2,980,094,954		
減価償却累計額	<u>△455,663,047</u>	2,524,431,907	
オ 車両運搬具	74,947		
減価償却累計額	<u>△67,726</u>	7,221	
カ 工具器具及び備品	4,643,653		
減価償却累計額	<u>△2,757,202</u>	1,886,451	
キ リース資産	3,080,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	3,080,000	
ク 建設仮勘定		<u>31,457,452</u>	
有形固定資産合計			30,471,500,549

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,482,387,605	
イ ソフトウエア		<u>7,599,000</u>	
無形固定資産合計			<u>2,489,986,605</u>

固定資産合計 32,961,487,154

2 流動資産

(1) 現金預金

131,823,030

(2) 未収金

ア 営業未収金	123,409,750	
イ 営業外未収金	6,000,000	
ウ その他未収金	2,768,920	
貸倒引当金	<u>△3,089,560</u>	129,089,110

(3) その他流動資産

20,000

流動資産合計 260,932,140

資産合計

33,222,419,294

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	16,389,735,038		
企業債合計		16,389,735,038	
(2) リース債務			
固定負債合計		<u>2,649,000</u>	16,392,384,038
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	1,362,625,837		
企業債合計		1,362,625,837	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	69,882,047		
イ 営業外未払金	0		
ウ その他未払金	<u>77,877,416</u>		
未払金合計		147,759,463	
(3) リース債務			
		496,000	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	<u>11,739,000</u>		
引当金合計		11,739,000	
(5) その他流動負債			
流動負債合計		<u>37,170</u>	1,522,657,470
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	1,704,493,551		
収益化累計額	<u>△141,141,600</u>	1,563,351,951	
イ 国庫補助金	9,552,367,807		
収益化累計額	<u>△624,448,906</u>	8,927,918,901	
ウ 受益者分担金	118,799,873		
収益化累計額	<u>△4,674,179</u>	114,125,694	
エ 受益者負担金	701,068,724		
収益化累計額	<u>△37,688,457</u>	663,380,267	
オ 他会計補助金	2,714,013,010		
収益化累計額	<u>△169,966,423</u>	2,544,046,587	
長期前受金合計		<u>13,812,823,400</u>	
繰延収益合計			13,812,823,400
負債合計			<u>31,727,864,908</u>

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	<u>313,400,000</u>	
資本金合計		937,413,291
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>4,305,761</u>	
利益剰余金合計		<u>4,305,761</u>
剰余金合計		<u>557,141,095</u>
資本合計		<u>1,494,554,386</u>
負債資本合計		<u><u>33,222,419,294</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	5～6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	ソフトウェア	5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、2,054,188千円である。

2 引当金の取崩し（賞与引当金の取崩し）

令和元年6月に、平成30年12月から平成31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12,176千円を取り崩す。