

議第86号

令和2年度三島市水道事業会計補正予算案

( 第 2 号 )



## 令和2年度三島市水道事業会計補正予算案（第2号）

第1条 令和2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。

第2条 令和2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	586,563千円	11,730千円	598,293千円

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 水道事業費用	1,486,206千円	△9,196千円	1,477,010千円
第1項 営業費用	1,384,155千円	△9,196千円	1,374,959千円

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 573,980千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 580,500千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 398,286千円」を、「過年度分損益勘定留保資金 378,595千円」に、「減債積立金 66,000千円」を、「減債積立金 79,000千円」に、「建設改良積立金 66,941千円」を、「建設改良積立金 79,337千円」に改め、「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 814千円」を追加し、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	242,185千円	5,210千円	247,395千円
第7項 工事負担金	6,110千円	5,210千円	11,320千円
支 出			
第1款 資本的支出	816,165千円	11,730千円	827,895千円
第1項 建設改良費	634,684千円	11,730千円	646,414千円

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
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	令和3年度から 令和3年度まで	18,900千円
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	令和3年度から 令和3年度まで	880千円
上水道に係る水質 測定管理業務委託	令和3年度から 令和3年度まで	5,093千円
簡易水道に係る水質 測定管理業務委託	令和3年度から 令和3年度まで	1,088千円

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	163,759千円	△22,186千円	141,573千円

令和2年11月25日提出

三島市長 豊岡 武士

令和2年度三島市水道事業会計補正予算実施計画（第2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		1,486,206	△9,196	1,477,010	
	1	営業費用	1,384,155	△9,196	1,374,959	
		1	原水及び浄水費	4,504	504,753	
		2	配水及び給水費	△9,402	243,003	
		5	総係費	△4,298	157,055	

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		242,185	5,210	247,395	
	7	工事負担金	6,110	5,210	11,320	
		1	工事負担金	5,210	11,320	

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		816,165	11,730	827,895	
	1	建設改良費	634,684	11,730	646,414	
		1	配水管延長工事費	11,730	598,293	

# 令和2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2年4月1日から令和3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)	162,654,000
減価償却費	425,317,000
固定資産除却費	20,000,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
退職給付引当金の増減額(△は減少)	397,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△131,000
長期前受金戻入額	△41,002,000
受取利息及び受取配当金	△74,000
支払利息	56,765,000
未収金の増減額(△は増加)	29,349,395
未払金の増減額(△は減少)	△519,091,835
たな卸資産の増減額(△は増加)	783,000
預り金の増減額(△は減少)	△53,020,846
小計	81,945,714
利息及び配当金の受取額	74,000
利息の支払額	△56,765,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	25,254,714
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	△603,914,000
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	17,394,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△586,519,000
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	230,000,000
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	△181,481,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	48,519,000
資金増加額(又は減少額)	△512,745,286
資金期首残高	1,851,842,112
資金期末残高	1,339,096,826

# 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	損益勘定職員	0	(6) 17	0	54,866	29,459	84,325	16,243	100,568
	資本勘定職員	0	(0) 5	0	20,530	13,606	34,136	6,869	41,005
	合計	0	(6) 22	0	75,396	43,065	118,461	23,112	141,573
補 正 前	損益勘定職員	0	(4) 16	0	59,045	32,253	91,298	18,466	109,764
	資本勘定職員	0	(0) 6	0	27,355	17,497	44,852	9,143	53,995
	合計	0	(4) 22	0	86,400	49,750	136,150	27,609	163,759
比 較	損益勘定職員	0	(2) 1	0	△ 4,179	△ 2,794	△ 6,973	△ 2,223	△ 9,196
	資本勘定職員	0	(0) △ 1	0	△ 6,825	△ 3,891	△ 10,716	△ 2,274	△ 12,990
	合計	0	(2) 0	0	△ 11,004	△ 6,685	△ 17,689	△ 4,497	△ 22,186

※職員数の( )内は、短時間勤務職員及び会計年度任用職員の外書き

(児童手当は含まず)

区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間 外	管 理 職	期 末	勤 勉
	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
補正後	1,422	2,361	1,334	1,741	40	5,894	943	17,552	11,351
補正前	2,010	2,709	1,266	1,639	40	5,894	943	20,663	14,284
比較	△ 588	△ 348	68	102	0	0	0	△ 3,111	△ 2,933
区 分	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	退 職 給 付 費							
補正後	30	397							
補正前	30	272							
比較	0	125							

ア 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	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計	福利費		
補正後	損益勘定職員	0	(2) 13	0	48,939	27,856	76,795	15,042	91,837
	資本勘定職員	0	(0) 5	0	20,530	13,606	34,136	6,869	41,005
	合計	0	(2) 18	0	69,469	41,462	110,931	21,911	132,842
補正前	損益勘定職員	0	(0) 12	0	53,303	30,675	83,978	17,302	101,280
	資本勘定職員	0	(0) 6	0	27,355	17,497	44,852	9,143	53,995
	合計	0	(0) 18	0	80,658	48,172	128,830	26,445	155,275
比較	損益勘定職員	0	(2) 1	0	△ 4,364	△ 2,819	△ 7,183	△ 2,260	△ 9,443
	資本勘定職員	0	(0) △ 1	0	△ 6,825	△ 3,891	△ 10,716	△ 2,274	△ 12,990
	合計	0	(2) 0	0	△ 11,189	△ 6,710	△ 17,899	△ 4,534	△ 22,433

※職員数の( )内は、短時間勤務職員の外書き

(児童手当は含まず)

区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間 外	管 理 職	期 末	勤 勉
	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
補正後	1,422	2,182	1,334	1,594	40	5,745	943	16,424	11,351
補正前	2,010	2,535	1,266	1,471	40	5,745	943	19,576	14,284
比較	△ 588	△ 353	68	123	0	0	0	△ 3,152	△ 2,933
区 分	管 理 職 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費							
補正後	30	397							
補正前	30	272							
比較	0	125							



## イ 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	損益勘定職員	0	(3) 4	0	5,927	1,603	7,530	1,201	8,731
	資本勘定職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	(3) 4	0	5,927	1,603	7,530	1,201	8,731
補 正 前	損益勘定職員	0	(3) 4	0	5,742	1,578	7,320	1,164	8,484
	資本勘定職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	(3) 4	0	5,742	1,578	7,320	1,164	8,484
比 較	損益勘定職員	0	(0) 0	0	185	25	210	37	247
	資本勘定職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	(0) 0	0	185	25	210	37	247

※職員数の( )内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	地 域	通 勤	特 殊	時 間	外 務	期 末
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	補正後	179	147	0	149	1,128	
	補正前	174	168	0	149	1,087	
	比較	5	△ 21	0	0	41	

## 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	△ 11,004	その他の増減分	△ 11,004	職員構成の変動等 △ 11,004	会計年度任用職員以外の職員 △11,189 会計年度任用職員 185
職員手当	△ 6,685	その他の増減分	△ 6,685	職員構成の変動等 △ 6,685	会計年度任用職員以外の職員 △6,710 会計年度任用職員 25

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和3年1月1日現在(見込)

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	336,469	0
	平均給与月額(円)	371,085	0
	平均年齢(歳)	42.4	0.0
補正前	平均給料月額(円)	345,750	419,300
	平均給与月額(円)	382,067	436,979
	平均年齢(歳)	42.9	60.2

## 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	
伊豆島田浄水場 計器監視業務委託	18,900	—	—	令和3年度	18,900	一般財源 18,900
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	880	—	—	令和3年度	880	一般財源 880
上水道に係る水質 測定管理業務委託	5,093	—	—	令和3年度	5,093	一般財源 5,093
簡易水道に係る 水質測定管理 業務委託	1,088	—	—	令和3年度	1,088	一般財源 1,088

# 令和2年度三島市水道事業予定貸借対照表（第2号）

令和3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		488,747,302	
イ 建物	452,699,000		
減価償却累計額	<u>△187,773,936</u>	264,925,064	
ウ 構築物	18,628,587,377		
減価償却累計額	<u>△8,336,721,889</u>	10,291,865,488	
エ 機械及び装置	2,594,097,486		
減価償却累計額	<u>△1,862,578,605</u>	731,518,881	
オ 車両運搬具	25,049,740		
減価償却累計額	<u>△6,760,954</u>	18,288,786	
カ 工具器具及び備品	25,465,789		
減価償却累計額	<u>△15,392,931</u>	10,072,858	
キ 建設仮勘定		<u>111,741,104</u>	
有形固定資産合計			11,917,159,483

#### (2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,811,317	
イ 電話加入権		775,900	
ウ ソフトウェア		<u>3,870,000</u>	
無形固定資産合計			<u>7,457,217</u>
固定資産合計			11,924,616,700

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金

1,339,096,826

#### (2) 未収金

ア 営業未収金	165,070,404		
イ 営業外未収金	0		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△1,189,000</u>	163,881,404	

#### (3) 貯蔵品

ア 材料	12,138,017		
イ 貯蔵量水器	<u>1,399,320</u>		
貯蔵品合計			13,537,337

#### (4) その他流動資産

20,000

流動資産合計			<u>1,516,535,567</u>
資産合計			<u>13,441,152,267</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	3,986,573,416		
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	1,315,000		
(3) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			3,987,888,416
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	190,801,879		
(2) 未払金			
ア 営業未払金	30,000,000		
イ 営業外未払金	35,197,000		
ウ その他未払金	<u>0</u>		
未払金合計		65,197,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与引当金	<u>11,418,000</u>		
引当金合計		11,418,000	
(4) その他流動負債		<u>750,000</u>	
流動負債合計			268,166,879
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	977,285,059		
収益化累計額	<u>△647,557,426</u>	329,727,633	
イ 国庫補助金	35,480,000		
収益化累計額	<u>△29,024,039</u>	6,455,961	
ウ 県補助金	31,944,883		
収益化累計額	<u>△5,637,836</u>	26,307,047	
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	980,616,043		
収益化累計額	<u>△591,731,730</u>	388,884,313	
カ 他会計補助金	32,288,000		
収益化累計額	<u>△3,934,077</u>	28,353,923	
キ 県交付金	63,356,000		
収益化累計額	<u>△1,839,465</u>	<u>61,516,535</u>	
長期前受金合計		<u>841,250,725</u>	
繰延収益合計			<u>841,250,725</u>
負債合計			<u><u>5,097,306,020</u></u>

## 資 本 の 部

6 資 本 金	(単位:円)	
(1) 資本金		
ア 固有資本金	14,977,882	
イ 組入資本金	5,975,640,367	
ウ 繰入資本金	<u>832,800,000</u>	
資本金合計		6,823,418,249
7 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
ア 受贈財産評価額	273,831,363	
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		349,768,868
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	433,917,772	
イ 建設改良積立金	411,055,712	
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>325,685,646</u>	
利益剰余金合計		<u>1,170,659,130</u>
剰余金合計		<u>1,520,427,998</u>
資本合計		<u>8,343,846,247</u>
負債資本合計		<u><u>13,441,152,267</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2年度三島市水道事業会計補正予算案 (第2号)

### 収益的支出

款 項	目	前回までの 累 計 額	補 正 予 算 額	計
1 水道事業費用		1,486,206	△9,196	1,477,010
1 営業費用		1,384,155	△9,196	1,374,959
	1 原水及び浄水費	500,249	4,504	504,753
	2 配水及び給水費	252,405	△9,402	243,003
	5 総 係 費	161,353	△4,298	157,055



(単位:千円)

節		説明	
区 分	金額		
01 給 料	2,612	一 般 職	2,612,000円
02 手 当 等	1,109	扶 養 手 当	72,000円
		地 域 手 当	81,000円
		住 居 手 当	336,000円
		通 勤 手 当	47,000円
		期 末 手 当	359,000円
		勤 勉 手 当	214,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	237	賞 与 引 当 金 繰 入 額	201,000円
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	36,000円
06 法 定 福 利 費	546	共 済 組 合 負 担 金	75,000円
		社 会 保 険 料	471,000円
01 給 料	△4,449	一 般 職	△4,634,000円
		会 計 年 度 任 用 職 員	185,000円
02 手 当 等	△2,253	地 域 手 当	△139,000円
		通 勤 手 当	△21,000円
		期 末 手 当	△1,128,000円
		勤 勉 手 当	△990,000円
		地 域 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	5,000円
		通 勤 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	△21,000円
		期 末 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	41,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△928	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△774,000円
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△154,000円
06 法 定 福 利 費	△1,772	共 済 組 合 負 担 金	△2,280,000円
		社 会 保 険 料	508,000円
01 給 料	△2,342	一 般 職	△2,342,000円
02 手 当 等	△999	地 域 手 当	△70,000円
		住 居 手 当	△277,000円
		通 勤 手 当	121,000円
		期 末 手 当	△308,000円
		勤 勉 手 当	△465,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△251	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△203,000円
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△48,000円
06 法 定 福 利 費	△831	共 済 組 合 負 担 金	△831,000円
08 退 職 給 付 費	125	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	125,000円

資本的収入

款 項	目	前回までの 累 計 額	補 正 予 算 額	計
1 資本的収入		242,185	5,210	247,395
7 工事負担金		6,110	5,210	11,320
	1 工事負担金	6,110	5,210	11,320

資本的支出

款 項	目	前回までの 累 計 額	補 正 予 算 額	計
1 資本的支出		816,165	11,730	827,895
1 建設改良費		634,684	11,730	646,414
	1 配水管延長工事費	586,563	11,730	598,293

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 工事負担金	5,210	消火栓設置工事負担金 5,210,000円

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
01 給料	△6,825	一般職 △6,825,000円
02 手当等	△4,381	扶養手当 △660,000円
		地域手当 △225,000円
		住居手当 9,000円
		通勤手当 △24,000円
		通勤手当 △1,675,000円
		児童手当 △490,000円
06 法定福利費	△2,274	共済組合負担金 △2,274,000円
29 工事請負費	25,210	消火栓設置・改良工事 5,210,000円 老朽管布設工事 20,000,000円