

議第87号

令和2年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 2 号)

令和2年度三島市下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 令和2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	677,637千円	12,184千円	689,821千円
ポンプ場施設工事費	29,241千円	△31千円	29,210千円
処理場施設工事費	97,068千円	2,684千円	99,752千円

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)
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,338,133千円	△5,282千円	2,332,851千円
第1項 営業費用	2,072,060千円	△5,282千円	2,066,778千円

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693,753千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額695,907千円」に、「当年度分損益勘定留保資金559,992千円」を、「当年度分損益勘定留保資金562,146千円」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	1,509,485千円	12,800千円	1,522,285千円
第1項 企業債	1,167,400千円	5,800千円	1,173,200千円
第3項 国庫支出金	142,829千円	7,000千円	149,829千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,203,238千円	14,954千円	2,218,192千円
第1項 建設改良費	840,612千円	14,954千円	855,566千円

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることのできる事項、期間及び限度額を次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
下水道施設運転 管理業務委託 (管路単独)	令和3年度から 令和5年度まで	65,100千円
下水道施設運転 管理業務委託 (管路流域)	令和3年度から 令和5年度まで	39,699千円
下水道施設運転 管理業務委託 (ポンプ場)	令和3年度から 令和5年度まで	28,578千円
下水道施設運転 管理業務委託 (処理場)	令和3年度から 令和5年度まで	465,786千円
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路単独)	令和3年度から 令和5年度まで	363千円
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路流域)	令和3年度から 令和5年度まで	2,028千円
下水道施設水質等 分析業務委託 (ポンプ場)	令和3年度から 令和5年度まで	1,872千円
下水道施設水質等 分析業務委託 (処理場)	令和3年度から 令和5年度まで	9,807千円
三島終末処理場脱水 汚泥等処理業務委託	令和3年度から 令和3年度まで	92,218千円

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,167,400千円」を「1,173,200千円」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	147,420千円	△2,953千円	144,467千円

令和2年11月25日提出

三島市長 豊岡 武士

令和2年度三島市下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	下水道事業費用		2,338,133	△5,282	2,332,851	
	1	営業費用	2,072,060	△5,282	2,066,778	
		1	管路施設管理費(単独)	△91	64,812	
		2	管路施設管理費(流域)	△89	57,295	
		3	ポンプ場施設管理費	△175	34,655	
		4	処理場施設管理費	△6,858	345,701	
		5	総係費	1,931	434,898	

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		1,509,485	12,800	1,522,285	
	1	企業債	1,167,400	5,800	1,173,200	
		1	企業債	5,800	1,173,200	
	3	国庫支出金	142,829	7,000	149,829	
		1	国庫補助金	7,000	149,829	

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		2,203,238	14,954	2,218,192	
	1	建設改良費	840,612	14,954	855,566	
		1	管路施設工事費(単独)	81	162,544	
		2	管路施設工事費(流域)	18,195	214,055	
		3	管路施設工事費(特環)	△6,092	313,222	
		4	ポンプ場施設工事費	△31	29,210	
		5	処理場施設工事費	2,684	99,752	
		6	受益者分担金及び 受益者負担金徴収 事務費	117	6,343	

令和2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)

(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)	5,691,000
減価償却費	1,124,429,000
固定資産除却費	4,988,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△133,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	27,000
長期前受金戻入額	△499,548,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	265,073,000
未収金の増減額(△は増加)	5,560,000
未払金の増減額(△は減少)	△93,587,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小計	812,499,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△265,073,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	547,427,000

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	△831,311,000
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	△27,277,000
工事負担金等による収入	160,168,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△698,419,000

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	1,232,900,000
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	△1,362,626,000
出資金の受入	185,800,000
リース債務の返済による支出	△436,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,638,000

資金増加額(又は減少額)	△95,354,000
資金期首残高	153,119,677
資金期末残高	57,765,677

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	10 (2)	0	43,394	23,747	67,141	13,546	80,687
	資本勘定職員	0	9 (1)	0	33,918	19,273	53,191	10,589	63,780
	合 計	0	19 (3)	0	77,312	43,020	120,332	24,135	144,467
補正前	損益勘定職員	0	9 (2)	0	45,698	24,927	70,625	15,344	85,969
	資本勘定職員	0	9 (1)	0	32,945	17,786	50,731	10,720	61,451
	合 計	0	18 (3)	0	78,643	42,713	121,356	26,064	147,420
比 較	損益勘定職員	0	1 (0)	0	△ 2,304	△ 1,180	△ 3,484	△ 1,798	△ 5,282
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	973	1,487	2,460	△ 131	2,329
	合 計	0	1 (0)	0	△ 1,331	307	△ 1,024	△ 1,929	△ 2,953

()内は、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	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	1,494	2,419	1,206	960	3,714	1,539	18,846	12,782	60
	補正前	1,512	2,458	324	1,058	3,714	1,539	18,833	13,215	60
	比較	△ 18	△ 39	882	△ 98	0	0	13	△ 433	0

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 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	10	0	40,523	23,131	63,654	12,983	76,637
	資本勘定職員	0	9	0	32,482	18,808	51,290	10,283	61,573
	合 計	0	19	0	73,005	41,939	114,944	23,266	138,210
補 正 前	損益勘定職員	0	9	0	42,827	24,311	67,138	14,781	81,919
	資本勘定職員	0	9	0	31,509	17,321	48,830	10,414	59,244
	合 計	0	18	0	74,336	41,632	115,968	25,195	141,163
比 較	損益勘定職員	0	1	0	△ 2,304	△ 1,180	△ 3,484	△ 1,798	△ 5,282
	資本勘定職員	0	0	0	973	1,487	2,460	△ 131	2,329
	合 計	0	1	0	△ 1,331	307	△ 1,024	△ 1,929	△ 2,953

(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 勤 務	管 理 職	期 末	勤 勉	管理職員 特別勤務
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	補正後	1,494	2,288	1,206	860	3,714	1,539	17,996	12,782	60
	補正前	1,512	2,327	324	958	3,714	1,539	17,983	13,215	60
	比較	△ 18	△ 39	882	△ 98	0	0	13	△ 433	0

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	0 (2)	0	2,871	616	3,487	563	4,050
	資本勘定職員	0	0 (1)	0	1,436	465	1,901	306	2,207
	合 計	0	0 (3)	0	4,307	1,081	5,388	869	6,257
補正前	損益勘定職員	0	0 (2)	0	2,871	616	3,487	563	4,050
	資本勘定職員	0	0 (1)	0	1,436	465	1,901	306	2,207
	合 計	0	0 (3)	0	4,307	1,081	5,388	869	6,257
比 較	損益勘定職員	0	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	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	扶 養	地 域	住 居	通 勤	時間外 勤 務	管 理 職	期 末	勤 勉	管理職員 特別勤務
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	補正後	0	131	0	100	0	0	850	0	0
	補正前	0	131	0	100	0	0	850	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	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	増 減 額	説 明	増 減 額	備 考
給 料	△ 1,331	その他の増減分	△ 1,331	職員構成の変動等	△ 1,331	
職員手当	307	その他の増減分	307	職員構成の変動等	307	

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3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)	331,241
	平均給与月額(円)	364,373
	平均年齢(歳)	40.8
補正前	平均給料月額(円)	336,356
	平均給与月額(円)	366,460
	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	
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
令和2年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	19	一般財源 19
下水道使用料徴収 業務委託	202,100	—	—	令和3年度から 令和7年度まで	202,100	一般財源 202,100
下水道施設運転 管理業務委託 (管路単独)	65,100	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	65,100	一般財源 65,100
下水道施設運転 管理業務委託 (管路流域)	39,699	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	39,699	一般財源 39,699
下水道施設運転 管理業務委託 (ポンプ場)	28,578	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	28,578	一般財源 28,578
下水道施設運転 管理業務委託 (処理場)	465,786	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	465,786	一般財源 465,786
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路単独)	363	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	363	一般財源 363
下水道施設水質等 分析業務委託 (管路流域)	2,028	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	2,028	一般財源 2,028

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	
下水道施設水質等 分析業務委託 (ポンプ場)	1,872	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	1,872	一般財源 1,872
下水道施設水質等 分析業務委託 (処理場)	9,807	—	—	令和3年度から 令和5年度まで	9,807	一般財源 9,807
三島終末処理場 脱水汚泥等処理 業務委託	92,218	—	—	令和3年度から 令和3年度まで	92,218	一般財源 92,218
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
令和2年度 公用自動車	323	—	—	令和3年度から 令和4年度まで	323	企業債 323
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

令和2年度三島市下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		1,032,617,975	
イ 建物	788,277,056		
減価償却累計額	<u>△86,229,004</u>	702,048,052	
ウ 構築物	28,388,452,858		
減価償却累計額	<u>△2,307,637,988</u>	26,080,814,870	
エ 機械及び装置	3,127,965,252		
減価償却累計額	<u>△674,605,220</u>	2,453,360,032	
オ 車両運搬具	77,226		
減価償却累計額	<u>△42,222</u>	35,004	
カ 工具器具及び備品	12,308,837		
減価償却累計額	<u>△4,745,404</u>	7,563,433	
キ リース資産	2,200,000		
減価償却累計額	<u>△329,000</u>	1,871,000	
ク 建設仮勘定		<u>86,944,347</u>	
有形固定資産合計			30,365,254,713

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>2,418,017,976</u>	
無形固定資産合計			<u>2,418,017,976</u>
固定資産合計			32,783,272,689

2 流動資産

(1) 現金預金

57,765,677

(2) 未収金

ア 営業未収金	141,238,440		
イ 営業外未収金	25,728,329		
ウ その他未収金	2,026,210		
貸倒引当金	<u>△2,998,120</u>	165,994,859	

(3) その他流動資産

20,000

流動資産合計			<u>223,780,536</u>
--------	--	--	--------------------

資産合計

33,007,053,225

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	<u>16,111,387,104</u>	
企業債合計		16,111,387,104
(2) リース債務		
固定負債合計		<u>1,374,888</u>
		16,112,761,992
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	<u>1,376,247,934</u>	
企業債合計		1,376,247,934
(2) 未払金		
ア 営業未払金	45,724,134	
イ 営業外未払金	3,419	
ウ その他未払金	<u>86,714,677</u>	
未払金合計		132,442,230
(3) リース債務		
		442,516
(4) 引当金		
ア 賞与引当金	<u>11,477,000</u>	
引当金合計		11,477,000
(5) その他流動負債		
流動負債合計		<u>1,252,000</u>
		1,521,861,680
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		
ア 受贈財産評価額	1,926,188,416	
収益化累計額	<u>△211,394,174</u>	1,714,794,242
イ 国庫補助金	9,683,348,514	
収益化累計額	<u>△938,541,312</u>	8,744,807,202
ウ 受益者分担金	128,973,790	
収益化累計額	<u>△7,157,006</u>	121,816,784
エ 受益者負担金	705,379,431	
収益化累計額	<u>△56,689,675</u>	648,689,756
オ 他会計補助金	2,712,692,037	
収益化累計額	<u>△260,573,854</u>	2,452,118,183
長期前受金合計		<u>13,682,226,167</u>
繰延収益合計		<u>13,682,226,167</u>
負債合計		<u>31,316,849,839</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>499,200,000</u>	
資本金合計		1,123,213,291
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 建設改良積立金	8,000,000	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>6,154,761</u>	
利益剰余金合計		<u>14,154,761</u>
剰余金合計		<u>566,990,095</u>
資本合計		<u>1,690,203,386</u>
負債資本合計		<u><u>33,007,053,225</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		

(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、1,978,876千円である。

2 引当金の取崩し（賞与引当金の取崩し）

令和2年6月に、令和元年12月から令和2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11,376千円を取り崩した。