

議第14号

令和2年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 3 号)

令和2年度三島市水道事業会計補正予算案（第3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3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	598,293千円	△117千円	598,176千円

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	1,477,010千円	△316千円	1,476,694千円
第1項 営業費用	1,374,959千円	△316千円	1,374,643千円

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 580,500千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 580,383千円」に、「建設改良積立金 79,337千円」を、「建設改良積立金 79,220千円」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)
支 出			
第1款 資本的支出	827,895千円	△117千円	827,778千円
第1項 建設改良費	646,414千円	△117千円	646,297千円

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
配水本管新設工事	令和3年度	16,000千円
老朽管布設替工事	令和3年度	165,000千円

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	141,573千円	△433千円	141,140千円

令和3年2月16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3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		1,477,010	△316	1,476,694	
	1	営業費用	1,374,959	△316	1,374,643	
		1	原水及び浄水費	△38	504,715	
		2	配水及び給水費	△56	242,947	
		5	総係費	△222	156,833	

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		827,895	△117	827,778	
	1	建設改良費	646,414	△117	646,297	
		1	配水管延長工事費	△117	598,176	

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3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)	162,970,000
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)	△245,000
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)	△51,269,930
小計	83,898,630
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	27,207,630

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	△603,759,000
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	△586,364,000

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)	△510,637,370
資金期首残高	1,851,842,112
資金期末残高	1,341,204,742

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	12 (5)	0	54,866	29,190	84,056	16,196	100,252
	資本勘定職員	0	5 (0)	0	20,530	13,507	34,037	6,851	40,888
	合 計	0	17 (5)	0	75,396	42,697	118,093	23,047	141,140
補正前	損益勘定職員	0	12 (5)	0	54,866	29,459	84,325	16,243	100,568
	資本勘定職員	0	5 (0)	0	20,530	13,606	34,136	6,869	41,005
	合 計	0	17 (5)	0	75,396	43,065	118,461	23,112	141,573
比 較	損益勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 269	△ 269	△ 47	△ 316
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 99	△ 99	△ 18	△ 117
	合 計	0	0 (0)	0	0	△ 368	△ 368	△ 65	△ 433

()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)

区 分	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特 殊	時 間	管 理	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	1,327	1,741	40	5,894	943	17,191	11,351
補正前	1,422	2,361	1,334	1,741	40	5,894	943	17,552	11,351
比較	0	0	△ 7	0	0	0	0	△ 361	0
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	397							
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	損益勘定職員	0	11 (2)	0	48,939	27,587	76,526	14,995	91,521
	資本勘定職員	0	5 (0)	0	20,530	13,507	34,037	6,851	40,888
	合 計	0	16 (2)	0	69,469	41,094	110,563	21,846	132,409
補正前	損益勘定職員	0	11 (2)	0	48,939	27,856	76,795	15,042	91,837
	資本勘定職員	0	5 (0)	0	20,530	13,606	34,136	6,869	41,005
	合 計	0	16 (2)	0	69,469	41,462	110,931	21,911	132,842
比 較	損益勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 269	△ 269	△ 47	△ 316
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 99	△ 99	△ 18	△ 117
	合 計	0	0 (0)	0	0	△ 368	△ 368	△ 65	△ 433

()内は、再任用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	管 理	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	1,327	1,594	40	5,745	943	16,063	11,351
補正前	1,422	2,182	1,334	1,594	40	5,745	943	16,424	11,351
比較	0	0	△ 7	0	0	0	0	△ 361	0
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	397							
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	損益勘定職員	0	1 (3)	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	1 (3)	0	5,927	1,603	7,530	1,201	8,731
補正前	損益勘定職員	0	1 (3)	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	1 (3)	0	5,927	1,603	7,530	1,201	8,731
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	地 域	通 勤	特 殊	時 間 外	期 末
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
	補正後	179	147	0	149	1,128
	補正前	179	147	0	149	1,128
	比較	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	説 明	備 考
職員手当	△ 368	給与改定に伴う増減分	△ 368 人勸に伴う給与改定による減	△ 361 △ 7 期末手当(支給0.05月減) 住居手当(経過措置)

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

区 分		一般行政職
補正後	平均給料月額(円)	333,383
	平均給与月額(円)	367,500
	平均年齢(歳)	42.4
補正前	平均給料月額(円)	336,469
	平均給与月額(円)	371,085
	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	
水道料金徴収 業務委託	373,450	—	—	令和3年度から 令和7年度まで	373,450	一般財源 373,450
コンビニエンス ストア等収納代 行業務委託	17,533	—	—	令和3年度から 令和6年度まで	17,533	一般財源 17,533
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
配水本管新設工事	16,000	—	—	令和3年度	16,000	地方債 8,000 損益勘定留保資金 8,000
老朽管布設替工事	165,000	—	—	令和3年度	165,000	地方債 82,500 損益勘定留保資金 82,500

令和2年度三島市水道事業予定貸借対照表（第3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>111,586,104</u>	
有形固定資産合計			11,917,004,483

(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			11,924,461,700

2 流動資産

(1) 現金預金

1,341,204,742

(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>1,518,643,483</u>
資産合計		<u><u>13,443,105,183</u></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>11,304,000</u>		
引当金合計		11,304,000	
(4) その他流動負債		<u>2,500,916</u>	
流動負債合計			269,803,795
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>5,098,942,936</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	411,172,712	
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>325,884,646</u>	
利益剰余金合計		<u>1,170,975,130</u>
剰余金合計		<u>1,520,743,998</u>
資本合計		<u>8,344,162,247</u>
負債資本合計		<u>13,443,105,183</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3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		1,477,010	△316	1,476,694
1 営業費用		1,374,959	△316	1,374,643
	1 原水及び浄水費	504,753	△38	504,715
	2 配水及び給水費	243,003	△56	242,947
	5 総 係 費	157,055	△222	156,833

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		827,895	△117	827,778
1 建設改良費		646,414	△117	646,297
	1 配水管延長工事費	598,293	△117	598,176

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
02	手 当 等	△25	期 末 手 当 △25,000円
03	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△9	賞 与 引 当 金 繰 入 額 △8,000円 法定福利費引当金繰入額 △1,000円
06	法 定 福 利 費	△4	共 済 組 合 負 担 金 △4,000円
02	手 当 等	△36	期 末 手 当 △36,000円
03	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△14	賞 与 引 当 金 繰 入 額 △12,000円 法定福利費引当金繰入額 △2,000円
06	法 定 福 利 費	△6	共 済 組 合 負 担 金 △6,000円
02	手 当 等	△144	住 居 手 当 △5,000円 期 末 手 当 △139,000円
03	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△53	賞 与 引 当 金 繰 入 額 △44,000円 法定福利費引当金繰入額 △9,000円
06	法 定 福 利 費	△25	共 済 組 合 負 担 金 △25,000円

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
02	手 当 等	△99	住 居 手 当 △2,000円 期 末 手 当 △97,000円
06	法 定 福 利 費	△18	共 済 組 合 負 担 金 △18,000円