

議第15号

令和2年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 3 号)

令和2年度三島市下水道事業会計補正予算案(第3号)

第1条 令和2年度三島市下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	689,821千円	115,881千円	805,702千円
ポンプ場施設工事費	29,210千円	△13千円	29,197千円
処理場施設工事費	99,752千円	△32千円	99,720千円

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	2,382,927千円	27,000千円	2,409,927千円
第2項 営業外収益	1,263,325千円	27,000千円	1,290,325千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,332,851千円	34,353千円	2,367,204千円
第1項 営業費用	2,066,778千円	34,353千円	2,101,131千円

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695,907千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額690,962千円」に、「当年度分損益勘定留保資金562,146千円」を、「当年度分損益勘定留保資金557,201千円」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	1,522,285千円	135,300千円	1,657,585千円
第1項 企業債	1,173,200千円	71,300千円	1,244,500千円
第3項 国庫支出金	149,829千円	54,000千円	203,829千円
第7項 他会計支出金	0千円	10,000千円	10,000千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,218,192千円	130,355千円	2,348,547千円
第1項 建設改良費	855,566千円	130,355千円	985,921千円

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
ポンプ場機器資材 価格調査業務委託	令和3年度	500千円
単独公共下水道 整備工事	令和3年度	45,000千円

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,173,200千円」を「1,244,500千円」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	144,467千円	△451千円	144,016千円

第8条 予算第10条本文中「143,800千円」を「171,200千円」に改める。

令和3年2月16日提出

三島市長 豊岡 武士

令和2年度三島市下水道事業会計補正予算実施計画(第3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		2,382,927	27,000	2,409,927	
	2	営業外収益	1,263,325	27,000	1,290,325	
		2 他会計負担金	594,200	9,600	603,800	
		3 他会計補助金	143,800	17,400	161,200	

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		2,332,851	34,353	2,367,204	
	1	営業費用	2,066,778	34,353	2,101,131	
		1 管路施設管理費(単独)	64,812	△38	64,774	
		2 管路施設管理費(流域)	57,295	△33	57,262	
		3 ポンプ場施設管理費	34,655	△33	34,622	
		5 総係費	434,898	23,888	458,786	
		7 資産減耗費	4,988	10,569	15,557	

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		1,522,285	135,300	1,657,585	
	1	企業債	1,173,200	71,300	1,244,500	
		1 企業債	1,173,200	71,300	1,244,500	
	3	国庫支出金	149,829	54,000	203,829	
		1 国庫補助金	149,829	54,000	203,829	
	7	他会計支出金	0	10,000	10,000	
		1 他会計補助金	0	10,000	10,000	

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		2,218,192	130,355	2,348,547	
	1	建設改良費	855,566	130,355	985,921	
		1 管路施設工事費(単独)	162,544	115,975	278,519	
		2 管路施設工事費(流域)	214,055	△39	214,016	
		3 管路施設工事費(特環)	313,222	△55	313,167	
		4 ポンプ場施設工事費	29,210	△13	29,197	
		5 処理場施設工事費	99,752	△32	99,720	
		7 流域下水道県事業負担金	30,004	14,519	44,523	

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)	526,000
減価償却費	1,124,429,000
固定資産除却費	15,557,000
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)	△42,000
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
小計	817,834,000
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	552,762,000

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	△936,602,000
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	△40,476,000
工事負担金等による収入	218,350,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△758,727,000

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	1,304,200,000
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	126,938,000

資金増加額(又は減少額)	△79,027,000
資金期首残高	153,119,677
資金期末残高	74,092,677

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(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	9 (3)	0	43,394	23,505	66,899	13,501	80,400
	資本勘定職員	0	8 (2)	0	33,918	19,134	53,052	10,564	63,616
	合 計	0	17 (5)	0	77,312	42,639	119,951	24,065	144,016
補正前	損益勘定職員	0	9 (3)	0	43,394	23,747	67,141	13,546	80,687
	資本勘定職員	0	8 (2)	0	33,918	19,273	53,191	10,589	63,780
	合 計	0	17 (5)	0	77,312	43,020	120,332	24,135	144,467
比較	損益勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 242	△ 242	△ 45	△ 287
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 139	△ 139	△ 25	△ 164
	合 計	0	0 (0)	0	0	△ 381	△ 381	△ 70	△ 451

()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)

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	勤 務 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	18,465	12,782	60
	補正前	1,494	2,419	1,206	960	3,714	1,539	18,846	12,782	60
	比較	0	0	0	0	0	0	△ 381	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	9 (1)	0	40,523	22,889	63,412	12,938	76,350
	資本勘定職員	0	8 (1)	0	32,482	18,669	51,151	10,258	61,409
	合 計	0	17 (2)	0	73,005	41,558	114,563	23,196	137,759
補 正 前	損益勘定職員	0	9 (1)	0	40,523	23,131	63,654	12,983	76,637
	資本勘定職員	0	8 (1)	0	32,482	18,808	51,290	10,283	61,573
	合 計	0	17 (2)	0	73,005	41,939	114,944	23,266	138,210
比 較	損益勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 242	△ 242	△ 45	△ 287
	資本勘定職員	0	0 (0)	0	0	△ 139	△ 139	△ 25	△ 164
	合 計	0	0 (0)	0	0	△ 381	△ 381	△ 70	△ 451

()内は、再任用短時間勤務職員の外書き

(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 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	17,615	12,782	60
	補正前	1,494	2,288	1,206	860	3,714	1,539	17,996	12,782	60
	比較	0	0	0	0	0	0	△ 381	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	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	地 域	通 勤	期 末
		手 当	手 当	手 当
	補正後	131	100	850
	補正前	131	100	850
	比較	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	△ 381	給与改定に伴う増減 分	△ 381	人勸に伴う給与改定による減	期末手当(支給0.05月減)

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

区 分		一般行政職
補正後	平均給料月額(円)	329,854
	平均給与月額(円)	362,943
	平均年齢(歳)	40.8
補正前	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

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

(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	
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	92,218	一般財源 92,218
ポンプ場機器資材 価格調査業務委託	500	—	—	令和3年度	500	企業債 500
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
単独公共下水道 整備工事	45,000	—	—	令和3年度	45,000	企業債 45,000

令和2年度三島市下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		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	28,484,522,858		
減価償却累計額	<u>△2,307,637,988</u>	26,176,884,870	
エ 機械及び装置	3,126,617,252		
減価償却累計額	<u>△674,605,220</u>	2,452,012,032	
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>86,889,347</u>	
有形固定資産合計			30,459,921,713

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>2,431,216,976</u>	
無形固定資産合計			<u>2,431,216,976</u>
固定資産合計			32,891,138,689

2 流動資産

(1) 現金預金

74,092,677

(2) 未収金

ア 営業未収金	142,311,440		
イ 営業外未収金	25,728,329		
ウ その他未収金	1,417,210		
貸倒引当金	<u>△3,462,120</u>	165,994,859	

(3) その他流動資産

20,000

流動資産合計			<u>240,107,536</u>
--------	--	--	--------------------

資産合計

33,131,246,225

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>16,182,821,104</u>	
企業債合計		16,182,821,104
(2) リース債務		
固定負債合計		<u>1,374,888</u>
		16,184,195,992
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>1,376,113,934</u>	
企業債合計		1,376,113,934
(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>11,353,000</u>	
引当金合計		11,353,000
(5) その他流動負債		
流動負債合計		<u>1,252,000</u>
		1,521,603,680
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	9,732,439,514	
収益化累計額	<u>△938,541,312</u>	8,793,898,202
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	2,721,783,037	
収益化累計額	<u>△260,573,854</u>	<u>2,461,209,183</u>
長期前受金合計		<u>13,740,408,167</u>
繰延収益合計		13,740,408,167
負債合計		<u>31,446,207,839</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>989,761</u>	
利益剰余金合計		<u>8,989,761</u>
剰余金合計		<u>561,825,095</u>
資本合計		<u>1,685,038,386</u>
負債資本合計		<u>33,131,246,225</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。