

議第65号

令和3年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和3年度三島市水道事業会計補正予算案（第1号）

第1条 令和3年度三島市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3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	558,745千円	3,628千円	562,373千円
簡易水道建設費	106,099千円	80,000千円	186,099千円

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	1,522,394千円	△4,188千円	1,518,206千円
第1項 営業費用	1,435,948千円	△4,188千円	1,431,760千円

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 562,990千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 643,256千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 404,325千円」を「過年度分損益勘定留保資金 383,959千円」に、「減債積立金 55,700千円」を「減債積立金 106,100千円」に、「建設改良積立金 55,882千円」を「建設改良積立金 106,114千円」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	297,905千円	3,362千円	301,267千円
第7項 工事負担金	4,450千円	3,362千円	7,812千円
支 出			
第1款 資本的支出	860,895千円	83,628千円	944,523千円
第1項 建設改良費	670,093千円	83,628千円	753,721千円

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4年度から 令和8年度まで	98,905千円
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	令和4年度から 令和4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4年度から 令和8年度まで	32,295千円
簡易水道に係る水質 測定管理業務委託	令和4年度から 令和8年度まで	6,310千円

第6条 予算第8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	146,502千円	△3,982千円	142,520千円

令和3年11月25日提出

三島市長 豊岡 武士

令和3年度三島市水道事業会計補正予算実施計画（第1号）

収益的支出

(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		1,522,394	△4,188	1,518,206	
	1 営業費用		1,435,948	△4,188	1,431,760	
		1 原水及び浄水費	513,048	388	513,436	
		2 配水及び給水費	277,078	189	277,267	
		5 総係費	166,524	△4,765	161,759	

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		297,905	3,362	301,267	
	7 工事負担金		4,450	3,362	7,812	
		1 工事負担金	4,450	3,362	7,812	

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		860,895	83,628	944,523	
	1 建設改良費		670,093	83,628	753,721	
		1 配水管延長工事費	558,745	3,628	562,373	
		3 簡易水道建設費	106,099	80,000	186,099	

令和3年度三島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第1号)

(令和3年4月1日から令和4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)	92,796,000
減価償却費	431,849,000
固定資産除却費	20,000,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	409,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△122,000
長期前受金戻入額	△41,993,000
受取利息及び受取配当金	△50,000
支払利息	52,200,000
未収金の増減額(△は増加)	18,699,400
未払金の増減額(△は減少)	△191,567,967
たな卸資産の増減額(△は増加)	775,000
預り金の増減額(△は減少)	△56,413,636
小計	326,581,797
利息及び配当金の受取額	50,000
利息の支払額	△52,200,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	274,431,797
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	△706,600,000
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	21,266,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△685,333,000
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	280,000,000
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	△190,802,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	89,198,000
資金増加額(又は減少額)	△321,703,203
資金期首残高	1,747,244,471
資金期末残高	1,425,541,268

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	0	17 (5)	0	76,208	43,267	119,475	23,045	142,520
補正前	0	16 (5)	0	77,912	44,888	122,800	23,702	146,502
比較	0	1 (0)	0	△ 1,704	△ 1,621	△ 3,325	△ 657	△ 3,982

()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 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補正後	1,611	2,395	942	1,906	40	5,895	943	17,352	11,744
	補正前	1,428	2,440	1,344	1,769	40	5,895	943	18,057	12,533
	比較	183	△ 45	△ 402	137	0	0	0	△ 705	△ 789
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
	補正後	30	409							
	補正前	30	409							
	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	0	16 (2)	0	71,154	41,916	113,070	22,019	135,089
補正前	0	16 (2)	0	73,634	43,624	117,258	22,812	140,070
比較	0	0 (0)	0	△ 2,480	△ 1,708	△ 4,188	△ 793	△ 4,981

()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 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補正後	1,611	2,238	942	1,792	40	5,745	943	16,422	11,744
	補正前	1,428	2,306	1,344	1,719	40	5,745	943	17,127	12,533
	比較	183	△ 68	△ 402	73	0	0	0	△ 705	△ 789
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
	補正後	30	409							
	補正前	30	409							
	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	0	1 (3)	0	5,054	1,351	6,405	1,026	7,431
補正前	0	0 (3)	0	4,278	1,264	5,542	890	6,432
比較	0	1 (0)	0	776	87	863	136	999

()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 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当
	補正後	157	114	0	150	930
	補正前	134	50	0	150	930
	比較	23	64	0	0	0

2 給料及び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	△ 1,704	その他の増減分	△ 1,704	職員構成の変動等 △ 1,704	会計年度任用職員以外の職員 △2,480 会計年度任用職員 776
手 当	△ 1,621	その他の増減分	△ 1,621	職員構成の変動等 △ 1,621	会計年度任用職員以外の職員 △1,708 会計年度任用職員 87

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和4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)	331,813
	平均給与月額(円)	366,242
	平均年齢(歳)	42.2
補正前	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

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	98,905	—	—	令和4年度から 令和8年度まで	98,905	一般財源 98,905
閉庁時の漏水等 現場確認業務委託	880	—	—	令和4年度から 令和4年度まで	880	一般財源 880
上水道に係る水質 測定管理業務委託	32,295	—	—	令和4年度から 令和8年度まで	32,295	一般財源 32,295
簡易水道に係る 水質測定管理 業務委託	6,310	—	—	令和4年度から 令和8年度まで	6,310	一般財源 6,310

令和3年度三島市水道事業予定貸借対照表（第1号）

令和4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>△197,515,452</u>	255,183,548	
ウ 構築物	19,095,007,438		
減価償却累計額	<u>△8,655,873,881</u>	10,439,133,557	
エ 機械及び装置	2,583,176,011		
減価償却累計額	<u>△1,905,800,692</u>	677,375,319	
オ 車両運搬具	23,575,219		
減価償却累計額	<u>△11,821,151</u>	11,754,068	
カ 工具器具及び備品	23,893,329		
減価償却累計額	<u>△14,862,528</u>	9,030,801	
キ 建設仮勘定		<u>218,440,597</u>	
有形固定資産合計			12,099,665,192

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,659,191	
イ 電話加入権		775,900	
ウ ソフトウェア		<u>3,332,800</u>	
無形固定資産合計			<u>6,767,891</u>
固定資産合計			12,106,433,083

2 流動資産

(1) 現金預金

1,425,541,268

(2) 未収金

ア 営業未収金	169,763,156		
イ 営業外未収金	0		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△858,000</u>	168,905,156	

(3) 貯蔵品

ア 材料	12,489,681		
イ 貯蔵量水器	<u>1,265,713</u>		
貯蔵品合計			13,755,394

(4) その他流動資産

2,592,727

流動資産合計			<u>1,610,794,545</u>
資産合計			<u>13,717,227,628</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	4,062,596,759		
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	1,723,800		
(3) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			4,064,320,559
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	203,976,657		
(2) 未払金			
ア 営業未払金	30,000,000		
イ 営業外未払金	24,185,000		
ウ その他未払金	<u>0</u>		
未払金合計		54,185,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与引当金	<u>10,414,000</u>		
引当金合計		10,414,000	
(4) その他流動負債		<u>750,000</u>	
流動負債合計			269,325,657
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	965,140,975		
収益化累計額	<u>△652,560,298</u>	312,580,677	
イ 国庫補助金	35,480,000		
収益化累計額	<u>△29,750,833</u>	5,729,167	
ウ 県補助金	31,944,883		
収益化累計額	<u>△6,171,945</u>	25,772,938	
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	986,335,684		
収益化累計額	<u>△610,749,712</u>	375,585,972	
カ 他会計補助金	32,288,000		
収益化累計額	<u>△4,616,090</u>	27,671,910	
キ 県交付金	76,553,000		
収益化累計額	<u>△4,360,500</u>	<u>72,192,500</u>	
長期前受金合計		<u>819,538,477</u>	
繰延収益合計			819,538,477
負債合計			<u><u>5,153,184,693</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	6,045,890,724	
ウ 繰入資本金	<u>832,800,000</u>	
資本金合計		6,893,668,606
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	511,717,772	
イ 建設改良積立金	499,183,303	
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>309,704,386</u>	
利益剰余金合計		<u>1,320,605,461</u>
剰余金合計		<u>1,670,374,329</u>
資本合計		<u>8,564,042,935</u>
負債資本合計		<u>13,717,227,628</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3年度三島市水道事業会計補正予算案 (第1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		1,522,394	△4,188	1,518,206
1 営業費用		1,435,948	△4,188	1,431,760
	1 原水及び浄水費	513,048	388	513,436
	2 配水及び給水費	277,078	189	277,267
	5 総 係 費	166,524	△4,765	161,759

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
01 給料	33	一般職	33,000円
02 手当等	299	地域手当	1,000円
		住居手当	270,000円
		通勤手当	15,000円
		期末手当	14,000円
03 賞与引当金繰入額	1	勤勉手当	△1,000円
03 賞与引当金繰入額	1	賞与引当金繰入額	1,000円
06 法定福利費	55	共済組合負担金	84,000円
		社会保険料	△29,000円
01 給料	97	一般職	97,000円
02 手当等	44	地域手当	3,000円
		期末手当	34,000円
		勤勉手当	7,000円
03 賞与引当金繰入額	12	賞与引当金繰入額	10,000円
		法定福利費引当金繰入額	2,000円
06 法定福利費	36	共済組合負担金	65,000円
		社会保険料	△29,000円
01 給料	△1,944	一般職員	△2,720,000円
02 手当等	△1,615	会計年度任用職員	776,000円
		扶養手当	123,000円
		地域手当	△77,000円
		住居手当	△672,000円
		通勤手当	55,000円
		期末手当	△588,000円
		勤勉手当	△603,000円
		児童手当	60,000円
		地域手当(会計年度任用職員)	23,000円
通勤手当(会計年度任用職員)	64,000円		
03 賞与引当金繰入額	△494	賞与引当金繰入額	△416,000円
		法定福利費引当金繰入額	△78,000円
06 法定福利費	△712	共済組合負担金	△848,000円
		社会保険料	136,000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		297,905	3,362	301,267
7 工事負担金		4,450	3,362	7,812
	1 工事負担金	4,450	3,362	7,812

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		860,895	83,628	944,523
1 建設改良費		670,093	83,628	753,721
	1 配水管延長工事費	558,745	3,628	562,373
	3 簡易水道建設費	106,099	80,000	186,099

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	工事負担金	3,362	消火栓設置工事負担金 3,362,000円

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	給料	110	一般職 110,000円
02	手当等	116	扶養手当 60,000円 地域手当 5,000円 通勤手当 3,000円 通勤手当 38,000円 勤勉手当 10,000円
06	法定福利費	40	共済組合負担金 40,000円
29	工事請負費	3,362	消火栓設置・改良工事 3,362,000円
29	工事請負費	80,000	取水場建設工事 80,000,000円