

議第66号

令和3年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和3年度三島市下水道事業会計補正予算案(第1号)

第1条 令和3年度三島市下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	571,467千円	△5,731千円	565,736千円
ポンプ場施設工事費	65,838千円	△1,294千円	64,544千円
処理場施設工事費	116,235千円	335千円	116,570千円

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	2,319,306千円	△79千円	2,319,227千円
第1項 営業費用	2,078,752千円	△79千円	2,078,673千円

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712,108千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額702,423千円」に、「過年度分損益勘定留保資金83,237千円」を、「過年度分損益勘定留保資金44,114円」に、「当年度分損益勘定留保資金582,624千円」を、「当年度分損益勘定留保資金612,062千円」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	1,466,773千円	11,500千円	1,478,273千円
第1項 企業債	1,045,500千円	11,500千円	1,057,000千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,178,881千円	1,815千円	2,180,696千円
第1項 建設改良費	802,767千円	1,815千円	804,582千円

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
三島終末処理場脱水汚泥等処理業務委託	令和4年度から 令和4年度まで	86,068千円

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,045,500千円」を「1,057,000千円」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	144,673千円	△5,796千円	138,877千円

令和3年11月25日提出

三島市長 豊岡 武士

令和3年度三島市下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	下水道事業費用		2,319,306	△79	2,319,227	
	1	営業費用	2,078,752	△79	2,078,673	
		1	管路施設管理費(単独)	△444	64,048	
		2	管路施設管理費(流域)	△278	49,113	
		3	ポンプ場施設管理費	△182	33,794	
		4	処理場施設管理費	△34	338,630	
		5	総係費	859	445,374	

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		1,466,773	11,500	1,478,273	
	1	企業債	1,045,500	11,500	1,057,000	
		1	企業債	11,500	1,057,000	

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		2,178,881	1,815	2,180,696	
	1	建設改良費	802,767	1,815	804,582	
		1	管路施設工事費(単独)	31	200,988	
		2	管路施設工事費(流域)	△2,848	195,622	
		3	管路施設工事費(特環)	△2,914	169,126	
		4	ポンプ場施設工事費	△1,294	64,544	
		5	処理場施設工事費	335	116,570	
		6	受益者分担金及び 受益者負担金徴収 事務費	△29	7,000	
		7	流域下水道事業 負担金	8,534	50,289	

令和3年度三島市下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)	657,000
減価償却費	1,141,909,000
固定資産除却費	5,741,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	51,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△30,000
長期前受金戻入額	△507,059,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	239,554,000
未収金の増減額(△は増加)	8,202,000
未払金の増減額(△は減少)	△130,333,000
小計	758,691,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△239,554,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	519,138,000
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	△948,607,000
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	△45,717,000
工事負担金等による収入	239,199,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△755,124,000
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	1,235,900,000
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	△1,376,114,000
出資金の受入	246,000,000
リース債務の返済による支出	△443,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	105,343,000
資金増加額(又は減少額)	△130,643,000
資金期首残高	159,154,725
資金期末残高	28,511,725

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	75,059	40,880	115,939	22,938	138,877
補正前	0	17 (5)	0	78,530	42,027	120,557	24,116	144,673
比 較	0	0 (0)	0	△ 3,471	△ 1,147	△ 4,618	△ 1,178	△ 5,796

()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	1,338	2,342	1,558	1,164	3,714	1,539	17,368	11,797	60
	補正前	1,494	2,451	1,206	985	3,714	1,539	17,894	12,684	60
	比 較	△ 156	△ 109	352	179	0	0	△ 526	△ 887	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	17 (2)	0	70,855	39,799	110,654	22,087	132,741
補正前	0	17 (2)	0	74,326	40,946	115,272	23,265	138,537
比 較	0	0 (0)	0	△ 3,471	△ 1,147	△ 4,618	△ 1,178	△ 5,796

()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	管 理 職	期 末	勤 勉	管 理 職 員
		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	1,338	2,218	1,558	1,039	3,714	1,539	16,536	11,797	60
	補正前	1,494	2,327	1,206	860	3,714	1,539	17,062	12,684	60
	比 較	△ 156	△ 109	352	179	0	0	△ 526	△ 887	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
給 料	△ 3,471	その他の増減分	△ 3,471	職員構成の変動等 △ 3,471	
手 当	△ 1,147	その他の増減分	△ 1,147	職員構成の変動等 △ 1,147	

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)	320,159
	平均給与月額(円)	353,990
	平均年齢(歳)	39.6
補正前	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

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	5	令和3年度から 令和4年度まで	14	一般財源 14
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
令和3年度水洗 便所改造資金等 利子補給金	19	—	—	令和4年度から 令和6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

(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 (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
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	86,068	—	—	令和4年度から 令和4年度まで	86,068	一般財源 86,068
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
令和3年度 公用自動車	3,351	—	—	令和3年度から 令和4年度まで	3,351	一般財源 1,425 企業債 1,926
発電機	3,363	令和2年度	473	令和3年度から 令和6年度まで	2,890	一般財源 179 損益勘定留保資金 2,711

令和3年度三島市下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		1,032,617,975	
イ 建物	788,561,136		
減価償却累計額	<u>△114,834,026</u>	673,727,110	
ウ 構築物	28,838,481,845		
減価償却累計額	<u>△3,098,699,778</u>	25,739,782,067	
エ 機械及び装置	3,318,624,869		
減価償却累計額	<u>△908,128,564</u>	2,410,496,305	
オ 車両運搬具	77,226		
減価償却累計額	<u>△71,987</u>	5,239	
カ 工具器具及び備品	12,308,837		
減価償却累計額	<u>△6,253,893</u>	6,054,944	
キ リース資産	2,200,000		
減価償却累計額	<u>△261,680</u>	1,938,320	
ク 建設仮勘定		<u>126,223,347</u>	
有形固定資産合計			29,990,845,307

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>2,377,889,801</u>	
無形固定資産合計			<u>2,377,889,801</u>
固定資産合計			32,368,735,108

2 流動資産

(1) 現金預金

28,511,725

(2) 未収金

ア 営業未収金	136,332,360		
イ 営業外未収金	20,239,331		
ウ その他未収金	874,290		
貸倒引当金	<u>△3,123,170</u>	154,322,811	

(3) その他流動資産

4,574,545

流動資産合計			<u>187,409,081</u>
--------	--	--	--------------------

資産合計

32,556,144,189

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

15,693,023,995

企業債合計

15,693,023,995

(2) リース債務

固定負債合計

923,918

15,693,947,913

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

1,376,697,109

企業債合計

1,376,697,109

(2) 未払金

ア 営業未払金

45,588,650

イ 営業外未払金

1,804

ウ その他未払金

76,057,484

未払金合計

121,647,938

(3) リース債務

450,970

(4) 引当金

ア 賞与引当金

10,940,000

引当金合計

10,940,000

(5) その他流動負債

流動負債合計

2,032,560

1,511,768,577

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 受贈財産評価額

1,954,736,338

収益化累計額

△294,099,526

1,660,636,812

イ 国庫補助金

9,865,756,630

収益化累計額

△1,254,047,768

8,611,708,862

ウ 受益者分担金

133,192,563

収益化累計額

△9,832,625

123,359,938

エ 受益者負担金

711,532,263

収益化累計額

△75,863,170

635,669,093

オ 工事負担金

8,757,000

収益化累計額

0

8,757,000

カ 他会計補助金

2,713,270,336

収益化累計額

△342,600,210

2,370,670,126

長期前受金合計

13,410,801,831

繰延収益合計

13,410,801,831

負債合計

30,616,518,321

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>745,200,000</u>	
資本金合計			1,369,213,291
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	16,000,000		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,577,243</u>		
利益剰余金合計		<u>17,577,243</u>	
剰余金合計			<u>570,412,577</u>
資本合計			<u>1,939,625,868</u>
負債資本合計			<u><u>32,556,144,189</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、1,891,774千円である。

2 引当金の取崩し（賞与引当金の取崩し）

令和3年6月に、令和2年12月から令和3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10,350千円を取り崩した。

(参考)令和3年度三島市下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 下水道事業費用		2,319,306	△79	2,319,227
1 営業費用		2,078,752	△79	2,078,673
	1 管路施設管理費(単独)	64,492	△444	64,048
	2 管路施設管理費(流域)	49,391	△278	49,113
	3 ポンプ場施設管理費	33,976	△182	33,794
	4 処理場施設管理費	338,664	△34	338,630
	5 総 係 費	444,515	859	445,374

(単位:千円)

節		説明	
区 分	金額		
02 手 当 等	△5	期 末 手 当	4,000円
		勤 勉 手 当	△9,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△3	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△2,000円
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△1,000円
06 法 定 福 利 費	35	共 済 組 合 負 担 金	35,000円
16 委 託 料	△471	施 設 管 理 運 営 委 託 料	△471,000円
02 手 当 等	△6	期 末 手 当	2,000円
		勤 勉 手 当	△8,000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	△7	共 済 組 合 負 担 金	△7,000円
16 委 託 料	△264	施 設 管 理 運 営 委 託 料	△264,000円
02 手 当 等	△8	期 末 手 当	2,000円
		勤 勉 手 当	△10,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	△2	賞 与 引 当 金 繰 入 額	△2,000円
06 法 定 福 利 費	35	共 済 組 合 負 担 金	35,000円
16 委 託 料	△207	施 設 管 理 運 営 委 託 料	△207,000円
02 手 当 等	△2	勤 勉 手 当	△2,000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	△31	社 会 保 険 料	△31,000円
01 給 料	354	一 般 職	354,000円
02 手 当 等	459	扶 養 手 当	84,000円
		地 域 手 当	13,000円
		通 勤 手 当	△114,000円
		期 末 手 当	286,000円
		勤 勉 手 当	10,000円
		児 童 手 当	180,000円
03 賞 与 引 当 金 繰 入 額	77	賞 与 引 当 金 繰 入 額	64,000円
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	13,000円
06 法 定 福 利 費	△31	共 済 組 合 負 担 金	△31,000円

資本的収入

款 項	目	前回までの	補 正	計
		累 計 額	予 算 額	
1 資本的収入		1,466,773	11,500	1,478,273
1 企業債		1,045,500	11,500	1,057,000
	1 企業債	1,045,500	11,500	1,057,000

資本的支出

款 項	目	前回までの	補 正	計
		累 計 額	予 算 額	
1 資本的支出		2,178,881	1,815	2,180,696
1 建設改良費		802,767	1,815	804,582
	1 管路施設工事費(単独)	200,957	31	200,988
	2 管路施設工事費(流域)	198,470	△2,848	195,622
	3 管路施設工事費(特環)	172,040	△2,914	169,126
	4 ポンプ場施設工事費	65,838	△1,294	64,544
	5 処理場施設工事費	116,235	335	116,570
	6 受益者分担金及び受益者 負担金徴収事務費	7,029	△29	7,000
	7 流域下水道県事業負担金	41,755	8,534	50,289

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	下水道事業債	11,500	流域下水道事業債 11,500,000円

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
02	手当等	△4	勤勉手当 △4,000円
06	法定福利費	35	共済組合負担金 35,000円
01	給料	△1,673	一般職 △1,673,000円
02	手当等	△584	地域手当 △50,000円 住居手当 △8,000円 通勤手当 105,000円 通勤末手当 △316,000円 勤勉手当 △315,000円
06	法定福利費	△591	共済組合負担金 △591,000円
01	給料	△1,573	一般職 △1,573,000円
02	手当等	△821	扶養手当 △240,000円 地域手当 △55,000円 住居手当 336,000円 通勤手当 63,000円 通勤末手当 △346,000円 勤勉手当 △339,000円 児童手当 △240,000円
06	法定福利費	△520	共済組合負担金 △520,000円
01	給料	△439	一般職 △439,000円
02	手当等	△668	地域手当 △13,000円 住居手当 △312,000円 通勤手当 125,000円 通勤末手当 △268,000円 勤勉手当 △200,000円
06	法定福利費	△187	共済組合負担金 △187,000円
01	給料	△140	一般職 △140,000円
02	手当等	374	地域手当 △4,000円 住居手当 336,000円 通勤手当 70,000円 勤勉手当 △28,000円
06	法定福利費	101	共済組合負担金 101,000円
06	法定福利費	△29	社会保険料 △29,000円
28	負担金	8,534	各種団体への負担金 8,534,000円