

議第14号

令和3年度三島市下水道事業会計補正予算案

(第 2 号)

令和3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3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	565,736千円	5,000千円	570,736千円

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	2,352,031千円	18,340千円	2,370,371千円
第1項 営業収益	1,109,584千円	△11,660千円	1,097,924千円
第2項 営業外収益	1,242,447千円	30,000千円	1,272,447千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,319,227千円	16,290千円	2,335,517千円
第1項 営業費用	2,078,673千円	16,290千円	2,094,963千円

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702,423千円」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額705,689千円」に、「過年度分損益勘定留保資金44,114円」を、「過年度分損益勘定留保資金44,114千円」に、「当年度分損益勘定留保資金612,062千円」を、「当年度分損益勘定留保資金615,328千円」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	1,478,273千円	△19,600千円	1,458,673千円
第1項 企業債	1,057,000千円	△24,600千円	1,032,400千円
第7項 他会計支出金	0千円	5,000千円	5,000千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,180,696千円	△16,334千円	2,164,362千円
第1項 建設改良費	804,582千円	△21,164千円	783,418千円
第3項 他会計補助金返還金	0千円	4,830千円	4,830千円

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
特定環境保全公共 下水道整備工事	令和4年度から 令和4年度まで	10,000千円
令和4年度 公用自動車	令和4年度から 令和11年度まで	1,848千円

第6条 予算第6条に定めた企業債の限度額「1,057,000千円」を「1,032,400千円」に改める。

第7条 予算第10条本文中「155,700千円」を「197,200千円」に改める。

令和4年2月15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2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		2,352,031	18,340	2,370,371	
	1	営業収益	1,109,584	△11,660	1,097,924	
		1 下水道使用料	1,108,664	△11,660	1,097,004	
	2	営業外収益	1,242,447	30,000	1,272,447	
		2 他会計負担金	559,400	△6,500	552,900	
		3 他会計補助金	155,700	36,500	192,200	

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		2,319,227	16,290	2,335,517	
	1	営業費用	2,078,673	16,290	2,094,963	
		4 処理場施設管理費	338,630	4,000	342,630	
		5 総係費	445,374	5,838	451,212	
		7 資産減耗費	5,805	6,452	12,257	

資本の収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	資本の収入		1,478,273	△19,600	1,458,673	
	1	企業債	1,057,000	△24,600	1,032,400	
		1 企業債	1,057,000	△24,600	1,032,400	
	7	他会計支出金	0	5,000	5,000	
		1 他会計補助金	0	5,000	5,000	

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		2,180,696	△16,334	2,164,362	
	1	建設改良費	804,582	△21,164	783,418	
		1 管路施設工事費(単独)	200,988	5,000	205,988	
		7 流域下水道事業負担金	50,289	△26,164	24,125	
	3	他会計補助金返還金	0	4,830	4,830	
		1 他会計補助金返還金	0	4,830	4,830	

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2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)	2,707,000
減価償却費	1,141,909,000
固定資産除却費	12,193,000
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)	△124,495,000
小計	773,031,000
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	533,478,000

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	△953,152,000
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	△21,932,000
工事負担金等による収入	243,744,000
工事負担金等の精算による返還金の支出	△4,830,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△736,169,000

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	1,211,300,000
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	80,743,000

資金増加額(又は減少額)	△121,948,000
資金期首残高	159,154,725
資金期末残高	37,206,725

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4年度から 令和10年度まで	3,351	一般財源 1,425 企業債 1,926
令和4年度 公用自動車	1,848	—	—	令和4年度から 令和11年度まで	1,848	企業債 1,848
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
特定環境保全公共 下水道整備工事	10,000	—	—	令和4年度から 令和4年度まで	10,000	企業債 10,000

令和3年度三島市下水道事業予定貸借対照表(第2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	28,836,574,845		
減価償却累計額	<u>△3,098,699,778</u>	25,737,875,067	
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			29,988,938,307

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		<u>2,354,104,801</u>	
無形固定資産合計			<u>2,354,104,801</u>
固定資産合計			32,343,043,108

2 流動資産

(1) 現金預金			37,206,725
(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			<u>4,574,545</u>
流動資産合計			<u>196,104,081</u>
資産合計			<u>32,539,147,189</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	<u>15,668,423,995</u>	15,668,423,995
企業債合計		15,668,423,995
(2) リース債務		
リース債務		<u>923,918</u>
固定負債合計		15,669,347,913
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	<u>1,376,697,109</u>	1,376,697,109
企業債合計		1,376,697,109
(2) 未払金		
ア 営業未払金	51,426,650	
イ 営業外未払金	1,804	
ウ その他未払金	<u>76,057,484</u>	
未払金合計		127,485,938
(3) リース債務		
リース債務		450,970
(4) 引当金		
ア 賞与引当金	<u>10,940,000</u>	
引当金合計		10,940,000
(5) その他流動負債		
流動負債合計		<u>2,032,560</u>
		1,517,606,577
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	<u>△294,099,526</u>	1,660,636,812
イ 国庫補助金	9,865,756,630	
収益化累計額	<u>△1,254,047,768</u>	8,611,708,862
ウ 受益者分担金	133,192,563	
収益化累計額	<u>△9,832,625</u>	123,359,938
エ 受益者負担金	711,532,263	
収益化累計額	<u>△75,863,170</u>	635,669,093
オ 工事負担金	8,757,000	
収益化累計額	<u>0</u>	8,757,000
カ 他会計補助金	2,712,985,336	
収益化累計額	<u>△342,600,210</u>	2,370,385,126
長期前受金合計		<u>13,410,516,831</u>
繰延収益合計		<u>13,410,516,831</u>
負債合計		<u>30,597,471,321</u>

資 本 の 部

		(単位:円)
6 資 本 金		
(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>3,627,243</u>	
利益剰余金合計		<u>19,627,243</u>
剰余金合計		<u>572,462,577</u>
資本合計		<u>1,941,675,868</u>
負債資本合計		<u><u>32,539,147,189</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。

収益的収入

款・項	目	前回までの 累計額	補正 予算額	計
1 下水道事業収益		2,352,031	18,340	2,370,371
1 営業収益		1,109,584	△11,660	1,097,924
	1 下水道使用料	1,108,664	△11,660	1,097,004
2 営業外収益		1,242,447	30,000	1,272,447
	2 他会計負担金	559,400	△6,500	552,900
	3 他会計補助金	155,700	36,500	192,200

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		2,319,227	16,290	2,335,517
1 営業費用		2,078,673	16,290	2,094,963
	4 処理場施設管理費	338,630	4,000	342,630
	5 総係費	445,374	5,838	451,212
	7 資産減耗費	5,805	6,452	12,257

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		1,478,273	△19,600	1,458,673
1 企業債		1,057,000	△24,600	1,032,400
	1 企業債	1,057,000	△24,600	1,032,400
7 他会計支出金		0	5,000	5,000
	1 他会計補助金	0	5,000	5,000

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		2,180,696	△16,334	2,164,362
1 建設改良費		804,582	△21,164	783,418
	1 管路施設工事費(単独)	200,988	5,000	205,988
	7 流域下水道県事業負担金	50,289	△26,164	24,125
3 他会計補助金返還金		0	4,830	4,830
	1 他会計補助金返還金	0	4,830	4,830

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	下水道使用料	△11,660	
01	一般会計負担金	△6,500	
01	一般会計補助金	36,500	

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
19	修繕費	1,500	施設設備修繕
24	動力費	2,500	汚水処理施設電気料
28	負担金	5,838	団体等負担金 5,838,000円
43	固定資産除却費	6,452	

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
01	下水道事業債	△24,600	流域下水道事業債 △24,600,000円
01	一般会計補助金	5,000	

(単位:千円)

節		金額	説明
区	分		
16	委託料	5,000	計画策定業務委託料 5,000,000円
28	負担金	△26,164	流域下水道建設負担金
72	一般会計補助金返還金	4,830	