

令和3年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和3年度八幡浜市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和3年度八幡浜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改める。

（4）主な建設改良事業費

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
管渠整備工事	126,663 千円	△ 2,708 千円	123,955 千円

（収益的収入及び支出）

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	1,515,363 千円	11,537 千円	1,526,900 千円
第1項 営業費用	1,377,256 千円	11,537 千円	1,388,793 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額786,741千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,462千円、当年度分損益勘定留保資金587,646千円及び当年度未処分利益剰余金196,633千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額784,033千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,459千円、当年度分損益勘定留保資金587,646千円及び当年度未処分利益剰余金193,928千円で補填するものとする。」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	1,309,933 千円	△ 2,708 千円	1,307,225 千円
第1項 建設改良費	350,694 千円	△ 2,708 千円	347,986 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のとおり改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	72,320 千円	8,829 千円	81,149 千円

令和3年9月7日提出

八幡浜市長 大城 一郎

令和3年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業費用		1,515,363	11,537	1,526,900
	1	営業費用	1,377,256	11,537	1,388,793
		6 総係費	64,295	11,537	75,832

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的支出		1,309,933	△ 2,708	1,307,225
	1	建設改良費	350,694	△ 2,708	347,986
		1 管渠整備事業費	126,663	△ 2,708	123,955

令和3年度八幡浜市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

<p>(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当年度純利益 (△は純損失)</td> <td style="text-align: right;">215,778 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">907,054 千円</td> </tr> <tr> <td>引当金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">2,060 千円</td> </tr> <tr> <td>長期前受金戻入額</td> <td style="text-align: right;">△ 319,408 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">111,886 千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息及び配当金</td> <td style="text-align: right;">△ 1 千円</td> </tr> <tr> <td>未収金の増減額 (△は増加)</td> <td style="text-align: right;">△ 44,060 千円</td> </tr> <tr> <td>未払金の増減額 (△は減少)</td> <td style="text-align: right;">47,575 千円</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">920,884 千円</td> </tr> <tr> <td>利息の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 111,886 千円</td> </tr> <tr> <td>利息及び配当金の受取額</td> <td style="text-align: right;">1 千円</td> </tr> <tr> <td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">808,999 千円</td> </tr> </table>	当年度純利益 (△は純損失)	215,778 千円	減価償却費	907,054 千円	引当金の増減額 (△は減少)	2,060 千円	長期前受金戻入額	△ 319,408 千円	支払利息	111,886 千円	受取利息及び配当金	△ 1 千円	未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,060 千円	未払金の増減額 (△は減少)	47,575 千円	小計	920,884 千円	利息の支払額	△ 111,886 千円	利息及び配当金の受取額	1 千円	業務活動によるキャッシュ・フロー	808,999 千円	<p>(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産の取得による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 316,574 千円</td> </tr> <tr> <td>国庫補助金等による収入</td> <td style="text-align: right;">146,534 千円</td> </tr> <tr> <td>一般会計等からの繰入金による収入</td> <td style="text-align: right;">125,562 千円</td> </tr> <tr> <td>負担金による収入</td> <td style="text-align: right;">1,941 千円</td> </tr> <tr> <td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 42,537 千円</td> </tr> </table> <p>(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">企業債による収入</td> <td style="text-align: right;">194,600 千円</td> </tr> <tr> <td>企業債の償還による支出</td> <td style="text-align: right;">△ 959,239 千円</td> </tr> <tr> <td>他会計からの出資による収入</td> <td style="text-align: right;">27,152 千円</td> </tr> <tr> <td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 737,487 千円</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">資金増加額 (又は減少額)</td> <td style="text-align: right;">28,975 千円</td> </tr> <tr> <td>資金期首残高</td> <td style="text-align: right;">57,657 千円</td> </tr> <tr> <td>資金期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">86,632 千円</td> </tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 316,574 千円	国庫補助金等による収入	146,534 千円	一般会計等からの繰入金による収入	125,562 千円	負担金による収入	1,941 千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,537 千円	企業債による収入	194,600 千円	企業債の償還による支出	△ 959,239 千円	他会計からの出資による収入	27,152 千円	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 737,487 千円	資金増加額 (又は減少額)	28,975 千円	資金期首残高	57,657 千円	資金期末残高	86,632 千円
当年度純利益 (△は純損失)	215,778 千円																																																
減価償却費	907,054 千円																																																
引当金の増減額 (△は減少)	2,060 千円																																																
長期前受金戻入額	△ 319,408 千円																																																
支払利息	111,886 千円																																																
受取利息及び配当金	△ 1 千円																																																
未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,060 千円																																																
未払金の増減額 (△は減少)	47,575 千円																																																
小計	920,884 千円																																																
利息の支払額	△ 111,886 千円																																																
利息及び配当金の受取額	1 千円																																																
業務活動によるキャッシュ・フロー	808,999 千円																																																
固定資産の取得による支出	△ 316,574 千円																																																
国庫補助金等による収入	146,534 千円																																																
一般会計等からの繰入金による収入	125,562 千円																																																
負担金による収入	1,941 千円																																																
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,537 千円																																																
企業債による収入	194,600 千円																																																
企業債の償還による支出	△ 959,239 千円																																																
他会計からの出資による収入	27,152 千円																																																
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 737,487 千円																																																
資金増加額 (又は減少額)	28,975 千円																																																
資金期首残高	57,657 千円																																																
資金期末残高	86,632 千円																																																

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,620	31,352	18,489	51,461	10,544	62,005	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	10,057	6,236	16,293	2,851	19,144	
	合計	0	(1) 10	1,620	41,409	24,725	67,754	13,395	81,149	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1,620	25,837	14,603	42,060	8,408	50,468	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	11,824	6,841	18,665	3,187	21,852	
	合計	0	(1) 10	1,620	37,661	21,444	60,725	11,595	72,320	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	0	5,515	3,886	9,401	2,136	11,537	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 1,767	△ 605	△ 2,372	△ 336	△ 2,708	
	合計	0	(0) 0	0	3,748	3,281	7,029	1,800	8,829	

備考 () 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について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	1,650	630	365	10	2,400	0	1,198	17,590	247	75	200	360
補正前	1,392	630	365	10	2,084	0	1,117	14,844	247	75	200	480	
比較	258	0	0	0	316	0	81	2,746	0	0	0	△ 120	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	31,352	18,147	49,499	10,544	60,043	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	10,057	5,989	16,046	2,851	18,897	
	合計	0	(0) 10	41,409	24,136	65,545	13,395	78,940	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	25,837	14,261	40,098	8,408	48,506	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	10,057	5,989	16,046	2,851	18,897	
	合計	0	(0) 9	35,894	20,250	56,144	11,259	67,403	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	5,515	3,886	9,401	2,136	11,537	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 1	5,515	3,886	9,401	2,136	11,537	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
		補正後	1,650	630	365	10	2,400	0	1,198	17,248	0	75	200
補正前	1,392	630	341	10	2,000	0	1,117	14,125	0	75	200	360	
比較	258	0	24	0	400	0	81	3,123	0	0	0	0	

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,620	0	342	1,962	0	1,962	
	資本勘定支弁職員	(0) 0	0	0	247	247	0	247	
	合計	(1) 0	1,620	0	589	2,209	0	2,209	
補正前	損益勘定支弁職員	(1) 0	1,620	0	342	1,962	0	1,962	
	資本勘定支弁職員	(0) 1	0	1,767	852	2,619	336	2,955	
	合計	(1) 1	1,620	1,767	1,194	4,581	336	4,917	
比較	損益勘定支弁職員	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	資本勘定支弁職員	(0) △ 1	0	△ 1,767	△ 605	△ 2,372	△ 336	△ 2,708	
	合計	(0) △ 1	0	△ 1,767	△ 605	△ 2,372	△ 336	△ 2,708	

備考 () 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末勤勉手当	退職給付費	休日勤務手当	児童手当
	補正後	0	0	0	342	247	0	0
	補正前	24	0	84	719	247	0	120
	比較	△ 24	0	△ 84	△ 377	0	0	△ 120

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	3,748	その他の増減分	3,748	他会計との異動等によるもの	
手当	3,281	その他の増減分	3,281	他会計との異動等によるもの	

令和3年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地		1,224,884
	ロ 建物	2,421,752	
	減価償却累計額	<u>△ 1,781,348</u>	640,404
	ハ 構築物	33,332,747	
	減価償却累計額	<u>△ 16,968,694</u>	16,364,053
	ニ 機械及び装置	9,962,038	
	減価償却累計額	<u>△ 7,080,662</u>	2,881,376
	ホ 車両運搬具	4,758	
	減価償却累計額	<u>△ 4,520</u>	238
	ヘ 工具器具及び備品	13,050	
	減価償却累計額	<u>△ 10,086</u>	2,964
	ト 建設仮勘定		532,754
	有形固定資産計		21,646,673
(2)	無形固定資産		
	無形固定資産計	0	<u>0</u>
	固定資産合計		21,646,673
2	流動資産		
(1)	現金預金		86,632
(2)	未収金	133,894	
	貸倒引当金	<u>△ 1,552</u>	132,342
(3)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		218,974
	資産合計		<u><u>21,865,647</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,473,070		
企業債計		6,473,070	
(2) 退職給付引当金		62,294	
固定負債合計			<u>6,535,364</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	901,891		
企業債計		901,891	
(3) 未払金		108,878	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	21,621		
ロ 賞与引当金	5,784		
ハ 法定福利費引当金	810	28,215	
(5) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>1,038,984</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	137,799		
ロ 国庫補助金	14,293,252		
ハ 県補助金	488,198		
ニ 受益者負担金	440,659		
ホ 他会計補助金	415,420		
ヘ 浄化槽分担金	42,402		
ト 工事負担金	<u>1</u>		
長期前受金合計		15,817,731	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 77,072		
ロ 国庫補助金	△ 7,834,179		
ハ 県補助金	△ 291,509		
ニ 受益者負担金	△ 234,811		
ホ 他会計補助金	△ 289,858		
ヘ 浄化槽分担金	<u>△ 12,629</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 8,740,058</u>	
負債合計			<u><u>14,652,021</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	76,894		
資本金合計	<u> </u>	<u>5,793,613</u>	5,793,613
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	460,395		
ロ 県補助金	0		
資本剰余金計		460,395	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	959,618		
ロ 繰越欠損金年度末残高	0		
利益剰余金合計	<u> </u>	<u>959,618</u>	
剰余金合計			<u>1,420,013</u>
資本合計			<u>7,213,626</u>
負債・資本合計			<u><u>21,865,647</u></u>

令和3年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益の収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業費用		1,515,363	11,537	1,526,900	
1 営業費用		1,377,256	11,537	1,388,793	
6 総係費		64,295	11,537	75,832	
1 給料		16,998	5,515	22,513	一般職員5人 5,515
2 手当等		6,899	2,845	9,744	扶養手当 258 通勤手当 24 時間外勤務手当 400 管理職手当 81 期末勤勉手当 (R3.4~R3.11月分) 2,082
3 賞与引当金繰入額		2,275	1,041	3,316	期末勤勉手当 (R3.12~R4.3月分) 1,041
5 法定福利費		5,017	1,929	6,946	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 1,516 共済費 (期末勤勉手当R3.4~R3.11月分) 413
6 法定福利費引当金繰入額		428	207	635	共済費 (期末勤勉手当R3.12~R4.3月分) 207

(2) 資本の収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本の支出		1,309,933	△ 2,708	1,307,225	
1 建設改良費		350,694	△ 2,708	347,986	
1 管渠整備事業費		126,663	△ 2,708	123,955	
1 給料		7,117	△ 1,767	5,350	会計年度任用職員1人 △ 1,767
2 手当等		3,551	△ 605	2,946	通勤手当 (会計年度任用職員) △ 24 時間外勤務手当 (会計年度任用職員) △ 84 児童手当 (会計年度任用職員) △ 120 期末勤勉手当 (会計年度任用職員) △ 377
5 法定福利費		1,893	△ 336	1,557	共済費 (会計年度任用職員) △ 336