

令和4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4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4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補正する。

（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	44,330 千円	6,600 千円	50,930 千円
処理場建設工事	333,374 千円	6,199 千円	339,573 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	1,569,744 千円	△ 2,558 千円	1,567,186 千円
第1項 営業費用	1,445,944 千円	△ 2,558 千円	1,443,386 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724,732千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,010千円、当年度分損益勘定留保資金633,247千円及び当年度未処分利益剰余金87,475千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734,334千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,432千円、当年度分損益勘定留保資金633,247千円及び当年度未処分利益剰余金98,655千円で補填するものとする。」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	577,800 千円	52,050 千円	629,850 千円
第1項 企業債	223,100 千円	31,200 千円	254,300 千円
第3項 補助金	336,296 千円	20,850 千円	357,146 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,302,532 千円	61,652 千円	1,364,184 千円
第1項 建設改良費	400,642 千円	61,652 千円	462,294 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた企業債の追加及び変更は、「別表1企業債補正」による。

(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6条 予算第8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補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	80,023 千円	6,853 千円	86,876 千円

令和4年9月6日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債補正

(追加)

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
ポンプ場整備事業	13,900	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入時期 令和4年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還年限の短縮又は低利債に借換えをすることができる。

(変更)

(単位：千円)

起債の目的	限度額		起債の方法	利率	償還の方法
管渠整備事業	補正前	12,500	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
	補正後	14,200			
過疎対策事業	補正前	96,300	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
	補正後	111,900			

令和4年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

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			1,569,744	△ 2,558	1,567,186
	1 営業費用		1,445,944	△ 2,558	1,443,386
		3 処理場費	322,405	△ 256	322,149
		6 総係費	75,899	△ 2,302	73,597

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			577,800	52,050	629,850
	1 企業債		223,100	31,200	254,300
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	192,600	31,200	223,800
	3 補助金		336,296	20,850	357,146
		1 国庫補助金	188,429	20,850	209,279

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			1,302,532	61,652	1,364,184
	1 建設改良費		400,642	61,652	462,294
		1 管渠整備事業費	44,330	6,600	50,930
		3 処理場整備事業費	333,374	6,199	339,573
		5 固定資産購入費	0	48,853	48,853

## 令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

### (1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	144,058 千円
減価償却費	920,920 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 583 千円
長期前受金戻入額	△ 326,261 千円
固定資産除却費	38,588 千円
支払利息	97,845 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 43,809 千円
未払金の増減額 (△は減少)	43,281 千円
小計	874,038 千円
利息の支払額	△ 97,845 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	776,194 千円

### (2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 425,476 千円
国庫補助金等による収入	191,900 千円
一般会計等からの繰入金による収入	132,780 千円
負担金による収入	1,859 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,937 千円

### (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	254,300 千円
企業債の償還による支出	△ 901,890 千円
他会計からの出資による収入	16,359 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 631,231 千円

資金増加額 (又は減少額)	46,026 千円
資金期首残高	27,227 千円
資金期末残高	73,253 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	1,644	30,175	17,555	49,374	10,154	59,528	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	0	14,139	8,472	22,611	4,737	27,348	
	合計	0	(1) 12	1,644	44,314	26,027	71,985	14,891	86,876	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,644	31,556	18,208	51,408	10,678	62,086	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,026	5,749	14,775	3,162	17,937	
	合計	0	(1) 10	1,644	40,582	23,957	66,183	13,840	80,023	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 1,381	△ 653	△ 2,034	△ 524	△ 2,558	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	5,113	2,723	7,836	1,575	9,411	
	合計	0	(0) 2	0	3,732	2,070	5,802	1,051	6,853	

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		1,470	854	499	10	3,100	0	1,117	17,677	0	120	240
補正前		1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,565	0	120	200	360
比較		360	224	134	0	700	0	△ 80	112	0	0	40	580

## (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	30,175	17,228	47,403	9,909	57,312	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	14,139	8,472	22,611	4,737	27,348	
	合計	0	(0) 12	44,314	25,700	70,014	14,646	84,660	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	31,556	17,881	49,437	10,433	59,870	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	9,026	5,749	14,775	3,162	17,937	
	合計	0	(0) 10	40,582	23,630	64,212	13,595	77,807	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,381	△ 653	△ 2,034	△ 524	△ 2,558	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	5,113	2,723	7,836	1,575	9,411	
	合計	0	(0) 2	3,732	2,070	5,802	1,051	6,853	

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	1,470	854	499	10	3,100	0	1,117	17,350	0	120	240
補正前	1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,238	0	120	200	360	
比較	360	224	134	0	700	0	△ 80	112	0	0	40	580	

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	3,732	その他の増減分	3,732	他会計との異動等によるもの	
手当	2,070	その他の増減分	2,070	他会計との異動等によるもの	



# 令和4年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,805,447</u>	620,859	
	ハ 構築物	33,542,538		
	減価償却累計額	<u>△ 17,582,548</u>	15,959,990	
	ニ 機械及び装置	10,206,220		
	減価償却累計額	<u>△ 7,284,940</u>	2,921,280	
	ホ 車両運搬具	3,925		
	減価償却累計額	<u>△ 2,731</u>	1,194	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 10,611</u>	2,439	
	ト 建設仮勘定		544,738	
	有形固定資産計			21,275,384
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計	0		<u>0</u>
	固定資産合計			21,275,384
2	流動資産			
(1)	現金預金			73,253
(2)	未収金		137,081	
	貸倒引当金		<u>△ 2,427</u>	134,654
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>207,907</u>
	資産合計			<u><u>21,483,291</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	5,894,165		
	企業債合計		5,894,165	
(2)	退職給付引当金		62,294	
	固定負債合計		<u>5,956,459</u>	5,956,459
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	843,510		
	企業債合計		843,510	
(3)	未払金		107,613	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	3,906		
	ハ 法定福利費引当金	776	4,682	
(5)	その他流動負債		0	
	流動負債合計		<u>955,805</u>	955,805
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	281,671		
	ロ 国庫補助金	14,480,034		
	ハ 県補助金	488,971		
	ニ 受益者負担金	440,470		
	ホ 他会計補助金	574,892		
	ヘ 浄化槽分担金	43,679		
	ト 工事負担金	1		
	長期前受金合計	<u>16,309,718</u>		
(2)	長期前受金収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△ 79,314		
	ロ 国庫補助金	△ 8,127,385		
	ハ 県補助金	△ 298,774		
	ニ 受益者負担金	△ 239,290		
	ホ 他会計補助金	△ 442,112		
	ヘ 浄化槽分担金	△ 15,225		
	長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 9,202,100</u>		
	繰延収益合計			7,107,618
	負債合計		<u>14,019,882</u>	<u>14,019,882</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	<u>101,911</u>		
資本金合計		<u>5,818,630</u>	5,818,630
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	460,395		
ロ 県補助金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		460,395	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,184,384		
ロ 繰越欠損金年度末残高	<u>0</u>		
利益剰余金合計		<u>1,184,384</u>	
剰余金合計			<u>1,644,779</u>
資本合計			<u>7,463,409</u>
負債・資本合計			<u><u>21,483,291</u></u>

令和4年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益的収入及び支出  
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		1,569,744	△ 2,558	1,567,186	
1 営業費用		1,445,944	△ 2,558	1,443,386	
3 処理場費		322,405	△ 256	322,149	
2 手当等		1,777	△ 223	1,554	扶養手当 △ 180 期末勤勉手当 (R4. 4~R4. 11月分) △ 43
3 賞与引当金繰入額		620	△ 21	599	期末勤勉手当 (R4. 12~R5. 3月分) △ 21
5 法定福利費		1,319	△ 8	1,311	共済費 (期末勤勉手当R4. 4~R4. 11月分) △ 8
6 法定福利費引当金繰入額		123	△ 4	119	共済費 (期末勤勉手当R4. 12~R5. 3月分) △ 4
6 総係費		75,899	△ 2,302	73,597	
1 給料		22,662	△ 1,381	21,281	一般職員5人 △ 1,381
2 手当等		9,701	△ 28	9,673	扶養手当 360 通勤手当 35 管理職手当 △ 80 児童手当 420 期末勤勉手当 (R4. 4~R4. 11月分) △ 763
3 賞与引当金繰入額		3,180	△ 381	2,799	期末勤勉手当 (R4. 12~R5. 3月分) △ 381
5 法定福利費		7,034	△ 437	6,597	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 285 共済費 (期末勤勉手当R4. 4~R4. 11月分) △ 152
6 法定福利費引当金繰入額		631	△ 75	556	共済費 (期末勤勉手当R4. 12~R5. 3月分) △ 75

(2) 資本的収入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的収入		577,800	52,050	629,850	
1 企業債		223,100	31,200	254,300	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		192,600	31,200	223,800	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		192,600	31,200	223,800	管渠整備事業債 1,700 ポンプ場整備事業債 13,900 過疎対策事業債 15,600
3 補助金		336,296	20,850	357,146	
1 国庫補助金		188,429	20,850	209,279	
1 国庫補助金		188,429	20,850	209,279	国庫補助金(ポンプ場整備事業) 20,850

## 支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出		1,302,532	61,652	1,364,184	
1 建設改良費		400,642	61,652	462,294	
1 管渠整備事業費		44,330	6,600	50,930	
1 給料		4,310	1,975	6,285	一般職員3人 1,975
2 手当等		2,990	716	3,706	通勤手当 59 時間外勤務手当 200 期末勤勉手当 457
5 法定福利費		1,560	521	2,081	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 433 共済費（期末勤勉手当） 88
31 工事請負費		32,259	3,388	35,647	マンホールポンプ圧送管改築工事 3,388
3 処理場整備事業費		333,374	6,199	339,573	
1 給料		4,716	3,138	7,854	一般職員2人 3,138
2 手当等		2,759	2,007	4,766	扶養手当 180 住居手当 224 通勤手当 40 時間外勤務手当 500 休日勤務手当 40 児童手当 160 期末勤勉手当 863
5 法定福利費		1,602	1,054	2,656	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 883 共済費（期末勤勉手当） 171
5 固定資産購入費		0	48,853	48,853	
64 土地購入費		0	48,853	48,853	土地購入費 48,853

