令和2年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度八幡浜市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)接続戸数	11,540 戸
(2)年間総排水量	7, 025, 000 m ³
(3) 1日平均排水量	$19,247 \text{ m}^3$
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	86,718 千円
/ e	

212,753 千円 処理場建設工事 戸別合併処理浄化槽設置工事 22,791 千円

(収益的収入及び支出)

第3項 特別損失

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

第1款 下水迫事業収益	1,768,918 千円
第1項 営業収益	648,083 千円
第2項 営業外収益	1,120,835 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	1,550,891 千円
第1項 営業費用	1,387,110 千円
第2項 営業外費用	163,545 千円

236 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額801,022千円は、当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。

収	人

第1款 資本的収入	479, 404 千円
第1項 企業債	203,300 千円
第2項 出資金	19,943 千円
第3項 補助金	253,780 千円
第4項 分担金及び負担金	2,381 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,280,426 千円
第1項 建設改良費	322,609 千円
第2項 企業債償還金	957,817 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「別表1企業債」による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

- 第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。
 - (1) 営業費用
 - (2) 営業外費用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費を その経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。
 - (1)職員給与費 123,541 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、278,524千円である。

令和2年2月25日提出

八幡浜市長 大城一郎

別表1 企業債

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	千円 22, 700	財務省、その他 2 借入方法	方式で借り入れる政府	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
処理場整備事業	54, 600	方法による。 3 借入時期	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	できる。
合併処理浄化槽整備事業	4, 800	ただし、工事又は財政の 都合により起債額の全部若	行った後においては、 当該見直し後の利率)	
過疎対策事業	82, 000	しくは一部を翌年度に繰越 借入することができる。		
下水道事業(特別措置分)	39, 200			
合計	203, 300			

注記

- I 重要な会計方針
 - 1 資産の評価基準及び評価方法 地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。
 - 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 定額法による。
 - ・ 主な耐用年数

建物8~65年構築物3~60年機械及び装置4~38年車両運搬具3~5年工具器具及び備品2~20年その他有形固定資産10~20年

- (2)無形固定資産
 - ・ 減価償却の方法 定額法による。
- 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、当年度の退職手当の期末要支給額に不足する金額を計上している。
 - (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。 なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を貸倒処理額とみなして 算出している。

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

4 消費税等の会計処理

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 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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)のうち他会計が負担すると見込まれる額。

令和元年度予定	令和2年度予定
(令和2年3月31日)	(令和3年3月31日)
7,424,939千円	6,887,728千円

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

八幡浜市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、漁業集落排水事業、戸別合併処理浄化槽事業の4つを報告セグメントとしている。

各セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容	対象とする処理区
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区で汚水・雨水を処理する業務	八幡浜処理区、保内処理区
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区で汚水を処理する業務	真穴処理区
漁業集落排水事業	漁業集落排水事業における処理区で汚水を処理する業務	喜木津処理区、磯崎処理区
戸別合併処理浄化槽事業	戸別合併処理浄化槽を設置して汚水を処理する業務	上記以外の区域

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和2年度(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	漁業集落 排水事業	戸別合併処理 浄化槽事業	合計
営業収益	538, 281	12, 682	9, 754	37, 014	597, 731
営業費用	1, 173, 042	61, 676	25, 017	96, 862	1, 356, 597
営業損益	△ 634, 761	△ 48, 994	△ 15, 263	△ 59,848	△ 758, 866
経常損益	206, 945	28, 571	6, 029	△ 15, 799	225, 746
セグメント資産	20, 757, 987	1, 017, 126	315, 252	458, 139	22, 548, 504
セグメント負債	14, 169, 302	845, 828	253, 087	477, 329	15, 745, 546
その他の項目					
雨水処理負担金	97, 772	81	0	0	97, 853
他会計負担金	566, 840	42, 557	10, 907	24, 676	644, 980
他会計補助金	113, 176	30, 821	4,077	12, 508	160, 582
他会計出資金	17, 350	0	0	2, 593	19, 943
他会計補助金	117, 942	0	0	0	117, 942
減価償却費	820, 431	42, 560	10, 909	24, 676	898, 576
企業債償還金	876, 136	56, 103	8, 769	16, 809	957, 817
企業債利息	111, 300	10, 208	1,099	3, 700	126, 307

令和2年度 八幡浜市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益			1, 768, 918	
	1 営業収益		648, 083	
		1 下水道使用料	550, 186	
		2 雨水処理負担金	97, 853	
		9 その他営業収益	44	
	2 営業外収益		1, 120, 835	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	644, 980	
		3 他会計補助金	160, 582	
		5 長期前受金戻入	314, 781	
		6 消費税及び地方消費税還付金	0	
		7 雑収益	491	

支 出

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			1, 550, 891	
	1 営業費用		1, 387, 110	
		1 管渠費	19, 156	
		2 ポンプ場費	1,033	
		3 処理場費	299, 972	
		4 浄化槽費	55, 326	
		6 総係費	113, 047	
		7 減価償却費	898, 576	
	2 営業外費用		163, 545	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	126, 807	
		2 消費税及び地方消費税	36, 728	
		3 雑支出	10	
	3 特別損失		236	
		4 過年度損益修正損	236	
		5 その他特別損失	0	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	田	予定額	備考
1 資本的収入			479, 404	
	1 企業債		203, 300	
		1 建設改良費の財源に充てるための企業債	164, 100	
		2 その他の企業債	39, 200	
	2 出資金		19, 943	
		1 他会計出資金	19, 943	
	3 補助金		253, 780	
		1 国庫補助金	134, 029	
		2 県補助金	1,809	
		3 他会計補助金	117, 942	
	4 分担金及び負担金		2, 381	
		2 受益者負担金	370	
		3 浄化槽分担金	2,010	
		4 工事負担金	1	

支 出

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1, 280, 426	
	1 建設改良費		322, 609	
		1 管渠整備事業費	86, 718	
		3 処理場整備事業費	212, 753	
		4 浄化槽整備事業費	22, 791	
		5 固定資産購入費	347	
	2 企業債償還金		957, 817	
		1 企業債償還金	957, 817	

5,189 千円

令和2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2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	225,746 千円	固定資産の取得による支出	△ 297,717 千円
減価償却費	898,576 千円	国庫補助金等による収入	124,106 千円
引当金の増減額(△は減少)	26,400 千円	一般会計等からの繰入金による収入	107,220 千円
長期前受金戻入額	△ 314,781 千円	負担金による収入	2,165 千円
支払利息	126,807 千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,226 千円
受取利息及び配当金	1 千円		
未収金の増減額(△は増加)	△ 44,273 千円	(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額(△は減少)	12,141 千円	企業債による収入	203,300 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円	企業債の償還による支出	△ 957,817 千円
その他流動負債の増減額(△は減少)	0 千円	他会計からの出資による収入	19,908 千円
小計	930,617 千円	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 734,609 千円
利息の支払額	△ 126,807 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	803,809 千円		
		資金増加額(又は減少額)	4,974 千円
		資金期首残高	215 千円

資金期末残高

給与費明細書

1 総括 (単位:千円)

	区分	職員数	(人)		給与	チ費		法 定	合 計	備考
	卢 刀	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計	福利費		7用 45
本	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1, 593	27, 628	61, 076	90, 297	9, 420	99, 717	
年度	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11, 836	8, 057	19, 893	3, 931	23, 824	
及	合 計	0	(1) 9	1, 593	39, 464	69, 133	110, 190	13, 351	123, 541	
前	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	0	26, 522	36, 233	62, 755	9, 076	71, 831	
年度	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	11, 135	6, 838	17, 973	3, 727	21, 700	
文	合 計	0	(0)	0	37, 657	43, 071	80, 728	12, 803	93, 531	
	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1, 593	1, 106	24, 843	27, 542	344	27, 886	
比較	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	701	1, 219	1, 920	204	2, 124	
	合 計	0	(1) 0	1, 593	1, 807	26, 062	29, 462	548	30, 010	

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

手当の	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
内	本年度	1, 548	672	494	10	1,000	0	1, 556	20, 037	43, 236	60	100	420
訳	前年度	1, 212	324	515	10	1,000	0	1, 447	17, 358	20, 605	60	100	440
	比 較	336	348	△ 21	0	0	0	109	2, 679	22, 631	0	0	△ 20

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

	ロ ハ	職員数	(人)		給与費		法 定	∧ ∋l	備考
	区分	特別職	一般職	給料	手当	計	福利費	合計	加力
本	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	27, 628	60, 737	88, 365	9, 420	97, 785	
年度	資本勘定支弁職員	0	ŭ	11, 836	8, 057	19, 893	3, 931	23, 824	
及	合 計	0	(0)	39, 464	68, 794	108, 258	13, 351	121, 609	
前	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	26, 522	36, 233	62, 755	9, 076	71, 831	
年度	資本勘定支弁職員	0	(0)	11, 135	6, 838	17, 973	3, 727	21, 700	
及	合 計	0	(0)	37, 657	43, 071	80, 728	12, 803	93, 531	
	損益勘定支弁職員	0	(0)	1, 106	24, 504	25, 610	344	25, 954	
比較	資本勘定支弁職員	0		701	1, 219	1, 920	204	2, 124	
	숨 計	0	(0)	1,807	25, 723	27, 530	548	28, 078	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

手当の	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外	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
内	本年度	1,548	672	494	10	1,000	0	1, 556	19, 698	43, 236	60	100	420
訳	前年度	1, 212	324	515	10	1,000	0	1, 447	17, 358	20, 605	60	100	440
	比 較	336	348	△ 21	0	0	0	109	2, 340	22, 631	0	0	△ 20

(2) 会計年度任用職員 (単位:千円)

	区分	職員数	(人)		給与	チ費		法 定	合 計	備考
	卢 刀	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計	福利費		7用 45
本	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1, 593	0	339	1, 932	0	1, 932	
年度	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0	
及	合 計	0	(1) 0	1, 593	0	339	1, 932	0	1, 932	
前	損益勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0	
年度	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0	
及	合 計	0	(0)	0	0	0	0	0	0	
	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1, 593	0	339	1, 932	0	1, 932	
比較	資本勘定支弁職員	0	(0)	0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1)	1, 593	0	339	1, 932	0	1, 932	

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

手当の	区分	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外	期末勤勉 手 当	退 職給付費	休日勤務 手 当	児童手当
内	本年度	0	0	0	339	0	0	0
訳	前年度	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	339	0	0	0

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
		給与改定に伴う増減分	13	給与改定に伴うもの	給料の改定率 0.09% 実施時期 平成31年4月1日
給料	1,807	昇給に伴う増減分	670	昇給率 1.73%	
		その他の増減分	1, 124	異動等によるもの	
手当	26, 062	制度改正に伴う増減分	623	制度改正に伴うもの	期末勤勉手当 年間支給月数 4.45月→4.50月 住居手当 下限12,000円→16,000円 上限27,000円→28,000円 会計年度任用職員制度
		その他の増減分	25, 439	異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区	分	事務・技術職給料表
	平均給料月額(円)	364, 778
令和2年1月1日現在	平均給与月額(円)	379, 178
	平均年齢(歳)	48. 3
	平均給料月額(円)	347, 078
平成31年1月1日現在	平均給与月額(円)	379, 444
	平均年齢(歳)	47. 7

(2) 初任給

区分	事務·技術職(円)	一般会計の制度
区况	事伤。1又附根(口)	一般行政職(円)
高校卒	150, 600	150, 600
大学卒	182, 200	182, 200

(3)級別職員数

区分	H	事務・技術耶	能	区分	事務・技術職			
区	級	職員数(人)	構成比(%)	四月	級	職員数(人)	構成比(%)	
	1級	0	0.0		1級	0	0.0	
	2級	0	0.0		2級	1	11.0	
	3級	1	11.0		3級	1	11.0	
令和2年1月1日現在	4級	4	45.0	平成31年1月1日現在	4級	4	45.0	
T 和 2 平 1 月 1 日 5 元 任	5級	3	33.0	十成31年1月1日先任	5級	2	22.0	
	6級	1	11.0		6級	1	11.0	
<u> </u>	7級	0	0.0		7級	0	0.0	
	計	9	100.0		計	9	100.0	

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
行政職	主 事技 師	主 査	係 主 任	課長補佐 専門員	主幹	課長	部 長

(4)特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.03
支給対象職員の比率(令和2年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別	川支給率	支給率計	職制上の段階、職務の	備考
区为	6月(月分)	12月(月分)	(月分)	級等による加算措置	加力
本 年 度	2. 250	2. 250	4. 500	有	
前 年 度	2. 225	2. 225	4. 450	有	
一般会計の制度	2. 250	2. 250	4. 500	有	-

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度額(月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	50才以上勧奨(勤続期間25年以上)給料月額 ×定年前年数×2/100	
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	50才以上勧奨(勤続期間25年以上)給料月額 ×定年前年数×2/100	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 一
住居手当	同 一
通勤手当	同 一

債務負担行為に関する調書

事	項	限度額	前年度 র 支 払 義 (見 ;	務発生	支 払 義	度以降の 務 発 生 官 額	左の	財 源	内 訳
			期間	金額	期間	金額	国庫支出金	企業債	その他
八幡浜浄化センター維持管 託料	萨理業務委	128, 334	令和元年度	-	令和2年度	128, 334			128, 334
真穴浄化センター維持管理料	里業務委託	9, 289	令和元年度	_	令和2年度	9, 289			9, 289
保内浄化センター維持管理 料	業務委託	19, 608	令和元年度	_	令和2年度	19, 608			19, 608
小規模下水道マンホールオ 管理業務委託料	ポンプ維持	1, 406	令和元年度	_	令和2年度	1, 406			1, 406
八幡浜浄化センター建設 マネジメント事業) 工事	(ストック	171, 700	令和元年度	_	令和2年度	171, 700	85, 850	85, 800	50

令和2年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

	(P 3 /1 D /		(単位:千円)
	~	産の部		(中位・111)
1 固定資産	具	<u>/</u> ⊈ v > pp		
(1)有形固定資産				
イ 土地		1, 224, 884		
口建物	2, 421, 752	1, 221, 001		
減価償却累計額	\triangle 1, 750, 914	670, 838		
八 構築物	33, 192, 391	010, 000		
減価償却累計額	\triangle 16, 358, 818	16, 833, 573		
ニ機械及び装置	10, 436, 390	10, 000, 010		
減価償却累計額	\triangle 6, 936, 580	3, 499, 810		
本 車両運搬具	4, 758	0, 100, 010		
減価償却累計額	\triangle 4, 520	238		
へ工具器具及び備品	12, 774	200		
減価償却累計額	\triangle 9, 596	3, 178		
ト建設仮勘定		1, 989		
有形固定資産計		2,000	22, 234, 510	
(2)無形固定資産			, _ = 1, = 1 =	
無形固定資産計	0		0	
固定資産合計				22, 234, 510
2 流動資産				, ,
(1) 現金預金			5, 189	
(2) 未収金		309, 865		
貸倒引当金		\triangle 1,060	308, 805	
(3) その他流動資産			0	
流動資産合計				313, 994
資産合計				22, 548, 504

	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, 709, 127		
ローその他の企業債	1, 472, 234		
企業債計		7, 181, 361	
(2) 退職給付引当金		113, 526	= 004 00 =
固定負債合計			7, 294, 887
4 流動負債			
(1)企業債	700,000		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	700, 996		
ローその他の企業債	258, 239	050 025	
企業債計		959, 235	
(3) 未払金 (4) 引当金		236, 573	
(4) 別ヨ筮 イ 賞与引当金	F 720		
ロ 法定福利費引当金	5, 739 1, 101	6, 840	
1 伝足個利負 ガヨ 並 (5) その他流動負債	1, 101	0, 040	
流動負債合計			1, 202, 648
5 繰延収益			1, 202, 040
(1)長期前受金			
イー受贈財産評価額	141, 933		
口国庫補助金	14, 388, 444		
ハー県補助金	496, 016		
ニー受益者負担金	488, 672		
長期前受金合計		15, 515, 065	
(2) 長期前受金収益化累計額		, ,	
イの受贈財産評価額	△ 76, 681		
ロ 国庫補助金	\triangle 7, 653, 356		
ハの県補助金	\triangle 291, 553		
二 受益者負担金	△ 245, 464		
長期前受金収益化累計額合計		△ 8, 267, 054	7, 248, 011
負債合計			15, 745, 546

6 資本金			
(1) 固有資本金	5, 512, 354		
(2)繰入資本金	389, 690		
資本金合計		5, 902, 044	5, 902, 044
7 剰余金	_		
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	460, 395		
ロの県補助金	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	440, 519		
ロの繰越欠損金年度末残高	0		
資本剰余金合計		440, 519	
剰余金合計	_		900, 914
資本合計		_	6, 802, 958
負債・資本合計		_	22, 548, 504
		-	

令和元年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1 営業収益 (1)下水道使用料 (2)他会計負担金 (3)その他の営業収益 2 営業費用 (1)管渠費 (2)ポンプ場費 (3)処理場費 (4)浄化槽費 (5)総係費 (6)減価償却費 営業損失	465, 093 95, 781 16 10, 238 181 267, 791 68, 950 150, 630 899, 554	560, 890 1, 397, 344	∆ 836, 454
3 営業外収益 (1)受取利息及び配当金 (2)他会計負担金 (3)他会計補助金 (4)長期前受金戻入 (5)雑収益 4 営業外費用 (1)支払利息及び企業債取扱諸費 (2)雑支出 経常利益	1 699, 931 128, 035 400, 495 476 139, 681 13, 245	1, 228, 938 152, 926	1, 076, 012 239, 558
5 特別利益 (1)過年度損益修正益 6 特別損失 (1)過年度損益修正損 (2)その他特別損失	232 12, 890	3 13, 122	<u></u> ∆ 13, 119
当年度純利益 前年度繰越欠損金 その他の未処分利益剰余金変動額 当年度未処分利益剰余金			$ \begin{array}{c} 226,440 \\ \triangle 11,667 \\ 0 \\ 214,773 \end{array} $

令和元年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

	(11/11/2	平5万51百7		(光片、 4円)
	¥F.	X X		(単位:千円)
1 日ウ次文	<u> </u>	資産の部		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ土地		1, 224, 884		
ロー建物	2, 421, 752			
減価償却累計額	\triangle 1, 720, 366	701, 386		
ハの構築物	33, 192, 391			
減価償却累計額	\triangle 15, 752, 433	17, 439, 958		
ニの機械及び装置	10, 139, 785			
減価償却累計額	\triangle 6, 675, 453	3, 464, 332		
ホ 車両運搬具	4, 758			
減価償却累計額	△ 4, 495	263		
へ 工具器具及び備品	12,774			
減価償却累計額	△ 9, 106	3, 668		
ト建設仮勘定		877		
有形固定資産計			22, 835, 368	
(2)無形固定資産			, ,	
無形固定資産計	0		0	
固定資産合計		-		22, 835, 368
2 流動資産				, ,
(1) 現金預金			215	
(2) 未収金		264, 620		
貸倒引当金		△ 88	264, 532	
(3) その他流動資産			0	
流動資産合計		_		264, 747
資産合計				23, 100, 115
7/ 				,,

	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, 206, 827		
ローその他の企業債	1, 730, 473	7,007,000	
企業債計 (2)退職給付引当金		7, 937, 300	
(2) 超職権的対対金 固定負債合計		90, 894	8, 028, 194
4 流動負債			0, 020, 194
(1)一時借入金	0		
(2) 企業債			
イー建設改良費等の財源に充てるための企業債	703, 491		
ローその他の企業債	254, 322		
企業債計	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	957, 813	
(3) 未払金		224, 431	
(4) 引当金			
イー賞与引当金	2, 484		
口法定福利引当金	588	3, 072	
(5) その他流動負債		0	4 40= 040
流動負債合計			1, 185, 316
5 繰延収益 (1) 原期並至 6			
(1)長期前受金 イ 受贈財産評価額	127 700		
イ 受贈財産評価額 ロ 国庫補助金	137, 799 14, 182, 754		
ハー県補助金	483, 126		
二 受益者負担金	477, 895		
長期前受金合計		15, 281, 574	
(2)長期前受金収益化累計額		,	
イー受贈財産評価額	\triangle 72, 591		
ロー国庫補助金	\triangle 7, 370, 630		
ハの県補助金	△ 275, 353		
二 受益者負担金	△ 233, 699		
長期前受金収益化累計額合計		\triangle 7, 952, 273	7, 329, 301
負債合計			16, 542, 811

資本の部	
------	--

	其本の司		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5, 512, 389		
(2) 繰入資本金	369, 747		
資本金合計		5, 882, 136	5, 882, 136
7 剰余金	_		
(1) 資本剰余金			
イー受贈財産評価額	0		
ロの国庫補助金	460, 395		
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	214, 773		
口 繰越欠損金年度末残高	0		
利益剰余金計		214, 773	
剰余金合計	_		675, 168
資本合計		•	6, 557, 304
負債・資本合計			23, 100, 115
		-	

令和2年度 八幡浜市下水道事業会計予算明細書

(1)収益的収入及び支出

収 入

収 八					·	7: 十円)
款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明	
1_下水道事業収益		1, 768, 918	1, 556, 832	212, 086		
1 営業収益		648, 083	711, 965	△ 63,882		
1 下水道使用料		550, 186	555, 731	\triangle 5, 545		
	1 下水道使用料	550, 186	555, 731	\triangle 5, 545	下水道使用料	505, 186
2 雨水処理負担金		97, 853	156, 231	△ 58, 378		
	1 雨水処理負担金	97, 853	156, 231	△ 58, 378	雨水処理負担金	97, 853
9 その他営業収益		44	3	41		
	1 手数料	8	1	7	指定排水設備工事店登録手数料	8
	3 雑収益	36	2	34	雑収益	36
2 営業外収益		1, 120, 835	844, 867	275, 968		
1 受取利息及び配当金		1	1	0		
	1 預金利息	1	1	0	預金利息	1
2 他会計負担金		644, 980	110, 923	534, 057		
	1 一般会計負担金	644, 980	110, 923	534, 057	一般会計負担金	644, 980
3 他会計補助金		160, 582	414, 887	△ 254, 305		
	1 一般会計補助金	160, 582	414, 887	△ 254, 305	一般会計補助金	160, 582
5 長期前受金戻入		314, 781	318, 758	△ 3,977		
	1 受贈財産評価額	2, 240	2, 241	△ 1	受贈財産評価額	2, 240
	2 国庫補助金	296, 076	305, 631	\triangle 9,555	国庫補助金	296, 076
	3 県補助金	7, 917	2, 383	5, 534	県補助金	7, 917
	4 分担金及び負担金	8, 548	8, 503	45	分担金及び負担金	8, 548
6 消費税及び地方消費程	兑還付金	0	1	△ 1		
	1 消費税及び地方	0	1	△ 1		
	消費税還付金					
7 雑収益		491	297	194		
	2 下水道施設占用料	69	44	25	下水道施設占用料	69
	4 延滞金	2	2	0	延滞金	2
	5 原子力立地給付金	420	251	169	原子力立地給付金	420

支 出 —26— (単位:千円)

	Х						(半位・1円)
蒙		節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
	〈道事業費用		1, 550, 891	1, 546, 315	4, 576		
1	営業費用		1, 387, 110	1, 360, 136	26, 974		
	1 管渠費		19, 156	20, 071	△ 915		
		12 備消品費	134	126	8	マンホール蓋	134
		18 委託料	6, 400	6, 400	0	下水道台帳整備委託料	1,000
						管渠清掃委託料	5, 400
		19 手数料	873	703	170	災害対策手数料	300
						特定事業所水質検査手数料	300
						量水器取替手数料	273
		20 賃借料	100	100	0	発電機借上料	100
		21 修繕費	2, 700	2, 700	0	管渠施設修繕料	2, 700
		27 材料費	749	142	607	防臭材料費	80
						貯蔵材料費	669
		31 工事請負費	8, 200	9, 900	△ 1,700	管渠清掃工事	7,000
						止水管·取付管設置等工事費	1, 200
	2 ポンプ場費		1, 033	226	807		
		14 光熱水費	47	76	△ 29	上下水道代	47
		16 通信運搬費	30	0	30	電話回線使用料	30
		18 委託料	105	104	1	電気設備保守委託料	105
		25 動力費	804	0	804	電力代金	804
		36 保険料	47	46	1	建物共済保険料	47
	3 処理場費		299, 972	297, 201	2,771		
		1 給料	4, 435	4, 407	28	一般職員1人	4, 435
		2 手当等	2, 122	2, 113	9	扶養手当	258
						通勤手当	59
						時間外勤務手当	200
						休日勤務手当	20
						期末勤勉手当(R2.4~11月分)	1, 585
		3 賞与引当金繰入額	642	316	326	期末勤勉手当(R2.12~R3.3月分)	642
		5 法定福利費	1, 342	1, 400	△ 58	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1,032
						共済費(期末勤勉手当 R2.4~11月	分) 310
		6 法定福利費引当金	126	63	63	共済費	126
		繰入額				(期末勤勉手当 R2.12~R3.3月分))
							-

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明	
			12 備消品費	939	939	0	事務用文房具・備品等	20
							処理場施設備消品費	919
			14 光熱水費	811	801	10	上下水道代	811
			16 通信運搬費	1, 894	1,871	23	電話回線使用料	1, 474
							光通信使用料	252
							情報通信サービス使用料	168
			18 委託料	206, 168	200, 949	5, 219	処理場維持管理委託料	160, 951
							処理場設備保守委託料	3, 177
							電気設備保安委託料	1, 906
							水質検査委託料	3, 890
							汚泥運搬・処分委託料	32, 560
							警備保障業務委託料	476
							清掃委託料	2, 424
							その他委託料	784
			19 手数料	105	105	0	機器法定点検手数料	105
			20 賃借料	150	150		機械器具借上料	150
			21 修繕費	7, 217	8, 949	\triangle 1,732	処理場施設修繕料	800
							脱水汚泥移送ポンプ修繕料(八幡浜)	2,008
							マンホールポンプ修繕料(真穴)	770
							送風機修繕料(保内)	858
							原水ポンプ修繕料(保内)	1, 419
							ブロワー修繕料(磯崎)	691
							自動スクリーン修繕料(喜木津)	671
			25 動力費	59, 832	61,619	\triangle 1, 787	電力代金	54, 636
							動力燃料費	5, 196
			26 薬品費	13, 648	12, 981		薬品費	13, 648
			29 負担金	8	8		八幡浜地区危険物安全協会負担金	8
			36 保険料	533	530	3	建物共済保険料	533
4	浄化槽費			55, 326	72, 870	△ 17, 544		
			1 給料	4, 692	4, 692	0	707770	4, 692
			2 手当等	2, 043	2, 028	15	通勤手当	59
							管理職手当	359
							管理職員特別勤務手当	15
							期末勤勉手当(R2.4~11月分)	1,610

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明	20
			3 賞与引当金繰入額	646	319	327	期末勤勉手当(R2.12~R3.3月分)	646
			5 法定福利費	1, 459	1, 446	13	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1, 144
							共済費(期末勤勉手当 R2.4~11月分)	315
			6 法定福利費引当金	127	63	64	共済費	127
			繰入額				(期末勤勉手当 R1.12~R2.3月分)	
			8 退職給付費	0	20, 605	△ 20,605		
			18 委託料	15, 861	14, 263	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	合併浄化槽維持管理委託料	15, 861
			19 手数料	27, 698	26, 754	944	合併浄化槽検査手数料	4,618
							合併浄化槽清掃手数料	23, 080
			21 修繕費	2, 500	2, 300		合併浄化槽修繕料	2, 500
			31 工事請負費	300	400	△ 100	合併浄化槽補修工事費	300
	6 総係費			113, 047	63, 404	49, 643		
			1 給料	18, 501	17, 423		一般職員4人	18, 501
			2 手当等	9, 601	7, 993	1, 608	扶養手当	792
							通勤手当	258
							時間外勤務手当	400
							管理職手当	838
							特殊勤務手当	10
							休日勤務手当	40
							管理職員特別勤務手当	30
							児童手当	180
							期末勤勉手当(R2.4~11月分)	6, 829
							期末勤勉手当(会計年度任用職員)	224
			3 賞与引当金繰入額	2, 786	1, 845	941	期末勤勉手当(R2.12~R3.3月分)	2,671
			L martin				期末勤勉手当(会計年度任用職員)	115
			4 報酬	1, 593	0		報酬等(会計年度任用職員)	1, 593
			5 法定福利費	5, 842	3, 865	1, 977	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	4, 497
							共済費(期末勤勉手当 R2.4~11月分)	1, 238
							地方公務員災害補償負担金	107
			6 法定福利費引当金	524	1, 934	△ 1,410		524
			繰入額				(期末勤勉手当 R2.12~R3.3月分)	
			7 旅費	113	14	99	普通旅費	54
							費用弁償 (会計年度任用職員)	59
			8 退職給付費	43, 236	557	42, 679	退職給付費	43, 236

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			10 報償費	275	21	254	受益者負担金前納報奨金	15
							料金改定検討委員会委員報酬	260
			12 備消品費	49	49	0	排水設備事務消耗品	49
			15 印刷製本費	2	2	0	諸用紙印刷費	2
			16 通信運搬費	193	258		郵便料	193
			18 委託料	27, 101	26, 873	228	下水道使用料徵収事務委託料	25, 362
							管工事組合修繕業務委託料	524
							積算システム保守管理委託料	111
							財務会計システム保守委託料	510
							下水道台帳システム保守委託料	594
			19 手数料	124	72	52	振込手数料	81
							公用車車検手数料	43
			20 賃借料	1, 235	1, 270	△ 35	情報系庁内LAN端末借上料	379
							基幹系電算機借上料	328
							公共工事積算システム借上料	512
							土地借上料	16
			28 補償金	2	2	0	水洗便所改造資金融資補償金	2
			29 負担金	135	135	0	日本下水道協会負担金	95
							愛媛県下水道協会負担金	40
			30 補助金	645	910	\triangle 265	地域振興対策交付金	600
							水洗便所改造資金利子補給金	45
			36 保険料	118	93	25	下水道賠償責任保険	80
							自動車共済保険料	38
			40 貸倒引当金繰入額	972	88	884	貸倒引当金繰入額	972
7	7 減価償却費	ţ		898, 576	906, 364	△ 7,788		
			43 有形固定資產	898, 576	906, 364	△ 7,788	建物	30, 548
			減価償却費				構築物	606, 386
							機械及び装置	261, 127
							車両及び運搬具	25
							工具器具及び備品	490

_								•		
煮		項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明	
2	営業外	費用			163, 545	173, 053	△ 9,508			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費				126, 807	140, 971	△ 14, 164			
				49 企業債利息	126, 307	140, 471	△ 14, 164	企業債利息		126, 307
				50 借入金利息	500	500	0	一時借入金利息		500
	2 消費	費税及	び地方消費	税	36, 728	32, 068	4,660			
				53 消費税及び 地方消費税	36, 728	32, 068	4, 660	消費税及び地方消費税等		36, 728
	3 雑ラ	支出			10	14	△ 4			
				55 その他雑支出	10	14	\triangle 4	受益者負担金貸倒引当金		10
3	特別損	失			236	13, 126	△ 12,890			
	4 過年		益修正損		236	236	0			
				59 過年度損益修正損	236	236	0	過年度分還付金		236
	5 その	の他特別	別損失		0	12, 890	△ 12,890			
				60 その他特別損失	0	12, 890	△ 12,890			

(2)資本的収入及び支出

収 入

	収入							(—	<u> </u>
款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明	
1 資本	的収入			479, 404	802, 187	△ 322, 783			
1 1	企業債			203, 300	221, 900	△ 18,600			
	1 建設改良	費等の財源	に充てるための企業債	164, 100	178, 900	△ 14,800			
			1 建設改良費等の	164, 100	178, 900	△ 14,800	管渠整備事業債		22, 700
			財源に充てるた				処理場整備事業債		54, 600
			めの企業債				浄化槽整備事業債		4, 800
							過疎対策事業債		82,000
	2 その他の	企業債		39, 200	43,000	△ 3,800			
			1 その他の企業債	39, 200	43,000	△ 3,800	下水道事業債(特別措置分)		39, 200
2 1	出資金			19, 943	369, 747	△ 349, 804			
	1 他会計出	資金		19, 943	369, 747	△ 349, 804			
			1 一般会計出資金	19, 943	369, 747	△ 349, 804	一般会計出資金		19, 94
3 社	補助金			253, 780	206, 750	47, 030			
	1 国庫補助	金		134, 029	194, 842	△ 60,813			
			1 国庫補助金	134, 029	194, 842	△ 60,813	国庫補助金(管渠整備事業)		30, 000
							国庫補助金(処理場整備事業)		97, 25
							国庫補助金(浄化槽整備事業)		6, 77
	2 県補助金		· 	1, 809	1, 707	102			
			1 県補助金	1, 809	1, 707	102	県補助金(浄化槽整備事業)		1,80
	3 他会計補	助金		117, 942	10, 201	107, 741			
			1 他会計補助金	117, 942	10, 201	107, 741	一般会計補助金		117, 94
4 2	分担金及び負	担金		2, 381	3, 790	△ 1,409			
	2 受益者負	担金		370	1, 892	△ 1,522			
			1 受益者負担金	370	1, 892	△ 1,522	下水道受益者負担金		37
	3 浄化槽分	担金 担金		2,010	1, 897	113			
			1 浄化槽分担金	2, 010	1, 897	113	浄化槽分担金		2,01
	4 工事負担	金		1	1	0			
			1 工事負担金	1	1	0	処理区域外接続協力金		

支 出 —32— (単位:千円)

=	<u>ス ロ</u> 款 項		節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明	(幸瓜・111)
	<u>本</u> 的支出	Н	IN	1,280,426		△ 109, 367	1/1	
	建設改良費			322, 609	433, 882	$\triangle 109,307$ $\triangle 111,273$		
	1 管渠整備	主業弗		86, 718	72, 781	13, 937		
	1 日朱定備	尹禾貝	1 給料	7, 141	6, 663		 一般職員2人	7, 141
			2 手当等	3, 707	3, 449		大養手当	240
			4 十 3 守	3, 101	5, 449	200	住居手当	336
							通勤手当	530 59
							時間外勤務手当	400
							休日勤務手当	40
							児童手当	240
			o 상 는 기기 V V II I #로	0.05	100		期末勤勉手当(R2.4~11月分)	2, 392
			3 賞与引当金繰入額	987	430		期末勤勉手当(R2.12~R3.3月分)	987
			5 法定福利費	2, 062	1, 976	86	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1, 600
							共済費(期末勤勉手当 R2.4~11月分)	462
			6 法定福利費引当金	191	82	109	共済費	191
			繰入額				(期末勤勉手当 R2.12~R3.3月分)	
			7 旅費	13	12		普通旅費	13
			12 備消品費	750	450	300	事務用消耗品	660
							追録・図書購入費	90
			13 燃料費	153	150	3	自動車燃料費	153
			18 委託料	1, 000	46, 639		設計委託料(単独)	1,000
			19 手数料	30	30	0	検査手数料	30
			20 賃借料	84	84	0	コピー使用料	84
			21 修繕費	100	100	0	事務機器修繕料	100
			28 補償金	500	500	0	水道管移設補償費(単独)	500
			31 工事請負費	70, 000	11, 200	58, 800	ストックマネジメント工事(補助)	60, 000
							公共汚水桝設置工事(単独)	5,000
							私道管渠築造工事(単独)	5,000
			賃金	0	1, 016	△ 1,016	廃除科目	

款	項	Ħ	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明	
	3 処理場整備	事業費		212, 753	341, 371	△ 128,618		
			1 給料	4, 695	4, 472	223	一般職員1人	4, 695
			2 手当等	2, 685	1, 922	763	扶養手当	258
							住居手当	336
							通勤手当	59
							管理職手当	359
							管理職員特別勤務手当	15
							期末勤勉手当(R2.4~11月分)	1,658
			3 賞与引当金繰入額	678	304	374	期末勤勉手当(R2.12~R3.3月分)	678
			5 法定福利費	1, 545	1, 467	78	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1, 220
							共済費(期末勤勉手当 R2.4~11月分)	325
			6 法定福利費引当金	133	60	73	共済費	133
			繰入額				(期末勤勉手当 R2.12~R3.3月分)	
			7 旅費	13	12	1	普通旅費	13
			12 備消品費	901	420	481	事務用消耗品	901
			13 燃料費	153	150	3	自動車燃料費	153
			16 通信運搬費	60	12	48	郵便料	60
			18 委託料	30, 000	28, 000	2,000	ストックマネジメント実施設計委託料(補助)	30,000
			19 手数料	45	30	15	自動車点検手数料	45
			20 賃借料	10	13	△ 3	ウィルス対策ソフト使用料	10
			21 修繕費	100	140	△ 40	自動車修繕料	100
			31 工事請負費	171, 700	303, 220	△ 131, 520	ストックマネジメント工事(補助)	171, 700
			36 保険料	35	88	△ 53	自動車共済保険料	35
			37 公課費	0	45	△ 45		
L			賃金	0	1, 016	△ 1,016	廃除科目	
	4 浄化槽整備	事業費		22, 791	19, 730	3, 061		
			7 旅費	12	12	0	普通旅費	12
			12 備消品費	70	70	0	事務用消耗品	50
							追録・図書購入費	20
			13 燃料費	77	82		自動車燃料費	77
			18 委託料	374	368	6	合併浄化槽実施設計委託料(補助)	374
			21 修繕費	129	50	79	自動車修繕料	129
			31 工事請負費	22, 119	19, 148	2, 971	合併浄化槽設置工事(補助)	22, 119
			37 公課費	10	0	10	自動車重量税	10

耖	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明	
	5 固定資產期	構入費		347	0	347			
			67 工具器具及び	347	0	347	管路調査用カメラ購入費		347
			備品購入費						
2	2 企業債償還金			957, 817	955, 911	1, 906			
	1 企業債償還	墨金		957, 817	955, 911	1, 906			
			70 企業債償還金	957, 817	955, 911	1, 906	企業債償還金		957, 817