

令和2年度八幡浜市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和2年度八幡浜市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和2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	86,718 千円	273 千円	86,991 千円
処理場建設工事	212,753 千円	67 千円	212,820 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	1,556,891 千円	84,930 千円	1,641,821 千円
第1項 営業費用	1,393,110 千円	84,930 千円	1,478,040 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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額801,362千円は、当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。」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	1,280,426 千円	340 千円	1,280,766 千円
第1項 建設改良費	322,609 千円	340 千円	322,949 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改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	123,541 千円	△ 4,730 千円	118,811 千円

令和2年12月1日提出

八幡浜市長

大城 一郎

令和2年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用	1 営業費用		1,556,891	84,930	1,641,821
			1,393,110	84,930	1,478,040
		1 管渠費	25,156	90,000	115,156
		3 処理場費	299,972	△ 10	299,962
		4 浄化槽費	55,326	309	55,635
		6 総係費	113,047	△ 5,369	107,678

資本の収入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出	1 建設改良費		1,280,426	340	1,280,766
			322,609	340	322,949
		1 管渠整備事業費	86,718	273	86,991
		3 処理場整備事業費	212,753	67	212,820

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

当年度純利益 (△は純損失)	141,250 千円
減価償却費	898,576 千円
引当金の増減額 (△は減少)	26,732 千円
長期前受金戻入額	△ 314,781 千円
支払利息	126,807 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 45,245 千円
未払金の増減額 (△は減少)	93,395 千円
小計	926,733 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	799,927 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	△ 295,788 千円
国庫補助金等による収入	124,106 千円
一般会計等からの繰入金による収入	107,220 千円
負担金による収入	2,165 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 62,297 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	203,300 千円
企業債の償還による支出	△ 957,817 千円
他会計からの出資による収入	19,943 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 734,574 千円

資金増加額 (又は減少額)	3,056 千円
資金期首残高	1,791 千円
資金期末残高	4,847 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) 6	1,593	25,440	59,104	86,137	8,510	94,647	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	12,287	8,130	20,417	3,747	24,164	
	合計	0	(1) 10	1,593	37,727	67,234	106,554	12,257	118,811	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1,593	27,628	61,076	90,297	9,420	99,717	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,836	8,057	19,893	3,931	23,824	
	合計	0	(1) 9	1,593	39,464	69,133	110,190	13,351	123,541	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 2,188	△ 1,972	△ 4,160	△ 910	△ 5,070	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	451	73	524	△ 184	340	
	合計	0	(0) 1	0	△ 1,737	△ 1,899	△ 3,636	△ 1,094	△ 4,730	

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	1,392	630	372	10	2,000	0	1,117	17,842	43,236	75	200	360
補正前	1,548	672	494	10	1,000	0	1,556	20,037	43,236	60	100	420	
比較	△ 156	△ 42	△ 122	0	1,000	0	△ 439	△ 2,195	0	15	100	△ 60	

(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) 6	25,440	58,771	84,211	8,510	92,721	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	10,972	7,841	18,813	3,747	22,560	
	合計	0	(0) 9	36,412	66,612	103,024	12,257	115,281	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	27,628	60,737	88,365	9,420	97,785	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	11,836	8,057	19,893	3,931	23,824	
	合計	0	(0) 9	39,464	68,794	108,258	13,351	121,609	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 2,188	△ 1,966	△ 4,154	△ 910	△ 5,064	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 864	△ 216	△ 1,080	△ 184	△ 1,264	
	合計	0	(0) 0	△ 3,052	△ 2,182	△ 5,234	△ 1,094	△ 6,328	

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	1,392	630	356	10	2,000	0	1,117	17,236	43,236	75	200	360
補正前	1,548	672	494	10	1,000	0	1,556	19,698	43,236	60	100	420	
比較	△ 156	△ 42	△ 138	0	1,000	0	△ 439	△ 2,462	0	15	100	△ 60	

(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	0	(1) 0	1,593	0	333	1,926	0	1,926	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	1,315	289	1,604	0	1,604	
	合計	0	(1) 1	1,593	1,315	622	3,530	0	3,530	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,593	0	339	1,932	0	1,932	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,593	0	339	1,932	0	1,932	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 6	△ 6	0	△ 6	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	1,315	289	1,604	0	1,604	
	合計	0	(0) 1	0	1,315	283	1,598	0	1,598	

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	16	0	0	606	0	0	0
	補正前	0	0	0	339	0	0	0
	比較	16	0	0	267	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
給料	△ 1,737	その他の増減分	△ 1,737	他会計との異動等によるもの	
手当	△ 1,899	制度改正に伴う 増減分	△ 160	制度改正に伴うもの	期末勤勉手当の改定 年間4. 5 0月→4. 4 5月
		その他の増減分	△ 1,739	他会計との異動等によるもの	

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)

(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>△ 1,750,914</u>	670,838	
	ハ 構築物	33,262,714		
	減価償却累計額	<u>△ 16,359,784</u>	16,902,930	
	ニ 機械及び装置	10,243,569		
	減価償却累計額	<u>△ 6,936,580</u>	3,306,989	
	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	12,774		
	減価償却累計額	<u>△ 9,596</u>	3,178	
	ト 建設仮勘定		2,088	
	有形固定資産計		22,111,145	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計	0	<u>0</u>	
	固定資産合計			22,111,145
2	流動資産			
	(1) 現金預金		4,847	
	(2) 未収金		145,483	
	貸倒引当金	<u>△ 1,572</u>	143,911	
	(3) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			148,758
	資産合計			<u><u>22,259,903</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	5,462,312		
ロ その他の企業債	<u>1,665,553</u>		
企業債計		7,127,865	
(2) 退職給付引当金		79,742	
固定負債合計			<u>7,207,607</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	700,993		
ロ その他の企業債	<u>258,238</u>		
企業債計		959,231	
(3) 未払金		135,420	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,215		
ロ 法定福利費引当金	985	6,200	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			<u>1,100,851</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	14,129,607		
ハ 県補助金	487,111		
ニ 受益者負担金	481,452		
ホ 他会計補助金	245,806		
ヘ 浄化槽分担金	3,422		
ト 工事負担金	<u>1</u>		
長期前受金合計		15,485,198	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 74,831		
ロ 国庫補助金	△ 7,581,758		
ハ 県補助金	△ 283,394		
ニ 受益者負担金	△ 242,387		
ホ 他会計補助金	<u>△ 85,177</u>		
長期前受金収益化累計額合計		△ 8,267,547	
負債合計			<u><u>15,526,109</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	<u>50,786</u>		
資本金合計		<u>5,767,505</u>	5,767,505
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	505,894		
ロ 繰越欠損金年度末残高	<u>0</u>		
利益剰余金合計		<u>505,894</u>	
剰余金合計			<u>966,289</u>
資本合計			<u>6,733,794</u>
負債・資本合計			<u><u>22,259,903</u></u>

令和2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		1,556,891	84,930	1,641,821	
1 営業費用		1,393,110	84,930	1,478,040	
1 管渠費		25,156	90,000	115,156	
18 委託料		12,400	90,000	102,400	八幡浜処理区10-0雨水幹堆積土砂撤去業務委託料 90,000
3 処理場費		299,972	△ 10	299,962	
2 手当等		2,122	△ 18	2,104	期末勤勉手当 (R2. 4~R2. 11月分) △ 18
5 法定福利費		1,342	9	1,351	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 10 共済費 (期末勤勉手当R2. 4~R2. 11月分) △ 1
6 法定福利費引当金繰入額		126	△ 1	125	共済費 (期末勤勉手当R2. 12~R3. 3月分) △ 1
4 浄化槽費		55,326	309	55,635	
1 給料		4,692	△ 348	4,344	一般職員 △ 348
2 手当等		2,043	621	2,664	住居手当 294 通勤手当 △ 53 時間外勤務手当 800 管理職手当 △ 359 休日勤務手当 100 管理職員特別勤務手当 △ 15 期末勤勉手当 (R2. 4~R2. 11月分) △ 146
3 賞与引当金繰入額		646	△ 50	596	期末勤勉手当 (R2. 12~R3. 3月分) △ 50
5 法定福利費		1,459	92	1,551	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 116 共済費 (期末勤勉手当R2. 4~R2. 11月分) △ 24
6 法定福利費引当金繰入額		127	△ 6	121	共済費 (期末勤勉手当R2. 12~R3. 3月分) △ 6

6 総係費		113,047	△ 5,369	107,678		
1 給料		18,501	△ 1,840	16,661	一般職員	△ 1,840
2 手当等		9,601	△ 1,958	7,643	扶養手当	△ 114
					通勤手当	△ 85
					管理職手当	△ 80
					管理職員特別勤務手当	30
					児童手当	60
					期末勤勉手当 (R2. 4~R2. 11月分)	△ 1,763
					期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	△ 6
3 賞与引当金繰入額		2,786	△ 567	2,219	期末勤勉手当 (R2. 12~R3. 3月分)	△ 567
5 法定福利費		5,842	△ 889	4,953	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	△ 555
					共済費 (期末勤勉手当R2. 4~R2. 11月分)	△ 334
6 法定福利費引当金繰入額		524	△ 115	409	共済費 (期末勤勉手当R2. 12~R3. 3月分)	△ 115

(2) 資本的收入及び支出
支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本的支出		1,280,426	340	1,280,766		
1 建設改良費		322,609	340	322,949		
1 管渠整備事業費		86,718	273	86,991		
1 給料		7,141	451	7,592	一般職員 会計年度任用職員	
					△ 864 1,315	
2 手当等		3,707	△ 62	3,645	扶養手当	△ 42
					住居手当	△ 336
					通勤手当	16
					時間外勤務手当	200
					児童手当	△ 120
					期末勤勉手当 (R2. 4~R2. 11月分)	74
					期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	146
3 賞与引当金繰入額		987	93	1,080	期末勤勉手当 (R2. 12~R3. 3月分)	△ 34
					期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	127
5 法定福利費		2,062	△ 214	1,848	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	△ 234
					共済費 (期末勤勉手当R2. 4~R2. 11月分)	20
6 法定福利費引当金繰入額		191	5	196	共済費 (期末勤勉手当R2. 12~R3. 3月分)	5

	3 処理場整備事業費	212,753	67	212,820		
	2 手当等	2,685	42	2,727	期末勤勉手当 (R2.4~R2.11月分)	42
	5 法定福利費	1,545	24	1,569	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	11
					共済費 (期末勤勉手当R2.4~R2.11月分)	13
	6 法定福利費引当金 繰入額	133	1	134	共済費 (期末勤勉手当R2.12~R3.3月分)	1