

令和4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4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	50,930 千円	111 千円	51,041 千円
処理場建設工事	339,573 千円	84 千円	339,657 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	1,567,186 千円	18,419 千円	1,585,605 千円
第1項 営業費用	1,443,386 千円	18,419 千円	1,461,805 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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額734,529千円は、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98,850千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	1,364,184 千円	195 千円	1,364,379 千円
第1項 建設改良費	462,294 千円	195 千円	462,489 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補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	86,876 千円	445 千円	87,321 千円

令和4年12月6日提出

八幡浜市長

大城 一郎

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			1,567,186	18,419	1,585,605
	1 営業費用		1,443,386	18,419	1,461,805
		3 処理場費	322,149	18,213	340,362
		4 浄化槽費	64,092	68	64,160
		6 総係費	73,597	138	73,735

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			1,364,184	195	1,364,379
	1 建設改良費		462,294	195	462,489
		1 管渠整備事業費	50,930	111	51,041
		3 処理場整備事業費	339,573	84	339,657

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)	127,292 千円
減価償却費	920,920 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 666 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)	41,628 千円
小計	855,536 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	757,692 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	△ 425,659 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	△ 99,120 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)	27,341 千円
資金期首残高	27,227 千円
資金期末残高	54,568 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	1,655	30,175	17,715	49,545	10,233	59,778	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	0	14,170	8,634	22,804	4,739	27,543	
	合計	0	(1) 12	1,655	44,345	26,349	72,349	14,972	87,321	
補正前	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	11	0	160	171	79	250	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	31	162	193	2	195	
	合計	0	(0) 0	11	31	322	364	81	445	

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	17,999	0	120	240
補正前	1,470	854	499	10	3,100	0	1,117	17,677	0	120	240	940	
比較	0	0	0	0	0	0	0	322	0	0	0	0	

(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	17,382	47,557	9,985	57,542	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	14,170	8,634	22,804	4,739	27,543	
	合計	0	(0) 12	44,345	26,016	70,361	14,724	85,085	
補正前	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	154	154	76	230	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	31	162	193	2	195	
	合計	0	(0) 0	31	316	347	78	425	

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	17,666	0	120	240	940
	補正前	1,470	854	499	10	3,100	0	1,117	17,350	0	120	240	940
	比較	0	0	0	0	0	0	0	316	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	0	(1) 0	1,655	0	333	1,988	248	2,236	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,655	0	333	1,988	248	2,236	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,644	0	327	1,971	245	2,216	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,644	0	327	1,971	245	2,216	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	11	0	6	17	3	20	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	11	0	6	17	3	20	

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	333	0	0	0
	補正前	0	0	0	327	0	0	0
	比較	0	0	0	6	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	31	制度改正に伴う増減分	48	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 平均改定率 0.30% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日
		その他の増減分	△ 17	異動等によるもの	
手当	322	制度改正に伴う増減分	433	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 一般職員 期末勤勉手当の改正 年間支給月数 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当の改正 年間支給月数 2.40月→2.45月
		その他の増減分	△ 111	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		544,921	
	有形固定資産合計		<u>21,275,567</u>	
	固定資産合計			21,275,567
2	流動資産			
(1)	現金預金		54,568	
(2)	未収金		137,081	
	貸倒引当金		<u>△ 2,427</u>	
	流動資産合計		<u>134,654</u>	189,222
	資産合計			<u>21,464,789</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) 引当金			
イ 退職給付引当金	62,294		
引当金合計		62,294	
固定負債合計			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	
(2) 未払金		105,960	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,833		
ロ 法定福利費引当金	766		
引当金合計		4,599	
流動負債合計			954,069
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		16,309,718	
(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		△ 9,202,100	
繰延収益合計			7,107,618
負債合計			14,018,146

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>		
資本金計		<u>5,818,630</u>	
資本金合計			5,818,630
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>460,395</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	<u>1,167,618</u>		
利益剰余金合計		<u>1,167,618</u>	
剰余金合計			<u>1,628,013</u>
資本合計			<u>7,446,643</u>
負債・資本合計			<u>21,464,789</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		1,567,186	18,419	1,585,605	
1 営業費用		1,443,386	18,419	1,461,805	
3 処理場費		322,149	18,213	340,362	
	2 手当等	1,554	40	1,594	期末勤勉手当 (R4.4~R4.11月分) 40
	3 賞与引当金繰入額	599	△ 4	595	期末勤勉手当 (R4.12~R5.3月分) △ 4
	5 法定福利費	1,311	7	1,318	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 3 共済費 (期末勤勉手当R4.4~R4.11月分) 10
	6 法定福利費引当金繰入額	119	1	120	共済費 (期末勤勉手当R4.12~R5.3月分) 1
	25 動力費	60,960	18,169	79,129	電力代金 18,169
4 浄化槽費		64,092	68	64,160	
	2 手当等	2,351	46	2,397	期末勤勉手当 (R4.4~R4.11月分) 46
	3 賞与引当金繰入額	579	10	589	期末勤勉手当 (R4.12~R5.3月分) 10
	5 法定福利費	1,456	9	1,465	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 2 共済費 (期末勤勉手当R4.4~R4.11月分) 11
	6 法定福利費引当金繰入額	115	3	118	共済費 (期末勤勉手当R4.12~R5.3月分) 3
6 総係費		73,597	138	73,735	
	2 手当等	9,673	140	9,813	期末勤勉手当 (R4.4~R4.11月分) 133 期末勤勉手当 (会計年度任用職員) 7
	3 賞与引当金繰入額	2,799	△ 72	2,727	期末勤勉手当 (R4.12~R5.3月分) △ 71 期末勤勉手当 (会計年度任用職員) △ 1
	4 報酬	1,644	11	1,655	報酬等 (会計年度任用職員) 11
	5 法定福利費	6,597	68	6,665	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 30 共済費 (期末勤勉手当R4.4~R4.11月分) 35 共済費 (会計年度任用職員) 1 (期末勤勉手当除く通年分) 共済費 (会計年度任用職員) 2 (期末勤勉手当R4.4~R4.11月分)
	6 法定福利費引当金繰入額	556	△ 9	547	共済費 (期末勤勉手当R4.12~R5.3月分) △ 9

(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 資本の支出		1,364,184	195	1,364,379	
1 建設改良費		462,294	195	462,489	
1 管渠整備事業費		50,930	111	51,041	
	1 給料	6,285	31	6,316	一般職員3人 31
	2 手当等	3,706	68	3,774	期末勤勉手当 (R4.4~R4.11月分) 67 期末勤勉手当 (賞与引当金分) 1
	5 法定福利費	2,081	12	2,093	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 6 共済費 (期末勤勉手当) 16 共済費 (法定福利費引当金分) 2
3 処理場整備事業費		339,573	84	339,657	
	2 手当等	4,766	94	4,860	期末勤勉手当 (R4.4~R4.11月分) 88 期末勤勉手当 (賞与引当金分) 6
	5 法定福利費	2,656	△ 10	2,646	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 35 共済費 (期末勤勉手当) 22 共済費 (法定福利費引当金分) 3

