

議案第89号

令和6年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度八幡浜市簡易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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度八幡浜市簡易水道事業会計予算（以下「予算」という。）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）
収 入			
第1款 簡易水道事業収益	23,485 千円	805 千円	24,290 千円
第2項 営業外収益	17,698 千円	805 千円	18,503 千円
支 出			
第1款 簡易水道事業費用	23,485 千円	805 千円	24,290 千円
第1項 営業費用	22,696 千円	805 千円	23,501 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3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	11,012 千円	195 千円	11,207 千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
17,398 千円	805 千円	18,203 千円

令和6年12月3日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

## 令和6年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算実施計画

### 収益的收入及び支出

#### 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業収益	2 営業外収益		23,485	805	24,290
			17,698	805	18,503
		3 他会計補助金	14,770	805	15,575

#### 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業費用	1 営業費用		23,485	805	24,290
			22,696	805	23,501
		4 総係費	19,183	805	19,988

# 令和6年度八幡浜市簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	151 千円
減価償却費	2,985 千円
長期前受金戻入額	△ 2,927 千円
支払利息	657 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
固定資産除却費	0 千円
固定資産売却損益	0 千円
未収金の増減額 (△は増加)	1 千円
未払金の増減額 (△は減少)	0 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	537 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	1,403 千円
利息の支払額	△ 657 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	747 千円

## (2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 55,000 千円
有形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	0 千円
貸付による支出	0 千円
貸付金の回収による収入	0 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,628 千円
負担金による収入	0 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,372 千円

## (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	60,000 千円
一時借入金の返済による支出	△ 60,000 千円
企業債による収入	55,000 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,628 千円
出資金による収入	0 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	52,372 千円

資金増加額 (又は減少額)	747 千円
資金期首残高	4,405 千円
資金期末残高	5,152 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	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	1	4,447	5,181	9,628	1,579	11,207	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,447	5,181	9,628	1,579	11,207	
補正前	損益勘定支弁職員	0	1	4,396	5,095	9,491	1,521	11,012	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,396	5,095	9,491	1,521	11,012	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	51	86	137	58	195	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	51	86	137	58	195	

(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	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
補正後		0	0	59	18	2,640	0	0	1,897	507	0	60	0
補正前		0	0	59	18	2,640	0	0	1,811	507	0	60	0
比較		0	0	0	0	0	0	0	86	0	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	51	制度改正に伴う増減分	51	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 平均改定率 3.00% 実施時期 一般職員 令和6年4月1日
手 当	86	制度改正に伴う増減分	62	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 年間支給月数 4.50月 → 4.60月
		その他の増減分	24	異動等によるもの	

## 令和6年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和7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	1,590		
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,077</u>	617	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 389,111</u>	66,011	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 11,101</u>	591	
	建設仮勘定		<u>125,908</u>	
	有形固定資産計		194,717	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計		<u>0</u>	
	固定資産合計			194,717
	2 流動資産			
	(1) 現金預金		5,152	
	(2) 未収金	403		
	貸倒引当金	<u>0</u>	<u>403</u>	
	流動資産合計			<u>5,555</u>
	資産合計			<u><u>200,272</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	<u>98,761</u>		
	企業債計		98,761	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>3,068</u>		
	引当金計		<u>3,068</u>	
	固定負債合計			101,829

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		3,015	
	企業債計			3,015
(2) 未払金				448
(3) 前受金				0
(4) 引当金				
	イ 賞与引当金		611	
	ロ その他引当金		124	
	引当金計			735
(5) 預り金				0
	流動負債合計			4,198
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
	イ 国県補助金	186,710		
	収益化累計額	<u>△ 159,941</u>	26,769	
	ロ 他会計補助金	301,545		
	収益化累計額	<u>△ 256,076</u>	45,469	
	長期前受金計			72,238
	繰延収益合計			72,238
	負債合計			<u>178,265</u>

### 資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
	イ 固有資本金		20,978	
	資本金合計			20,978
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319	
	資本剰余金合計			319
(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		710	
	利益剰余金合計			710
	剰余金合計			1,029
	資本合計			22,007
	負債・資本合計			<u>200,272</u>



令和6年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 簡易水道事業収益			23,485	805	24,290	
2 営業外収益			17,698	805	18,503	
	3 他会計補助金		14,770	805	15,575	
		1 一般会計補助金		14,770	805	15,575

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 簡易水道事業費用			23,485	805	24,290	
1 営業費用	4 総係費		22,696	805	23,501	
			19,183	805	19,988	
		1 給料	4,396	51	4,447	一般職1人 51
		2 手当	3,984	79	4,063	期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 79
		3 賞与引当金繰入額	604	7	611	期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) 7
		6 法定福利費	1,400	55	1,455	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 6 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) 51 公務災害補償金 △ 2
		29 負担金及び補助金	2,679	610	3,289	簡易水道等工事費補助金 610
		37 その他引当金繰入額	121	3	124	共済費 (期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分) 3