

議案第92号

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算（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4年度宇和島市公共下水道事業会計予算（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 公共下水道事業収益	1,120,476 千円	△ 18,072 千円	1,102,404 千円
第1項 営 業 収 益	329,343 千円	550 千円	329,893 千円
第2項 営 業 外 収 益	791,133 千円	△ 18,622 千円	772,511 千円
	支 出		
第1款 公共下水道事業費用	999,231 千円	11,962 千円	1,011,193 千円
第1項 営 業 費 用	887,429 千円	11,962 千円	899,391 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正し、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「466,621千円」を「436,587千円」に、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額「8,501千円」を「5,283千円」に改め、残額431,304千円は、当年度分損益勘定留保資金374,550千円及び過年度損益勘定留保資金24,617千円並びに当年度利益剰余金処分額32,137千円で補填するものとする。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第1款 資本的収入	609,095 千円	△ 48,870 千円	560,225 千円
第1項 企 業 債	5,200 千円	△ 5,200 千円	0 千円
第3項 補 助 金	69,550 千円	△ 43,670 千円	25,880 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,075,716 千円	△ 78,904 千円	996,812 千円
第1項 建 設 改 良 費	186,716 千円	△ 78,904 千円	107,812 千円

(債務負担行為)

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
企業会計システム更新業務	令和5年度から 令和10年度まで	15,600 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9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	58,516 千円	△ 6,333 千円	52,183 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「571,015千円」を「552,393千円」に改める。

(利益剰余金の処分)

第7条 予算第11条に定めた処分する利益剰余金の処分金額「58,953千円」を、「32,137千円」に改める。

令和4年11月29日提出

宇和島市長 岡 原 文 彰

補正予算に関する説明書

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算実施計画

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和4年度宇和島市公共下水道事業予定貸借対照表

その他の説明事項

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算事項別明細書

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算実施計画
収益の収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正 予定額	計	備考
1. 公共下水道事業収益			1,120,476	△ 18,072	1,102,404	
	1. 営業収益		329,343	550	329,893	
		2. 雨水処理負担金	29,316	550	29,866	
	2. 営業外収益		791,133	△ 18,622	772,511	
		1. 他会計補助金	571,015	△ 18,622	552,393	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正 予定額	計	備考
1. 公共下水道事業費用			999,231	11,962	1,011,193	
	1. 営業費用		887,429	11,962	899,391	
		2. ポンプ場費	8,394	550	8,944	
		3. 処理場費	195,644	17,000	212,644	
		4. 総係費	66,240	△ 5,588	60,652	

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	備考
1. 資本的収入			609,095	△ 48,870	560,225	
	1. 企業債		5,200	△ 5,200	0	
		1. 企業債	5,200	△ 5,200	0	
	3. 補助金		69,550	△ 43,670	25,880	
		1. 国庫補助金	69,550	△ 43,670	25,880	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正 予定額	計	備考
1. 資本的支出			1,075,716	△ 78,904	996,812	
	1. 建設改良費		186,716	△ 78,904	107,812	
		1. 管渠整備事業費	12,759	124	12,883	
		3. 処理場整備事業費	164,311	△ 79,028	85,283	

令和4年度宇和島市公共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)

	(千円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は当年度純損失)	11,568
減価償却費	584,517
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1
固定資産除却費	10,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1
長期前受金戻入額	△ 219,967
支払利息	98,500
小計	484,620
利息の支払額	△ 98,500
業務活動によるキャッシュ・フロー	386,120
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	△ 107,812
国庫補助金等による収入	25,880
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	182,359
分担金及び負担金による収入	1,074
投資活動によるキャッシュ・フロー	101,501
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 889,000
他会計からの出資による収入	376,202
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 512,798
資金増加(減少)額	△ 25,177
資金期首残高	138,949
資金期末残高	113,772

給 与 費 明 細 書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0 (0) 5	0	20,709	0	11,609	32,318	6,871	39,189
	資本勘定支弁職員	0 (0) 2	0	6,411	0	4,400	10,811	2,183	12,994
	合 計	0 (0) 7	0	27,120	0	16,009	43,129	9,054	52,183
補 正 前	損益勘定支弁職員	0 (0) 6	0	25,367	0	12,343	37,710	8,008	45,718
	資本勘定支弁職員	0 (0) 2	0	6,375	0	4,311	10,686	2,112	12,798
	合 計	0 (0) 8	0	31,742	0	16,654	48,396	10,120	58,516
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0) △ 1	0	△ 4,658	0	△ 734	△ 5,392	△ 1,137	△ 6,529
	資本勘定支弁職員	0 (0) 0	0	36	0	89	125	71	196
	合 計	0 (0) △ 1	0	△ 4,622	0	△ 645	△ 5,267	△ 1,066	△ 6,333

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補正後	558	948	48	0	1,700
	補正前	678	612	432	0	1,700
	比 較	△ 120	336	△ 384	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	792	6,443	5,520	0	16,009
	補正前	792	7,002	5,438	0	16,654
	比 較	0	△ 559	82	0	△ 645

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 4,622	異動等による増減分	△ 4,658	異動等によるもの	職員数の異動状況 補正前 8 人 補正後 7 人 増減 △ 1 人
		制度改正に伴う増減分	36		
手当	△ 1,711	異動等による増減分	△ 1,871		期末手当 △ 734 千円 共済負担金 △ 1,137 千円
		制度改正に伴う増減分	160		

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(一)	
令和4年12月1日現在	平均給料月額 (円)	322,836	
	平均給与月額 (円)	351,620	
	平均年齢 (歳)	44歳 0月	
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	331,243	
	平均給与月額 (円)	359,569	
	平均年齢 (歳)	44歳 3月	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度	
		行政職 (円)	
高校卒	154,600	154,600	
大学卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年12月1日現在	7 級	0 (0)	0.0 (0)
	6 級	1 (0)	14.3 (0)
	5 級	1 (0)	14.3 (0)
	4 級	2 (0)	28.5 (0)
	3 級	1 (0)	14.3 (0)
	2 級	1 (0)	14.3 (0)
	1 級	1 (0)	14.3 (0)
	計	7 (0)	100.0 (0)
令和4年1月1日現在	7 級	0 (0)	0.0 (0)
	6 級	1 (0)	14.3 (0)
	5 級	1 (0)	14.3 (0)
	4 級	2 (0)	28.6 (0)
	3 級	2 (0)	28.6 (0)
	2 級	0 (0)	0.0 (0)
	1 級	1 (0)	14.2 (0)
	計	7 (0)	100.0 (0)

(級別の標準的な職務内容)

行政職	7級	局長又はこれに相当する職務
	6級	課長又はこれに相当する職務
	5級	課長補佐又はこれに相当する職務
	4級	係長、専門員又はこれに相当する職務
	3級	主任又はこれに相当する職務
	2級	主査又はこれに相当する職務
	1級	主事、事務員又はこれに相当する職務

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	
補正後	職員数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	—	—	
比率(B) / (A) (%)		100.00	100.00	
補正前	職員数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	—	—	
比率(B) / (A) (%)		87.50	87.50	

(5) 特殊勤務手当

区 分		全 職 種	事務・技術職
補 正 後	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (令和4年12月1日現在) (%)	0	0.00
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0
	代表的な特殊勤務手当の名称		
補 正 前	給料総額に対する比率 (%)	0.00	0.00
	支給対象職員の比率 (令和4年1月1日現在) (%)	0	0.00
	支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0
	代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.300) 4.400	有	
補正前	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.300) 4.400	有	

備考：() 内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸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 (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	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 ~ 20 % 加 算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 ~ 45 % 加 算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
地 域 手 当	—	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 容			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 補 助 金	企業債	一般会計 出 資 金	損益勘定 留 保 資 金
企業会計システム更新業務	1,560	-	-	令和5年度から 令和10年度まで	1,560	0	0	1,560	0

令和4年度宇和島市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

		資 産 の 部		(千円)
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		2,620,261	
	ロ 建 設 価 値 却 累 計 額	1,610,040		
	ハ 構 築 価 値 却 累 計 額	<u>△ 154,020</u>	1,456,020	
	ニ 機 械 及 び 装 置	13,583,708		
	ホ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,284,704</u>	12,299,004	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,383,417		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 314,680</u>	1,068,737	
	ハ 建 設 仮 勘 定	2,967		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 248</u>	2,719	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>56,285</u>	
	固 定 資 産 合 計		<u>17,503,026</u>	17,503,026
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		113,772	
(2)	未 収 金	51,976		
	倒 引 当 金	<u>△ 150</u>	51,826	
	流 動 資 産 合 計		<u>165,598</u>	
	資 産 合 計		<u>17,668,624</u>	
		負 債 の 部		(千円)
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>3,027,451</u>		
	企 業 債 合 計		<u>3,027,451</u>	
	固 定 負 債 合 計			3,027,451
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	<u>886,939</u>		
	企 業 債 合 計		886,939	

(2) 未払金			34,248	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	4,261			
ロ 法定福利引当金	577			
(4) その他流動負債			4,838	
			<u>103,676</u>	
流動負債合計				1,029,701
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 長期前受金額	42,288			
ロ 長期前受金額	<u>△ 3,490</u>			
ハ 長期前受金額	5,648,690			
ニ 長期前受金額	<u>△ 513,590</u>			
ホ 長期前受金額	1,571,263			
繰延収益	<u>△ 121,310</u>			
繰延収益	334,437			
繰延収益	<u>△ 31,566</u>			
繰延収益	1,441			
繰延収益	<u>0</u>			
繰延収益				<u>6,928,163</u>
負債合計				<u>10,985,315</u>
資本				
の				
部				
(千円)				
6. 資本金				5,384,413
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国庫補助金額	1,139,224			
ロ 他会計補助金額	<u>148,104</u>			
資本剰余金合計				1,287,328
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>11,568</u>			
利益剰余金合計				<u>11,568</u>
剰余金合計				<u>1,298,896</u>
資本合計				<u>6,683,309</u>
負債資本合計				<u><u>17,668,624</u></u>

令和4年度宇和島市公共下水道事業会計補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入
第1款 公共下水道事業収益
第1項 営業収益

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
2. 雨水処理負担金	29,316	550	29,866	1. 雨水処理負担金	550	雨水処理負担金 550
計	329,343	550	329,893			

第1款 公共下水道事業収益
第2項 営業外収益

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1. 他会計補助金	571,015	△ 18,622	552,393	1. 一般会計補助金	△ 18,622	一般会計補助金 △ 18,622
計	791,133	△ 18,622	772,511			

支 出
第1款 公共下水道事業費用
第1項 営業費用

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
2. ポンプ場費	8,394	550	8,944	25. 動力費	550	動力費 550
3. 処理場費	195,644	17,000	212,644	25. 動力費	17,000	動力費 17,000
4. 総係費	66,240	△ 5,588	60,652	1. 給料	△ 4,658	給料(5人分) △ 4,658
				2. 手当等	△ 734	扶養手当 △ 120 住居手当 336 期末手当 △ 566 通勤手当 △ 384
				6. 法定福利費	△ 1,137	職員共済組合負担金 △ 1,137
				20. 賃借料	941	機器賃貸料 941
計	887,429	11,962	899,391			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入
第1款 資本的収入
第1項 企業債

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 企 業 債	千円 5,200	千円 △ 5,200	千円 0	1. 企 業 債	千円 △ 5,200	千円 下水道事業債 △ 2,600 過疎対策事業債 △ 2,600
計	5,200	△ 5,200	0			

第1款 資本的収入
第3項 補助金

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 国 庫 補 助 金	千円 69,550	千円 △ 43,670	千円 25,880	1. 国 庫 補 助 金	千円 △ 43,670	千円 社会資本整備総合交付金 △ 43,670
計	69,550	△ 43,670	25,880			

支 出
第1款 資本的支出
第1項 建設改良費

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
				区 分	金額	
1. 管 渠 整 備 事 業 費	千円 12,759	千円 124	千円 12,883	1. 給 料	千円 36	千円 給料(1人分) 36
				2. 手 当 等	28	期末手当 7 勤勉手当 21
3. 処 理 場 整 備 事 業 費	164,311	△ 79,028	85,283	6. 法 定 福 利 費	60	職員共済組合負担金 60
				2. 手 当 等	61	勤勉手当 61
				6. 法 定 福 利 費	11	職員共済組合負担金 11
計	186,716	△ 78,904	107,812	18. 委 託 料	△ 79,100	ストックマネジメント委託料(補助) △ 79,100