

議案第37号

平成31年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	11,500 戸
(2) 年間総排水量	6,985,000 m ³
(3) 1日平均排水量	19,137 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	72,781 千円
処理場建設工事	341,371 千円
戸別合併処理浄化槽設置工事	19,730 千円

(収益的収入及び支出)

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。

収 入		
第1款 下水道事業収益		1,556,832 千円
第1項 営業収益		711,965 千円
第2項 営業外収益		844,867 千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		1,546,315 千円
第1項 営業費用		1,360,136 千円
第2項 営業外費用		173,053 千円
第3項 特別損失		13,126 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587,606千円は、当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	802,187千円
第1項	企業債	221,900千円
第2項	出資金	369,747千円
第3項	補助金	206,750千円
第4項	分担金及び負担金	3,790千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,389,793千円
第1項	建設改良費	433,882千円
第2項	企業債償還金	955,911千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ223,552千円及び210,320千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「別表1債務負担行為」による。

(企業債)

第6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2企業債」による。

(一時借入金)

第7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8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9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

93,531 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、425,088千円である。

平成31年2月26日提出

八幡浜市長 大城一郎

別表1 債務負担行為

(単位：千円)

事項	期間	限度額	参考		
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	126,900	H31	126,900	当該年度分
			H32	126,900	債務負担分
			全体	253,800	
真穴浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	9,180	H31	9,180	当該年度分
			H32	9,180	債務負担分
			全体	18,360	
保内浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	19,332	H31	19,332	当該年度分
			H32	19,332	債務負担分
			全体	38,664	
小規模下水道マンホールポンプ維持管理業務委託料	平成32年度	1,404	H31	1,404	当該年度分
			H32	1,404	債務負担分
			全体	2,808	

別表2 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道単独事業	千円 5,800	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入時期 平成31年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 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できる。
処理場建設事業	79,100			
合併処理浄化槽整備事業	4,600			
過疎対策事業	89,400			
下水道事業（特別措置分）	43,000			
合計	221,900			

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

八幡浜市下水道事業会計については、当年度より企業会計へと移行し、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。

平成30年度予定 (平成31年3月31日)	平成31年度予定 (平成32年3月31日)
8,038,520千円	7,420,047千円

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

平成31年度（自平成31年4月1日 至平成32年3月31日）

（単位：千円）

	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	603,377	13,694	10,956	36,211	664,238
営業費用	1,147,067	61,875	25,290	93,562	1,327,794
営業損益	△ 543,690	△ 48,181	△ 14,334	△ 57,351	△ 663,556
経常損益	36,390	717	1,313	1,905	40,325
セグメント資産	21,163,283	1,058,916	319,296	487,615	23,029,110
セグメント負債	14,635,772	915,493	268,847	485,580	16,305,692
その他の項目					
雨水処理負担金	156,231	0	0	0	156,231
他会計負担金	110,923	0	0	0	110,923
他会計補助金	321,456	42,861	9,125	51,646	425,088
他会計出資金	369,747	0	0	0	369,747
減価償却費	828,862	42,565	10,908	24,029	906,364
企業債償還金	874,712	55,193	9,913	16,093	955,911
企業債利息	124,055	11,167	1,357	3,892	140,471

平成31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

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益			1,556,832	
	1 営業収益		711,965	
		1 下水道使用料	555,731	
		2 雨水処理負担金	156,231	
		4 その他営業収益	3	
	2 営業外収益		844,867	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	110,923	
		3 他会計補助金	414,887	
		5 長期前受金戻入	318,758	
		6 消費税及び地方消費税還付金	1	
		7 雑収益	297	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			1,546,315	
	1 営業費用		1,360,136	
		1 管渠費	20,071	
		2 ポンプ場費	226	
		3 処理場費	297,201	
		4 浄化槽費	72,870	
		6 総係費	63,404	
		7 減価償却費	906,364	
	2 営業外費用		173,053	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971	
		2 消費税及び地方消費税	32,068	
		3 雑支出	14	
	3 特別損失		13,126	
		4 過年度損益修正損	236	
		5 その他特別損失	12,890	

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			802,187	
	1 企業債		221,900	
		1 建設改良費の財源に 充てるための企業債	178,900	
		2 その他の企業債	43,000	
	2 出資金		369,747	
		1 他会計出資金	369,747	
	3 補助金		206,750	
		1 国庫補助金	194,842	
		2 県補助金	1,707	
		3 他会計補助金	10,201	
	4 分担金及び負担金		3,790	
		2 受益者負担金	1,892	
		3 浄化槽分担金	1,897	
		4 工事負担金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,389,793	
	1 建設改良費		433,882	
		1 管渠整備事業費	72,781	
		3 処理場整備事業費	341,371	
		4 浄化槽整備事業費	19,730	
	2 企業債償還金		955,911	
		1 企業債償還金	955,911	

平成31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

(平成31年4月1日から平成32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)	27,217 千円
減価償却費	906,364 千円
固定資産除却費	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	6,699 千円
長期前受金戻入額	△ 318,758 千円
支払利息	140,971 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	58,321 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 112,950 千円
小計	707,863 千円
利息の支払額	1 千円
利息及び配当金の受取額	△ 140,971 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	566,893 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	△ 392,499 千円
国庫補助金等による収入	194,285 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 198,214 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	221,900 千円
企業債の償還による支出	△ 955,911 千円
他会計からの出資による収入	369,747 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 364,264 千円

資金増加額 (又は減少額)	4,415 千円
資金期首残高	0 千円
資金期末残高	4,415 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			
本年度	損益勘定支弁職員	0	6	26,522	36,233	62,755	9,076	71,831	
	資本勘定支弁職員	0	3	11,135	6,838	17,973	3,727	21,700	
	合計	0	9	37,657	43,071	80,728	12,803	93,531	
前年度	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	9	37,067	20,274	57,341	12,348	69,689	
比較	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	0	590	22,797	23,387	455	23,842	

(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
	本年度		1,212	324	515	10	1,000	0	1,447	17,358	20,605	60	100
前年度		1,308	600	498	2	1,480	0	1,117	14,544	0	0	185	540
比較		△ 96	△ 276	17	8	△ 480	0	330	2,814	20,605	60	△ 85	△ 100

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	590	給与改定に伴う増減分	49		給与の改定率 0.16%
		昇給に伴う増減分	263		平均昇給率 0.71% (昇給期) (職員数) 昇給期別 { 4月 0人 7月 0人 職員数 { 10月 0人 1月 9人
		その他の増減分	278	他会計との異動他 278	職員の新陳代謝等に伴う増減分 278 職員数 本年度 9人 前年度 9人
手当	22,797	制度改正に伴う増減分	167	期末勤勉手当 167	期末勤勉手当の改定 年間4.40月→4.45月
		その他の増減分	22,630	扶養手当 △ 96 住居手当 △ 276 通勤手当 17 特殊勤務手当 8 時間外勤務手当 △ 480 管理職手当 330 期末勤勉手当 2,647 退職給付費 20,605 管理職員特別勤務手当 60 休日勤務手当 △ 85 児童手当 △ 100	

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
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	347,078
	平均給与月額(円)	379,444
	平均年齢(歳)	47.7
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,544
	平均給与月額(円)	375,644
	平均年齢(歳)	46.2

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	148,600	148,600
大学卒	180,700	180,700

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	1級	0	0	平成30年1月1日現在	1級	0	0
	2級	1	11		2級	1	11
	3級	1	11		3級	1	11
	4級	4	45		4級	4	45
	5級	2	22		5級	2	22
	6級	1	11		6級	1	11
	7級	0	0		7級	0	0
	計	9	100		計	9	100

(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 師 技 師	主 査	係 長 任 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 (%)	0.02
支給対象職員の比率(平成31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)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.125	2.275	4.400	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 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 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才以上勸奨(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才以上勸奨(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

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		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 維持管理業務委託料	126,900	-	-	平成32年度	126,900			126,900
真穴浄化センター 維持管理業務委託料	9,180	-	-	平成32年度	9,180			9,180
保内浄化センター 維持管理業務委託料	19,332	-	-	平成32年度	19,332			19,332
小規模下水道マンホールポンプ 維持管理業務委託料	1,404	-	-	平成32年度	1,404			1,404

平成31年度 八幡浜市下水道事業予定開始貸借対照表

(平成31年4月1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	2,421,751			
	減価償却累計額	<u>△ 1,689,771</u>	731,980		
	ハ 構築物	33,192,391			
	減価償却累計額	<u>△ 15,146,484</u>	18,045,907		
	ニ 機械及び装置	9,779,797			
	減価償却累計額	<u>△ 6,413,067</u>	3,366,730		
	ホ 車両運搬具	4,758			
	減価償却累計額	<u>△ 4,382</u>	376		
	ヘ 工具器具及び備品	12,774			
	減価償却累計額	<u>△ 8,596</u>	4,178		
	有形固定資産計			23,374,055	
	(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		<u>0</u>	
	固定資産合計				23,374,055
2	流動資産				
	(1) 現金預金	<u>0</u>	0		
	(2) 未収金	<u>223,552</u>	223,552		
	流動資産合計			<u>223,552</u>	223,552
	資産合計				<u><u>23,597,607</u></u>

		負債の部	
3	固定負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,672,818	
	イ その他の企業債	<u>1,984,795</u>	
	企業債計		8,657,613
	固定負債合計		<u>8,657,613</u>
4	流動負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	664,685	
	イ その他の企業債	<u>291,224</u>	
	企業債計		955,909
(3)	未払金		210,320
	流動負債合計		<u>1,166,229</u>
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	ア 受贈財産評価額	137,799	
	イ 国庫補助金	13,916,950	
	ウ 県補助金	481,569	
	エ 受益者負担金	<u>474,439</u>	
	長期前受金合計		15,010,757
(2)	長期前受金収益化累計額		
	ア 受贈財産評価額	△ 70,350	
	イ 国庫補助金	△ 6,988,753	
	ウ 県補助金	△ 267,480	
	エ 受益者負担金	<u>△ 225,196</u>	
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,551,779</u>
	負債合計		<u><u>17,282,820</u></u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金	5,866,059		
	(2) 繰入資本金	<u>0</u>		
	資本金合計		<u>5,866,059</u>	5,866,059
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 国庫補助金	460,395		
	イ 県補助金	0		
	ウ その他資本剰余金	0		
	エ 繰越欠損金年度末残高	<u>△ 11,667</u>		
	資本剰余金合計		<u>448,728</u>	
	剰余金合計			<u>448,728</u>
	資本合計			<u>6,314,787</u>
	負債・資本合計			<u><u>23,597,607</u></u>

平成31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日から平成32年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	508,004		
(2) 他会計負担金	156,231		
(3) その他の営業収益	3	664,238	
2 営業費用			
(1) 管渠費	18,238		
(2) ポンプ場費	209		
(3) 処理場費	272,799		
(4) 浄化槽費	69,191		
(5) 総係費	60,993		
(6) 減価償却費	906,364	1,327,794	
営業損失			△ 663,556
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	110,923		
(3) 他会計補助金	414,887		
(4) 長期前受金戻入	318,758		
(5) 雑収益	297	844,866	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971		
(2) 雑支出	14	140,985	703,881
経常利益			40,325
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	218		
(2) その他特別損失	12,890	13,108	13,108
当年度純利益			27,217
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			27,217

平成31年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(平成32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	2,421,751			
	減価償却累計額	<u>△ 1,724,491</u>	697,260		
	ハ 構築物	33,277,827			
	減価償却累計額	<u>△ 15,752,026</u>	17,525,801		
	ニ 機械及び装置	10,090,974			
	減価償却累計額	<u>△ 6,682,661</u>	3,408,313		
	ホ 車両運搬具	5,494			
	減価償却累計額	<u>△ 5,193</u>	301		
	ヘ 工具器具及び備品	12,038			
	減価償却累計額	<u>△ 8,407</u>	3,631		
	有形固定資産計			22,860,190	
	(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		<u>0</u>	
	固定資産合計				22,860,190
2	流動資産				
	(1) 現金預金	4,415	4,415		
	(2) 未収金	<u>100,585</u>	100,585		
	(3) 貸倒引当金	<u>△ 726</u>	△ 726		
	(4) その他流動資産	<u>64,646</u>	64,646		
	流動資産合計			<u>168,920</u>	168,920
	資産合計				<u><u>23,029,110</u></u>

		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,189,589		
	イ その他の企業債	<u>1,732,109</u>		
	企業債計		7,921,698	
(2)	退職給付引当金	<u>557</u>	<u>557</u>	
	固定負債合計			7,922,255
4	流動負債			
(1)	一時借入金	<u>0</u>		
(2)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	662,128		
	イ その他の企業債	<u>295,685</u>		
	企業債計		957,813	
(3)	未払金		97,370	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	3,214		
	イ 法定福利引当金	2,202	5,416	
(5)	その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			1,060,599
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	ア 受贈財産評価額	137,799		
	イ 国庫補助金	14,094,554		
	ウ 県補助金	483,126		
	エ 受益者負担金	<u>477,895</u>		
	長期前受金合計		15,193,374	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	ア 受贈財産評価額	△ 72,591		
	イ 国庫補助金	△ 7,288,893		
	ウ 県補助金	△ 275,353		
	エ 受益者負担金	<u>△ 233,699</u>		
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,870,536</u>	
	負債合計			<u><u>16,305,692</u></u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金	5,866,059		
	(2) 繰入資本金	<u>369,747</u>		
	資本金合計		<u>6,235,806</u>	6,235,806
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	0		
	イ 国庫補助金	460,395		
	資本剰余金計		460,395	
	(2) 利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金	27,217		
	イ 繰越欠損金年度末残高	<u>0</u>		
	利益剰余金計		<u>27,217</u>	
	剰余金合計			<u>487,612</u>
	資本合計			<u>6,723,418</u>
	負債・資本合計			<u><u>23,029,110</u></u>

平成31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

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 下水道事業収益		1,556,832	1,350,420	75,059	28,909	102,444	1,393,421	163,411	
1 営業収益		711,965	645,770	14,994	11,905	39,296	798,085	△ 86,120	
1 下水道使用料		555,731	489,537	14,994	11,905	39,295	543,982	11,749	
1 下水道使用料		555,731	489,537	14,994	11,905	39,295	543,982	11,749	下水道使用料 555,731
2 雨水処理負担金		156,231	156,231	0	0	0	254,100	△ 97,869	
1 雨水処理負担金		156,231	156,231	0	0	0	254,100	△ 97,869	雨水処理負担金 156,231
4 その他営業収益		3	2	0	0	1	3	0	
1 手数料		1	1	0	0	0	1	0	指定排水設備工事店登録手数料 1
3 雑収益		2	1	0	0	1	2	0	雑収益 2
2 営業外収益		844,867	704,650	60,065	17,004	63,148	595,336	249,531	
1 受取利息及び配当金		1	1	0	0	0	0	1	
1 預金利息		1	1	0	0	0	0	1	預金利息 1
2 他会計負担金		110,923	110,923	0	0	0	595,038	△ 484,115	
1 一般会計負担金		110,923	110,923	0	0	0	595,038	△ 484,115	一般会計負担金 110,923
3 他会計補助金		414,887	311,255	42,861	9,125	51,646	0	414,887	
1 一般会計補助金		414,887	311,255	42,861	9,125	51,646	0	414,887	一般会計補助金 414,887
5 長期前受金戻入		318,758	282,424	17,204	7,629	11,501	0	318,758	
1 受贈財産評価額		2,241	103	0	2,138	0	0	2,241	受贈財産評価額 2,241
2 国庫補助金		305,631	275,593	16,551	5,491	7,996	0	305,631	国庫補助金 305,631
3 県補助金		2,383	0	0	0	2,383	0	2,383	県補助金 2,383
4 分担金及び負担金		8,503	6,728	653	0	1,122	0	8,503	分担金及び負担金 8,503
6 消費税及び地方消費税還付金		1	1	0	0	0	1	0	
1 消費税及び地方消費税還付金		1	1	0	0	0	1	0	消費税及び地方消費税還付金 1
7 雑収益		297	46	0	250	1	297	0	
2 下水道施設占用料		44	44	0	0	0	44	0	下水道施設占用料 44
4 延滞金		2	1	0	0	1	2	0	延滞金 2
5 原子力立地給付金		251	1	0	250	0	251	0	原子力立地給付金 251

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 下水道事業費用		1,546,315	1,340,658	74,870	28,270	102,517	631,464	914,851	
1 営業費用		1,360,136	1,172,581	63,703	26,578	97,274	433,987	926,149	
1 管渠費		20,071	18,951	620	500	0	18,214	1,857	
13 備用品費		126	63	63	0	0	385	△ 259	マンホール蓋 126
19 委託料		6,400	6,000	200	200	0	11,076	△ 4,676	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 5,400
20 手数料		703	680	23	0	0	686	17	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 88 量水器取付手数料 15
21 賃借料		100	100	0	0	0	250	△ 150	発電機借上料 100
22 修繕費		2,700	2,500	100	100	0	3,337	△ 637	管渠施設修繕料 2,700
28 材料費		142	108	34	0	0	80	62	防臭材料費 80 補修用材料費 62
32 工事請負費		9,900	9,500	200	200	0	2,400	7,500	土砂溜等設置工事 5,000 管渠清掃工事 3,500 止水管・取付管設置等工事費 1,400
2 ポンプ場費		226	226	0	0	0	195	31	
15 光熱水費		76	76	0	0	0	46	30	電気代 30 上下水道代 46
19 委託料		104	104	0	0	0	103	1	電気設備保守委託料 104
37 保険料		46	46	0	0	0	46	0	建物共済保険料 46
3 処理場費		297,201	262,106	20,518	14,577	0	289,812	7,389	
1 給料		4,407	4,407	0	0	0	4,373	34	一般職員1人 4,407
2 手当等		2,113	2,113	0	0	0	2,393	△ 280	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(H31.4~11月分) 1,576
3 賞与引当金繰入額		316	316	0	0	0	0	316	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 316
6 法定福利費		1,400	1,400	0	0	0	1,448	△ 48	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,089 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 311
7 法定福利費引当金繰入額		63	63	0	0	0	0	63	共済費(期末勤勉手当 H30.12~H31.3月分) 63
13 備用品費		939	820	100	19	0	914	25	事務用文房具・備品等 20 処理場施設備用品費 919
15 光熱水費		801	737	31	33	0	795	6	上下水道代 801
17 通信運搬費		1,871	1,309	288	274	0	1,862	9	電話回線使用料 1,453 光通信使用料 250 情報通信サービス使用料 168

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
	19 委託料	200,949	180,029	13,027	7,893	0	202,543	△ 1,594	処理場維持管理委託料 159,488 処理場設備保守委託料 4,154 電気設備保安委託料 1,889 水質検査委託料 4,220 汚泥運搬・処分委託料 28,255 警備保障業務委託料 472 清掃委託料 2,402 デマンド監視業務委託料 69
	20 手数料	105	80	0	25	0	105	0	機器法定点検手数料 105
	21 賃借料	150	0	0	150	0	0	150	機械器具借上料 150
	22 修繕費	8,949	6,364	1,007	1,578	0	6,287	2,662	処理場施設修繕料 800 マンホールポンプ修繕料 3,529 汚泥ポンプ修繕料 491 流入汚水ポンプ修繕料 1,489 水中攪拌機修繕料 2,090 ブローア修繕料 550
	26 動力費	61,619	52,222	4,800	4,597	0	57,156	4,463	電力代金 55,547 動力燃料費 6,072
	27 薬品費	12,981	11,730	1,251	0	0	11,410	1,571	薬品費 12,981
	30 負担金	8	8	0	0	0	8	0	八幡浜地区危険物安全協会負担金 8
	37 保険料	530	508	14	8	0	518	12	建物共済保険料 530
	4 浄化槽費	72,870	0	0	0	72,870	52,143	20,727	
	1 給料	4,692	0	0	0	4,692	4,688	4	一般職員1人 4,692
	2 手当等	2,028	0	0	0	2,028	2,666	△ 638	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(H31.4～11月分) 1,595
	3 賞与引当金繰入額	319	0	0	0	319	0	319	期末勤勉手当(H31.12～H32.3月分) 319
	6 法定福利費	1,446	0	0	0	1,446	1,539	△ 93	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,131 共済費(期末勤勉手当 H31.4～11月分) 315
	7 法定福利費引当金繰入額	63	0	0	0	63	0	63	共済費(期末勤勉手当 H30.12～H31.3月分) 63
	9 退職給付費	20,605	0	0	0	20,605	0	20,605	退職給付費 20,605
	19 委託料	14,263	0	0	0	14,263	14,649	△ 386	合併浄化槽維持管理委託料 14,263
	20 手数料	26,754	0	0	0	26,754	25,992	762	合併浄化槽検査手数料 4,510 合併浄化槽清掃手数料 22,244
	22 修繕費	2,300	0	0	0	2,300	2,200	100	合併浄化槽修繕料 2,300
	32 工事請負費	400	0	0	0	400	400	0	合併浄化槽補修工事費 400
	38 公課費	0	0	0	0	0	9	△ 9	自動車重量税 0

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
6 総係費		63,404	62,436	0	593	375	73,623	△ 10,219	
	1 給料	17,423	17,423	0	0	0	17,194	229	一般職員4人 17,423
	2 手当等	7,993	7,993	0	0	0	9,158	△ 1,165	扶養手当 714 通勤手当 279 時間外勤務手当 400 管理職手当 758 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 200 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 5,562
	3 賞与引当金繰入額	1,845	1,845	0	0	0	0	1,845	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 1,845
	6 法定福利費	3,865	3,865	0	0	0	5,558	△ 1,693	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,154 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 1,597 地方公務員災害補償負担金 114
	7 法定福利費引当金繰入額	1,934	1,934	0	0	0	0	1,934	共済費 1,934 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分)
	8 旅費	14	14	0	0	0	18	△ 4	普通旅費 14
	9 退職給付費	557	557	0	0	0	0	557	退職給付費 557
	11 報償費	21	21	0	0	0	785	△ 764	受益者負担金前納報奨金 21
	13 備用品費	49	49	0	0	0	99	△ 50	排水設備事務消耗品 49
	16 印刷製本費	2	2	0	0	0	163	△ 161	諸用紙印刷費 2
	17 通信運搬費	258	100	0	0	158	207	51	郵便料 258
	19 委託料	26,873	26,297	0	576	0	38,110	△ 11,237	下水道使用料徴収事務委託料 25,132 管工事組合修繕業務委託料 519 積算システム保守管理委託料 123 財務会計システム保守委託料 505 下水道台帳システム保守委託料 594
	20 手数料	72	3	0	0	69	83	△ 11	振込手数料 72
	21 賃借料	1,270	1,134	0	12	124	1,083	187	情報系庁内LAN端末借上料 379 基幹系電算機借上料 326 公共工事積算システム借上料 549 土地借上料 16
	29 補償金	2	1	0	0	1	2	0	水洗便所改造資金融資補償金 2
	30 負担金	135	135	0	0	0	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
	31 補助金	910	900	0	0	10	910	0	地域振興対策交付金 600 水洗便所改造資金利子補給金 310
	37 保険料	93	75	0	5	13	118	△ 25	下水道賠償責任保険 80 自動車共済保険料 13
	41 貸倒引当金繰入額	88	88	0	0	0	0	0	貸倒引当金繰入額 88

款	項	目	節	本年度予定額				前年度予定額	比較増減	説明	
				公共	特環	漁集	浄化槽				
			7 減価償却費	906,364	828,862	42,565	10,908	24,029	0	906,364	
			44 有形固定資産 減価償却費	906,364	828,862	42,565	10,908	24,029	0	906,364	建物 30,597 構築物 605,546 機械及び装置 269,597 車両及び運搬具 113 工具器具及び備品 511
			2 営業外費用	173,053	155,369	11,167	1,657	4,860	197,241	△ 24,188	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971	124,555	11,167	1,357	3,892	155,730	△ 14,759	
			50 企業債利息	140,471	124,055	11,167	1,357	3,892	155,730	△ 15,259	企業債利息 140,471
			51 借入金利息	500	500	0	0	0	0	500	一時借入金利息 500
			2 消費税及び地方消費税	32,068	30,800	0	300	968	41,511	△ 9,443	
			54 消費税及び 地方消費税	32,068	30,800	0	300	968	41,511	△ 9,443	消費税及び地方消費税等 32,068
			3 雑支出	14	14	0	0	0	0	0	
			56 その他雑支出	14	14	0	0	0	0	0	受益者負担金貸倒引当金 14
			3 特別損失	13,126	12,708	0	35	383	236	12,890	
			4 過年度損益修正損	236	200	0	35	1	236	0	
			60 過年度損益修正損	236	200	0	35	1	236	0	過年度分還付金 236
			5 その他特別損失	12,890	12,508	0	0	382	0	12,890	
			61 その他特別損失	12,890	12,508	0	0	382	0	12,890	期末勤勉手当(H30.12~H31.3月分) 2,480 共済費(期末勤勉手当 H30.12~H31.3月分) 586 消費税及び地方消費税中間申告 9,824

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 資本的収入		802,187	782,970	0	0	19,217	532,199	269,988	
1 企業債		221,900	212,700	0	0	9,200	216,500	5,400	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		178,900	169,700	0	0	9,200	162,600	16,300	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		178,900	169,700	0	0	9,200	162,600	16,300	管渠整備事業債 5,800 処理場整備事業債 79,100 浄化槽整備事業債 4,600 過疎対策事業債 89,400
2 その他の企業債		43,000	43,000	0	0	0	53,900	△ 10,900	
1 その他の企業債		43,000	43,000	0	0	0	53,900	△ 10,900	下水道事業債(特別措置分) 43,000
2 出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	
1 他会計出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	
1 一般会計出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	一般会計出資金 369,747
3 補助金		206,750	198,630	0	0	8,120	139,120	67,630	
1 国庫補助金		194,842	188,429	0	0	6,413	137,413	57,429	
1 国庫補助金		194,842	188,429	0	0	6,413	137,413	57,429	国庫補助金(管渠整備事業) 22,819 国庫補助金(処理場整備事業) 165,610 国庫補助金(浄化槽整備事業) 6,413
2 県補助金		1,707	0	0	0	1,707	1,707	0	
1 県補助金		1,707	0	0	0	1,707	1,707	0	県補助金(浄化槽整備事業) 1,707
3 他会計補助金		10,201	10,201	0	0	0	0	10,201	
1 一般会計補助金		10,201	10,201	0	0	0	0	10,201	一般会計補助金 10,201
4 分担金及び負担金		3,790	1,893	0	0	1,897	176,579	△ 172,789	
1 他会計負担金		0	0	0	0	0	171,280	△ 171,280	
1 一般会計負担金		0	0	0	0	0	171,280	△ 171,280	一般会計負担金
2 受益者負担金		1,892	1,892	0	0	0	3,401	△ 1,509	
1 受益者負担金		1,892	1,892	0	0	0	3,401	△ 1,509	下水道受益者負担金 1,892
3 浄化槽分担金		1,897	0	0	0	1,897	1,897	0	
1 浄化槽分担金		1,897	0	0	0	1,897	1,897	0	浄化槽分担金 1,897
4 工事負担金		1	1	0	0	0	1	0	
1 工事負担金		1	1	0	0	0	1	0	処理区域外接続協力金 1

支 出

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 資本の支出		1,389,793	1,287,664	55,193	11,113	35,823	1,294,156	95,637	
1 建設改良費		433,882	412,952	0	1,200	19,730	321,959	111,923	
1 管渠整備事業費		72,781	71,581	0	1,200	0	51,782	20,999	
1 給料		6,663	6,663	0	0	0	6,406	257	一般職員2人 6,663
2 手当等		3,449	3,449	0	0	0	3,548	△ 99	扶養手当 240 住居手当 324 通勤手当 59 時間外勤務手当 400 休日勤務手当 40 児童手当 240 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 2,146
3 賞与引当金繰入額		430	430	0	0	0	0	430	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 430
4 賃金		1,016	1,016	0	0	0	1,006	10	臨時職員賃金 1,016
6 法定福利費		1,976	1,976	0	0	0	2,214	△ 238	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,568 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 408
7 法定福利費引当金繰入額		82	82	0	0	0	0	82	共済費 82 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分)
8 旅費		12	12	0	0	0	18	△ 6	普通旅費 12
13 備用品費		450	450	0	0	0	510	△ 60	事務用消耗品 300 追録・図書購入費 150
14 燃料費		150	150	0	0	0	126	24	自動車燃料費 150
17 通信運搬費		0	0	0	0	0	240	△ 240	電話料 郵便料
19 委託料		46,639	46,639	0	0	0	23,000	23,639	ストックマネジメント計画策定委託料(補助) 45,639 設計委託料(単独) 1,000
20 手数料		30	30	0	0	0	30	0	検査手数料 30
21 賃借料		84	84	0	0	0	84	0	コピー使用料 84
22 修繕費		100	100	0	0	0	100	0	事務機器修繕料 100
29 補償金		500	500	0	0	0	500	0	水道管移設補償費(単独) 500
32 工事請負費		11,200	10,000	0	1,200	0	14,000	△ 2,800	公共汚水樹設置工事(単独) 5,000 0 私道管渠築造工事(単独) 5,000 0 喜木津地区汚水管布設工事(単独) 1,200

款	項	目	節	本年度予定額				前年度予定額	比較増減	説明	
				公共	特環	漁集	浄化槽				
			3 処理場整備事業費	341,371	341,371	0	0	0	250,195	91,176	
			1 給料	4,472	4,472	0	0	0	4,406	66	一般職員1人 4,472
			2 手当等	1,922	1,922	0	0	0	2,509	△ 587	通勤手当 59 管理職手当 330 管理職員特別勤務手当 15 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 1,518
			3 賞与引当金繰入額	304	304	0	0	0	0	304	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 304
			4 賃金	1,016	1,016	0	0	0	1,006	10	臨時職員賃金 1,016
			6 法定福利費	1,467	1,467	0	0	0	1,589	△ 122	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,168 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 299
			7 法定福利費引当金繰入額	60	60	0	0	0	0	60	共済費 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分) 60
			8 旅費	12	12	0	0	0	18	△ 6	普通旅費 12
			13 備用品費	420	420	0	0	0	240	180	事務用消耗品 420
			14 燃料費	150	150	0	0	0	126	24	自動車燃料費 150
			17 通信運搬費	12	12	0	0	0	60	△ 48	郵便料 12
			19 委託料	28,000	28,000	0	0	0	26,000	2,000	ストックマネジメント計画策定委託料(補助) 28,000
			20 手数料	30	30	0	0	0	45	△ 15	自動車点検手数料 30
			21 賃借料	13	13	0	0	0	17	△ 4	ウイルス対策ソフト使用料 13
			22 修繕費	140	140	0	0	0	130	10	自動車修繕料 140
			32 工事請負費	303,220	303,220	0	0	0	214,000	89,220	八幡浜浄化センター長寿命化工事(補助) 303,220
			37 保険料	88	88	0	0	0	49	39	自動車共済保険料 88
			38 公課費	45	45	0	0	0	0	45	自動車重量税 45
			4 浄化槽整備事業費	19,730	0	0	0	19,730	19,982	△ 252	
			8 旅費	12	0	0	0	12	18	△ 6	普通旅費 12
			13 備用品費	70	0	0	0	70	70	0	事務用消耗品 58 追録・図書購入費 12
			14 燃料費	82	0	0	0	82	76	6	自動車燃料費 82
			19 委託料	368	0	0	0	368	735	△ 367	合併浄化槽実施設計委託料(補助) 368
			22 修繕費	50	0	0	0	50	111	△ 61	自動車修繕料 50
			32 工事請負費	19,148	0	0	0	19,148	18,972	176	合併浄化槽設置工事(補助) 19,148
			2 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	
			1 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	
			71 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	企業債償還金 955,911