

令和5年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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 | 11,486 戸 |
| (2) 年間総排水量 | 6,829,000 m ³ |
| (3) 1日平均排水量 | 18,710 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業費 | |
| 管渠整備工事 | 100,367 千円 |
| ポンプ場整備工事 | 371,357 千円 |
| 処理場建設工事 | 139,161 千円 |
| 公共浄化槽等整備工事 | 22,648 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 | | | 1,836,874 千円 |
| 第1項 営業収益 | | | 599,707 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | | 1,237,167 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | | | 1,626,022 千円 |
| 第1項 営業費用 | | | 1,511,744 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | | 113,442 千円 |
| 第3項 特別損失 | | | 836 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730,575千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,722千円、当年度分損益勘定留保資金506,271千円及び当年度未処分利益剰余金207,582千円で補填するものとする。）。

| 収 入 | | |
|-----|----------|--------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 761,669 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 328,000 千円 |
| 第2項 | 出資金 | 37,576 千円 |
| 第3項 | 補助金 | 392,781 千円 |
| 第4項 | 分担金及び負担金 | 3,312 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 1,492,244 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 648,731 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 843,513 千円 |

(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、1,000,000千円と定める。

(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) 下水道事業費用に計上された予算額に過不足が生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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の金額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

108,473 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、118,054千円である。

令和5年2月28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 | | |
|---------------------------|--------------------|---------|---------|---------|-------|
| | | | | | |
| 神越ポンプ場建設工事(土木・建築) | 令和6年度から 令和7年度まで | 636,000 | R 5 | 350,000 | 当該年度分 |
| | | | R 6～R 7 | 636,000 | 債務負担分 |
| | | | 全 体 | 986,000 | |
| 八幡浜浄化センター改築(ストックマネジメント)工事 | 令和6年度 | 338,000 | R 5 | 120,000 | 当該年度分 |
| | | | R 6 | 338,000 | 債務負担分 |
| | | | 全 体 | 458,000 | |

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 |
|--------------|--------------|--|---|---|
| 管渠整備事業 | 千円 28,900 | 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 令和5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。 |
| 処理場整備事業 | 28,700 | | | |
| ポンプ場整備事業 | 87,500 | | | |
| 公共浄化槽等整備事業 | 4,800 | | | |
| 過疎対策事業 | 149,800 | | | |
| 下水道事業(特別措置分) | 28,300 | | | |
| 合計 | 328,000 | | | |

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

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。

| 令和4年度予定 (令和5年3月31日) | 令和5年度予定 (令和6年3月31日) |
|------------------------|------------------------|
| 5,530,484千円 | 5,094,459千円 |

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、公共浄化槽等整備事業の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 |
| 公共浄化槽等整備事業 | 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

令和5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6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 | 公共浄化槽等 整備事業 | 合計 |
|---------|------------|-------------------|--------------|----------------|------------|
| 営業収益 | 494,519 | 13,457 | 9,720 | 38,460 | 556,156 |
| 営業費用 | 1,291,043 | 59,666 | 25,539 | 91,366 | 1,467,614 |
| 営業損益 | △ 796,524 | △ 46,209 | △ 15,819 | △ 52,906 | △ 911,458 |
| 経常損益 | 194,616 | 38,300 | 1,081 | 1,011 | 235,008 |
| セグメント資産 | 19,533,761 | 887,995 | 287,221 | 498,710 | 21,207,687 |
| セグメント負債 | 12,002,681 | 626,896 | 216,606 | 457,104 | 13,303,287 |
| その他の項目 | | | | | |
| 雨水処理負担金 | 120,540 | 67 | 0 | 0 | 120,607 |
| 他会計負担金 | 660,927 | 78,042 | 10,114 | 43,139 | 792,222 |
| 他会計補助金 | 1,778 | 0 | 0 | 83 | 1,861 |
| 他会計出資金 | 32,697 | 0 | 0 | 4,879 | 37,576 |
| 他会計補助金 | 116,193 | 0 | 0 | 0 | 116,193 |
| 減価償却費 | 855,805 | 35,280 | 10,050 | 26,829 | 927,964 |
| 企業債償還金 | 765,454 | 58,783 | 3,488 | 15,788 | 843,513 |
| 企業債利息 | 76,897 | 7,223 | 419 | 3,163 | 87,702 |

令和5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 営業収益 | 1 下水道使用料 | 1,836,874 | |
| | | 2 雨水処理負担金 | 599,707 | |
| | | 9 その他営業収益 | 479,090 | |
| | | | 120,607 | |
| | 2 営業外収益 | 1 受取利息及び配当金 | 10 | |
| | | 2 他会計負担金 | 1,237,167 | |
| | | 3 他会計補助金 | 1 | |
| | | 5 長期前受金戻入 | 792,222 | |
| | | 7 雑収益 | 1,861 | |
| | | | 441,693 | |
| | | 1,390 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|-----------|---------|-----------------|-----------|----|
| 1 下水道事業費用 | 1 営業費用 | 1 管渠費 | 1,626,022 | |
| | | 2 ポンプ場費 | 1,511,744 | |
| | | 3 処理場費 | 37,224 | |
| | | 4 浄化槽費 | 10,233 | |
| | | 6 総係費 | 359,122 | |
| | | 7 減価償却費 | 67,939 | |
| | | 8 資産減耗費 | 89,262 | |
| | | | 927,964 | |
| | 2 営業外費用 | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 20,000 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 113,442 | |
| | | 3 雑支出 | 88,202 | |
| | 3 特別損失 | 2 消費税及び地方消費税 | 25,000 | |
| | | 4 過年度損益修正損 | 240 | |
| | | | 836 | |
| | | 836 | | |

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 | | | 761,669 | |
| | 1 企業債 | | 328,000 | |
| | | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 299,700 | |
| | | 2 その他の企業債 | 28,300 | |
| | 2 出資金 | | 37,576 | |
| | | 1 他会計出資金 | 37,576 | |
| | 3 補助金 | | 392,781 | |
| | | 1 国庫補助金 | 274,779 | |
| | | 2 県補助金 | 1,809 | |
| | | 3 他会計補助金 | 116,193 | |
| | 4 分担金及び負担金 | | 3,312 | |
| | | 2 受益者負担金 | 1 | |
| | | 3 浄化槽分担金 | 2,010 | |
| | | 4 工事負担金 | 1,301 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---------|----------|-------------|-----------|----|
| 1 資本的支出 | | | 1,492,244 | |
| | 1 建設改良費 | | 648,731 | |
| | | 1 管渠整備事業費 | 100,367 | |
| | | 2 ポンプ場整備事業費 | 371,357 | |
| | | 3 処理場整備事業費 | 139,161 | |
| | | 4 浄化槽整備事業費 | 22,648 | |
| | | 5 固定資産購入費 | 15,198 | |
| | 2 企業債償還金 | | 843,513 | |
| | | 1 企業債償還金 | 843,513 | |

令和5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5年4月1日から令和6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) | 234,250 千円 |
| 減価償却費 | 927,964 千円 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 10,186 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 441,693 千円 |
| 固定資産除却費 | 20,000 千円 |
| 支払利息 | 88,202 千円 |
| 受取利息及び配当金 | △ 1 千円 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 20,649 千円 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 12,884 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 | <u>831,143 千円</u> |
| 利息の支払額 | △ 88,202 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 | <u>742,942 千円</u> |

(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 | △ 593,218 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 251,444 千円 |
| 一般会計等からの繰入金による収入 | 109,832 千円 |
| 負担金による収入 | 3,011 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 228,931 千円</u> |

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|---------------------|
| 企業債による収入 | 328,000 千円 |
| 企業債の償還による支出 | △ 843,513 千円 |
| 他会計からの出資による収入 | 37,576 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 477,937 千円</u> |

| | |
|---------------|--------------------------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 36,074 千円 |
| 資金期首残高 | 148,345 千円 |
| 資金期末残高 | <u><u>184,419 千円</u></u> |

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 | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 7 | 1,711 | 30,409 | 30,546 | 62,666 | 10,200 | 72,866 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 5 | 0 | 18,781 | 10,819 | 29,600 | 6,007 | 35,607 | |
| | 合計 | 0 | (1) 12 | 1,711 | 49,190 | 41,365 | 92,266 | 16,207 | 108,473 | |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 7 | 1,644 | 31,556 | 18,208 | 51,408 | 10,678 | 62,086 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 3 | 0 | 9,026 | 5,749 | 14,775 | 3,162 | 17,937 | |
| | 合計 | 0 | (1) 10 | 1,644 | 40,582 | 23,957 | 66,183 | 13,840 | 80,023 | |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 67 | △ 1,147 | 12,338 | 11,258 | △ 478 | 10,780 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 2 | 0 | 9,755 | 5,070 | 14,825 | 2,845 | 17,670 | |
| | 合計 | 0 | (0) 2 | 67 | 8,608 | 17,408 | 26,083 | 2,367 | 28,450 | |

備考 () 内は定年前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 |
|-------|-------|------|-------|------|--------|---------|-------|--------|--------|--------|------------|--------|------|
| | | 本年度 | 1,530 | 966 | 518 | 10 | 3,100 | 0 | 1,117 | 19,532 | 13,212 | 120 | 240 |
| 前年度 | 1,110 | 630 | 365 | 10 | 2,400 | 0 | 1,197 | 17,565 | 0 | 120 | 200 | 360 | |
| 比較 | 420 | 336 | 153 | 0 | 700 | 0 | △ 80 | 1,967 | 13,212 | 0 | 40 | 660 | |

(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 | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 7 | 30,409 | 30,198 | 60,607 | 10,080 | 70,687 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 5 | 18,781 | 10,819 | 29,600 | 6,007 | 35,607 | |
| | 合計 | 0 | (0) 12 | 49,190 | 41,017 | 90,207 | 16,087 | 106,294 | |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 7 | 31,556 | 17,881 | 49,437 | 10,433 | 59,870 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 3 | 9,026 | 5,749 | 14,775 | 3,162 | 17,937 | |
| | 合計 | 0 | (0) 10 | 40,582 | 23,630 | 64,212 | 13,595 | 77,807 | |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | △ 1,147 | 12,317 | 11,170 | △ 353 | 10,817 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 2 | 9,755 | 5,070 | 14,825 | 2,845 | 17,670 | |
| | 合計 | 0 | (0) 2 | 8,608 | 17,387 | 25,995 | 2,492 | 28,487 | |

備考 () 内は定年前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 | 休日勤務 | 児童手当 |
|-------|-----|-------|------|------|--------|---------|-------|-------|--------|--------|--------|------|-------|
| | | | | | | | | | | | 特別勤務手当 | 手当 | |
| | 本年度 | 1,530 | 966 | 518 | 10 | 3,100 | 0 | 1,117 | 19,184 | 13,212 | 120 | 240 | 1,020 |
| | 前年度 | 1,110 | 630 | 365 | 10 | 2,400 | 0 | 1,197 | 17,238 | 0 | 120 | 200 | 360 |
| | 比較 | 420 | 336 | 153 | 0 | 700 | 0 | △ 80 | 1,946 | 13,212 | 0 | 40 | 660 |

(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 | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 0 | 1,711 | 0 | 348 | 2,059 | 120 | 2,179 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 合計 | 0 | (1) 0 | 1,711 | 0 | 348 | 2,059 | 120 | 2,179 | |
| 前年度 | 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 | 67 | 0 | 21 | 88 | △ 125 | △ 37 | |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 合計 | 0 | (0) 0 | 67 | 0 | 21 | 88 | △ 125 | △ 37 | |

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 |
|-------|-----|------|--------|---------|--------|-------|--------|------|
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 348 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 327 | 0 | 0 | 0 |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 |

2 給料及び職員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 | 8,608 | 給与改定に伴う増減分 | 58 | 給与改定に伴うもの | 給料の改定率 0.23% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増減分 | 395 | 昇給率 一般職員 0.81% 会計年度任用職員 1.42% | |
| | | その他の増減分 | 8,155 | 異動等によるもの | |
| 手当 | 17,408 | 制度改正に伴う増減分 | 440 | 制度改正に伴うもの | 一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.40月(初年度1.56月)→2.45月 |
| | | その他の増減分 | 16,968 | 異動等によるもの | |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 | 分 | 事務・技術職給料表 |
|------------|-----------|-----------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 340,142 |
| | 平均給与月額(円) | 347,892 |
| | 平均年齢(歳) | 45.3 |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 364,860 |
| | 平均給与月額(円) | 374,830 |
| | 平均年齢(歳) | 47.6 |

(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 | 154,600 | 154,600 |
| 大学卒 | 185,200 | 185,200 |

(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(%) |
| 令和5年1月1日現在 | 1級 | 1 | 8.3 | 令和4年1月1日現在 | 1級 | 0 | 0.0 |
| | 2級 | 0 | 0.0 | | 2級 | 0 | 0.0 |
| | 3級 | 1 | 8.3 | | 3級 | 1 | 10.0 |
| | 4級 | 7 | 58.4 | | 4級 | 6 | 60.0 |
| | 5級 | 2 | 16.7 | | 5級 | 2 | 20.0 |
| | 6級 | 1 | 8.3 | | 6級 | 1 | 10.0 |
| | 7級 | 0 | 0.0 | | 7級 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 12 | 100.0 | | 計 | 10 | 100.0 |

(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 技師 | 主査 | 係長 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(令和5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 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |
| 前年度 | (1.125) | (1.125) | (2.250) | 有 | |
| | 2.150 | 2.150 | 4.300 | | |
| 一般会計の制度 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |

(6) 定年退職及び勧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 | 50歳以上勧奨(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歳以上勧奨(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 | 274,860 | 令和4年度 | 132,483 | 令和5年度 | 142,377 | | | 142,377 |
| 真穴浄化センター維持管理業務委託料 | 27,996 | 令和4年度 | 13,495 | 令和5年度 | 14,501 | | | 14,501 |
| 保内浄化センター維持管理業務委託料 | 48,240 | 令和4年度 | 23,305 | 令和5年度 | 24,935 | | | 24,935 |
| 矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料 | 8,904 | 令和4年度 | 4,292 | 令和5年度 | 4,612 | | | 4,612 |
| 漁業集落排水区マンホールポンプ維持管理業務委託料 | 5,700 | 令和4年度 | 2,748 | 令和5年度 | 2,952 | | | 2,952 |
| 神越ポンプ場建設工事(土木・建築) | 636,000 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 636,000 | 318,000 | 318,000 | 0 |
| 八幡浜浄化センター改築(ストックマネジメント)工事 | 338,000 | — | — | 令和6年度 | 338,000 | 185,900 | 152,100 | 0 |

令和5年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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 | | 1,269,295 | |
| | ロ 建物 | 2,426,306 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,829,273</u> | 597,033 | |
| | ハ 構築物 | 33,498,738 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 18,198,176</u> | 15,300,562 | |
| | ニ 機械及び装置 | 10,211,520 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,572,735</u> | 2,638,785 | |
| | ホ 車両運搬具 | 3,925 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,968</u> | 957 | |
| | ヘ 工具器具及び備品 | 13,050 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 11,089</u> | 1,961 | |
| | ト 建設仮勘定 | | 1,096,511 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>20,905,104</u> | |
| | 固定資産合計 | | | <u>20,905,104</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 184,419 | |
| (2) | 未収金 | | 120,590 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 2,426</u> | |
| | 流動資産合計 | | <u>118,164</u> | <u>302,583</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>21,207,687</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 | 5,448,646 | | |
| 企業債合計 | <u>5,448,646</u> | 5,448,646 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 114,091 | | |
| 引当金合計 | <u>114,091</u> | <u>114,091</u> | |
| 固定負債合計 | | | 5,562,737 |
| 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 | 773,516 | | |
| 企業債合計 | <u>773,516</u> | 773,516 | |
| (2) 未払金 | | 89,355 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 4,093 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 802 | | |
| 引当金合計 | <u>4,895</u> | <u>4,895</u> | |
| 流動負債合計 | | | 867,766 |
| 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 | 14,707,628 | | |
| ハ 県補助金 | 490,616 | | |
| ニ 受益者負担金 | 440,472 | | |
| ホ 他会計補助金 | 690,292 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | 45,506 | | |
| ト 工事負担金 | 1,184 | | |
| 長期前受金合計 | <u>16,657,369</u> | 16,657,369 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | △ 81,555 | | |
| ロ 国庫補助金 | △ 8,442,424 | | |
| ハ 県補助金 | △ 306,707 | | |
| ニ 受益者負担金 | △ 246,905 | | |
| ホ 他会計補助金 | △ 690,292 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | △ 16,702 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | <u>△ 9,784,585</u> | <u>△ 9,784,585</u> | |
| 繰延収益合計 | | | 6,872,784 |
| 負債合計 | | | <u>13,303,287</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>239,487</u> | | |
| 資本金計 | | <u>5,956,206</u> | |
| 資本金合計 | | | 5,956,206 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | <u>482,600</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 482,600 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>1,465,594</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,465,594</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,948,194</u> |
| 資本合計 | | | <u>7,904,400</u> |
| 負債・資本合計 | | | <u><u>21,207,687</u></u> |

令和4年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|-------------------|---------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 454,549 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 104,951 | | |
| (3) その他の営業収益 | 10 | 559,510 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 13,638 | | |
| (2) ポンプ場費 | 8,207 | | |
| (3) 処理場費 | 310,177 | | |
| (4) 浄化槽費 | 59,559 | | |
| (5) 総係費 | 110,202 | | |
| (6) 減価償却費 | 920,920 | | |
| (7) 資産減耗費 | 57,088 | 1,479,791 | |
| 営業損失 | | | △ 920,281 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | | |
| (2) 他会計負担金 | 653,036 | | |
| (3) 他会計補助金 | 101,144 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 467,052 | | |
| (5) 雑収益 | 490 | 1,221,723 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 97,845 | | |
| (2) 雑支出 | 11,931 | 109,776 | 1,111,947 |
| 経常利益 | | | 191,666 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 648 | | |
| (2) その他特別損失 | 0 | 648 | △ 648 |
| 当年度純利益 | | | 191,018 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,040,326 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,231,344 |

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 | | 1,269,295 | |
| | ロ 建物 | 2,426,306 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,805,447</u> | 620,859 | |
| | ハ 構築物 | 33,518,738 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 17,582,548</u> | 15,936,190 | |
| | ニ 機械及び装置 | 10,211,520 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,284,940</u> | 2,926,580 | |
| | 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 | | 503,270 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>21,259,827</u> | |
| | 固定資産合計 | | | <u>21,259,827</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 148,345 | |
| (2) | 未収金 | | 99,941 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 2,426</u> | | |
| | 流動資産合計 | | <u>97,515</u> | <u>245,860</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>21,505,687</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 | 5,894,166 | | |
| 企業債合計 | <u>5,894,166</u> | 5,894,166 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 101,441 | | |
| 引当金合計 | <u>101,441</u> | <u>101,441</u> | |
| 固定負債合計 | | | 5,995,607 |
| 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 | 843,509 | | |
| 企業債合計 | <u>843,509</u> | 843,509 | |
| (2) 未払金 | | 76,448 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 6,136 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 1,223 | | |
| 引当金合計 | <u>7,359</u> | <u>7,359</u> | |
| 流動負債合計 | | | 927,316 |
| 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 | 14,457,829 | | |
| ハ 県補助金 | 488,971 | | |
| ニ 受益者負担金 | 440,470 | | |
| ホ 他会計補助金 | 580,460 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | 43,679 | | |
| ト 工事負担金 | 1 | | |
| 長期前受金合計 | <u>16,293,081</u> | 16,293,081 | |
| (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 | △ 8,129,279 | | |
| ハ 県補助金 | △ 298,913 | | |
| ニ 受益者負担金 | △ 239,673 | | |
| ホ 他会計補助金 | △ 580,460 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | △ 15,252 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | <u>△ 9,342,891</u> | <u>△ 9,342,891</u> | |
| 負債合計 | | | <u>6,950,190</u> |
| | | | <u>13,873,113</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>201,911</u> | | |
| 資本金計 | | <u>5,918,630</u> | |
| 資本金合計 | | | 5,918,630 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | <u>482,600</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 482,600 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>1,231,344</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,231,344</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,713,944</u> |
| 資本合計 | | | <u>7,632,574</u> |
| 負債・資本合計 | | | <u><u>21,505,687</u></u> |

令和5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 |
|-------------|---|-----------|-----------|----------|--|
| 1 下水道事業収益 | | 1,836,874 | 1,707,257 | 129,617 | |
| 1 営業収益 | | 599,707 | 644,211 | △ 44,504 | |
| 1 下水道使用料 | | 479,090 | 539,250 | △ 60,160 | |
| 1 下水道使用料 | | 479,090 | 539,250 | △ 60,160 | 下水道使用料 479,090 |
| 2 雨水処理負担金 | | 120,607 | 104,951 | 15,656 | |
| 1 雨水処理負担金 | | 120,607 | 104,951 | 15,656 | 雨水処理負担金 120,607 |
| 9 その他営業収益 | | 10 | 10 | 0 | |
| 1 手数料 | | 8 | 8 | 0 | 指定排水設備工事店登録手数料 5 排水設備工事責任技術者登録手数料 3 |
| 3 雑収益 | | 2 | 2 | 0 | 雑収益 2 |
| 2 営業外収益 | | 1,237,167 | 1,063,046 | 174,121 | |
| 1 受取利息及び配当金 | | 1 | 1 | 0 | |
| 1 預金利息 | | 1 | 1 | 0 | 預金利息 1 |
| 2 他会計負担金 | | 792,222 | 653,036 | 139,186 | |
| 1 一般会計負担金 | | 792,222 | 653,036 | 139,186 | 一般会計負担金 792,222 |
| 3 他会計補助金 | | 1,861 | 83,258 | △ 81,397 | |
| 1 一般会計補助金 | | 1,861 | 83,258 | △ 81,397 | 一般会計補助金 1,861 |
| 5 長期前受金戻入 | | 441,693 | 326,261 | 115,432 | |
| 1 受贈財産評価額 | | 2,240 | 2,240 | 0 | 受贈財産評価額 2,240 |
| 2 国庫補助金 | | 313,145 | 307,919 | 5,226 | 国庫補助金 313,145 |
| 3 県補助金 | | 7,794 | 7,534 | 260 | 県補助金 7,794 |
| 4 他会計補助金 | | 109,832 | 0 | 皆増 | 資本費繰入収益 109,832 |
| 5 分担金及び負担金 | | 8,682 | 8,568 | 114 | 分担金及び負担金 8,682 |
| 7 雑収益 | | 1,390 | 490 | 900 | |
| 2 下水道施設占用料 | | 68 | 68 | 0 | 下水道施設占用料 68 |
| 4 延滞金 | | 2 | 2 | 0 | 延滞金 2 |
| 5 原子力立地給付金 | | 420 | 420 | 0 | 原子力立地給付金 420 |
| 9 その他雑収益 | | 900 | 0 | 皆増 | 下水道管仮設工事建設課負担金 900 |

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 |
|------------|---|-----------|-----------|---------|---|
| 1 下水道事業費用 | | 1,626,022 | 1,569,744 | 56,278 | |
| 1 営業費用 | | 1,511,744 | 1,445,944 | 65,800 | |
| 1 管渠費 | | 37,224 | 15,015 | 22,209 | |
| 12 備用品費 | | 0 | 148 | 皆減 | |
| 18 委託料 | | 31,216 | 7,700 | 23,516 | 下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 30,216 |
| 19 手数料 | | 614 | 717 | △ 103 | 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 14 |
| 20 賃借料 | | 100 | 100 | 0 | 発電機借上料 100 |
| 21 修繕費 | | 1,200 | 2,700 | △ 1,500 | 管渠施設修繕料 1,200 |
| 27 材料費 | | 294 | 826 | △ 532 | 防臭材料費 30 補修用材料費 50 検針量水器 42 マンホール蓋 172 |
| 31 工事請負費 | | 3,800 | 2,824 | 976 | 管路維持工事 3,800 |
| 2 ポンプ場費 | | 10,233 | 9,025 | 1,208 | |
| 14 光熱水費 | | 65 | 65 | 0 | 上下水道料金 65 |
| 16 通信運搬費 | | 75 | 75 | 0 | 電話回線使用料 75 |
| 18 委託料 | | 4,926 | 4,926 | 0 | ポンプ施設運転管理等委託料 4,293 電気設備保守委託料 633 |
| 20 賃借料 | | 1,188 | 1,188 | 0 | 機械器具借上料 1,188 |
| 21 修繕費 | | 50 | 0 | 皆増 | ポンプ場施設修繕 50 |
| 25 動力費 | | 3,878 | 2,724 | 1,154 | 電力代金 3,878 |
| 36 保険料 | | 51 | 47 | 4 | 建物共済保険料 51 |
| 3 処理場費 | | 359,122 | 322,405 | 36,717 | |
| 1 給料 | | 4,511 | 4,487 | 24 | 一般職員1人 4,511 |
| 2 手当等 | | 1,588 | 1,777 | △ 189 | 扶養手当 78 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(R5.4~11月分) 1,231 |
| 3 賞与引当金繰入額 | | 616 | 620 | △ 4 | 期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 616 |
| 5 法定福利費 | | 1,317 | 1,319 | △ 2 | 共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,071 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 246 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説 | 明 |
|---|---|---|-------------------|---------|---------|---------|--|---|
| | | | 6 法定福利費引当金 繰入額 | 123 | 123 | 0 | 共済費 | 123 |
| | | | 12 備用品費 | 1,439 | 939 | 500 | 事務用文房具・備品等 処理場施設備用品費 | 20 1,419 |
| | | | 14 光熱水費 | 811 | 811 | 0 | 上下水道料金 | 811 |
| | | | 16 通信運搬費 | 1,866 | 1,866 | 0 | 電話回線使用料 光通信使用料 情報通信サービス使用料 | 1,474 252 140 |
| | | | 18 委託料 | 222,473 | 223,946 | △ 1,473 | 処理場維持管理委託料 処理場設備保守委託料 電気設備保安委託料 水質検査委託料 汚泥運搬・処分委託料 警備保障業務委託料 清掃委託料 その他委託料 | 173,003 4,520 1,906 3,890 35,237 476 2,772 669 |
| | | | 19 手数料 | 264 | 105 | 159 | 機器法定点検手数料 廃棄物運搬手数料 | 105 159 |
| | | | 20 賃借料 | 150 | 150 | 0 | 機械器具借上料 | 150 |
| | | | 21 修繕費 | 17,494 | 10,810 | 6,684 | 処理場施設修繕料 横畑マンホールポンプ用水位計修繕（八幡浜） 榎峠マンホールポンプ用逆止弁修繕（八幡浜） 舌間小前マンホールポンプ用逆止弁修繕（八幡浜） 雨水エンジン始動用空気圧縮機修繕（八幡浜） 脱水汚泥用ベルトコンベア修繕（八幡浜） 濃縮汚泥ポンプ用逆止弁・吐出弁取替修繕（八幡浜） 雨水ポンプ用エンジン分解修繕（八幡浜） 自動通報装置取替修繕（保内） No.2原水ポンプ修繕（保内） 小網代マンホールポンプ修繕（特環） | 1,800 517 4,411 4,411 1,077 528 326 1,578 627 1,419 800 |
| | | | 25 動力費 | 92,293 | 60,960 | 31,333 | 電力代金 動力燃料費 | 85,047 7,246 |
| | | | 26 薬品費 | 13,529 | 13,948 | △ 419 | 薬品費 | 13,529 |
| | | | 29 負担金 | 8 | 8 | 0 | 八幡浜地区危険物安全協会負担金 | 8 |
| | | | 36 保険料 | 640 | 536 | 104 | 建物共済保険料 | 640 |

| 款 | 項 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説 明 |
|---|-----|---------------|--------|--------|---------|--|
| | 4 | 浄化槽費 | 67,939 | 64,092 | 3,847 | |
| | | 1 給料 | 4,435 | 4,407 | 28 | 一般職員1人 4,435 |
| | | 2 手当等 | 2,385 | 2,351 | 34 | 住居手当 294 時間外勤務手当 800 休日勤務手当 100 期末勤勉手当(R5.4~11月分) 1,191 |
| | | 3 賞与引当金繰入額 | 596 | 579 | 17 | 期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 596 |
| | | 5 法定福利費 | 1,464 | 1,456 | 8 | 共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,226 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 238 |
| | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 119 | 115 | 4 | 共済費 119 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分) |
| | | 18 委託料 | 51,281 | 47,620 | 3,661 | 合併処理浄化槽維持管理委託料 23,444 合併処理浄化槽清掃業務委託料 27,837 |
| | | 19 手数料 | 4,859 | 4,764 | 95 | 合併処理浄化槽検査手数料 4,694 合併処理浄化槽清掃手数料 165 |
| | | 21 修繕費 | 2,500 | 2,500 | 0 | 合併処理浄化槽修繕料 2,500 |
| | | 31 工事請負費 | 300 | 300 | 0 | 合併処理浄化槽補修工事費 300 |
| | 6 | 総係費 | 89,262 | 75,899 | 13,363 | |
| | | 1 給料 | 21,463 | 22,662 | △ 1,199 | 一般職員5人 21,463 |
| | | 2 手当等 | 9,268 | 9,701 | △ 433 | 扶養手当 936 通勤手当 223 時間外勤務手当 800 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 80 児童手当 660 期末勤勉手当(R5.4~11月分) 5,529 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 232 |
| | | 3 賞与引当金繰入額 | 2,881 | 3,180 | △ 299 | 期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 2,765 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 116 |
| | | 4 報酬 | 1,711 | 1,644 | 67 | 報酬等(会計年度任用職員) 1,711 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説明 |
|---|---|---|-------------------|--------|--------|-------|--|
| | | | 5 法定福利費 | 6,617 | 7,034 | △ 417 | 共済費(期末勤勉手当除く通年分) 5,248 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 1,106 地方公務員災害補償負担金 150 共済費(会計年度任用職員) (期末勤勉手当除く通年分) 99 共済費(会計年度任用職員) (期末勤勉手当 R5.4~11月分) 14 |
| | | | 6 法定福利費引当金 繰入額 | 560 | 631 | △ 71 | 共済費 553 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分) 共済費(会計年度任用職員) 7 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分) |
| | | | 7 旅費 | 13 | 25 | △ 12 | 普通旅費 13 |
| | | | 8 退職給付費 | 13,212 | 0 | 皆増 | 退職給付費 13,212 |
| | | | 10 報償費 | 0 | 1 | 皆減 | |
| | | | 12 備用品費 | 49 | 49 | 0 | 排水設備事務消耗品 49 |
| | | | 15 印刷製本費 | 44 | 101 | △ 57 | 諸用紙印刷費 44 |
| | | | 16 通信運搬費 | 198 | 195 | 3 | 郵便料 198 |
| | | | 18 委託料 | 29,358 | 27,294 | 2,064 | 下水道使用料徴収事務委託料 25,556 管工事組合修繕業務委託料 524 積算システム保守管理委託料 272 財務会計システム保守委託料 806 下水道台帳システム保守委託料 594 料金システム改修業務委託料 880 合併処理浄化槽システム改修 726 |
| | | | 19 手数料 | 116 | 155 | △ 39 | 振込手数料 108 公用車点検手数料 8 |
| | | | 20 賃借料 | 2,895 | 1,223 | 1,672 | 電算機等使用料 719 企業会計システム賃借料 1,576 公共工事積算システム借上料 574 土地借上料 16 高速道路・駐車場使用料 10 |
| | | | 21 修繕費 | 0 | 106 | 皆減 | |
| | | | 28 補償金 | 2 | 2 | 0 | 水洗便所改造資金融資補償金 2 |
| | | | 29 負担金 | 139 | 134 | 5 | 日本下水道協会負担金 99 愛媛県下水道協会負担金 40 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説 | 明 |
|---|---|---|--------------------|---------|---------|----------|---------------|---------|
| | | | 30 補助金 | 636 | 638 | △ 2 | 地域振興対策交付金 | 600 |
| | | | | | | | 水洗便所改造資金利子補給金 | 36 |
| | | | 36 保険料 | 100 | 132 | △ 32 | 下水道賠償責任保険 | 87 |
| | | | | | | | 市有物件保険料 | 13 |
| | | | 40 貸倒引当金繰入額 | 0 | 992 | 皆減 | | |
| | | | 7 減価償却費 | 927,964 | 920,920 | 7,044 | | |
| | | | 43 有形固定資産 減価償却費 | 927,964 | 920,920 | 7,044 | 建物 | 23,826 |
| | | | | | | | 構築物 | 615,628 |
| | | | | | | | 機械及び装置 | 287,795 |
| | | | | | | | 車両及び運搬具 | 237 |
| | | | | | | | 工具器具及び備品 | 478 |
| | | | 8 資産減耗費 | 20,000 | 38,588 | △ 18,588 | | |
| | | | 45 固定資産除却費 | 20,000 | 38,588 | △ 18,588 | 固定資産除却費 | 20,000 |
| | | | 2 営業外費用 | 113,442 | 123,085 | △ 9,643 | | |
| | | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 88,202 | 97,845 | △ 9,643 | | |
| | | | 49 企業債利息 | 87,702 | 97,345 | △ 9,643 | 企業債利息 | 87,702 |
| | | | 50 借入金利息 | 500 | 500 | 0 | 一時借入金利息 | 500 |
| | | | 2 消費税及び地方消費税 | 25,000 | 25,000 | 0 | | |
| | | | 53 消費税及び 地方消費税 | 25,000 | 25,000 | 0 | 消費税及び地方消費税等 | 25,000 |
| | | | 3 雑支出 | 240 | 240 | 0 | | |
| | | | 55 その他雑支出 | 240 | 240 | 0 | 受益者負担金貸倒引当金 | 240 |
| | | | 3 特別損失 | 836 | 715 | 121 | | |
| | | | 4 過年度損益修正損 | 836 | 715 | 121 | | |
| | | | 59 過年度損益修正損 | 836 | 715 | 121 | 過年度分還付金 | 836 |

(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 |
|-----------------------|---|---------|---------|----------|---|
| 1 資本的収入 | | 761,669 | 577,800 | 183,869 | |
| 1 企業債 | | 328,000 | 223,100 | 104,900 | |
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 299,700 | 192,600 | 107,100 | |
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 299,700 | 192,600 | 107,100 | 管渠整備事業債 28,900 処理場整備事業債 28,700 ポンプ場整備事業債 87,500 公共浄化槽等整備事業債 4,800 過疎対策事業債 149,800 |
| 2 その他の企業債 | | 28,300 | 30,500 | △ 2,200 | |
| 1 その他の企業債 | | 28,300 | 30,500 | △ 2,200 | 下水道事業債(特別措置分) 28,300 |
| 2 出資金 | | 37,576 | 16,359 | 21,217 | |
| 1 他会計出資金 | | 37,576 | 16,359 | 21,217 | |
| 1 一般会計出資金 | | 37,576 | 16,359 | 21,217 | 一般会計出資金 37,576 |
| 3 補助金 | | 392,781 | 336,296 | 56,485 | |
| 1 国庫補助金 | | 274,779 | 188,429 | 86,350 | |
| 1 国庫補助金 | | 274,779 | 188,429 | 86,350 | 国庫補助金(管渠整備事業) 27,000 国庫補助金(処理場整備事業) 66,000 国庫補助金(ポンプ場整備事業) 175,000 国庫補助金(公共浄化槽等整備事業) 6,779 |
| 2 県補助金 | | 1,809 | 1,809 | 0 | |
| 1 県補助金 | | 1,809 | 1,809 | 0 | 県補助金(公共浄化槽等整備事業) 1,809 |
| 3 他会計補助金 | | 116,193 | 146,058 | △ 29,865 | |
| 1 他会計補助金 | | 116,193 | 146,058 | △ 29,865 | 一般会計補助金 116,193 |
| 4 分担金及び負担金 | | 3,312 | 2,045 | 1,267 | |
| 2 受益者負担金 | | 1 | 34 | △ 33 | |
| 1 受益者負担金 | | 1 | 34 | △ 33 | 下水道受益者負担金 1 |
| 3 浄化槽分担金 | | 2,010 | 2,010 | 0 | |
| 1 浄化槽分担金 | | 2,010 | 2,010 | 0 | 公共浄化槽等整備事業分担金 2,010 |
| 4 工事負担金 | | 1,301 | 1 | 1,300 | |
| 1 工事負担金 | | 1,301 | 1 | 1,300 | 処理区域外接続協力金 1 下水道管布設工事(建設課負担金) 1,300 |

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 |
|-----------|----------|-----------|-----------|---------|---|
| 1 資本的支出 | | 1,492,244 | 1,302,532 | 189,712 | |
| 1 建設改良費 | | 648,731 | 400,642 | 248,089 | |
| 1 管渠整備事業費 | | 100,367 | 44,330 | 56,037 | |
| | 1 給料 | 9,820 | 4,310 | 5,510 | 一般職員3人 9,820 |
| | 2 手当等 | 4,806 | 2,990 | 1,816 | 扶養手当 198 通勤手当 118 時間外勤務手当 800 休日勤務手当 40 児童手当 120 期末勤勉手当 3,530 |
| | 5 法定福利費 | 2,811 | 1,560 | 1,251 | 共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,121 共済費(期末勤勉手当) 690 |
| | 7 旅費 | 225 | 13 | 212 | 普通旅費 225 |
| | 12 備用品費 | 740 | 1,319 | △ 579 | 事務用消耗品 440 追録・図書購入費 300 |
| | 13 燃料費 | 158 | 165 | △ 7 | 公用車燃料費 158 |
| | 18 委託料 | 10,041 | 1,000 | 9,041 | 私道管渠設計委託料(単独) 1,000 喜木川第2排水区雨水函渠改築実施設計業務 9,041 |
| | 19 手数料 | 36 | 30 | 6 | 検査手数料 36 |
| | 20 賃借料 | 95 | 84 | 11 | コピー機使用料 90 高速道路・駐車場使用料 5 |
| | 21 修繕費 | 268 | 100 | 168 | 事務機器修繕料 100 公用車修繕料 168 |
| | 28 補償金 | 500 | 500 | 0 | 水道管移設補償費(単独) 500 |
| | 29 負担金 | 199 | 0 | 皆増 | 研修受講料 199 |
| | 31 工事請負費 | 70,621 | 32,259 | 38,362 | ストックマネジメント工事(補助) 34,000 喜木川第2排水区雨水函渠築造工事(補助) 20,000 公共汚水桝設置工事(単独) 5,000 私道管渠築造工事(単独) 5,000 市道等舗装工事に伴うマンホール蓋取換工事 2,986 下水道管渠改築工事に伴う舗装換工事 2,335 道路改良工事に伴う下水道管布設工事 1,300 |
| | 36 保険料 | 38 | 0 | 皆増 | 市有物件保険料 17 自賠責保険料 21 |
| | 37 公課費 | 9 | 0 | 皆増 | 車検公課費 9 |

| 款 | 項 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説 明 |
|---|-----|-----------|---------|---------|-----------|--|
| | 2 | ポンプ場整備事業費 | 371,357 | 286 | 371,071 | |
| | | 7 旅費 | 324 | 0 | 皆増 | 普通旅費 324 |
| | | 18 委託料 | 3,333 | 286 | 3,047 | 建物等調査算定委託料 3,289 不動産鑑定意見書作成委託料 44 |
| | | 28 補償金 | 17,700 | 0 | 皆増 | 建物除却費用補償金 17,700 |
| | | 31 工事請負費 | 350,000 | 0 | 皆増 | 神越ポンプ場建設工事(土木・建築) (補助低率) 350,000 |
| | 3 | 処理場整備事業費 | 139,161 | 333,374 | △ 194,213 | |
| | | 1 給料 | 8,961 | 4,716 | 4,245 | 一般職員2人 8,961 |
| | | 2 手当等 | 6,013 | 2,759 | 3,254 | 扶養手当 318 住居手当 672 通勤手当 118 時間外勤務手当 500 休日勤務手当 40 管理職手当 359 管理職員特別勤務手当 40 児童手当 240 期末勤勉手当 3,726 |
| | | 5 法定福利費 | 3,196 | 1,602 | 1,594 | 共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,450 共済費(期末勤勉手当) 746 |
| | | 7 旅費 | 13 | 13 | 0 | 普通旅費 13 |
| | | 12 備用品費 | 605 | 901 | △ 296 | 事務用消耗品 605 |
| | | 13 燃料費 | 158 | 165 | △ 7 | 公用車燃料費 158 |
| | | 16 通信運搬費 | 12 | 60 | △ 48 | 郵便料 12 |
| | | 19 手数料 | 15 | 12 | 3 | 公用車点検手数料 15 |
| | | 20 賃借料 | 16 | 10 | 6 | ウィルス対策ソフト使用料 11 高速道路・駐車場使用料 5 |
| | | 21 修繕費 | 129 | 122 | 7 | 公用車修繕料 129 |
| | | 31 工事請負費 | 120,000 | 323,000 | △ 203,000 | ストックマネジメント工事(補助:高率) 120,000 |
| | | 36 保険料 | 34 | 14 | 20 | 市有物件保険料 14 自賠責保険料 20 |
| | | 37 公課費 | 9 | 0 | 皆増 | 車検公課費 9 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 説明 |
|---|---|----------|-----------|---------|---------|----------|--------------------------|
| | 4 | 浄化槽整備事業費 | | 22,648 | 22,652 | △ 4 | |
| | | | 7 旅費 | 13 | 13 | 0 | 普通旅費 13 |
| | | | 12 備用品費 | 70 | 70 | 0 | 事務用消耗品 50 追録・図書購入費 20 |
| | | | 13 燃料費 | 88 | 83 | 5 | 公用車燃料費 88 |
| | | | 18 委託料 | 288 | 274 | 14 | 合併処理浄化槽実施設計委託料(補助) 288 |
| | | | 20 賃借料 | 5 | 0 | 皆増 | 高速道路・駐車場使用料 5 |
| | | | 21 修繕費 | 65 | 83 | △ 18 | 公用車修繕料 65 |
| | | | 31 工事請負費 | 22,119 | 22,119 | 0 | 合併処理浄化槽設置工事(補助) 22,119 |
| | | | 37 公課費 | 0 | 10 | 皆減 | |
| | 5 | 固定資産購入費 | | 15,198 | 0 | 皆増 | |
| | | | 64 土地購入費 | 15,198 | 0 | 皆増 | 神越ポンプ場用地購入費 15,198 |
| | 2 | 企業債償還金 | | 843,513 | 901,890 | △ 58,377 | |
| | 1 | 企業債償還金 | | 843,513 | 901,890 | △ 58,377 | |
| | | | 70 企業債償還金 | 843,513 | 901,890 | △ 58,377 | 企業債償還金 843,513 |