

議案第68号

令和5年度八幡浜市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度八幡浜市下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。

（業務の予定量）

第2条 令和5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	100,367 千円	△ 5,019 千円	95,348 千円
処理場建設工事	139,161 千円	52 千円	139,213 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 下水道事業収益	1,836,874 千円	19,562 千円	1,856,436 千円
第2項 営業外収益	1,237,167 千円	19,562 千円	1,256,729 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,626,022 千円	20,908 千円	1,646,930 千円
第1項 営業費用	1,511,744 千円	20,908 千円	1,532,652 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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額725,608千円は、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506,042千円及び当年度未処分利益剰余金202,844千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	1,492,244 千円	△ 4,967 千円	1,487,277 千円
第1項 建設改良費	648,731 千円	△ 4,967 千円	643,764 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	108,473 千円	△ 3,392 千円	105,081 千円

令和5年12月5日提出

八幡浜市長

大城 一郎

令和5年度 八幡浜市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
1 下水道事業収益			1,836,874	19,562	1,856,436
	2 営業外収益		1,237,167	19,562	1,256,729
		5 長期前受金戻入	441,693	19,562	461,255

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			1,626,022	20,908	1,646,930
	1 営業費用		1,511,744	20,908	1,532,652
		3 処理場費	359,122	39	359,161
		4 浄化槽費	67,939	668	68,607
		6 総係費	89,262	868	90,130
		7 減価償却費	927,964	19,333	947,297

資本的収入及び支出

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			1,492,244	△ 4,967	1,487,277
	1 建設改良費		648,731	△ 4,967	643,764
		1 管渠整備事業費	100,367	△ 5,019	95,348
		3 処理場整備事業費	139,161	52	139,213

## 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)	232,904 千円
減価償却費	947,297 千円
引当金の増減額 (△は減少)	10,212 千円
長期前受金戻入額	△ 461,255 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
小計	829,594 千円
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	741,393 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	△ 588,251 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	△ 223,964 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	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	△ 477,937 千円

資金増加額 (又は減少額)	39,492 千円
資金期首残高	150,858 千円
資金期末残高	190,350 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	1,842	30,404	31,435	63,681	10,760	74,441	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	15,728	9,823	25,551	5,089	30,640	
	合 計	0	(1) 11	1,842	46,132	41,258	89,232	15,849	105,081	
補正前	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	131	△ 5	889	1,015	560	1,575	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 3,053	△ 996	△ 4,049	△ 918	△ 4,967	
	合 計	0	(0) △ 1	131	△ 3,058	△ 107	△ 3,034	△ 358	△ 3,392	

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		1,752	972	518	10	3,100	0	1,117	19,057	13,212	120	240
補正前		1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,532	13,212	120	240	1,020
比較		222	6	0	0	0	0	0	△ 475	0	0	0	140

## (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	30,404	31,061	61,465	10,527	71,992	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	15,728	9,823	25,551	5,089	30,640	
	合計	0	(0) 11	46,132	40,884	87,016	15,616	102,632	
補正前	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 5	863	858	447	1,305	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	△ 3,053	△ 996	△ 4,049	△ 918	△ 4,967	
	合計	0	(0) △ 1	△ 3,058	△ 133	△ 3,191	△ 471	△ 3,662	

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		1,752	972	518	10	3,100	0	1,117	18,683	13,212	120	240
補正前		1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,184	13,212	120	240	1,020
比較		222	6	0	0	0	0	0	△ 501	0	0	0	140

## (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	1,842	0	374	2,216	233	2,449	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,842	0	374	2,216	233	2,449	
補正前	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	131	0	26	157	113	270	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	131	0	26	157	113	270	

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	374	0	0	0
	補正前	0	0	0	348	0	0	0
	比較	0	0	0	26	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	△ 3,058	制度改正に伴う 増減分	277	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 平均改定率 1.10% 実施時期 一般職員 令和5年4月1日
		その他の増減分	△ 3,335	異動等によるもの	
手当	△ 107	制度改正に伴う 増減分	513	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 4.40月→4.50月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.45月(初年度1.5925月)→2.50月
		その他の増減分	△ 620	異動等によるもの	



# 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		1,273,737	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,829,814</u>	596,492	
	ハ 構築物	33,603,160		
	減価償却累計額	<u>△ 18,163,274</u>	15,439,886	
	ニ 機械及び装置	10,401,908		
	減価償却累計額	<u>△ 7,281,763</u>	3,120,145	
	ホ 車両運搬具	3,926		
	減価償却累計額	<u>△ 3,205</u>	721	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 11,088</u>	1,962	
	ト 建設仮勘定		670,658	
	有形固定資産合計		<u>21,103,601</u>	
	固定資産合計			21,103,601
2	流動資産			
(1)	現金預金		190,350	
(2)	未収金		114,573	
	貸倒引当金		<u>△ 2,396</u>	
	流動資産合計		<u>112,177</u>	302,527
	資産合計			<u><u>21,406,128</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	5,567,150		
企業債合計		5,567,150	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,091		
引当金合計		114,091	
固定負債合計			5,681,241
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		773,516	
(2) 未払金		63,878	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,175		
ロ 法定福利費引当金	843		
引当金合計		5,018	
流動負債合計			842,412
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	14,706,027		
ハ 県補助金	489,680		
ニ 受益者負担金	435,101		
ホ 他会計補助金	690,294		
ヘ 浄化槽分担金	44,642		
ト 工事負担金	1,183		
長期前受金合計		16,648,598	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 103,666		
ロ 国庫補助金	△ 8,343,063		
ハ 県補助金	△ 306,418		
ニ 受益者負担金	△ 241,169		
ホ 他会計補助金	△ 690,294		
ヘ 浄化槽分担金	△ 16,651		
長期前受金収益化累計額合計		△ 9,701,261	
繰延収益合計			6,947,337
負債合計			13,470,990

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>484,821</u>		
資本剰余金合計		484,821	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,494,111</u>		
利益剰余金合計		<u>1,494,111</u>	
剰余金合計			<u>1,978,932</u>
資本合計			<u>7,935,138</u>
負債・資本合計			<u><u>21,406,128</u></u>

令和5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

収入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業収益		1,836,874	19,562	1,856,436	
2 営業外収益		1,237,167	19,562	1,256,729	
5 長期前受金戻入		441,693	19,562	461,255	
1 受贈財産評価額		2,240	10,882	13,122	受贈財産評価額 10,882
2 国庫補助金		313,145	8,654	321,799	国庫補助金 8,654
3 県補助金		7,794	△ 22	7,772	県補助金 △ 22
4 分担金及び負担金		8,682	48	8,730	分担金及び負担金 48

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		1,626,022	20,908	1,646,930	
1 営業費用		1,511,744	20,908	1,532,652	
3 処理場費		359,122	39	359,161	
1 給料		4,511	12	4,523	一般職員1人 12
2 手当等		1,588	60	1,648	期末勤勉手当 (R5.4~R5.11月分) 60
3 賞与引当金繰入額		616	△ 3	613	期末勤勉手当 (R5.12~R6.3月分) △ 3
5 法定福利費		1,317	△ 31	1,286	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 43 共済費 (期末勤勉手当R5.4~R5.11月分) 12
6 法定福利費引当金繰入額		123	1	124	共済費 (期末勤勉手当R5.12~R6.3月分) 1
4 浄化槽費		67,939	668	68,607	
1 給料		4,435	△ 43	4,392	一般職員1人 △ 43
2 手当等		2,385	562	2,947	扶養手当 300 住居手当 6 児童手当 140 期末勤勉手当 (R5.4~R5.11月分) 116
3 賞与引当金繰入額		596	15	611	期末勤勉手当 (R5.12~R6.3月分) 15
5 法定福利費		1,464	130	1,594	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 109 共済費 (期末勤勉手当R5.4~R5.11月分) 21
6 法定福利費引当金繰入額		119	4	123	共済費 (期末勤勉手当R5.12~R6.3月分) 4

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説	明
		6	総係費	89,262	868	90,130		
			1 給料	21,463	26	21,489	一般職員5人	26
			2 手当等	9,268	263	9,531	扶養手当 期末勤勉手当 (R5.4~R5.11月分) 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	△ 78 313 28
			3 賞与引当金繰入額	2,881	△ 8	2,873	期末勤勉手当 (R5.12~R6.3月分) 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	△ 6 △ 2
			4 報酬	1,711	131	1,842	報酬等 (会計年度任用職員)	131
			5 法定福利費	6,617	439	7,056	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 共済費 (期末勤勉手当R5.4~R5.11月分) 共済費 (会計年度任用職員) (期末勤勉手当除く通年分) 共済費 (会計年度任用職員) (期末勤勉手当R5.4~R5.11月分)	272 69 69 29
			6 法定福利費引当金繰入額	560	17	577	共済費 (期末勤勉手当R5.12~R6.3月分) 共済費 (会計年度任用職員) (期末勤勉手当R5.12~R6.3月分)	2 15
		7	減価償却費	927,964	19,333	947,297		
			43 有形固定資産減価償却費	927,964	19,333	947,297	建物 構築物 機械及び装置	272 591 18,470

## 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		1,492,244	△ 4,967	1,487,277	
1 建設改良費		648,731	△ 4,967	643,764	
1 管渠整備事業費		100,367	△ 5,019	95,348	
1 給料		9,820	△ 3,084	6,736	一般職員2人 △ 3,084
2 手当等		4,806	△ 1,084	3,722	期末勤勉手当 (R5.4~R5.11月分) △ 714 期末勤勉手当 (賞与引当金分) △ 370
5 法定福利費		2,811	△ 851	1,960	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 648 共済費 (期末勤勉手当) △ 134 共済費 (法定福利費引当金分) △ 69
3 処理場整備事業費		139,161	52	139,213	
1 給料		8,961	31	8,992	一般職員2人 31
2 手当等		6,013	88	6,101	期末勤勉手当 (R5.4~R5.11月分) 90 期末勤勉手当 (賞与引当金分) △ 2
5 法定福利費		3,196	△ 67	3,129	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 88 共済費 (期末勤勉手当) 20 共済費 (法定福利費引当金分) 1