

令和 5 年度 八幡浜市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）
配水設備改良工事等	633,178 千円	257,435 千円	890,613 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 水道事業費用	895,173 千円	92 千円	895,265 千円
第 1 項 営業費用	843,091 千円	92 千円	843,183 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187,235千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,288千円、過年度分損益勘定留保資金139,947千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187,230千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,342千円、過年度分損益勘定留保資金124,888千円で補填するものとする。」に改め、資本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 資本的収入	671,724 千円	257,440 千円	929,164 千円
第1項 企業債	420,400 千円	99,400 千円	519,800 千円
第2項 補助金	106,175 千円	91,840 千円	198,015 千円
第7項 出資金	73,300 千円	66,200 千円	139,500 千円
支 出			
第1款 資本的支出	858,959 千円	257,435 千円	1,116,394 千円
第1項 建設改良費	698,708 千円	257,435 千円	956,143 千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた企業債の変更は、「別表1企業債補正」による。

(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6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	121,042 千円	94 千円	121,136 千円

令和5年12月5日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

別表1 企業債補正

(変更)

(単位：千円)

起債の目的	限度額		起債の方法	利率	償還の方法
上水道老朽管路耐震化事業	補正前	56,800	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	109,300			
上水道未普及地域解消事業	補正前	58,600	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	105,500			

令和5年度 八幡浜市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	水道事業費用		895,173	92	895,265
	1	営業費用	843,091	92	843,183
		1	原水及び浄水費	4,971	341,919
		2	配水及び給水費	△ 5,139	130,419
		4	総係費	260	104,034

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
1	資本的収入		671,724	257,440	929,164
	1	企業債	420,400	99,400	519,800
		1	企業債	99,400	519,800
	2	補助金	106,175	91,840	198,015
		1	国庫補助金	91,840	198,015
	7	出資金	73,300	66,200	139,500
		1	負担区分に基づく出資金	66,200	139,500

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		858,959	257,435	1,116,394
	1	建設改良費	698,708	257,435	956,143
		2	配水設備改良費	257,435	890,613

令和5年度八幡浜市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)	24,301 千円
資本費繰入収益	△ 52,487 千円
減価償却費	238,609 千円
長期前受金戻入額	△ 88,577 千円
支払利息	24,967 千円
受取利息及び受取配当金	△ 111 千円
固定資産除却費	28,142 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 178,720 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,184 千円
前受金の増減額	16 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,871 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 6,869 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,355 千円
小計	△ 20,135 千円
利息の支払額	△ 24,967 千円
利息及び配当金の受取額	111 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,991 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	△ 956,655 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
国庫補助金等による収入	198,015 千円
貸付による支出	△ 500 千円
貸付金の回収による収入	500 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	52,487 千円
負担金による収入	18,861 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 687,291 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	519,800 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	△ 159,751 千円
出資金による収入	139,500 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	499,549 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 232,733 千円
資金期首残高	1,341,648 千円
資金期末残高	1,108,915 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) 16	62,800	37,658	100,458	20,678	121,136	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1) 16	62,800	37,658	100,458	20,678	121,136	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1) 15	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	1,590	△ 2,004	△ 414	508	94	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(0) 1	1,590	△ 2,004	△ 414	508	94	

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
	補正後	2,620	924	498	234	4,308	5	1,886	24,809	130	264	360	1,620
	補正前	2,550	1,140	369	234	7,668	5	1,527	24,095	130	264	360	1,320
	比較	70	△ 216	129	0	△ 3,360	0	359	714	0	0	0	300

(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) 15	58,997	36,543	95,540	19,842	115,382	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	58,997	36,543	95,540	19,842	115,382	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 14	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 14	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	1,316	△ 2,077	△ 761	△ 64	△ 825	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 1	1,316	△ 2,077	△ 761	△ 64	△ 825	

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	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	2,620	924	415	234	4,200	5	1,886	24,015	0	264	360	1,620
	補正前	2,550	1,140	286	234	7,560	5	1,527	23,374	0	264	360	1,320
	比較	70	△ 216	129	0	△ 3,360	0	359	641	0	0	0	300

(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	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,803	1,115	4,918	836	5,754	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,803	1,115	4,918	836	5,754	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	274	73	347	572	919	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	274	73	347	572	919	

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	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	0	0	83	0	108	0	0	794	130	0	0	0
	補正前	0	0	83	0	108	0	0	721	130	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	73	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	1,590	制度改正に伴う増減分	791	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 会計年度任用職員 令和5年4月1日
		その他の増減分	799	異動等によるもの	
手 当	△ 2,004	制度改正に伴う増減分	782	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	△ 2,786	異動等によるもの	

令和5年度 八幡浜市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		122,831
ロ	建物	168,898	
	減価償却累計額	<u>△ 93,895</u>	75,003
ハ	構築物	7,545,585	
	減価償却累計額	<u>△ 4,067,867</u>	3,477,718
ニ	機械及び装置	2,551,229	
	減価償却累計額	<u>△ 1,902,421</u>	648,808
ホ	車両運搬具	8,701	
	減価償却累計額	<u>△ 7,612</u>	1,089
ヘ	工具器具及び備品	31,873	
	減価償却累計額	<u>△ 19,864</u>	12,009
ト	その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397
チ	建設仮勘定		<u>1,079,638</u>
	有形固定資産合計		5,465,493

(2) 無形固定資産

イ	電話加入権		80
ロ	庁舎利用権		<u>6,720</u>
	無形固定資産合計		<u>6,800</u>
	固定資産合計		5,472,293

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

(3) 貯蔵品

			1,108,916
		262,785	
		<u>△ 8,462</u>	254,323
			<u>8,988</u>
	流動資産合計		<u>1,372,227</u>
	資産合計		<u><u>6,844,520</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	2,007,657		
	企業債合計		2,007,657	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	33,714		
	引当金合計		<u>33,714</u>	
	固定負債合計			2,041,371
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	155,282		
	企業債合計		155,282	
(2)	未払金		45,941	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	7,881		
	ロ その他引当金	<u>1,555</u>		
	引当金合計		9,436	
(5)	預り金		<u>37,040</u>	
	流動負債合計			247,721
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	350,813		
	収益化累計額	<u>△ 304,131</u>	46,682	
	ロ 工事負担金	610,032		
	収益化累計額	<u>△ 330,073</u>	279,959	
	ハ その他資本剰余金	498,337		
	収益化累計額	<u>△ 444,890</u>	53,447	
	ニ 国県補助金	1,995,878		
	収益化累計額	<u>△ 814,988</u>	<u>1,180,890</u>	
	長期前受金合計		1,560,978	
	繰延収益合計			<u>1,560,978</u>
	負債合計			<u><u>3,850,070</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金	151,680		
ロ 繰入資本金	110,211		
ハ 組入資本金	1,418,709		
ニ 出資金	<u>302,810</u>		
資本金合計		<u>1,983,410</u>	
資本金合計			1,983,410

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
資本剰余金合計		2,130	

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	49,807		
ロ 建設改良積立金	786,200		
ハ 利益積立金	91,489		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>81,414</u>		
利益剰余金合計		<u>1,008,910</u>	
剰余金合計			<u>1,011,040</u>
資本合計			<u>2,994,450</u>
負債・資本合計			<u>6,844,520</u>

令和5年度 八幡浜市水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1	水道事業費用		895,173	92	895,265		
1	営業費用		843,091	92	843,183		
	1	原水及び浄水費	336,948	4,971	341,919		
		1	給料	7,868	3,160	11,028	一般職3人 3,160
		2	手当	4,442	899	5,341	管理職手当 359 時間外勤務手当 △ 1,440 児童手当 315 扶養手当 538 通勤手当 118 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) 1,009
		3	賞与引当金繰入額	878	134	1,012	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) 134
		5	法定福利費	2,524	751	3,275	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 547 共済費 (期末勤勉手当 R5.4月～11月分) 204
		20	修繕費	7,054	△ 500	6,554	原水設備修繕料 △ 500
		26	材料費	1,424	500	1,924	修繕用材料費 500
		36	その他引当金繰入額	176	27	203	共済費 (期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分) 27
	2	配水及び給水費	135,558	△ 5,139	130,419		
		1	給料	21,130	△ 2,090	19,040	一般職5人 △ 2,090
		2	手当	12,703	△ 2,137	10,566	時間外勤務手当 △ 1,560 児童手当 105 扶養手当 △ 90 住居手当 △ 216 通勤手当 35 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) △ 411
		3	賞与引当金繰入額	2,897	△ 226	2,671	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) △ 226

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
		5 法定福利費	6,700	△ 641	6,059	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月～11月分）	△ 600 △ 41
		36 その他引当金繰入額	576	△ 45	531	共済費（期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分）	△ 45
	4 総係費		103,774	260	104,034		
		1 給料	32,212	520	32,732	一般職7人 会計年度任用職員2人	246 274
		2 手当	14,354	△ 614	13,740	時間外勤務手当 児童手当 扶養手当 通勤手当 期末勤勉手当（R5.4月～11月分） 期末勤勉手当（R5.4月～11月分）（会計年度）	△ 360 △ 120 △ 378 △ 24 214 54
		3 賞与引当金繰入額	4,258	△ 60	4,198	期末勤勉手当（R5.12月～R6.3月分） 期末勤勉手当（R5.12月～R6.3月分）（会計年度）	△ 79 19
		5 法定福利費	9,382	407	9,789	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 共済費（期末勤勉手当除く通年分）（会計年度） 共済費（期末勤勉手当 R5.4月～11月分） 共済費（期末勤勉手当 R5.4月～11月分）（会計年度） 地方公務員災害補償負担金 地方公務員災害補償負担金（会計年度）	△ 203 507 62 44 △ 2 △ 1
		32 厚生費	166	△ 2	164	市町村職員互助会市負担金	△ 2
		36 その他引当金繰入額	812	9	821	共済費（期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分） 共済費（期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分）（会計年度）	△ 13 22

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的收入			671,724	257,440	929,164	
1 企業債			420,400	99,400	519,800	
	1 企業債		420,400	99,400	519,800	
		1 企業債	420,400	99,400	519,800	上水道事業債（老朽管路耐震化事業） 52,500 上水道事業債（未普及地域解消事業） 46,900
2 補助金			106,175	91,840	198,015	
	1 国庫補助金		106,175	91,840	198,015	
		1 国庫補助金	106,175	91,840	198,015	国庫補助金（老朽管路耐震化事業） 21,666 国庫補助金（未普及地域解消事業） 70,174
7 出資金			73,300	66,200	139,500	
	1 負担区分に基づく 出資金		73,300	66,200	139,500	
		1 一般会計出資金	73,300	66,200	139,500	一般会計出資金（老朽管路耐震化事業） 7,800 一般会計出資金（未普及地域解消事業） 58,400

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出			858,959	257,435	1,116,394	
1 建設改良費			698,708	257,435	956,143	
	2 配水設備改良費		633,178	257,435	890,613	
		57 請負工事費	627,378	257,435	884,813	上水道老朽管更新（耐震化）工事 82,000 高野地地区上水道未普及地域等解消工事 175,435