

議案第36号

令和5年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算（第2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2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	95,348 千円	△ 1,800 千円	93,548 千円
ポンプ場整備工事	371,357 千円	△ 20,603 千円	350,754 千円
処理場建設工事	139,213 千円	△ 62,000 千円	77,213 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	1,856,436 千円	△ 189,417 千円	1,667,019 千円
第1項 営業収益	599,707 千円	△ 32,438 千円	567,269 千円
第2項 営業外収益	1,256,729 千円	△ 156,979 千円	1,099,750 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,646,930 千円	△ 12,900 千円	1,634,030 千円
第1項 営業費用	1,532,652 千円	△ 12,900 千円	1,519,752 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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額552,483千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,762千円、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29,679千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入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	761,669 千円	86,519 千円	848,188 千円
第1項 企業債	328,000 千円	△ 43,000 千円	285,000 千円
第2項 出資金	37,576 千円	177,619 千円	215,195 千円
第3項 補助金	392,781 千円	△ 46,800 千円	345,981 千円
第4項 分担金及び負担金	3,312 千円	△ 1,300 千円	2,012 千円
支	出		
第1款 資本的支出	1,487,277 千円	△ 86,606 千円	1,400,671 千円
第1項 建設改良費	643,764 千円	△ 86,606 千円	557,158 千円

(債務負担行為)

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為の変更は、「別表1 債務負担行為補正」による。

(企業債)

第6条 予算第6条に定めた企業債の変更は、「別表2 企業債補正」による。

(他会計からの補助金)

第7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を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計補助金	118,054 千円	227,565 千円	345,619 千円

令和6年2月27日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 債務負担行為補正

(変更)

(単位：千円)

事項	変更前	変更後	参考		
	限度額	限度額			
神越ポンプ場建設工事(土木・建築)	636,000	655,400	R 5	330,600	当該年度分
			R 6～R 7	655,400	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	338,000	213,000	R 5	58,000	当該年度分
			R 6	213,000	債務負担分
			全 体	271,000	

別表2 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
管渠整備事業	補正前	28,900	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	27,000			
処理場整備事業	補正前	28,700	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	14,000			
ポンプ場整備事業	補正前	87,500	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	82,700			
過疎対策事業	補正前	149,800	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	128,200			

## 令和5年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

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 営業収益		1,856,436	△ 189,417	1,667,019
			599,707	△ 32,438	567,269
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	120,607	△ 32,438	88,169
			1,256,729	△ 156,979	1,099,750
		2 他会計負担金	792,222	△ 383,644	408,578
		3 他会計補助金	1,861	227,565	229,426
	7 雑収益	1,390	△ 900	490	

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 営業費用		1,646,930	△ 12,900	1,634,030
			1,532,652	△ 12,900	1,519,752
		1 管渠費	37,224	△ 900	36,324
		3 処理場費	359,161	△ 12,000	347,161

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			761,669	86,519	848,188
	1 企業債		328,000	△ 43,000	285,000
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	299,700	△ 43,000	256,700
	2 出資金		37,576	177,619	215,195
		1 他会計出資金	37,576	177,619	215,195
	3 補助金		392,781	△ 46,800	345,981
		1 国庫補助金	274,779	△ 46,800	227,979
	4 分担金及び負担金		3,312	△ 1,300	2,012
		4 工事負担金	1,301	△ 1,300	1

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			1,487,277	△ 86,606	1,400,671
	1 建設改良費		643,764	△ 86,606	557,158
		1 管渠整備事業費	95,348	△ 1,800	93,548
		2 ポンプ場整備事業費	371,357	△ 20,603	350,754
		3 処理場整備事業費	139,213	△ 62,000	77,213
		5 固定資産購入費	15,198	△ 2,203	12,995

## 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)	35,715 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)	△ 1,327 千円
未払金の増減額 (△は減少)	17,393 千円
小計	656,236 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	568,035 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	△ 509,176 千円
国庫補助金等による収入	208,898 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	1,829 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 188,617 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	285,000 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	215,195 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 343,318 千円

資金増加額 (又は減少額)	36,100 千円
資金期首残高	150,858 千円
資金期末残高	186,958 千円

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)	655,400	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	655,400	327,700	327,700	0
八幡浜浄化センター改築(ストックマネジメント)工事	213,000	—	—	令和6年度	213,000	117,150	95,800	50

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		<u>591,583</u>	
	有形固定資産合計			<u>21,024,526</u>
	固定資産合計			21,024,526
2	流動資産			
(1)	現金預金		186,958	
(2)	未収金		95,251	
	貸倒引当金		<u>△ 2,396</u>	
	流動資産合計			<u>279,813</u>
	資産合計			<u><u>21,304,339</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	5,524,150		
企業債合計		5,524,150	
(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			5,638,241
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		68,387	
(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			846,921
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	14,663,481		
ハ 県補助金	489,680		
ニ 受益者負担金	435,101		
ホ 他会計補助金	690,293		
ヘ 浄化槽分担金	44,642		
ト 工事負担金	1		
長期前受金合計		16,604,869	
(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	△ 690,293		
ヘ 浄化槽分担金	△ 16,651		
長期前受金収益化累計額合計		△ 9,701,260	
繰延収益合計			6,903,609
負債合計			13,388,771

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	<u>417,106</u>		
資本金計		<u>6,133,825</u>	
資本金合計			6,133,825
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>1,296,922</u>		
利益剰余金合計		<u>1,296,922</u>	
剰余金合計			<u>1,781,743</u>
資本合計			<u>7,915,568</u>
負債・資本合計			<u><u>21,304,339</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) 収益的収入及び支出  
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		1,856,436	△ 189,417	1,667,019	
1 営業収益		599,707	△ 32,438	567,269	
2 雨水処理負担金		120,607	△ 32,438	88,169	
1 雨水処理負担金		120,607	△ 32,438	88,169	雨水処理負担金 △ 32,438
2 営業外収益		1,256,729	△ 156,979	1,099,750	
2 他会計負担金		792,222	△ 383,644	408,578	
1 一般会計負担金		792,222	△ 383,644	408,578	一般会計負担金 △ 383,644
3 他会計補助金		1,861	227,565	229,426	
1 一般会計補助金		1,861	227,565	229,426	一般会計補助金 227,565
7 雑収益		1,390	△ 900	490	
9 その他雑収益		900	△ 900	皆減	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	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業費用		1,646,930	△ 12,900	1,634,030	
1 営業費用		1,532,652	△ 12,900	1,519,752	
1 管渠費		37,224	△ 900	36,324	
31 工事請負費		3,800	△ 900	2,900	管路維持工事 △ 900
3 処理場費		359,161	△ 12,000	347,161	
25 動力費		92,293	△ 12,000	80,293	電力代金 △ 12,000

(2) 資本的収入及び支出  
収入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的収入		761,669	86,519	848,188	
1 企業債		328,000	△ 43,000	285,000	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		299,700	△ 43,000	256,700	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		299,700	△ 43,000	256,700	管渠整備事業債 △ 1,900 処理場整備事業債 △ 14,700 ポンプ場整備事業債 △ 4,800 過疎対策事業債 △ 21,600

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説	明
	2	出資金		37,576	177,619	215,195		
		1	他会計出資金	37,576	177,619	215,195		
			1 一般会計出資金	37,576	177,619	215,195	一般会計出資金	177,619
	3	補助金		392,781	△ 46,800	345,981		
		1	国庫補助金	274,779	△ 46,800	227,979		
			1 国庫補助金	274,779	△ 46,800	227,979	国庫補助金(管渠整備事業)	△ 3,000
							国庫補助金(処理場整備事業)	△ 34,100
							国庫補助金(ポンプ場整備事業)	△ 9,700
	4	分担金及び負担金		3,312	△ 1,300	2,012		
		4	工事負担金	1,301	△ 1,300	1		
			1 工事負担金	1,301	△ 1,300	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	既決予定額	補正予定額	計	説	明
1	資本的支出			1,487,277	△ 86,606	1,400,671		
	1	建設改良費		643,764	△ 86,606	557,158		
		1	管渠整備事業費	95,348	△ 1,800	93,548		
			28 補償金	500	△ 500	皆減	水道管移設補償費(単独)	△ 500
			31 工事請負費	70,621	△ 1,300	69,321	道路改良工事に伴う下水道管布設工事	△ 1,300
		2	ポンプ場整備事業費	371,357	△ 20,603	350,754		
			7 旅費	324	△ 161	163	普通旅費	△ 161
			28 補償金	17,700	△ 1,042	16,658	建物除却費用補償金	△ 1,042
			31 工事請負費	350,000	△ 19,400	330,600	神越ポンプ場建設工事(土木・建築)(補助低率)	△ 19,400
		3	処理場整備事業費	139,213	△ 62,000	77,213		
			31 工事請負費	120,000	△ 62,000	58,000	ストックマネジメント工事(補助：高率)	△ 62,000
		5	固定資産購入費	15,198	△ 2,203	12,995		
			64 土地購入費	15,198	△ 2,203	12,995	神越ポンプ場用地購入費	△ 2,203