

令和 6 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 6 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 6 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	249,150 千円	75,000 千円	324,150 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	883,769 千円	△ 8,829 千円	874,940 千円
第 1 項 営業費用	823,791 千円	△ 8,829 千円	814,962 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条に定めた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	298,002 千円	75,000 千円	373,002 千円
第1項 企業債	47,000 千円	56,400 千円	103,400 千円
第2項 補助金	70,400 千円	18,600 千円	89,000 千円
支出			
第1款 資本的支出	514,817 千円	75,000 千円	589,817 千円
第1項 建設改良費	299,034 千円	75,000 千円	374,034 千円

(企業債)

第5条 予算第5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8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	132,392 千円	△ 8,829 千円	123,563 千円

令和6年12月3日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債補正

(追加)

(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	56,400	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6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。

令和6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	1 営業費用		883,769	△ 8,829	874,940
			823,791	△ 8,829	814,962
		1 原水及び浄水費	318,759	△ 7,734	311,025
		2 配水及び給水費	124,147	△ 3,013	121,134
		4 総係費	114,422	1,918	116,340

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	1 企業債		298,002	75,000	373,002	
			47,000	56,400	103,400	
		1 企業債	47,000	56,400	103,400	
		2 補助金		70,400	18,600	89,000
			1 国庫補助金	70,400	18,600	89,000

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 建設改良費		514,817	75,000	589,817
			299,034	75,000	374,034
		2 配水設備改良費	249,150	75,000	324,150

令和6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6年4月1日から令和7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)	11,174 千円
資本費繰入収益	△ 42,484 千円
減価償却費	243,334 千円
長期前受金戻入額	△ 88,203 千円
支払利息	30,863 千円
受取利息及び受取配当金	△ 122 千円
固定資産除却費	23,069 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	9,172 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,241 千円
前受金の増減額	13 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,422 千円
引当金の増減額 (△は減少)	798 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 918 千円
小計	172,037 千円
利息の支払額	△ 30,863 千円
利息及び配当金の受取額	122 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	141,296 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	△ 377,607 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	89,000 千円
貸付による支出	△ 60,500 千円
貸付金の回収による収入	60,500 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	42,484 千円
負担金による収入	19,017 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 227,105 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	103,400 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	△ 155,283 千円
出資金による収入	58,600 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,717 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 79,092 千円
資金期首残高	1,572,178 千円
資金期末残高	1,493,086 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) 15	59,647	44,077	103,724	19,839	123,563	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	59,647	44,077	103,724	19,839	123,563	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 16	63,476	48,151	111,627	20,765	132,392	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 16	63,476	48,151	111,627	20,765	132,392	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) △1	△ 3,829	△ 4,074	△ 7,903	△ 926	△ 8,829	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) △1	△ 3,829	△ 4,074	△ 7,903	△ 926	△ 8,829	

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	1,950	544	423	234	4,068	44	1,778	25,598	7,314	264	360	1,500
	補正前	2,430	852	472	234	6,828	5	1,885	25,887	7,314	264	360	1,620
	比較	△ 480	△ 308	△ 49	0	△ 2,760	39	△ 107	△ 289	0	0	0	△ 120

(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) 14	55,574	41,918	97,492	18,670	116,162	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 14	55,574	41,918	97,492	18,670	116,162	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 15	59,647	46,380	106,027	19,771	125,798	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	59,647	46,380	106,027	19,771	125,798	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) △1	△ 4,073	△ 4,462	△ 8,535	△ 1,101	△ 9,636	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) △1	△ 4,073	△ 4,462	△ 8,535	△ 1,101	△ 9,636	

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	1,950	544	340	234	3,960	44	1,778	23,773	7,171	264	360	1,500
	補正前	2,430	852	389	234	6,720	5	1,885	24,450	7,171	264	360	1,620
	比較	△ 480	△ 308	△ 49	0	△ 2,760	39	△ 107	△ 677	0	0	0	△ 120

(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	4,073	2,159	6,232	1,169	7,401	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	4,073	2,159	6,232	1,169	7,401	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,829	1,771	5,600	994	6,594	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,829	1,771	5,600	994	6,594	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	244	388	632	175	807	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	244	388	632	175	807	

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	1,825	143	0	0	0
	補正前	0	0	83	0	108	0	0	1,437	143	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	388	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	△ 3,829	制度改正に伴う増減分	1,975	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 平均改定率 3.00% 実施時期 一般職員 令和6年4月1日 会計年度任用職員 令和6年4月1日
		その他の増減分	△ 5,804	異動等によるもの	
手 当	△ 4,074	制度改正に伴う増減分	1,283	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 4.50月→4.60月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.50月→4.60月
		その他の増減分	△ 5,357	異動等によるもの	

令和6年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	△ 96,154	72,744
	ハ 構築物	7,577,801	
	減価償却累計額	△ 4,210,070	3,367,731
	ニ 機械及び装置	2,533,361	
	減価償却累計額	△ 1,960,753	572,608
	ホ 車両運搬具	8,701	
	減価償却累計額	△ 7,982	719
	ヘ 工具器具及び備品	33,110	
	減価償却累計額	△ 22,494	10,616
	ト その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	△ 2,660	48,397
	チ 建設仮勘定		699,632
	有形固定資産合計		4,895,278
	(2) 無形固定資産		
	イ 電話加入権		80
	ロ 庁舎利用権		6,720
	無形固定資産合計		6,800
	固定資産合計		4,902,078
2	流動資産		
	(1) 現金預金		1,493,086
	(2) 未収金	62,709	
	貸倒引当金	△ 8,146	54,563
	(3) 貯蔵品		9,383
	流動資産合計		1,557,032
	資産合計		6,459,110

		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	<u>1,742,562</u>	
		企業債合計		1,742,562
(2)	引当金	イ 退職給付引当金	<u>33,714</u>	
		引当金合計		<u>33,714</u>
		固定負債合計		1,776,276
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	<u>151,395</u>	
		企業債合計		151,395
(2)	未払金			36,451
(3)	前受金			22
(4)	引当金	イ 退職給付引当金	7,520	
		ロ 賞与引当金	8,238	
		ハ その他引当金	<u>1,648</u>	
		引当金合計		17,406
(5)	預り金			<u>37,040</u>
		流動負債合計		242,314
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>△ 306,741</u>	44,072
		ロ 工事負担金	609,530	
		収益化累計額	<u>△ 344,261</u>	265,269
		ハ その他資本剰余金	553,276	
		収益化累計額	<u>△ 497,815</u>	55,461
		ニ 国県補助金	1,939,334	
		収益化累計額	<u>△ 886,103</u>	<u>1,053,231</u>
		長期前受金合計		1,418,033
		繰延収益合計		<u>1,418,033</u>
		負債合計		<u><u>3,436,623</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>254,910</u>		
資本金合計		<u>1,935,510</u>	
資本金合計			1,935,510

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	54,307		
ロ 建設改良積立金	790,700		
ハ 利益積立金	171,553		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>68,287</u>		
利益剰余金合計		<u>1,084,847</u>	
剰余金合計			<u>1,086,977</u>
資本合計			<u>3,022,487</u>
負債・資本合計			<u>6,459,110</u>

令和6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		883,769	△ 8,829	874,940	
1	営業費用		823,791	△ 8,829	814,962	
	1	原水及び浄水費	318,759	△ 7,734	311,025	
		1	給料	11,098	△ 4,513	6,585 一般職2人 △ 4,513
		2	手当	5,869	△ 1,508	4,361 管理職手当 △ 108 時間外勤務手当 △ 600 児童手当 120 通勤手当 △ 53 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) △ 867
		3	賞与引当金繰入額	1,345	△ 436	909 期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) △ 436
		5	法定福利費	3,192	△ 1,191	2,001 共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 1,050 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) △ 141
		36	その他引当金繰入額	267	△ 86	181 共済費 (期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分) △ 86
	2	配水及び給水費	124,147	△ 3,013	121,134	
		1	給料	19,315	△ 236	19,079 一般職5人 △ 236
		2	手当	12,063	△ 2,677	9,386 時間外勤務手当 △ 2,160 児童手当 △ 320 扶養手当 △ 240 通勤手当 35 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 8
		3	賞与引当金繰入額	2,676	△ 32	2,644 期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) △ 32

(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	6,024	△ 67	5,957	共済費（期末勤勉手当除く通年分） △ 136 共済費（期末勤勉手当 R6.4月～11月分） 69
		36 その他引当金繰入額	532	△ 1	531	共済費（期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分） △ 1
	4 総係費		114,422	1,918	116,340	
		1 給料	33,063	920	33,983	一般職7人 676 会計年度任用職員2人 244
		2 手当	14,275	503	14,778	管理職手当 1 児童手当 80 宿日直手当 39 住居手当 △ 308 扶養手当 △ 240 通勤手当 △ 31 期末勤勉手当（R6.4月～11月分） 610 期末勤勉手当（R6.4月～11月分）（会計年度任用職員） 352
		3 賞与引当金繰入額	4,609	76	4,685	期末勤勉手当（R6.12月～R7.3月分） 40 期末勤勉手当（R6.12月～R7.3月分）（会計年度任用職員） 36
		5 法定福利費	9,846	387	10,233	共済費（期末勤勉手当除く通年分） △ 22 共済費（期末勤勉手当除く通年分）（会計年度任用職員） 49 共済費（期末勤勉手当 R6.4月～11月分） 259 共済費（期末勤勉手当 R6.4月～11月分）（会計年度任用職員） 114 地方公務員災害補償負担金 △ 13
		36 その他引当金繰入額	904	32	936	共済費（期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分） 20 共済費（期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分）（会計年度任用職員） 12

(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			298,002	75,000	373,002	
1 企業債			47,000	56,400	103,400	
	1 企業債		47,000	56,400	103,400	
		1 企業債		47,000	56,400	103,400
2 補助金			70,400	18,600	89,000	
	1 国庫補助金		70,400	18,600	89,000	
		1 国庫補助金		70,400	18,600	89,000

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			514,817	75,000	589,817	
1 建設改良費			299,034	75,000	374,034	
	2 配水設備改良費		249,150	75,000	324,150	
		57 請負工事費		246,150	75,000	321,150