

議案第19号

令和7年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算（第4号）

（総 則）

第1条 令和7年度八幡浜市下水道事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和7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	171,244 千円	△ 28,760 千円	142,484 千円
ポンプ場整備工事	843,936 千円	△ 1,040 千円	842,896 千円
処理場建設工事	47,071 千円	△ 24,241 千円	22,830 千円
公共浄化槽等整備工事	24,587 千円	△ 12,417 千円	12,170 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	1,653,372 千円	△ 13,470 千円	1,639,902 千円
第1項 営業収益	559,616 千円	5,025 千円	564,641 千円
第2項 営業外収益	1,093,756 千円	△ 18,495 千円	1,075,261 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,693,886 千円	△ 14,310 千円	1,679,576 千円
第1項 営業費用	1,588,922 千円	△ 14,310 千円	1,574,612 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438,473千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,075千円、過年度分損益勘定留保資金4,974千円、当年度分損益勘定留保資金362,438千円及び当年度利益剰余金処分額21,986千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453,101千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額46,022千円、過年度分損益勘定留保資金4,974千円、当年度分損益勘定留保資金381,857千円及び当年度利益剰余金処分額20,248千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	1,341,083 千円	△ 81,086 千円	1,259,997 千円
第1項 企業債	633,300 千円	△ 51,400 千円	581,900 千円
第2項 出資金	140,345 千円	7,218 千円	147,563 千円
第3項 補助金	563,926 千円	△ 35,605 千円	528,321 千円
第4項 分担金及び負担金	3,512 千円	△ 1,299 千円	2,213 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,779,556 千円	△ 66,458 千円	1,713,098 千円
第1項 建設改良費	1,086,838 千円	△ 66,458 千円	1,020,380 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。

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9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	351,436 千円	△ 25,654 千円	325,782 千円

令和8年2月24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
管渠整備事業	補正前	46,800	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	36,500			
処理場整備事業	補正前	17,300	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	11,000			
ポンプ場整備事業	補正前	227,500	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	226,900			
公共浄化槽等整備事業	補正前	4,800	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	2,900			
大規模下水道管路特別重点調査等事業	補正前	18,400	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	5,100			
過疎対策事業	補正前	296,100	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	277,100			

令和7年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益	1 営業収益		1,653,372	△ 13,470	1,639,902
			559,616	5,025	564,641
		1 下水道使用料	457,843	13,996	471,839
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	101,763	△ 8,971	92,792
			1,093,756	△ 18,495	1,075,261
		2 他会計負担金	402,526	7,159	409,685
	3 他会計補助金	253,858	△ 25,654	228,204	

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		1,693,886	△ 14,310	1,679,576
			1,588,922	△ 14,310	1,574,612
		1 管渠費	75,746	△ 10,000	65,746
		2 ポンプ場費	11,708	△ 785	10,923
		3 処理場費	385,883	△ 3,525	382,358

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			1,341,083	△ 81,086	1,259,997
	1 企業債		633,300	△ 51,400	581,900
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	610,900	△ 51,400	559,500
	2 出資金		140,345	7,218	147,563
		1 他会計出資金	140,345	7,218	147,563
	3 補助金		563,926	△ 35,605	528,321
		1 国庫補助金	464,539	△ 34,434	430,105
		2 県補助金	1,809	△ 1,171	638
	4 分担金及び負担金		3,512	△ 1,299	2,213
		3 浄化槽分担金	2,010	△ 1,299	711

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			1,779,556	△ 66,458	1,713,098
	1 建設改良費		1,086,838	△ 66,458	1,020,380
		1 管渠整備事業費	171,244	△ 28,760	142,484
		2 ポンプ場整備事業費	843,936	△ 1,040	842,896
		3 処理場整備事業費	47,071	△ 24,241	22,830
		4 浄化槽整備事業費	24,587	△ 12,417	12,170

令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 37,677 千円
減価償却費	929,584 千円
引当金の増減額 (△は減少)	3,267 千円
長期前受金戻入額	△ 436,932 千円
固定資産除却費	30,671 千円
支払利息	84,228 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 96,583 千円
未払金の増減額 (△は減少)	2,214 千円
小計	478,771 千円
利息の支払額	△ 84,228 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	394,544 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	△ 1,203,239 千円
国庫補助金等による収入	520,676 千円
一般会計等からの繰入金による収入	91,832 千円
負担金による収入	2,013 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 588,718 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	723,900 千円
企業債の償還による支出	△ 692,718 千円
他会計からの出資による収入	147,563 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	178,745 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 15,429 千円
資金期首残高	234,295 千円
資金期末残高	218,866 千円

令和7年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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		1,285,919	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,878,001</u>	548,305	
	ハ 構築物	33,875,258		
	減価償却累計額	<u>△ 19,368,415</u>	14,506,843	
	ニ 機械及び装置	10,562,874		
	減価償却累計額	<u>△ 7,703,465</u>	2,859,409	
	ホ 車両運搬具	1,825		
	減価償却累計額	<u>△ 1,682</u>	143	
	ヘ 工具器具及び備品	13,645		
	減価償却累計額	<u>△ 12,252</u>	1,393	
	ト 建設仮勘定		1,715,250	
	有形固定資産合計		<u>20,917,262</u>	
	固定資産合計			20,917,262
2	流動資産			
(1)	現金預金		218,866	
(2)	未収金		205,536	
	貸倒引当金		<u>△ 2,569</u>	
	流動資産合計		<u>202,967</u>	421,833
	資産合計			<u><u>21,339,095</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	5,365,069		
企業債合計		5,365,069	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,653		
引当金合計		114,653	
固定負債合計			5,479,722
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	610,331		
企業債合計		610,331	
(2) 未払金		101,677	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,548		
ロ 法定福利費引当金	1,729		
引当金合計		10,277	
流動負債合計			722,285
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	15,338,540		
ハ 県補助金	490,265		
ニ 他会計補助金	887,211		
ホ 受益者負担金	432,719		
ヘ 浄化槽分担金	45,408		
ト 工事負担金	2,563		
長期前受金合計		17,478,377	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 129,875		
ロ 国庫補助金	△ 8,932,263		
ハ 県補助金	△ 321,174		
ニ 他会計補助金	△ 887,211		
ホ 受益者負担金	△ 252,255		
ヘ 浄化槽分担金	△ 19,463		
ト 工事負担金	△ 22		
長期前受金収益化累計額合計		△ 10,542,263	
繰延収益合計			6,936,114
負債合計			13,138,121

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	680,820		
(3) 組入資本金	<u>1,261,207</u>		
資本金合計		<u>7,658,746</u>	
資本金合計			7,658,746
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>484,822</u>		
資本剰余金合計		484,822	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	13,596		
ロ 建設改良積立金	3,200		
ハ 利益積立金	28,581		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>12,029</u>		
利益剰余金合計		<u>57,406</u>	
剰余金合計			<u>542,228</u>
資本合計			<u>8,200,974</u>
負債・資本合計			<u><u>21,339,095</u></u>

令和7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		1,653,372	△ 13,470	1,639,902	
1 営業収益		559,616	5,025	564,641	
1 下水道使用料		457,843	13,996	471,839	
1 下水道使用料		457,843	13,996	471,839	下水道使用料 13,996
2 雨水処理負担金		101,763	△ 8,971	92,792	
1 雨水処理負担金		101,763	△ 8,971	92,792	雨水処理負担金 △ 8,971
2 営業外収益		1,093,756	△ 18,495	1,075,261	
2 他会計負担金		402,526	7,159	409,685	
1 一般会計負担金		402,526	7,159	409,685	一般会計負担金 7,159
3 他会計補助金		253,858	△ 25,654	228,204	
1 一般会計補助金		253,858	△ 25,654	228,204	一般会計補助金 △ 25,654

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		1,693,886	△ 14,310	1,679,576	
1 営業費用		1,588,922	△ 14,310	1,574,612	
1 管渠費		75,746	△ 10,000	65,746	
18 委託料		62,200	△ 10,000	52,200	下水道管路特別重点調査における空洞調査業務 △ 10,000
2 ポンプ場費		11,708	△ 785	10,923	
25 動力費		3,985	△ 785	3,200	電力代金 △ 785
3 処理場費		385,883	△ 3,525	382,358	
18 委託料		279,091	△ 600	278,491	処理場維持管理委託料 △ 600
21 修繕費		21,195	△ 500	20,695	処理場施設修繕料 △ 500
25 動力費		74,025	△ 2,425	71,600	電力代金 △ 2,425

(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		1,341,083	△ 81,086	1,259,997	
1 企業債		633,300	△ 51,400	581,900	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		610,900	△ 51,400	559,500	
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	610,900	△ 51,400	559,500	下水道事業債（管渠整備事業） △ 10,300 下水道事業債（処理場整備事業） △ 6,300 下水道事業債（ポンプ場整備事業） △ 600 下水道事業債（公共浄化槽等整備事業） △ 1,900 下水道事業債（下水道管路特別重点調査等事業） △ 13,300 過疎対策事業債 △ 19,000
2 出資金		140,345	7,218	147,563	
1 他会計出資金		140,345	7,218	147,563	
	1 一般会計出資金	140,345	7,218	147,563	一般会計出資金 7,218
3 補助金		563,926	△ 35,605	528,321	
1 国庫補助金		464,539	△ 34,434	430,105	
	1 国庫補助金	464,539	△ 34,434	430,105	国庫補助金(管渠整備事業) △ 17,600 国庫補助金(処理場整備事業) △ 12,500 国庫補助金(公共浄化槽等整備事業) △ 4,334
2 県補助金		1,809	△ 1,171	638	
	1 県補助金	1,809	△ 1,171	638	県補助金(公共浄化槽等整備事業) △ 1,171
4 分担金及び負担金		3,512	△ 1,299	2,213	
3 浄化槽分担金		2,010	△ 1,299	711	
	1 浄化槽分担金	2,010	△ 1,299	711	公共浄化槽等整備事業分担金 △ 1,299

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		1,779,556	△ 66,458	1,713,098	
1 建設改良費		1,086,838	△ 66,458	1,020,380	
1 管渠整備事業費		171,244	△ 28,760	142,484	
18 委託料		111,898	△ 28,760	83,138	ウォーターPPP導入可能性調査業務（その1）他 △ 28,760
2 ポンプ場整備事業費		843,936	△ 1,040	842,896	
31 工事請負費		825,000	△ 1,040	823,960	神越ポンプ場建設工事(土木・建築)（単独） △ 1,040
3 処理場整備事業費		47,071	△ 24,241	22,830	
18 委託料		25,000	△ 24,241	759	第2期ストックマネジメント実施計画策定業務 △ 24,241
4 浄化槽整備事業費		24,587	△ 12,417	12,170	
31 工事請負費		24,007	△ 12,417	11,590	合併処理浄化槽設置工事(補助) △ 12,417