

令和3年度八幡浜市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和3年度八幡浜市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和3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 | 124,060 千円 | 27,598 千円 | 151,658 千円 |
| ポンプ場整備工事 | 0 千円 | 87,600 千円 | 87,600 千円 |
| 処理場建設工事 | 199,611 千円 | 21,000 千円 | 220,611 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 | 1,742,983 千円 | 46,365 千円 | 1,789,348 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,092,356 千円 | 46,365 千円 | 1,138,721 千円 |
| 支 出 | | | |
| 第1款 下水道事業費用 | 1,526,251 千円 | 19,414 千円 | 1,545,665 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,388,144 千円 | 19,414 千円 | 1,407,558 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784,049千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,459千円、当年度分損益勘定留保資金587,646千円及び当年度未処分利益剰余金193,944千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795,898千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,556千円、当年度分損益勘定留保資金601,847千円及び当年度未処分利益剰余金185,495千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) |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 収 | 入 | | |
| 第1款 資本的収入 | 523,192 千円 | 124,349 千円 | 647,541 千円 |
| 第1項 企業債 | 194,600 千円 | 55,200 千円 | 249,800 千円 |
| 第3項 補助金 | 299,306 千円 | 69,149 千円 | 368,455 千円 |
| 支 | 出 | | |
| 第1款 資本的支出 | 1,307,241 千円 | 136,198 千円 | 1,443,439 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 348,002 千円 | 136,198 千円 | 484,200 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。

令和4年2月28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 |
|----------|--------|--|---|---|
| ポンプ場整備事業 | 44,200 | 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3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。 |

(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 | 34,600 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| | 補正後 | 30,400 | | | |
| 処理場整備事業 | 補正前 | 39,900 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| | 補正後 | 73,100 | | | |
| 過疎対策事業 | 補正前 | 79,300 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| | 補正後 | 61,300 | | | |

令和3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 | | | 1,742,983 | 46,365 | 1,789,348 |
| | 2 営業外収益 | | 1,092,356 | 46,365 | 1,138,721 |
| | | 2 他会計負担金 | 653,499 | 21,107 | 674,606 |
| | | 3 他会計補助金 | 118,958 | 20,045 | 139,003 |
| | | 5 長期前受金戻入 | 319,408 | 5,213 | 324,621 |

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 | | | 1,526,251 | 19,414 | 1,545,665 |
| | 1 営業費用 | | 1,388,144 | 19,414 | 1,407,558 |
| | | 7 減価償却費 | 907,054 | 11,216 | 918,270 |
| | | 8 資産減耗費 | 0 | 8,198 | 8,198 |

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 | | | 523,192 | 124,349 | 647,541 |
| | 1 企業債 | | 194,600 | 55,200 | 249,800 |
| | | 1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 158,600 | 55,200 | 213,800 |
| | 3 補助金 | | 299,306 | 69,149 | 368,455 |
| | | 1 国庫補助金 | 159,379 | 69,149 | 228,528 |

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 | | | 1,307,241 | 136,198 | 1,443,439 |
| | 1 建設改良費 | | 348,002 | 136,198 | 484,200 |
| | | 1 管渠整備事業費 | 124,060 | 27,598 | 151,658 |
| | | 2 ポンプ場整備事業費 | 0 | 87,600 | 87,600 |
| | | 3 処理場整備事業費 | 199,611 | 21,000 | 220,611 |

令和3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3年4月1日から令和4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) | 241,557 千円 |
| 減価償却費 | 918,270 千円 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 801 千円 |
| 固定資産除却費 | 8,198 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 324,621 千円 |
| 支払利息 | 111,886 千円 |
| 受取利息及び配当金 | △ 1 千円 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 44,060 千円 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 43,298 千円 |
| 小計 | 955,328 千円 |
| 利息の支払額 | △ 111,886 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 | 843,443 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 | △ 440,408 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 209,397 千円 |
| 一般会計等からの繰入金による収入 | 125,562 千円 |
| 負担金による収入 | 1,941 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 103,508 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 | 249,800 千円 |
| 企業債の償還による支出 | △ 959,239 千円 |
| 他会計からの出資による収入 | 27,152 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 682,287 千円 |

| | |
|---------------|------------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 57,648 千円 |
| 資金期首残高 | 57,657 千円 |
| 資金期末残高 | 115,305 千円 |

令和3年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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 | | 1,224,884 | |
| | ロ 建物 | 2,421,752 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,781,348</u> | 640,404 | |
| | ハ 構築物 | 33,324,549 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 16,969,317</u> | 16,355,232 | |
| | ニ 機械及び装置 | 9,962,038 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,091,223</u> | 2,870,815 | |
| | ホ 車両運搬具 | 4,758 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,520</u> | 238 | |
| | ヘ 工具器具及び備品 | 13,050 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 10,118</u> | 2,932 | |
| | ト 建設仮勘定 | | 656,589 | |
| | 有形固定資産計 | | | 21,751,094 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| | 無形固定資産計 | 0 | | <u>0</u> |
| | 固定資産合計 | | | 21,751,094 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 115,305 |
| (2) | 未収金 | | 133,894 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 1,552</u> | 132,342 |
| (3) | その他流動資産 | | | <u>0</u> |
| | 流動資産合計 | | | 247,647 |
| | 資産合計 | | | <u><u>21,998,741</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 | 6,528,274 | | |
| 企業債計 | | 6,528,274 | |
| (2) 退職給付引当金 | | 62,294 | |
| 固定負債合計 | | | <u>6,590,568</u> |
| 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 | 901,887 | | |
| 企業債計 | | 901,887 | |
| (3) 未払金 | | 104,602 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 21,621 | | |
| ロ 賞与引当金 | 4,468 | | |
| ハ 法定福利費引当金 | 867 | 26,956 | |
| (5) その他流動負債 | | 0 | |
| 流動負債合計 | | | <u>1,033,445</u> |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 137,799 | | |
| ロ 国庫補助金 | 14,356,115 | | |
| ハ 県補助金 | 488,198 | | |
| ニ 受益者負担金 | 440,659 | | |
| ホ 他会計補助金 | 415,420 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | 42,402 | | |
| ト 工事負担金 | 1 | | |
| 長期前受金合計 | | 15,880,594 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | △ 77,072 | | |
| ロ 国庫補助金 | △ 7,839,392 | | |
| ハ 県補助金 | △ 291,509 | | |
| ニ 受益者負担金 | △ 233,503 | | |
| ホ 他会計補助金 | △ 289,858 | | |
| ヘ 浄化槽分担金 | △ 13,938 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | <u>△ 8,745,272</u> | <u>7,135,322</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>14,759,335</u></u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|---------------|------------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 固有資本金 | 5,716,719 | | |
| (2) 繰入資本金 | <u>76,894</u> | | |
| 資本金合計 | | <u>5,793,613</u> | 5,793,613 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 460,396 | | |
| ロ 県補助金 | 0 | | |
| 資本剰余金計 | | 460,396 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 985,397 | | |
| ロ 繰越欠損金年度末残高 | <u>0</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>985,397</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,445,793</u> |
| 資本合計 | | | <u>7,239,406</u> |
| 負債・資本合計 | | | <u><u>21,998,741</u></u> |

令和3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 | | 1,742,983 | 46,365 | 1,789,348 | |
| 2 営業外収益 | | 1,092,356 | 46,365 | 1,138,721 | |
| 2 他会計負担金 | | 653,499 | 21,107 | 674,606 | |
| | 1 一般会計負担金 | 653,499 | 21,107 | 674,606 | 一般会計負担金 21,107 |
| 3 他会計補助金 | | 118,958 | 20,045 | 139,003 | |
| | 1 一般会計補助金 | 118,958 | 20,045 | 139,003 | 一般会計補助金 20,045 |
| 5 長期前受金戻入 | | 319,408 | 5,213 | 324,621 | |
| | 2 国庫補助金 | 300,507 | 5,213 | 305,720 | 国庫補助金 5,213 |

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 | | 1,526,251 | 19,414 | 1,545,665 | |
| 1 営業費用 | | 1,388,144 | 19,414 | 1,407,558 | |
| 7 減価償却費 | | 907,054 | 11,216 | 918,270 | |
| | 43 有形固定資産 減価償却費 | 907,054 | 11,216 | 918,270 | 構築物 623 機械及び装置 10,561 工具器具及び備品 32 |
| 8 資産減耗費 | | 0 | 8,198 | 8,198 | |
| | 46 固定資産除却費 | 0 | 8,198 | 8,198 | 固定資産除却費 8,198 |

(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 | | 523,192 | 124,349 | 647,541 | |
| 1 企業債 | | 194,600 | 55,200 | 249,800 | |
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 158,600 | 55,200 | 213,800 | |
| 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 158,600 | 55,200 | 213,800 | 管渠整備事業債 △ 4,200 ポンプ場整備事業債 44,200 処理場整備事業債 33,200 過疎対策事業債 △ 18,000 |
| 3 補助金 | | 299,306 | 69,149 | 368,455 | |
| 1 国庫補助金 | | 159,379 | 69,149 | 228,528 | |
| 1 国庫補助金 | | 159,379 | 69,149 | 228,528 | 国庫補助金(管渠整備事業) 13,799 国庫補助金(ポンプ場整備事業) 43,300 国庫補助金(処理場整備事業) 12,050 |

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 | | 1,307,241 | 136,198 | 1,443,439 | |
| 1 建設改良費 | | 348,002 | 136,198 | 484,200 | |
| 1 管渠整備事業費 | | 124,060 | 27,598 | 151,658 | |
| 18 委託料 | | 69,300 | △ 1,400 | 67,900 | 管渠施設改築実施設計委託料(補助) △ 1,400 |
| 31 工事請負費 | | 42,606 | 28,998 | 71,604 | ストックマネジメント工事(補助) 28,998 |
| 2 ポンプ場整備事業費 | | 0 | 87,600 | 87,600 | |
| 18 委託料 | | 0 | 87,600 | 87,600 | ポンプ場整備実施設計委託料(補助・単独) 87,600 |
| 3 処理場整備事業費 | | 199,611 | 21,000 | 220,611 | |
| 18 委託料 | | 10,000 | △ 10,000 | 0 | 下水道施設耐水化計画策定委託料(補助) △ 10,000 |
| 31 工事請負費 | | 179,000 | 31,000 | 210,000 | ストックマネジメント工事(補助) 31,000 |