

議案第36号

令和6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6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6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	170,960 千円	△ 33,645 千円	137,315 千円
処理場建設工事	267,911 千円	△ 4,820 千円	263,091 千円
公共浄化槽等整備工事	24,641 千円	△ 8,884 千円	15,757 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	1,642,524 千円	△ 27,599 千円	1,614,925 千円
第1項 営業収益	556,877 千円	18,140 千円	575,017 千円
第2項 営業外収益	1,085,647 千円	△ 45,739 千円	1,039,908 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,637,118 千円	△ 21,734 千円	1,615,384 千円
第1項 営業費用	1,536,859 千円	△ 21,734 千円	1,515,125 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524,868千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額59,787千円及び当年度分損益勘定留保資金465,081千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557,802千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額46,796千円、過年度分損益勘定留保資金31千円、当年度分損益勘定留保資金488,656千円、減債積立金325千円及び当年度利益剰余金処分別21,994千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	1,265,163 千円	△ 80,283 千円	1,184,880 千円
第1項 企業債	630,700 千円	△ 39,200 千円	591,500 千円
第2項 出資金	159,506 千円	△ 36,032 千円	123,474 千円
第3項 補助金	471,245 千円	△ 4,086 千円	467,159 千円
第4項 分担金及び負担金	3,712 千円	△ 965 千円	2,747 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,790,031 千円	△ 47,349 千円	1,742,682 千円
第1項 建設改良費	1,016,512 千円	△ 47,349 千円	969,163 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。

(他会計からの補助金)

第6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	339,365 千円	△ 34,763 千円	304,602 千円

令和7年2月25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	79,500	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	62,000			
処理場整備事業	補正前	59,700	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	58,400			
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	4,000			
過疎対策事業	補正前	303,200	補正前に同じ。	補正前に同じ。	補正前に同じ。
	補正後	283,600			

令和6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			1,642,524	△ 27,599	1,614,925
	1 営業収益		556,877	18,140	575,017
		1 下水道使用料	462,215	13,405	475,620
		2 雨水処理負担金	94,652	4,735	99,387
	2 営業外収益		1,085,647	△ 45,739	1,039,908
		2 他会計負担金	408,969	△ 10,976	397,993
		3 他会計補助金	228,008	△ 34,763	193,245

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			1,637,118	△ 21,734	1,615,384
	1 営業費用		1,536,859	△ 21,734	1,515,125
		1 管渠費	35,449	△ 4,600	30,849
		3 処理場費	381,003	△ 17,134	363,869

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, 265, 163	△ 80, 283	1, 184, 880
	1 企業債		630, 700	△ 39, 200	591, 500
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	606, 700	△ 39, 200	567, 500
	2 出資金		159, 506	△ 36, 032	123, 474
		1 他会計出資金	159, 506	△ 36, 032	123, 474
	3 補助金		471, 245	△ 4, 086	467, 159
		1 国庫補助金	358, 079	△ 3, 218	354, 861
		2 県補助金	1, 809	△ 868	941
	4 分担金及び負担金		3, 712	△ 965	2, 747
		4 工事負担金	2, 010	△ 965	1, 045

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, 790, 031	△ 47, 349	1, 742, 682
	1 建設改良費		1, 016, 512	△ 47, 349	969, 163
		1 管渠整備事業費	170, 960	△ 33, 645	137, 315
		3 処理場整備事業費	267, 911	△ 4, 820	263, 091
		4 浄化槽整備事業費	24, 641	△ 8, 884	15, 757

令和6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)	△ 607 千円
減価償却費	930,806 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,979 千円
長期前受金戻入額	△ 447,545 千円
固定資産除却費	28,128 千円
支払利息	81,483 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 19,465 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 35,000 千円
小計	535,820 千円
利息の支払額	△ 81,483 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	454,338 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	△ 1,076,977 千円
国庫補助金等による収入	421,203 千円
一般会計等からの繰入金による収入	105,084 千円
負担金による収入	2,498 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 548,192 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	697,900 千円
企業債の償還による支出	△ 773,519 千円
他会計からの出資による収入	123,474 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	47,855 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 45,999 千円
資金期首残高	353,999 千円
資金期末残高	308,000 千円

令和6年度 八幡浜市下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		1,285,919	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,853,908</u>	572,398	
	ハ 構築物	33,755,894		
	減価償却累計額	<u>△ 18,758,630</u>	14,997,264	
	ニ 機械及び装置	10,700,812		
	減価償却累計額	<u>△ 7,569,877</u>	3,130,935	
	ホ 車両運搬具	3,926		
	減価償却累計額	<u>△ 3,441</u>	485	
	ヘ 工具器具及び備品	13,645		
	減価償却累計額	<u>△ 11,687</u>	1,958	
	ト 建設仮勘定		<u>955,379</u>	
	有形固定資産合計		<u>20,944,338</u>	
	固定資産合計			20,944,338
2	流動資産			
(1)	現金預金		308,000	
(2)	未収金		107,386	
	貸倒引当金	<u>△ 2,484</u>	<u>104,902</u>	
	流動資産合計			<u>412,902</u>
	資産合計			<u><u>21,357,240</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	5,422,203		
企業債合計		5,422,203	
(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			5,536,856
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	692,748		
企業債合計		692,748	
(2) 未払金		177,511	
(3) 前受金		1	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	4,675		
ロ 法定福利費引当金	931		
引当金合計		5,606	
流動負債合計			875,866
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	14,979,767		
ハ 県補助金	489,684		
ニ 他会計補助金	795,378		
ホ 受益者負担金	434,969		
ヘ 浄化槽分担金	44,761		
ト 工事負担金	1,547		
長期前受金合計		17,027,777	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 116,771		
ロ 国庫補助金	△ 8,650,181		
ハ 県補助金	△ 313,641		
ニ 他会計補助金	△ 795,378		
ホ 受益者負担金	△ 248,211		
ヘ 浄化槽分担金	△ 17,955		
長期前受金収益化累計額合計		△ 10,142,137	
繰延収益合計			6,885,640
負債合計			13,298,362

	資本の部		
6 資本金			
（１）固有資本金	5,716,719		
（２）繰入資本金	533,257		
（３）組入資本金	<u>1,261,207</u>		
資本金計		<u>7,511,183</u>	
資本金合計			7,511,183
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 減債積立金	31,700		
ロ 建設改良積立金	3,200		
ハ 利益積立金	28,581		
ニ 当年度未処理欠損金	607		
当年度純損失	<u>607</u>		
利益剰余金合計		<u>62,874</u>	
剰余金合計			<u>547,695</u>
資本合計			<u>8,058,878</u>
負債・資本合計			<u><u>21,357,240</u></u>

令和6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		1,642,524	△ 27,599	1,614,925	
1 営業収益		556,877	18,140	575,017	
1 下水道使用料		462,215	13,405	475,620	
1 下水道使用料		462,215	13,405	475,620	下水道使用料 13,405
2 雨水処理負担金		94,652	4,735	99,387	
1 雨水処理負担金		94,652	4,735	99,387	雨水処理負担金 4,735
2 営業外収益		1,085,647	△ 45,739	1,039,908	
2 他会計負担金		408,969	△ 10,976	397,993	
1 一般会計負担金		408,969	△ 10,976	397,993	一般会計負担金 △ 10,976
3 他会計補助金		228,008	△ 34,763	193,245	
1 一般会計補助金		228,008	△ 34,763	193,245	一般会計補助金 △ 34,763

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		1,637,118	△ 21,734	1,615,384	
1 営業費用		1,536,859	△ 21,734	1,515,125	
1 管渠費		35,449	△ 4,600	30,849	
18 委託料		27,000	△ 2,600	24,400	管渠清掃委託料 △ 2,600
31 工事請負費		6,785	△ 2,000	4,785	管路維持工事 △ 2,000
3 処理場費		381,003	△ 17,134	363,869	
12 備用品費		69	△ 58	11	機器交換用備用品等 △ 58
18 委託料		279,157	△ 14,569	264,588	処理場維持管理委託料 △ 3,724
					処理場設備保守委託料 △ 339
					廃棄物等処理委託料 △ 8,043
					清掃委託料 △ 463
					その他委託料 △ 2,000
25 動力費		72,507	△ 2,507	70,000	電力代金 △ 2,507

(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		1,265,163	△ 80,283	1,184,880	
1 企業債		630,700	△ 39,200	591,500	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		606,700	△ 39,200	567,500	
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	606,700	△ 39,200	567,500	管渠整備事業債 △ 17,500 処理場整備事業債 △ 1,300 公共浄化槽等整備事業債 △ 800 過疎対策事業債 △ 19,600
2 出資金		159,506	△ 36,032	123,474	
1 他会計出資金		159,506	△ 36,032	123,474	
	1 一般会計出資金	159,506	△ 36,032	123,474	一般会計出資金 △ 36,032
3 補助金		471,245	△ 4,086	467,159	
1 国庫補助金		358,079	△ 3,218	354,861	
	1 国庫補助金	358,079	△ 3,218	354,861	国庫補助金(公共浄化槽等整備事業) △ 3,218
2 県補助金		1,809	△ 868	941	
	1 県補助金	1,809	△ 868	941	県補助金(公共浄化槽等整備事業) △ 868
4 分担金及び負担金		3,712	△ 965	2,747	
3 浄化槽分担金		2,010	△ 965	1,045	
	1 浄化槽分担金	2,010	△ 965	1,045	公共浄化槽等整備事業分担金 △ 965

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		1,790,031	△ 47,349	1,742,682	
1 建設改良費		1,016,512	△ 47,349	969,163	
1 管渠整備事業費		170,960	△ 33,645	137,315	
	31 工事請負費	127,845	△ 33,645	94,200	ストックマネジメント工事(補助)他 △ 33,645
3 処理場整備事業費		267,911	△ 4,820	263,091	
	18 委託料	35,820	△ 2,420	33,400	第2期ストックマネジメント全体計画策定業務 △ 100 下水道施設耐震・耐津波基本計画策定業務 △ 2,320
	31 工事請負費	213,000	△ 2,400	210,600	ストックマネジメント工事(補助高率) △ 2,400
4 浄化槽整備事業費		24,641	△ 8,884	15,757	
	31 工事請負費	23,992	△ 8,884	15,108	合併処理浄化槽設置工事(補助) △ 8,884