議案第２１号

令　和　３　年　度

西予市公共下水道事業会計補正予算（第１号）

議案第２１号

令和３年度西予市公共下水道事業会計補正予算（第１号）

（総　則）

第１条　令和３年度西予市公共下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。

（業務の予定量の補正）

第２条　令和３年度西予市公共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。

区　　分	既決予定量	補正予定量	計
（１）接続人口	5,933 人	120 人	6,053 人
（２）年間有収水量	792,780 ㎥	13,821 ㎥	806,601 ㎥
（３）一日平均有収水量	2,172 ㎥	38 ㎥	2,210 ㎥
（４）主要な建設改良事業 管渠整備事業	189,997 千円	△ 11,997 千円	178,000 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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。

収　入　　（単位：千円）

款　　項	既決予定額	補正予定額	計
第１款　下水道事業収益	496,817	1,009	497,826
第１項　営業収益	107,626	5,392	113,018
第２項　営業外収益	389,171	△ 4,383	384,788

支　出　　（単位：千円）

款　　項	既決予定額	補正予定額	計
第１款　下水道事業費用	481,830	△ 11,350	470,480
第１項　営業費用	439,420	△ 11,350	428,070

（資本的収入及び支出の補正）

第４条　予算第４条本文括弧書きを改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額27,429千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,500千円及び過年度分損益勘定留保資金23,929千円で補てんするものとする。）

収　入　　（単位：千円）

款　　項	既決予定額	補正予定額	計
第１款　資本的収入	387,925	△ 10,997	376,928
第３項　補助金	101,455	△ 15,697	85,758
第４項　分担金及び負担金	3,790	4,700	8,490

支　出　　（単位：千円）

款　　項	既決予定額	補正予定額	計
第１款　資本的支出	420,054	△ 15,697	404,357
第１項　建設改良費	217,478	△ 15,697	201,781

（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補正）

第５条　予算第８条に定めた経費の金額を次のように改める。　　（単位：千円）

区　　分	既決予定額	補正予定額	計
（１）　職員給与費	43,512	△ 5,950	37,562

（他会計からの補助金の補正）

第６条　予算第９条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の金額を次のように改める。　　（単位：千円）

区　　分	既決予定額	補正予定額	計
（１）　経営基盤強化補助	80,749	△ 6,421	74,328
（３）　肱川河川改修整備工事補助	11,997	△ 11,997	0

（債務負担行為）
第７条　予算第９条の次に次の１条を加える。

（債務負担行為）
第10条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。　（単位：千円）

事　　項	期　　間	限　度　額
西予市浄化センター維持管理業務委託料	令和４年度	37,235

令和４年２月24日　提出

西予市長　　管　家　一　夫

予　算　に　関　す　る　説　明　書

1　実施計画書

2　予定キャッシュ・フロー計算書

3　当年度予定貸借対照表

4　参考資料（事項別明細書）

補正予算実施計画書

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	備　　考
1　下水道事業収益			496,817	1,009	497,826	
	1　営業収益		107,626	5,392	113,018	
		1　下水道使用料	107,436	5,392	112,828	
	2　営業外収益		389,171	△　4,383	384,788	
		2　他会計負担金	176,362	△　1,100	175,262	
		3　他会計補助金	59,159	△　2,721	56,438	
		5　長期前受金戻入	153,647	△　562	153,085	

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1　下水道事業費用			481,830	△　11,350	470,480	
	1　営業費用		439,420	△　11,350	428,070	
		1　管渠費	28,198	△　3,000	25,198	
		3　処理場費	92,472	△　5,000	87,472	
		4　総係費	32,371	△　2,250	30,121	
		5　減価償却費	286,379	△　1,100	285,279	

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	備　　考
1　資本的収入			387,925	△　10,997	376,928	
	3　補助金		101,455	△　15,697	85,758	
		3　他会計補助金	34,955	△　15,697	19,258	
	4　分担金及び負担金		3,790	4,700	8,490	
		2　受益者負担金	3,790	4,700	8,490	

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1　資本的支出			420,054	△　15,697	404,357	
	1　建設改良費		217,478	△　15,697	201,781	
		1　管渠整備事業費	189,997	△　11,997	178,000	
		6　建設改良事務費	27,481	△　3,700	23,781	

令和３年度　西予市公共下水道事業予定キャッシュ・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）

（単位：千円）

１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当年度純利益	32,743
(2) 減価償却費	285,279
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	△ 136
(5) 長期前受金戻入額	△ 153,085
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 3
(7) 支払利息	37,390
(8) 未収金の増減額	△ 28,873
(9) 前払金の増減額	8,200
(10) その他流動資産の増減額	0
(11) 未払金の増減額	10,133
(12) その他流動負債の増減額	0
小　　計	191,648
(13) 利息及び配当金の受取額	3
(14) 利息の支払額	△ 37,390
業務活動によるキャッシュ・フロー　計	154,261
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 172,934
(2) 補助金等による収入	68,940
(3) 負担金による収入	7,718
投資活動によるキャッシュ・フロー　計	△ 96,276
３　財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	78,200
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 202,576
(3) 一時借入による収入	43,300
(4) 一時借入金の償還による支出	△ 45,500
(5) 他会計からの出資による収入	199,080
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	72,504
資金に係る換算差額	0
資金増加（減少）額	130,489
資金期首残高	110,772
資金期末残高	241,261

令和３年度　西予市公共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		417,959	
ロ　建　物	305,787		
減価償却累計額	△ 15,659	290,128	
ハ　構築物	8,216,666		
減価償却累計額	△ 375,145	7,841,521	
ニ　機械及び装置	759,214		
減価償却累計額	△ 177,655	581,559	
ホ　車両及び運搬具	130		
減価償却累計額	0	130	
ヘ　工具器具及び備品	76		
減価償却累計額	△ 69	7	
ト　リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
チ　その他有形固定資産	0		
減価償却累計額	0	0	
リ　建設仮勘定			
有形固定資産合計			9,131,304
固定資産合計			9,131,304
2　流動資産			
(1) 現金預金			241,261
(2) 未収金		118,479	
貸倒引当金		△ 17	118,462
(3) 前払金			19,400
(4) その他流動資産			1,000
流動資産合計			380,123
資産合計			9,511,427

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		2,384,679	
ロ　その他の企業債		0	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引　当　金			
イ　退職給付引当金	0		
ロ　特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			2,384,679
4　流動負債			
(1) 一時借入金		43,300	
(2) 企　業　債			
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債		200,746	
ロ　その他の企業債		0	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未　払　金		32,301	
(6) 未　払　費　用		0	
(7) 前　受　金		0	
(8) 引　当　金			
イ　賞与引当金	874		
ロ　法定福利費引当金	213		
引当金合計		1,087	
(9) その他流動負債		1,350	
流動負債合計			278,784

5 繰延収益			
長期前受金		5,023,180	
収益化累計額		△ 305,193	
繰延収益合計			4,717,987
負債合計			7,381,450

資本の部

6 資本金			1,671,849
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 寄附金	0		
ロ その他資本剰余金	386,535		
資本剰余金合計		386,535	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	2,000		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	10,000		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処分利益剰余金	59,593		
利益剰余金合計		71,593	
剰余金合計			458,128
資本合計			2,129,977
負債資本合計			9,511,427

補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収　　入

款１　下水道事業収益　　（単位：千円）

項　目	既決予定額	補正予定額	計	節		説　　明
				区　分	金　額	
1　営業収益	107,626	5,392	113,018			
1　下水道使用料	107,436	5,392	112,828	1　下水道使用料	5,392	下水道使用料　5,392
2　営業外収益	389,171	△　4,383	384,788			
2　他会計負担金	176,362	△　1,100	175,262	1　一般会計負担金	△　1,100	分流式下水道等に要する経費　△　1,100
3　他会計補助金	59,159	△　2,721	56,438	1　一般会計補助金	△　2,721	経営基盤強化　△　2,721
5　長期前受金戻入	153,647	△　562	153,085	1　長期前受金戻入	△　562	長期前受金戻入　△　562

支　　出

款１　下水道事業費用　　（単位：千円）

項　目	既決予定額	補正予定額	計	節 区　分	節 金　額	説　明	
1　営業費用	439,420	△ 11,350	428,070				
1　管渠費	28,198	△ 3,000	25,198	22 修繕費	△ 3,000	管渠施設修繕	△ 3,000
3　処理場費	92,472	△ 5,000	87,472	22 修繕費	△ 5,000	処理場施設修繕	△ 5,000
4　総係費	32,371	△ 2,250	30,121	1　給料	△ 1,350	事務職員給	△ 1,350
				2　手当等	△ 100	事務職員手当	△ 100
				3　賞与引当金繰入額	△ 200	賞与引当金繰入額	△ 200
				6　法定福利費	△ 600	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金	△ 400 △ 200
5　減価償却費	286,379	△ 1,100	285,279	44 有形固定資産減価償却費	△ 1,100	構築物減価償却費	△ 1,100

資本的収入及び支出

収　　入

款１　資本的収入　　（単位：千円）

項　目	既決予定額	補正予定額	計	節		説　　明
				区　分	金　額	
3　補助金	101,455	△　15,697	85,758			
3　他会計補助金	34,955	△　15,697	19,258	1　一般会計補助金	△　15,697	経営基盤強化　△　3,700 その他一般会計補助金　△　11,997
4　分担金及び負担金	3,790	4,700	8,490			
2　受益者負担金	3,790	4,700	8,490	1　受益者負担金	4,700	下水道事業受益者負担金　4,700

支　　出

款１　資本的支出

（単位：千円）

項　目	既決予定額	補正予定額	計	節 区　分	節 金　額	説　明	
1　建設改良費	217,478	△　15,697	201,781				
1　管渠整備事業費	189,997	△　11,997	178,000	19 委託料	△　11,997	設計委託料（純単独）	△　11,997
6　建設改良事務費	27,481	△　3,700	23,781	1　給料	△　1,300	技術職員給	△　1,300
				2　手当等	△　1,500	技術職員手当	△　1,500
				6　法定福利費	△　900	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金	△　700 △　200