

令和5年度

登米市水道事業会計補正予算書

及び予算に関する説明書

〔2月1日提出〕

宮城県登米市

議案第8号

令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和5年度登米市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5年度登米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。

（科目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（4）主な建設改良事業			
ア 取水施設整備事業	11,000千円	2,924千円	13,924千円
イ 浄水施設整備事業	196,185千円	△71,532千円	124,653千円
ウ 配給水施設整備事業	1,301,162千円	△267,500千円	1,033,662千円

（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。

		収 入		
（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第8款	水道事業収益	2,755,720千円	△13,753千円	2,741,967千円
第1項	営業収益	2,366,914千円	183千円	2,367,097千円
第2項	営業外収益	388,594千円	△14,049千円	374,545千円
第3項	特別利益	212千円	113千円	325千円
		支 出		
（科目）		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第9款	水道事業費用	2,787,808千円	△96,258千円	2,691,550千円
第1項	営業費用	2,629,253千円	△147,521千円	2,481,732千円
第2項	営業外費用	137,864千円	51,263千円	189,127千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 1,218,252千円は、過年度分損益勘定留保資金 1,110,876千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 107,376千円」を「不足する額 1,150,918千円は、過年度分損益勘定留保資金 1,088,256千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 62,662千円」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。

		収	入	
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 10 款	資本的収入	1, 118, 790 千円	△266, 525 千円	852, 265 千円
第 1 項	企業債	622, 400 千円	△73, 200 千円	549, 200 千円
第 2 項	負担金及び補償金	86, 140 千円	△59, 014 千円	27, 126 千円
第 3 項	補助金	183, 333 千円	△51, 993 千円	131, 340 千円
第 4 項	出資金	219, 799 千円	△82, 978 千円	136, 821 千円
第 5 項	加入金	7, 118 千円	660 千円	7, 778 千円
		支	出	
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 11 款	資本的支出	2, 337, 042 千円	△333, 859 千円	2, 003, 183 千円
第 1 項	建設改良費	1, 508, 347 千円	△336, 108 千円	1, 172, 239 千円
第 2 項	企業債償還金	828, 695 千円	△1, 422 千円	827, 273 千円
第 4 項	補助金等返還金	0 千円	3, 671 千円	3, 671 千円

(債務負担行為)

第 5 条 予算第 5 条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
浄水施設等運転管理業務（令和 5 年度追加分）	令和 5 年度から 令和 7 年度まで	20, 324 千円
新年度当初から給付を要する当該年度に限る業務の委託等に関する契約	令和 5 年度から 令和 6 年度まで	令和 6 年度当初予算に 計上する当該契約に係 る予算の範囲内

(企業債)

第 6 条 予算第 6 条に定めた企業債を次のとおり補正し、起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のように改める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の 方 法	利 率	償還の 方 法	限度額	起債の 方 法	利 率	償還の 方 法
イ 浄水施設 整備事業	千円 76, 800	証 書 借 入	5.0%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 金については、 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 融資条件 による。た だし、企業 財政その他 の都合によ り繰上償還 又は低利に 借り換える ことができる。	千円 57, 300	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
ウ 配水管整 備事業	348, 000				344, 000			
エ 管路緊急 改善事業	191, 000				141, 300			
合 計	622, 400				549, 200			

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条中「5,695千円」を「5,710千円」に改める。

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 予算第10条中「7,006千円」を「6,078千円」に改める。

令和6年2月1日提出

登米市長 熊谷盛廣

予算に関する説明書

	ページ
1. 令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画	
(1) 収益的収入及び支出	8
(2) 資本的収入及び支出	10
2. 令和5年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号）	11
3. 債務負担行為に関する調書	12
4. 令和5年度登米市水道事業予定損益計算書	13
5. 令和5年度登米市水道事業予定貸借対照表	14
6. 注記事項	16
7. 収益的収入及び支出見積書	18
8. 資本的収入及び支出見積書	22
9. 損益計算書の推移	26
10. 貸借対照表の推移	27

1. 令和5年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

(1) 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	
8			2,755,720	△ 13,753	2,741,967	
水 道	1 営業収益		2,366,914	183	2,367,097	
		1 給 水 収 益	2,335,960	0	2,335,960	
		9 その他営業収益	30,954	183	31,137	
事 業 収 益	2 営業外収益		388,594	△ 14,049	374,545	
		1 受取利息及び配当金	393	66	459	
		2 負 担 金 補 助 金 及 び 補 償 金	8,215	835	9,050	
		3 消 費 税 還 付 金	1,367	△ 1,367	0	
		4 事 務 手 数 料	61,746	0	61,746	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	261,865	△ 13,703	248,162	
		6 退職給付引当金戻入益	54,997	0	54,997	
		9 雑 収 益	11	120	131	
		3 特別利益		212	113	325
			3 過年度損益修正益	0	51	51
9 その他特別利益	212		62	274		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
9			2,787,808	△ 96,258	2,691,550
水道事業費用	1	営業費用	2,629,253	△ 147,521	2,481,732
		1 原水及び浄水費	574,254	△ 42,564	531,690
		2 配水費	434,435	△ 38,942	395,493
		3 給水費	111,089	△ 9,379	101,710
		5 業務費	198,942	0	198,942
		6 総係費	68,870	△ 10,035	58,835
		8 減価償却費	1,183,213	△ 11,537	1,171,676
		9 資産減耗費	58,450	△ 35,064	23,386
		2 営業外費用	137,864	51,263	189,127
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	137,864	△ 5,819	132,045
		2 納付消費税	0	57,082	57,082
		3 特別損失	691	0	691
		4 臨時損失	361	0	361
		5 過年度損益修正損	330	0	330
		4 予備費	20,000	0	20,000
		1 予備費	20,000	0	20,000

(2) 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
10 資 本 的 収 入			1,118,790	△ 266,525	852,265
	1 企業債		622,400	△ 73,200	549,200
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	622,400	△ 73,200	549,200
	2 負担金及び 補償金		86,140	△ 59,014	27,126
		1 工事負担金	10,120	△ 2,994	7,126
		3 補償金	76,020	△ 56,020	20,000
	3 補助金		183,333	△ 51,993	131,340
		1 国庫補助金	183,333	△ 51,993	131,340
	4 出資金		219,799	△ 82,978	136,821
		1 他会計出資金	219,799	△ 82,978	136,821
	5 加入金		7,118	660	7,778
1 加入金		7,118	660	7,778	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11 資 本 的 支 出			2,337,042	△ 333,859	2,003,183
	1 建設改良費		1,508,347	△ 336,108	1,172,239
		1 取水施設整備費	11,000	2,924	13,924
		3 浄水施設整備費	196,185	△ 71,532	124,653
		5 配給水施設整備費	1,301,162	△ 267,500	1,033,662
	2 企業債 償還金		828,695	△ 1,422	827,273
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	827,179	△ 1,075	826,104
		2 その他の企業債	1,516	△ 347	1,169
	4 補助金等 返還金		0	3,671	3,671
		1 国庫補助金返還金	0	3,671	3,671

2. 令和5年度登米市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	既決予定額	補正後の予定額	(単位：千円) 比較増減
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△は損失）	△ 146,195	△ 14,502	131,693
減価償却費	1,183,213	1,171,676	△ 11,537
貸倒引当金の増減額（△は減少）	57	297	240
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 54,997	△ 54,997	0
賞与等引当金の増減額（△は減少）	△ 2,074	△ 2,074	0
長期前受金戻入額	△ 261,865	△ 248,162	13,703
受取利息及び受取配当金	△ 393	△ 459	△ 66
支払利息	137,864	132,045	△ 5,819
固定資産除却損益（△は益）	58,250	23,386	△ 34,864
未収金の増減額（△は増加）	28,314	28,305	△ 9
未払金の増減額（△は減少）	22,547	68,764	46,217
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,654	△ 2,810	844
前払費用の増減額（△は増加）	236	236	0
前払金の増減額（△は増加）	183,464	183,464	0
前受金の増減額（△は減少）	△ 146,448	△ 146,448	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 2,576	△ 2,576	0
小計	995,743	1,136,145	140,402
利息及び配当金の受取額	393	459	66
利息の支払額	△ 137,864	△ 132,045	5,819
業務活動によるキャッシュ・フロー	858,272	1,004,559	146,287
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	△ 1,807,421	△ 1,499,206	308,215
無形固定資産の取得による支出	0	△ 2,659	△ 2,659
負担金による収入	9,200	6,478	△ 2,722
補償金による収入	83,479	32,552	△ 50,927
国庫補助金による収入	287,018	239,752	△ 47,266
国庫補助金の返還による支出	0	△ 3,671	△ 3,671
一般会計からの繰入金による収入	262,960	181,360	△ 81,600
未収金の増減額（△は増加）	△ 63,700	△ 7,713	55,987
未払金の増減額（△は減少）	△ 70,576	△ 95,109	△ 24,533
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,299,040	△ 1,148,216	150,824
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	792,100	718,900	△ 73,200
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	△ 828,695	△ 827,273	1,422
他会計からの出資による収入	44,439	43,061	△ 1,378
加入金による収入	6,471	7,071	600
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,315	△ 58,241	△ 72,556
資金増加額	△ 426,453	△ 201,898	224,555
資金期首残高	2,686,415	2,686,415	0
資金期末残高	2,259,962	2,484,517	224,555

3. 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金
浄水施設等運転管理業務（令和5年度追加分）	千円 20,324		千円	令和5年度から 令和7年度まで	千円 20,324	千円 20,324
新年度当初から給付を要する当該年度に限る業務の委託等に関する契約	令和6年度当初 予算に計上する 当該契約に係る 予算の範囲内			令和5年度から 令和6年度まで	限度額に同じ	限度額に同じ

4. 令和5年度登米市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,123,600		
(2)	その他営業収益	<u>31,121</u>	2,154,721	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	484,620		
(2)	配水費	364,352		
(3)	給水費	94,207		
(4)	業務費	181,380		
(5)	総係費	57,538		
(6)	減価償却費	1,171,676		
(7)	資産減耗費	<u>23,386</u>	<u>2,377,159</u>	
	営業利益 (△損失)			△ 222,438
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	459		
(2)	負担金補助金及び補償金	8,950		
(3)	事務手数料	56,134		
(4)	長期前受金戻入	248,162		
(5)	退職給付引当金戻入益	54,997		
(6)	雑収益	<u>131</u>	368,833	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	132,045		
(2)	雑支出	<u>22,464</u>	<u>154,509</u>	<u>214,324</u>
	経常利益 (△損失)			△ 8,114
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	47		
(2)	その他特別利益	<u>274</u>	321	
6	特別損失			
(1)	臨時損失	6,409		
(2)	過年度損益修正損	<u>300</u>	<u>6,709</u>	<u>△ 6,388</u>
7	当年度純利益 (△損失)			△ 14,502
8	前年度繰越利益剰余金 (△欠損金)			<u>239,525</u>
9	当年度未処分利益剰余金 (△未処理欠損金)			<u><u>225,023</u></u>

5. 令和5年度登米市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資 産 の 部	(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地	240,633	
イ 建物	1,968,447	
減価償却累計額	△ 877,132	1,091,315
ウ 構築物	41,725,599	
減価償却累計額	△ 20,126,026	21,599,573
エ 機械及び装置	6,055,775	
減価償却累計額	△ 3,580,476	2,475,299
オ 車両運搬具	23,809	
減価償却累計額	△ 22,400	1,409
カ 工具器具及び備品	85,304	
減価償却累計額	△ 61,296	24,008
キ 建設仮勘定	107,642	
有形固定資産合計	<u>25,539,879</u>	25,539,879
(2) 無形固定資産		
ア 水利権	7,441	
イ 電話加入権	2,717	
無形固定資産合計	<u>10,158</u>	10,158
(3) 投資その他の資産		
ア 長期貸付金	300,000	
投資その他の資産合計	<u>300,000</u>	300,000
固定資産合計		<u>25,850,037</u>
2 流動資産		
(1) 現金預金		2,484,517
(2) 未収金	219,399	
貸倒引当金	△ 4,042	215,357
(3) 貯蔵品		33,922
流動資産合計		<u>2,733,796</u>
資産合計		<u><u>28,583,833</u></u>

負債の部

(単位：千円)

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	9,725,987		
イ その他の企業債	9,557		
企業債合計		9,735,544	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	176,200		
引当金合計		176,200	
固定負債合計			9,911,744
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	769,826		
イ その他企業債	1,174		
企業債合計		771,000	
(2) 未払金		263,356	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	10,013		
引当金合計		10,013	
流動負債合計			1,044,369
5 繰延収益			
長期前受金		10,929,307	
収益化累計額		△ 5,008,183	
繰延収益合計			5,921,124
負債合計			16,877,237

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		60,092	
(2) 繰入資本金（出資金）		4,944,811	
(3) 組入資本金		6,451,479	
資本金合計			11,456,382
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	15,904		
イ 国庫補助金	9,287		
資本剰余金合計		25,191	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	225,023		
利益剰余金合計		225,023	
剰余金合計			250,214
資本合計			11,706,596
負債資本合計			28,583,833

6. 注記事項

I 重要な会計方針

平成 26 年度より改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	16 年 ～ 65 年
構築物	8 年 ～ 60 年
機械及び装置	2 年 ～ 30 年
車両	4 年 ～ 6 年
工具器具及び備品	2 年 ～ 20 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
水利権	20 年
電気通信施設利用権	20 年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額（193,609 千円）から、宮城県市町村職員退職手当組合における積立金相当額（17,409 千円）を控除した額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関係

1 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、168,617千円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

(1) 平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

III リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理としている。

未経過リース料相当額は、下記の通り。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

1年内	3,759千円
1年超	7,675千円
合計	11,434千円

IV その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

令和5年度において、職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費として12,087千円を使用する見込みである。

2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損処分310千円に対して貸倒引当金310千円を使用する見込みである。

7. 収益的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
8 水道事業収			千円 2,755,720	千円 △ 13,753	千円 2,741,967
	1 営業収益		2,366,914	183	2,367,097
		9 その他営業収益	30,954	183	31,137
	2 営業外収益		388,594	△ 14,049	374,545
		1 受取利息及び配当金	393	66	459
		2 負担金補助金及び補償金	8,215	835	9,050
		3 消費税還付金	1,367	△ 1,367	0
		5 長期前受金戻入	261,865	△ 13,703	248,162
		9 雑収益	11	120	131
	3 特別利益		212	113	325
		3 過年度損益修正益	0	51	51
		9 その他特別利益	212	62	274

及び支出見積書

節		金額	説明	千円
区分	千円			
1	貯蔵品売却収益	183	貯蔵品売却収益	183
1	預金利息	66	定期預金利息	66
1	負担金	△ 80	児童手当に要する経費	△ 80
2	補助金	15	災害復旧費補助金	15
3	補償金	900	配水施設破損補償	900
1	還付消費税	△ 1,367	消費税還付金	△ 1,367
2	受贈財産 評価額	△ 334	受贈財産評価額戻入	△ 334
4	工事負担金	△ 279	工事負担金戻入	△ 279
5	工事補償金	△ 4,892	工事補償金戻入	△ 4,892
7	加入金	△ 307	加入金戻入	△ 307
9	その他長期 前受金戻入	△ 7,891	国庫補助金戻入 県補助金戻入 他会計負担金戻入	△ 7,774 △ 21 △ 96
9	雑収益	120	電柱敷地料 浄水施設等土地使用料 行政文書開示請求コピー代 がん検診助成金 消費税還付加算金	2 9 12 17 80
1	過年度損益 修正益	51	過年度分水道料金増額分	51
1	その他 特別利益	62	水道水放射能検査補償金 地方公務員災害補償基金負担金返還金 花山ダム管理負担金等返還金	△ 7 21 48

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
9 水道事業費			千円 2,787,808	千円 △ 96,258	千円 2,691,550	
	1 営業費用		2,629,253	△ 147,521	2,481,732	
		1 原水及び浄水費	574,254	△ 42,564	531,690	
		2 配水費	434,435	△ 38,942	395,493	
		3 給水費	111,089	△ 9,379	101,710	
		6 総係費	68,870	△ 10,035	58,835	
		8 減価償却費	1,183,213	△ 11,537	1,171,676	
		9 資産減耗費	58,450	△ 35,064	23,386	
		2 営業外費用		137,864	51,263	189,127
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	137,864	△ 5,819	132,045
			2 納付消費税	0	57,082	57,082

節		金額	説明
区分	千円		
13	光熱水費	△ 997	浄水施設電気料 △ 997
17	委託料	7,217	浄水施設等管理運転業務 7,700 炭酸ガス装置定期点検業務 △ 98 楼台浄水場取水井清掃業務 △ 385
20	修繕費	△ 10,895	浄水施設修繕 △ 10,895
24	動力費	△ 37,816	浄水施設電力料 △ 37,816
32	負担金	△ 73	花山ダム管理負担金 △ 73
13	光熱水費	△ 1,337	配水施設電気料 △ 1,337
17	委託料	△ 2,148	保呂羽浄水場配水池清掃業務 △ 3,080 管路情報システム管理業務 △ 157 迫川水管橋点検業務 △ 11 配水施設用地測量業務 1,100
23	路面復旧費	△ 32,885	舗装復旧費 △ 32,885
24	動力費	△ 2,572	配水施設電力料 △ 2,572
20	修繕費	△ 9,379	メーター周囲改良・保全工事 △ 4,739 給水管漏水修理・保全 △ 4,640
9	報償費	△ 41	上下水道モニター謝金 △ 28 優良工事施工業者表彰状等 △ 13
17	委託料	△ 9,265	ホームページ保守業務 △ 4 北上川水系北上川水利権更新業務 △ 9,207 水道料金等改定通知チラシ配布業務 △ 54
19	賃借料	△ 146	電子入札システム利用料 △ 146
28	研修費	△ 381	旅費 △ 381
31	会費負担金	△ 202	研修受講負担金 △ 202
51	有形固定資産減価償却費	△ 11,533	構築物減価償却費 △ 10,673 機械及び装置減価償却費 △ 3,416 工具器具及び備品減価償却費 2,556
52	無形固定資産減価償却費	△ 4	水利権減価償却費 △ 4
61	固定資産除却費	△ 34,864	構築物除却費 △ 35,352 機械及び装置除却費 488
63	たな卸資産減耗費	△ 200	消耗物品等 △ 200
1	企業債利息	△ 5,819	建設改良企業債利息 △ 5,792 災害復旧事業債利息 △ 27
1	納付消費税	57,082	納付消費税 57,082

8. 資本的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
10 資本的収入			千円 1,118,790	千円 △ 266,525	千円 852,265
	1 企業債		622,400	△ 73,200	549,200
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	622,400	△ 73,200	549,200
	2 負担金 及び補償金		86,140	△ 59,014	27,126
		1 工事負担金	10,120	△ 2,994	7,126
		3 補償金	76,020	△ 56,020	20,000
	3 補助金		183,333	△ 51,993	131,340
		1 国庫補助金	183,333	△ 51,993	131,340
	4 出資金		219,799	△ 82,978	136,821
		1 他会計出資金	219,799	△ 82,978	136,821
	5 加入金		7,118	660	7,778
		1 加入金	7,118	660	7,778

及び支出見積書

節		金額	説明
区分	千円		
1 建設事業債	△ 73,200	浄水施設整備事業 配水管整備事業 管路緊急改善事業	△ 19,500 △ 4,000 △ 49,700
1 工事負担金	△ 2,994	配水管布設に伴う負担金	△ 2,994
1 補償金	△ 56,020	配水管移設補償金	△ 56,020
3 浄水施設整備補助金	10,082	生活基盤施設耐震化等補助金	10,082
5 配給水施設整備補助金	△ 62,075	生活基盤施設耐震化等補助金	△ 62,075
1 一般会計出資	△ 82,978	管路耐震化事業出資金 災害復旧費出資金 保呂羽浄水場再構築事業出資金	△ 62,100 △ 1,378 △ 19,500
1 水道加入金	660	水道加入金	660

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11 資本的支出			千円 2,337,042	千円 △ 333,859	千円 2,003,183
	1 建設改良費		1,508,347	△ 336,108	1,172,239
		1 取水施設 整備費	11,000	2,924	13,924
		3 浄水施設 整備費	196,185	△ 71,532	124,653
		5 配給水施設 整備費	1,301,162	△ 267,500	1,033,662
	2 企業債償還金		828,695	△ 1,422	827,273
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	827,179	△ 1,075	826,104
		2 その他の企業債	1,516	△ 347	1,169
	4 補助金等 返還金		0	3,671	3,671
		1 国庫補助金 返還金	0	3,671	3,671

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
9 その他	2,924	花山ダム堰堤改良工事に係る利水者負担金 2,924
2 機械整備費	△ 6,749	浄水施設機器更新 △ 6,749
3 調査設計費	△ 62,913	保呂羽浄水場再構築事業詳細設計 △ 62,913
4 その他	△ 1,870	保呂羽浄水場再構築事業工事監理等支援業務 △ 1,870
1 工事請負費	△ 205,912	配水管整備事業 △ 31,815 配水管布設事業 △ 162 配水管移設事業 △ 31,653 管路緊急改善事業 △ 174,097
2 機器整備費	△ 13,333	給水メーター購入 △ 13,333
3 調査設計費	△ 47,155	配水管整備事業 △ 35,028 配水管布設事業 △ 6,573 配水管布設替事業 △ 1,015 配水管移設事業 △ 27,440 管路緊急改善事業 △ 12,127
5 共同施工負担金	△ 1,100	橋梁添架工事負担金 △ 1,100
1 建設事業債	△ 1,075	建設改良企業債元金償還金 △ 1,075
9 その他の企業債	△ 347	災害復旧事業債元金償還金 △ 347
1 国庫補助金 返還金	3,671	過年度分国庫補助金返還金 3,671

9. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A 令和5年度 補正第2号	B 令和5年度 補正第3号	比較増減	
				C B - A	D 伸び率
1	A 営業収益	2,154,554	2,154,721	167	0.0%
2	1 給水収益	2,123,600	2,123,600	0	0.0%
3	2 その他営業収益	30,954	31,121	167	0.5%
4	B 営業費用	2,515,522	2,377,159	△ 138,363	-5.5%
5	1 原水及び浄水費	523,323	484,620	△ 38,703	-7.4%
6	2 配水費	399,756	364,352	△ 35,404	-8.9%
7	3 給水費	102,735	94,207	△ 8,528	-8.3%
8	4 業務費	181,380	181,380	0	0.0%
9	5 総係費	66,665	57,538	△ 9,127	-13.7%
10	6 減価償却費	1,183,213	1,171,676	△ 11,537	-1.0%
11	7 資産減耗費	58,450	23,386	△ 35,064	-60.0%
12	C 営業利益(△損失) (A - B)	△ 360,968	△ 222,438	138,530	38.4%
13	D 営業外収益	381,515	368,833	△ 12,682	-3.3%
14	1 受取利息他	393	459	66	16.8%
15	2 負担金・補助金・補償金	8,115	8,950	835	10.3%
16	3 事務手数料	56,134	56,134	0	0.0%
17	4 長期前受金戻入	261,865	248,162	△ 13,703	-5.2%
18	5 退職給付引当金戻入益	54,997	54,997	0	0.0%
19	6 雑収益	11	131	120	1,090.9%
20	E 営業外費用	160,245	154,509	△ 5,736	-3.6%
21	1 支払利息	137,864	132,045	△ 5,819	-4.2%
22	2 雑支出	22,381	22,464	83	0.4%
23	F 経常利益(△損失) (C + D - E)	△ 139,698	△ 8,114	131,584	94.2%
24	G 特別利益	212	321	109	51.4%
25	H 特別損失	6,709	6,709	0	0.0%
26	I 当年度純利益(△損失) (F + G - H)	△ 146,195	△ 14,502	131,693	90.1%
27	J 前年度繰越利益剰余金(△欠損金)	239,525	239,525	0	0.0%
28	K 当年度末未処分利益剰余金 (△未処理欠損金)	93,330	225,023	131,693	141.1%

10. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項目	A 令和5年度 補正第2号	B 令和5年度 補正第3号	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	固定資産	26,109,192	25,850,037	△ 259,155	-1.0%
2	有形固定資産	25,801,697	25,539,879	△ 261,818	-1.0%
3	土地	240,633	240,633	0	0.0%
4	建物	1,091,315	1,091,315	0	0.0%
5	構築物(配水管等)	21,785,048	21,599,573	△ 185,475	-0.9%
6	機械・装置	2,490,628	2,475,299	△ 15,329	-0.6%
7	車両運搬具	1,409	1,409	0	0.0%
8	工具・器具・備品	26,564	24,008	△ 2,556	-9.6%
9	建設仮勘定	166,100	107,642	△ 58,458	-35.2%
10	無形固定資産	7,495	10,158	2,663	35.5%
11	投資その他の資産	300,000	300,000	0	0.0%
12	流動資産	2,566,303	2,733,796	167,493	6.5%
13	現金預金	2,259,962	2,484,517	224,555	9.9%
14	未収金	275,377	219,399	△ 55,978	-20.3%
15	貸倒引当金	△ 3,802	△ 4,042	△ 240	6.3%
16	貯蔵品	34,766	33,922	△ 844	-2.4%
17	資産合計(1+12)	28,675,495	28,583,833	△ 91,662	-0.3%

負債・資本の部

(単位：千円)

18	固定負債	9,981,416	9,911,744	△ 69,672	-0.7%
19	企業債	9,805,216	9,735,544	△ 69,672	-0.7%
20	退職給付引当金	176,200	176,200	0	0.0%
21	流動負債	1,024,791	1,044,369	19,578	1.9%
22	企業債(1年以内に償還期限が到来するもの)	773,106	771,000	△ 2,106	-0.3%
23	未払金	241,672	263,356	21,684	9.0%
24	賞与等引当金	10,013	10,013	0	0.0%
25	繰延収益	6,011,407	5,921,124	△ 90,283	-1.5%
26	長期前受金	6,011,407	5,921,124	△ 90,283	-1.5%
27	受贈財産評価額	416,878	417,212	334	0.1%
28	工事負担金	107,493	105,050	△ 2,443	-2.3%
29	工事補償金	1,702,371	1,656,336	△ 46,035	-2.7%
30	国庫補助金	3,463,153	3,419,990	△ 43,163	-1.2%
31	県費補助金	23,655	23,676	21	0.1%
32	他会計負担金	129,053	129,149	96	0.1%
33	加入金	168,804	169,711	907	0.5%
34	負債合計(18+21+25)	17,017,614	16,877,237	△ 140,377	-0.8%
35	資本金	11,539,360	11,456,382	△ 82,978	-0.7%
36	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
37	繰入資本金(出資金)	5,027,789	4,944,811	△ 82,978	-1.7%
38	組入資本金	6,451,479	6,451,479	0	0.0%
39	剰余金	118,521	250,214	131,693	111.1%
40	資本剰余金	25,191	25,191	0	0.0%
41	受贈財産評価額	15,904	15,904	0	0.0%
42	国庫補助金	9,287	9,287	0	0.0%
43	利益剰余金	93,330	225,023	131,693	141.1%
44	当年度未処分利益剰余金(△未処理欠損金)	93,330	225,023	131,693	141.1%
45	資本合計(35+39)	11,657,881	11,706,596	48,715	0.4%
46	負債・資本合計	28,675,495	28,583,833	△ 91,662	-0.3%