

平成28年度

登米市水道事業会計補正予算書

(第3号)

並びに予算に関する説明書

〔2月2日提出〕

宮城県登米市



議案第8号

平成28年度登米市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 平成28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 平成28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。

| (4) 主な建設改良事業 | （既決予定額）     | （補正予定額）     | （計）       |
|--------------|-------------|-------------|-----------|
| イ 導水施設整備事業   | 216,540千円   | △ 54,000千円  | 162,540千円 |
| ウ 浄水施設整備事業   | 109,129千円   | △ 20,000千円  | 89,129千円  |
| オ 配給水施設整備事業  | 1,165,720千円 | △ 212,375千円 | 953,345千円 |

（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 | 2,727,099千円 | △ 26,492千円 | 2,700,607千円 |
| 第1項 | 営業収益   | 2,302,614千円 | 0千円        | 2,302,614千円 |
| 第2項 | 営業外収益  | 424,102千円   | △ 26,772千円 | 397,330千円   |
| 第3項 | 特別利益   | 383千円       | 280千円      | 663千円       |
|     |        | 支 出         |            |             |
|     | （科 目）  | （既決予定額）     | （補正予定額）    | （計）         |
| 第9款 | 水道事業費用 | 2,521,914千円 | △ 3,437千円  | 2,518,477千円 |
| 第1項 | 営業費用   | 2,255,793千円 | △ 3,437千円  | 2,252,356千円 |
| 第2項 | 営業外費用  | 244,316千円   | 0千円        | 244,316千円   |
| 第3項 | 特別損失   | 1,805千円     | 0千円        | 1,805千円     |
| 第4項 | 予備費    | 20,000千円    | 0千円        | 20,000千円    |

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた資本的支出の予定額を次のとおり補正し、括弧書きを次のとおりに改める。

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,212,640千円は、過年度損益勘定留保資金1,043,905千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額168,735千円で補てんするものとする。）

|      |          | 収 入         |             |             |
|------|----------|-------------|-------------|-------------|
|      | （科 目）    | （既決予定額）     | （補正予定額）     | （計）         |
| 第10款 | 資本的収入    | 2,573,709千円 | △ 323,467千円 | 2,250,242千円 |
| 第1項  | 企業債      | 1,359,300千円 | △ 138,200千円 | 1,221,100千円 |
| 第2項  | 負担金及び補償金 | 290,301千円   | △ 131,279千円 | 159,022千円   |

|     |     |           |            |           |
|-----|-----|-----------|------------|-----------|
| 第3項 | 補助金 | 347,554千円 | △ 40,036千円 | 307,518千円 |
| 第4項 | 出資金 | 564,502千円 | △ 13,952千円 | 550,550千円 |
| 第5項 | 加入金 | 12,052千円  | 0千円        | 12,052千円  |

支 出

| (科 目)      | (既決予定額)     | (補正予定額)     | (計)         |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 第11款 資本的支出 | 3,749,257千円 | △ 286,375千円 | 3,462,882千円 |
| 第1項 建設改良費  | 3,094,209千円 | △ 286,375千円 | 2,807,834千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 655,048千円   | 0千円         | 655,048千円   |

(債務負担行為)

第5条 第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

| 事 項             | 期 間                  | 限 度 額   |
|-----------------|----------------------|---------|
| 緊急用資材<br>管理業務委託 | 平成29年度から<br>平成31年度まで | 1,000千円 |

(企業債)

第6条 予算第7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 導水施設<br>整備事業      | 千円<br>133,300 | 証 書<br>借 入 | 5.0%以内<br><br>(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<br>94,200 | 補正前に同じ | 補正前に同じ | 補正前に同じ |
| ウ 浄水施設<br>整備事業      | 65,700        |            |   |  | 52,600       |        |        |        |
| エ 配水管整備事業           | 274,400       |            |   |  | 261,700      |        |        |        |
| オ 緊急時用<br>連絡管整備事業   | 61,800        |            |   |  | 40,600       |        |        |        |
| カ 緊急遮断<br>弁整備事業     | 9,700         |            |   |  | 5,200        |        |        |        |
| キ ダクタイ<br>ル 鋳鉄管更新事業 | 47,600        |            |   |  | 0            |        |        |        |
| 合 計                 | 592,500       |            |   |  | 454,300      |        |        |        |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 予算第8条に定めた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 )      |
|-----------|------------|------------|------------|
| (1) 職員給与費 | 251,679 千円 | △ 3,080 千円 | 248,599 千円 |

平成29年2月2日 提出

登米市長 布 施 孝 尚



## 予算に関する説明書

|                                       | ページ |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 平成28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. 平成28年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号） | 12  |
| 3. 給与費明細書                             | 13  |
| 4. 平成28年度登米市水道事業予定損益計算書               | 15  |
| 5. 平成28年度登米市水道事業予定貸借対照表               | 16  |
| 6. 収益的収入及び支出見積書                       | 18  |
| 7. 資本的収入及び支出見積書                       | 20  |
| 8. 損益計算書の推移                           | 22  |
| 9. 貸借対照表の推移                           | 23  |

1. 平成28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      |         |                | 2,727,099 | △ 26,492 | 2,700,607 |
| 水道事業収益 | 1 営業収益  |                | 2,302,614 | 0        | 2,302,614 |
|        |         | 1 給水収益         | 2,271,024 | 0        | 2,271,024 |
|        |         | 9 その他営業収益      | 31,590    | 0        | 31,590    |
|        | 2 営業外収益 |                | 424,102   | △ 26,772 | 397,330   |
|        |         | 1 受取利息及び配当金    | 739       | 0        | 739       |
|        |         | 2 負担金・補助金及び補償金 | 20,824    | 4,679    | 25,503    |
|        |         | 3 消費税還付金       | 76,727    | △ 31,609 | 45,118    |
|        |         | 4 事務手数料        | 46,606    | 0        | 46,606    |
|        |         | 5 長期前受金戻入      | 259,348   | 0        | 259,348   |
|        |         | 6 退職給付引当金戻入益   | 19,771    | 0        | 19,771    |
|        |         | 7 賞与引当金戻入益     | 0         | 158      | 158       |
|        |         | 9 雑収益          | 87        | 0        | 87        |
|        | 3 特別利益  |                | 383       | 280      | 663       |
|        |         | 9 その他特別利益      | 383       | 280      | 663       |

支 出

(単位：千円)

| 款      | 項               | 目          | 既決予定額     | 補正予定額   | 計         |
|--------|-----------------|------------|-----------|---------|-----------|
| 9      |                 |            | 2,521,914 | △ 3,437 | 2,518,477 |
| 水道事業費用 | 1 営業費用          |            | 2,255,793 | △ 3,437 | 2,252,356 |
|        |                 | 1 原水及び浄水費  | 467,967   | 2       | 467,969   |
|        |                 | 2 配水費      | 293,477   | 1,293   | 294,770   |
|        |                 | 3 給水費      | 106,580   | 76      | 106,656   |
|        |                 | 5 業務費      | 161,837   | △ 40    | 161,797   |
|        |                 | 6 総係費      | 140,196   | △ 4,768 | 135,428   |
|        |                 | 8 減価償却費    | 1,035,636 | 0       | 1,035,636 |
|        |                 | 9 資産減耗費    | 50,100    | 0       | 50,100    |
|        |                 | 2 営業外費用    |           | 244,316 | 0         |
|        | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 |            | 244,316   | 0       | 244,316   |
|        | 3 特別損失          |            | 1,805     | 0       | 1,805     |
|        |                 | 2 臨時損失     | 657       | 0       | 657       |
|        |                 | 3 過年度損益修正損 | 1,148     | 0       | 1,148     |
|        | 4 予備費           |            | 20,000    | 0       | 20,000    |
|        |                 | 1 予備費      | 20,000    | 0       | 20,000    |

## (2) 資本的收入及び支出

## 収 入

(単位：千円)

| 款                                | 項                     | 目             | 既決予定額     | 補正予定額     | 計         |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 10<br>資<br>本<br>的<br>収<br>入<br>入 |                       |               | 2,573,709 | △ 323,467 | 2,250,242 |
|                                  | 1 企 業 債               |               | 1,359,300 | △ 138,200 | 1,221,100 |
|                                  |                       | 1 建 設 事 業 債   | 1,359,300 | △ 138,200 | 1,221,100 |
|                                  | 2 負 担 金<br>及<br>補 償 金 |               | 290,301   | △ 131,279 | 159,022   |
|                                  |                       | 1 工 事 負 担 金   | 24,150    | △ 7,900   | 16,250    |
|                                  |                       | 2 他 会 計 負 担 金 | 3,024     | 0         | 3,024     |
|                                  |                       | 3 補 償 金       | 263,127   | △ 123,379 | 139,748   |
|                                  | 3 補 助 金               |               | 347,554   | △ 40,036  | 307,518   |
|                                  |                       | 1 国 庫 補 助 金   | 347,554   | △ 40,036  | 307,518   |
|                                  | 4 出 資 金               |               | 564,502   | △ 13,952  | 550,550   |
|                                  |                       | 1 他 会 計 出 資 金 | 564,502   | △ 13,952  | 550,550   |
|                                  | 5 加 入 金               |               | 12,052    | 0         | 12,052    |
|                                  |                       | 1 加 入 金       | 12,052    | 0         | 12,052    |

支 出

(単位：千円)

| 款                     | 項       | 目                     | 既決予定額     | 補正予定額     | 計         |
|-----------------------|---------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 11                    |         |                       | 3,749,257 | △ 286,375 | 3,462,882 |
| 資<br>本<br>的<br>支<br>出 | 1 建設改良費 |                       | 3,094,209 | △ 286,375 | 2,807,834 |
|                       |         | 1 取水施設整備費             | 1,118,656 | 0         | 1,118,656 |
|                       |         | 2 導水施設整備費             | 216,540   | △ 54,000  | 162,540   |
|                       |         | 3 浄水施設整備費             | 109,129   | △ 20,000  | 89,129    |
|                       |         | 4 送水施設整備費             | 481,140   | 0         | 481,140   |
|                       |         | 5 配給水施設整備費            | 1,165,720 | △ 212,375 | 953,345   |
|                       |         | 7 消防施設整備費             | 3,024     | 0         | 3,024     |
|                       | 2 企業債還金 |                       | 655,048   | 0         | 655,048   |
|                       |         | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 585,532   | 0         | 585,532   |
|                       |         | 2 その他の企業債             | 69,516    | 0         | 69,516    |

## 2. 平成28年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（補正第3号）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

|                                 | 既決予定額       | 補正後の予定額     | 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）                    | 22,805      | 31,336      | 8,531     |
| 減価償却費                           | 1,035,636   | 1,035,636   | 0         |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少）               | △ 19,771    | △ 19,771    | 0         |
| 賞与等引当金の増減額（△は減少）                | △ 1,149     | △ 923       | 226       |
| 修繕引当金の増減額（△は減少）                 | △ 40,000    | △ 40,000    | 0         |
| 長期前受金戻入額                        | △ 259,348   | △ 259,348   | 0         |
| 受取利息及び受取配当金                     | △ 739       | △ 739       | 0         |
| 支払利息                            | 244,316     | 244,316     | 0         |
| 固定資産除却損益（△は益）                   | 50,000      | 50,000      | 0         |
| 未収金の増減額（△は増加）                   | 96,077      | 96,077      | 0         |
| 未払金の増減額（△は減少）                   | 25,861      | 25,942      | 81        |
| たな卸資産の増減額（△は増加）                 | △ 2,417     | △ 2,417     | 0         |
| 前払費用の増減額（△は増加）                  | 226         | 226         | 0         |
| 前払金の増減額（△は増加）                   | 9,234       | 9,234       | 0         |
| 前受金の増減額（△は減少）                   | △ 112       | △ 112       | 0         |
| その他流動負債の増減額（△は減少）               | △ 445       | △ 445       | 0         |
| 小計                              | 1,160,174   | 1,169,012   | 8,838     |
| 利息及び配当金の受取額                     | 739         | 739         | 0         |
| 利息の支払額                          | △ 244,316   | △ 244,316   | 0         |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー                | 916,597     | 925,435     | 8,838     |
| 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                  | △ 2,993,697 | △ 2,728,579 | 265,118   |
| 負担金による収入                        | 25,161      | 17,846      | △ 7,315   |
| 補償金による収入                        | 243,636     | 129,396     | △ 114,240 |
| 国庫補助金による収入                      | 321,809     | 284,739     | △ 37,070  |
| 一般会計からの繰入金による収入                 | 531,100     | 516,500     | △ 14,600  |
| 未収金の増減額（△は増加）                   | 478,985     | 503,660     | 24,675    |
| 未払金の増減額（△は減少）                   | △ 489,507   | △ 510,868   | △ 21,361  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                | △ 1,882,513 | △ 1,787,306 | 95,207    |
| 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<br>企業債による収入    | 1,414,300   | 1,276,100   | △ 138,200 |
| 建設改良費等の財源に充てるための<br>企業債の償還による支出 | △ 655,044   | △ 655,044   | 0         |
| 他会計からの出資による収入                   | 44,902      | 45,550      | 648       |
| 加入金による収入                        | 11,160      | 11,160      | 0         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | 815,318     | 677,766     | △ 137,552 |
| 資金増加額                           | △ 150,598   | △ 184,105   | △ 33,507  |
| 資金期首残高                          | 2,796,809   | 2,796,809   | 0         |
| 資金期末残高                          | 2,646,211   | 2,612,704   | △ 33,507  |

### 3. 給 与 費 明 細 書

#### 1 総 括

| 区分  | 職 員 数      |            | 給 与 費      |            |            |            |           | 法定福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円) |         |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|---------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 賃金<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |            |         |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員   | 10         | 23         | 122        | 89,365     | 2,952      | 64,180    | 156,619       | 52,008     | 208,627 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 5          | 0          | 18,942     | 0          | 11,048    | 29,990        | 9,982      | 39,972  |
|     | 合計         | 10         | 28         | 122        | 108,307    | 2,952      | 75,228    | 186,609       | 61,990     | 248,599 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員   | 10         | 23         | 122        | 92,354     | 1,937      | 65,813    | 160,226       | 51,996     | 212,222 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 5          | 0          | 18,942     | 0          | 10,640    | 29,582        | 9,875      | 39,457  |
|     | 合計         | 10         | 28         | 122        | 111,296    | 1,937      | 76,453    | 189,808       | 61,871     | 251,679 |
| 比較  | 損益勘定支弁職員   | 0          | 0          | 0          | △ 2,989    | 1,015      | △ 1,633   | △ 3,607       | 12         | △ 3,595 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 408       | 408           | 107        | 515     |
|     | 合計         | 0          | 0          | 0          | △ 2,989    | 1,015      | △ 1,225   | △ 3,199       | 119        | △ 3,080 |

| 区 分   | 扶養手当  | 時間外勤務手当 | 管 理 職 員<br>特別勤務手当 | 管理職手当   | 期末手当   | 勤勉手当   | 通勤手当  | 住居手当  |  |
|-------|-------|---------|-------------------|---------|--------|--------|-------|-------|--|
|       | (千円)  | (千円)    | (千円)              | (千円)    | (千円)   | (千円)   | (千円)  | (千円)  |  |
| 補 正 後 | 4,159 | 7,049   | 132               | 1,956   | 33,049 | 21,835 | 2,248 | 804   |  |
| 補 正 前 | 4,314 | 5,809   | 132               | 1,977   | 33,952 | 22,418 | 2,597 | 1,101 |  |
| 比 較   | △ 155 | 1,240   | 0                 | △ 21    | △ 903  | △ 583  | △ 349 | △ 297 |  |
| 区 分   | 児童手当  | 寒冷地     | 退職給付費             | 合計      |        |        |       |       |  |
|       | (千円)  | (千円)    | (千円)              | (千円)    |        |        |       |       |  |
| 補 正 後 | 2,170 | 1,826   | 0                 | 75,228  |        |        |       |       |  |
| 補 正 前 | 2,290 | 1,863   | 0                 | 76,453  |        |        |       |       |  |
| 比 較   | △ 120 | △ 37    | 0                 | △ 1,225 |        |        |       |       |  |

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分  | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) |         | 備 考        |
|------|-------------|-----------------|---------|------------|
|      |             |                 |         |            |
| 給 料  | △ 2,989     | 給与改定に伴う増減分      | 0       |            |
|      |             | その他の増減分         | △ 2,989 | 人事異動等に伴う増減 |
| 職員手当 | △ 1,225     | 制度改正に伴う増減分      | 1,029   |            |
|      |             | その他の増減分         | △ 2,254 | 人事異動等に伴う増減 |

## 3 給料及び職員手当の状況

### (1) 職員一人当たり給与

| 区 分                  |            | 企業職     |
|----------------------|------------|---------|
| 補 正 後<br>平成28年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 322,342 |
|                      | 平均給与月額 (円) | 349,625 |
|                      | 平均年齢 (歳)   | 47歳11月  |
| 補 正 前<br>平成28年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 331,238 |
|                      | 平均給与月額 (円) | 360,967 |
|                      | 平均年齢 (歳)   | 47歳11月  |

#### 4. 平成28年度登米市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

|     |                |               |                  |                |
|-----|----------------|---------------|------------------|----------------|
| 1   | 営業収益           |               |                  |                |
| (1) | 給水収益           | 2,102,800     |                  |                |
| (2) | その他営業収益        | <u>31,590</u> | 2,134,390        |                |
| 2   | 営業費用           |               |                  |                |
| (1) | 原水及び浄水費        | 438,328       |                  |                |
| (2) | 配水費            | 278,222       |                  |                |
| (3) | 給水費            | 99,936        |                  |                |
| (4) | 業務費            | 150,486       |                  |                |
| (5) | 総係費            | 131,782       |                  |                |
| (6) | 減価償却費          | 1,035,636     |                  |                |
| (7) | 資産減耗費          | <u>50,100</u> | <u>2,184,490</u> |                |
|     | 営業利益           |               |                  | △ 50,100       |
| 3   | 営業外収益          |               |                  |                |
| (1) | 受取利息及び配当金      | 739           |                  |                |
| (2) | 負担金補助金及び補償金    | 25,463        |                  |                |
| (3) | 事務手数料          | 43,155        |                  |                |
| (4) | 長期前受金戻入        | 259,348       |                  |                |
| (5) | 退職給付引当金戻入      | 19,771        |                  |                |
| (6) | 賞与引当金戻入益       | 158           |                  |                |
| (7) | 雑収益            | <u>82</u>     | 348,716          |                |
| 4   | 営業外費用          |               |                  |                |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 244,316       |                  |                |
| (2) | 雑支出            | <u>21,890</u> | <u>266,206</u>   | <u>82,510</u>  |
|     | 経常利益           |               |                  | 32,410         |
| 5   | 特別利益           |               |                  |                |
| (1) | その他特別利益        | <u>635</u>    | 635              |                |
| 6   | 特別損失           |               |                  |                |
| (1) | 臨時損失           | 609           |                  |                |
| (2) | 過年度損益修正損       | <u>1,100</u>  | <u>1,709</u>     | <u>△ 1,074</u> |
| 7   | 当年度純利益 (△は欠損金) |               |                  | 31,336         |
| 8   | 当年度未処分利益剰余金    |               |                  | <u>31,336</u>  |

## 5.平成28年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成29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             |              | 238,163    |            |
| イ 建 物             | 1,349,418    |            |            |
| 減価償却累計額           | △ 654,260    | 695,158    |            |
| ウ 構 築 物           | 37,898,889   |            |            |
| 減価償却累計額           | △ 15,616,001 | 22,282,888 |            |
| エ 機 械 及 び 装 置     | 4,641,047    |            |            |
| 減価償却累計額           | △ 2,897,160  | 1,743,887  |            |
| オ 車 両 運 搬 具       | 24,812       |            |            |
| 減価償却累計額           | △ 22,174     | 2,638      |            |
| カ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 72,948       |            |            |
| 減価償却累計額           | △ 66,808     | 6,140      |            |
| キ 建設仮勘定           |              | 1,537,952  |            |
| 有形固定資産合計          |              |            | 26,506,826 |
| (2) 無形固定資産        |              |            |            |
| ア 水 利 権           |              | 18,058     |            |
| イ 電 話 加 入 権       |              | 2,763      |            |
| 無形固定資産合計          |              |            | 20,821     |
| 固 定 資 産 合 計       |              |            | 26,527,647 |
| 2 流 動 資 産         |              |            |            |
| (1) 現 金 預 金       |              | 2,612,704  |            |
| (2) 未 収 金         | 220,929      |            |            |
| 貸倒引当金             | △ 500        | 220,429    |            |
| (3) 貯 蔵 品         |              | 34,311     |            |
| 流 動 資 産 合 計       |              |            | 2,867,444  |
| 資 産 合 計           |              |            | 29,395,091 |

負債の部

(単位：千円)

4 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

11,431,880

イ その他企業債（借換債）

156,590

企業債合計

11,588,470

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

267,434

引当金合計

267,434

固定負債合計

11,855,904

5 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

614,392

イ その他企業債（借換債）

67,852

企業債合計

682,244

(2) 未払金

340,357

(3) 引当金

ア 賞与等引当金

14,186

引当金合計

14,186

流動負債合計

1,036,787

6 繰延収益

長期前受金

9,886,352

収益化累計額

△ 3,659,915

繰延収益合計

6,226,437

負債合計

19,119,128

資本の部

7 資本金

(1) 固有資本金

60,092

(2) 繰入資本金（出資金）

3,902,993

(3) 組入資本金

6,258,642

資本金合計

10,221,727

8 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

13,706

エ 国庫補助金

9,194

資本剰余金合計

22,900

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金

31,336

利益剰余金合計

31,336

剰余金合計

54,236

資本合計

10,275,963

負債資本合計

29,395,091

## 6. 収益的収入及び支出見積書

### (1) 収 入

(単位：千円)

| 款 項 目         | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         | 区 分 |          | 附 記                       |
|---------------|-----------|----------|-----------|-----|----------|---------------------------|
|               |           |          |           | 節   | 金 額      |                           |
| 8 水道事業収益      | 2,727,099 | △ 26,492 | 2,700,607 |     |          |                           |
| 2 営業外収益       | 424,102   | △ 26,772 | 397,330   |     |          |                           |
| 2 負担金補助金及び補償金 | 20,824    | 4,679    | 25,503    |     |          |                           |
| 1 負担金         |           |          |           |     | 110      | 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 110 |
| 2 補助金         |           |          |           |     | 4,569    | 経営戦略の策定に要する経費 4,569       |
| 3 消費税還付金      | 76,727    | △ 31,609 | 45,118    |     |          |                           |
| 1 還付消費税       |           |          |           |     | △ 31,609 | 還付消費税 △ 31,609            |
| 7 賞与引当金戻入益    | 0         | 158      | 158       |     |          |                           |
| 1 賞与引当金戻入益    |           |          |           |     | 158      | 賞与引当金戻入益 158              |
| 3 特別利益        | 383       | 280      | 663       |     |          |                           |
| 9 その他特別利益     | 383       | 280      | 663       |     |          |                           |
| 1 その他特別利益     |           |          |           |     | 280      | 東日本大震災に係る手数料減免に対する経費 280  |

### (2) 支 出

(単位：千円)

| 款 項 目       | 既決予定額     | 補正予定額   | 計         | 区 分 |      | 附 記   |
|-------------|-----------|---------|-----------|-----|------|---|
|             |           |         |           | 節   | 金 額  |   |
| 9 水道事業費用    | 2,521,914 | △ 3,437 | 2,518,477 |     |      |   |
| 1 営業費用      | 2,255,793 | △ 3,437 | 2,252,356 |     |      |   |
| 1 原水及び浄水費   | 467,967   | 2       | 467,969   |     |      |   |
| 1 職員給与費     |           |         |           |     | △ 22 | 一般職員 2名<br>給料 0<br>手当 △ 39<br>(うち通勤手当) 0<br>法定福利費 17<br>退職手当組合負担金 0 |
| 2 賞与等引当金繰入額 |           |         |           |     | 24   | 賞与等引当金繰入額 24  |

(単位：千円)

| 款 項 目   | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       | 区 分         |        | 附 記  |
|---------|---------|--------|---------|-------------|--------|--|
|         |         |        |         | 節           | 金 額    |  |
| 2 配 水 費 | 293,477 | 1,293  | 294,770 |             |        |  |
|         |         |        |         | 1 職 員 給 与 費 | 1,187  | 一般職員 8名<br>給料 0<br>手当 894<br>(うち通勤手当) 0<br>法定福利費 293<br>退職手当組合負担金 0              |
|         |         |        |         | 2 賞与等引当金繰入額 | 106    | 賞与等引当金繰入額 106  |
| 3 給 水 費 | 106,580 | 76     | 106,656 |             |        |  |
|         |         |        |         | 1 職 員 給 与 費 | 55     | 一般職員 2名<br>給料 0<br>手当 △9<br>(うち通勤手当) 0<br>法定福利費 64<br>退職手当組合負担金 0                |
|         |         |        |         | 2 賞与等引当金繰入額 | 21     | 賞与等引当金繰入額 21   |
| 5 業 務 費 | 161,837 | △40    | 161,797 |             |        |  |
|         |         |        |         | 1 職 員 給 与 費 | △53    | 一般職員 1名<br>給料 0<br>手当 △12<br>(うち通勤手当) 0<br>法定福利費 △41<br>退職手当組合負担金 0              |
|         |         |        |         | 2 賞与等引当金繰入額 | 13     | 賞与等引当金繰入額 13   |
| 6 総 係 費 | 140,196 | △4,768 | 135,428 |             |        |  |
|         |         |        |         | 1 職 員 給 与 費 | △5,845 | 一般職員 10名<br>給料 △2,989<br>手当 △2,618<br>(うち通勤手当) △349<br>法定福利費 △238<br>退職手当組合負担金 0 |
|         |         |        |         | 2 賞与等引当金繰入額 | 62     | 賞与等引当金繰入額 62   |
|         |         |        |         | 5 賃 金       | 1,015  | 臨時職員賃金 1,015   |

## 7. 資本的収入及び支出見積書

### (1) 収入

(単位：千円)

| 款 項 目                | 既決予定額     | 補正予定額     | 計         | 区 分       |     | 附 記   |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|---|
|                      |           |           |           | 節         | 金 額 |   |
| 10 資本的収入             | 2,573,709 | △ 323,467 | 2,250,242 |           |     |   |
| 1 企業債                | 1,359,300 | △ 138,200 | 1,221,100 |           |     |   |
| 1 建設改良費等財源に充てるための企業債 | 1,359,300 | △ 138,200 | 1,221,100 |           |     |   |
| 1 建設事業債              |           |           |           | △ 138,200 |     | 地方公共団体金融機構 △ 138,200<br>取水施設整備事業<br>導水施設整備事業 △ 39,100<br>浄水施設整備事業 △ 13,100<br>配水管整備事業 △ 12,700<br>緊急時用連絡管整備事業 △ 21,200<br>緊急遮断弁整備事業 △ 4,500<br>ダクタイル鋳鉄管更新事業 △ 47,600<br>配水池築造事業 |
| 2 負担金及び補償金           | 290,301   | △ 131,279 | 159,022   |           |     |   |
| 1 工事負担金              | 24,150    | △ 7,900   | 16,250    |           |     |   |
| 1 工事負担金              |           |           |           | △ 7,900   |     | 配水管布設に伴う負担金 △ 7,900   |
| 3 補償金                | 263,127   | △ 123,379 | 139,748   |           |     |   |
| 1 補償金                |           |           |           | △ 123,379 |     | 配水管移設補償金 △ 123,379  |
| 3 補助金                | 347,554   | △ 40,036  | 307,518   |           |     |   |
| 1 国庫補助金              | 347,554   | △ 40,036  | 307,518   |           |     |   |
| 2 導水施設整備補助金          |           |           |           | △ 5,601   |     | 導水施設整備事業 △ 5,601  |
| 5 配給水施設整備補助金         |           |           |           | △ 34,435  |     | 緊急時用連絡管整備事業 △ 13,320<br>緊急遮断弁整備事業 △ 1,300<br>ダクタイル鋳鉄管更新事業 △ 19,815  |
| 4 出資金                | 564,502   | △ 13,952  | 550,550   |           |     |   |
| 1 他会計出資金             | 564,502   | △ 14,600  | 549,902   |           |     |   |
| 1 一般会計出資金            |           |           |           | △ 14,600  |     | 緊急時用連絡管整備事業 △ 13,300<br>緊急遮断弁整備事業 △ 1,300   |
| 9 その他出資金             | 0         | 648       | 648       |           |     |   |
| 1 その他出資金             |           |           |           | 648       |     | 東日本大震災に係る手数料減免に対する経費 648  |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 目                | 既決予定額     | 補正予定額     | 計         | 区 分         |           | 附 記   |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|---|
|                      |           |           |           | 節           | 金 額       |   |
| 11 資 本 的 支 出         | 3,749,257 | △ 286,375 | 3,462,882 |             |           |   |
| 1 建 設 改 良 費          | 3,094,209 | △ 286,375 | 2,807,834 |             |           |   |
| 2 導 水 施 設<br>整 備 費   | 216,540   | △ 54,000  | 162,540   |             |           |   |
|                      |           |           |           | 1 工 事 請 負 費 | △ 54,000  | 導水施設整備工事（保呂羽） △ 54,000  |
| 3 浄 水 施 設<br>整 備 費   | 109,129   | △ 20,000  | 89,129    |             |           |   |
|                      |           |           |           | 2 機 器 整 備 費 | △ 20,000  | 薬品注入設備等（保呂羽） △ 13,710<br>ガスロマトグラフ質量分析計（保呂羽） △ 6,290   |
| 5 配 給 水 施 設<br>整 備 費 | 1,165,720 | △ 212,375 | 953,345   |             |           |   |
|                      |           |           |           | 1 工 事 請 負 費 | △ 213,010 | 配水管整備事業 △ 100,000<br>配水管布設替事業 △ 10,000<br>配水管移設事業 △ 90,000<br>緊急時用連絡管整備事業 △ 39,000<br>緊急遮断弁整備事業 △ 3,000<br>ダクタイトル铸铁管更新事業 △ 71,010 |
|                      |           |           |           | 4 事 務 費     | 635       | 職員給与費（一般職員 5 名）<br>給料 0<br>手当等 528<br>（うち通勤手当） 0<br>法定福利費 107<br>退職手当組合負担金 0<br>その他事務費 0  |

## 8. 損益計算書の推移

(単位：千円)

| 列  | 項 目                         | A<br>平成28年度<br>補正2号 | B<br>平成28年度<br>補正3号 | 比較増減           |              |
|----|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------|
|    |                             |                     |                     | C<br>B - A     | D<br>伸び率     |
| 1  | <b>A 営業収益</b>               | <b>2,134,390</b>    | <b>2,134,390</b>    | <b>0</b>       | <b>0.0%</b>  |
| 2  | 1 給水収益                      | 2,102,800           | 2,102,800           | 0              | 0.0%         |
| 3  | 2 その他営業収益                   | 31,590              | 31,590              | 0              | 0.0%         |
| 4  | <b>B 営業費用</b>               | <b>2,187,904</b>    | <b>2,184,490</b>    | <b>△ 3,414</b> | <b>-0.2%</b> |
| 5  | 1 原水及び浄水費                   | 438,326             | 438,328             | 2              | 0.0%         |
| 6  | 2 配水費                       | 276,929             | 278,222             | 1,293          | 0.5%         |
| 7  | 3 給水費                       | 99,860              | 99,936              | 76             | 0.1%         |
| 8  | 4 業務費                       | 150,527             | 150,486             | △ 41           | 0.0%         |
| 9  | 5 総係費                       | 136,526             | 131,782             | △ 4,744        | -3.5%        |
| 10 | 6 減価償却費                     | 1,035,636           | 1,035,636           | 0              | 0.0%         |
| 11 | 7 資産減耗費                     | 50,100              | 50,100              | 0              | 0.0%         |
| 12 | <b>C 営業利益 (A - B)</b>       | <b>△ 53,514</b>     | <b>△ 50,100</b>     | <b>3,414</b>   | <b>-6.4%</b> |
| 13 | <b>D 営業外収益</b>              | <b>343,879</b>      | <b>348,716</b>      | <b>4,837</b>   | <b>1.4%</b>  |
| 14 | 1 受取利息他                     | 739                 | 739                 | 0              | 0.0%         |
| 15 | 2 負担金・補助金・補償金               | 20,784              | 25,463              | 4,679          | 22.5%        |
| 16 | 3 事務手数料                     | 43,155              | 43,155              | 0              | 0.0%         |
| 17 | 4 長期前受金戻入                   | 259,348             | 259,348             | 0              | 0.0%         |
| 18 | 5 退職給付引当金戻入                 | 19,771              | 19,771              | 0              | 0.0%         |
| 19 | 6 賞与引当金戻入益                  | 0                   | 158                 | 158            | 皆増           |
| 20 | 7 雑収益                       | 82                  | 82                  | 0              | 0.0%         |
| 21 | <b>E 営業外費用</b>              | <b>266,206</b>      | <b>266,206</b>      | <b>0</b>       | <b>0.0%</b>  |
| 22 | 1 支払利息                      | 244,316             | 244,316             | 0              | 0.0%         |
| 23 | 2 雑支出                       | 21,890              | 21,890              | 0              | 0.0%         |
| 24 | <b>F 経常利益 (C + D - E)</b>   | <b>24,159</b>       | <b>32,410</b>       | <b>8,251</b>   | <b>34.2%</b> |
| 25 | G 特別利益                      | 355                 | 635                 | 280            | 78.9%        |
| 26 | H 特別損失                      | 1,709               | 1,709               | 0              | 0.0%         |
| 27 | <b>I 当年度純利益 (F + G - H)</b> | <b>22,805</b>       | <b>31,336</b>       | <b>8,531</b>   | <b>37.4%</b> |
| 28 | J 前年度繰越利益剰余金                | 0                   | 0                   | 0              |              |
| 29 | <b>K 当年度末未処分利益剰余金</b>       | <b>22,805</b>       | <b>31,336</b>       | <b>8,531</b>   | <b>37.4%</b> |

## 9. 貸借対照表の推移

### 資産の部

(単位：千円)

| 列         | 項 目                | A<br>平成28年度<br>補正2号 | B<br>平成28年度<br>補正3号 | 比較増減             |              |
|-----------|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
|           |                    |                     |                     | C<br>B-A         | D<br>伸び率     |
| <b>1</b>  | <b>固定資産</b>        | <b>26,792,765</b>   | <b>26,527,647</b>   | <b>△ 265,118</b> | <b>-1.0%</b> |
| 2         | 有形固定資産             | 26,771,944          | 26,506,826          | △ 265,118        | -1.0%        |
| 3         | 土地                 | 238,163             | 238,163             | 0                | 0.0%         |
| 4         | 建物                 | 695,158             | 695,158             | 0                | 0.0%         |
| 5         | 構築物（配水管等）          | 22,529,487          | 22,282,888          | △ 246,599        | -1.1%        |
| 6         | 機械・装置              | 1,762,406           | 1,743,887           | △ 18,519         | -1.1%        |
| 7         | 車両運搬具              | 2,638               | 2,638               | 0                | 0.0%         |
| 8         | 工具・器具・備品           | 6,140               | 6,140               | 0                | 0.0%         |
| 9         | 建設仮勘定              | 1,537,952           | 1,537,952           | 0                | 0.0%         |
| 10        | 無形固定資産             | 20,821              | 20,821              | 0                | 0.0%         |
| <b>11</b> | <b>流動資産</b>        | <b>2,925,626</b>    | <b>2,867,444</b>    | <b>△ 58,182</b>  | <b>-2.0%</b> |
| 12        | 現金預金               | 2,646,211           | 2,612,704           | △ 33,507         | -1.3%        |
| 13        | 未収金                | 245,604             | 220,929             | △ 24,675         | -10.0%       |
| 14        | 貸倒引当金              | △ 500               | △ 500               | 0                | 0.0%         |
| 15        | 貯蔵品                | 34,311              | 34,311              | 0                | 0.0%         |
| <b>16</b> | <b>資産合計 (1+11)</b> | <b>29,718,391</b>   | <b>29,395,091</b>   | <b>△ 323,300</b> | <b>-1.1%</b> |

### 負債・資本の部

(単位：千円)

|           |                        |                   |                   |                  |              |
|-----------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| <b>17</b> | <b>固定負債</b>            | <b>12,001,085</b> | <b>11,855,904</b> | <b>△ 145,181</b> | <b>-1.2%</b> |
| 18        | 企業債                    | 11,733,651        | 11,588,470        | △ 145,181        | -1.2%        |
| 19        | 退職給付引当金                | 267,434           | 267,434           | 0                | 0.0%         |
| <b>20</b> | <b>流動負債</b>            | <b>1,050,861</b>  | <b>1,036,787</b>  | <b>△ 14,074</b>  | <b>-1.3%</b> |
| 21        | 企業債（1年以内に償還期限が到来するもの）  | 675,264           | 682,244           | 6,980            | 1.0%         |
| 22        | 未払金                    | 361,637           | 340,357           | △ 21,280         | -5.9%        |
| 23        | 賞与等引当金                 | 13,960            | 14,186            | 226              | 1.6%         |
| <b>24</b> | <b>繰延収益</b>            | <b>6,385,061</b>  | <b>6,226,437</b>  | <b>△ 158,624</b> | <b>-2.5%</b> |
| 25        | 長期前受金                  | 6,385,061         | 6,226,437         | △ 158,624        | -2.5%        |
| 26        | 受贈財産評価額                | 555,002           | 555,002           | 0                | 0.0%         |
| 27        | 工事負担金                  | 109,849           | 102,535           | △ 7,314          | -6.7%        |
| 28        | 工事補償金                  | 1,993,634         | 1,879,394         | △ 114,240        | -5.7%        |
| 29        | 国庫補助金                  | 3,379,552         | 3,342,482         | △ 37,070         | -1.1%        |
| 30        | 県費補助金                  | 35,103            | 35,103            | 0                | 0.0%         |
| 31        | 他会計負担金                 | 180,551           | 180,551           | 0                | 0.0%         |
| 32        | 加入金                    | 131,370           | 131,370           | 0                | 0.0%         |
| <b>33</b> | <b>負債合計 (17+20+24)</b> | <b>19,437,007</b> | <b>19,119,128</b> | <b>△ 317,879</b> | <b>-1.6%</b> |
| <b>34</b> | <b>資本金</b>             | <b>10,235,679</b> | <b>10,221,727</b> | <b>△ 13,952</b>  | <b>-0.1%</b> |
| 35        | 自己資本金                  | 10,235,679        | 10,221,727        | △ 13,952         | -0.1%        |
| 36        | 固有資本金                  | 60,092            | 60,092            | 0                | 0.0%         |
| 37        | 繰入資本金（出資金）             | 3,916,945         | 3,902,993         | △ 13,952         | -0.4%        |
| 38        | 組入資本金                  | 6,258,642         | 6,258,642         | 0                | 0.0%         |
| <b>39</b> | <b>剰余金</b>             | <b>45,705</b>     | <b>54,236</b>     | <b>8,531</b>     | <b>18.7%</b> |
| 40        | 資本剰余金                  | 22,900            | 22,900            | 0                | 0.0%         |
| 41        | 受贈財産評価額                | 13,706            | 13,706            | 0                | 0.0%         |
| 42        | 国庫補助金                  | 9,194             | 9,194             | 0                | 0.0%         |
| 43        | 利益剰余金                  | 22,805            | 31,336            | 8,531            | 37.4%        |
| 44        | 当年度未処分利益剰余金            | 22,805            | 31,336            | 8,531            | 37.4%        |
| <b>45</b> | <b>資本合計 (34+39)</b>    | <b>10,281,384</b> | <b>10,275,963</b> | <b>△ 5,421</b>   | <b>-0.1%</b> |
| <b>46</b> | <b>負債・資本合計</b>         | <b>29,718,391</b> | <b>29,395,091</b> | <b>△ 323,300</b> | <b>-1.1%</b> |