

平成25年度

登米市水道事業会計補正予算書

(第2号)

並びに予算に関する説明書

〔9月5日提出〕

宮城県 登米市

議案第106号

平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 平成25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	68,340千円	56,580千円	124,920千円
ウ 配給水施設整備事業	896,041千円	450千円	896,491千円

（収益的支出）

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。

		支 出		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第9款	水道事業費用	2,161,295千円	6,165千円	2,167,460千円
第1項	営業費用	1,813,971千円	0千円	1,813,971千円
第2項	営業外費用	323,255千円	6,165千円	329,420千円
第3項	特別損失	4,069千円	0千円	4,069千円
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条に定めた資本的収入及び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1,066,952千円は、過年度損益勘定留保資金1,025,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,952千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	611,674千円	131,231千円	742,905千円
第1項	企業債	324,000千円	69,600千円	393,600千円
第2項	負担金及び補償金	114,033千円	1,870千円	115,903千円
第3項	補助金	65,590千円	17,161千円	82,751千円
第4項	出資金	101,069千円	42,600千円	143,669千円
第5項	加入金	6,982千円	0千円	6,982千円

		支 出		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第11款	資本的支出	1,750,807千円	59,050千円	1,809,857千円
第1項	建設改良費	1,131,706千円	59,050千円	1,190,756千円
第2項	企業債償還金	619,101千円	0千円	619,101千円

(企業債)

第5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、次のとおりと定める。

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
ア 浄水施設整備事業	千円 76,000	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 76,000	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
イ 配水管整備事業	183,000				183,000			
ウ 緊急時用連絡管整備事業	30,000				30,000			
エ 緊急遮断弁整備事業	10,000				10,000			
オ ダクタイル鋳鉄管更新事業	25,000				25,000			
カ 取水施設整備事業	0				58,700			
キ 配水ブロック化事業	0				10,900			
合 計	324,000				393,600			

第6条 予算第9条の次に次の1条を加える。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
1 取得する資産	土 地	保呂羽浄水場取水施設 登米市登米町寺池道場47番地2 外5筆	6,955.25㎡
	土 地	新田配水池 登米市迫町新田字館林73番地2 外2筆	9,270.00㎡

平成25年9月5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25年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画	
(1) 収益的支出	3
(2) 資本的収入及び資本的支出	4
2. 平成25年度登米市水道事業会計資金計画（補正第2号）	6
3. 平成25年度登米市水道事業予定損益計算書	7
4. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表	8
5. 収益的支出見積書	10
6. 資本的収支見積書	11
7. 損益計算書の推移	12
8. 貸借対照表の推移	13
9. 資本的財源内訳表	14
10. 位置図	17

1. 平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

(1) 収益の支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
9			2,161,295	6,165	2,167,460
水道事業費用	1	営業費用	1,813,971	0	1,813,971
	1	原水及び浄水費	357,499	0	357,499
	2	配水費	207,928	0	207,928
	3	給水費	80,362	0	80,362
	5	業務費	116,239	0	116,239
	6	総係費	140,510	0	140,510
	8	減価償却費	888,068	0	888,068
	9	資産減耗費	23,365	0	23,365
	2	営業外費用	323,255	6,165	329,420
	1	支払利息及び 企業債取扱諸費	277,905	0	277,905
	2	消費税（納付）	35,916	△ 14,514	21,402
	9	雑支出	9,434	20,679	30,113
	3	特別損失	4,069	0	4,069
	2	臨時損失	1,739	0	1,739
	3	過年度損益修正損	2,330	0	2,330
	4	予備費	20,000	0	20,000
	1	予備費	20,000	0	20,000

(2) 資本的收入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
10			611,674	131,231	742,905
資本 的 收 入	1 企業債		324,000	69,600	393,600
		1 建設事業債	324,000	69,600	393,600
		2 借換債		0	0
	2 負担金 及び 補償金		114,033	1,870	115,903
		1 工事負担金	4,431	0	4,431
		2 他会計負担金	0	1,870	1,870
	3 補助金	3 補償金	109,602	0	109,602
			65,590	17,161	82,751
		1 国庫補助金	65,590	17,161	82,751
	4 出資金		101,069	42,600	143,669
1 他会計出資金		101,069	42,600	143,669	
5 加入金		6,982	0	6,982	
	1 加入金	6,982	0	6,982	

(3) 資本的支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11			1,750,807	59,050	1,809,857
資本的支出	1 建設改良費		1,131,706	59,050	1,190,756
		1 取水施設整備費	68,340	56,580	124,920
		3 浄水施設整備費	164,325	0	164,325
		5 配給水施設整備費	895,891	600	896,491
		6 管理施設整備費	3,150	0	3,150
		7 消防設備整備費	0	1,870	1,870
		2 企業債償還金		619,101	0
		1 建設事業債	531,874		531,874
		2 借換債	87,227	0	87,227

2. 平成25年度登米市水道事業会計資金計画(補正第2号)

(単位：千円)

区 分		既決予定額	補正後の予定額	比較増減
A 受入資金		4,625,522	5,590,896	965,374
1	事業収入	2,107,038	2,118,995	11,957
2	他会計負担金・補助金(3条)	38,013	38,013	0
3	前年度未収金	225,324	536,132	310,808
4	企業債	324,000	538,600	214,600
5	負担金・補償金(4条)	69,096	449,700	380,604
6	国庫補助金	65,590	102,496	36,906
7	出資金	101,069	164,676	63,607
8	加入金	6,982	6,982	0
9	前年度繰越金	1,688,410	1,635,302	△ 53,108
B 支払資金		3,028,761	3,676,267	647,506
1	事業費用	1,138,158	1,162,634	24,476
2	消費税(納付)	35,916	21,402	△ 14,514
3	前年度未払金	188,528	288,689	100,161
4	たな卸資産購入費	40,186	40,186	0
5	建設改良費	1,006,872	1,544,255	537,383
6	企業債償還金	619,101	619,101	0
差引(A-B)		1,596,761	1,914,629	317,868

3. 平成25年度登米市水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,141,143		
(2)	その他営業収益	<u>26,180</u>	2,167,323	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	343,340		
(2)	配水費	201,458		
(3)	給水費	77,428		
(4)	業務費	111,034		
(5)	総係費	138,511		
(6)	減価償却費	888,068		
(7)	資産減耗費	<u>23,365</u>	<u>1,783,204</u>	
	営業利益			384,119
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	369		
(2)	負担金補助金及び補償金	20,613		
(3)	雑収益	<u>28,657</u>	49,639	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	277,905		
(2)	雑支出	<u>50,113</u>	<u>328,018</u>	<u>△ 278,379</u>
	経常利益			105,740
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>13,541</u>	13,541	
6	特別損失			
(1)	臨時損失	22,137		
(2)	過年度損益修正損	<u>2,300</u>	<u>24,437</u>	<u>△ 10,896</u>
7	当年度純利益			94,844
8	前年度繰越利益剰余金			315,655
9	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>410,499</u></u>

4. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成26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		243,876	
イ 建物	1,066,373		
減価償却累計額	591,955	474,418	
ウ 構築物	35,037,004		
減価償却累計額	13,165,283	21,871,721	
エ 機械及び装置	3,776,776		
減価償却累計額	2,461,631	1,315,145	
オ 車両運搬具	30,647		
減価償却累計額	23,474	7,173	
カ 工具器具及び備品	83,278		
減価償却累計額	67,849	15,429	
有形固定資産合計			23,927,762
(2) 無形固定資産			
ア 水利権		54,945	
イ 電話加入権		2,784	
無形固定資産合計			57,729
固定資産合計			23,985,491
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,914,629	
(2) 未収金		228,115	
(3) 貯蔵品		43,926	
流動資産合計			2,186,670
資産合計			26,172,161

		負債の部		(単位：千円)
3	固定負債			
(1)	引当金			
ア	修繕引当金	50,000	<u>50,000</u>	
	固定負債合計			50,000
4	流動負債			
(1)	未払金		<u>161,086</u>	
	流動負債合計			<u>161,086</u>
	負債合計			<u>211,086</u>
		資本の部		
5	資本金			
(1)	自己資本金			
ア	固有資本金	60,092		
イ	繰入資本金(出資金)	2,461,670		
ウ	組入資本金	<u>3,039,299</u>	5,561,061	
(2)	借入資本金			
ア	企業債		<u>11,111,327</u>	
	資本金合計			16,672,388
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	受贈財産評価額	1,257,630		
イ	工事負担金	120,009		
ウ	工事補償金	2,925,045		
エ	国庫補助金	3,988,314		
オ	県費補助金	103,034		
カ	他会計負担金	391,206		
キ	加入金	<u>92,950</u>		
	資本剰余金合計		8,878,188	
(2)	利益剰余金			
ア	当年度未処分利益剰余金			
	(ア)繰越利益剰余金年度末残高	315,655		
	(イ)当年度純利益	<u>94,844</u>		
	利益剰余金合計		<u>410,499</u>	
	剰余金合計			<u>9,288,687</u>
	資本合計			<u>25,961,075</u>
	負債資本合計			<u>26,172,161</u>

5. 収益的支出見積書

(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	2,161,295	6,165	2,167,460			
2 営業外費用	323,255	6,165	329,420			
2 消費税	35,916	△ 14,514	21,402	1 納付消費税	△ 14,514	
9 雑支出	9,434	20,679	30,113	64 その他 雑支出	20,679	特定収入仮払消費税 20,679

6. 資本的収支見積書

(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	611,674	131,231	742,905			
1 企業債	324,000	69,600	393,600			
1 建設事業債	324,000	69,600	393,600	3 地方公共団体 金融機構	69,600	6 取水施設整備事業 58,700 7 配水ブロック化事業 10,900
2 負担金及び補償金	114,033	1,870	115,903			
2 他会計負担金	0	1,870	1,870	1 他会計負担金	1,870	防火水槽負担金 1,870
3 補助金	65,590	17,161	82,751			
1 国庫補助金	65,590	17,161	82,751	5 配給水施設 整備補助金	17,161	4 取水施設整備事業 3,161 5 配水ブロック化事業 14,000
4 出資金	101,069	42,600	143,669			
1 他会計出資金	101,069	42,600	143,669	1 一般会計 出資金	42,600	7 取水施設整備事業 24,400 8 配水ブロック化事業 18,200

(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	
11 資本的支出	1,750,807	59,050	1,809,857			
1 建設改良費	1,131,706	59,050	1,190,756			
1 取水施設整備費	68,340	56,580	124,920	3 調査設計費 9 用地費	10,080 46,500	1 取水施設詳細設計（保呂羽） 10,080 取水施設用地費 15,000 取水施設用地建物補償費 31,500
5 配給水施設整備費	895,891	600	896,491	9 用地費	600	3 石越田上増圧ポンプ用地 600
7 消防設備整備費	0	1,870	1,870	1 工事請負費	1,870	防火水槽給水設備事業 1,870

7. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A	B	比較増減	
		平成25年度		C	D
		補正1号	補正2号 <small>(平成24年度繰越予算含む)</small>	B - A	伸び率
1	A 営業収益	2,167,323	2,167,323	0	0.0%
2	1 給水収益	2,141,143	2,141,143	0	0.0%
3	2 その他営業収益	26,180	26,180	0	0.0%
4	B 営業費用	1,783,204	1,783,204	0	0.0%
5	1 原水及び浄水費	343,340	343,340	0	0.0%
6	2 配水費	201,458	201,458	0	0.0%
7	3 給水費	77,428	77,428	0	0.0%
8	5 業務費	111,034	111,034	0	0.0%
9	6 総係費	138,511	138,511	0	0.0%
10	7 減価償却費	888,068	888,068	0	0.0%
11	8 資産減耗費	23,365	23,365	0	0.0%
12	C 営業利益 (A - B)	384,119	384,119	0	0.0%
13	D 営業外収益	49,639	49,639	0	0.0%
14	1 受取利息他	369	369	0	0.0%
15	2 負担金・補助金・補償金	20,613	20,613	0	0.0%
16	3 雑収益	28,657	28,657	0	0.0%
17	E 営業外費用	307,339	328,018	20,679	6.7%
18	1 支払利息	277,905	277,905	0	0.0%
19	3 雑支出	29,434	50,113	20,679	70.3%
20	F 経常利益 (C + D - E)	126,419	105,740	△ 20,679	-16.4%
21	G 特別利益	1,584	13,541	11,957	754.9%
22	H 特別損失	3,957	24,437	20,480	517.6%
23	J 当年度純利益 (△当年度純損失) (F + G - H)	124,046	94,844	△ 29,202	-23.5%
24	K 前年度繰越利益剰余金	219,902	315,655	95,753	43.5%
25	L 当年度末未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金)	343,948	410,499	66,551	19.3%

8. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項目	平成25年度		比較増減	
		A	B	C	D
		補正1号	補正2号 <small>(平成24年度繰越予算含む)</small>	B-A	伸び率
1	固定資産 (2+9)	24,059,062	23,985,491	△ 73,571	-0.3%
2	有形固定資産	24,001,335	23,927,762	△ 73,573	-0.3%
3	土地	228,276	243,876	15,600	6.8%
4	建物	470,786	474,418	3,632	0.8%
5	構築物 (配水管等)	22,063,690	21,871,721	△ 191,969	-0.9%
6	機械・装置	1,218,977	1,315,145	96,168	7.9%
7	車両運搬具	8,103	7,173	△ 930	-11.5%
8	工具・器具・備品	11,503	15,429	3,926	34.1%
9	無形固定資産	57,727	57,729	2	0.0%
10	流動資産 (11+12+13+14)	1,875,235	2,186,670	311,435	16.6%
11	現金預金	1,596,761	1,914,629	317,868	19.9%
12	未収金	227,049	228,115	1,066	0.5%
13	貯蔵品	51,425	43,926	△ 7,499	-14.6%
14	その他	0	0	0	-
15	資産合計 (1+10)	25,934,297	26,172,161	237,864	0.9%

負債・資本の部

15	固定負債	0	50,000	50,000	皆増
16	引当金 (修繕引当金)	0	50,000	50,000	皆増
16	流動負債 (=17)	161,086	161,086	0	0.0%
17	未払金	161,086	161,086	0	0.0%
18	負債合計 (=16)	161,086	211,086	50,000	31.0%
19	資本金 (20+24)	16,516,573	16,672,388	155,815	0.9%
20	自己資本金	5,474,849	5,561,061	86,212	1.6%
21	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
22	繰入資本金 (出資金)	2,375,458	2,461,670	86,212	3.6%
23	組入資本金	3,039,299	3,039,299	0	0.0%
24	借入資本金	11,041,724	11,111,327	69,603	0.6%
25	剰余金 (26+34)	9,256,638	9,288,687	32,049	0.3%
26	資本剰余金	8,912,690	8,878,188	△ 34,502	-0.4%
27	受贈財産評価額	1,257,630	1,257,630	0	0.0%
28	工事負担金	120,075	120,009	△ 66	-0.1%
29	工事補償金	2,962,626	2,925,045	△ 37,581	-1.3%
30	国庫補助金	3,990,259	3,988,314	△ 1,945	0.0%
31	県費補助金	103,034	103,034	0	0.0%
32	他会計負担金	389,336	391,206	1,870	0.5%
33	加入金	89,730	92,950	3,220	3.6%
34	利益剰余金	343,948	410,499	66,551	19.3%
35	当年度末未処分利益剰余金	343,948	410,499	66,551	19.3%
36	資本合計 (19+25)	25,773,211	25,961,075	187,864	0.7%
37	負債・資本合計 (18+36)	25,934,297	26,172,161	237,864	0.9%