

議案第27号

令和5年度養父市水道事業会計補正予算（第5号）

（総則）

第1条 令和5年度養父市水道事業会計の補正予算（第5号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度養父市水道事業会計予算（以下「予算」という。）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 ） |
|------------|--------------|-------------|------------|
| | | | |
| 第1款 水道事業収益 | 954,898 千円 | △ 20,218 千円 | 934,680 千円 |
| 第1項 営業収益 | 539,881 千円 | 6,000 千円 | 545,881 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 415,017 千円 | △ 26,218 千円 | 388,799 千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 水道事業費用 | 1,049,796 千円 | △ 58,345 千円 | 991,451 千円 |
| 第1項 営業費用 | 843,794 千円 | △ 42,127 千円 | 801,667 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 77,707 千円 | 10,000 千円 | 87,707 千円 |
| 第3項 特別損失 | 126,295 千円 | △ 26,218 千円 | 100,077 千円 |

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額213,428千円は過年度分損益勘定留保資金209,420千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,008千円で補てんするものとする。」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。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （ 計 ） |
|-----------|--------------|-------------|--------------|
| | | | |
| 第1款 資本的収入 | 1,098,874 千円 | △ 17,640 千円 | 1,081,234 千円 |
| 第1項 企業債 | 51,800 千円 | △ 25,200 千円 | 26,600 千円 |
| 第3項 負担金 | 3,000 千円 | △ 3,000 千円 | 0 千円 |
| 第4項 補助金 | 0 千円 | 10,560 千円 | 10,560 千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 資本的支出 | 1,337,090 千円 | △ 42,428 千円 | 1,294,662 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 86,518 千円 | △ 42,428 千円 | 44,090 千円 |

（企業債の補正）

第4条 予算第5条表限度額欄中「51,800千円」を「26,600千円」に改める。

（他会計からの補助金の補正）

第5条 予算第9条中「274,681千円」を「248,463千円」に改める。

令和6年3月11日提出

養父市長 広瀬 栄

令和5年度養父市水道事業会計補正予算（第5号）実施計画

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 水道事業 収 益 | | | 954,898 | △ 20,218 | 934,680 | |
| | 1 営業収益 | | 539,881 | 6,000 | 545,881 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 534,881 | 6,000 | 540,881 | |
| | 2 営業外収益 | | 415,017 | △ 26,218 | 388,799 | |
| 3 補 助 金 | | 274,681 | △ 26,218 | 248,463 | | |

支出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------------|---------|-----------|-----------|----------|---------|----|
| 1 水道事業 費 用 | | | 1,049,796 | △ 58,345 | 991,451 | |
| | 1 営業費用 | | 843,794 | △ 42,127 | 801,667 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 174,166 | △ 33,800 | 140,366 | |
| | | 4 減価償却費 | 539,617 | △ 8,327 | 531,290 | |
| | 2 営業外費用 | | 77,707 | 10,000 | 87,707 | |
| | | 2 消 費 税 | 34,571 | 10,000 | 44,571 | |
| | 3 特別損失 | | 126,295 | △ 26,218 | 100,077 | |
| 2 その他特別損失 | | 124,795 | △ 26,218 | 98,577 | | |

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 | | | 1,098,874 | △ 17,640 | 1,081,234 | |
| | 1 企業債 | | 51,800 | △ 25,200 | 26,600 | |
| | | 1 企 業 債 | 51,800 | △ 25,200 | 26,600 | |
| | 3 負担金 | | 3,000 | △ 3,000 | 0 | |
| | | 1 工事負担金 | 3,000 | △ 3,000 | 0 | |
| | 4 補助金 | | 0 | 10,560 | 10,560 | |
| 1 国庫補助金 | | 0 | 10,560 | 10,560 | | |

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 | | | 1,337,090 | △ 42,428 | 1,294,662 | |
| | 1 建設改良費 | | 86,518 | △ 42,428 | 44,090 | |
| | | 1 原水及び浄水施設整備費 | 18,612 | △ 10,188 | 8,424 | |
| | | 2 配水及び給水施設整備費 | 67,906 | △ 32,240 | 35,666 | |

令和5年度養父市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 (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 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純損失 | △53,507 |
| | 減価償却費 | 531,290 |
| | 資産減耗費 | 4,993 |
| | 賞与引当金等の増加額 | 187 |
| | 貸倒引当金の減少額 | △500 |
| | 長期前受金戻入額 | △131,701 |
| | 受取利息 | △49 |
| | 支払利息 | 43,136 |
| | 未収金の増加額 | △4,994 |
| | 未払金の減少額 | △16,556 |
| | たな卸資産の増加額 | △143 |
| | 小計 | 372,156 |
| | 利息の受取額 | 49 |
| | 利息の支払額 | △43,136 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 329,069 |
| 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 | △40,082 |
| | 国庫補助金による収入 | 9,601 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △30,481 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 企業債による収入 | 26,600 |
| | 企業債の償還による支出 | △1,250,572 |
| | 一般会計からの出資による収入 | 1,044,074 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △179,898 |
| | 資金増加額 | 118,690 |
| | 資金期首残高 | 1,623,363 |
| | 資金期末残高 | 1,742,053 |

令和5年度養父市水道事業予定貸借対照表

(令和6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 | | 278,099 | |
| ロ 建 物 | 1,033,510 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 237,579 | 795,931 | |
| ハ 構 築 物 | 10,718,940 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 4,931,575 | 5,787,365 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 2,886,632 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 1,606,127 | 1,280,505 | |
| ホ 車 輜 運 搬 具 | 7,202 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 6,759 | 443 | |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 6,217 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 5,170 | 1,047 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 307,788 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 8,451,178 |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|-----------------|--|-------|-----------|
| イ 電 話 加 入 権 | | 4,568 | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 4,568 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 8,455,746 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------|---------|-----------|------------|
| (1) 現 金 預 金 | | 1,742,053 | |
| (2) 未 収 金 | 96,172 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 1,500 | 94,672 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 4,336 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 1,841,061 |
| 資 産 合 計 | | | 10,296,807 |

(単位：千円)

負債の部

| | | |
|-----------|-------------|-----------|
| 3 固定負債 | | |
| (1) 企業債 | 2,421,004 | |
| 固定負債合計 | | 2,421,004 |
| 4 流動負債 | | |
| (1) 企業債 | 335,012 | |
| (2) 未払金 | 50,833 | |
| (3) 引当金 | 4,508 | |
| 流動負債合計 | | 390,353 |
| 5 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | 3,847,157 | |
| 収益化累計額 | △ 1,941,672 | |
| 繰延収益合計 | | 1,905,485 |
| 負債合計 | | 4,716,842 |

資本の部

| | | |
|--------------|-----------|------------|
| 6 資本金 | | |
| (1) 固有資本金 | 1,638,395 | |
| (2) 繰入資本金 | 3,485,134 | |
| (3) 組入資本金 | 147,608 | |
| 資本金合計 | | 5,271,137 |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | | |
| イ受贈財産評価額 | 11,307 | |
| 資本剰余金合計 | | 11,307 |
| (2) 利益剰余金 | | |
| イ減債積立金 | 52,000 | |
| ロ建設改良積立金 | 167,830 | |
| ハ当年度未処分利益剰余金 | 77,691 | |
| 利益剰余金合計 | | 297,521 |
| 剰余金合計 | | 308,828 |
| 資本合計 | | 5,579,965 |
| 負債・資本合計 | | 10,296,807 |

注記

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,105,175,259円である。

III. セグメント情報の開示

2. 報告セグメントごとの営業収益等

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

| | 水道事業 | 給水施設事業 | 合計 |
|---------|------------|--------|------------|
| 営業収益 | 496,209 | 405 | 496,614 |
| 営業費用 | 783,161 | 2,552 | 785,713 |
| 営業損益 | △286,952 | △2,147 | △289,099 |
| 経常損益 | 47,726 | △1,292 | 46,434 |
| セグメント資産 | 10,269,071 | 27,736 | 10,296,807 |
| セグメント負債 | 4,709,200 | 7,642 | 4,716,842 |
| 他会計繰入金 | 1,295,962 | 384 | 1,296,346 |
| 減価償却費 | 529,339 | 1,951 | 531,290 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | △1,364 | 0 | △1,364 |
| 固定資産増加額 | 35,089 | 0 | 35,089 |

令和5年度養父市水道事業会計補正予算（第5号）実施計画明細

収益的収入及び支出

収入

(款) 1 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 | | 539,881 | 6,000 | 545,881 | | | |
| | 1 給水収益 | 534,881 | 6,000 | 540,881 | 給水収益 | 6,000 | 水道料金 6,000 |
| 2 営業外収益 | | 415,017 | △ 26,218 | 388,799 | | | |
| | 3 補助金 | 274,681 | △ 26,218 | 248,463 | 他会計 補助金 | △ 26,218 | 一般会計補助金 △ 26,218 |
| | 計 | 954,898 | △ 20,218 | 934,680 | | | |

支出

(款) 1 水道事業費用

(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 営業費用 | | 843,794 | △ 42,127 | 801,667 | | | |
| | 1 原水及び 浄水費 | 174,166 | △ 33,800 | 140,366 | 委託料 | △ 33,800 | その他業務委託 △ 33,800 |
| | 4 減価償却費 | 539,617 | △ 8,327 | 531,290 | 有形固定 資産減価 償却費 | △ 8,327 | 建物減価償却費 429 構築物減価償却費 2,224 機械及び装置減価償却費 △ 10,980 |
| 2 営業外費用 | | 77,707 | 10,000 | 87,707 | | | |
| | 2 消費税 | 34,571 | 10,000 | 44,571 | 消費税 | 10,000 | 消費税 10,000 |
| 3 特別損失 | | 126,295 | △ 26,218 | 100,077 | | | |
| | 2 その他 特別損失 | 124,795 | △ 26,218 | 98,577 | 補償費 | △ 26,218 | 繰上償還補償費 △ 26,218 |
| | 計 | 1,049,796 | △ 58,345 | 991,451 | | | |

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 | |
| 1 企 業 債 | | 51,800 | △ 25,200 | 26,600 | | | |
| | 1 企 業 債 | 51,800 | △ 25,200 | 26,600 | 水道事業債 | △ 25,200 | 水道事業債 △ 25,200 |
| 3 負 担 金 | | 3,000 | △ 3,000 | 0 | | | |
| | 1 工事負担金 | 3,000 | △ 3,000 | 0 | 工事負担金 | △ 3,000 | 移転補償金 △ 3,000 |
| 4 補 助 金 | | 0 | 10,560 | 10,560 | | | |
| | 1 国庫補助金 | 0 | 10,560 | 10,560 | 国庫補助金 | 10,560 | 国庫補助金 10,560 |
| | 計 | 1,098,874 | △ 17,640 | 1,081,234 | | | |

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 | | 説 明 |
|---------|-------------------|------------|------------|-----------|-------|----------|-----------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 建設改良費 | | 86,518 | △ 42,428 | 44,090 | | | |
| | 1 原水及び浄水 施設整備費 | 18,612 | △ 10,188 | 8,424 | 工事請負費 | △ 10,188 | 工事請負費 △ 10,188 |
| | 2 配水及び給水 施設整備費 | 67,906 | △ 32,240 | 35,666 | 委 託 料 | △ 2,750 | 設計業務委託料 △ 2,750 |
| | | | | | 工事請負費 | △ 29,490 | 工事請負費 △ 29,490 |
| | 計 | 1,337,090 | △ 42,428 | 1,294,662 | | | |