

# 水道事業会計補正予算



議案第110号

令和5年度常総市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5年度常総市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。

第2条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額372,596千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額418,152千円」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。

(科目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入				
第1款	資本的収入	411,508千円	438,564千円	850,072千円
第1項	企業債	353,800千円	328,900千円	682,700千円
第2項	国庫補助金	57,708千円	109,664千円	167,372千円
支 出				
第1款	資本的支出	784,104千円	484,120千円	1,268,224千円
第1項	建設改良費	454,339千円	484,120千円	938,459千円

第3条 予算6条に定めた企業債を次のように改める。

(単位 千円)

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
上水道整備事業	353,800	普通貸借又は証券発行	2.0%以内 (ただし、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、企業財政の都合により、繰上償還又は低利に借り換えすることができる。	682,700	補正前に同じ	3.0%以内 (ただし、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)	補正前に同じ

令和5年12月1日 提出

常総市長 神達 岳志

補正予算に関する説明書

- 1 実施計画
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 事項別明細書
- 4 予定貸借対照表

1 令和5年度常総市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

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
1 資本的收入			411,508	438,564	850,072
	1 企業債		353,800	328,900	682,700
		1 企業債	353,800	328,900	682,700
	2 国庫補助金		57,708	109,664	167,372
		1 国庫補助金	57,708	109,664	167,372

支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			784,104	484,120	1,268,224
	1 建設改良費		454,339	484,120	938,459
		2 建設改良費	441,661	484,120	925,781

2 令和5年度常総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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	51,366,125
減価償却費	523,642,000
固定資産除却費	2,939,000
長期前受金戻入額	△170,092,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	263,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	11,590
未収金の増減額 (△は増加)	888,710
未払金の増減額 (△は減少)	△2,462,936
受取利息	△11,000
支払利息	55,210,000
小計	<u>461,754,489</u>
利息の受取額	11,000
利息の支払額	<u>△55,210,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	406,555,489
(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	△413,035,456
補助金による収入	57,708,000
補助金返還金による支出	<u>△5,530,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△360,857,456
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	353,800,000
企業債の償還による支出	△321,234,718
財務活動によるキャッシュ・フロー	32,565,282
資金増加額 (又は減少額)	78,263,315
資金期首残高	<u>1,286,977,869</u>
資金期末残高	<u>1,365,241,184</u>

注記：キャッシュ・フロー計算書は、間接法による。

3 令和5年度常総市水道事業会計補正予算（第1号）事項別明細書

資本的收入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 資本的收入		411,508	438,564	850,072			
1 企業債		353,800	328,900	682,700			
	1 企業債	353,800	328,900	682,700	1 企業債	328,900	上水道整備事業債
2 国庫補助金		57,708	109,664	167,372			
	1 国庫補助金	57,708	109,664	167,372	1 国庫補助金	109,664	生活基盤施設耐震化等補助金

資本の支出

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 資本の支出		784,104	484,120	1,268,224			
1 建設改良費		454,339	484,120	938,459			
	2 建設改良費	441,661	484,120	925,781	15委託料	42,393	重要給水施設配水管布設工事設計委託料
					26工事請負費	441,727	重要給水施設配水管布設工事費

4 令和5年度常総市水道事業予定貸借対照表

( 令和6年3月31日現在 )

		資産の部		負債の部	
	円	円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		543,950,160		
ロ	建物	819,310,212			
	減価償却累計額	<u>△488,517,662</u>	330,792,550		
ハ	構築物	20,153,553,028			
	減価償却累計額	<u>△11,183,047,359</u>	8,970,505,669		
ニ	機械及び装置	4,092,248,864			
	減価償却累計額	<u>△3,022,862,893</u>	1,069,385,971		
ホ	車輛及び運搬具	22,597,297			
	減価償却累計額	<u>△11,635,367</u>	10,961,930		
ヘ	工具器具及び備品	14,834,860			
	減価償却累計額	<u>△12,094,215</u>	2,740,645		
ト	建設仮勘定		17,820,000		
	有形固定資産合計		<u>10,946,156,925</u>		
(2)	無形固定資産				
イ	電話加入権		908,529		
	無形固定資産合計		<u>908,529</u>		
	固定資産合計				<u>10,947,065,454</u>
2	流動資産				
(1)	現金預金			1,365,241,184	
(2)	未収金		89,205,563		
	貸倒引当金		<u>△459,000</u>	88,746,563	
	流動資産合計				<u>1,453,987,747</u>
	資産合計				<u><u>12,401,053,201</u></u>
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		3,259,942,999		
	企業債合計			3,259,942,999	
(2)	引当金				
イ	修繕引当金		<u>23,534,000</u>		
	引当金合計			<u>23,534,000</u>	
	固定負債合計				<u>3,283,476,999</u>

4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		312,973,339		
	企業債合計			312,973,339	
(2)	未払金			206,313,159	
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金		6,082,000		
	引当金合計			6,082,000	
(4)	その他流動負債			36,667,330	
	流動負債合計				562,035,828
5	繰延収益				
	イ 受贈財産評価額	128,161,808			
	収益化累計額	<u>△54,885,870</u>	73,275,938		
	口 工事負担金	3,158,885,774			
	収益化累計額	<u>△1,416,696,739</u>	1,742,189,035		
	ハ 国庫補助金	4,528,991,546			
	収益化累計額	<u>△2,597,259,071</u>	1,931,732,475		
	ニ 県補助金	267,289,053			
	収益化累計額	<u>△200,990,239</u>	66,298,814		
	ホ 他会計補助金	14,000,000			
	収益化累計額	<u>△5,040,000</u>	8,960,000		
	長期前受金合計			3,822,456,262	
	繰延収益合計				3,822,456,262
	負債合計				<u>7,667,969,089</u>
			資本の部		
6	資本金				4,240,255,015
7	剰余金				
(1)	資本剰余金			93,986,910	
(2)	利益剰余金				
	イ 建設改良積立金		95,356,068		
	口 当年度未処分利益剰余金		<u>303,486,119</u>		
	利益剰余金合計			398,842,187	
	剰余金合計				492,829,097
	資本合計				<u>4,733,084,112</u>
	負債資本合計				<u>12,401,053,201</u>