

議案第40号

平成28年度須賀川市水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 平成28年度須賀川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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 平成28年度須賀川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）
		収	入	
第1款 水道事業収益	1,769,149 千円	△10,605 千円		1,758,544 千円
第2項 営業外収益	171,907 千円	△10,605 千円		161,302 千円
		支	出	
第1款 水道事業費用	1,644,134 千円	△51,500 千円		1,592,634 千円
第1項 営業費用	1,522,921 千円	△51,500 千円		1,471,421 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704,510千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額89,958千円、当年度分損益勘定留保資金538,450千円、減債積立金15,413千円及び建設改良積立金60,689千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）
		収	入	
第1款 資本的収入	882,867 千円	△2,155 千円		880,712 千円
第2項 出資金	159,255 千円	7,845 千円		167,100 千円
第5項 工事負担金	34,320 千円	△10,000 千円		24,320 千円
		支	出	
第1款 資本的支出	1,683,522 千円	△98,300 千円		1,585,222 千円
第1項 建設改良費	1,354,498 千円	△98,300 千円		1,256,198 千円

平成29年2月21日提出

須賀川市長 橋本克也

平成28年度須賀川市水道事業会計補正予算実施計画

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			1,769,149	△ 10,605	1,758,544	
	2 営業外収益		171,907	△ 10,605	161,302	
		8 消費税及び地方消費税還付金	30,360	△ 10,605	19,755	

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			1,644,134	△ 51,500	1,592,634	
	1 営業費用		1,522,921	△ 51,500	1,471,421	
		1 原水及び浄水費	418,239	△ 27,000	391,239	
		2 配水及び給水費	210,461	△ 7,500	202,961	
		4 業務費	110,207	△ 12,000	98,207	
		5 総係費	125,268	△ 5,000	120,268	

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			882,867	△ 2,155	880,712	
	2 出資金		159,255	7,845	167,100	
		1 出資金	159,255	7,845	167,100	
	5 工事負担金		34,320	△ 10,000	24,320	
		1 工事負担金	34,320	△ 10,000	24,320	

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			1,683,522	△ 98,300	1,585,222	
	1 建設改良費		1,354,498	△ 98,300	1,256,198	
		5 浄水施設整備費	846,531	△ 21,000	825,531	
		7 配水管布設費	449,501	△ 77,300	372,201	

平成28年度須賀川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	84,080,000
減価償却費	633,736,000
引当金の増減額(△は減少)	30,187,464
長期前受金戻入額	△ 109,322,000
固定資産除却費	14,035,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,416,000
支払利息及び企業債取扱諸費	110,433,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 26,702,420
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,995,056
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 3,205,000
その他流動負債の増減額(△は減少)	901,140
小計	722,732,128
受取利息及び受取配当金	2,416,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 110,433,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	614,715,128
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	△ 1,259,583,857
固定資産の除却による支出	△ 35,928,378
国庫補助金等による収入	8,511,000
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	42,339,088
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,244,662,147
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	656,200,000
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	△ 319,024,000
他会計からの出資による収入	99,184,666
財務活動によるキャッシュ・フロー	436,360,666
資金増加額(又は減少額)	△ 193,586,353
資金期首残高	1,814,503,112
資金期末残高	1,620,916,759

平成28年度須賀川市水道事業予定貸借対照表  
(平成29年3月31日現在)

		資 産 の 部		
		円	円	円
1	固 定 資 産			
	(1)有形固定資産			
	イ 土 地		283,362,803	
	ロ 建 物	973,037,618		
	減価償却累計額	△ 400,774,603	572,263,015	
	ハ 構 築 物	22,602,791,146		
	減価償却累計額	△ 9,550,887,697	13,051,903,449	
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,200,781,779		
	減価償却累計額	△ 3,074,942,068	1,125,839,711	
	ホ 車 両 運 搬 具	23,890,150		
	減価償却累計額	△ 18,429,736	5,460,414	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	17,771,106		
	減価償却累計額	△ 15,957,076	1,814,030	
	ト 建 設 仮 勘 定		1,424,332,335	
	[有形固定資産合計]			16,464,975,757
	(2)無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		8,245,939	
	ロ 電 話 加 入 権		69,560	
	[無形固定資産合計]			8,315,499
	<固定資産合計>			16,473,291,256
2	流 動 資 産			
	(1)現 金 預 金		1,620,916,759	
	(2)未 収 金		334,727,936	
	貸 倒 引 当 金	△ 2,038,695	332,689,241	
	(3)貯 蔵 品		23,990,148	
	(4)前 払 費 用		83,380	
	<流動資産合計>			1,977,679,528
	【 資 産 合 計 】			18,450,970,784

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費債	5,144,688,143		
[ 企業債合計 ]		5,144,688,143	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	236,038,489		
ロ 修繕引当金	290,104,000		
[ 引当金合計 ]		526,142,489	
〈 固定負債合計 〉			5,670,830,632
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費債	322,232,813		
[ 企業債合計 ]		322,232,813	
(2) 未払金		379,628,752	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	11,595,000		
ロ 法定福利費引当金	2,222,000		
[ 引当金合計 ]		13,817,000	
(4) その他流動負債		52,065,241	
〈 流動負債合計 〉			767,743,806
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,914,086,400		
収益化累計額	△ 769,690,091	1,144,396,309	
ロ 寄附金	400,000		
収益化累計額	△ 380,000	20,000	
ハ 工事負担金	2,120,352,754		
収益化累計額	△ 849,663,960	1,270,688,794	
ニ 加入金	151,937,500		
収益化累計額	△ 93,903,968	58,033,532	
ホ 補助金	512,342,456		
収益化累計額	△ 187,927,634	324,414,822	
ヘ 他会計負担金	284,966,307		
収益化累計額	△ 87,018,976	197,947,331	
〈 繰延収益合計 〉			2,995,500,788
【 負債合計 】			9,434,075,226

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				8,165,604,048
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		79,898,677		
[ 資 本 剰 余 金 合 計 ]			79,898,677	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		288,656,103		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		123,672,559		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		359,064,171		
[ 利 益 剰 余 金 合 計 ]			771,392,833	
< 剰 余 金 合 計 >				851,291,510
【 資 本 合 計 】				9,016,895,558
【 負 債 資 本 合 計 】				18,450,970,784

## 注 記 事 項

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産 定額法による。

イ 無形固定資産 定額法による。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### エ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税等の会計処理

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。

### 2 その他の注記

#### (1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

## 平成28年度須賀川市水道事業会計補正予算事項別明細書

## 収益的収入

## (款) 1 水道事業収益

項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 営業外収益		171,907	△ 10,605	161,302
	8 消費税及び地方消費税還付金	30,360	△ 10,605	19,755
収益的収入合計		1,769,149	△ 10,605	1,758,544

## 収益的支出

## (款) 1 水道事業費用

項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 営業費用		1,522,921	△ 51,500	1,471,421
	1 原水及び浄水費	418,239	△ 27,000	391,239
	2 配水及び給水費	210,461	△ 7,500	202,961
	4 業務費	110,207	△ 12,000	98,207
	5 総係費	125,268	△ 5,000	120,268
収益的支出合計		1,644,134	△ 51,500	1,592,634

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
1 消費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	△ 10,605	消費税及び地方消費税還付金 △ 10,605

(単位 千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
18 委 託 料	△ 15,000	1 原水施設維持管理費 △ 1,000
25 動 力 費	△ 8,000	2 浄水施設維持管理費 △ 26,000
26 薬 品 費	△ 4,000	【上下水道部水道施設課】
18 委 託 料	△ 7,500	1 配水施設維持管理費 △ 5,400
		2 給水装置維持管理費 △ 1,100
		3 水道施設図面管理費 △ 1,000
		【上下水道部水道施設課】
12 備 消 品 費	△ 700	1 事務経費等 △ 1,300
16 通 信 運 搬 費	△ 800	2 検針業務費 △ 1,300
18 委 託 料	△ 4,000	3 上下水道料金管理費 △ 9,400
20 賃 借 料	△ 600	【上下水道部経営課】
21 修 繕 費	△ 5,900	
18 委 託 料	△ 5,000	1 事務経費等 △ 3,000
		2 事業企画費 △ 2,000
		【上下水道部経営課】

資本的收入

(款) 1 資本的收入

項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 出 資 金		159,255	7,845	167,100
	1 出 資 金	159,255	7,845	167,100
5 工 事 負 担 金		34,320	△ 10,000	24,320
	1 工 事 負 担 金	34,320	△ 10,000	24,320
資本的收入合計		882,867	△ 2,155	880,712

資本の支出

(款) 1 資本の支出

項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 建 設 改 良 費		1,354,498	△ 98,300	1,256,198
	5 浄水施設整備費	846,531	△ 21,000	825,531
	7 配水管布設費	449,501	△ 77,300	372,201
資本の支出合計		1,683,522	△ 98,300	1,585,222

(単位 千円)

各 目		明 細	
節	金 額	付	記
1 一般会計出資金	7,845	西川浄水場改築事業一般会計出資金	19,549
		緊急時用連絡管整備事業一般会計出資金	△ 5,767
		石綿セメント管更新事業一般会計出資金	△ 1,437
		岩渕浄水場改修事業一般会計出資金	△ 4,500
1 工事負担金	△ 10,000	配水管移設等工事負担金	△ 10,000

(単位 千円)

各 目		明 細	
節	金 額	付	記
18 委託料	△ 11,000	1 浄水施設整備費	△ 21,000
28 工事請負費	△ 10,000		【上下水道部水道施設課】
18 委託料	△ 5,300	1 公共事業関連工事費	△ 7,400
24 路面復旧費	△ 24,000	2 既設配水管工事費	△ 69,900
28 工事請負費	△ 48,000		【上下水道部水道施設課】