

令和5年度
(2023年度)

城陽市補正予算書

議案第70号 水道事業会計(補正第2号)

目 次

城陽市水道事業会計補正予算（第2号）	・・・・・・・・	P 1
補正予算大綱	・・・・・・・・	P 2
水道事業会計補正予算（第2号）	・・・・・・・・	P 3
第1表 企業債補正	・・・・・・・・	P 4
補正予算実施計画	・・・・・・・・	P 5
令和5年度(2023年度)予定キャッシュ・フロー計算書	・・・・・・・・	P 8
令和5年度(2023年度)予定貸借対照表（消費税抜き）	・・・・・・・・	P 9

議案 第70号

令和5年度
(2023年度)

城陽市水道事業会計補正予算
第2号

令和5年度 城陽市水道事業会計補正予算（第2号）大綱
（2023年度）

資本的收入及び支出

（単位：千円）

項 目		内 容	補正予算額
収 入	資本的收入	1. 企業債	58,900
		2. 補助金	57,568
	合 計		116,468

（単位：千円）

項 目		内 容	補正予算額
支 出	資本的支出	1. 建設改良費	234,564
		配水管布設工事費等 拡張事業費	167,629
合 計		66,935	234,564

	補正前予算額		補正予算額		補正後予算額
資本的收入	537,828千円	+	116,468千円	=	654,296千円
資本的支出	1,363,559千円	+	234,564千円	=	1,598,123千円

令和5年度 城陽市水道事業会計補正予算（第2号）
（2023年度）

（総則）

第1条 令和5年度（2023年度）城陽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。

（資本的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度（2023年度）城陽市水道事業会計予算（以下「予算」という。）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 825,731千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 943,827千円」に改め、資本的収入及び資本的支出の予算額を次のとおり補正する。

収		入		
		(補正前予算額)	(補正予算額)	(補正後予算額)
第1款	資本的収入	537,828 千円	116,468 千円	654,296 千円
第1項	企業債	348,300 千円	58,900 千円	407,200 千円
第2項	補助金	77,239 千円	57,568 千円	134,807 千円
第3項	負担金	92,288 千円	0 千円	92,288 千円
第4項	固定資産売却代金	1 千円	0 千円	1 千円
第5項	長期貸付金返還金	20,000 千円	0 千円	20,000 千円
支		出		
		(補正前予算額)	(補正予算額)	(補正後予算額)
第1款	資本的支出	1,363,559 千円	234,564 千円	1,598,123 千円
第1項	建設改良費	1,018,478 千円	234,564 千円	1,253,042 千円
第2項	償還金	315,080 千円	0 千円	315,080 千円
第3項	返還金	1 千円	0 千円	1 千円
第4項	予備費	30,000 千円	0 千円	30,000 千円

（企業債の補正）

第3条 企業債の変更は、「第1表 企業債補正」による。

令和5年12月5日 提出
(2023年)

城陽市長 奥田 敏晴

第1表 企業債補正

変更

(単位：千円)

起債の目的	限度額		起債の方法	利率	償還の方法
	補正前	補正後			
配水管布設 事業等	348,300	407,200	<p>普通貸借又は証券発行。 ただし、証券発行の方法による場合には、発行価格は額面金額100円につき98円以上とする。</p>	<p>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、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)</p>	<p>政府資金についてはその融資条件。 銀行その他の場合はその債権者と協定するところによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上げ償還又は借り換えすることができる。</p>

令和5年度 城陽市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画
 (2023年度)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	補正前予算額	補正予算額	補正後予算額	備 考
事業収益			1,565,351	0	1,565,351	
	営業収益		1,419,709	0	1,419,709	
		給 水 収 益	1,366,671	0	1,366,671	
		その他営業収益	53,038	0	53,038	
	営業外収益		145,562	0	145,562	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	91	0	91	
		補 助 金	5,475	0	5,475	
		長期前受金戻入益	127,047	0	127,047	
		雑 収 益	12,949	0	12,949	
	特別利益		80	0	80	
		固定資産売却益	1	0	1	
		過年度損益修正益	78	0	78	
		その他特別利益	1	0	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	補正前予算額	補正予算額	補正後予算額	備 考
事業費用			1,500,059	0	1,500,059	
	営業費用		1,402,391	0	1,402,391	
		原水及び浄水費	592,148	0	592,148	
		配水及び給水費	136,356	0	136,356	
		業 務 費	45,943	0	45,943	
		総 係 費	91,160	0	91,160	
		減 価 償 却 費	451,474	0	451,474	
		資 産 減 耗 費	85,310	0	85,310	
		営業外費用		67,423	0	67,423
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		62,982	0	62,982	
	雑 支 出		759	0	759	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		3,682	0	3,682	
	特別損失		245	0	245	
		固 定 資 産 売 却 損	1	0	1	
		過 年 度 損 益 修 正 損	243	0	243	
		そ の 他 特 別 損 失	1	0	1	
	予 備 費		30,000	0	30,000	
		予 備 費	30,000	0	30,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	補正前予算額	補正予算額	補正後予算額	備 考
資本的収入			537,828	116,468	654,296	
	企 業 債		348,300	58,900	407,200	
		企 業 債	348,300	58,900	407,200	
	補 助 金		77,239	57,568	134,807	
		補 助 金	77,239	57,568	134,807	
	負 担 金		92,288	0	92,288	
		負 担 金	92,288	0	92,288	
	固定資産売却代金		1	0	1	
		固定資産売却代金	1	0	1	
	長期貸付金返還金		20,000	0	20,000	
長期貸付金返還金		20,000	0	20,000		

支 出 (単位：千円)

款	項	目	補正前予算額	補正予算額	補正後予算額	備 考
資本的支出			1,363,559	234,564	1,598,123	
	建 設 改 良 費		1,018,478	234,564	1,253,042	
		事 務 費	71,674	0	71,674	
		拡 張 事 業 費	639,800	167,629	807,429	
		建 設 費	237,733	66,935	304,668	
		固 定 資 産 取 得 費	69,271	0	69,271	
	償 還 金		315,080	0	315,080	
		償 還 金	315,080	0	315,080	
	返 還 金		1	0	1	
		返 還 金	1	0	1	
	予 備 費		30,000	0	30,000	
		予 備 費	30,000	0	30,000	

令和5年度城陽市水道事業会計 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)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
1 当年度純利益	7,891
2 固定資産減価償却費	451,474
3 固定資産除却費	85,310
4 引当金の増加・減額 (△)	11,735
5 長期前受金戻入益 (△)	△ 127,047
6 受取利息及び配当金 (△)	△ 91
7 支払利息及び企業債取扱諸費	62,982
8 固定資産売却益 (△)	△ 1
9 固定資産売却損	1
10 未収金の増加 (△)・減少	6,425
11 未払金等の増加・減少 (△)	△ 254,600
12 その他流動資産等の増加 (△)・減少	353,230
13 その他流動負債等の増加・減少 (△)	1,800
小 計	599,109
14 受取利息及び配当金	91
15 支払利息及び企業債取扱諸費 (△)	△ 62,982
業務活動によるキャッシュ・フロー (業務活動から得た現金預金<純額>)	536,218
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1 固定資産の取得による支出 (△)	△ 990,318
2 固定資産の売却による収入	2
3 国庫補助金等による収入	77,239
4 府補助金の返還による支出 (△)	△ 1
5 工事負担金による収入	92,288
6 長期貸付金(投資)の返還による収入	20,000
投資活動によるキャッシュ・フロー (投資活動から得た現金預金<純額>)	△ 800,790
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1 企業債の借入による収入	348,300
2 企業債の償還による支出 (△)	△ 315,080
財務活動によるキャッシュ・フロー (財務活動から得た現金預金<純額>)	33,220
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 231,352
V 現金及び現金同等物の期首残高	305,253
VI 現金及び現金同等物の期末残高	73,901

令和5年度（2023年度）城陽市水道事業会計 予定貸借対照表（消費税抜き）

（令和6年3月31日）

	千円	千円	千円	千円
資 産 の 部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		1,088,994		
イ 建物	1,496,287			
減価償却累計額	<u>△ 572,695</u>	923,592		
ウ 構築物	17,714,097			
減価償却累計額	<u>△ 8,963,077</u>	8,751,020		
エ 機械及び装置	5,031,844			
減価償却累計額	<u>△ 3,042,834</u>	1,989,010		
オ 車両運搬具	28,597			
減価償却累計額	<u>△ 27,168</u>	1,429		
カ 工具、器具及び備品	197,827			
減価償却累計額	<u>△ 161,538</u>	36,289		
キ 量水器	138,096			
減価償却累計額	<u>△ 68,954</u>	69,142		
ク 建設仮勘定		<u>40,333</u>		
有形固定資産合計			12,899,809	
(2) 無形固定資産				
ア ソフトウェア		<u>62,974</u>		
無形固定資産合計			62,974	
(3) 投資その他の資産				
ア 出資金		<u>730</u>		
投資その他の資産合計			<u>730</u>	
固定資産合計				12,963,513
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア 現金		90		
イ 預金		<u>73,811</u>		
現金預金合計			73,901	
(2) 未収金			154,175	
(3) 貸倒引当金			△ 746	
(4) 短期貸付金			1,520,000	
(5) 前払金			<u>26,770</u>	
流動資産合計				<u>1,774,100</u>
資産合計				<u><u>14,737,613</u></u>

	千円	千円	千円	千円
	負 債 の 部			
3 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		<u>4,192,064</u>		
企業債合計			4,192,064	
(2) 引当金				
ア 退職給付引当金		99,931		
イ 修繕引当金		<u>102,486</u>		
引当金合計			<u>202,417</u>	
固定負債合計				4,394,481
4 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		<u>311,321</u>		
企業債合計			311,321	
(2) 未払金			117,600	
(3) 未払費用			47,600	
(4) 引当金				
ア 賞与引当金		<u>13,663</u>		
引当金合計			13,663	
(5) その他流動負債			<u>311,300</u>	
流動負債合計				801,484
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			7,608,065	
(2) 収益化累計額			<u>△ 4,679,374</u>	
繰延収益合計				<u>2,928,691</u>
負債合計				8,124,656

	千円	千円	千円	千円
資 本 の 部				
6 資本金				
(1) 自己資本金			<u>1,438,335</u>	
資本金合計				1,438,335
7 剰余金				
(1) 資本剰余金			44,960	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処分利益剰余金		<u>5,129,662</u>		
利益剰余金合計			<u>5,129,662</u>	
剰余金合計				<u>5,174,622</u>
資本合計				<u>6,612,957</u>
負債・資本合計				<u><u>14,737,613</u></u>

○ 貸倒引当金の取り崩し

令和5年度において、債権の不納欠損処理をするために、507千円を取り崩す予定である。

○ 賞与引当金の取り崩し

令和5年度において、期末勤勉手当の支給をするために、13,663千円を取り崩す予定である。