

議案第15号

令和7年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第3号）について

令和7年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第3号）を次のとおり定めることについて、地方自治法（昭和22年法律第67号）第96条第1項第2号の規定により議会の議決を求める。

令和8年2月25日提出

那須烏山市長 川 俣 純 子

令和7年度那須烏山市水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和7年度那須烏山市の水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度那須烏山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	619,053千円	△2,473千円	616,580千円
第1項	営業収益	558,415千円	△1,818千円	556,597千円
第2項	営業外収益	60,635千円	△655千円	59,980千円
		支	出	
第1款	水道事業費用	580,547千円	4,850千円	585,397千円
第1項	営業費用	554,917千円	△4,188千円	550,729千円
第2項	営業外費用	24,629千円	9,038千円	33,667千円

第3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317,606千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額21,741千円、減債積立金100,000千円、建設改良積立金70,000千円及び過年度分損益勘定留保資金125,865千円で補てんするものとする。」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額476,340千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額42,653千円、減債積立金50,000千円、建設改良積立金200,000千円及び過年度分損益勘定留保資金183,687千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	151,467千円	111,802千円	263,269千円
第1項 企業債	125,000千円	75,000千円	200,000千円
第2項 出資金	23,364千円	△3,700千円	19,664千円
第4項 国庫補助金	0千円	40,502千円	40,502千円
	支	出	
第1款 資本的支出	469,073千円	270,536千円	739,609千円
第1項 建設改良費	252,133千円	270,536千円	522,669千円

第4条 予算第5条で定めた企業債を、次のとおり補正する。

	起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
補正前	水道施設 整備事業	千円 125,000	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 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)	政府資金その他借入先 の融資条件による。た だし、財政の都合によ り据置期間及び償還期 限を短縮し、若しくは 繰上償還又は低利に借 換することができる。
補正後	水道施設 整備事業	千円 200,000	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 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)	政府資金その他借入先 の融資条件による。た だし、財政の都合によ り据置期間及び償還期 限を短縮し、若しくは 繰上償還又は低利に借 換することができる。

# 附 属 書 類

# 水道事業会計予算に関する説明書

1	実 施 計 画	.....	5
2	予定キャッシュ・フロー計算書	.....	7

# 1 実施計画

## 令和7年度 那須烏山市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

### 収益的収入及び支出（消費税含む）

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		619,053	△ 2,473	616,580	
	1	営業収益	558,415	△ 1,818	556,597	
		1 給水収益	551,166	△ 2,200	548,966	水道料金 △ 2,200
		3 その他の営業収益	7,248	382	7,630	他会計負担金 382
	2	営業外収益	60,635	△ 655	59,980	
		2 他会計補助金	2,113	602	2,715	他会計繰入金 602
		3 長期前受金戻入	57,147	△ 1,257	55,890	長期前受金戻入 △ 1,257

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		580,547	4,850	585,397	
	1	営業費用	554,917	△ 4,188	550,729	
		1 原水及び浄水費	118,897	△ 12,000	106,897	動力費 △ 12,000
		4 総係費	97,061	189	97,250	賞与引当金繰入額 189
		5 減価償却費	264,925	3,273	268,198	有形固定資産減価償却費 3,273
		6 資産減耗費	1,701	4,350	6,051	固定資産除却費(課) △ 1,650 固定資産除却費(不) 6,000
	2	営業外費用	24,629	9,038	33,667	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	19,586	38	19,624	企業債利息 38
		2 消費税	4,843	9,000	13,843	消費税及び地方消費税 9,000

資本的收入及び支出（消費税含む）

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		151,467	111,802	263,269	
	1	企業債	125,000	75,000	200,000	
		1 企業債	125,000	75,000	200,000	企業債(既存分) △ 25,000 企業債(新規分) 100,000
	2	出資金	23,364	△ 3,700	19,664	
		1 他会計出資金	23,364	△ 3,700	19,664	他会計出資金 △ 3,700
	4	国庫補助金	0	40,502	40,502	
		1 国庫補助金	0	40,502	40,502	国庫補助金 40,502

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		469,073	270,536	739,609	
	1	建設改良費	252,133	270,536	522,669	
		1 上水道整備費	249,594	270,536	520,130	工事請負費 270,536

2 予定キャッシュ・フロー計算書

令和7年度 那須烏山市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（3号補正予算）

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

	既決予定額	補正予算額	(単位：円) 合計
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益	13,339,795	685,389	14,025,184
減価償却費	264,924,208	3,272,632	268,196,840
固定資産除却費	0	6,000,000	6,000,000
賞与引当金の増減額	0	189,000	189,000
貸倒引当金の増減額	△ 609,654	0	△ 609,654
長期前受金戻入額	△ 57,147,818	1,256,677	△ 55,891,141
受取利息及び配当金	△ 1,248,000	0	△ 1,248,000
支払利息	19,477,772	37,201	19,514,973
貯蔵品の増減額	△ 103,091	0	△ 103,091
未収金の増減額	1,628,450	△ 11,365,761	△ 9,737,311
未払金の増減額	△ 546,300	△ 8,888,900	△ 9,435,200
小計	239,715,362	△ 8,813,762	230,901,600
利息及び配当金の受取額	1,248,000	0	1,248,000
利息の支払額	△ 19,477,772	△ 37,201	△ 19,514,973
業務活動によるキャッシュ・フロー	221,485,590	△ 8,850,963	212,634,627
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 229,234,640	△ 245,941,819	△ 475,176,459
国庫補助金収入	0	36,820,000	36,820,000
水道加入金収入	1,820,000	0	1,820,000
消火栓設置工事負担金収入	1,000,000	0	1,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 226,414,640	△ 209,121,819	△ 435,536,459
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	125,000,000	75,000,000	200,000,000
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	△ 216,939,817	0	△ 216,939,817
他会計からの出資による収入	22,489,731	△ 3,363,637	19,126,094
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,450,086	71,636,363	2,186,277
資金に係る換算差額	0	0	0
資金増減額	△ 74,379,136	△ 146,336,419	△ 220,715,555
資金期首残高	932,245,619	0	932,245,619
資金期末残高	857,866,483	△ 146,336,419	711,530,064