

令和 5 年 度

水道事業会計補正予算書

八 丈 町

# 目 次

令和5年度八丈町水道事業会計補正予算 ----- ( 水-1 )

## 付 属 書 類

令和5年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画 -----( 水-3 )

令和5年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 -----( 水-4 )

令和5年度八丈町水道事業予定貸借対照表 -----( 水-5 )

給 与 費 明 細 書 -----( 水-8 )

令和5年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画内訳 -----( 水-9 )

# 議案第62号

## 令和5年度八丈町水道事業会計補正予算

(総則)

第1条 令和5年度八丈町水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度八丈町水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり改める。

(4) 主な建設改良事業 (ア) 施設改良事業 585,063 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第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           |            |
| 第1款 水道事業収益 | 486,026 千円 | 21,242 千円   | 507,268 千円 |
| 第1項 営業収益   | 268,764 千円 | △ 28,758 千円 | 240,006 千円 |
| 第2項 営業外収益  | 217,261 千円 | 50,000 千円   | 267,261 千円 |
|            |            | 支           |            |
| 第1款 水道事業費用 | 461,270 千円 | △ 963 千円    | 460,307 千円 |
| 第1項 営業費用   | 442,524 千円 | △ 413 千円    | 442,111 千円 |
| 第2項 営業外費用  | 18,545 千円  | △ 550 千円    | 17,995 千円  |

(資本的収入及び支出)

第4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 167,679千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 16,634千円、当年度分損益勘定留保資金140,855千円、過年度分損益勘定留保資金10,190千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168,479千円は、当年度分消費税資本的収支調整額16,634千円、当年度分損益勘定留保資金 140,855千円、減債積立金10,990千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)        |
|-----------|------------|---------|------------|
|           |            | 支       |            |
| 第1款 資本的支出 | 720,236 千円 | 800 千円  | 721,036 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 584,263 千円 | 800 千円  | 585,063 千円 |

(水-2)

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)  
第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| ( 科 目 )  | ( 既決予定額 ) | ( 補正予定額 )  | ( 計 )     |
|----------|-----------|------------|-----------|
| (1)職員給与費 | 36,319 千円 | △ 1,925 千円 | 34,394 千円 |

(他会計からの補助金)  
第6条 予算第9条本文「水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は9,846千円である。」を「水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は59,846千円である。」に改める。

令和 5 年 12 月 5 日

提出者 八丈町長 山下 奉也

令和5年度八丈町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

| 款       | 項      | 目        | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円)   | 備考         |
|---------|--------|----------|-----------|-----------|---------|------------|
| 1水道事業収益 |        |          | 486,026   | 21,242    | 507,268 |            |
|         | 1営業収益  |          | 268,764   | △ 28,758  | 240,006 |            |
|         |        | 1給水収益    | 267,994   | △ 28,758  | 239,236 | 水道料金を減額    |
|         | 2営業外収益 |          | 217,261   | 50,000    | 267,261 |            |
|         |        | 2一般会計補助金 | 8,970     | 50,000    | 58,970  | 一般会計補助金を増額 |

支出

| 款       | 項      | 目                  | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円)   | 備考        |
|---------|--------|--------------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 1水道事業費用 |        |                    | 461,270   | △ 963     | 460,307 |           |
|         | 1営業費用  |                    | 442,524   | △ 413     | 442,111 |           |
|         |        | 2浄水費               | 26,896    | 2,585     | 29,481  | 修繕費を増額    |
|         |        | 4業務費               | 33,717    | △ 3,042   | 30,675  | 職員給与費等を減額 |
|         |        | 5総係費               | 7,719     | 44        | 7,763   | 職員給与費を増額  |
|         | 2営業外費用 |                    | 18,545    | △ 550     | 17,995  |           |
|         |        | 1支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 18,544    | △ 550     | 17,994  | 企業債利息を減額  |

資本的収入及び支出

支出

| 款      | 項      | 目      | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円)   | 備考       |
|--------|--------|--------|-----------|-----------|---------|----------|
| 1資本的支出 |        |        | 720,236   | 800       | 721,036 |          |
|        | 1建設改良費 |        | 584,263   | 800       | 585,063 |          |
|        |        | 1施設改良費 | 584,263   | 800       | 585,063 | 職員給与費を増額 |

## (水-4)

令和5年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)  
(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          |           |
| 当年度純利益(△は純損失)               | 33,449    |
| 減価償却費                       | 293,185   |
| 資産減耗費                       | 30,000    |
| 長期前受金戻入額                    | △ 182,330 |
| 引当金の増減額(△は減少)               | 482       |
| 受取利息及び受取配当金                 | 0         |
| 支払利息                        | 17,994    |
| 未収金の増減額(△は増加)               | 6,498     |
| 未払金の増減額(△は減少)               | 3,924     |
| その他流動負債の増減額(△は減少)           | 0         |
| 小計                          | 203,202   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 0         |
| 利息の支払                       | △ 17,994  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 185,208   |
| 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              | △ 533,667 |
| 国庫補助金等による収入                 | 347,613   |
| 一般会計からの繰入金による収入             | 876       |
| 投資活動にかかる未払金の増減額(△は増加)       | △ 517,848 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 703,026 |
| 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    | 118,000   |
| 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 | △ 135,973 |
| 企業債の償還等に充てるための補助金等による収入     | 0         |
| 一般会計からの出資による収入              | 51,306    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 33,333    |
| 資金に係る換算差額                   |           |
| 資金増加額(又は減少額)                | △ 484,485 |
| 資金期首残高                      | 667,355   |
| 資金期末残高                      | 182,870   |

令和5年度八丈町水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

|            |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 固定資産     |               |               |               |
| (1) 有形固定資産 |               |               |               |
| ア 土地       | 88,918,846    | 88,918,846    |               |
| イ 建物       | 1,273,904,036 |               |               |
| 減価償却累計額(△) | 123,612,544   | 1,150,291,492 |               |
| ウ 構築物      | 8,756,953,093 |               |               |
| 減価償却累計額(△) | 4,152,830,652 | 4,604,122,441 |               |
| エ 機械及び装置   | 1,575,481,501 |               |               |
| 減価償却累計額(△) | 835,159,986   | 740,321,515   |               |
| オ 車両及び運搬具  | 8,927,492     |               |               |
| 減価償却累計額(△) | 7,966,065     | 961,427       |               |
| カ 工具器具及び備品 | 4,253,072     |               |               |
| 減価償却累計額(△) | 2,452,570     | 1,800,502     |               |
| キ 建設仮勘定    | 34,788,137    |               |               |
|            |               | 34,788,137    |               |
| 有形固定資産合計   |               |               | 6,621,204,360 |
| (2) 無形固定資産 |               |               |               |
| ア 電話利用権    | 1,584,000     | 1,584,000     |               |
| 無形固定資産合計   |               |               | 1,584,000     |
| 固定資産合計     |               |               | 6,622,788,360 |
| 2 流動資産     |               |               |               |
| (1) 預金     |               |               |               |
| ア 預金       | 182,870,926   | 182,870,926   |               |
| (2) 未収金    |               |               |               |
| ア 未収金      | 15,634,234    |               |               |
| 貸倒引当金(△)   | 499,000       | 15,135,234    |               |
| (3) 貯蔵品    |               |               |               |
| ア 原材料      | 1,684,200     |               |               |
| イ 薬品       | 658,210       | 2,342,410     |               |
| 流動資産合計     |               |               | 200,348,570   |
| 資産合計       |               |               | 6,823,136,930 |

## (水-6)

## 負債の部

|                |                      |                      |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 固定負債         |                      |                      |                      |
| (1) 引当金        |                      |                      |                      |
| ア 特別修繕引当金      | 32,960,000           |                      |                      |
| イ 退職給付引当金      | <u>10,770,000</u>    | 43,730,000           |                      |
| (2) 企業債        |                      |                      |                      |
| ア 企業債          | <u>2,074,870,843</u> | <u>2,074,870,843</u> |                      |
| 固定負債合計         |                      |                      | 2,118,600,843        |
| 4 流動負債         |                      |                      |                      |
| (1) 未払金        |                      |                      |                      |
| ア 未払金          | 22,951,679           |                      |                      |
| イ 未払消費税        | <u>1,000</u>         | 22,952,679           |                      |
| (2) 前受金        |                      |                      |                      |
| ア 営業前受金        | <u>33,972</u>        | 33,972               |                      |
| (3) 預り金        |                      |                      |                      |
| ア 預り金          | <u>4,057</u>         | 4,057                |                      |
| (4) 企業債        |                      |                      |                      |
| ア 企業債          | <u>135,335,208</u>   | 135,335,208          |                      |
| (5) 引当金        |                      |                      |                      |
| ア 賞与引当金        | 1,801,000            |                      |                      |
| イ 法定福利費引当金     | <u>334,000</u>       | <u>2,135,000</u>     |                      |
| 流動負債合計         |                      |                      | 160,460,916          |
| 5 繰延収益         |                      |                      |                      |
| (1) 長期前受金      |                      |                      |                      |
| ア 長期前受金        | 6,509,047,152        |                      |                      |
| 長期前受金収益化累計額(△) | <u>2,703,210,971</u> | <u>3,805,836,181</u> |                      |
| 繰延収益合計         |                      |                      | <u>3,805,836,181</u> |
| 負債合計           |                      |                      | <u>6,084,897,940</u> |

## 資本の部

|           |                    |                    |             |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------|
| 6 資本金     |                    |                    |             |
| (1) 自己資本金 |                    |                    |             |
| ア 固有資本金   | 21,932,514         |                    |             |
| イ 組入資本金   | 460,240,700        |                    |             |
| ウ 繰入資本金   | <u>168,737,000</u> | <u>650,910,214</u> |             |
| 資本金合計     |                    |                    | 650,910,214 |

|               |                   |                   |                             |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 7 剰余金         |                   |                   |                             |
| (1) 資本剰余金     |                   |                   |                             |
| ア 補助金         | <u>2,990,000</u>  |                   |                             |
| 資本剰余金合計       |                   | 2,990,000         |                             |
| (2) 利益剰余金     |                   |                   |                             |
| ア 減債積立金       | 39,899,776        |                   |                             |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>44,439,000</u> |                   |                             |
| 利益剰余金合計       |                   | <u>84,338,776</u> |                             |
| 剰余金合計         |                   |                   | <u>87,328,776</u>           |
| 資本合計          |                   |                   | <u>738,238,990</u>          |
| 負債資本合計        |                   |                   | <u><u>6,823,136,930</u></u> |

(水-8)

給与費明細書

1 総括

| 区分  | 職員数        |            | 給与費        |            |            |           | 法定福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |            |
| 補正後 | 1 (5)      | 6          | 40         | 16,380     | 12,213     | 28,633    | 5,761         | 34,394     |
| 補正前 | 1 (5)      | 6          | 40         | 18,142     | 12,402     | 30,584    | 5,735         | 36,319     |
| 比較  | 0          | 0          | 0          | △ 1,762    | △ 189      | △ 1,951   | 26            | △ 1,925    |

※特別職職員数の( )は地下水保全審議会委員数。

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。

| 手当内訳 | 区分  | 管理職<br>手当 | 初任給<br>調整手当 | 扶養<br>手当 | 住居<br>手当 | 時間外<br>勤務手当 | 夜間勤務<br>手当 | 宿日直<br>手当 | 管理職員<br>特別勤務<br>手当 | 期末<br>手当 | 勤勉<br>手当 | 通勤<br>手当 | 特殊勤務<br>手当 | 児童<br>手当 | 合計 |
|------|-----|-----------|-------------|----------|----------|-------------|------------|-----------|--------------------|----------|----------|----------|------------|----------|----|
|      |     |           |             |          |          |             |            |           |                    |          |          |          |            |          |    |
| 補正前  | 238 | -         | 1,082       | 318      | 2,200    | -           | -          | -         | 4,520              | 2,704    | 50       | 150      | 1,140      | 12,402   |    |
| 比較   | -   | -         | -           | -        | -        | -           | -          | -         | △66                | △123     | -        | -        | -          | △189     |    |

※期末手当及び勤勉手当は、賞与引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。

2 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

| 区分 | 増減額(千円) | 増減事由別内訳(千円) | 説明(千円)  | 備考                             |
|----|---------|-------------|---------|--------------------------------|
| 給料 | △ 1,762 | 給料改定に伴う増減分  | 271     | 給料改定に伴う増減分<br>271              |
|    |         | その他の増減分     | △ 2,033 | その他の増減分<br>△ 2,033             |
| 手当 | △ 189   | 制度改正に伴う増減分  | 102     | 期末手当<br>勤勉手当<br>55<br>47       |
|    |         | その他の増減分     | △ 291   | 期末手当<br>勤勉手当<br>△ 121<br>△ 170 |

給与改定の状況  
本年度 給料の改定率 1.0%

職員数の異動状況

|     | 現に在職する<br>職員数(人) | その他(人) | 計(人) |
|-----|------------------|--------|------|
| 補正後 | 5                | 1      | 6    |
| 補正前 | 6                | 0      | 6    |
| 増減  | △ 1              | 1      | 0    |

採用、退職の状況等  
採用(異動を含む) 本年度(見込) 0人  
退職(異動を含む) (見込) 1人

令和5年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収 入

| 款       | 項      | 目        | 節    | 収 入       |           | 計(千円)    | 説 明(千円) |   |
|---------|--------|----------|------|-----------|-----------|----------|---------|---|
|         |        |          |      | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) |          |         |   |
| 1水道事業収益 |        |          |      | 486,026   | 21,242    | 507,268  |         |   |
|         | 1営業収益  |          |      | 268,764   | △ 28,758  | 240,006  |         |   |
|         |        | 1給水収益    |      |           | 267,994   | △ 28,758 | 239,236 |   |
|         |        |          | 水道料金 |           | 267,994   | △ 28,758 | 239,236 | 水道料金 △ 28,758<br>予定額 239,236<br>既定額 267,994<br>補正額 △ 28,758 |
|         | 2営業外収益 |          |      |           | 217,261   | 50,000   | 267,261 |   |
|         |        | 2一般会計補助金 |      |           | 8,970     | 50,000   | 58,970  |   |
|         |        |          |      | 一般会計補助金   |           | 8,970    | 50,000  | 58,970  |

支 出

| 款       | 項     | 目    | 節   | 支 出       |           | 計(千円)   | 説 明(千円) |   |
|---------|-------|------|-----|-----------|-----------|---------|---------|---|
|         |       |      |     | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) |         |         |   |
| 1水道事業費用 |       |      |     | 461,270   | △ 963     | 460,307 |         |   |
|         | 1営業費用 |      |     | 442,524   | △ 413     | 442,111 |         |   |
|         |       | 2浄水費 |     |           | 26,896    | 2,585   | 29,481  |   |
|         |       |      | 修繕費 |           | 3,300     | 2,585   | 5,885   | 水道施設修繕料 2,585<br>所要額 5,885<br>既定額 3,300<br>補正額 2,585  |
|         | 4業務費  |      |     |           | 33,717    | △ 3,042 | 30,675  |   |
|         |       |      | 給料  |           | 7,726     | △ 2,072 | 5,654   | 職員給料 △ 2,072<br>所要額 5,654<br>既定額 7,726<br>補正額 △ 2,072 |
|         |       |      |     |           |           |         |         | 職員手当 △ 562  |

## (水-10)

| 款 | 項      | 目                  | 節     | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円)  | 説         | 明(千円)                                      |
|---|--------|--------------------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|--|
|   |        |                    | 手当    | 3,076     | △ 562     | 2,514  |           | 所要額 2,514<br>既定額 3,076<br>補正額 △ 562        |
|   |        |                    | 法定福利費 | 1,997     | △ 87      | 1,910  | 共済組合特別負担金 | △ 87<br>所要額 1,910<br>既定額 1,997<br>補正額 △ 87 |
|   |        |                    | 退職給付費 | 1,198     | △ 321     | 877    | 退職手当組合負担金 | △ 321<br>所要額 877<br>既定額 1,198<br>補正額 △ 321 |
|   |        | 5総係費               |       | 7,719     | 44        | 7,763  |           |  |
|   |        |                    | 給料    | 2,846     | 8         | 2,854  | 職員給料      | 8<br>所要額 2,854<br>既定額 2,846<br>補正額 8       |
|   |        |                    | 手当    | 762       | 24        | 786    | 職員手当      | 24<br>所要額 786<br>既定額 762<br>補正額 24         |
|   |        |                    | 法定福利費 | 714       | 11        | 725    | 共済組合特別負担金 | 11<br>所要額 725<br>既定額 714<br>補正額 11         |
|   |        |                    | 退職給付費 | 513       | 1         | 514    | 退職手当組合負担金 | 1<br>所要額 514<br>既定額 513<br>補正額 1           |
|   | 2営業外費用 |                    |       | 18,545    | △ 550     | 17,995 |           |  |
|   |        | 1支払利息及び<br>企業債取扱諸費 |       | 18,544    | △ 550     | 17,994 |           |  |
|   |        | 企業債利息              |       | 18,544    | △ 550     | 17,994 | 企業債利息     | 所要額 △ 550<br>17,994                        |

既定額 18,544  
補正額 △ 550

資本的収入及び支出

支 出

| 款 | 項     | 目     | 節           | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円)   | 説 明(千円)  |
|---|-------|-------|-------------|-----------|-----------|---------|--|
| 1 | 資本的支出 |       |             | 720,236   | 800       | 721,036 |  |
|   | 1     | 建設改良費 |             | 584,263   | 800       | 585,063 |  |
|   |       | 1     | 施設改良費       | 584,263   | 800       | 585,063 |  |
|   |       |       | 給料          | 7,570     | 302       | 7,872   | 職員給料 302<br>所要額 7,872<br>既定額 7,570<br>補正額 302    |
|   |       |       | 手当          | 5,685     | 253       | 5,938   | 職員手当 253<br>所要額 5,938<br>既定額 5,685<br>補正額 253    |
|   |       |       | 法定福利費       | 2,491     | 74        | 2,565   | 共済組合特別負担金 74<br>所要額 2,565<br>既定額 2,491<br>補正額 74 |
|   |       |       | 退職給付費       | 1,174     | 47        | 1,221   | 退職手当組合負担金 47<br>所要額 1,221<br>既定額 1,174<br>補正額 47 |
|   |       |       | 賞与引当金繰入額    | 1,078     | 96        | 1,174   | 賞与引当金繰入額 96<br>所要額 1,174<br>既定額 1,078<br>補正額 96  |
|   |       |       | 法定福利費引当金繰入額 | 199       | 28        | 227     | 法定福利費引当金繰入額 28<br>所要額 227<br>既定額 199<br>補正額 28   |