

令和5年度坂祝町水道事業会計補正予算
(第2号)

岐阜県加茂郡坂祝町

令和5年度坂祝町水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度坂祝町水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度坂祝町水道事業会計予算（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) | 支 出 | | (計) |
|------------|------------|---------|------------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 水道事業費用 | 196,283 千円 | 340 千円 | 196,623 千円 |
| 第1項 営業費用 | 195,121 千円 | 340 千円 | 195,461 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129,151千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額192,718千円」、「過年度分損益勘定留保資金2,811千円」を「過年度分損益勘定留保資金66,378千円」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) | 収 入 | | (計) |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 資本的収入 | 23,520 千円 | 24,433 千円 | 47,953 千円 |
| 第1項 他会計負担金 | 3,520 千円 | 12,100 千円 | 15,620 千円 |
| 第2項 国庫補助金 | 20,000 千円 | 12,333 千円 | 32,333 千円 |

| (科目) | 支 出 | | (計) |
|-----------|------------|-----------|------------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 資本的支出 | 152,671 千円 | 88,000 千円 | 240,671 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 150,181 千円 | 88,000 千円 | 238,181 千円 |

第4条 予算第8条第1号中「15,272千円」を「15,612千円」に改める。

令和5年12月5日 提出

坂祝町長 柴山佳也

令和5年度坂祝町水道事業会計補正予算実施計画書

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|--------|------|-----|---------|-------|---------|-----------|
| 水道事業費用 | | | 196,283 | 340 | 196,623 | |
| | 営業費用 | | 195,121 | 340 | 195,461 | |
| | | 総係費 | 16,117 | 340 | 16,457 | 人事院勧告による増 |

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 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------------------|
| 資本的収入 | | | 23,520 | 24,433 | 47,953 | |
| | 他会計負担金 | | 3,520 | 12,100 | 15,620 | |
| | | 他会計負担金 | 3,520 | 12,100 | 15,620 | 酒倉地区配水管布設替工事に伴う他会計負担金の増 |
| | 国庫補助金 | | 20,000 | 12,333 | 32,333 | |
| | | 国庫補助金 | 20,000 | 12,333 | 32,333 | 酒倉地区配水管布設替工事に伴う補助金額の増 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|-------|-------|---------|---------|--------|---------|------------------|
| 資本的支出 | | | 152,671 | 88,000 | 240,671 | |
| | 建設改良費 | | 150,181 | 88,000 | 238,181 | |
| | | 配水施設改良費 | 147,940 | 88,000 | 235,940 | 酒倉地区配水管布設替工事に伴う増 |

給 与 費 明 細 書

(1) 総括

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-----|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|--------|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 2 | | 7,483 | 5,599 | 13,082 | 2,530 | 15,612 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 2 | | 7,483 | 5,599 | 13,082 | 2,530 | 15,612 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 2 | | 7,375 | 5,459 | 12,834 | 2,438 | 15,272 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 2 | | 7,375 | 5,459 | 12,834 | 2,438 | 15,272 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | | 108 | 140 | 248 | 92 | 340 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 0 | | 108 | 140 | 248 | 92 | 340 |

| 手当の内訳 | 区分 | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 時間外 勤務手当 (千円) | 扶養手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 管理職 手 当 (千円) | 退職手当組合 負 担 金 (千円) |
|-------|-------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|-------------------------|
| | 補正後 | 1,562 | 1,619 | 206 | 178 | 120 | 336 | 75 | 396 | 1,107 |
| 補正前 | 1,478 | 1,563 | 206 | 178 | 120 | 336 | 75 | 396 | 1,107 | |
| 比較 | 84 | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------------|-----------------------|--|-----|-----------|
| 給 料 | 108 | 普通昇給に伴う増加分 | | 108 | 人事院勧告に伴う増 |
| | | その他の増減分 | | 0 | |
| 手 当 | 140 | 普通昇給に伴う増加分 | | 140 | 人事院勧告に伴う増 |
| | | その他の増減分 | | 0 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

オ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、職務の級等 による加算措置 |
|---------|---------|---------|--------------|------------------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 補 正 後 | 2.2 | 2.3 | 4.5 | 参事・課長 の職にある職員 本給の15% |
| | | | | 技官・主幹・課長補佐 の職にある職員 本給の10% |
| 補 正 前 | 2.2 | 2.2 | 4.4 | 係長・主任用務員 の職にある職員 本給の 5% |
| | | | | 主任主査 の職にある職員 本給の 3% |
| 一般会計の制度 | 2.2 | 2.3 | 4.5 | 同 上 |

令和5年度坂祝町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:円)

| 項 目 | 金 額 |
|-------------------------------|----------------------|
| I. 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 6,002,000 |
| 減価償却費 | 54,888,000 |
| 固定資産除却費 | 460,000 |
| 減損損失 | 0 |
| 引当金の増減額 | △ 21,597,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 17,166,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 146,000 |
| 支払利息 | 105,000 |
| 固定資産売却損益 | 0 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 1,314,300 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △ 71,000 |
| 前払費用の増減額(△は増加) | 0 |
| その他流動資産の増減額(△は増加) | 9,092,000 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 2,091,000 |
| 前受金の増減額(△は減少) | 0 |
| その他流動負債の増減額(△は増加) | 0 |
| 小計 | <u>28,161,700</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 146,000 |
| 利息の支払額 | <u>△ 105,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>28,202,700</u> |
| II. 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 | △ 236,070,000 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 国庫補助金等による収入 | 17,853,000 |
| 分担金及び負担金による収入 | <u>3,520,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 214,697,000</u> |
| III. 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 一時借入れによる収入 | 0 |
| 一時借入金の償還による支出 | 0 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 0 |
| 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 | △ 2,488,611 |
| その他の企業債による収入 | 0 |
| その他の企業債の償還による支出 | 0 |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入 | 0 |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金償還による支出 | 0 |
| その他の他会計借入金による収入 | 0 |
| その他の他会計借入金の償還による支出 | 0 |
| リース債務の返済による支出 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 2,488,611</u> |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金の増加額(又は減少額) | △ 188,982,911 |
| 資金期首残高 | <u>599,976,747</u> |
| 資金期末残高 | <u>410,993,836</u> |

令和5年度 坂祝町水道事業会計決算貸借対照表

(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 | | 3,102,890 | |
| イ 建物 | 6,652,000 | | |
| 同減価償却累計額 | <u>△ 6,319,400</u> | 332,600 | |
| ウ 構築物 | 2,558,425,567 | | |
| 同減価償却累計額 | <u>△ 1,405,742,069</u> | 1,152,683,498 | |
| エ 機械及び装置 | 134,968,748 | | |
| 同減価償却累計額 | <u>△ 116,913,684</u> | 18,055,064 | |
| オ 車両及び運搬具 | 2,721,418 | | |
| 同減価償却累計額 | <u>△ 762,202</u> | 1,959,216 | |
| カ 器具及び備品 | 7,256,500 | | |
| 同減価償却累計額 | <u>△ 5,200,687</u> | 2,055,813 | |
| キ 建設仮勘定 | | <u>132,195,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | 1,310,384,081 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア ソフトウェア | | <u>3,804,000</u> | |
| 無形固定資産合計 | | <u>3,804,000</u> | |
| 固定資産合計 | | | 1,314,188,081 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | 410,993,836 | |
| (2) 未収金 | 58,217,973 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 940,380</u> | 57,277,593 | |
| (3) 貯蔵品 | | 1,359,319 | |
| (4) その他流動資産 | | 12,546,000 | |
| 流動資産合計 | | <u>482,176,748</u> | |
| 資産合計 | | <u>1,796,364,829</u> | |

【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 | 104,779 | | |
| 企業債合計 | | 104,779 | |
| (2) 引当金 | | | |
| ア 特別修繕引当金 | 0 | | |
| イ 修繕引当金 | <u>57,113,288</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>57,113,288</u> | |
| 固定負債合計 | | | 57,218,067 |
| 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>653,764</u> | | |
| 企業債合計 | | 653,764 | |
| (2) 未払金 | | 46,898,955 | |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 1,207,480 | | |
| イ 修繕引当金 | <u>0</u> | | |
| 引当金合計 | | 1,207,480 | |
| (4) その他流動負債 | | 727,600 | |
| 流動負債合計 | | | 49,487,799 |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 補助金 | 127,653,771 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 11,149,199</u> | 116,504,572 | |
| イ 受贈財産評価額 | 56,601,303 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 10,293,568</u> | 46,307,735 | |
| ウ 工事分担金 | 462,165,629 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 275,844,368</u> | 186,321,261 | |
| エ その他長期前受金 | 147,698,779 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 71,338,347</u> | 76,360,432 | |
| 繰延収益合計 | | | 425,494,000 |
| 負債合計 | | | 532,199,866 |
| 【資本の部】 | | | |
| 6. 資本金 | | | 791,102,018 |
| 7. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 受贈財産評価額 | 93,931,965 | | |
| イ 工事分担金 | 128,481,293 | | |
| ウ その他資本剰余金 | <u>56,543,632</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 278,956,890 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア 減債積立金 | 758,543 | | |
| イ 建設改良積立金 | 113,960,000 | | |
| ウ 当年度未処分利益剰余金 | <u>79,387,512</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>194,106,055</u> | |
| 剰余金合計 | | | 473,062,945 |
| 資本合計 | | | <u>1,264,164,963</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>1,796,364,829</u> |