

令和4年度

水道事業会計予算書

由布市

議案第39号

令和4年度 由布市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度由布市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | | |
|-----|-----------|--|
| (1) | 給水戸数 | 12,621戸/月 |
| (2) | 年間総給水量 | 3,739,336m ³ /年 |
| (3) | 一日平均給水量 | 10,245m ³ /日 |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 配水管等新設・改良工事 256,998千円 施設新設・更新工事 164,059千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

| | | |
|-----|--------|-----------|
| 第1款 | 水道事業収益 | 884,079千円 |
| 第1項 | 営業収益 | 597,862千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | 286,214千円 |

第3項 特別利益 3千円

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第2款 水道事業費用 | 812,267千円 |
| 第1項 営業費用 | 754,677千円 |
| 第2項 営業外費用 | 52,287千円 |
| 第3項 特別損失 | 303千円 |
| 第4項 予備費 | 5,000千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額325,288千円は過年度分損益勘定留保資金325,288千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | |
|--------------|-----------|
| 第3款 資本的収入 | 411,883千円 |
| 第1項 企業債 | 323,700千円 |
| 第2項 工事負担金 | 21,277千円 |
| 第3項 消火栓建設受託金 | 5,340千円 |
| 第4項 固定資産売却代金 | 1千円 |
| 第5項 他会計補助金 | 59,007千円 |
| 第6項 国庫補助金 | 2,558千円 |

支 出

| | |
|-----------|-----------|
| 第4款 資本的支出 | 737,171千円 |
| 第1項 建設改良費 | 445,533千円 |

| | |
|--------------------|-----------|
| 第2項 企業債償還金 | 291,637千円 |
| 第3項 他会計からの長期借入金償還金 | 1千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| (事項) | (期間) | (限度額) |
|-------------------|--------|---------------|
| 水道施設管理業務委託(令和5年度) | 令和5年度中 | 当初予算計上額に相当する額 |
| 薬品購入業務(令和5年度) | 令和5年度中 | 当初予算計上額に相当する額 |

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|------------------|-----------|--------------------|--|---|
| 建設改良事業 | 316,300千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 4%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) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。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、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。 |
| 地方公営企業 災害復旧事業 | 7,400千円 | 〃 | 〃 | 〃 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、80,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用と営業外費用

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 71,420千円

(2) 交際費 10千円

(他会計からの補助金)

第10条 上水道事業のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、219,367千円である。

(1) 上水道事業 185,117千円

(2) 谷簡易水道事業

34,250千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和 4年 2月24日提出

由布市長 相馬 尊重

令和 4年 月 日

由布市議会議長 長谷川 建 策

令和4年度

水道事業会計予算に関する説明書

由布市

令和4年度由布市水道事業会計予算実施計画

収益的収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|---------|-------------|---------|-----|
| 1 水道事業収益 | | | 884,079 | |
| | 1 営業収益 | | 597,862 | |
| | | 1 給水収益 | 569,004 | |
| | | 2 受託工事収益 | 1 | |
| | | 3 その他営業収益 | 28,857 | |
| | 2 営業外収益 | | 286,214 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 81 | |
| | | 2 他会計補助金 | 154,520 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | 99,793 | |
| | | 4 資本費繰入収益 | 31,551 | |
| | | 5 雑収益 | 268 | |
| | | 6 消費税還付金 | 1 | |
| | 3 特別利益 | | 3 | |
| | | 1 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | 1 | |
| | | 3 その他特別利益 | 1 | |

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|----------|-----------|-----------------|---------|--------|--|
| 2 水道事業費用 | 1 営業費用 | | 812,267 | | |
| | | | 754,677 | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 194,522 | | |
| | | 2 配水及び給水費 | 93,497 | | |
| | | 3 受託工事費 | 2 | | |
| | | 4 総 係 費 | 76,052 | | |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 385,601 | | |
| | | 6 資 産 減 耗 費 | 5,001 | | |
| | 7 その他営業費用 | 2 | | | |
| | 2 営業外費用 | | | 52,287 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 37,285 | |
| | | 2 雑 支 出 | | 2 | |
| | 3 特別損失 | | | 15,000 | |
| | | 1 固定資産売却損 | | 303 | |
| | | 2 臨時損失 | | 1 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | | 1 | |
| | | 4 その他特別損失 | | 300 | |
| | 4 予 備 費 | | | 1 | |
| | | 1 予 備 費 | | 5,000 | |

令和4年度由布市水道事業会計予算実施計画

資本的收入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|-----|
| 3 資 本 的 収 入 | | | 411,883 | |
| | 1 企 業 債 | | 323,700 | |
| | | 1 企 業 債 | 323,700 | |
| | 2 工 事 負 担 金 | | 21,277 | |
| | | 1 工 事 負 担 金 | 21,277 | |
| | 3 消 火 栓 建 設 受 託 金 | | 5,340 | |
| | | 1 消 火 栓 建 設 受 託 金 | 5,340 | |
| | 4 固 定 資 産 売 却 代 金 | | 1 | |
| | | 1 土 地 売 却 代 金 | 1 | |
| | 5 他 会 計 補 助 金 | | 59,007 | |
| | | 1 一 般 会 計 補 助 金 | 59,007 | |
| | 6 国 庫 補 助 金 | | 2,558 | |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | 2,558 | |

資本的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|-----|
| 4 資 本 的 支 出 | | | 737,171 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 445,533 | |
| | | 1 上 水 道 施 設 費 | 444,886 | |
| | | 2 量 水 器 新 設 費 | 647 | |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 291,637 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 291,637 | |
| | 3 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金 | | 1 | |
| | | 1 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金 | 1 | |

令和4年度由布市水道事業会計予算説明書

(単位 千円)

収益的収入

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|------|----|---------|---------|----------|---------|---------|-----|----|---|--|
| 1 | 水道事業 | | 884,079 | 911,071 | △ 26,992 | | | | | | |
| | 1 | 営業 | 597,862 | 607,363 | △ 9,501 | | | | | | |
| | | 1 | 給収 | 水 | 569,004 | 578,184 | △ 9,180 | | | | |
| | | | 1 | 水道 | 569,004 | 578,184 | △ 9,180 | | | 挾間 24,629千円×12ヵ月 庄内 8,916千円×12ヵ月 湯布院 13,872千円×12ヵ月 | 569,004 |
| | | 2 | 受託 | 工 | 1 | 1 | 0 | | | | |
| | | | 1 | 給事 | 1 | 1 | 0 | | | | |
| | | 3 | その他 | 営業 | 28,857 | 29,178 | △ 321 | | | | |
| | | | 1 | 一般 | 27,797 | 27,786 | 11 | | | Φ13 68件×110,000円 Φ20 71件×220,000円 Φ25 5件×341,000円 Φ40 2件×1,210,000円 (Φ13→Φ20) 2件×110,000円 (Φ13→Φ25) 1件×231,000円 (Φ20→Φ25) 1件×121,000円 | 7,480 15,620 1,705 2,420 220 231 121 |
| | | | 2 | 拡張 | 1 | 1 | 0 | | | | |
| | | | 3 | 材料 | 1 | 1 | 0 | | | | |
| | | | 4 | 不良 | 500 | 500 | 0 | | | 不良消火栓修理費補助金 | |
| | | | 5 | その他 | 558 | 890 | △ 332 | | | 手数料 | |

収益的收入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|-----------------|---------|---------|----------|---|-----|-----|----|----------------------------------|-------------------------------|
| | 2 | 営業外 | 286,214 | 303,705 | △ 17,491 | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 受取利息 及び配当金 | 81 | 61 | 20 | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | |
| | | 預利 | 81 | 61 | 20 | | | | | 定期 普通 | 200,000,000円×0.04% 80 1 |
| | | 2 | | | | | | | | | |
| | | 他会計 補助金 | 154,520 | 164,424 | △ 9,904 | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | |
| | | 一般会 計補助金 | 151,821 | 160,470 | △ 8,649 | | | | | 児童手当補助金 簡水減価償却費相当額 | 463 151,358 |
| | | | | | | 2 | | | | | |
| | | 簡易水道一 般会計補助金 | 2,699 | 3,954 | △ 1,255 | | | | | 南部谷地区水道施設建設に伴う 令和4年度償還利息分市補助金 | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 長期前受金 戻入 | 99,793 | 108,657 | △ 8,864 | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | |
| | | 長期前受金 戻入 | 99,793 | 108,657 | △ 8,864 | | | | | 令和4年度長期前受金戻入 | |
| | | 4 | | | | | | | | | |
| | | 資本費繰入 収益 | 31,551 | 30,296 | 1,255 | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | |
| | | 資本費繰入 収益 | 31,551 | 30,296 | 1,255 | | | | | 令和4年度資本費繰入収益 | |
| | | 5 | | | | | | | | | |
| | | 雑収益 | 268 | 266 | 2 | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | |
| | | 不用品 売却収益 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | 2 | | | | | |
| | | その他 雑収益 | 267 | 265 | 2 | | | | | 指定工事業者認定手数料 嘱託職員雇用保険個人掛金分 | 200 67 |

収益的収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|-----------|---------------------|-----|-----|----|---|-----|-----|----|---|---|
| | | 6 消費 還付 税金 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | 1 消費 還付 税金 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | 3 特別利益 | | 3 | 3 | 0 | | | | | | |
| | | 1 固定資産 売却益 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | 1 固定資産 売却益 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 2 過年度損 益修正益 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | 1 過年度損 益修正益 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 3 その他 特別利益 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | 1 その他 特別利益 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|--------|-----|---------|---------|----------|--------|-------|---|-----------------------------|---|---|
| 2 | 水道事業用費 | | 812,267 | 844,895 | △ 32,628 | | | | | | |
| | 1 | 営業費 | 754,677 | 782,330 | △ 27,653 | | | | | | |
| | | 1 | 原水及び浄水費 | 194,522 | 191,402 | 3,120 | | | | | |
| | | | 1 | 報酬 | 11,544 | 11,858 | △ 314 | 会計年度任用職員（浄水場管理人）4名分 | 11,544 | | |
| | | | 6 | 法定 | 2,663 | 2,632 | 31 | 労災・雇用保険4人分 社会保険料4人分 退職手当組合負担金 | 121 2,087 455 | | |
| | | | 7 | 旅費 | 506 | 506 | 0 | 費用弁償 | | | |
| | | | 9 | 被服費 | 11 | 11 | 0 | 作業服 | | | |
| | | | 10 | 備品消耗費 | 500 | 506 | △ 6 | 浄水場関係消耗品 取水関係備品消耗品費 電気関係備品消耗品費 公用車・機器用部品及び交換オイル 水源用備品消耗品費 | 186 82 65 75 92 | | |
| | | | 12 | 光熱水費 | 757 | 745 | 12 | 電気料等 | | | |
| | | | 14 | 通運信費 | 1,972 | 2,062 | △ 90 | 浄水場電話料及び回線専用料 | | | |

収益の支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|---|-----|-----|----|-------------|---------|---------|---------|---|---|
| | | | | | | 15 委託料 | 106,913 | 100,390 | 6,523 | 水質検査業務委託 砂上げ業務 電気保安・機械点検業務委託 残留塩素測定業務委託 取水場維持管理委託 取水場及び沈殿池清掃業務委託 遠隔監視業務委託 浄水場汚泥処理・沈殿池清掃業務委託 活性炭入替業務委託 水質計器1年点検業務委託 浄水場清掃・消防点検・伐採業務委託 水道設備保守点検業務委託 紫外線処理施設保守業務委託 次亜塩素注入機器保守 事業所一般廃棄物収集運搬業務委託 挾間浄水場夜間警備保安業務委託 浄水場中央監視制御装置整備点検業務委託 | 13,413 6,449 1,039 1,085 755 708 1,320 28,629 21,186 3,080 642 3,718 12,800 528 132 7,425 4,004 |
| | | | | | | 16 手数料 | 47 | 47 | 0 | 浄水場浄化槽法定検査手数料 浄水場職員健診(検便)手数料 10,560円×4 | 4 43 |
| | | | | | | 17 賃借料 | 6,899 | 6,899 | 0 | 汚泥処理装置借上料 506,000円×12ヵ月 乙丸水源地賃借料及び旧簡水分 | 6,072 827 |
| | | | | | | 18 修繕費 | 7,000 | 9,000 | △ 2,000 | 緊急修理費 | |
| | | | | | | 19 路面復旧費 | 1,300 | 1 | 1,299 | 導水管管理道路修繕工事 | |
| | | | | | | 20 動力費 | 35,803 | 38,502 | △ 2,699 | 取水場及び浄水場電力量 各ホヅ場等電力料 | 28,756 7,047 |
| | | | | | | 21 薬品費 | 14,377 | 14,019 | 358 | 薬品及び残留塩素測定試薬 | |
| | | | | | | 22 材料費 | 509 | 503 | 6 | 浄水場等使用材料 | 509 |
| | | | | | | 27 負担金 | 3,721 | 3,721 | 0 | 広徳及び槐木水源使用負担金. 下湯平水源(スダノギ井路)負担金 | 3,700 21 |

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|------------------|--------|---------|----------|---|--------|--------|----------|--|--|
| | | 2 配水及び 給水費 | 93,497 | 109,811 | △ 16,314 | | | | | | |
| | | 1 報酬 | | | | | 4,617 | 4,617 | 0 | 会計年度任用職員（水道施設維持管理人） 2名分 | |
| | | 6 法定 福利費 | | | | | 802 | 791 | 11 | 水道施設維持管理人社会保険料 水道施設維持管理人労災・雇用保険料 | 758 44 |
| | | 7 旅費 | | | | | 238 | 238 | 0 | 費用弁償 | 238 |
| | | 10 備消耗 品費 | | | | | 3,487 | 2,997 | 490 | メーターボックス 漏水・配水池用消耗品 スマートメーター（配水池用） | 2,340 850 297 |
| | | 12 光熱水費 | | | | | 849 | 928 | △ 79 | 各配水池電気料 来鉢中継槽・柏野・山田・小野他 庄内・湯布院各施設 | |
| | | 14 通運 信搬費 | | | | | 2,451 | 2,292 | 159 | N T T回線専用料（テレマ） 各施設異常通報用電話料及び 回線専用料 センター利用料 | 2,293 158 |
| | | 15 委託料 | | | | | 23,273 | 33,959 | △ 10,686 | 検針業務等委託 配水池施設点検業務委託 電気保安業務委託 配水池・中継槽草刈業務委託 管工事組合休日当番業務委託 漏水調査業務委託 下津々良配水池高圧洗浄業務 水道管網管理システムデータ更新委託料 水道本管管理ソフト・システム保守料 | 12,594 250 93 1,125 1,800 4,950 88 1,353 1,020 |
| | | 16 手数料 | | | | | 165 | 0 | 165 | センター加入料 | 165 |
| | | 17 賃借料 | | | | | 173 | 173 | 0 | JR配水管埋設敷地料 黒川橋仮設管布設に伴う土地賃借料 | 41 132 |

収益の支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|------------|--------|--------|---------|-------------|--------|--------|---------|--|------------------------|
| | | | | | | 18 修繕費 | 36,451 | 38,025 | △ 1,574 | 量水器改造・修理費 減圧弁(Φ150)分解整備費 緊急修繕費 | 5,605 846 30,000 |
| | | | | | | 19 路面復旧費 | 1,400 | 1,400 | 0 | 漏水箇所舗装復旧費 | |
| | | | | | | 20 動力費 | 6,615 | 7,021 | △ 406 | 各配水池電力料 | |
| | | | | | | 22 材料費 | 1,650 | 2,640 | △ 990 | 配水管等修繕用材料費 | |
| | | | | | | 26 保険料 | 937 | 926 | 11 | 水道検針員保険料 水道機械設備損害保険料 水道賠償責任保険料 | 146 573 218 |
| | | | | | | 27 負担金 | 361 | 361 | 0 | 配管材料等価格調査負担金(大分市へ) | |
| | | | | | | 30 請工事費 | 10,028 | 13,443 | △ 3,415 | 量水器(メーター)更新取替工事 | |
| | | 3 受工事託費 | 2 | 2 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | 10 備品消費費 | 1 | 1 | 0 | 給水工事材料代 | |
| | | | | | | 30 請工事費 | 1 | 1 | 0 | 給水工事 | |
| | | 4 総係費 | 76,052 | 83,171 | △ 7,119 | | | | | | |
| | | | | | | 1 報酬 | 4,694 | 4,440 | 254 | 水道運営協議会委員報酬 水源保護審議会委員報酬 会計年度任用職員 | 274 203 4,217 |
| | | | | | | 2 給料 | 23,125 | 23,260 | △ 135 | 一般職 6名分 | |

収益の支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|---|-----|-----|----|-------------|--------|--------|-------|---|--|
| | | | | | | 3 手当 | 11,158 | 11,617 | △ 459 | 扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当 児童手当 | 714 398 628 1,874 600 3,713 2,691 540 |
| | | | | | | 4 賞与引当金 | 3,202 | 3,549 | △ 347 | 賞与引当金 | |
| | | | | | | 6 法定福利費 | 10,340 | 10,911 | △ 571 | 職員共済組合納付金 退職組合負担金 公務災害補償負担金 会計年度任用職員社会保険料 会計年度任用職員労災・雇用保険料 | 6,501 3,046 82 672 39 |
| | | | | | | 7 旅費 | 610 | 204 | 406 | 特別旅費 費用弁償 | 430 180 |
| | | | | | | 9 被服費 | 17 | 17 | 0 | 作業用雨具外 | |
| | | | | | | 10 備品消耗費 | 999 | 1,017 | △ 18 | 公用車消耗品 事務用消耗品 図書購読料・水道事業手引き・実務必携等 | 171 778 50 |
| | | | | | | 11 燃料費 | 402 | 365 | 37 | 公用車燃料代・灯油代 | |
| | | | | | | 12 光熱水費 | 1 | 1 | 0 | ガス代 | |
| | | | | | | 13 印刷製本費 | 1,297 | 1,268 | 29 | 納入通知書外 | |
| | | | | | | 14 通信運搬費 | 2,177 | 2,238 | △ 61 | 電話料 後納郵便料 | 60 2,117 |
| | | | | | | 15 委託料 | 8,071 | 5,189 | 2,882 | 水道料金システム機器保守・運用支援業務委託 水道会計システム運用保守業務委託 CADシステム保守業務委託 浄化槽清掃管理業務委託 通信回線変更業務 変更認可届出書作成業務委託 料金改定支援業務委託 インボイス対応業務 | 2,393 1,883 88 49 105 1,958 495 1,100 |

収益の支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|--------------|---------|---------|---------|-------------------------|---------|---------|---------|--|-------|
| | | | | | | 16 手 数 料 | 7,693 | 7,628 | 65 | 公用車車検時手数料 14 公用車12ヶ月整備点検時手数料 20 総合収納・コンビニ収納手数料 5,854 納付書手数料 132 口座振替手数料 1,343 郵便振替手数料 291 一般取扱手数料 33 浄化槽法定検査手数料 6 | |
| | | | | | | 17 賃 借 料 | 8 | 9,200 | △ 9,192 | 駐車料及び有料道路使用料 | |
| | | | | | | 18 修 繕 費 | 305 | 340 | △ 35 | 公用車車検時修理 65 公用車12ヶ月整備点検時修理 40 緊急修繕費 200 | |
| | | | | | | 26 保 險 料 | 20 | 51 | △ 31 | 公用車車検時保険料 | |
| | | | | | | 27 負 担 金 | 465 | 219 | 246 | 日本水道協会会費 125 日本水道協会九州支部会費 32 日本水道協会大分県支部会費 13 日本水道協会各種研究会負担金 30 日本水道協会大分県支部課長会 5 水道技術管理者資格取得講習会 260 | |
| | | | | | | 28 交 際 費 | 10 | 10 | 0 | | |
| | | | | | | 29 貸倒引当金 | 1,451 | 1,633 | △ 182 | 貸倒引当金 | 1,451 |
| | | | | | | 48 公 課 費 | 7 | 14 | △ 7 | 公用車車検分(車番4310) | 7 |
| | | 5 減 価 却 費 | 385,601 | 392,941 | △ 7,340 | | | | | | |
| | | | | | | 32 有形固定資産 減 価 却 費 | 385,481 | 392,821 | △ 7,340 | 有形固定資産減価償却費 234,123 旧簡水分 151,358 | |
| | | | | | | 33 無形固定資産 減 価 却 費 | 120 | 120 | 0 | 無形固定資産減価償却費 | |

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|-----------|------------------------|-------------------|--------|---------|---------|---|--------|--------|------------|----------|---|
| | | 6 資産減耗費 | 5,001 | 5,001 | 0 | | | | | | |
| | | 34 固定資産除却費 | | | | | 5,000 | 5,000 | 0 | | |
| | | 35 たな卸資産減耗費 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 7 その他営業費用 | 2 | 2 | 0 | | | | | | |
| | | 36 材売却料費 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 37 雑支出 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 2 営業外用費 | 52,287 | 57,262 | △ 4,975 | | | | | | |
| | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 37,285 | 42,260 | △ 4,975 | | | | | | | |
| | | 38 企業債利息 | | | | | 37,283 | 42,258 | △ 4,975 | 上水道分利子償還 | |
| | | 39 借入金利息 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 42 企業債手数料及び取扱費 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 2 雑支出 | 2 | 2 | 0 | | | | | | |
| | 40 不用品売却原価 | | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 41 その他雑支出 | | | | | 1 | 1 | 0 | | |
| 3 消費税 | | 15,000 | 15,000 | 0 | | | | | | | |
| 48 公課費 | 15,000 | 15,000 | 0 | | | | | | 消費税及び地方消費税 | | |

収益的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|---|---|--------------|-------|-------|----|---|-------|-------|----|---|---|
| | 3 | 特損 | 303 | 303 | 0 | | | | | | |
| | | 別失 | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 固定資産 売却損 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 固定資産 売却損 | 1 | 1 | 0 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 2 | | | | | | | | | |
| | | 臨時損失 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 臨時損失 | 1 | 1 | 0 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 過年度損 益修正損 | 300 | 300 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 過年度損 益修正損 | 300 | 300 | 0 | | 300 | 300 | 0 | | |
| | | 4 | | | | | | | | | |
| | | その他 特別損失 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | その他 特別損失 | 1 | 1 | 0 | | 1 | 1 | 0 | | |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 | | 5,000 | 5,000 | 0 | | |

資本的收入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------|---------|---------|---|---------|---------|---------|-------------------|------------------|
| 3 資本の 収入 | | | 411,883 | 237,344 | 178,669 | | | | | | |
| | 1 企業債 | | 323,700 | 169,400 | 154,300 | | | | | | |
| | | 1 企業債 | 323,700 | 169,400 | 154,300 | | | | | | |
| | | 1 建設 企業債 | | | | | 323,700 | 169,400 | 154,300 | 上水道事業債 災害復旧事業債 | 316,300 7,400 |
| | 2 工事 負担金 | | 21,277 | 811 | 20,466 | | | | | | |
| | | 1 工事 負担金 | 21,277 | 811 | 20,466 | | | | | | |
| | | 1 工事 負担金 | | | | | 21,277 | 811 | 20,466 | 工事負担金 | |
| | 3 消火栓建 設受託金 | | 5,340 | 2,500 | 2,840 | | | | | | |
| | | 1 消火栓建 設受託金 | 5,340 | 2,500 | 2,840 | | | | | | |
| | | 1 消火栓建 設受託金 | | | | | 5,340 | 2,500 | 2,840 | 消火栓建設受託事業 | |
| | 4 固定資産 売却代金 | | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| | | 1 土地売却 代金 | 1 | 1 | 0 | | | | | | |
| 1 土地売却 代金 | | | | | | 1 | 1 | 0 | | | |

資本的収入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 | |
|---|------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------|---------|-----------|--------|--------|----------------------------|---------------|----------------------------------|--|
| | 5 他 会 計 補 助 金 | | 59,007 | 57,944 | 1,063 | | | | | | | |
| | | 1 一 般 会 計 補 助 金 | | 59,007 | 57,944 | 1,063 | | | | | | |
| | | | 1 簡 易 水 道 事 業 市 補 助 金 | | | | | 31,551 | 30,296 | 1,255 | 南部谷地区水道施設建設に伴う 令和4年度償還元金分市補助金 | |
| | 2 上 水 道 事 業 市 補 助 金 | | | | | 27,456 | 27,648 | △ 192 | 児童手当補助金 特定防衛施設周辺整備調整交付金 | 456 27,000 | | |
| | 6 国庫補助金 | | 2,558 | 6,688 | △ 4,130 | | | | | | | |
| | 1 国庫補助 | | 2,558 | 6,688 | △ 4,130 | 1 国庫補助 | 2,558 | 6,688 | △ 4,130 | 災害復旧補助金 | | |

資本的支出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | 予定額 | 前年度 | 比較 | 備 | 考 | |
|---|-------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---|---|
| 4 | 資本的支出 | | 737,171 | 545,227 | 191,944 | | | | | | | |
| | 1 | 建設費 | 445,533 | 267,177 | 178,356 | | | | | | | |
| | | 1 | 水道施設 | 444,886 | 266,512 | 178,374 | | | | | | |
| | | | | | | 2 | 給料 | 11,448 | 11,536 | △ 88 | (3名分) | 11,448 |
| | | | | | | 3 | 手当 | 6,516 | 7,394 | △ 878 | 扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 児童手当 | 480 321 248 190 2,758 1,979 540 |
| | | | | | | 6 | 定費 | 5,865 | 5,613 | 252 | 職員共済組合納付金 退職手当組合負担金 | 4,002 1,863 |
| | | | | | | 15 | 委託料 | 143,783 | 27,445 | 116,338 | | |
| | | | | | | 30 | 請負工事費 | 277,274 | 214,524 | 62,750 | 配水管布設替・改良工事 水道施設新設・更新工事 | 194,002 83,272 |
| | | 2 | 水量新設器費 | 647 | 665 | △ 18 | | | | | | |
| | | | | | | 45 | 水量新設器費 | 647 | 665 | △ 18 | メーター器庫出し分 | |
| | 2 | 企業債償還 | 291,637 | 278,049 | 13,588 | | | | | | | |
| | | 1 | 企業債償還 | 291,637 | 278,049 | 13,588 | | | | | | |
| | | | | | | 44 | 企業債償還元金 | 291,637 | 278,049 | 13,588 | 元金償還 | 291,637 |

資本的支出

(単位 千円)

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|--|---|---|---|---|---|---|----------------|--|
| | 3 他会計からの長期借入金償還金 | | 1 | 1 | 0 | | | | | |
| | 1 他会計からの長期借入金償還金 | | 1 | 1 | 0 | | | | | |
| | 50 他会計からの長期借入金償還金 | | | | | 1 | 1 | 0 | 他会計からの長期借入金償還金 | |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払 義 務 発 生 額 | | 当該年度以降の支 払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | | | |
|-------------------|---------------------|------------------------|-----|----------------------|---------------------|------------|-----|-------------|-----|------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 国 庫 補助金 | 企業債 | 一般会計 繰入金 | その他 | 自己財源 |
| 水道施設管理業務委託(令和5年度) | 千円 当初予算計上額に相当する額 | | 千円 | 令和5 年度中 | 千円 当初予算計上額に相当する額 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 薬品購入業務 (令和5年度) | 当初予算計上額に相当する額 | | | 令和5 年度中 | 当初予算計上額に相当する額 | | | | | |

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末
及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

| 区分 | 旧町名 | 前々年度末現在高 (令和2年度) | 前年度末現在高見込額 (令和3年度) | 当該年度中 増減見込 | | 当該年度末現在高見込額 (令和4年度) |
|-------|------|---------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------------|
| | | | | 当該年度中 起債見込額 | 当該年度中元金 償還見込額 | |
| 上水道事業 | 挾間町 | 1,479,103 | 1,384,545 | 191,300 | 174,602 | 1,401,243 |
| | 庄内町 | 1,141,909 | 1,122,951 | 80,200 | 58,141 | 1,145,010 |
| | 湯布院町 | 1,157,229 | 1,149,697 | 52,200 | 58,894 | 1,143,003 |
| 合 計 | | 3,778,241 | 3,657,193 | 323,700 | 291,637 | 3,689,256 |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------------------|-------------|
| | | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 賃金 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 27 | 6 | 477 | 23,125 | 0 | 13,820 | 37,422 | 9,629 | 47,051 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 3 | 0 | 11,448 | 0 | 5,976 | 17,424 | 5,865 | 23,289 |
| | 合 計 | 27 | 9 | 477 | 34,573 | 0 | 19,796 | 54,846 | 15,494 | 70,340 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 27 | 6 | 462 | 23,260 | 0 | 14,546 | 38,268 | 10,211 | 48,479 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 3 | 0 | 11,536 | 0 | 6,494 | 18,030 | 5,613 | 23,643 |
| | 合 計 | 27 | 9 | 462 | 34,796 | 0 | 21,040 | 56,298 | 15,824 | 72,122 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 15 | △ 135 | 0 | △ 726 | △ 846 | △ 582 | △ 1,428 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | △ 88 | 0 | △ 518 | △ 606 | 252 | △ 354 |
| | 合 計 | 0 | 0 | 15 | △ 223 | 0 | △ 1,244 | △ 1,452 | △ 330 | △ 1,782 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期 末 勤 勉 手 当 (千円) | 合 計 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------------------|----------------------|------------------------|-------------|
| | 本年度 | 1,194 | 719 | 876 | 2,064 | 600 | 14,343 | 19,796 |
| | 前年度 | 1,492 | 823 | 1,020 | 2,172 | 600 | 14,933 | 21,040 |
| | 比 較 | △ 298 | △ 104 | △ 144 | △ 108 | 0 | △ 590 | △ 1,244 |

2 給料及び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 | △ 223 | 給与改定に伴う増減分 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | |
| | | その他の増減分 | △ 223 | 職員の異動による減額 | |
| 手 当 | △ 1,244 | 制度改正に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | △ 1,244 | 職員の異動による減額 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 事務・技術職（企業職） | 技能労務職 |
|------------|-----------|-------------|-------|
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額（円） | 317,778 | |
| | 平均給与月額（円） | 349,133 | |
| | 平均年齢（歳） | 39.1 | |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額（円） | 314,286 | |
| | 平均給与月額（円） | 350,164 | |
| | 平均年齢（歳） | 39.4 | |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務・技術職（企業職）（円） | 技能労務職（円） | 一般会計の制度 | |
|-------|----------------|----------|----------|----------|
| | | | 行 政 職（円） | 技能労務職（円） |
| 高 校 卒 | 154,900 | | 154,900 | |
| 大 学 卒 | 188,700 | | 188,700 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事務・技術職（企業職） | | | 技能労務職 | | |
|------------|-------------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数（人） | 構成比（%） | 級 | 職員数（人） | 構成比（%） |
| 令和4年1月1日現在 | 1 | 1 | 10.0 | | | |
| | 2 | 2 | 20.0 | | | |
| | 3 | 0 | 0.0 | | | |
| | 4 | 3 | 30.0 | | | |
| | 5 | 1 | 10.0 | | | |
| | 6 | 1 | 10.0 | | | |
| | 7 | 1 | 10.0 | | | |
| | 計 | 9 | 90.0 | | | |
| 令和3年1月1日現在 | 1 | 0 | 0.0 | | | |
| | 2 | 3 | 30.0 | | | |
| | 3 | 1 | 10.0 | | | |
| | 4 | 2 | 20.0 | | | |
| | 5 | 2 | 20.0 | | | |
| | 6 | 0 | 0.0 | | | |
| | 7 | 1 | 10.0 | | | |
| | 計 | 9 | 90.0 | | | |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-----------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------|---------------------------------------|--|
| 事務・技術職 （企業職） | 主事、主事補、保健師、教諭、臨床心理士、看護師、栄養士の職務 | 主任、保健師、教諭、臨床心理士、看護師、栄養士の職務 | 主査、主任保健師、主任教諭、主任臨床心理士、主任看護師、主任栄養士の職務 | 副主幹、主任保健師、主任教諭、主任臨床心理士、主任看護師、主任栄養士、行政専門員、消防専門員の職務 | 課長補佐、局長補佐、署長補佐、所長補佐、主幹の職務 | 参事、総括課長補佐、次長、副署長、副所長、室長、学校給食センター所長の職務 | 課長、局長、福祉事務所長、教育次長、消防長、消防次長、署長、所長、事務局長、会計管理者、課参事の職務 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 事務・技術職（企業職） | 技能労務職 | |
|------------------|------------------|---------|-------------|-------|--|
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 9 | 9 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8 | 8 | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 3号級 (人) | 0 | 0 | |
| | | 4号級 (人) | 8 | 8 | |
| | | 6号級 (人) | 0 | 0 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 88.9 | 88.9 | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 9 | 9 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8 | 8 | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 3号級 (人) | 0 | 0 | |
| | | 4号級 (人) | 8 | 8 | |
| | | 6号級 (人) | 0 | 0 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 88.9 | 88.9 | | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 事務・技術職（企業職） | 技能労務職 |
|-------------------------------|-------|-------------|-------|
| 給料総額に対する比率 (%) | | | |
| 支給対象職員の比率 (令和4年1月1日現在) (%) | | | |
| 支給対象職員 1人当たり 平均支給月額 (円) | | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職務上の段階、職務 の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|---------------------------------------|---------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | 3級 5% 4級 12% 5級 13% 6・7級 15% | 本俸・扶養手当 |
| 前 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 3級 5% 4級 12% 5級 13% 6・7級 15% | 本俸・扶養手当 |
| 一般会計の制度 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | 3級 5% 4級 12% 5級 13% 6・7級 15% | 本俸・扶養手当 |

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|---------|
| 支 給 率 等 | 24.587 | 33.271 | 47.709 | 47.709 | 制度なし | H30.4.1 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.587 | 33.271 | 47.709 | 47.709 | 制度なし | H30.4.1 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---------|-------------|-------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

令和3年度水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位: 円)

| | | |
|---------------|-------------------|--------------------|
| 1. 営業収益 | | |
| (1) 給水収益 | 496,531,000 | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | |
| (3) その他営業収益 | <u>34,010,000</u> | 530,541,000 |
| 2. 営業費用 | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 159,381,000 | |
| (2) 配水及び給水費 | 99,649,000 | |
| (3) 受託工事費 | 0 | |
| (4) 総係費 | 88,567,000 | |
| (5) 減価償却費 | 394,465,005 | |
| (6) 資産減耗費 | 5,000,000 | |
| (7) その他営業費用 | <u>0</u> | <u>747,062,005</u> |
| 営業欠損 | | 216,521,005 |
| 3. 営業外収益 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 61,000 | |
| (2) 他会計補助金 | 164,116,000 | |
| (3) 雑収益 | 359,000 | |
| (4) 消費税還付金 | 0 | |
| (5) 長期前受金戻入 | 109,700,000 | |
| (6) 資本費繰入収益 | <u>30,296,000</u> | 304,532,000 |

| | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 42,031,060 | | |
| (2) 雑支出 | <u>3,582,800</u> | <u>45,613,860</u> | 258,918,140 |
| 経常利益 | | | 42,397,135 |
| | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 0 | | |
| (3) その他 | <u>0</u> | 0 | |
| | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 273,000 | | |
| (2) その他特別損失 | <u>0</u> | <u>273,000</u> | <u>△ 273,000</u> |
| | | | |
| 当年度純利益 | | | 42,124,135 |
| | | | |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>86,960,416</u> |
| | | | |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>129,084,551</u></u> |

令和3年度由布市水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

| 資 産 の 部 | | (単位：円) |
|------------|-----------------|----------------------|
| 1. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| イ、土地 | | 349,292,532 |
| ロ、建物 | 550,103,418 | |
| 減価償却累計額 | △ 199,898,742 | 350,204,676 |
| ハ、構築物 | 9,164,066,665 | |
| 減価償却累計額 | △ 3,769,696,707 | 5,394,369,958 |
| ニ、機械及装置 | 3,953,532,254 | |
| 減価償却累計額 | △ 2,361,086,731 | 1,592,445,523 |
| ホ、車輛運搬具 | 0 | |
| 減価償却累計額 | △ 0 | 0 |
| ヘ、工具器具及備品 | 52,987,054 | |
| 減価償却累計額 | △ 50,337,702 | 2,649,352 |
| ト、建設仮勘定 | 57,123,000 | |
| | | <u>57,123,000</u> |
| 有形固定資産合計 | | 7,746,085,041 |
| (2) 無形固定資産 | | |
| イ、水利権 | | 1,680,000 |
| ロ、利用権 | | 0 |
| ハ、建設仮勘定 | | |
| 無形固定資産合計 | | <u>1,680,000</u> |
| 固定資産合計 | | <u>7,747,765,041</u> |

| | | |
|-------------|--|----------------------|
| 2. 流動資産 | | |
| (1) 現金、預金 | | 332,041,425 |
| (2) 未収金 | | 135,000,000 |
| (3) 貸倒引当金 | | △ 1,972,182 |
| (4) 貯蔵品 | | 1,200,000 |
| (5) その他流動資産 | | <u>5,947,000</u> |
| 流動資産合計 | | <u>472,216,243</u> |
| 資 産 合 計 | | <u>8,219,981,284</u> |
| 負 債 の 部 | | |
| 3. 固定負債 | | |
| (1) 企業債 | | 3,425,856,262 |
| 固定負債合計 | | <u>3,425,856,262</u> |
| 4. 流動負債 | | |
| (1) 企業債 | | 291,636,590 |
| (2) 未払金 | | 20,000,000 |
| (3) その他流動負債 | | 0 |
| (4) 賞与引当金 | | <u>3,549,000</u> |
| 流動負債合計 | | <u>315,185,590</u> |
| 5. 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | | 4,097,446,391 |
| 収益化累計額 | | △ 2,179,493,175 |
| 繰延収益合計 | | <u>1,917,953,216</u> |
| 負 債 合 計 | | 5,658,995,068 |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 5. 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | 2,179,858,783 | | |
| 資本金合計 | | <u>2,179,858,783</u> | |
| 6. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ、国庫県補助金 | 5,209,552 | | |
| ロ、他会計補助金 | 11,929,556 | | |
| ハ、工事負担金 | 123,626,369 | | |
| ニ、その他資本 剰余金 | 6,820,000 | | |
| ホ、受贈財産評価 | <u>2,457,405</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 150,042,882 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ、減債積立金 | 0 | | |
| ロ、建設改良積立金 | 102,000,000 | | |
| ハ、当年度未処分 利益剰余金 | <u>129,084,551</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>231,084,551</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>381,127,433</u> |
| 資本合計 | | | <u>2,560,986,216</u> |
| 負債、資本合計 | | | <u>8,219,981,284</u> |

注記

1. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. たな卸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

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

| | |
|--------|---------|
| 建物 | 7年～50年 |
| 構築物 | 10年～80年 |
| 機械及び装置 | 6年～20年 |

(2) 無形固定資産

減価償却の方法

主な耐用年数

| | |
|-----|-----|
| 水利権 | 20年 |
|-----|-----|

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっており、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当に支給に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実積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。

5. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、75,098,000円である。

令和3年度 由布市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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 | | |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | | 42,124,135 |
| 減価償却費 | | 394,465,005 |
| 長期前受収益戻入額 | △ | 109,700,000 |
| 資本費繰入収益 | △ | 30,296,000 |
| 支払利息 | | 42,031,060 |
| 未収金の増減額(△は増加) | | 5,471,188 |
| 未払い金の増加額 | △ | 32,924,682 |
| その他(棚卸資産増加額26,385+その流動資産増加額5,760,000) | | 5,786,385 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △ | 1,466 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | | 133,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 61,000 |
| 小計 | | 317,149,625 |
| 利息及び配当金の受取額 | △ | 61,000 |
| 利息の支払額 | △ | 42,031,060 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 275,057,565 |
| 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 | △ | 308,036,181 |
| 他会計補助金による収入 | | 57,423,633 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ | 250,612,548 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 建設改良企業債による収入 | | 217,300,000 |
| 資本費繰入収益 | | 30,296,000 |
| 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 | △ | 278,048,242 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ | 30,452,242 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ | 6,007,225 |
| 資金期首残高 | | 338,048,650 |
| 資金期末残高 | | 332,041,425 |

令和4年度水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位: 円)

| | | |
|---------------|-------------------|--------------------|
| 1. 営業収益 | | |
| (1) 給水収益 | 517,277,000 | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | |
| (3) その他営業収益 | <u>26,328,000</u> | 543,605,000 |
| 2. 営業費用 | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 178,660,000 | |
| (2) 配水及び給水費 | 86,318,000 | |
| (3) 受託工事費 | 0 | |
| (4) 総係費 | 74,039,000 | |
| (5) 減価償却費 | 385,600,278 | |
| (6) 資産減耗費 | 5,000,000 | |
| (7) その他営業費用 | <u>0</u> | <u>729,617,278</u> |
| 営業欠損 | | 186,012,278 |
| 3. 営業外収益 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 81,000 | |
| (2) 他会計補助金 | 154,520,000 | |
| (3) 雑収益 | 267,000 | |
| (4) 消費税還付金 | 0 | |
| (5) 長期前受金戻入 | 99,793,000 | |
| (6) 資本費繰入収益 | <u>31,551,000</u> | 286,212,000 |

| | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 37,282,868 | |
| (2) 雑支出 | <u>3,475,000</u> | <u>40,757,868</u> | 245,454,132 |
| 経常利益 | | | 59,441,854 |
| (1) 固定資産売却益 | | 0 | |
| (2) 過年度損益修正益 | | 0 | |
| (3) その他 | | <u>0</u> | 0 |
| (1) 過年度損益修正損 | | 273,000 | |
| (2) その他特別損失 | | <u>0</u> | <u>273,000</u> |
| 当年度純利益 | | | 59,168,854 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>129,084,551</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>188,253,405</u></u> |

令和4年度由布市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

| 資 産 の 部 | | | (単位：円) |
|------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ、土地 | | 349,292,532 | |
| ロ、建物 | 550,103,418 | | |
| 減価償却累計額 | △ 210,312,274 | 339,791,144 | |
| ハ、構築物 | 9,389,764,522 | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,012,855,555 | 5,376,908,967 | |
| ニ、機械及装置 | 4,077,147,941 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,492,994,629 | 1,584,153,312 | |
| ホ、車輛運搬具 | 0 | | |
| 減価償却累計額 | △ 0 | 0 | |
| ヘ、工具器具及備品 | 52,987,054 | | |
| 減価償却累計額 | △ 50,337,702 | 2,649,352 | |
| ト、建設仮勘定 | 115,064,545 | | |
| | | <u>115,064,545</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 7,767,859,852 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ、水利権 | | 1,560,000 | |
| ロ、利用権 | | 0 | |
| ハ、建設仮勘定 | | | |
| 無形固定資産合計 | | <u>1,560,000</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>7,769,419,852</u> |

| | | | |
|-------------|---------|------------------|----------------------|
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金、預金 | | 347,854,063 | |
| (2) 未収金 | | 140,000,000 | |
| (3) 貸倒引当金 | | △ 1,923,182 | |
| (4) 貯蔵品 | | 1,300,000 | |
| (5) その他流動資産 | | <u>5,947,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>493,177,881</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u>8,262,597,733</u> |
| | 負 債 の 部 | | |
| 3. 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 3,452,506,005 | |
| 固定負債合計 | | | <u>3,452,506,005</u> |
| 4. 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 297,050,257 | |
| (2) 未払金 | | 20,000,000 | |
| (3) その他流動負債 | | 0 | |
| (4) 賞与引当金 | | <u>3,202,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>320,252,257</u> |
| 5. 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 4,148,970,576 | |
| 収益化累計額 | | △ 2,279,286,175 | |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,869,684,401</u> |
| 負 債 合 計 | | | 5,642,442,663 |

資 本 の 部

| | | | |
|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 5. 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | 2,179,858,783 | | |
| 資本金合計 | | <u>2,179,858,783</u> | |
| 6. 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ、国庫県補助金 | 5,209,552 | | |
| ロ、他会計補助金 | 11,929,556 | | |
| ハ、工事負担金 | 123,626,369 | | |
| 二、その他資本 剰余金 | 6,820,000 | | |
| ホ、受贈財産評価 | <u>2,457,405</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 150,042,882 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ、減債積立金 | 0 | | |
| ロ、建設改良積立金 | 102,000,000 | | |
| ハ、当年度未処分 利益剰余金 | <u>188,253,405</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>290,253,405</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>440,296,287</u> |
| 資本合計 | | | <u>2,620,155,070</u> |
| 負債、資本合計 | | | <u>8,262,597,733</u> |

注記

1. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. たな卸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

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

| | |
|--------|---------|
| 建物 | 7年～50年 |
| 構築物 | 10年～80年 |
| 機械及び装置 | 6年～20年 |

(2) 無形固定資産

減価償却の方法

主な耐用年数

| | |
|-----|-----|
| 水利権 | 20年 |
|-----|-----|

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般負担金を除き一般会計がその全額を負担することとなっており、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当に支給に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実積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。

5. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、43,547,000円である。

令和4年度 由布市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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 | | |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | | 59,168,854 |
| 減価償却費 | | 385,600,278 |
| 長期前受収益戻入額 | △ | 99,793,000 |
| 資本費繰入収益 | △ | 31,551,000 |
| 支払利息 | | 37,282,868 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ | 5,000,000 |
| 未払い金の増加額 | | 0 |
| その他(棚卸資産増加額-100,000+その流動資産増加額) | △ | 100,000 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △ | 347,000 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ | 49,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 81,000 |
| 小計 | | 345,293,000 |
| 利息及び配当金の受取額 | △ | 81,000 |
| 利息の支払額 | △ | 37,282,868 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 307,929,132 |
| 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 | △ | 407,255,089 |
| 他会計補助金による収入 | | 51,524,185 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ | 355,730,904 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 建設改良企業債による収入 | | 323,700,000 |
| 資本費繰入収益 | | 31,551,000 |
| 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 | △ | 291,636,590 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 63,614,410 |
| 資金増加額(又は減少額) | | 15,812,638 |
| 資金期首残高 | | 332,041,425 |
| 資金期末残高 | | 347,854,063 |