

令和5年度

水道事業会計予算書

由布市



議案第46号

令和5年度 由布市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	12,857戸/月
(2)	年間総給水量	3,718,237m <sup>3</sup> /年
(3)	一日平均給水量	10,159m <sup>3</sup> /日
(4)	主要な建設改良事業	配水管等新設・改良工事 301,842千円 施設新設・更新工事 246,317千円

(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	877,610千円
第1項	営業収益	611,425千円
第2項	営業外収益	266,182千円

第3項 特別利益 3千円

支 出

第2款 水道事業費用 850,979千円

第1項 営業費用 795,167千円

第2項 営業外費用 50,509千円

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339,368千円は過年度分損益勘定留保資金339,368千円で補てんするものとする。）。

収 入

第3款 資本的収入 526,202千円

第1項 企業債 473,700千円

第2項 工事負担金 1千円

第3項 消火栓建設受託金 7,200千円

第4項 固定資産売却代金 1千円

第5項 他会計補助金 45,300千円

支 出

第4款 資本的支出 865,570千円

第1項 建設改良費 571,976千円

第2項 企業債償還金 293,593千円

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6年度)	令和6年度中	当初予算計上額に相当する額
薬品購入業務(令和6年度)	令和6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	445,700千円	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。
過疎対策事業	28,000千円	〃	〃	〃

(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 71,958千円

(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、198,287千円である。

(1) 上水道事業 172,490千円

(2) 谷簡易水道事業 25,797千円

(たな卸資産購入限度額)

第 1 1 条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和 5年 2月 27日提出

由 布 市 長 相 馬 尊 重

令和 5年 月 日

由布市議会議長 長谷川 建 策





令和 5 年 度  
水道事業会計予算に関する説明書

由 布 市



令和5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			877,610	
	1 営業収益		611,425	
		1 給水収益	579,306	
		2 受託工事収益	1	
		3 その他営業収益	32,118	
	2 営業外収益		266,182	
		1 受取利息及び配当金	81	
		2 他会計補助金	145,287	
		3 長期前受金戻入	96,161	
		4 資本費繰入収益	24,312	
		5 雑収益	340	
		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		850,979		
		1 原水及び浄水費	212,219		
		2 配水及び給水費	106,523		
		3 受託工事費	2		
		4 総係費	91,880		
		5 減価償却費	379,540		
		6 資産減耗費	5,001		
		7 その他営業費用	2		
	2 営業外費用			50,509	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		35,507	
		2 雑支出		2	
	3 特別損失				303
		1 固定資産売却損			1
		2 臨時損失			1
		3 過年度損益修正損			300
		4 その他特別損失			1
	4 予備費				5,000
		1 予備費			5,000

資本的收入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
3 資 本 的 収 入			526,202	
	1 企 業 債		473,700	
		1 企 業 債	473,700	
	2 工 事 負 担 金		1	
		1 工 事 負 担 金	1	
	3 消 火 栓 建 設 受 託 金		7,200	
		1 消 火 栓 建 設 受 託 金	7,200	
	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		45,300	
1 一 般 会 計 補 助 金		45,300		

資本的支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
4 資 本 的 支 出			865,570	
	1 建 設 改 良 費		571,976	
		1 上 水 道 施 設 費	571,375	
		2 量 水 器 新 設 費	601	
	2 企 業 債 償 還 金		293,593	
		1 企 業 債 償 還 金	293,593	
	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5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		877,610	884,079	△ 6,469							
	1	営業	611,425	597,862	13,563							
		1	給収	579,306	569,004	10,302						
			水益									
						1	水道料金	579,306	569,004	10,302	挾間 25,215千円×12ヵ月 庄内 9,076千円×12ヵ月 湯布院 13,985千円×12ヵ月	579,306
		2	受託工事	1	1	0						
			収益									
						1	給水工事	1	1	0		
		3	その他営業	32,118	28,857	3,261						
			収益									
						1	一般加入負担金	30,965	27,797	3,168	Φ13 86件×110,000円 Φ20 84件×220,000円 Φ25 4件×341,000円 Φ40 1件×1,210,000円 (Φ13→Φ20) 2件×110,000円 (Φ13→Φ25) 1件×231,000円	9,460 18,480 1,364 1,210 220 231
						2	拡張区域工事負担	1	1	0		
						3	材料売却	1	1	0		
			収益									
						4	不良消火栓修理 一般会計補助金	500	500	0	不良消火栓修理費補助金	
						5	その他雑	651	558	93	手数料	
			収入									

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
	2	営業外	266,182	286,214	△ 20,032						
		1	81	81	0						
		受取利息 及び配当金									
		1				預利	81	81	0	定期 普通	80 1
		2	145,287	154,520	△ 9,233						
		他会計 補助金									
		1				一般会 計補助金	143,802	151,821	△ 8,019	児童手当補助金 簡水減価償却費相当額 デジタル田園都市国家構想交付金	660 139,506 3,636
		2				簡易水道一 般会計補助金	1,485	2,699	△ 1,214	南部谷地区水道施設建設に伴う 令和5年度償還利息分市補助金	
		3	96,161	99,793	△ 3,632						
		長期前受金 戻入									
		1				長期前受金 戻入	96,161	99,793	△ 3,632	令和5年度長期前受金戻入	
		4	24,312	31,551	△ 7,239						
		資本費繰入 収益									
		1				資本費繰入 収益	24,312	31,551	△ 7,239	令和5年度資本費繰入収益 ※南部谷地区水道施設建設に伴う元金償還分	
		5	340	268	72						
		雑収益									
		1				不用品 売却収益	1	1	0		
		2				その他 雑収益	339	267	72	指定工事業者認定手数料 会計年度任用職員雇用保険個人掛金分	250 89



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 消費税込 還付金	1	1	0						
		1 消費税込 還付金					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
2	水道事業用		850,979	812,267	38,712						
	1	営業用	795,167	754,677	40,490						
		1	原水及び浄水費	212,219	194,522	17,697					
			1	報酬	11,294	11,544	△ 250			会計年度任用職員（浄水場管理人）4人分	
			6	法定福利費	2,573	2,663	△ 90			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	173 1,954 446
			7	旅費	387	506	△ 119			費用弁償	
			9	被服費	29	11	18			作業服等	
			10	備品消耗費	500	500	0			浄水場関係消耗品 取水関係備消耗品費 電気関係備消耗品費 公用車・機器用部品 水源用備消耗品費	186 82 65 75 92
			12	光熱水費	1,012	757	255			電気料等	
			14	通運通信費	1,997	1,972	25			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	106,474	106,913	△ 439	水質検査業務委託 砂上げ業務 取水場・浄水場電気保安業務委託 取水場・浄水場機械点検業務委託 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 浄水場汚泥処理業務委託 汚泥運搬業務委託 減容化装置運転技術指導業務委託 加圧脱水機運転業務委託 浄水場沈殿池清掃業務委託 挾間取水場土砂撤去業務委託 挾間浄水場遠隔監視制御設備保守点検業務委託 活性炭入替業務委託 水質計器1年点検業務委託 管理棟清掃業務委託 消防設備点検業務委託 浄水場内立木伐採業務委託 浄水場浄化槽管理業務委託 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PAC注入ポンプ整備業務委託	13,598 6,196 742 297 1,088 755 733 1,320  4,224 14,256 5,782 4,862 4,730 2,673 21,091 3,245 60 72 497 31 3,718 7,517 473 132 7,425 957
						16 手数料	81	47	34	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	4 77
						17 賃借料	6,899	6,899	0	汚泥処理装置借上料 乙丸水源地賃借料及び旧簡水分	6,072 827

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
						18					
						修繕費	7,000	7,000	0	緊急修理費	
						19					
						路面復旧費	1,300	1,300	0	導水管管理道路修繕工事	
						20					
						動力費	49,929	35,803	14,126	取水場及び浄水場電力量 各ポンプ場等電力料	39,753 10,176
						21					
						薬品費	18,372	14,377	3,995	薬品及び残留塩素測定用試薬	
						22					
						材料費	651	509	142	浄水場等使用材料	
						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
		2 配水及び 給水費	106,523	93,497	13,026						
						1					
						報酬	4,730	4,617	113	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	862	802	60	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	792 70
						7					
						旅費	118	238	△ 120	費用弁償	
						10					
						備消耗品費	3,393	3,487	△ 94	メーターボックス 漏水・配水池用消耗品	2,513 880
						12					
						光熱水費	1,037	849	188	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					
						通運搬費	2,451	2,451	0	N T T回線専用料（テレマタ） 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

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
						15				検針業務委託	12,356
						委託料	26,625	23,273	3,352	検針引継業務委託	134
										ポスティング業務委託	115
										配水池施設点検業務委託	250
										電気保安業務委託	93
										配水池・中継槽草刈業務委託	837
										管工事組合休日当番業務委託	1,800
										漏水調査業務委託	5,990
										水道データ変換費	80
										水道管網図管理システムデータ更新委託料	1,595
										水道本管管理ソフト・システム保守料	1,120
										減圧弁(Φ100)分解整備費	2,255
						16					
						手数料	0	165	△ 165		
						17					
						賃借料	41	173	△ 132	JR配水管管理敷地料	
						18					
						修繕費	36,116	36,451	△ 335	量水器改造修理費	3,761
										量水器取替分	2,355
										緊急修繕費	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	7,423	6,615	808	各配水池電力料	
						22					
						材料費	1,155	1,650	△ 495	配水管等修繕用材料費	
						26					
						保険料	937	937	0	水道検針員保険料	108
										水道検針員賠償責任保険料	38
										水道機械設備損害保険料	573
										水道賠償責任保険料	218
						27					
						負担金	2,705	361	2,344	水道管漏水判定事業負担金	2,273
										配管材料等価格調査負担金	432

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
						30 請 負 工 事 費	17,530	10,028	7,502	量水器 (メーター) 更新取替工事	
		3 受 託 工 事 費	2	2	0						
						10 備 消 耗 品 費	1	1	0	給水工事材料代	
						30 請 負 工 事 費	1	1	0	給水工事	
		4 総 係 費	91,880	76,052	15,828						
						1 報 酬	4,641	4,694	△ 53	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	206 102 4,333
						2 給 料	23,088	23,125	△ 37	一般職 6名分	
						3 手 当	11,767	11,158	609	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	1,008 426 872 1,874 600 3,512 2,815 660
						4 賞与引当金	3,164	3,202	△ 38	賞与引当金	
						6 法 定 福 利 費	11,230	10,340	890	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	7,069 3,264 82 748 67
						7 旅 費	358	610	△ 252	特別旅費 費用弁償	114 244
						9 被 服 費	17	17	0	雨具 外	

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
						10 備 消 耗 品 費	878	999	△ 121	公用車消耗品 (タイヤ等) 事務用消耗品 (記録用紙含む) 図書購読料・水道事業手引き・実務必携等	171 657 50
						11 燃 料 費	445	402	43	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	1,793	1,297	496	納入通知書 外	
						14 通 信 運 搬 費	2,340	2,177	163	電話料 (上水分携帯電話含む) 後納郵便料	72 2,268
						15 委 託 料	21,928	8,071	13,857	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 浄化槽清掃管理業務委託 通信回線変更業務 水道料金改定に伴うシステム改修業務 変更認可届出書作成業務委託 水道ビジョン及び経営戦略見直し業務委託 インボイス対応業務	2,367 1,883 49 238 3,058 1,958 11,275 1,100
						16 手 数 料	8,005	7,693	312	公用車車検時手数料 公用車12ヶ月整備点検時手数料 口振手数料 (ADP分) コンビニ収納手数料 総合収納 事務手数料他 納付書手数料 口座振替手数料 郵便振替手数料 一般取扱手数料 浄化槽法定検査手数料	26 10 363 1,334 4,650 132 1,187 264 33 6
						17 賃 借 料	111	8	103	CADシステム使用料 駐車料及び有料道路使用料	88 23
						18 修 繕 費	355	305	50	公用車車検時修理 公用車12ヶ月整備点検時修理 緊急修繕費	115 40 200
						26 保 險 料	40	20	20	公用車車検時保険料	

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
						27 負担金	238	465	△ 227	日本水道協会会費 日本水道協会九州支部会費 日本水道協会大分県支部会費 日本水道協会各種研究会負担金 日本水道協会大分県支部課長会 地方公営企業会計経理実務負担金	123 31 13 30 5 36
						28 交際費	10	10	0		
						29 貸倒引当金	1,456	1,451	5	貸倒引当金	
						48 公課費	15	7	8	公用車車検分	
		5 減価 償却 費	379,540	385,601	△ 6,061						
						32 有形固定資産 減価償却費	379,420	385,481	△ 6,061	有形固定資産減価償却費 旧簡水分	232,572 146,848
						33 無形固定資産 減価償却費	120	120	0	無形固定資産減価償却費	
		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 材売却費	1	1	0		
						37 雑支出	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	営業外費用	50,509	52,287	△ 1,778						
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	35,507	37,285	△ 1,778						
		38 企業債 利息				35,505	37,283	△ 1,778		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									
		別失	303	303	0						
		1									
		固定資産 売却損	1	1	0						
						1	1	0			
		2									
		臨時損失	1	1	0						
						1	1	0			
		3									
		過年度損 益修正損	300	300	0						
						1	300	300	0		
		4									
		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	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 收入			526,202	411,883	116,877							
	1	企業債	473,700	323,700	150,000							
		1	企業債	473,700	323,700	150,000						
						1	建設 企業債	473,700	323,700	150,000	上水道事業債 過疎対策事業債	445,700 28,000
	2	工 事 担 負 金	1	21,277	△ 21,276							
		1	工 事 担 負 金	1	21,277	△ 21,276						
						1	工 事 担 負 金	1	21,277	△ 21,276		
	3	消 火 栓 建 設 受 託 金		7,200	5,340	1,860						
		1	消 火 栓 建 設 受 託 金	7,200	5,340	1,860						
						1	消 火 栓 建 設 受 託 金	7,200	5,340	1,860	消火栓建設受託事業	7,200
	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		45,300	59,007	△ 13,707					
		1 一般会計 補助金	45,300	59,007	△ 13,707					
		1 簡易水道 事業補助 金					24,312	31,551	△ 7,239	南部谷地区水道施設建設に伴う 令和5年度償還元金分市補助金
	2 上水道 事業補助 金					20,988	27,456	△ 6,468	児童手当補助金 288 特定防衛施設周辺整備調整交付金 20,700	
	6 国庫補助金		0	2,558	△ 2,558					
	1 国庫補助		0	2,558	△ 2,558	1 国庫補助	0	2,558	△ 2,558	

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		865,570	737,171	128,399						
	1	建設費	571,976	445,533	126,443						
		1	水道施設	571,375	444,886	126,489					
						2	給料	11,847	11,448	399	(3名分)
						3	手当	6,244	6,516	△ 272	扶養手当 350 住居手当 318 通勤手当 122 時間外勤務手当 190 期末手当 2,656 勤勉手当 2,173 児童手当 435
						6	法定福利費	5,125	5,865	△ 740	職員共済組合納付金 3,523 退職手当組合負担金 1,602
						15	委託料	19,642	143,783	△ 124,141	実施設計委託料
						30	請工事費	528,517	277,274	251,243	配水管布設替・配水管改良工事 282,200 水道施設新設・更新工事 246,317
		2	量水器新設費	601	647	△ 46					
						45	量水器新設費	601	647	△ 46	メーター器庫出し分
	2	企業債償還金	293,593	291,637	1,956						
		1	企業債償還金	293,593	291,637	1,956					
						44	企業債償還元金	293,593	291,637	1,956	元金償還

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
	3		1	1	0					
	他会計からの長期借入金償還金									
	1		1	1	0					
	他会計からの長期借入金償還金									
						50	1	1	0	他会計からの長期借入金償還金
						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6年度)	千円 当初予算計上額に相当する額		千円	令和6 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6年度)	当初予算計上額に相当する額			令和6 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3年度)	前年度末現在高見込額 (令和4年度)	当該年度中 増減見込		当該年度末現在高見込額 (令和5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	1,381,545	1,398,243	258,800	156,425	1,500,618
	庄内町	1,119,652	1,156,711	105,800	71,325	1,191,186
	湯布院町	1,172,996	1,162,202	109,100	65,843	1,205,459
合 計		3,674,193	3,717,156	473,700	293,593	3,897,263



# 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	308	23,088	0	14,271	37,667	10,415	48,082
	資本勘定支弁職員	0	3	0	11,847	0	5,809	17,656	5,125	22,781
	合 計	27	9	308	34,935	0	20,080	55,323	15,540	70,863
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 169	△ 37	0	451	245	786	1,031
	資本勘定支弁職員	0	0	0	399	0	△ 167	232	△ 740	△ 508
	合 計	0	0	△ 169	362	0	284	477	46	523

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	1,358	744	994	2,064	600	14,320	20,080
	前年度	1,194	719	876	2,064	600	14,343	19,796
	比 較	164	25	118	0	0	△ 23	284

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	362	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	362	職員の異動による増額	
手 当	284	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	284	職員の異動による増額	

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5年1月1日現在	平均給料月額（円）	316,133	
	平均給与月額（円）	349,122	
	平均年齢（歳）	38.9	
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	

(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	159,200		159,200	
大 学 卒	192,000		192,000	

(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5年1月1日現在	1	1	10.0			
	2	2	20.0			
	3	1	10.0			
	4	2	20.0			
	5	1	10.0			
	6	1	10.0			
	7	1	10.0			
	計	9	90.0			
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			

(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	2.200	2.200	4.40	3級 5 % 4級 12 % 5級 13 % 6・7級 15 %	本俸・扶養手当
前 年 度	2.150	2.250	4.40	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	2.200	2.200	4.40	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>29,229,000</u>	546,506,000		
2. 営業費用					
(1)	原水及び浄水費	179,762,000			
(2)	配水及び給水費	92,333,000			
(3)	受託工事費	0			
(4)	総係費	76,066,000			
(5)	減価償却費	384,823,505			
(6)	資産減耗費	5,000,000			
(7)	その他営業費用	<u>0</u>	<u>737,984,505</u>		
	営業欠損			191,478,505	
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	99,988,000			
(6)	資本費繰入収益	<u>31,551,000</u>	286,407,000		
4. 営業外費用					
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費		37,401,526		
(2)	雑支出	<u>3,465,100</u>	<u>40,866,626</u>	245,540,374	
	経常利益				54,061,869
(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				53,788,869
	前年度繰越利益剰余金				<u>162,027,679</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u>215,816,548</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	550,294,327	
減価償却累計額	△ 210,323,614	339,970,713
ハ、構築物	9,378,482,159	
減価償却累計額	△ 4,011,773,118	5,366,709,041
ニ、機械及装置	4,083,934,675	
減価償却累計額	△ 2,493,326,949	1,590,607,726
ホ、車輛運搬具	150,000	
減価償却累計額	△ 0	150,000
ヘ、工具器具及備品	28,987,054	
減価償却累計額	△ 27,537,702	1,449,352
ト、建設仮勘定	112,507,273	
		<u>112,507,273</u>
有形固定資産合計		7,760,686,637
(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>7,762,246,637</u>

2. 流動資産		
(1) 現金、預金		471,702,987
(2) 未収金		130,000,000
(3) 貸倒引当金	△ 7,342,552	
(4) 貯蔵品		1,500,000
(5) その他流動資産		<u>5,947,000</u>
流動資産合計		<u>601,807,435</u>
資 産 合 計		<u>8,364,054,072</u>
負 債 の 部		
3. 固定負債		
(1) 企業債		3,443,063,660
固定負債合計		<u>3,443,063,660</u>
4. 流動負債		
(1) 企業債		293,592,602
(2) 未払金		100,000,000
(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>396,794,602</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		4,166,048,395
収益化累計額	△ 2,279,480,350	
繰延収益合計		<u>1,886,568,045</u>
負 債 合 計		<u>5,726,426,307</u>

資 本 の 部

5. 資本金			
(1) 自己資本金	2,169,068,335		
資本金合計		<u>2,169,068,335</u>	
6. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ、国庫県補助金	5,909,552		
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		150,742,882	
(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>215,816,548</u>		
利益剰余金合計		<u>317,816,548</u>	
剰余金合計			<u>468,559,430</u>
資本合計			<u>2,637,627,765</u>
負債、資本合計			<u>8,364,054,072</u>



# 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(△)		53,788,869
減価償却費		384,823,505
長期前受収益戻入額	△	99,988,000
資本費繰入収益	△	31,551,000
支払利息		37,401,526
未収金の増減額(△は増加)		3,575,090
未払い金の増加額	△	9,944,805
その他(棚卸資産増加額-36,255+その流動資産増加額4,610,000)		4,573,745
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	741,535
貸倒引当金の増減額(△は減少)		5,194,000
受取利息及び受取配当金		81,000
小計		347,212,395
利息及び配当金の受取額	△	81,000
利息の支払額	△	37,401,526
業務活動によるキャッシュ・フロー		309,729,869
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	△	466,115,089
他会計補助金による収入		64,424,095
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	401,690,994
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		363,800,000
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	△	301,336,590
財務活動によるキャッシュ・フロー		94,014,410
資金増加額(又は減少額)		2,053,285
資金期首残高		469,649,702
資金期末残高		471,702,987

# 令和5年度水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位: 円)

1. 営業収益			4. 営業外費用		
(1) 給水収益	526,642,000		(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,504,162	
(2) 受託工事収益	0		(2) 雑支出	<u>2,629,700</u>	<u>38,133,862</u>
(3) その他営業収益	<u>29,301,000</u>	555,943,000	経常利益		228,046,138
2. 営業費用					17,992,713
(1) 原水及び浄水費	194,720,000		(1) 固定資産売却益	0	
(2) 配水及び給水費	98,226,000		(2) 過年度損益修正益	0	
(3) 受託工事費	0		(3) その他	<u>0</u>	0
(4) 総係費	88,511,000		(1) 過年度損益修正損	273,000	
(5) 減価償却費	379,539,425		(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>273,000</u>
(6) 資産減耗費	5,000,000		当年度純利益		17,719,713
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>765,996,425</u>	前年度繰越利益剰余金		<u>215,816,074</u>
営業欠損		210,053,425	当年度未処分利益剰余金		<u>233,535,787</u>
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	145,287,000				
(3) 雑収益	339,000				
(4) 消費税還付金	0				
(5) 長期前受金戻入	96,161,000				
(6) 資本費繰入収益	<u>24,312,000</u>	266,180,000			

# 令和5年度由布市水道事業予定貸借対照表

(令和6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	550,294,327	
減価償却累計額	△ 220,748,486	329,545,841
ハ、構築物	9,684,624,479	
減価償却累計額	△ 4,257,662,348	5,426,962,131
ニ、機械及装置	4,315,463,874	
減価償却累計額	△ 2,616,432,272	1,699,031,602
ホ、車輛運搬具	150,000	
減価償却累計額	△ 0	150,000
ヘ、工具器具及備品	28,987,054	
減価償却累計額	△ 27,537,702	1,449,352
ト、建設仮勘定	88,356,365	
		<u>88,356,365</u>
有形固定資産合計		7,894,787,823
(2) 無形固定資産		
イ、水利権		1,440,000
ロ、利用権		0
ハ、建設仮勘定		
無形固定資産合計		<u>1,440,000</u>
固定資産合計		<u>7,896,227,823</u>

2. 流動資産		
(1) 現金、預金		465,007,075
(2) 未収金		125,000,000
(3) 貸倒引当金	△ 2,104,552	
(4) 貯蔵品		1,500,000
(5) その他流動資産		<u>704,000</u>
流動資産合計		<u>590,106,523</u>
資 産 合 計		
		<u>8,486,334,346</u>
負 債 の 部		
3. 固定負債		
(1) 企業債		3,645,443,261
固定負債合計		<u>3,645,443,261</u>
4. 流動負債		
(1) 企業債		271,320,399
(2) 未払金		95,000,000
(3) その他流動負債		0
(4) 賞与引当金		<u>3,164,000</u>
流動負債合計		<u>369,484,399</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		4,191,701,032
収益化累計額	△ 2,375,641,350	
繰延収益合計		<u>1,816,059,682</u>
負債合計		5,830,987,342

資 本 の 部

5. 資本金			
(1) 自己資本金	2,169,068,335		
資本金合計		<u>2,169,068,335</u>	
6. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ、国庫県補助金	5,909,552		
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		150,742,882	
(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>233,535,787</u>		
利益剰余金合計		<u>335,535,787</u>	
剰余金合計			<u>486,278,669</u>
資本合計			<u>2,655,347,004</u>
負債、資本合計			<u>8,486,334,346</u>

# 令和5年度 由布市水道事業予定キャッシュ・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)

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(△)		17,719,239
減価償却費		379,539,425
長期前受収益戻入額	△	96,161,000
資本費繰入収益	△	31,551,000
支払利息		35,504,162
未収金の増減額(△は増加)		5,000,000
未払い金の増加額	△	5,000,000
その他(棚卸資産増加額+その流動資産増加額5,243,000)		5,243,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	38,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△	5,238,000
受取利息及び受取配当金		81,000
小計		305,098,826
利息及び配当金の受取額	△	81,000
利息の支払額	△	35,504,162
業務活動によるキャッシュ・フロー		269,513,664
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	△	513,520,611
他会計補助金による収入		25,652,637
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	487,867,974
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		473,700,000
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	△	293,592,602
財務活動によるキャッシュ・フロー		211,658,398
資金増加額(又は減少額)	△	6,695,912
資金期首残高		471,702,987
資金期末残高		465,007,075