

令和6年度

水道事業会計予算書

由布市

議案第41号

令和6年度 由布市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	13,059戸/月
(2)	年間総給水量	3,713,183m ³ /年
(3)	一日平均給水量	10,173m ³ /日
(4)	主要な建設改良事業	配水管等新設・改良工事 168,050千円 施設新設・更新工事 607,823千円

(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	882,250千円
第1項	営業収益	647,193千円
第2項	営業外収益	235,054千円

第3項 特別利益 3千円

支 出

第2款 水道事業費用 837,024千円

第1項 営業費用 772,193千円

第2項 営業外費用 59,528千円

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308,149千円は過年度分損益勘定留保資金308,149千円で補てんするものとする。）。

収 入

第3款 資本的収入 844,016千円

第1項 企業債 781,900千円

第2項 工事負担金 12,491千円

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 42,424千円

支 出

第4款 資本的支出 1,152,165千円

第1項 建設改良費 880,843千円

第2項 企業債償還金 271,321千円

第3項 他会計からの長期借入金償還金

1千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
4 資本的支出	1 建設改良費	挾間浄水場 浄水池築造工事施工管理業務委託	12,500千円	令和6年度	3,750千円
				令和7年度	8,750千円
4 資本的支出	1 建設改良費	挾間浄水場 浄水池築造工事	840,000千円	令和6年度	504,000千円
				令和7年度	336,000千円

(債務負担行為)

第6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7年度)	令和7年度中	当初予算計上額に相当する額
薬品購入業務(令和7年度)	令和7年度中	当初予算計上額に相当する額

(企業債)

第7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	764,900千円	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	17,000千円	〃	〃	〃

（一時借入金）

第8条 一時借入金の限度額は、336,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第9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10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 | 74,213千円 |
| (2) 交際費 | 10千円 |

(他会計からの補助金)

第11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、175,391千円である。

- | | |
|-------------|-----------|
| (1) 上水道事業 | 159,947千円 |
| (2) 谷簡易水道事業 | 15,444千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第12条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和 6年 2月26日提出

由布市長 相馬 尊重

令和 6年 月 日

由布市議会議長 甲斐 裕一

令和6年度

水道事業会計予算に関する説明書

由布市

令和6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			882,250	
	1 営業収益		647,193	
		1 給水収益	616,296	
		2 受託工事収益	1	
		3 その他営業収益	30,896	
	2 営業外収益		235,054	
		1 受取利息及び配当金	50	
		2 他会計補助金	125,267	
		3 長期前受金戻入	94,395	
		4 資本費繰入収益	14,848	
		5 雑収益	493	
		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		837,024		
		1 原水及び浄水費	210,858		
		2 配水及び給水費	98,241		
		3 受託工事費	2		
		4 総 係 費	79,202		
		5 減 価 償 却 費	378,887		
		6 資 産 減 耗 費	5,001		
		7 その他営業費用	2		
	2 営業外費用			59,528	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		39,427	
		2 雑 支 出		101	
	3 特別損失				20,000
		3 消 費 税			
		3 特別損失		303	
		1 固定資産売却損		1	
		2 臨時損失		1	
	4 予 備 費	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			844,016	
	1 企 業 債		781,900	
		1 企 業 債	781,900	
	2 工 事 負 担 金		12,491	
		1 工 事 負 担 金	12,491	
	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		42,424	
1 一 般 会 計 補 助 金		42,424		

資本的支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
4 資 本 的 支 出			1,152,165	
	1 建 設 改 良 費		880,843	
		1 上 水 道 施 設 費	880,124	
		2 量 水 器 新 設 費	719	
	2 企 業 債 償 還 金		271,321	
		1 企 業 債 償 還 金	271,321	
	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6年度由布市水道事業会計予算説明書

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
1	水道事業		882,250	877,610	4,640					
	1	営業	647,193	611,425	35,768					
		1	616,296	579,306	36,990					
		1				水道料	616,296	579,306	36,990	挾間 26,796千円×12ヵ月 庄内 9,202千円×12ヵ月 湯布院 15,360千円×12ヵ月 616,296
		2	1	1	0					
		1				給水工事収入	1	1	0	
		3	30,896	32,118	△ 1,222					
		1				一般加入負担金	29,755	30,965	△ 1,210	Φ13 65件×110,000円 7,150 Φ20 90件×220,000円 19,800 Φ25 3件×341,000円 1,023 Φ40 1件×1,210,000円 1,210 (Φ13→Φ20) 2件×110,000円 220 (Φ13→Φ25) 1件×231,000円 231 (Φ20→Φ25) 1件×121,000円 121
		2				拡張区域工事負担	1	1	0	
		3				材料売却収益	1	1	0	
		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				その他雑収入	639	651	△ 12	手数料

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	235,054	266,182	△ 31,128							
		1										
		受取利息及び配当金	50	81	△ 31							
						1	預利息	50	81	△ 31	定期普通	49 1
		2	125,267	145,287	△ 20,020							
		他会計補助金										
						1	一般会計補助金	124,671	143,802	△ 19,131	児童手当補助金 簡水減価償却費相当額	240 124,431
						2	簡易水道一般会計補助金	596	1,485	△ 889	南部谷地区水道施設建設に伴う 令和6年度償還利息分市補助金	
		3	94,395	96,161	△ 1,766							
		長期前受金戻入										
						1	長期前受金戻入	94,395	96,161	△ 1,766	令和6年度長期前受金戻入	
		4	14,848	24,312	△ 9,464							
		資本費繰入収益										
						1	資本費繰入収益	14,848	24,312	△ 9,464	令和6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	493	340	153							
		雑収益										
						1	不用品売却収益	1	1	0		
						2	その他雑収益	492	339	153	指定工事業者認定手数料 10,000円×35社 会計年度任用職員雇用保険個人掛金分	350 142

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 消費税金 還付金	1	1	0						
						1 消費税金 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	水道事業費		837,024	850,979	△ 13,955							
	1	営業費	772,193	795,167	△ 22,974							
		1	原水及び浄水費	210,858	212,219	△ 1,361						
						1	報酬	13,831	11,294	2,537	会計年度任用職員（浄水場管理人） 4人分	
						6	法定福利費	2,631	2,573	58	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	190 1,910 531
						7	旅費	387	387	0	費用弁償	
						9	被服費	11	29	△ 18	浄水場管理人合羽等作業服	
						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・機器用部品及び交換オイル 水源用備消耗品費	186 82 65 75 92
						12	光熱水費	1,005	1,012	△ 7	電気料等	
						14	通信運搬費	1,864	1,997	△ 133	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	105,105	106,474	△ 1,369	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 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 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 挾間浄水場中央監視制御設備点検整備業務委託	14,165 5,733 744 297 1,085 755 733 1,320 4,488 14,256 5,782 4,631 4,730 20,473 3,586 61 72 508 33 3,718 9,196 159 7,425 1,155
						16 手数料	81	81	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	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	46,665	49,929	△ 3,264	取水場及び浄水場電力量 各ポンプ場等電力料	37,660 9,005
						21					
						薬品費	18,707	18,372	335	薬品及び残留塩素測定用試薬	
						22					
						材料費	651	651	0	浄水場等使用材料	
						27					
						負担金	4,221	3,721	500	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	4,200 21
		2 配水及び 給水費	98,241	106,523	△ 8,282						
						1					
						報酬	5,552	4,730	822	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	1,050	862	188	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	955 95
						7					
						旅費	291	118	173	費用弁償	
						10					
						備消耗品費	3,973	3,393	580	メーターボックス 漏水・配水池用消耗品	3,093 880
						12					
						光熱水費	906	1,037	△ 131	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					
						通信運搬費	2,525	2,451	74	N T T回線専用料（テレメータ） 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	2,402 123

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 委託料	24,770	26,625	△ 1,855	検針業務委託 13,544 検針引継業務委託 134 ポスティング業務委託 119 配水池施設点検業務委託 301 電気保安業務委託 93 配水池・中継槽草刈業務委託 1,013 管工事組合休日当番業務委託 1,800 漏水調査業務委託 4,818 配水池等堆積土砂除去業務委託 147 水道管網図管理システムデータ更新委託料 1,661 水道本管管理ソフト・システム保守料 1,140	
						16 手数料	0	0	0		
						17 賃借料	41	41	0	JR配水管埋設敷地料	
						18 修繕費	35,175	36,116	△ 941	量水器改造修理費 4,332 量水器取替分 843 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	7,539	7,423	116	各配水池電力料	
						22 材料費	1,155	1,155	0	配水管等修繕用材料費	
						26 保険料	948	937	11	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 584 水道賠償責任保険料 218	
						27 負担金	816	2,705	△ 1,889	配管材料等価格調査負担金(大分市へ)	
						30 請負 工事費	12,100	17,530	△ 5,430	量水器(メーター)更新取替工事	

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 受 託 工 事 費	2	2	0						
						10 備 消 品 耗 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	79,202	91,880	△ 12,678						
						1 報 酬	5,466	4,641	825	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 5,158
						2 給 料	24,109	23,088	1,021	一般職 6名分	
						3 手 当	11,201	11,767	△ 566	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	612 378 803 1,874 600 3,682 3,012 240
						4 賞与引当金	3,347	3,164	183	賞与引当金	
						6 法 定 福 利 費	11,778	11,230	548	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	7,471 3,286 84 852 85
						7 旅 費	357	358	△ 1	特別旅費 費用弁償	113 244
						9 被 服 費	17	17	0	雨具他	
						10 備 消 品 耗 費	2,889	878	2,011	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 水道料金システム端末 (挟間2台、庄内2台、湯布院1台) 水道料金システム複合機 (庄内1台) 水道料金システムプリンタ (挟間1台、湯布院1台)	228 741 50 885 692 293

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
						11 燃料費	456	445	11	公用車燃料代	
						12 光熱水費	1	1	0	ガス代	
						13 印刷製本費	2,816	1,793	1,023	納入通知書 外	2,816
						14 通信運搬費	2,401	2,340	61	電話料 (上水分携帯電話含む) 後納郵便料	72 2,329
						15 委託料	4,816	21,928	△ 17,112	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 ドライシーラー保守業務委託	2,642 1,883 88 49 154
						16 手数料	7,987	8,005	△ 18	公用車車検時手数料 公用車12ヶ月整備点検時 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	14 20 297 1,333 4,700 132 1,188 264 33 6
						17 賃借料	23	111	△ 88	駐車料及び有料道路使用料	
						18 修繕費	300	355	△ 55	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	60 40 200

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
						26					
						保 險 料	18	40	△ 22	公用車車検時保険料	
						27					
						負 担 金	207	238	△ 31	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	127 32 13 30 5
						28					
						交 際 費	10	10	0		
						29					
						貸倒引当金	994	1,456	△ 462	貸倒引当金	
						48					
						公 課 費	9	15	△ 6	公用車車検分	
		5	378,887	379,540	△ 653	減 価 却 費					
						32					
						有形固定資産 減価償却費	378,767	379,420	△ 653	有形固定資産減価償却費 旧簡水分	234,916 143,851
						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	5,001	5,001	0	資 産 減 耗 費					
						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	2	2	0	そ の 他 営 業 費 用					
						36					
						材 料 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	59,528	50,509	9,019						
	費	1	39,427	35,507	3,920						
		支払利息及び 企業債取扱諸費				38	39,425	35,505	3,920	上水道分利子償還	
						企業債 利息					
						39	1	1	0		
						借入金 利息					
						42	1	1	0		
						企業債手数料 及び取扱費					
		2	101	2	99						
		雑支出				40	1	1	0		
						不用品 売却原価					
						41	100	1	99		
						その他 雑支出					
		3	20,000	15,000	5,000						
		消費税				48	20,000	15,000	5,000	消費税及び地方消費税	
						公課費					

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
	3	特別損失	303	303	0						
		1 固定資産売却損	1	1	0						
						1 固定資産売却損	1	1	0		
		2 臨時損失	1	1	0						
						1 臨時損失	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		
		4 その他特別損失	1	1	0						
						1 その他特別損失	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		

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
3 資本的 収入			844,016	526,202	317,814						
	1 企業債		781,900	473,700	308,200						
		1 企業債	781,900	473,700	308,200						
		1 建設 企業債					781,900	473,700	308,200	上水道事業債 過疎対策事業債	764,900 17,000
	2 工事 負担金		12,491	1	12,490						
		1 工事 負担金	12,491	1	12,490						
		1 工事 負担金					12,491	1	12,490	工事負担金	
	3 消火栓建 設受託金		7,200	7,200	0						
		1 消火栓建 設受託金	7,200	7,200	0						
		1 消火栓建 設受託金					7,200	7,200	0	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		42,424	45,300	△ 2,876							
		1 一 般 会 計 補 助 金		42,424	45,300	△ 2,876						
			1 簡 易 水 道 事 業 市 補 助 金		14,848	24,312	△ 9,464				南部谷地区水道施設建設に伴う 令和6年度償還元金分市補助金	
			2 上 水 道 事 業 市 補 助 金		27,576	20,988	6,588				児童手当補助金 特定防衛施設周辺整備調整交付金	576 27,000
	6 国庫補助金		0	0	0							
		1 国庫補助	0	0	0	1 国庫補助	0	0	0			

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		1,152,165	865,570	286,595							
	1	建設費	880,843	571,976	308,867							
		1	水道施設費	571,375	308,749							
		2				給料	11,946	11,847	99	(3名分)		
		3				手当	7,025	6,244	781	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	600 312 252 190 2,784 2,227 660	
		6				法定福利費	5,436	5,125	311	職員共済組合納付金 退職手当組合負担金	3,771 1,665	
		15				委託料	79,844	19,642	60,202	実施設計委託料		
		30				請工事費	775,873	528,517	247,356	配水管布設替・配水管改良工事 水道施設新設・更新工事	168,050 607,823	
		2				量水器費	719	601	118			
		45				量水器費	719	601	118	メーター器庫出し分		

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
	2	企業債還金	271,321	293,593	△ 22,272						
		1	271,321	293,593	△ 22,272						
						44	271,321	293,593	△ 22,272	元金償還	
	3	他会計からの長期借入金償還金	1	1	0						
		1	1	1	0						
						50	1	1	0	他会計からの長期借入金償還金	

継続費に関する調書

款	項	事業名	①全体計画					前前年度 末まで支 払義務発 生額 ②	前年度末 まで支払 義務発生 (見込) 額 ③	当該年度 支払義務 発生予定 額 ④	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額 ⑤	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額 ⑥	継続費の 総額に対 する進捗 率 ⑦	備考 ⑧
			年度	年割額	同左財源内訳									
					企業債	建設改良 積立金	当年度 損益勘定 留保資金							
4 資本的 支出	1 建設 改良費	挾間浄水 場 浄水 池築造工 事施工管 理業務委 託	6	千円 3,750	千円 —	千円 —	千円 3,750	千円 —	千円 —	千円 3,750	千円 3,750	千円 —	% 30.0	
			7	8,750	—	—	8,750	—	—	—	—	8,750	—	
			計	12,500	—	—	12,500	—	—	3,750	3,750	8,750	30.0	
		挾間浄水 場 浄水 池築造工 事	6	504,000	504,000	—	—	—	—	504,000	504,000	—	60.0	
			7	336,000	336,000	—	—	—	—	—	—	336,000	—	
			計	840,000	840,000	—	—	—	—	—	—	336,000	60.0	

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7年度)	千円 当初予算計上額に相当する額		千円	令和7 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7年度)	当初予算計上額に相当する額			令和7 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4年度)	前年度末現在高見込額 (令和5年度)	当該年度中 増減見込		当該年度末現在高見込額 (令和6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	1,234,243	1,414,718	604,800	124,455	1,895,063
	庄内町	1,130,611	1,194,686	66,000	75,233	1,185,453
	湯布院町	1,167,202	1,196,060	111,100	71,633	1,235,527
合 計		3,532,056	3,805,464	781,900	271,321	4,316,043

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	24,109	0	14,308	38,725	10,841	49,566
	資本勘定支弁職員	0	3	0	11,946	0	6,365	18,311	5,436	23,747
	合 計	27	9	308	36,055	0	20,673	57,036	16,277	73,313
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	1,021	0	37	1,058	426	1,484
	資本勘定支弁職員	0	0	0	99	0	556	655	311	966
	合 計	0	0	0	1,120	0	593	1,713	737	2,450

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	1,212	690	1,055	2,064	600	15,052	20,673
	前年度	1,358	744	994	2,064	600	14,320	20,080
	比 較	△ 146	△ 54	61	0	0	732	593

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	1,120	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	1,120	職員の異動による増額	
手 当	593	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	593	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6年1月1日現在	平均給料月額（円）	327,462	
	平均給与月額（円）	360,396	
	平均年齢（歳）	40.1	
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	

(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	171,400		171,400	
大 学 卒	203,000		203,000	

(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6年1月1日現在	1	1	10.0			
	2	2	20.0			
	3	0	0.0			
	4	3	30.0			
	5	2	20.0			
	6	0	0.0			
	7	1	10.0			
	計	9	90.0			
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			

(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6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	2.250	2.250	4.50	3級 5% 4級 12% 5級 13% 6・7級 15%	本俸・扶養手当
前 年 度	2.200	2.300	4.50	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	2.250	2.250	4.50	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		
(1) 給水収益	526,642,000	
(2) 受託工事収益	0	
(3) その他営業収益	<u>30,337,000</u>	556,979,000
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	185,305,000	
(2) 配水及び給水費	101,777,000	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	89,443,000	
(5) 減価償却費	379,539,425	
(6) 資産減耗費	7,000,000	
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>763,064,425</u>
営業欠損		206,085,425
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	153,917,000	
(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>	274,810,000

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,507,000		
(2) 雑支出	<u>2,733,300</u>	<u>38,240,300</u>	236,569,700
経常利益			30,484,275
(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			30,211,275
前年度繰越利益剰余金			<u>108,212,036</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>138,423,311</u></u>

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	9,710,181,591		
減価償却累計額	△ 4,257,662,348	5,452,519,243	
ニ、機械及装置	4,081,938,962		
減価償却累計額	△ 2,606,547,894	1,475,391,068	
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	148,167,364		
		<u>148,167,364</u>	
有形固定資産合計		7,756,515,400	
(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>7,757,955,400</u>

2. 流動資産			
(1) 現金、預金		480,803,482	
(2) 未収金		150,000,000	
(3) 貸倒引当金		△ 4,147,878	
(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>628,859,604</u>
資産合計			<u>8,386,815,004</u>
負 債 の 部			
3. 固定負債			
(1) 企業債		3,534,143,261	
固定負債合計			<u>3,534,143,261</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		271,320,399	
(2) 未払金		50,000,000	
(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>324,484,399</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,190,485,431	
収益化累計額		△ 2,372,532,615	
繰延収益合計			<u>1,817,952,816</u>
負債合計			5,676,580,476

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		
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		150,742,882	
(2) 利益剰余金			
イ、減債積立金	150,000,000		
ロ、建設改良積立金	102,000,000		
ハ、当年度未処分 利益剰余金	<u>138,423,311</u>		
利益剰余金合計		<u>390,423,311</u>	
剰余金合計			<u>541,166,193</u>
資本合計			<u>2,710,234,528</u>
負債・資本合計			<u><u>8,386,815,004</u></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つているため、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つている。

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、19,234,000円である。

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(△)		30,211,275
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	△	24,312,000
支払利息		35,507,000
未収金の増減額(△は増加)	△	14,474,630
未払い金の増加額	△	19,384,936
その他(棚卸資産増加額-139,805+その流動資産増加額23,773,000)		23,633,195
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	1,223,502
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△	4,044,510
受取利息及び受取配当金		81,000
小計		309,371,317
利息及び配当金の受取額	△	81,000
利息の支払額	△	35,507,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		273,783,317
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	△	596,328,720
他会計補助金による収入		46,081,820
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	550,246,900
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		544,727,797
資本費繰入収益		24,312,000
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	△	271,320,399
財務活動によるキャッシュ・フロー		297,719,398
資金増加額(又は減少額)		21,255,815
資金期首残高		459,547,667
資金期末残高		480,803,482

令和6年度水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位: 円)

1. 営業収益		
(1) 給水収益	560,270,000	
(2) 受託工事収益	0	
(3) その他営業収益	<u>28,189,000</u>	588,459,000
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	193,773,000	
(2) 配水及び給水費	90,756,000	
(3) 受託工事費	0	
(4) 総係費	77,126,000	
(5) 減価償却費	378,887,000	
(6) 資産減耗費	5,000,000	
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>745,542,000</u>
営業欠損		157,083,000
3. 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	50,000	
(2) 他会計補助金	125,267,000	
(3) 雑収益	492,000	
(4) 消費税還付金	0	
(5) 長期前受金戻入	94,395,000	
(6) 資本費繰入収益	<u>14,848,000</u>	235,052,000

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費			
	39,425,000		
(2) 雑支出	<u>4,244,634</u>	<u>43,669,634</u>	191,382,366
経常利益			34,299,366
(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			34,026,366
前年度繰越利益剰余金			<u>138,423,311</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>172,449,677</u></u>

令和6年度由布市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	△ 231,157,486	319,136,841	
ハ、構築物	9,890,097,375		
減価償却累計額	△ 4,505,346,348	5,384,751,027	
ニ、機械及装置	4,188,957,449		
減価償却累計額	△ 2,727,221,894	1,461,735,555	
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	664,283,637		
		<u>664,283,637</u>	
有形固定資産合計			8,180,798,944
(2) 無形固定資産			
イ、水利権		1,320,000	
ロ、利用権		0	
ハ、建設仮勘定			
無形固定資産合計			<u>1,320,000</u>
固定資産合計			<u>8,182,118,944</u>

2. 流動資産			
(1) 現金、預金		520,150,271	
(2) 未収金		180,000,000	
(3) 貸倒引当金		△ 4,241,878	
(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>698,112,393</u>
資 産 合 計			<u>8,880,231,337</u>
負 債 の 部			
3. 固定負債			
(1) 企業債		4,060,473,376	
固定負債合計			<u>4,060,473,376</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		255,569,885	
(2) 未払金		50,000,000	
(3) その他流動負債		0	
(4) 賞与引当金		<u>3,347,000</u>	
流動負債合計			<u>308,916,885</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,233,507,797	
収益化累計額		△ 2,466,927,615	
繰延収益合計			<u>1,766,580,182</u>
負 債 合 計			6,135,970,443

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		
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		150,742,882	
(2) 利益剰余金			
イ、減債積立金	150,000,000		
ロ、建設改良積立金	102,000,000		
ハ、当年度未処分 利益剰余金	<u>172,449,677</u>		
利益剰余金合計		<u>424,449,677</u>	
剰余金合計			<u>575,192,559</u>
資本合計			<u>2,744,260,894</u>
負債・資本合計			<u>8,880,231,337</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、実績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、15,444,060円である。

令和6年度 由布市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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(△)		34,026,366
減価償却費		378,887,000
長期前受収益戻入額	△	94,395,000
資本費繰入収益	△	14,848,000
支払利息		39,425,000
未収金の増減額(△は増加)	△	30,000,000
未払い金の増加額		0
その他(棚卸資産増加額+その流動資産増加額)		0
賞与引当金の増減額(△は減少)		183,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)		94,000
受取利息及び受取配当金		50,000
小計		313,422,366
利息及び配当金の受取額	△	50,000
利息の支払額	△	39,425,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		273,947,366
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	△	803,050,544
他会計補助金による収入		43,022,366
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	760,028,178
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		766,149,486
資本費繰入収益		14,848,000
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	△	255,569,885
財務活動によるキャッシュ・フロー		525,427,601
資金増加額(又は減少額)		39,346,789
資金期首残高		480,803,482
資金期末残高		520,150,271