

令和6年度

日田市水道事業会計補正予算

(第2号)

# 目 次

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 令和6年度日田市水道事業会計補正予算（第2号）      | 1  |
| 令和6年度日田市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画  | 4  |
| 令和6年度日田市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 | 8  |
| 令和6年度日田市水道事業予定貸借対照表          | 9  |
| 令和6年度の財務諸表に関する注記             | 13 |
| 令和6年度日田市水道事業会計補正予算（第2号）明細書   | 16 |
| 給与費明細書                       | 20 |

令和 6 年度日田市水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総則）

第 1 条 令和 6 年度日田市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。

（業務の予定量）

第 2 条 令和 6 年度日田市水道事業会計予算（以下、「予算」という。）第 2 条に定めた業務の予定量を次のように改める。

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| (2) 年間総給水量             | 6,145,174 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量            | 16,791 m <sup>3</sup>    |
| (4) 主要な建設改良事業 普通建設改良事業 | 272,294 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 入          |              |            |              |
| 第 1 款 水道事業収益 | 1,356,467 千円 | ▲29,306 千円 | 1,327,161 千円 |
| 第 1 項 営業収益   | 990,957 千円   | 7,405 千円   | 998,362 千円   |
| 第 2 項 営業外収益  | 365,494 千円   | ▲36,723 千円 | 328,771 千円   |
| 第 3 項 特別利益   | 16 千円        | 12 千円      | 28 千円        |
| 支 出          |              |            |              |
| 第 1 款 水道事業費用 | 1,271,480 千円 | ▲ 9,751 千円 | 1,261,729 千円 |
| 第 1 項 営業費用   | 1,187,942 千円 | ▲12,300 千円 | 1,175,642 千円 |
| 第 2 項 営業外費用  | 77,316 千円    | 2,549 千円   | 79,865 千円    |

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額432,929千円は、当年度損益勘定留保資金118,145千円、過年度損益勘定留保資金175,143千円、減債積立金115,027千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,614千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)        |
|---------------------|------------|-------------|------------|
| 収入                  |            |             |            |
| 第1款 資 本 的 収 入       | 278,963 千円 | ▲23,016 千円  | 255,947 千円 |
| 第1項 他 会 計 負 担 金     | 5,403 千円   | 2,297 千円    | 7,700 千円   |
| 第2項 工 事 負 担 金       | 0 千円       | 6,000 千円    | 6,000 千円   |
| 第4項 企 業 債           | 150,600 千円 | ▲52,600 千円  | 98,000 千円  |
| 第5項 出 資 金           | 115,260 千円 | ▲ 1,539 千円  | 113,721 千円 |
| 第6項 補 助 金           | 0 千円       | 22,825 千円   | 22,825 千円  |
| 第7項 固 定 資 産 売 却 代 金 | 0 千円       | 1 千円        | 1 千円       |
| 支出                  |            |             |            |
| 第1款 資 本 的 支 出       | 741,533 千円 | ▲ 52,657 千円 | 688,876 千円 |
| 第1項 建 設 改 良 費       | 406,970 千円 | ▲ 53,168 千円 | 353,802 千円 |
| 第2項 企 業 債 償 還 金     | 330,563 千円 | ▲ 26 千円     | 330,537 千円 |
| 第3項 補 助 金 等 返 還 金   | 0 千円       | 537 千円      | 537 千円     |

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた企業債の限度額を、次のとおり補正する。

| (起債の目的) | (既決予定額)    | (補正予定額)    | (計)       |
|---------|------------|------------|-----------|
| 水道建設事業  | 150,600 千円 | ▲52,600 千円 | 98,000 千円 |

(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6条 予算第8条に定めた経費の予定額を、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 | 117,000 千円 | ▲7,474 千円 | 109,526 千円 |

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条中「158,858千円」を「152,434千円」に改める。

令和7年2月26日提出

日田市長 棕野美智子

令和6年度日田市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款        | 項       | 目               | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         |
|----------|---------|-----------------|-----------|----------|-----------|
| 1 水道事業収益 |         |                 | 1,356,467 | ▲ 29,306 | 1,327,161 |
|          | 1 営業収益  |                 | 990,957   | 7,405    | 998,362   |
|          |         | 1 給水収益          | 922,468   | 7,405    | 929,873   |
|          | 2 営業外収益 |                 | 365,494   | ▲ 36,723 | 328,771   |
|          |         | 2 長期前受金戻入       | 171,448   | ▲ 16,421 | 155,027   |
|          |         | 4 他会計補助金        | 158,858   | ▲ 6,424  | 152,434   |
|          |         | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 15,090    | ▲ 13,878 | 1,212     |
|          | 3 特別利益  |                 | 16        | 12       | 28        |
|          |         | 1 固定資産売却益       | 2         | 12       | 14        |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目     | 既決予定額             | 補正予定額    | 計         |
|---|--------|-------|-------------------|----------|-----------|
| 1 | 水道事業費用 |       | 1,271,480         | ▲ 9,751  | 1,261,729 |
|   | 1      | 営業費用  | 1,187,942         | ▲ 12,300 | 1,175,642 |
|   |        | 1     | 原水及び浄水費           | 744      | 269,582   |
|   |        | 2     | 配水及び給水費           | ▲ 1,290  | 188,929   |
|   |        | 3     | 総係費               | 2,931    | 192,247   |
|   |        | 4     | 減価償却費             | ▲ 15,066 | 503,797   |
|   |        | 5     | 資産減耗費             | 381      | 20,867    |
|   | 2      | 営業外費用 | 77,316            | 2,549    | 79,865    |
|   |        | 1     | 支払利息及び企業<br>債取扱諸費 | ▲ 3,217  | 58,332    |
|   |        | 2     | 消費税及び地方消費税        | 5,766    | 21,511    |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款       | 項          | 目          | 既決予定額   | 補正予定額    | 計       |
|---------|------------|------------|---------|----------|---------|
| 1 資本的收入 |            |            | 278,963 | ▲ 23,016 | 255,947 |
|         | 1 他会計負担金   |            | 5,403   | 2,297    | 7,700   |
|         |            | 1 他会計負担金   | 5,403   | 2,297    | 7,700   |
|         | 2 工事負担金    |            | 0       | 6,000    | 6,000   |
|         |            | 1 工事負担金    | 0       | 6,000    | 6,000   |
|         | 4 企業債      |            | 150,600 | ▲ 52,600 | 98,000  |
|         |            | 1 企業債      | 150,600 | ▲ 52,600 | 98,000  |
|         | 5 出資金      |            | 115,260 | ▲ 1,539  | 113,721 |
|         |            | 1 出資金      | 115,260 | ▲ 1,539  | 113,721 |
|         | 6 補助金      |            | 0       | 22,825   | 22,825  |
|         |            | 1 国庫補助金    | 0       | 22,825   | 22,825  |
|         | 7 固定資産売却代金 |            | 0       | 1        | 1       |
|         |            | 1 固定資産売却代金 | 0       | 1        | 1       |

## 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項         | 目         | 既決予定額   | 補正予定額    | 計        |
|---------|-----------|-----------|---------|----------|----------|
| 1 資本的支出 |           |           | 741,533 | ▲ 52,657 | 688,876  |
|         | 1 建設改良費   |           | 406,970 | ▲ 53,168 | 353,802  |
|         |           | 1 施設費     |         | 396,861  | ▲ 53,168 |
|         | 2 企業債償還金  |           | 330,563 | ▲ 26     | 330,537  |
|         |           | 1 企業債償還金  |         | 323,385  | ▲ 26     |
|         | 5 補助金等返還金 |           | 0       | 537      | 537      |
|         |           | 1 補助金等返還金 |         | 0        | 537      |

令和6年度日田市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 当年度純利益               | 45,112    |
| 減価償却費                | 492,936   |
| 資産減耗費                | 31,738    |
| 長期前受金戻入              | ▲ 155,027 |
| 引当金の増加・減少 (▲は減少)     | 13        |
| 未収金の増加・減少 (▲は増加)     | ▲ 11,864  |
| たな卸資産の増加・減少 (▲は増加)   | 424       |
| 前払金の増加・減少 (▲は増加)     | 0         |
| 未払金の増加・減少 (▲は減少)     | ▲ 46,096  |
| その他流動負債の増加・減少 (▲は減少) | 3,992     |
| 受取利息及び配当金            | ▲ 29      |
| 支払利息及び企業債取扱諸費        | 58,332    |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | 419,531   |

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 固定資産の取得による支出     | ▲ 661,432 |
| 補助金・負担金等による収入    | 59,251    |
| 固定資産の売却による収入     | 1         |
| 受取利息及び配当金        | 29        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 602,151 |

III 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     | 165,300   |
| 建設改良企業債償還による支出   | ▲ 323,384 |
| その他の企業債償還による支出   | ▲ 7,178   |
| 一般会計からの出資金受入れ    | 166,284   |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | ▲ 58,332  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 57,310  |

IV 現金増加・減少額 ▲ 239,930

V 期首現金残高 1,948,220

VI 期末現金残高 1,708,290

令和6年度日田市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

|             | 円              | 円              | 円 | 円 |
|-------------|----------------|----------------|---|---|
| (1) 有形固定資産  |                |                |   |   |
| イ 土地        |                | 450,829,126    |   |   |
| ロ 建物        | 593,035,173    |                |   |   |
| 減価償却累計額     | 290,369,567    | 302,665,606    |   |   |
| ハ 構築物       | 16,871,337,220 |                |   |   |
| 減価償却累計額     | 7,366,944,413  | 9,504,392,807  |   |   |
| ニ 機械及び装置    | 2,459,540,763  |                |   |   |
| 減価償却累計額     | 1,885,262,374  | 574,278,389    |   |   |
| ホ 車輛運搬具     | 14,327,345     |                |   |   |
| 減価償却累計額     | 13,606,400     | 720,945        |   |   |
| ヘ 工具器具及び備品  | 37,637,153     |                |   |   |
| 減価償却累計額     | 30,787,963     | 6,849,190      |   |   |
| ト 建設仮勘定     |                | 138,925,440    |   |   |
| 有形固定資産合計    |                | 10,978,661,503 |   |   |
| (2) 無形固定資産  |                |                |   |   |
| イ 電話加入権     |                | 72,900         |   |   |
| ロ ダム使用権     |                | 12,158,200     |   |   |
| ハ 施設利用権     |                | 418,060        |   |   |
| ニ その他無形固定資産 |                | 4,111,676      |   |   |
| 無形固定資産合計    |                | 16,760,836     |   |   |

|                          |         |               |                      |                       |
|--------------------------|---------|---------------|----------------------|-----------------------|
| (3) 投資                   |         |               |                      |                       |
| イ 投資有価証券                 |         |               | 0                    |                       |
| ロ その他投資                  | 154,690 |               |                      |                       |
| 貸倒引当金                    | 154,690 |               | 0                    |                       |
| 投資合計                     |         |               | <u>0</u>             |                       |
| 固定資産合計                   |         |               |                      | 10,995,422,339        |
| 2 流動資産                   |         |               |                      |                       |
| (1) 現金預金                 |         |               | 1,708,290,457        |                       |
| (2) 未収金                  |         | 200,865,068   |                      |                       |
| 貸倒引当金                    |         | 798,531       | 200,066,537          |                       |
| (3) 貯蔵品                  |         |               | 7,312,475            |                       |
| (4) 前払金                  |         |               | 90,474,000           |                       |
| (5) その他の流動資産             |         |               | 100,000              |                       |
| 流動資産合計                   |         |               | <u>2,006,243,469</u> |                       |
| 資産合計                     |         |               |                      | <u>13,001,665,808</u> |
|                          | 負債の部    |               |                      |                       |
| 3 固定負債                   | 円       | 円             | 円                    | 円                     |
| (1) 企業債                  |         |               |                      |                       |
| イ 建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 |         | 3,464,353,791 |                      |                       |
| ロ その他の企業債                |         | 15,355,352    | 3,479,709,143        |                       |
| (2) 他会計借入金               |         |               | 0                    |                       |
| (3) 引当金                  |         |               | 140,788,004          |                       |
| 固定負債合計                   |         |               | <u>3,620,497,147</u> |                       |

|     |                        |               |               |               |               |
|-----|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4   | 流動負債                   |               |               |               |               |
| (1) | 一時借入金                  |               |               |               | 0             |
| (2) | 企業債                    |               |               |               |               |
| イ   | 建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 |               | 305,535,706   |               |               |
| ロ   | その他の企業債                |               | 7,177,800     | 312,713,506   |               |
| (3) | 他会計借入金                 |               |               |               | 0             |
| (4) | 未払金                    |               |               | 57,915,084    |               |
| (5) | 前受金                    |               |               |               | 0             |
| (6) | 引当金                    |               |               | 8,850,132     |               |
| (7) | その他の流動負債               |               |               | 300,000       |               |
|     | 流動負債合計                 |               |               |               | 379,778,722   |
| 5   | 繰延収益                   |               |               |               |               |
| (1) | 長期前受金                  |               |               |               |               |
| イ   | 国庫(県)補助金               | 1,780,606,036 |               |               |               |
|     | 国庫(県)補助金収益化累計額         | 585,251,900   | 1,195,354,136 |               |               |
| ロ   | 工事負担金                  | 1,908,458,220 |               |               |               |
|     | 工事負担金収益化累計額            | 1,149,517,284 | 758,940,936   |               |               |
| ハ   | 新規加入金                  | 542,187,891   |               |               |               |
|     | 新規加入金収益化累計額            | 298,678,645   | 243,509,246   |               |               |
| ニ   | 受贈財産評価額                | 369,795,724   |               |               |               |
|     | 受贈財産評価額収益化累計額          | 180,151,539   | 189,644,185   |               |               |
| ホ   | 他会計補助金                 | 669,386,621   |               |               |               |
|     | 他会計補助金収益化累計額           | 173,496,204   | 495,890,417   |               |               |
| ヘ   | その他長期前受金               | 282,778       |               |               |               |
|     | その他長期前受金収益化累計額         | 268,638       | 14,140        |               |               |
|     | 長期前受金合計                |               |               | 2,883,353,060 |               |
|     | 繰延収益合計                 |               |               |               | 2,883,353,060 |
|     | 負債合計                   |               |               |               | 6,883,628,929 |

|               | 資 本 の 部            |               |                       |
|---------------|--------------------|---------------|-----------------------|
|               | 円                  | 円             | 円                     |
| 6 資本金         |                    |               |                       |
| (1) 固有資本金     |                    |               | 19,688,993            |
| (2) 繰入資本金     |                    |               | 912,022,161           |
| (3) 組入資本金     |                    |               | 3,545,743,844         |
| (4) 引継資本金     |                    |               | 263,343,580           |
| 資本金合計         |                    |               | <u>4,740,798,578</u>  |
| 7 剰余金         |                    |               |                       |
| (1) 資本剰余金     |                    |               |                       |
| イ 国庫(県)補助金    |                    | 5,297,748     |                       |
| ロ 工事負担金       |                    | 1,956,054     |                       |
| ハ 新規加入金       |                    | 0             |                       |
| ニ 受贈財産評価額     |                    | 15,849,540    |                       |
| ホ 他会計補助金      |                    | 11,190,107    |                       |
| ヘ その他資本剰余金    |                    | 0             |                       |
| 資本剰余金合計       |                    |               | 34,293,449            |
| (2) 利益剰余金     |                    |               |                       |
| イ 減債積立金       |                    | 0             |                       |
| ロ 利益積立金       |                    | 1,182,805,888 |                       |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 |                    |               |                       |
| 繰越利益剰余金年度末残高  | 0                  |               |                       |
| 当年度純利益(純損失)   | 45,112,000         |               |                       |
| その他未処分利益剰余金   | 115,026,964        | 160,138,964   |                       |
| 利益剰余金合計       | <u>160,138,964</u> |               | <u>1,342,944,852</u>  |
| 剰余金合計         |                    |               | <u>1,377,238,301</u>  |
| 資本合計          |                    |               | <u>6,118,036,879</u>  |
| 負債資本合計        |                    |               | <u>13,001,665,808</u> |

## 令和6年度の財務諸表に関する注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

#### 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

定額法による。

###### ・主な耐用年数

|        |         |
|--------|---------|
| 建物     | 15年～50年 |
| 構築物    | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 8年～60年  |
| 車輛運搬具  | 4年～5年   |
| 器具及び備品 | 2年～15年  |

##### (2) 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

###### ・主な耐用年数

|       |     |
|-------|-----|
| ダム使用権 | 55年 |
|-------|-----|

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、水道事業会計が負担すると見込まれる140,786,867円を計上し

ている。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。なお、貸倒実績率については、不納欠損処理した債権のうち、過去3年分の平均値から算出している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 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(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,116,866,904円である。

## 2 引当金の取崩し

### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和6年度において、退職手当として4,912,897円を支給することとなったため、退職給付引当金4,334,484円を取り崩す。

### (2) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末・勤勉手当として21,689,571円を支給することとなったため、賞与引当金6,231,220円を取り崩す。

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末・勤勉手当の支給に伴う法定福利費4,194,428円を支払うこととなったため、法定福利費引当金1,160,515円を取り崩す。

## Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### 2 リース会計に係る特例措置

所有権移転ファイナンス・リース取引のうち、次のいずれかに該当する場合は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

- (1) 購入時に費用処理するもの
- (2) リース期間が1年以内のもの

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |            |
|-----|------------|
| 1年内 | 630,600円   |
| 1年超 | 5,675,400円 |
| 計   | 6,306,000円 |

## Ⅳ. セグメント情報の開示

### 1 報告セグメントの概要

日田市水道事業会計は、令和2年4月1日統合前水道事業及び令和2年4月1日統合前簡易水道事業の収支を明確に把握するため、令和2年4月1日統合前水道事業及び令和2年4月1日統合前簡易水道事業の2つの報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分                  | 事業の内容  |
|-----------------------|--|
| 令和2年4月1日<br>統合前水道事業   | 水道事業（令和2年4月1日統合前簡易水道事業を除く。）における給水区域で水道水を供給する業務 |
| 令和2年4月1日<br>統合前簡易水道事業 | 令和2年4月1日統合前簡易水道事業における給水区域で水道水を供給する業務           |

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

|                    | 事業区分                |                       | 合 計        |
|--------------------|---------------------|-----------------------|------------|
|                    | 令和2年4月1日<br>統合前水道事業 | 令和2年4月1日<br>統合前簡易水道事業 |            |
| 営業収益               | 776,649             | 137,177               | 913,826    |
| 営業費用               | 786,116             | 345,750               | 1,131,866  |
| 営業損益               | ▲ 9,467             | ▲ 208,573             | ▲ 218,040  |
| 経常損益               | 42,889              | 4,217                 | 47,106     |
| セグメント資産            | 9,710,871           | 3,290,795             | 13,001,666 |
| セグメント負債            | 4,105,977           | 2,777,652             | 6,883,629  |
| その他の項目             |                     |                       |            |
| 他会計繰入金             | 50,781              | 223,824               | 274,605    |
| 減価償却費              | 32,959              | 174,207               | 207,166    |
| 特別利益               | 8                   | 20                    | 28         |
| 特別損失               | 1,375               | 647                   | 2,022      |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | ▲ 251,328           | 91,537                | ▲ 159,791  |

V. その他

1 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和6年度日田市水道事業会計補正予算（第2号）明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目               | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         | 各 目 明 細         |          |
|---|--------|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------------|----------|
|   |        |                 |           |          |           | 節               | 金 額      |
| 1 | 水道事業収益 |                 | 1,356,467 | ▲ 29,306 | 1,327,161 |                 |          |
|   | 1      | 営業収益            | 990,957   | 7,405    | 998,362   |                 |          |
|   |        | 1 給水収益          | 922,468   | 7,405    | 929,873   | 1 水道料金          | 7,405    |
|   | 2      | 営業外収益           | 365,494   | ▲ 36,723 | 328,771   |                 |          |
|   |        | 2 長期前受金戻入       | 171,448   | ▲ 16,421 | 155,027   | 1 長期前受金戻入       | ▲ 16,421 |
|   |        | 4 他会計補助金        | 158,858   | ▲ 6,424  | 152,434   | 1 他会計補助金        | ▲ 6,424  |
|   |        | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 15,090    | ▲ 13,878 | 1,212     | 1 消費税及び地方消費税還付金 | ▲ 13,878 |
|   | 3      | 特別利益            | 16        | 12       | 28        |                 |          |
|   |        | 1 固定資産売却益       | 2         | 12       | 14        | 1 固定資産売却益       | 12       |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項      | 目                   | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         | 各 目 明 細            |          |
|---|--------|---------------------|-----------|----------|-----------|--------------------|----------|
|   |        |                     |           |          |           | 節                  | 金 額      |
| 1 | 水道事業費用 |                     | 1,271,480 | ▲ 9,751  | 1,261,729 |                    |          |
|   | 1      | 営業費用                | 1,187,942 | ▲ 12,300 | 1,175,642 |                    |          |
|   |        | 1 原水及び浄水費           | 268,838   | 744      | 269,582   | 2 給料               | 113      |
|   |        |                     |           |          |           | 3 手当               | 625      |
|   |        |                     |           |          |           | 4 法定福利費            | 6        |
|   |        | 2 配水及び給水費           | 190,219   | ▲ 1,290  | 188,929   | 2 給料               | ▲ 688    |
|   |        |                     |           |          |           | 3 手当               | ▲ 68     |
|   |        |                     |           |          |           | 4 法定福利費            | ▲ 534    |
|   |        | 3 総係費               | 189,316   | 2,931    | 192,247   | 2 給料               | 488      |
|   |        |                     |           |          |           | 3 手当               | 475      |
|   |        |                     |           |          |           | 4 法定福利費            | 220      |
|   |        |                     |           |          |           | 5 退職給付費            | 1,748    |
|   |        | 4 減価償却費             | 518,863   | ▲ 15,066 | 503,797   | 55 有形固定資産<br>減価償却費 | ▲ 15,214 |
|   |        |                     |           |          |           | 56 無形固定資産<br>減価償却費 | 148      |
|   |        | 5 資産減耗費             | 20,486    | 381      | 20,867    | 57 固定資産除却費         | 381      |
|   | 2      | 営業外費用               | 77,316    | 2,549    | 79,865    |                    |          |
|   |        | 1 支払利息及び企業<br>債取扱諸費 | 61,549    | ▲ 3,217  | 58,332    | 65 企業債利息           | ▲ 3,217  |
|   |        | 2 消費税及び地方消費税        | 15,745    | 5,766    | 21,511    | 70 公課費             | 5,766    |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目          | 既決予定額   | 補正予定額    | 計       | 各 目 明 細    |          |
|---|-------|------------|---------|----------|---------|------------|----------|
|   |       |            |         |          |         | 節          | 金 額      |
| 1 | 資本的收入 |            | 278,963 | ▲ 23,016 | 255,947 |            |          |
|   | 1     | 他会計負担金     | 5,403   | 2,297    | 7,700   |            |          |
|   |       | 1 他会計負担金   | 5,403   | 2,297    | 7,700   | 1 他会計負担金   | 2,297    |
|   | 2     | 工事負担金      | 0       | 6,000    | 6,000   |            |          |
|   |       | 1 工事負担金    | 0       | 6,000    | 6,000   | 1 工事負担金    | 6,000    |
|   | 4     | 企業債        | 150,600 | ▲ 52,600 | 98,000  |            |          |
|   |       | 1 企業債      | 150,600 | ▲ 52,600 | 98,000  | 1 企業債      | ▲ 52,600 |
|   | 5     | 出資金        | 115,260 | ▲ 1,539  | 113,721 |            |          |
|   |       | 1 出資金      | 115,260 | ▲ 1,539  | 113,721 | 1 出資金      | ▲ 1,539  |
|   | 6     | 補助金        | 0       | 22,825   | 22,825  |            |          |
|   |       | 1 国庫補助金    | 0       | 22,825   | 22,825  | 1 国庫補助金    | 22,825   |
|   | 7     | 固定資産売却代金   | 0       | 1        | 1       |            |          |
|   |       | 1 固定資産売却代金 | 0       | 1        | 1       | 1 固定資産売却代金 | 1        |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目         | 既決予定額   | 補正予定額    | 計       | 各 目 明 細   |          |
|---|-------|-----------|---------|----------|---------|-----------|----------|
|   |       |           |         |          |         | 節         | 金 額      |
| 1 | 資本的支出 |           | 741,533 | ▲ 52,657 | 688,876 |           |          |
|   | 1     | 建設改良費     | 406,970 | ▲ 53,168 | 353,802 |           |          |
|   |       | 1 施設費     | 396,861 | ▲ 53,168 | 343,693 | 2 給料      | ▲ 4,345  |
|   |       |           |         |          |         | 3 手当      | ▲ 3,610  |
|   |       |           |         |          |         | 4 法定福利費   | ▲ 1,904  |
|   |       |           |         |          |         | 16 委託料    | 1,670    |
|   |       |           |         |          |         | 24 工事請負費  | ▲ 44,979 |
|   | 2     | 企業債償還金    | 330,563 | ▲ 26     | 330,537 |           |          |
|   |       | 1 企業債償還金  | 323,385 | ▲ 26     | 323,359 | 1 企業債償還金  | ▲ 26     |
|   | 5     | 補助金等返還金   | 0       | 537      | 537     |           |          |
|   |       | 1 補助金等返還金 | 0       | 537      | 537     | 1 補助金等返還金 | 537      |

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

(単位：千円)

| 区 分 | 職 員 数    |         | 給 与 費 |    |         |         | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     | 備 考     |             |    |
|-----|----------|---------|-------|----|---------|---------|--------------|---------|---------|-------------|----|
|     | 特別職 (人)  | 一般職 (人) | 報酬    | 給料 | 手当      | 計       |              |         |         |             |    |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 8       | 11    | 90 | 44,298  | 38,020  | 82,408       | 14,816  | 97,224  | 職員、事業運営検討委員 | 19 |
|     | 資本勘定支弁職員 | —       | 2     | —  | 6,665   | 3,622   | 10,287       | 2,015   | 12,302  | 職員          | 2  |
|     | 合 計      | 8       | 13    | 90 | 50,963  | 41,642  | 92,695       | 16,831  | 109,526 |             |    |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 8       | 11    | 90 | 44,385  | 35,240  | 79,715       | 15,124  | 94,839  | 職員、事業運営検討委員 | 19 |
|     | 資本勘定支弁職員 | —       | 3     | —  | 11,010  | 7,232   | 18,242       | 3,919   | 22,161  | 職員          | 3  |
|     | 合 計      | 8       | 14    | 90 | 55,395  | 42,472  | 97,957       | 19,043  | 117,000 |             |    |
| 比較  | 損益勘定支弁職員 | 0       | 0     | 0  | ▲ 87    | 2,780   | 2,693        | ▲ 308   | 2,385   |             |    |
|     | 資本勘定支弁職員 | —       | ▲ 1   | —  | ▲ 4,345 | ▲ 3,610 | ▲ 7,955      | ▲ 1,904 | ▲ 9,859 |             |    |
|     | 合 計      | 0       | ▲ 1   | 0  | ▲ 4,432 | ▲ 830   | ▲ 5,262      | ▲ 2,212 | ▲ 7,474 |             |    |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 扶養手当  | 通勤手当  | 住居手当  | 期末勤勉<br>手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 児 童 手 当 | 管 理 職<br>手 当 | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務<br>手 当 | 特 殊 勤 務<br>手 当 | 休 日 勤 務<br>手 当 | 退 職<br>給 付 費 | 手 当 計  |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------------|------------------|---------|--------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|
|                       | 補 正 後 | 2,251 | 566   | 690   | 21,829      | 3,737            | 1,450   | 1,727        | 0                         | 75             | 79             | 9,238        | 41,642 |
|                       | 補 正 前 | 2,040 | 702   | 1,494 | 23,171      | 4,692            | 1,020   | 1,727        | 2                         | 75             | 59             | 7,490        | 42,472 |
|                       | 比 較   | 211   | ▲ 136 | ▲ 804 | ▲ 1,342     | ▲ 955            | 430     | 0            | ▲ 2                       | 0              | 20             | 1,748        | ▲ 830  |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額   | 増 減 事 由 別 内 訳 |         | 説 明         |         | 備 考 |
|-----|---------|---------------|---------|-------------|---------|-----|
| 給 料 | ▲ 4,432 | 給与改定に伴う増減分    | 1,612   | 給与改定に伴う増減分  | 1,612   |     |
|     |         | その他の増減分       | ▲ 6,044 | 新陳代謝等に係る増減分 | ▲ 7,146 |     |
|     |         |               |         | その他の増減分     | 1,102   |     |
| 手 当 | ▲ 830   | 給与改定に伴う増減分    | 1,135   | 給与改定に伴う増減分  | 1,135   |     |
|     |         | その他の増減分       | ▲ 1,965 | 新陳代謝等に係る増減分 | ▲ 3,706 |     |
|     |         |               |         | その他の増減分     | 1,741   |     |