

令和6年度

日南市水道事業会計予算書

日 南 市

## 令和6年度 日南市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度日南市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	24,960 戸
(2) 年間総給水量	6,276,800 立方メートル
(3) 一日平均給水量	17,196 立方メートル
(4) 建設改良事業	613,842 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	1,348,000 千円
第1項 営業収益	1,270,160 千円
第2項 営業外収益	77,838 千円
第3項 特別利益	2 千円
支	出
第1款 水道事業費用	1,106,000 千円
第1項 営業費用	1,015,685 千円
第2項 営業外費用	87,857 千円
第3項 特別損失	400 千円
第4項 予備費	2,058 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 581,900 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 53,474 千円、当年度損益勘定留保資金 392,030 千円、減債積立金 136,396 千円で補てんするものとする。）。

収	入
第1款 資本的収入	419,100 千円
第1項 企業債	366,000 千円
第2項 負担金	48,010 千円
第3項 補償金	930 千円
第4項 固定資産売却代金	15 千円
第5項 補助金	0 千円
第6項 繰入金	4,145 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,001,000 千円
第1項 建設改良費	613,842 千円
第2項 企業債償還金	386,379 千円
第3項 予備費	779 千円

(企業債)

第5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
上水道事業	366,000 千円	証書借入 又は 証券発行	6.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用及び営業外費用の間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金の間の流用

(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7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 198,997 千円
- (2) 交際費 50 千円

(他会計からの補助金)

第8条 水道事業の運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、58,022 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、12,996 千円と定める。

令和6年2月28日提出

日南市長 高 橋 透

**令和 6 年度**

**日南市水道事業会計予算に関する説明書**



# 令和6年度 日南市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益	1 営業収益		1,348,000		
		1 給水収益	1,242,317	水道料金	
		2 受託工事収益	2		
		3 その他営業収益	27,841	検査手数料他	
	2 営業外収益			77,838	
		1 受取利息及び配当金		55	預金利息
		2 他会計補助金		8,867	
		3 長期前受金戻入		68,338	建設改良費の財源とした補助金等の償却額
		4 雑収益		577	その他雑収益
		5 消費税還付金		1	
	3 特別利益			2	
		1 固定資産売却益		1	
		2 過年度損益修正益		1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用	1 営業費用		1,106,000		
			1,015,685		
		1 原水及び浄水費	236,075	取水、浄水設備の維持管理に要する費用	
		2 配水及び給水費	156,170	配水、給水設備の維持管理に要する費用	
		3 業 務 費	99,208	料金業務に要する費用	
		4 総 係 費	63,361	水道業務管理に要する費用	
		5 減 価 償 却 費	448,369		
		6 資 産 減 耗 費	12,500	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費	
	7 その他営業費用	2	材料売却原価		
	2 営業外費用			87,857	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		86,807	企業債利息
		2 消 費 税		1,000	消費税
		3 雑 支 出		50	その他雑支出
	3 特別損失			400	
		1 過年度損益修正		400	
	4 予 備 費			2,058	
1 予 備 費			2,058		

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			419,100	
	1 企 業 債		366,000	
		1 企 業 債	366,000	
	2 負 担 金		48,010	
		1 負 担 金	48,010	一般会計負担金及び 消火栓設置負担金
	3 補 償 金		930	
		1 補 償 金	930	工事補償金
	4 固定資産売却代金		15	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	15	
	5 補 助 金		0	
1 補 助 金		0	国庫補助金	
6 繰 入 金		4,145		
	1 繰 入 金	4,145		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,001,000	
	1 建設改良費		613,842	
		1 配水管整備費	573,176	配水管布設替等に要する 事業費
		2 施設整備費	35,171	水道施設の整備に要する 事業費
		3 有形固定資産 購入費	5,495	その他機械、量水器等の 購入に要する経費
	2 企業債償還金		386,379	
		1 企業債償還金	386,379	
3 予 備 費		779		
	1 予 備 費	779		

# 令和6年度 日南市水道事業予定キャッシュフロー計算書（間接法）

（単位 円）

項 目	令和6年度 (当初予算時点)
I 業務活動によるキャッシュフロー	
1 当期純利益（純損失）	164,889,549
2 業務活動から得た現金・預金（純額）	
(1) 減価償却費	448,368,159
(2) 引当金の増減（△は減少）	△ 4,916,124
(3) 長期前受金戻入額	△ 68,338,330
(4) 固定資産売却損・修正損等	30,323,029
(5) 業務活動による資産及び負債の増減	33,070,048
(6) その他（業務活動以外のもの）	86,750,750
受取利息収入	△ 55,800
支払利息	86,806,550
固定資産売却損・益（△）	0
小 計	690,147,081
利息の受取額	55,800
利息の支払額	△ 86,806,550
業務活動から得た現金・預金（純額）	603,396,331
II 投資活動からのキャッシュフロー	
1 固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 570,566,928
2 上記実施に係る補助金、負担金等収入	53,086,161
3 固定資産の売却	0
4 投資	0
(1) 長期貸付金	0
(2) 建設改良基金への積み立て	0
5 一般会計からの出資金の収入	0
6 投資活動に伴う現金預金の調整	
(1) 投資活動に伴う前払金等の債権の増減	5,235,000
(2) 投資活動に伴う未払金等による債務の増減	△ 5,000,000
投資活動から得た現金・預金（純額）	△ 517,245,767
III 財務活動からのキャッシュフロー	
1 企業債の発行	366,000,000
2 企業債の償還	△ 386,378,564
3 出資金の収入	0
4 出資金の返還	0
財務活動から得た現金・預金（純額）	△ 20,378,564
IV 現金預金及び現金等価物増加額・減少額	65,772,000
V 現金預金及び現金等価物期首残高	853,712,000
VI 現金預金及び現金等価物期末残高	919,484,000

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	( ) 23	6,626	86,133	53,653	146,412	29,948	176,360
	資本勘定支弁職員	( ) 3		12,086	6,492	18,578	4,059	22,637
	計	( ) 26	6,626	98,219	60,145	164,990	34,007	198,997
前 年 度	損益勘定支弁職員	( ) 23	5,522	83,646	54,156	143,324	28,916	172,240
	資本勘定支弁職員	( ) 3		12,014	6,163	18,177	4,177	22,354
	計	( ) 26	5,522	95,660	60,319	161,501	33,093	194,594
比 較	損益勘定支弁職員	( )	1,104	2,487	△ 503	3,088	1,032	4,120
	資本勘定支弁職員	( )		72	329	401	△ 118	283
	計	( )	1,104	2,559	△ 174	3,489	914	4,403

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当
	本年度	3,390	1,848	894	5,280	525	42,636	5,572
	前年度	3,100	2,118	619	5,280	524	39,235	9,443
	比 較	290	△ 270	257		1	3,401	△ 3,871

備考 ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	( ) 20	96	86,133	51,459	137,688	28,648	166,336
	資本勘定支弁職員	( ) 3		12,086	6,492	18,578	4,059	22,637
	計	( ) 23	96	98,219	57,951	156,266	32,707	188,973
前 年 度	損益勘定支弁職員	( ) 20	96	83,646	52,982	136,724	27,868	164,592
	資本勘定支弁職員	( ) 3		12,014	6,163	18,177	4,177	22,354
	計	( ) 23	96	95,660	59,145	154,901	32,045	186,946
比 較	損益勘定支弁職員	( )		2,487	△ 1,523	964	780	1,744
	資本勘定支弁職員	( )		72	329	401	△ 118	283
	計	( )		2,559	△ 1,194	1,365	662	2,027

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当
	本年度	3,390	1,848	894	5,130	525	40,592	5,572
	前年度	3,100	2,118	619	5,130	524	38,211	9,443
	比 較	290	△ 270	275		1	2,381	△ 3,871

備考 1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載する。

2 ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

## (2) 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 3 )	6,530		2,194	8,724	1,300	10,024
	資本勘定支弁職員	( )						
	計	( 3 )	6,530		2,194	8,724	1,300	10,024
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 3 )	5,426		1,174	6,600	1,048	7,648
	資本勘定支弁職員	( )						
	計	( 3 )	5,426		1,174	6,600	1,048	7,648
比 較	損益勘定支弁職員	( )	1,104		1,020	2,124	252	2,376
	資本勘定支弁職員	( )						
	計	( )	1,104		1,020	2,124	252	2,376

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	期末勤勉手当
	本年度	150	2,044
	前年度	150	1,024
	比 較		1,020

- 備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載する。
- 2 ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

## 2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考										
給 料	2,559	給与改定に伴う増減分	476	給与改定の状況										
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>給与改定率</th> <th>実施時期</th> <th>備 考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令和6年度</td> <td>未定</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>令和5年度</td> <td>給料表 平均0.94%引上げ期 末勤勉手当0.10月増</td> <td>令和5年 4月1日</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	年 度	給与改定率	実施時期	備 考	令和6年度	未定			令和5年度	給料表 平均0.94%引上げ期 末勤勉手当0.10月増
		年 度	給与改定率	実施時期	備 考									
		令和6年度	未定											
令和5年度	給料表 平均0.94%引上げ期 末勤勉手当0.10月増	令和5年 4月1日												
昇給に伴う増分	△220													
その他の増減分	2,303		職員数の異動状況											
				<table border="1"> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>23 人</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>23 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>人</td> </tr> </tbody> </table>	本 年 度	23 人	前 年 度	23 人	増 減	人				
本 年 度	23 人													
前 年 度	23 人													
増 減	人													
手 当	△1,194	制度改正に伴う減分	1,071											
		その他の増減分	△2,265											

### 3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		一般企業職	区 分		一般企業職
令和6年4月1日 現在	平均給料月額（円）	355,853	令和5年4月1日 現在	平均給料月額（円）	346,587
	平均給与月額（円）	379,966		平均給与月額（円）	369,596
	平均年齢（歳）	48.5		平均年齢（歳）	46.8

#### (2) 初任給

区 分	一般企業職（円）	一般会計の制度	
		一般行政職（円）	
高 校 卒	166,600	166,600	
短 大 卒	176,100	176,100	
大 学 卒	196,200	196,200	

#### (3) 級別職員数

区 分	一般企業職			区 分	一般企業職		
	級	職員数（人）	構成比（%）		級	職員数（人）	構成比（%）
令和6年4月1日 現在	6級	( 1 )	( 4.4 )	令和5年4月1日 現在	6級	( 1 )	( 4.4 )
	5級	( 5 )	( 21.7 )		5級	( 6 )	( 26.1 )
	4級	( 15 )	( 65.2 )		4級	( 12 )	( 52.2 )
	3級	( 2 )	( 8.7 )		3級	( 2 )	( 8.7 )
	2級	( )	( )		2級	( 1 )	( 4.3 )
	1級	( )	( )		1級	( 1 )	( 4.3 )
	計	( 23 )	( 100.0 )		計	( 23 )	( 100.0 )

( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

#### (級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般企業職	部 長 局 長	課 長	課長補佐 主 幹	係 長 主 査 副主幹	主任主事 主任技師	副主任主事 副主任技師	主 事 技 師

(4)昇給

区 分		合 計	一般企業職	区 分		合 計	一般企業職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23	前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	22		昇給に係る職員数 (B) (人)	23	23		
	号給数別内訳	1号給 (人)				号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		2号給 (人)	5		5		4号給 (人)	5	5
		3号給 (人)	2		2		6号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	15		15		8号給 (人)	14	14
比率 (B) / (A) (%)		95.7	95.7	比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 (月 分)	職務上の段階、職務の級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	部長・課長級の職員 15%、課長補佐級の職員 10% 主任主事・主任技師以上の職務の職員 5%
前 年 度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	部長・課長級の職員 15%、課長補佐級の職員 10% 主任主事・主任技師以上の職務の職員 5%
一般会計の 制 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	部長・課長級の職員 15%、課長補佐級の職員 10% 主任主事・主任技師以上の職務の職員 5%

( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

(6) 定年退職及び勸奨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	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) 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6年度 日南市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（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		129,748,391
ロ 建 物	560,476,158	
減価償却累計額	<u>263,970,460</u>	296,505,698
ハ 構 築 物	17,449,097,283	
減価償却累計額	<u>8,533,547,130</u>	8,915,550,153
ニ 機 械 及 び 装 置	2,798,822,061	
減価償却累計額	<u>2,171,608,425</u>	627,213,636
ホ 車 輛 及 び 運 搬 具	32,668,035	
減価償却累計額	<u>28,925,193</u>	3,742,842
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,414,260	
減価償却累計額	<u>8,408,875</u>	2,005,385
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,136,180,966</u>

有形固定資産合計 12,110,947,071

#### (2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権	<u>53,378</u>	
無形固定資産合計		<u>53,378</u>

固 定 資 産 合 計 12,111,000,449

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	919,484,000	
(2) 未 収 金	129,803,000	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 4,500,000	
(4) 貯 蔵 品	<u>22,174,866</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>1,066,961,866</u>

資 産 合 計 13,177,962,315

負 債 の 部

<b>3 固 定 負 債</b>			
(1) 企 業 債 金		6,163,766,243	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	115,969,451		
ロ 修繕引当金	1,988,400	117,957,851	
<b>固 定 負 債 合 計</b>			<b>6,281,724,094</b>
<b>4 流 動 負 債</b>			
(1) 企 業 債 金		383,016,882	
(2) 未 払 金		53,000,000	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	11,831,359		
ロ 法定福利費引当金	2,373,549	14,204,908	
(4) 預 り 金		4,282,000	
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>454,503,790</b>
<b>5 繰 延 収 益</b>			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	131,698,211		
ロ 寄 附 金	2,000,000		
ハ 工 事 補 償 金	606,657,495		
ニ 工 事 負 担 金	349,280,824		
ホ 県 補 助 金	77,336,690		
ヘ 国 庫 補 助 金	730,124,375		
ト 市 補 助 金	34,500,000		
チ 他 会 計 負 担 金	250,549,025		
リ 他 会 計 繰 入 金	79,559,649		
ヌ その他資本剰余金	1,448,845		
ル 建設仮勘定前受金	69,135,637	2,332,290,751	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 79,588,387		
ロ 寄 附 金	△ 1,467,001		
ハ 工 事 補 償 金	△ 392,336,292		
ニ 工 事 負 担 金	△ 202,067,735		
ホ 県 補 助 金	△ 60,491,674		
ヘ 国 庫 補 助 金	△ 321,382,206		
ト 市 補 助 金	△ 32,775,000		
チ 他 会 計 負 担 金	△ 112,523,469		
リ 他 会 計 繰 入 金	△ 37,640,636		
ヌ その他資本剰余金	△ 1,106,489	△ 1,241,378,889	
<b>繰 延 収 益 合 計</b>			<b>1,090,911,862</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>7,827,139,746</b>

資 本 の 部

<b>6 資 本 金</b>			
(1) 固 有 資 本 金	515,479,612		
(2) 繰 入 資 本 金	56,396,000		
(3) 組 入 資 本 金	4,016,401,087	4,588,276,699	
			<b>4,588,276,699</b>
<b>7 剰 余 金</b>			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	9,460,514		
ロ 寄 附 金	1,228,674		
ハ 工 事 補 償 金	43,622,817		
ニ 工 事 負 担 金	19,227,942		
資 本 剰 余 金 合 計		73,539,947	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	253,897,837		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	96,187,403		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	338,920,683		
う ち 当 年 度 純 利 益	164,889,549		
利 益 剰 余 金 合 計		689,005,923	
<b>剰 余 金 合 計</b>			<b>762,545,870</b>
<b>資 本 合 計</b>			<b>5,350,822,569</b>
<b>負 債 資 本 合 計</b>			<b>13,177,962,315</b>

## 注 記

### I 重要な会計方針

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

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな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（ただし、国庫補助事業の用に供するものの価格は、個別法による。）

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建	物	13～50年							
構	築	物	40～60年						
機	械	及	び	装	置	6～20年			
車	両	運	搬	具	4～5年				
工	具	、	器	具	及	び	備	品	5～8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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計等が負担すると見込まれる金額499,073,890円を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる115,969,451円を含んだ額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

#### 4 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（当該年度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、597,603,000円である。

#### 2 引当金の取崩し

令和6年度は、退職手当として退職給付引当金10,671,976円を取り崩すこととしている。

# 令和5年度 日南市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 円）

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	1,140,812,911		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>24,161,651</u>	1,164,974,562	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	182,809,951		
(2) 配水及び給水費	140,102,197		
(3) 業務費	99,848,801		
(4) 総係費	71,965,004		
(5) 減価償却費	457,582,241		
(6) 資産減耗費	10,400,000		
(7) その他営業費用	<u>2,000</u>	<u>962,710,194</u>	
<b>営業利益</b>			202,264,368
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	55,000		
(2) 他会計補助金	9,571,000		
(3) 長期前受金戻入	68,350,229		
(4) 雑収益	<u>907,954</u>	78,884,183	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	87,777,000		
(2) 雑支出	<u>6,891,893</u>	<u>94,668,893</u>	<u>△15,784,710</u>
<b>経常利益</b>			186,479,658
<b>5 特別利益</b>			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>5,438</u>	5,438	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	277,890		
(3) その他の損失	<u>0</u>	<u>277,890</u>	<u>△272,452</u>
<b>当年度純利益</b>			186,207,206
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			9,784,407
<b>その他未処分利益剰余金変動額</b>			<u>197,712,413</u>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<u><u>393,704,026</u></u>

# 令和5年度 日南市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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 127,898,391

ロ 建 物 560,476,158

減価償却累計額 245,247,704 306,228,454

ハ 構 築 物 17,244,421,268

減価償却累計額 8,177,301,113 9,067,120,155

ニ 機 械 及 び 装 置 2,796,094,788

減価償却累計額 2,092,837,457 703,257,331

ホ 車 輛 及 び 運 搬 具 32,668,035

減価償却累計額 27,659,743 5,008,292

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 9,827,896

減価償却累計額 8,045,907 1,781,989

ト 建 設 仮 勘 定 1,807,776,719

有形固定資産合計 12,019,071,331

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 53,378

無形固定資産合計 53,378

固 定 資 産 合 計 12,019,124,709

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 853,712,000

(2) 未 収 金 168,106,000

(3) 貸 倒 引 当 金 △ 4,500,000

(4) 貯 蔵 品 22,332,914

流 動 資 産 合 計 1,039,650,914

資 産 合 計 13,058,775,623

負 債 の 部

<b>3</b>	<b>固 定 負 債</b>					
	(1) 企 業 債 金				6,180,783,125	
	(2) 引 当 金					
	イ 退職給付引当金	121,069,483				
	ロ 修繕引当金	1,988,400		<u>123,057,883</u>		
	<b>固 定 負 債 合 計</b>					<b>6,303,841,008</b>
<b>4</b>	<b>流 動 負 債</b>					
	(1) 企 業 債 金				386,378,564	
	(2) 未 払 金				58,000,000	
	(3) 引 当 金					
	イ 賞与引当金	11,636,000				
	ロ 法定福利費引当金	2,385,000		14,021,000		
	(4) 預 り 金			<u>4,438,000</u>		
	<b>流 動 負 債 合 計</b>					<b>462,837,564</b>
<b>5</b>	<b>繰 延 収 益</b>					
	(1) 長 期 前 受 金					
	イ 受贈財産評価額	131,698,211				
	ロ 寄 附 金	2,000,000				
	ハ 工 事 補 償 金	605,727,495				
	ニ 工 事 負 担 金	345,072,642				
	ホ 県 補 助 金	77,336,690				
	ヘ 国 庫 補 助 金	730,124,375				
	ト 市 補 助 金	34,500,000				
	チ 他 会 計 負 担 金	205,538,757				
	リ 他 会 計 繰 入 金	75,413,756				
	ヌ その他資本剰余金	1,448,845				
	ル 建設仮勘定前受金	70,343,819		<u>2,279,204,590</u>		
	(2) 長期前受金収益化累計額					
	イ 受贈財産評価額	△ 76,451,862				
	ロ 寄 附 金	△ 1,422,001				
	ハ 工 事 補 償 金	△ 379,702,180				
	ニ 工 事 負 担 金	△ 195,299,908				
	ホ 県 補 助 金	△ 59,210,309				
	ヘ 国 庫 補 助 金	△ 303,602,395				
	ト 市 補 助 金	△ 32,775,000				
	チ 他 会 計 負 担 金	△ 88,327,749				
	リ 他 会 計 繰 入 金	△ 35,160,267				
	ヌ その他資本剰余金	△ 1,088,888		<u>△ 1,173,040,559</u>		
	<b>繰 延 収 益 合 計</b>					<u><u>1,106,164,031</u></u>
	<b>負 債 合 計</b>					<u><u>7,872,842,603</u></u>

資 本 の 部

<b>6</b>	<b>資 本 金</b>					
	(1) 固 有 資 本 金	515,479,612				
	(2) 繰 入 資 本 金	56,396,000				
	(3) 組 入 資 本 金	3,750,338,445		<u>4,322,214,057</u>		
	<b>資 本 金 合 計</b>					
<b>7</b>	<b>剰 余 金</b>					
	(1) 資 本 剰 余 金					
	イ 受贈財産評価額	9,460,514				
	ロ 寄 附 金	1,228,674				
	ハ 工 事 補 償 金	43,622,817				
	ニ 工 事 負 担 金	19,227,942				
	<b>資 本 剰 余 金 合 計</b>			<b>73,539,947</b>		
	(2) 利 益 剰 余 金					
	イ 減 債 積 立 金	300,287,587				
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	96,187,403				
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	393,704,026				
	うち 当 年 度 純 利 益	<u>186,207,206</u>				
	<b>利 益 剰 余 金 合 計</b>			<u><u>790,179,016</u></u>		
	<b>剰 余 金 合 計</b>					<u><u>863,718,963</u></u>
	<b>資 本 合 計</b>					<u><u>5,185,933,020</u></u>
	<b>負 債 資 本 合 計</b>					<u><u>13,058,775,623</u></u>

# 令和6年度 日南市水道事業会計予算実施計画明細書

## 収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
水道事業 収 益			1,348,000			
	営業収益		1,270,160			
		給水収益	1,242,317	水道料金	1,242,317	
		受託工事 収 益	2	受託工事 収 益	2	給水工事 受託工事 1 1
		その他 営業収益	27,841	材料売却 収 益	2	一般材料 簡易水道材料 1 1
				手数料	1,735	検査手数料他
				給水加入金	3,300	給水装置新設に伴う加入金
				雑 収 益	22,804	下水道使用料等に 係る徴収事務費負担金 21,296 企業会計システム 維持管理負担金 1,508
		営業外 収 益	77,838			
		受取利息及び 配 当 金	55	預 金 利 息	55	
		他 会 計 補 助 金	8,867	他 会 計 補 助 金	8,867	
		長期前受金 戻 入	68,338	長期前受金 戻 入	68,338	建設改良費の財源となった 補助金等の償却額
		雑 収 益	577	不 用 品 売 却 収 益	1	
				そ の 他 雑 収 益	576	行政財産使用料他
		消 費 税 還 付 金	1	消 費 税 還 付 金	1	
		特別利益	2			
		固定資産 売 却 収 益	1	固定資産 売 却 収 益	1	
		過年度損益 修 正 収 益	1	過年度損益 修 正 収 益	1	

支 出

款	項	目	予定額	各 目 明 細				
				節	金 額	備 考		
水道事業費	営業費用		1,106,000					
			1,015,685					
		原水及び浄水費	236,075	給料	8,518	2名分		
				手当等	4,313	時間外勤務手当 50 扶養手当 738 住居手当 624 通勤手当 24 期末勤勉手当 2,337 児童手当 540		
				賞与引当金繰入額	1,184			
				法定福利費	2,820	地方公務員共済組合市負担金 2,792 地方公務員災害補償基金市負担金 28		
				法定福利費引当金繰入額	239			
				被服費	36	作業服他		
				備用品費	1,683	修繕消耗品		
				燃料費	229	施設発電機用他		
				光熱水費	1,204	電気料他		
				通信運搬費	1,504	テレメーター通信費(回線通信費)		
					委託料	72,843	浄水場管理委託料 49,246 自家用電気工作物 保安管理委託料 3,633 薬品注入設備等保安点検委託料 4,422 非常用発電機点検業務委託料 5,098 電気設備保守点検委託料 1,148 計装機器保守点検委託料 3,873 浄化槽清掃及び保守点検委託料 149 消防用設備等点検業務委託料 261 昼野浄水場 UV 装置保守点検業務委託料 3,696 その他業務委託料 1,317	
					手数料	23,902	水質検査手数料他	
					賃借料	2,970	監視システム利用料他	
					修繕費	12,184	浄水場設備修繕他	
					動力費	97,148	浄水場電力料	
					薬品費	5,298	次亜塩素酸ソーダ他	
				配水及び給水費	156,170	給料	24,060	6名分
						手当等	13,318	扶養手当 918 住居手当 0 通勤手当 374

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
					期末勤勉手当 7,126 時間外勤務手当 2,750 児童手当 720 期末手当 (会計年度任用職員) 1,430	
				賞与引当金 繰入額	3,296	
				法定福利費	8,201	地方公務員共済組合 市負担金 7,213 地方公務員災害補償基金 市負担金 82 社会保険料等 906
				法定福利費 引当金繰入額	661	
				報 酬	3,813	会計年度任用職員 2 名
				旅 費	1,004	
				被 服 費	150	作業服他
				備 消 品 費	968	修繕用資材他
				燃 料 費	1,181	ガソリン代他
				光 熱 水 費	827	電気料
				印刷製本費	10	伝票印刷等
				通信運搬費	97	電話料・切手代
				委 託 料	32,334	配水管破損修理 委託料 5,148 量水器関連委託料 14,788 配水池等草刈委託料 5,330 OA 機器保守点検 委託料 1,859 ウォーターセーフティー ネット委託料 220 漏水調査委託料 2,548 配水池等清掃委託料 2,441
				手 数 料	456	車検手数料他
				賃 借 料	405	積算システムリース料他
				修 繕 費	33,781	給配水管補修他 24,949 車輛修理代 1,110 量水器取替修理 7,722
				路面復旧費	5,345	道路舗装復旧費
				動 力 費	14,326	配水池・加圧ポンプ電力料
				材 料 費	11,277	修繕材料
				負 担 金	254	会議出席負担金他
				保 險 料	276	自動車損害保険料他
				公 課 費	130	自動車重量税

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
		業 務 費	99,208	給 料	26,439	6名分
				手 当 等	11,205	扶養手当 918 住居手当 300 通勤手当 125 期末勤勉手当 7,078 時間外勤務手当 2,050 児童手当 120 期末手当 (会計年度任用職員) 614
				賞与引当金繰入額	3,633	
				法定福利費	8,425	地方公務員共済組合市負担金 7,948 地方公務員災害補償基金市負担金 83 社会保険料等 394
				法定福利費引当金繰入額	732	
				報 酬	2,717	会計年度任用職員 1名
				旅 費	131	
				被 服 費	109	作業服他
				備 消 品 費	137	消耗品他
				燃 料 費	364	ガソリン代
				印刷製本費	30	領収書印刷等
				通信運搬費	5,412	郵便料及び電話料
				委 託 料	28,929	水道メーター検針委託料等 28,401 船舶給水委託料等 528
				手 数 料	7,637	口座振替手数料他
				修 繕 費	172	自動車修繕他
				負 担 金	3,096	電算業務負担金他
				保 險 料	40	自動車損害保険料
		総 係 費	63,361	給 料	27,116	6名分
				手 当 等	8,792	扶養手当 78 住居手当 258 通勤手当 323 期末勤勉手当 7,308 時間外勤務手当 300 管理職手当 525
				賞与引当金繰入額	3,720	

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
				法定福利費	8,125	地方公務員共済組合 市負担金 8,045 地方公務員災害補償基金 市負担金 80
				法定福利費 引当金繰入額	745	
				報 酬	96	審議会委員報酬他
				退職引当金 繰入額	5,572	
				旅 費	371	
				被 服 費	78	作業服他
				備 消 品 費	994	消耗品他
				燃 料 費	10	灯油代
				光 熱 水 費	1,674	庁舎電気料他
				印刷製本費	684	予算書及び決算書
				通信運搬費	404	郵便料及び電話料
				委 託 料	1,466	企業会計システム保守点検 委託料等 1,025 衛生害虫防除委託料 159 金庫室機械警備業務 委託料 282
				手 数 料	21	安全運転管理者等講習会 収入証紙代他
				賃 借 料	955	複写機賃借料他
				修 繕 費	440	
				交 際 費	50	
				補 償 金	150	立竹木・電柱移転補償等
				食 糧 費	3	
				負 担 金	362	日本水道協会・会議出席 負担金他
				保 険 料	733	水道賠償保険料他
				貸倒引当金 繰入額	800	
		減価償却費	448,369	有形固定資産 減価償却費	448,369	
		資産減耗費	12,500	固定資産 除却費	12,000	配水管等除却費
				たな卸資産 減耗費	500	
		その他 営業費用	2	材料売却 原価	2	他会計材料売却他
	営業外用 費		87,857			
		支払利息及び 企業債取扱諸費	86,807	企業債利息	86,807	企業債償還利息
		消 費 税 雑 支 出	1,000 50	消 費 税 その他雑支出	1,000 50	
	特別損失		400			
		過年度損益 修正損	400	過年度損益 修正損	400	
	予備費		2,058			
		予 備 費	2,058			

# 資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
資本的収入			419,100			
	企 業 債		366,000			
		企 業 債	366,000	企 業 債	366,000	配水施設整備事業
	負 担 金		48,010			
		負 担 金	48,010	消火栓設置 負 担 金	3,000	
				他 会 計 負 担 金	45,010	
	補 償 金	930				
		補 償 金	930	工事補償金	930	東九州自動車道関連
	固 定 資 産 売 却 代 金		15			
		固 定 資 産 売 却 代 金	15	固 定 資 産 売 却 代 金	15	
	補 助 金		0			
		補 助 金	0	国庫補助金	0	
	繰 入 金		4,145			
繰 入 金		4,145	他 会 計 繰 入 金	4,145	上中村ポンプ場移転に伴う 償還元金分	

支 出

款	項	目	予定額	各 目 明 細				
				節	金 額	備 考		
資本的支出			1,001,000					
	建設改良費		613,842					
		配水管整備 事業費	573,176	給 料	8,722	2名分		
				手 当 等	4,777	扶養手当	738	
						住居手当	330	
						通勤手当	24	
						期末勤勉手当	3,585	
						時間外勤務手当	100	
				法 定 福 利 費	2,986	地方公務員共済組合 市負担金	2,958	
						地方公務員災害補償基金 市負担金	28	
						旅 費	488	
				被 服 費	34	作業服他		
				備 消 品 費	300	消耗品		
燃 料 費	194	ガソリン代						
委 託 料	36,600	調査設計等委託料						

款	項	目	予定額	各 目 明 細		
				節	金 額	備 考
				手 数 料	52	車検手数料
				修 繕 費	154	車輛修繕
				工事請負費	515,100	配水管布設工事他
				補 償 金	3,536	
				負 担 金	180	日本水道協会講習会等負担金
				保 険 料	36	車輛保険料
				公 課 費	17	重量税
		施設整備費 事業費	35,171	給 料	3,364	1名分
				手 当 等	1,715	扶養手当 0 住宅手当 336 通勤手当 24 期末勤勉手当 1,325 時間外勤務手当 30
				法定福利費	1,073	地方公務員共済組合 市負担金 1,063 地方公務員災害補償基金 市負担金 10
				被 服 費	19	作業服他
				工事請負費	29,000	施設設備更新工事他
		有形固定資産 購入費	5,495	土 地	1,850	
				工 具 器 具 及 び 備 品	645	
				その他機械	3,000	
	企 業 債 還 金		386,379			
		企 業 債 還 金	386,379	企 業 債 還 金	386,379	
	予 備 費		779			
		予 備 費	779			

