

令和 6 年度

佐伯市水道事業会計予算書

佐 伯 市



# 目 次

令和 6 年度 佐伯市水道事業会計予算 .....	4
予算に関する説明書	
令和 6 年度 佐伯市水道事業会計予算実施計画 .....	7
令和 6 年度 佐伯市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 .....	9
給与費明細書 .....	10
債務負担行為に関する調書 .....	13
令和 6 年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表 .....	14
令和 5 年度 佐伯市水道事業予定損益計算書 .....	17
令和 5 年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表 .....	18
予算基礎資料	
令和 6 年度 佐伯市水道事業会計予算明細書 .....	21
収益的収入及び支出 .....	21
資本的収入及び支出 .....	24

## 令和 6 年度 佐伯市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度佐伯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 人 口	65,155 人
(2) 給 水 栓 数	36,651 個
(3) 総 給 水 量	9,554,000 m <sup>3</sup>
(4) 一 日 平 均 給 水 量	26,175 m <sup>3</sup>
(5) 有 収 水 量	7,939,000 m <sup>3</sup>
(6) 主要建設改良事業	555,178 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		1,583,508 千円
第 1 項	営業収益		1,297,063 千円
第 2 項	営業外収益		286,444 千円
第 3 項	特別利益		1 千円
		支	出
第 1 款	水道事業費用		1,479,643 千円
第 1 項	営業費用		1,374,151 千円
第 2 項	営業外費用		98,892 千円
第 3 項	特別損失		1,600 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 695,192千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 40,876千円、過年度分損益勘定留保資金 165,035千円、当年度分損益勘定留保資金 369,281千円、減債積立金 60,000千円、建設改良積立金 60,000千円で補填するものとする。）。

		収	入
第 1 款	資本的収入		353,001 千円
第 1 項	企業債		319,300 千円
第 2 項	固定資産売却代金		1 千円
第 3 項	負担金		33,700 千円
		支	出
第 1 款	資本的支出		1,048,193 千円
第 1 項	建設改良費		555,178 千円
第 2 項	企業債償還金		488,015 千円
第 3 項	予備費		5,000 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
藤望地区ほか枝線整備工事に伴う送配水管布設替工事	令 和 7 年 度	65,000 千円
水道料金調定システム賃借料	令 和 7 年 度 から 令 和 11 年 度 まで	74,000 千円

(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
水道施設整備事業	千円 319,300	証書借入	年利5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる場合は、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、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。

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 216,149 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、17,245千円と定める。

令和 6 年 2 月 20 日 提 出

大分県 佐伯市長 田 中 利 明

# 予算に関する説明書

# 令和6年度 佐伯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			1,583,508	
	1 営業収益		1,297,063	
		1 給水収益	1,266,227	
		2 その他の営業収益	30,836	
	2 営業外収益		286,444	
		1 受取利息及び配当金	32	
		2 他会計負担金	17,551	
		3 長期前受金戻入	143,806	
		4 資本費繰入収益	124,427	
		5 雑収益	628	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,479,643	
	1 営業費用		1,374,151	
		1 原水及び浄水費	324,544	
		2 配水及び給水費	191,125	
		3 総係費	153,343	
		4 減価償却費	680,653	
		5 資産減耗費	24,476	
		6 その他営業費用	10	
	2 営業外費用		98,892	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	62,892	
		2 消費税及び地方消費税	36,000	
	3 特別損失		1,600	
		1 過年度損益修正損	1,600	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

## 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			353,001	
	1 企 業 債		319,300	
		1 企 業 債	319,300	
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 負 担 金		33,700	
1 負 担 金		33,700		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,048,193	
	1 建 設 改 良 費		555,178	
		1 施 設 費	535,947	
		2 固 定 資 産 購 入 費	19,231	
	2 企 業 債 償 還 金		488,015	
		1 企 業 債 償 還 金	488,015	
	3 予 備 費		5,000	
1 予 備 費		5,000		

# 令和6年度 佐伯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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	70,209
	減価償却費	680,653
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 3
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	539
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 143,806
	資本費繰入収益	△ 124,427
	受取利息及び受取配当金	△ 32
	支払利息	62,892
	有形固定資産除却損	24,476
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 952
	未払金の増減額 (△は減少)	758
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	582
	預り金の増減額 (△は減少)	4,304
	小計	575,193
	利息及び配当金の受取額	32
	利息の支払額	△ 62,892
	業務活動によるキャッシュ・フロー	512,333
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	△ 530,667
	無形固定資産の取得による支出	0
	負担金等による収入	31,065
	一般会計からの繰入金による収入	124,427
	投資活動の未収金の増減	0
	投資活動の未払金の増減	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 375,175
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	319,300
	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	△ 488,015
	一般会計からの出資による収入	0
	財務活動の未収金の増減	0
	財務活動の未払金の増減	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 168,715
	資金の増加額 (又は減少額)	△ 31,557
	資金期首残高	663,847
	資金期末残高	632,290

# 給与費明細書

## 1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	賞与等 引当金 繰入額 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	0	26 (1)	1,659	108,953	54,928	165,540	32,567	17,503	539	216,149
前 年 度	0	26 (2)	3,082	108,000	55,679	166,761	33,122	16,042	542	216,467
比 較	0	0 △ 1	△ 1,423	953	△ 751	△ 1,221	△ 555	1,461	△ 3	△ 318

(注) ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きしたものを。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	4,812	1,932	11,500	1,524	1,536	17,789	13,735	2,100
	前 年 度	4,932	1,932	11,500	1,728	1,630	18,088	13,514	2,355
	比 較	△ 120	0	0	△ 204	△ 94	△ 299	221	△ 255

### ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	賞与等 引当金 繰入額 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	0	26 (0)	0	108,953	54,451	163,404	32,191	17,503	539	213,637
前 年 度	0	26 (0)	0	108,000	55,062	163,062	32,478	16,042	542	212,124
比 較	0	0 (0)	0	953	△ 611	342	△ 287	1,461	△ 3	1,513

(注) ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	4,812	1,932	11,500	1,524	1,536	17,450	13,597	2,100
	前 年 度	4,932	1,932	11,500	1,728	1,630	17,471	13,514	2,355
	比 較	△ 120	0	0	△ 204	△ 94	△ 21	83	△ 255

### イ 会計年度任用職員

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	賞与等 引当金 繰入額 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	0	0 (1)	1,659	0	477	2,136	376	0	0	2,512
前 年 度	0	0 (2)	3,082	0	617	3,699	644	0	0	4,343
比 較	0	0 △ 1	△ 1,423	0	△ 140	△ 1,563	△ 268	0	0	△ 1,831

(注) ( ) 内は、会計年度任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	339	138	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	617	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	△ 278	138	0

2 報酬、給料及び手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備 考
報 酬	△1,423	そ の 他 の 増 減 分	△1,423		会計年度任用職員 (任用予定職員数) 本年度 0 人 (1人) 前年度 0 人 (2人) 増 減 0 人 (△1人)
給 料	953	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	1,721	給 与 制 度 見 直 し に 伴 う も の	1,721,000 円
		昇 給 に 伴 う 増 減 分	264		令和7年1月に昇給 264,000 円
		そ の 他 の 増 減 分	△1,032	他 会 計 異 動 に 伴 う も の 等	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 26 (0) 人 前年度 26 (0) 人 増 減 0 (0) 人 採用、退職の状況等 他会計異動による者 会計異動による増 会計異動による減 8 人 8 人
手 当 等	△751	そ の 他 の 増 減 分	△751	他 会 計 異 動 に 伴 う も の 等	職員の異動等は上記と同様

(注) ( )内は、短時間勤務職員について外書きしたもの。

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	348,012	
	平 均 給 与 月 額 (円)	384,812	
	平 均 年 齢 (歳)	44.2	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	349,624	
	平 均 給 与 月 額 (円)	391,552	
	平 均 年 齢 (歳)	45.0	

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	171,400	171,400	171,400	171,400
大 学 卒	203,000	————	203,000	————

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 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	2	7.7	1		
	2	1	3.8	2		
	3	3	11.5	3		
	4	13	50.0	4		
	5	4	15.4	5		
	6	2	7.7	6		
	7		0.0			
	8	1	3.8			
	計	26	100.0	計		
令 和 5 年 1 月 1 日 現在	1	2	8.0	1		
	2	1	4.0	2		
	3	1	4.0	3		
	4	13	52.0	4		
	5	5	20.0	5		
	6	2	8.0	6		
	7		0.0			
	8	1	4.0			
	計	25	100.0	計		

※構成比は各項目ごとに四捨五入しているため、計欄と一致しない場合があります。

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任 主査	副主幹	主幹 総括主幹	課長補佐 課長	次長	部長
技能労務職	主事 技師	主事 技師	主任 主査	副主幹	主幹 総括主幹	課長補佐 課長	-	-

(4) 昇 給

区 分	合 計	代表的な職種			
		一般行政職	技能労務職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	26	26	-	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	25	25	-	
	号給数別内訳	1 号 給 (人)			-
		2 号 給 (人)			-
		3 号 給 (人)			-
		4 号 給 (人)	22	22	-
		5 号 給 (人)			-
		6 号 給 (人)			-
		7 号 給 (人)			-
	8 号 給 以上 (人)	3	3	-	
比 率 (B) / (A) (%)	96.2	96.2	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	26	26	-	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	20	-	
	号給数別内訳	1 号 給 (人)			-
		2 号 給 (人)			-
		3 号 給 (人)	1	1	-
		4 号 給 (人)	16	16	-
		5 号 給 (人)			-
		6 号 給 (人)			-
		7 号 給 (人)			-
	8 号 給 以上 (人)	3	3	-	
比 率 (B) / (A) (%)	76.9	76.9	-		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段 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	職員	2.250	2.250	4.500	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	1.725	1.725	3.450	
前 年 度	職員	2.200	2.200	4.400	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	1.200	1.200	2.400	期末手当のみ
一 般 会 計 の 制 度	職員	2.250	2.250	4.500	有
	再任用職員	1.175	1.175	2.350	
	会計年度任用職員	1.725	1.725	3.450	

## (6) 定年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)	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) 地域手当

該当なし

## (8) 特殊勤務手当

該当なし

## (9) その他の手当

一般会計と同じ

## 債務負担行為に関する調書

(過年度提出に係る分)

事 項	限度額	前年度末までの 支 払 義 務 発 生 (見 込) 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	営業 収益	企業債	工事 負担金	その他
連続紙ページプリン タ・OCRスキャナー 機器賃借料	千円 10,550	令和5年度まで	千円 4,268	令和6年度から 令和8年度まで	千円 6,282	千円 6,282	千円	千円	千円
佐伯市水道施設機械警 備業務委託	15,300	令和5年度まで	1,982	令和6年度から 令和9年度まで	13,318	13,318			
佐伯市水道事業浄水場 等運転管理業務委託	260,370	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	260,370	260,370			

(当該年度提出に係る分)

事 項	限度額	前年度末までの 支 払 義 務 発 生 (見 込) 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	営業 収益	企業債	工事 負担金	その他
藤望地区ほか枝線整備 工事に伴う送配水管布 設替工事	千円 65,000	—	—	令和7年度	千円 65,000	千円	千円	千円 52,000	千円 13,000
水道料金調定システム 賃借料	74,000	—	—	令和7年度から 令和11年度まで	74,000	74,000			

# 令和6年度 佐伯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			163,767,700		
ロ 建 物	1,025,557,636				
減価償却累計額	△ 299,606,478		725,951,158		
ハ 構 築 物	21,957,242,750				
減価償却累計額	△ 9,208,727,314		12,748,515,436		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,838,294,408				
減価償却累計額	△ 2,660,584,298		1,177,710,110		
ホ 車 両 運 搬 具	21,126,521				
減価償却累計額	△ 17,917,416		3,209,105		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	58,750,363				
減価償却累計額	△ 42,243,081		16,507,282		
ト 建 設 仮 勘 定			28,459,000		
有形固定資産合計				14,864,119,791	
(2)無形固定資産					
イ 電 話 加 入 権			1,691,062		
ロ 水 利 権			8,153,585		
ハ その他無形固定資産			1,584,000		
無形固定資産合計				11,428,647	
固定資産合計					14,875,548,438
2 流 動 資 産					
(1)現金・預金			632,290,543		
(2)未 収 金		38,657,000			
貸倒引当金		△ 953,000		37,704,000	
(3)貯 蔵 品				5,573,000	
流動資産合計					675,567,543
資産合計					15,551,115,981

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		4,783,932,807		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			4,783,932,807	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		21,268,473		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>21,268,473</u>	
固定負債合計				4,805,201,280
4 流動負債				
(1) 一時借入金				0
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		484,849,520		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			484,849,520	
(3) 未払金			59,584,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与等引当金		<u>17,503,000</u>		
引当金合計			17,503,000	
(5) 預り金			<u>64,954,000</u>	
流動負債合計				626,890,520
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,835,174,233	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,674,349,762	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>0</u>	
繰延収益合計				<u>3,160,824,471</u>
負債合計				<u><u>8,592,916,271</u></u>

資本の部

6 資本金				6,567,197,667
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		3,850,445		
ロ 国庫補助金		3,647,708		
ハ 県補助金		<u>1,650,177</u>		
資本剰余金合計			9,148,330	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		35,247,459		
ロ 建設改良積立金		35,669,224		
ハ 利益積立金		0		
ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>310,937,030</u>		
利益剰余金合計			<u>381,853,713</u>	
剰余金合計				<u>391,002,043</u>
資本合計				<u>6,958,199,710</u>
負債資本合計				<u><u>15,551,115,981</u></u>

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法による。

#### 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	10年～75年
構築物	2年～65年
機械及び装置	2年～40年
車両運搬具	3年～5年
工具器具及び備品	2年～30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	
電話加入権	14年～17年
水利権	20年
ソフトウェア	5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、一般会計との取り決めに基づき、水道事業会計が負担する金額を計上している。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による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一般会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は869,397千円である。

### III. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース会計に係る特例措置

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よっている。

# 令和5年度 佐伯市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)

1 営業収益		円		円		円
(1) 給水収益	1,191,628,182					
(2) その他の営業収益	25,761,000		1,217,389,182			
2 営業費用						
(1) 原水及び浄水費	308,856,908					
(2) 配水及び給水費	169,492,819					
(3) 総係費	151,756,853					
(4) 減価償却費	681,399,012					
(5) 資産減耗費	26,527,000					
(6) その他営業費用	9,091		1,338,041,683			
営業損失						120,652,501
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	32,000					
(2) 他会計負担金	30,953,000					
(3) 長期前受金戻入	146,734,859					
(4) 資本費繰入収益	132,722,000					
(5) 雑収益	628,228		311,070,087			
4 営業外費用						
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	68,104,000					
(2) 雑支出	6,543,880		74,647,880			236,422,207
経常利益						115,769,706
5 特別利益						
(1) 固定資産売却益	0					
(2) 過年度損益修正益	9,933,489		9,933,489			
6 特別損失						
(1) 固定資産売却損	0					
(2) 過年度損益修正損	1,454,545					
(3) その他特別損失	0		1,454,545			8,478,944
当年度純利益						124,248,650
前年度繰越利益剰余金						66,478,914
その他の未処分利益剰余金変動額						8,000,000
当年度未処分利益剰余金						198,727,564

# 令和5年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表

(令和6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		163,136,700		
ロ 建物	1,025,557,636			
減価償却累計額	△ 276,382,478	749,175,158		
ハ 構築物	21,596,104,700			
減価償却累計額	△ 8,723,943,314	12,872,161,386		
ニ 機械及び装置	3,748,541,761			
減価償却累計額	△ 2,556,452,298	1,192,089,463		
ホ 車両運搬具	20,873,794			
減価償却累計額	△ 18,606,416	2,267,378		
ヘ 工具器具及び備品	58,326,727			
減価償却累計額	△ 37,920,081	20,406,646		
ト 建設仮勘定		37,309,470		
有形固定資産合計		15,036,546,201		
(2)無形固定資産				
イ 電話加入権		1,691,062		
ロ 水利権		8,727,585		
ハ その他無形固定資産		3,046,000		
無形固定資産合計		13,464,647		
固定資産合計			15,050,010,848	
2 流動資産				
(1)現金・預金		663,846,667		
(2)未収金		37,705,000		
貸倒引当金	△ 956,000	36,749,000		
(3)貯蔵品		6,155,000		
流動資産合計			706,750,667	
資産合計			15,756,761,515	

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		4,949,482,327		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			4,949,482,327	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		20,729,473		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>20,729,473</u>	
固定負債合計				4,970,211,800
4 流動負債				
(1) 一時借入金				0
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		488,015,000		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			488,015,000	
(3) 未払金			58,826,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与等引当金		<u>17,503,000</u>		
引当金合計			17,503,000	
(5) 預り金			<u>60,650,000</u>	
流動負債合計				624,994,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,810,055,233	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,536,489,762	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>0</u>	
繰延収益合計				<u>3,273,565,471</u>
負債合計				<u><u>8,868,771,271</u></u>

資本の部

6 資本金				6,559,197,667
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		3,850,445		
ロ 国庫補助金		3,647,708		
ハ 県補助金		<u>1,650,177</u>		
資本剰余金合計			9,148,330	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		60,247,459		
ロ 建設改良積立金		60,669,224		
ハ 利益積立金		0		
ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>198,727,564</u>		
利益剰余金合計			<u>319,644,247</u>	
剰余金合計				<u>328,792,577</u>
資本合計				<u>6,887,990,244</u>
負債資本合計				<u><u>15,756,761,515</u></u>

# 予 算 基 礎 資 料

# 令和6年度 佐伯市水道事業会計予算明細書

## 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	説 明
水 道 事 業 収 入			1,583,508			
	営 業 収 益		1,297,063			
		給 水 収 益	1,266,227	水 道 料 金	1,266,227	
		そ の 他 の 営 業 収 益	30,836	加 入 金	5,747	新規加入者
				手 数 料	1,275	設計審査手数料ほか
				負 担 金	23,813	料金徴収事務負担金ほか
				雑 収 益	1	
		営 業 外 収 益		286,444		
	受 取 利 息 及 び 配 当 金		32	預 金 利 息	32	
	他 会 計 上 の 負 担 金		17,551	一 般 会 計 上 の 負 担 金	17,551	統合簡易水道繰入金(利子分)ほか
	長 期 前 受 金 入 戻 金		143,806	長 期 前 受 金 入 戻 金	143,806	長期前受金の当年度収益化額
	資 本 費 用 の 繰 上 取 消 益		124,427	資 本 費 用 の 繰 上 取 消 益	124,427	統合簡易水道繰入金(元金分)
	雑 収 益		628	そ の 他 の 雑 収 益	628	行政財産使用料ほか
特 別 利 益		1				
	過 年 度 損 益 修 正 益	1	過 年 度 損 益 修 正 益	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
水 道 事 業 費 用			1,479,643			
	営 業 費 用		1,374,151			
		原 水 及 び 浄 水 費	324,544	給 料	8,893	2名
				手 当 等	4,407	
				賞 与 等 引 当 金 繰 上 取 消 額	1,470	引当金計上
				法 定 福 利 費	2,670	
				備 消 品 費	1,931	ろ過砂ほか

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				光 熱 水 費	2,199	浄水場電気料ほか
				通 信 運 搬 費	11,158	専用回線使用料ほか
				委 託 料	151,725	浄水場等維持管理業務ほか
				手 数 料	124	簡易培養検査手数料ほか
				賃 借 料	1,273	水道用地賃借料ほか
				使 用 料	31	ケーブルテレビ使用料ほか
				修 繕 費	20,968	水源施設修繕ほか
				動 力 費	112,124	ポンプ高圧電気料
				薬 品 費	5,571	滅菌用次亜塩素酸ほか
		配 水 及 び 給 水 費	191,125	給 料	24,883	6名
				手 当 等	12,167	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 金 額	3,933	引当金計上
				法 定 福 利 費	7,143	
				備 消 品 費	1,063	修繕用消耗品ほか
				光 熱 水 費	2,252	配水池電気料
				通 信 運 搬 費	56	手荷物運送料
				委 託 料	53,255	水道施設維持管理業務ほか
				賃 借 料	585	水道用地賃借料ほか
				修 繕 費	71,097	漏水修理ほか
				動 力 費	14,691	加圧ポンプ電気料ほか
		総 係 費	153,343	給 料	36,265	9名
				手 当 等	17,150	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 金 額	5,727	引当金計上

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				報 酬	1,659	会計年度任用職員1名
				法 定 福 利 費	11,121	
				旅 費	183	日水協支部総会ほか
				備 消 品 費	1,451	事務用品ほか
				燃 料 費	1,719	車両ガソリンほか
				印 刷 製 本 費	2,986	料金納付書ほか
				通 信 運 搬 費	5,068	後納郵便料ほか
				委 託 料	38,762	検針業務ほか
				手 数 料	7,846	口座振替手数料ほか
				賃 借 料	14,042	料金調定システムほか
				使 用 料	1,086	庁舎使用料ほか
				修 繕 費	1,531	車両修理ほか
				補 償 金	100	
				研 修 費	283	事務及び技術研究会ほか
				負 担 金	1,919	庁舎光熱水費等負担金ほか
				保 険 料	4,142	建物損害共済ほか
				公 課 費	106	車両重量税
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	197	現年度未収金に対する引当額
		減 価 償 却 費	680,653	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	678,617	建物、構築物、機械及び装置、 車輛運搬具、工具器具及び備品
				無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,036	電話加入権、水利権、ソフト ウェア
		資 産 減 耗 費	24,476	固 定 資 産 除 却 費	24,476	
		そ の 他 用 営 業 費	10	雑 支 出	10	
	営 業 外 費 用		98,892			
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	62,892	企 業 債 利 息	62,392	
				一 時 借 入 金 利	500	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	36,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	36,000	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
	特 別 損 失		1,600			
		過 年 度 損 益 修 正 損	1,600	過 年 度 損 益 修 正 損	1,600	
	予 備 費		5,000			
		予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	

## 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	説 明
資 本 的 収 入			353,001			
	企 業 債		319,300			
		企 業 債	319,300	企 業 債	319,300	
	固 定 資 産 売 却 代 金		1			
		固 定 資 産 売 却 代 金	1	固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	負 担 金		33,700			
		負 担 金	33,700	工 事 負 担 金	23,600	道 路 改 良 工 事 に 伴 う 負 担 金 等
				負 担 金	10,100	消 火 栓 新 設

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
資 本 的 支 出			1,048,193			
	建 設 改 良 費		555,178			
		施 設 費	535,947	給 料	38,912	9名
				手 当 等	21,204	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	6,373	引 当 金 計 上
				法 定 福 利 費	11,633	
				旅 費	231	工 場 検 査
				退 職 給 付 費	539	引 当 金 計 上
				備 消 品 費	513	工 事 用 消 耗 品 ほ か
				印 刷 製 本 費	66	窓 あ き 封 筒 印 刷

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				通 信 運 搬 費	301	後納郵便料
				委 託 料	65,246	量水器検満取替ほか
				賃 借 料	32	フェリー使用料
				使 用 料	2	駐車場使用料
				補 償 金	1,000	
				工 事 請 負 費	389,400	配水管布設替工事ほか
				負 担 金	495	工事積算システム負担金
		固 定 資 産 購 入 費	19,231	土 地 購 入 費	631	水道用地
				機 械 及 び 装 置 購 入 費	16,734	量水器、予備ポンプ
				工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	466	携帯用無線機
				車 両 運 搬 具 購 入 費	1,400	公用車
	企 業 債 還 金		488,015			
		企 業 債 還 金	488,015	元 金 償 還 金	488,015	
	予 備 費		5,000			
		予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	