

令和3年度

佐伯市水道事業会計予算書

佐伯市

目 次

令和 3 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 3 年度佐伯市水道事業会計予算実施計画	7
令和 3 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 3 年度佐伯市水道事業予定貸借対照表	14
令和 2 年度佐伯市水道事業予定損益計算書	17
令和 2 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 3 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3年度 佐伯市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和3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	69,037 人
(2) 給 水 栓 数	36,973 個
(3) 総 給 水 量	10,616,000 m ³
(4) 一 日 平 均 給 水 量	29,085 m ³
(5) 有 収 水 量	8,526,000 m ³
(6) 主要建設改良事業	575,864 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	1,559,334 千円
第 1 項	営 業	収 益	1,221,145 千円
第 2 項	営 業 外	収 益	338,188 千円
第 3 項	特 別	利 益	1 千円
		支	出
第 1 款	水道事業	費用	1,533,201 千円
第 1 項	営 業	費 用	1,420,180 千円
第 2 項	営 業 外	費 用	106,521 千円
第 3 項	特 別	損 失	1,500 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 685,810千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 49,920千円、過年度分損益勘定留保資金 235,388千円、当年度分損益勘定留保資金 380,502千円、減債積立金 10,000千円、建設改良積立金 10,000千円で補填するものとする。）。

		収	入
第 1 款	資 本 的	収 入	411,901 千円
第 1 項	企 業	債 債	381,300 千円
第 2 項	固定資産	売却代金	1 千円
第 3 項	負 担	金	30,600 千円
		支	出
第 1 款	資 本 的	支 出	1,097,711 千円
第 1 項	建 設 改 良	費	575,864 千円
第 2 項	企 業 債 償 還	金	516,847 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
連続紙ページプリンタ・OCR スキャナー機器賃借料	令和4年度から 令和8年度まで	10,550 千円
県道佐伯弥生線(坂の浦地区)送配水管布設替工事	令和4年度	70,000 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	381,300 千円	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ぬ。

- (1) 職 員 給 与 費 241,525 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、16,313千円と定める。

令和 3 年 2 月 24 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3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			1,559,334	
	1 営業収益		1,221,145	
		1 給水収益	1,191,918	
		2 その他の営業収益	29,227	
	2 営業外収益		338,188	
		1 受取利息及び配当金	32	
		2 他会計負担金	32,222	
		3 長期前受金戻入	155,822	
		4 資本費繰入収益	148,976	
		5 雑収益	1,136	
	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			1,533,201	
	1 営業費用		1,420,180	
		1 原水及び浄水費	292,451	
		2 配水及び給水費	223,321	
		3 総係費	143,526	
		4 減価償却費	731,900	
		5 資産減耗費	28,972	
		6 その他営業費用	10	
	2 営業外費用		106,521	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	84,521	
		2 消費税及び地方消費税	22,000	
	3 特別損失		1,500	
		1 過年度損益修正損	1,500	
	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			411,901	
	1 企 業 債		381,300	
		1 企 業 債	381,300	
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 負 担 金		30,600	
1 負 担 金		30,600		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,097,711	
	1 建 設 改 良 費		575,864	
		1 施 設 費	561,034	
		2 固 定 資 産 購 入 費	14,830	
	2 企 業 債 償 還 金		516,847	
		1 企 業 債 償 還 金	516,847	
	3 予 備 費		5,000	
1 予 備 費		5,000		

令和3年度 佐伯市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	
当年度純損益	△ 17,550
減価償却費	731,900
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	735
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 155,822
資本費繰入収益	△ 148,976
受取利息及び受取配当金	△ 32
支払利息	84,521
有形固定資産除却損	28,306
未収金の増減額 (△は増加)	1,048
未払金の増減額 (△は減少)	1,722
たな卸資産の増減額 (△は増加)	601
預り金の増減額 (△は減少)	△ 1,090
小計	525,362
利息及び配当金の受取額	32
利息の支払額	△ 84,521
業務活動によるキャッシュ・フロー	440,873
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	△ 627,697
無形固定資産の取得による支出	0
負担金等による収入	33,627
一般会計からの繰入金による収入	148,976
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	△ 445,094
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	466,900
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	△ 516,847
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	△ 49,947
資金の増加額 (又は減少額)	△ 54,168
資金期首残高	633,492
資金期末残高	579,324

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	29 (3)	4,938	119,535	58,225	182,698	38,217	19,875	735	241,525
前 年 度	0	30 (3)	4,788	131,527	61,409	197,724	42,290	21,608	384	262,006
比 較	0	△1 (0)	150	△ 11,992	△ 3,184	△ 15,026	△ 4,073	△ 1,733	351	△ 20,481

(注) () 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

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	4,236	1,932	11,500	2,102	1,754	20,396	14,325	1,980
	前 年 度	4,458	1,932	11,000	2,831	1,285	22,255	15,808	1,840
	比 較	△ 222	0	500	△ 729	469	△ 1,859	△ 1,483	140

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	29 (0)	0	119,535	57,475	177,010	37,900	19,875	735	235,520
前 年 度	0	30 (0)	0	131,527	60,867	192,394	41,439	21,608	384	255,825
比 較	0	△1 (0)	0	△ 11,992	△ 3,392	△ 15,384	△ 3,539	△ 1,733	351	△ 20,305

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものの。

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	4,236	1,932	11,500	2,102	1,754	19,646	14,325	1,980
	前 年 度	4,458	1,932	11,000	2,831	1,285	21,713	15,808	1,840
	比 較	△ 222	0	500	△ 729	469	△ 2,067	△ 1,483	140

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 (3)	4,938	0	750	5,688	317	0	0	6,005
前 年 度	0	0 (3)	4,788	0	542	5,330	851	0	0	6,181
比 較	0	0 (0)	150	0	208	358	△ 534	0	0	△ 176

(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の。

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	750	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	542	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	208	0	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	150	そ の 他 の 増 減 分	150	他 会 計 異 動 に 伴 う も の 等	会計年度任用職員 (任用予定職員数) 本年度 0 人 (3人) 前年度 0 人 (3人) 増 減 0 人 (0人)
給 料	△ 11,992	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	0	給 与 制 度 見 直 し に 伴 う も の	0 円
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	481		令和4年1月に昇給 特別昇給 379,000 円 102,000 円
		そ の 他 の 増 減 分	△12,473	他 会 計 異 動 に 伴 う も の 等	職員数の異動状況 採用、退職の状況等 (現に在職する職員数) 他会計異動による者 本年度 29 人 (0人) 会計異動による増 8 人 前年度 30 人 (0人) 会計異動による減 9 人 増 減 △1 人 (0人)
手 当 等	△3,184	そ の 他 の 増 減 分	△3,184	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、再任用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 3 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	347,548	
	平 均 給 与 月 額 (円)	387,773	
	平 均 年 齢 (歳)	45.2	
令 和 2 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	364,878	
	平 均 給 与 月 額 (円)	404,884	
	平 均 年 齢 (歳)	47.4	

(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	154,900	154,900	154,900	154,900
大 学 卒	188,700	—	188,700	—

(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 3 年 1月1日 現在	1	3	10.3	1		
	2			2		
	3	4	13.8	3		
	4	11	37.9	4		
	5	4	13.8	5		
	6	5	17.2	6		
	7	1	3.4			
	8	1	3.4			
	計	29	100.0	計		
令 和 2 年 1月1日 現在	1	1	3.3	1		
	2			2		
	3	2	6.7	3		
	4	15	50.0	4		
	5	4	13.3	5		
	6	7	23.3	6		
	7		0.0			
	8	1	3.3			
	計	30	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	事務員 技術員	事務員 技術員	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	事務員 技術員	事務員 技術員	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)	29	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	—	
	号級数別内訳	1 号 給 (人)		—
		2 号 給 (人)		—
		3 号 給 (人)		—
		4 号 給 (人)	17	—
		5 号 給 (人)		—
		6 号 給 (人)		—
		7 号 給 (人)		—
8 号 給 以上 (人)	5	—		
比 率 (B) / (A) (%)	75.9	75.9	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	—	
	号級数別内訳	1 号 給 (人)		—
		2 号 給 (人)		—
		3 号 給 (人)	3	—
		4 号 給 (人)	16	—
		5 号 給 (人)		—
		6 号 給 (人)	1	—
		7 号 給 (人)		—
8 号 給 以上 (人)	3	—		
比 率 (B) / (A) (%)	76.7	76.7	—	

(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	2.225	2.225	4.450	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	1.000	1.000	2.000	
前年度	職員	2.250	2.250	4.500	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	0.725	0.725	1.450	
一般会計の制度	職員	2.225	2.225	4.450	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	1.000	1.000	2.000	

(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	損益勘定 留保資金
佐伯市水道施設 機械警備業務委託	千円 11,010	令和2年度まで	千円 7,346	令和3年度から 令和4年度まで	千円 3,664	千円 3,664	千円
水道料金調定システム 賃借料	49,005	令和2年度まで	12,735	令和3年度から 令和6年度まで	36,270	36,270	

(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
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	—	千円 —	令和4年度から 令和8年度まで	千円 10,550	千円 10,550	千円	千円	千円
県道佐伯弥生線(坂の浦地 区)送配水管布設替工事	70,000	—	—	令和4年度	70,000		63,000		7,000

令和3年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表

(令和4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		162,901,620		
ロ 建物	1,025,557,636			
減価償却累計額	△ 229,659,375	795,898,261		
ハ 構築物	20,822,638,123			
減価償却累計額	△ 7,752,953,103	13,069,685,020		
ニ 機械及び装置	3,804,816,430			
減価償却累計額	△ 2,399,031,485	1,405,784,945		
ホ 車両運搬具	24,535,894			
減価償却累計額	△ 19,733,364	4,802,530		
ヘ 工具器具及び備品	42,757,772			
減価償却累計額	△ 34,675,744	8,082,028		
ト 建設仮勘定		170,207,647		
有形固定資産合計			15,617,362,051	
(2)無形固定資産				
イ 電話加入権		1,747,747		
ロ 水利権		9,873,620		
無形固定資産合計			11,621,367	
固定資産合計				15,628,983,418
2 流動資産				
(1)現金・預金			579,323,893	
(2)未収金		45,648,000		
貸倒引当金		△ 1,595,000	44,053,000	
(3)貯蔵品			1,855,000	
流動資産合計			625,231,893	
資産合計				16,254,215,311

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		5,523,978,512		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			5,523,978,512	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		19,634,740		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>19,634,740</u>	
固定負債合計				5,543,613,252
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		524,047,000		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			524,047,000	
(3) 未払金			62,049,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与等引当金		<u>19,875,000</u>		
引当金合計			<u>19,875,000</u>	
(5) 預り金			<u>44,394,000</u>	
流動負債合計				650,365,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,722,338,062	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,274,374,783	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>2,529,322</u>	
繰延収益合計				<u>3,450,492,601</u>
負債合計				<u>9,644,470,853</u>

資本の部

6 資本金				6,519,197,667
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		6,247,459		
ロ 建設改良積立金		2,669,224		
ハ 利益積立金		0		
ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>72,481,778</u>		
利益剰余金合計			<u>81,398,461</u>	
剰余金合計				<u>90,546,791</u>
資本合計				<u>6,609,744,458</u>
負債資本合計				<u>16,254,215,311</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

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1,174,386千円である。

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2年度 佐伯市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益		円		円		円
(1) 給水収益	1,093,051,818					
(2) その他の営業収益	28,320,909		1,121,372,727			
2 営業費用						
(1) 原水及び浄水費	259,093,078					
(2) 配水及び給水費	209,631,459					
(3) 総係費	127,352,454					
(4) 減価償却費	747,428,367					
(5) 資産減耗費	33,902,000					
(6) その他営業費用	9,091		1,377,416,449			
営業損失						256,043,722
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	65,534					
(2) 他会計負担金	35,552,000					
(3) 長期前受金戻入	161,779,214					
(4) 資本費繰入収益	155,252,000					
(5) 雑収益	2,690,082		355,338,830			
4 営業外費用						
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	93,005,000					
(2) 雑支出	7,636,240		100,641,240			254,697,590
経常損失						1,346,132
5 特別利益						
(1) 固定資産売却益	0					
(2) 過年度損益修正益	909		909			
6 特別損失						
(1) 固定資産売却損	0					
(2) 過年度損益修正損	1,545,455					
(3) その他特別損失	0		1,545,455			△ 1,544,546
当年度純損失						2,890,678
前年度繰越利益剰余金						72,922,276
その他の未処分利益剰余金変動額						40,000,000
当年度未処分利益剰余金						110,031,598

令和2年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表

(令和3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		162,901,620		
ロ 建物	1,025,557,636			
減価償却累計額	△ 206,274,375	819,283,261		
ハ 構築物	20,490,156,568			
減価償却累計額	△ 7,284,021,103	13,206,135,465		
ニ 機械及び装置	3,724,314,983			
減価償却累計額	△ 2,241,141,485	1,483,173,498		
ホ 車両運搬具	24,535,894			
減価償却累計額	△ 17,288,364	7,247,530		
ヘ 工具器具及び備品	42,757,772			
減価償却累計額	△ 32,925,744	9,832,028		
ト 建設仮勘定		60,659,285		
有形固定資産合計			15,749,232,687	
(2)無形固定資産				
イ 電話加入権		1,811,747		
ロ 水利権		10,447,620		
無形固定資産合計			12,259,367	
固定資産合計				15,761,492,054
2 流動資産				
(1)現金・預金			633,491,982	
(2)未収金		46,696,000		
貸倒引当金		△ 1,596,000	45,100,000	
(3)貯蔵品			2,456,000	
流動資産合計				681,047,982
資産合計				16,442,540,036

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		5,581,125,512		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			5,581,125,512	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		18,899,740		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>18,899,740</u>	
固定負債合計				5,600,025,252
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		516,847,000		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			516,847,000	
(3) 未払金			60,327,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金			0	
ロ 賞与等引当金		<u>19,875,000</u>		
引当金合計			<u>19,875,000</u>	
(5) 預り金			<u>45,484,000</u>	
流動負債合計				642,533,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,687,971,511	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,129,173,783	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>13,889,778</u>	
繰延収益合計				<u>3,572,687,506</u>
負債合計				<u>9,815,245,758</u>

資本の部

6 資本金				6,479,197,667
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		16,247,459		
ロ 建設改良積立金		12,669,224		
ハ 利益積立金		0		
ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>110,031,598</u>		
利益剰余金合計			<u>138,948,281</u>	
剰余金合計				<u>148,096,611</u>
資本合計				<u>6,627,294,278</u>
負債資本合計				<u>16,442,540,036</u>

予 算 基 礎 資 料

令和3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 益			1,559,334			
	営業収益		1,221,145			
		給水収益	1,191,918	水道料金	1,191,918	
		その他の 営業収益	29,227	加入金	6,757	新規加入者
				手数料	714	設計審査手数料ほか
				負担金	21,755	料金徴収事務負担金ほか
				雑収益	1	
	営業外収益		338,188			
		受取利息及び 配当金	32	預金利息	32	
		他会計 負担金	32,222	一般会計 負担金	32,222	統合簡易水道繰入金(利子分) ほか
		長期前受 入金	155,822	長期前受 入金	155,822	長期前受金の当年度収益化額
		資本費 繰入収益	148,976	資本費 繰入収益	148,976	統合簡易水道繰入金(元金分)
		雑収益	1,136	その他 収益	1,136	行政財産目的外使用料ほか
	特別利益		1			
	過年度損 益修正	1	過年度損 益修正	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			1,533,201			
	営業費用		1,420,180			
		原水及び 浄水費	292,451	給料	7,811	2名
				手当等	4,000	
				賞与等引当 繰入額	1,260	引当金計上
				法定福利費	2,485	
				備用品費	3,274	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	2,165	浄水場電気料ほか
				通 信 運 搬 費	11,638	専用回線使用料ほか
				委 託 料	108,846	浄水場等維持管理業務ほか
				手 数 料	275	簡易培養検査手数料ほか
				賃 借 料	1,073	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	41,788	水源施設修繕ほか
				動 力 費	104,280	ポンプ高圧電気料
				薬 品 費	3,525	滅菌用次亜塩素酸ほか
		配 水 及 び 給 水 費	223,321	給 料	34,145	8名
				手 当 等	15,466	
				賞与等引当金 繰 入 額	5,831	引当金計上
				報 酬	1,638	会計年度任用職員1名
				法 定 福 利 費	10,757	
				退 職 給 付 費	735	引当金計上
				備 消 品 費	2,000	修繕用消耗品ほか
				光 熱 水 費	2,205	配水池電気料
				通 信 運 搬 費	296	電話料ほか
				委 託 料	58,365	水道施設維持管理業務ほか
				賃 借 料	661	水道用地賃借料ほか
				修 繕 費	77,560	漏水修理ほか
				動 力 費	13,662	加圧ポンプ電気料ほか
		総 係 費	143,526	給 料	36,543	9名
				手 当 等	16,696	
				賞与等引当金 繰 入 額	5,796	引当金計上
				報 酬	3,300	会計年度任用職員2名

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				法定福利費	11,229	
				旅 費	68	日水協支部総会ほか
				備 消 品 費	1,390	事務用品ほか
				燃 料 費	1,664	車両ガソリンほか
				印 刷 製 本 費	2,427	料金納付書ほか
				通 信 運 搬 費	4,879	後納郵便料ほか
				委 託 料	34,259	検針業務ほか
				手 数 料	6,621	口座振替手数料ほか
				賃 借 料	9,993	料金調定システムほか
				使 用 料	1,182	庁舎使用料ほか
				修 繕 費	1,485	車両修理ほか
				補 償 金	100	
				研 修 費	419	事務及び技術研究会ほか
				負 担 金	1,951	庁舎光熱水費等負担金ほか
				保 險 料	3,121	建物損害共済ほか
				公 課 費	149	車両重量税
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	254	現年度未収金に対する引当額
		減 価 償 却 費	731,900	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	731,262	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	638	電話加入権、水利権
		資 産 減 耗 費	28,972	固 定 資 産 除 却 費	28,306	
				工 事 請 負 費	666	ポンプ施設撤去工事
		そ の 他 営 業 費 用	10	雑 支 出	10	
	営 業 外 費 用		106,521			
		支 払 利 息 及 び 企 業 取 扱 諸 費	84,521	企 業 債 利 息	84,021	
				一 時 借 入 金 利 息	500	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,000	

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		1,500			
		過 年 度 損 益 損 修 正	1,500	過 年 度 損 益 損 修 正	1,500	
	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			411,901			
	企 業 債		381,300			
		企 業 債	381,300	企 業 債	381,300	
	固 定 資 産 金 却 代		1			
		固 定 資 産 金 却 代	1	固 定 資 産 金 却 代	1	
	負 担 金		30,600			
		負 担 金	30,600	工 事 負 担 金	23,500	道 路 改 良 工 事 に 伴 う 負 担 金 等
				負 担 金	7,100	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			1,097,711			
	建 設 改 良 費		575,864			
		施 設 費	561,034	給 料	41,036	10名
				手 当 等	22,063	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	6,988	引 当 金 計 上
				法 定 福 利 費	13,746	
				備 消 品 費	800	工 事 用 消 耗 品 ほ か
				印 刷 製 本 費	93	窓 あ き 封 筒 印 刷 ほ か

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	368	後納郵便料
				委 託 料	18,447	量水器検満取替ほか
				賃 借 料	29	フェリー使用料
				補 償 金	1,000	
				工 事 請 負 費	455,891	配水管布設替工事ほか
				負 担 金	573	工事積算システム負担金ほか
		固 定 資 産 購 入 費	14,830	機 械 及 び 装 置 購 入 費	14,830	量水器
	企 業 債 償 還 金		516,847			
		企 業 債 償 還 金	516,847	元 金 償 還 金	516,847	
	予 備 費		5,000			
		予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	