

令和4年度

佐伯市水道事業会計予算書

佐伯市



# 目 次

令和 4 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 4 年度 佐伯市水道事業会計予算実施計画 .....	7
令和 4 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 4 年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表 .....	14
令和 3 年度 佐伯市水道事業予定損益計算書 .....	17
令和 3 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 4 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 4 年度 佐伯市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 4 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	67,839 人
(2) 給 水 栓 数	36,887 個
(3) 総 給 水 量	9,929,000 m <sup>3</sup>
(4) 一 日 平 均 給 水 量	27,203 m <sup>3</sup>
(5) 有 収 水 量	8,469,000 m <sup>3</sup>
(6) 主 要 建 設 改 良 事 業	517,896 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		1,704,338 千円
第 1 項	営 業 収 益		1,380,311 千円
第 2 項	営 業 外 収 益		324,026 千円
第 3 項	特 別 利 益		1 千円
		支 出	
第 1 款	水 道 事 業 費 用		1,522,039 千円
第 1 項	営 業 費 用		1,408,659 千円
第 2 項	営 業 外 費 用		105,880 千円
第 3 項	特 別 損 失		2,500 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 689,879千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 55,733千円、過年度分損益勘定留保資金 269,535千円、当年度分損益勘定留保資金 344,611千円、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		356,701 千円
第 1 項	企 業 債		297,800 千円
第 2 項	固 定 資 産 売 却 代 金		1 千円
第 3 項	負 担 金		58,900 千円
		支 出	
第 1 款	資 本 的 支 出		1,046,580 千円
第 1 項	建 設 改 良 費		517,896 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金		523,684 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
佐伯市水道施設機械警備業務委託	令和 5 年度 から 令和 9 年度 まで	15,300 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 297,800	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 219,498 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、24,186千円と定める。

令和 4 年 2 月 2 2 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4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			1,704,338	
	1 営 業 収 益		1,380,311	
		1 給 水 収 益	1,347,132	
		2 その他の営業収益	33,179	
	2 営 業 外 収 益		324,026	
		1 受取利息及び配当金	32	
		2 他 会 計 負 担 金	22,790	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	157,023	
		4 資 本 費 繰 入 収 益	143,050	
		5 雑 収 益	1,131	
	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			1,522,039	
	1 営 業 費 用		1,408,659	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	300,977	
		2 配 水 及 び 給 水 費	199,625	
		3 総 係 費	159,556	
		4 減 価 償 却 費	702,931	
		5 資 産 減 耗 費	45,560	
		6 そ の 他 営 業 費 用	10	
	2 営 業 外 費 用		105,880	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	75,880	
		2 消費税及び地方消費税	30,000	
	3 特 別 損 失		2,500	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	2,500	
	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			356,701	
	1 企 業 債		297,800	
		1 企 業 債	297,800	
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 負 担 金		58,900	
1 負 担 金		58,900		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,046,580	
	1 建 設 改 良 費		517,896	
		1 施 設 費	492,444	
		2 固 定 資 産 購 入 費	25,452	
	2 企 業 債 償 還 金		523,684	
		1 企 業 債 償 還 金	523,684	
	3 予 備 費		5,000	
1 予 備 費		5,000		

# 令和4年度 佐伯市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	133,150
	減価償却費	702,931
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 262
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	536
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 157,023
	資本費繰入収益	△ 143,050
	受取利息及び受取配当金	△ 32
	支払利息	75,880
	有形固定資産除却損	45,560
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 400
	未払金の増減額 (△は減少)	2,364
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 710
	預り金の増減額 (△は減少)	192
	小計	659,136
	利息及び配当金の受取額	32
	利息の支払額	△ 75,880
	業務活動によるキャッシュ・フロー	583,288
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	△ 708,467
	無形固定資産の取得による支出	0
	負担金等による収入	60,256
	一般会計からの繰入金による収入	143,050
	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	△ 505,161
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	518,900
	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	△ 523,684
	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	△ 4,784
	資金の増加額 (又は減少額)	73,343
	資金期首残高	680,553
	資金期末残高	753,896

# 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 (3)	4,485	108,702	54,901	168,088	33,071	17,803	536	219,498
前 年 度	0	29 (3)	4,938	119,535	58,225	182,698	38,217	19,875	735	241,525
比 較	0	△3 (0)	△ 453	△ 10,833	△ 3,324	△ 14,610	△ 5,146	△ 2,072	△ 199	△ 22,027

(注) ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの。

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	5,502	1,932	11,500	1,710	1,476	17,084	12,742	2,955
	前 年 度	4,236	1,932	11,500	2,102	1,754	20,396	14,325	1,980
	比 較	1,266	0	0	△ 392	△ 278	△ 3,312	△ 1,583	975

### 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	108,702	54,151	162,853	32,021	17,803	536	213,213
前 年 度	0	29 (0)	0	119,535	57,475	177,010	37,900	19,875	735	235,520
比 較	0	△3 (0)	0	△ 10,833	△ 3,324	△ 14,157	△ 5,879	△ 2,072	△ 199	△ 22,307

(注) ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

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	5,502	1,932	11,500	1,710	1,476	16,334	12,742	2,955
	前 年 度	4,236	1,932	11,500	2,102	1,754	19,646	14,325	1,980
	比 較	1,266	0	0	△ 392	△ 278	△ 3,312	△ 1,583	975

### 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)	4,485	0	750	5,235	1,050	0	0	6,285
前 年 度	0	0 (3)	4,938	0	750	5,688	317	0	0	6,005
比 較	0	0 (0)	△ 453	0	0	△ 453	733	0	0	280

(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。

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	750	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	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	△453	そ の 他 の 増 減 分	△453		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	△ 10,833	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 減 分	337		令和5年1月に昇給 337,000 円
		そ の 他 の 増 減 分	△11,170	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 29 (0) 人 増 減 △3 (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 4 人 7 人
手 当 等	△3,324	そ の 他 の 増 減 分	△3,324	他 会 計 異 動 に 伴 う も の 等	職員数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 4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	344,150	
	平 均 給 与 月 額 (円)	380,614	
	平 均 年 齢 (歳)	44.7	
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	

### (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4年 1月1日 現在	1	3	11.5	1		
	2			2		
	3	1	3.8	3		
	4	12	46.2	4		
	5	5	19.2	5		
	6	3	11.5	6		
	7	1	3.8			
	8	1	3.8			
	計	26	100.0	計		
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		

※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)	26	26	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	23	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)			—
		2号給 (人)			—
		3号給 (人)	1	1	—
		4号給 (人)	17	17	—
		5号給 (人)			—
		6号給 (人)			—
		7号給 (人)			—
		8号給以上 (人)	5	5	—
比 率 (B) / (A) (%)	88.5	88.5	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	29	29	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	22	22	—	
	号級数別内訳	1号給 (人)			—
		2号給 (人)			—
		3号給 (人)			—
		4号給 (人)	17	17	—
		5号給 (人)			—
		6号給 (人)			—
		7号給 (人)			—
		8号給以上 (人)	5	5	—
比 率 (B) / (A) (%)	75.9	75.9	—		

## (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	2.150	2.150	4.300	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	2.225	2.225	4.450	有
	再任用職員				
	会計年度任用職員	1.000	1.000	2.000	
一 般 会 計 の 制 度	職員	2.150	2.150	4.300	有
	再任用職員	1.125	1.125	2.250	有
	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
水道料金調定システム 賃借料	千円 49,005	令和3年度まで	千円 21,724	令和4年度から 令和6年度まで	千円 27,281	千円 27,281	千円
連続紙ページプリン タ・OCRスキャナー 機器賃借料	10,550	—	—	令和4年度から 令和8年度まで	10,550	10,550	

(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	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 15,300	—	千円 —	令和5年度から 令和9年度まで	千円 15,300	千円 15,300	千円

# 令和4年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産		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	△ 253,020,990		772,536,646	
ハ 構 築 物	21,223,738,453			
減価償却累計額	△ 8,248,536,978		12,975,201,475	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,817,535,186			
減価償却累計額	△ 2,447,024,711		1,370,510,475	
ホ 車 両 運 搬 具	23,298,894			
減価償却累計額	△ 20,940,130		2,358,764	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	45,901,227			
減価償却累計額	△ 36,239,628		9,661,599	
ト 建 設 仮 勘 定			0	
有形固定資産合計				15,293,405,659
(2)無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権			1,697,032	
ロ 水 利 権			9,300,275	
無形固定資産合計				10,997,307
固定資産合計				15,304,402,966
2 流 動 資 産				
(1)現金・預金			753,895,911	
(2)未 収 金		44,732,000		
貸 倒 引 当 金		△ 639,000	44,093,000	
(3)貯 蔵 品			2,055,000	
流動資産合計				800,043,911
資 産 合 計				16,104,446,877

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		5,280,589,288		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			5,280,589,288	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		20,169,818		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>20,169,818</u>	
固定負債合計				5,300,759,106
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		516,666,000		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			516,666,000	
(3) 未払金			67,678,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与等引当金		<u>17,803,000</u>		
引当金合計			17,803,000	
(5) 預り金			<u>52,002,000</u>	
流動負債合計				654,149,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,761,514,582	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,397,453,633	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>0</u>	
繰延収益合計				<u>3,364,060,949</u>
負債合計				<u>9,318,969,055</u>

資本の部

6 資本金				6,539,197,667
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>228,215,142</u>		
利益剰余金合計			<u>237,131,825</u>	
剰余金合計				<u>246,280,155</u>
資本合計				<u>6,785,477,822</u>
負債資本合計				<u>16,104,446,877</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含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,034,592千円である。

### 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3年度 佐伯市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

1 営業収益		円	円	円
(1) 給水収益	1,083,561,818			
(2) その他の営業収益	22,973,405		1,106,535,223	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	270,277,710			
(2) 配水及び給水費	191,360,288			
(3) 総係費	135,872,856			
(4) 減価償却費	728,372,386			
(5) 資産減耗費	21,769,000			
(6) その他営業費用	9,091		1,347,661,331	
営業損失				241,126,108
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	32,056,705			
(3) 長期前受金戻入	154,003,472			
(4) 資本費繰入収益	148,976,000			
(5) 雑収益	1,289,509		336,357,686	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	84,117,186			
(2) 雑支出	7,333,129		91,450,315	244,907,371
経常損失				3,781,263
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	21,936		21,936	
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	1,818,182			
(3) その他特別損失	0		1,818,182	△ 1,796,246
当年度純利益				1,985,017
前年度繰越利益剰余金				73,079,951
その他の未処分利益剰余金変動額				20,000,000
当年度未処分利益剰余金				95,064,968

# 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
(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	△ 229,658,990	795,898,646	
ハ 構 築 物	20,708,748,459		
減価償却累計額	△ 7,794,683,978	12,914,064,481	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,672,270,484		
減価償却累計額	△ 2,322,550,711	1,349,719,773	
ホ 車 両 運 搬 具	24,535,894		
減価償却累計額	△ 19,733,130	4,802,764	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	42,751,227		
減価償却累計額	△ 34,602,628	8,148,599	
ト 建 設 仮 勘 定		97,033,169	
有形固定資産合計			15,332,804,132
(2)無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		1,748,032	
ロ 水 利 権		9,874,275	
無形固定資産合計			11,622,307
固定資産合計			15,344,426,439
2 流 動 資 産			
(1)現金・預金		680,552,804	
(2)未 収 金	44,332,000		
貸倒引当金	△ 901,000	43,431,000	
(3)貯 蔵 品		1,345,000	
流動資産合計			725,328,804
資産合計			16,069,755,243

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		5,278,355,288		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			5,278,355,288	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		19,633,818		
ロ 修繕引当金		<u>0</u>		
引当金合計			<u>19,633,818</u>	
固定負債合計				5,297,989,106
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		523,684,000		
ロ その他の企業債		<u>0</u>		
企業債合計			523,684,000	
(3) 未払金			65,314,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与等引当金		<u>17,803,000</u>		
引当金合計			17,803,000	
(5) 預り金			<u>51,810,000</u>	
流動負債合計				658,611,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			5,718,941,122	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 2,258,113,633	
(3) 建設仮勘定長期前受金			<u>0</u>	
繰延収益合計				<u>3,460,827,489</u>
負債合計				<u>9,417,427,595</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		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>95,064,968</u>		
利益剰余金合計			<u>123,981,651</u>	
剰余金合計				<u>133,129,981</u>
資本合計				<u>6,652,327,648</u>
負債資本合計				<u>16,069,755,243</u>

# 予 算 基 礎 資 料

# 令和4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			1,704,338			
	営業収益		1,380,311			
		給水収益	1,347,132	水道料金	1,347,132	
		その他の 営業収益	33,179	加 入 金	6,661	新規加入者
				手 数 料	1,873	設計審査手数料ほか
				負 担 金	24,644	料金徴収事務負担金ほか
				雑 収 益	1	
	営業外収益		324,026			
		受取利息及び 配 当 金	32	預 金 利 息	32	
		他 会 計 負 担 金	22,790	一 般 会 計 一 負 担 金	22,790	統合簡易水道繰入金(利子分) ほか
		長 期 前 受 金 戻 入	157,023	長 期 前 受 金 戻 入	157,023	長期前受金の当年度収益化額
		資 本 費 繰 入 収 益	143,050	資 本 費 繰 入 収 益	143,050	統合簡易水道繰入金(元金分)
		雑 収 益	1,131	そ の 他 雑 収 益	1,131	行政財産使用料ほか
	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			1,522,039			
	営業費用		1,408,659			
		原水及び 浄水費	300,977	給 料	8,078	2名
				手 当 等	4,335	
				賞与等引当金 繰 入 額	1,277	引当金計上
				法 定 福 利 費	2,267	
				備 消 品 費	2,823	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	2,018	浄水場電気料ほか
				通 信 運 搬 費	11,134	専用回線使用料ほか
				委 託 料	135,849	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	1,073	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	28,801	水源施設修繕ほか
				動 力 費	99,061	ポンプ高圧電気料
				薬 品 費	4,106	滅菌用次亜塩素酸ほか
		配 水 及 び 給 水 費	199,625	給 料	25,279	6名
				手 当 等	13,397	
				賞与等引当金額 繰 入 額	4,178	引当金計上
				報 酬	1,487	会計年度任用職員1名
				法 定 福 利 費	7,618	
				退 職 給 付 費	536	引当金計上
				旅 費	107	
				備 消 品 費	1,793	修繕用消耗品ほか
				光 熱 水 費	2,167	配水池電気料
				通 信 運 搬 費	305	電話料ほか
				委 託 料	60,730	水道施設維持管理業務ほか
				賃 借 料	637	水道用地賃借料ほか
				修 繕 費	68,182	漏水修理ほか
				動 力 費	13,209	加圧ポンプ電気料ほか
		総 係 費	159,556	給 料	37,653	9名
				手 当 等	16,953	
				賞与等引当金額 繰 入 額	6,154	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	2,998	会計年度任用職員2名
				法 定 福 利 費	11,646	
				旅 費	321	日水協支部総会ほか
				備 消 品 費	1,435	事務用品ほか
				燃 料 費	2,290	車両ガソリンほか
				印 刷 製 本 費	2,495	料金納付書ほか
				通 信 運 搬 費	4,922	後納郵便料ほか
				委 託 料	45,177	検針業務ほか
				手 数 料	6,795	口座振替手数料ほか
				賃 借 料	11,168	料金調定システムほか
				使 用 料	1,175	庁舎使用料ほか
				修 繕 費	1,501	車両修理ほか
				補 償 金	100	
				研 修 費	353	事務及び技術研究会ほか
				負 担 金	1,961	庁舎光熱水費等負担金ほか
				保 険 料	4,203	建物損害共済ほか
				公 課 費	135	車両重量税
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	121	現年度未収金に対する引当額
		減 価 償 却 費	702,931	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	702,306	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	625	電話加入権、水利権
		資 産 減 耗 費	45,560	固 定 資 産 除 却 費	45,560	
		そ の 他 営 業 費 用	10	雑 支 出	10	
	営 業 外 費 用		105,880			
		支 払 利 息 及 び 企 業 取 扱 諸 費	75,880	企 業 債 利 息	75,380	
				一 時 借 入 金 利 息	500	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	

## 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		2,500			
		過 年 度 損 益 損 修 正	2,500	過 年 度 損 益 損 修 正	2,500	
	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			356,701			
	企 業 債		297,800			
		企 業 債	297,800	企 業 債	297,800	
	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		58,900			
		負 担 金	58,900	工 事 負 担 金	50,700	道 路 改 良 工 事 に 伴 う 負 担 金 等
				負 担 金	8,200	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			1,046,580			
	建 設 改 良 費		517,896			
		施 設 費	492,444	給 料	37,692	9名
				手 当 等	20,216	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	6,194	引 当 金 計 上
				法 定 福 利 費	11,540	
				備 消 品 費	692	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	29,141	量水器検満取替ほか
				賃 借 料	32	フェリー使用料
				補 償 金	1,000	
				工 事 請 負 費	384,942	配水管布設替工事ほか
				負 担 金	534	工事積算システム負担金
		固 定 資 産 購 入 費	25,452	機 械 及 び 装 置 購 入 費	21,987	量水器
				工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	3,465	圧着機
	企 業 債 償 還 金		523,684			
		企 業 債 償 還 金	523,684	元 金 償 還 金	523,684	
	予 備 費		5,000			
		予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	