

令和 4 年 度

佐伯市下水道事業会計予算書



佐 伯 市

目 次

令和4年度 佐伯市下水道事業会計予算	3
予算に関する説明書	
令和4年度 佐伯市下水道事業会計予算実施計画	7
令和4年度 佐伯市下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 佐伯市下水道事業予定貸借対照表	14
令和3年度 佐伯市下水道事業予定損益計算書	18
令和3年度 佐伯市下水道事業予定貸借対照表	20
予算基礎資料	
令和4年度 佐伯市下水道事業会計予算明細書	23
収益的収入及び支出	23
資本的収入及び支出	27

令和4年度 佐伯市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度佐伯市下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) | 年間処理水量 | 3,490,000 立方メートル |
| (2) | 主要な建設改良事業 | |
| | 汚水及び雨水管渠建設事業 | 445,585 千円 |
| | 処理場建設事業 | 406,900 千円 |

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 下水道事業収益	1,257,443 千円
第1項 営業収益	423,803 千円
第2項 営業外収益	833,639 千円
第3項 特別利益	1 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	1,257,443 千円
第1項 営業費用	1,130,979 千円
第2項 営業外費用	120,764 千円
第3項 特別損失	700 千円
第4項 予 備 費	5,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額482,252千円は、当年度分損益勘定留保資金449,216千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,036千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		1,115,802 千円
第1項 企業債		422,300 千円
第2項 出資金		218,000 千円
第3項 国庫補助金		374,100 千円
第4項 県交付金		3,441 千円
第5項 分担金及び負担金		91,502 千円
第6項 基金繰入金		6,459 千円

	支	出
第1款 資本的支出		1,598,054 千円
第1項 建設改良費		855,088 千円
第2項 企業債償還金		738,521 千円
第3項 投資		3,445 千円
第4項 予備費		1,000 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
排水設備改造資金利子補給金 (令和4年度貸付分)	令和5年度から 令和8年度まで	排水設備改造資金貸付による 利子補給額
鶴見浄化センター改築事業	令和5年度	86,000千円

(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
下水道 整備事業	千円 422,300	証書借入	年利5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借入れる場合は、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 97,886 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下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、34,6
77千円である。

令和4年2月22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 佐伯市下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 下水道事業収益			1,257,443	
	1 営 業 収 益		423,803	
		1 下 水 道 使 用 料	355,220	
		2 他 会 計 負 担 金	68,583	
	2 営 業 外 収 益		833,639	
		1 受取利息及び配当金	16	
		2 他 会 計 負 担 金	392,196	
		3 他 会 計 補 助 金	34,677	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	406,643	
		5 雑 収 益	107	
	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 下水道事業費用			1,257,443	
	1 営 業 費 用		1,130,979	
		1 管 渠 費	38,671	
		2 ポ ン プ 場 費	4,768	
		3 処 理 場 費	200,288	
		4 普 及 指 導 費	17,348	
		5 総 係 費	33,210	
		6 減 価 償 却 費	836,065	
		7 資 産 減 耗 費	629	
	2 営 業 外 費 用		120,764	
		1 支 払 利 息	81,723	
		2 雑 支 出	39,041	
	3 特 別 損 失		700	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	700	
	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			1,115,802	
	1 企 業 債		422,300	
		1 企 業 債	422,300	
	2 出 資 金		218,000	
		1 他 会 計 出 資 金	218,000	
	3 国 庫 補 助 金		374,100	
		1 国 庫 補 助 金	374,100	
	4 県 交 付 金		3,441	
		1 県 交 付 金	3,441	
	5 分担金及び負担金		91,502	
		1 受 益 者 分 担 負 担 金	14,843	
		2 他 会 計 負 担 金	76,659	
	6 基 金 繰 入 金		6,459	
		1 基 金 繰 入 金	6,459	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,598,054	
	1 建 設 改 良 費		855,088	
		1 汚 水 管 渠 建 設 費	322,085	
		2 雨 水 管 渠 建 設 費	123,500	
		3 処 理 場 建 設 費	406,900	
		4 受益者分担負担金業務費	2,603	
	2 企 業 債 償 還 金		738,521	
		1 企 業 債 償 還 金	738,521	
	3 投 資		3,445	
		1 基 金 造 成 費	3,445	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

令和4年度 佐伯市下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

当年度純損益	0
減価償却費	836,065
長期前受金戻入	△ 406,643
利息の支払額	81,723
利息及び配当金の受取額	△ 16
固定資産除却損	629
未収金の増減額（△は増加）	8,320
未払金の増減額（△は減少）	6,467
引当金の増減額（△は減少）	△ 97
預り金の増減額（△は減少）	<u>757</u>
小 計	527,205
利息の支払額	△ 81,723
利息及び配当金の受取額	<u>16</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	445,498

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	△ 784,845
負担金等による収入	469,043
基金の造成による支出	△ 3,445
償還基金繰入金による収入	6,459
補助金等の返還による支出	<u>0</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 312,788

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	422,300
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 738,521
他会計からの出資による収入	<u>218,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,221

資金増加額（又は減少額）	34,489
資金期首残高	<u>480,126</u>
資金期末残高	<u><u>514,615</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	賞与等 引当金 繰入額	合 計
	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	12	0	50,146	24,668	74,814	14,853	8,219	97,886
前 年 度	0	12	0	49,779	24,167	73,946	15,332	8,281	97,559
比 較	0	0	0	367	501	868	△ 479	△ 62	327

手当等 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時間外 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	2,724	540	3,670	1,344	710	7,502	5,838	2,340
	前 年 度	2,052	540	3,670	1,316	865	8,035	5,829	1,860
	比 較	672	0	0	28	△ 155	△ 533	9	480

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	賞与等 引当金 繰入額	合 計
	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	12 (0)	0	50,146	24,668	74,814	14,853	8,219	97,886
前 年 度	0	12 (0)	0	49,779	24,167	73,946	15,332	8,281	97,559
比 較	0	0 (0)	0	367	501	868	△ 479	△ 62	327

(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 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時間外 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	2,724	540	3,670	1,344	710	7,502	5,838	2,340
	前 年 度	2,052	540	3,670	1,316	865	8,035	5,829	1,860
	比 較	672	0	0	28	△ 155	△ 533	9	480

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	賞与等 引当金 繰入額	合 計
	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	0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

手当等 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時間外 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

2 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
給 料	367	給料改定に 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	125		令和5年1月に昇給 125,000円
		その他の 増減分	242	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 12(0)人 会計異動による増 4人 前年度 12(0)人 会計異動による減 4人 増減 0(0)人
手当等	501	その他の 増減分	501	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)	348,658	—
	平均給与月額(円)	413,916	—
	平均年齢(歳)	43.8	—
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	346,050	—
	平均給与月額(円)	382,957	—
	平均年齢(歳)	44.3	—

(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	1	8.3	1	—	—
	2	0	0.0	2	—	—
	3	1	8.3	3	—	—
	4	6	50.0	4	—	—
	5	3	25.0	5	—	—
	6	1	8.3	6	—	—
	7	0	0.0			
	8	0	0.0			
	計	12	100.0	計	—	—
令和3年 1月1日 現在	1	0	0.0	1	—	—
	2	1	8.3	2	—	—
	3	1	8.3	3	—	—
	4	7	58.3	4	—	—
	5	1	8.3	5	—	—
	6	2	16.7	6	—	—
	7	0	0.0			
	8	0	0.0			
	計	12	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)	12	12	—
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	—
	号級別内訳	2 号 級 (人)	0	—
		3 号 級 (人)	0	—
		4 号 級 (人)	11	—
		5 号 級 (人)	0	—
		6 号 級 (人)	0	—
		7 号 級 (人)	0	—
		8号級以上 (人)	0	—
	比 率 (B)/(A) (%)	91.7	91.7	—
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12	—
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	—
	号級別内訳	2 号 級 (人)	0	—
		3 号 級 (人)	0	—
		4 号 級 (人)	7	—
		5 号 級 (人)	0	—
		6 号 級 (人)	0	—
		7 号 級 (人)	0	—
		8号級以上 (人)	3	—
	比 率 (B)/(A) (%)	83.3	83.3	—

(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					
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					
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		期末手当のみ

(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

(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	国 庫 補助金	企業債	その他
排水設備改造資金 利子補給金(令和 4年度貸付分)	千円 排水設備 改造資金 貸付によ る利子補 給額	—	—	令和5年度から 令和8年度まで	限度額 に同じ	千円	千円	千円
鶴見浄化センター 改築事業	86,000	—	—	令和5年度	86,000	47,300	34,400	4,300

令和4年度 佐伯市下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	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		590,099,615		
ロ 建 物	2,380,519,924			
減価償却累計額	<u>△ 1,251,998,444</u>	1,128,521,480		
ハ 構 築 物	31,879,926,724			
減価償却累計額	<u>△ 11,395,357,557</u>	20,484,569,167		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,602,774,982			
減価償却累計額	<u>△ 886,492,744</u>	2,716,282,238		
ホ 車 両 運 搬 具	2,020,000			
減価償却累計額	<u>△ 1,919,000</u>	101,000		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	19,478,729			
減価償却累計額	<u>△ 17,448,629</u>	2,030,100		
有形固定資産合計			24,921,603,600	
(2) 投 資				
イ 基 金		<u>3,445,000</u>		
投資合計			<u>3,445,000</u>	
固定資産合計				24,925,048,600
2 流 動 資 産				
(1) 現金・預金			514,614,892	
(2) 未 収 金		87,086,000		
貸倒引当金		<u>△ 603,000</u>	86,483,000	
流動資産合計				<u>601,097,892</u>
資産合計				<u><u>25,526,146,492</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	5,966,749,878			
企 業 債 合 計		5,966,749,878		
固 定 負 債 合 計				5,966,749,878
4 流 動 負 債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企 業 債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	658,944,729			
企 業 債 合 計		658,944,729		
(3) 未 払 金		48,923,000		
(4) 引 当 金				
イ 賞 与 等 引 当 金		8,219,000		
(5) 預 り 金		5,526,000		
流 動 負 債 合 計				721,612,729
5 繰 延 収 益				
(1) 長期前受金		19,508,181,787		
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 6,019,349,554		
繰 延 収 益 合 計				13,488,832,233
負 債 合 計				20,177,194,840

資 本 の 部

6 資 本 金				5,552,660,090
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 国 庫 補 助 金	232,705,157			
ロ 県 補 助 金	2,861,676			
ハ 負 担 金	0			
ニ 受贈財産評価額	146,807,103			
資 本 剰 余 金 合 計		382,373,936		
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金	586,082,374			
欠 損 金 合 計		586,082,374		
剰 余 金 合 計				△ 203,708,438
資 本 合 計				5,348,951,652
負 債 資 本 合 計				25,526,146,492

注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

・償却方法・・・定額法

・耐用年数

建物	38年～65年
構築物	10年～50年
機械及び装置	5年～20年
車両運搬具	5年～6年
工具器具及び備品	5年～15年

(2) 引当金の計上方法

・退職給付引当金

下水道事業は、地方公営企業法の一部適用企業となって以来、退職手当の支払を一般会計から行ってきた。今後も当該事業に在籍する期間があった者が退職手当を受けると場合は、当該事業での負担は行わず、全て一般会計から支払うものとするため、退職給付引当金は計上しない。

・賞与等引当金

期末在籍職員に対して支給が見込まれる期末・勤勉手当及び法定福利費のうち、当年度に帰属する支給対象期間相当分（12月～3月分）を計上している。

・貸倒引当金

未収金等金銭債権の将来の不納欠損に備えるため、過去の実績率を用いて回収不能額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に要する資金の一部を一般会計において負担することについて

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、5,068,522千円である。

3. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース契約に係る特例措置

所有権移転外ファイナンスリース取引については簡便的な取扱いにより、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメント情報の概要

佐伯市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業を報告セグメントとしている。

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
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水及び雨水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和4年度(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	合計
営業収益	326,072	63,745	389,817
営業費用	841,257	267,448	1,108,705
営業損益	△ 515,185	△ 203,703	△ 718,888
経常損益	△ 8,741	2,723	△ 6,018
セグメント資産	19,678,040	5,848,106	25,526,146
セグメント負債	15,955,122	4,222,073	20,177,195
その他の項目			
他会計繰入金	547,214	242,901	790,115
減価償却費	658,713	177,352	836,065
長期前受金戻入	314,456	92,187	406,643
特別利益	1	0	1
特別損失	600	100	700
固定資産の増加額	41,215	△ 96,078	△ 54,863

令和3年度 佐伯市下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) 下水道使用料	326,854,546			
(2) 他会計負担金	<u>66,731,727</u>	393,586,273		
2 営業費用				
(1) 管路費	47,148,453			
(2) ポンプ場費	4,320,817			
(3) 処理場費	184,382,818			
(4) 普及指導費	17,084,454			
(5) 総係費	29,890,273			
(6) 減価償却費	814,574,000			
(7) 資産減耗費	<u>656,000</u>	<u>1,098,056,815</u>		
営業損失			704,470,542	
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	24,000			
(2) 他会計負担金	409,667,000			
(3) 他会計補助金	38,006,241			
(4) 長期前受金戻入	393,212,000			
(5) 雑収益	<u>276,000</u>	841,185,241		
4 営業外費用				
(1) 支払利息	92,992,000			
(2) 雑支出	<u>43,062,237</u>	<u>136,054,237</u>	<u>705,131,004</u>	
経常利益				660,462

5 特 別 利 益	円	円	円
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	1,000		
(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	1,000	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	661,462		
(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>661,462</u>	<u>△ 660,462</u>
当 年 度 純 利 益			0
前年度繰越欠損金			<u>586,082,374</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>586,082,374</u></u>

令和3年度 佐伯市下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		590,099,615		
ロ 建 物	2,380,519,924			
減価償却累計額	<u>△ 1,198,361,807</u>	1,182,158,117		
ハ 構 築 物	31,477,558,997			
減価償却累計額	<u>△ 10,779,747,740</u>	20,697,811,257		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,232,865,891			
減価償却累計額	<u>△ 731,919,835</u>	2,500,946,056		
ホ 車 両 運 搬 具	2,020,000			
減価償却累計額	<u>△ 1,919,000</u>	101,000		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	19,478,729			
減価償却累計額	<u>△ 17,144,492</u>	2,334,237		
有形固定資産合計			24,973,450,282	
(2) 投 資				
イ 基 金		<u>6,461,000</u>		
投資合計			<u>6,461,000</u>	
固定資産合計				24,979,911,282
2 流 動 資 産				
(1) 現金・預金			480,126,210	
(2) 未 収 金		95,406,000		
貸倒引当金		<u>△ 638,000</u>	94,768,000	
流動資産合計				<u>574,894,210</u>
資産合計				<u><u>25,554,805,492</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債	円	円	円	円
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		6,203,394,607		
企 業 債 合 計			6,203,394,607	
固 定 負 債 合 計				6,203,394,607
4 流 動 負 債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企 業 債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		738,521,000		
企 業 債 合 計			738,521,000	
(3) 未 払 金			42,456,000	
(4) 引 当 金				
イ 賞 与 等 引 当 金			8,281,000	
(5) 預 り 金			4,769,000	
流 動 負 債 合 計				794,027,000
5 繰 延 収 益				
(1) 長期前受金		19,039,138,787		
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 5,612,706,554		
繰 延 収 益 合 計				13,426,432,233
負 債 合 計				20,423,853,840

資 本 の 部

6 資 本 金				5,334,660,090
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 国 庫 補 助 金	232,705,157			
ロ 県 補 助 金	2,861,676			
ハ 負 担 金	0			
ニ 受贈財産評価額	146,807,103			
資 本 剰 余 金 合 計			382,373,936	
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金	586,082,374			
欠 損 金 合 計			586,082,374	
剰 余 金 合 計				△ 203,708,438
資 本 合 計				5,130,951,652
負 債 資 本 合 計				25,554,805,492

予 算 基 礎 資 料

令和4年度 佐伯市下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
下水道事業収益			1,257,443			
	営 業 収 益		423,803			
		下水道使用料	355,220	下水道使用料	355,220	
		他会計負担金	68,583	他会計負担金	68,583	繰出基準に基づく一般会計負担金(雨水処理分)ほか
	営 業 外 収 益		833,639			
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	16	預 金 利 息	14	定期預金利息
				基 金 利 息	2	地方債償還基金利息
		他会計負担金	392,196	他会計負担金	392,196	繰出基準に基づく一般会計負担金
		他会計補助金	34,677	他会計補助金	34,677	一般会計補助金
		長期前受金戻入	406,643	長期前受金戻入	406,643	長期前受金の当年度収益化額
		雑 収 益	107	手 数 料	53	排水設備責任技術者登録手数料ほか
				雑 収 益	54	行政財産目的外使用料ほか
	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
下水道事業費用			1,257,443			
	営 業 費 用		1,130,979			
		管 渠 費	38,671	給 料	6,973	2名
				手 当 等	3,441	
				賞与等引当金繰入額	1,105	引当金計上
				法定福利費	2,055	
				修 繕 費	11,000	マンホールポンプ修繕ほか
				備 消 品 費	160	マンホール蓋ほか
				光 熱 水 費	6,364	不明水通報システム電気料

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				保 険 料	78	下水道賠償責任保険
				通 信 運 搬 費	1,299	不明水通報システム回線料
				手 数 料	1,046	管路異物吸引手数料ほか
				委 託 料	4,804	中継ポンプ場管理業務ほか
				使 用 料 及 び 賃 借 料	346	災害時発電機借上料ほか
		ポ ン プ 場 費	4,768	修 繕 費	1,000	設備等の修繕
				備 消 品 費	100	機械部品代ほか
				燃 料 費	284	発電機用燃料代
				光 熱 水 費	271	電気料ほか
				動 力 費	1,363	電気料
				保 険 料	70	下水道賠償責任保険ほか
				通 信 運 搬 費	115	専用回線通信料
				手 数 料	33	消防設備点検
				委 託 料	1,532	運転管理業務ほか
		処 理 場 費	200,288	旅 費	44	
				修 繕 費	23,634	機器等の修繕
				備 消 品 費	1,100	機械部品代ほか
				燃 料 費	220	ガソリン代ほか
				光 熱 水 費	564	電気料ほか
				動 力 費	36,898	電気料
				薬 品 費	4,000	塩素ほか
				保 険 料	293	建物総合損害共済ほか
				通 信 運 搬 費	180	電話料ほか
				手 数 料	736	設備保守点検ほか
				委 託 料	132,161	運転管理業務ほか
				使 用 料 及 び 賃 借 料	410	非常用発電機借上料
				材 料 費	30	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				負 担 金	18	会議負担金
		普及指導費	17,348	給 料	8,980	2名
				手 当 等	3,906	
				賞与等引当金 繰 入 額	1,477	引当金計上
				法 定 福 利 費	2,556	
				備 消 品 費	261	普及啓発用品ほか
				印 刷 製 本 費	25	排水設備確認済票印刷費
				委 託 料	88	
				使 用 料 及 び 賃 借 料	10	地区説明会会場使用料
				補 給 金	45	排水設備等改造資金利子 補給
		総 係 費	33,210	給 料	8,735	2名
				手 当 等	3,965	
				賞与等引当金 繰 入 額	1,422	引当金計上
				法 定 福 利 費	2,516	
				修 繕 費	223	公用車修繕
				備 消 品 費	470	事務用品ほか
				燃 料 費	325	公用車燃料代
				保 險 料	97	公用車自賠責保険ほか
				通 信 運 搬 費	21	郵送料
				手 数 料	24	公用車車検手数料
				負 担 金	15,309	料金徴収事務負担金ほか
				公 課 費	17	公用車重量税
				貸倒引当金 繰 入 額	86	現年度未収金に対する 引当額
		減価償却費	836,065	有形固定資産 減価償却費	836,065	
		資産減耗費	629	固 定 資 産 除 却 費	629	
	営業外費用		120,764			
		支 払 利 息	81,723	企 業 債 利 息	81,223	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				一 時 借 入 金 利 息	500	
		雑 支 出	39,041	その他雑支出	39,041	特定収入仮払消費税及び 地方消費税
	特 別 損 失		700			
		過 年 度 損 益 修 正 損	700	過 年 度 損 益 修 正 損	700	過年度分使用料調定減ほか
	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			1,115,802			
	企 業 債		422,300			
		企 業 債	422,300	企 業 債	422,300	
	出 資 金		218,000			
		他会計出資金	218,000	他会計出資金	218,000	
	国庫補助金		374,100			
		国庫補助金	374,100	国庫補助金	374,100	管渠・処理場建設改良補助金
	県交付金		3,441			
		県交付金	3,441	県交付金	3,441	下水道整備緊急促進事業交付金
	分担金及び負担金		91,502			
		受益者分担負担金	14,843	受益者分担負担金	14,843	
		他会計負担金	76,659	他会計負担金	76,659	繰出基準に基づく一般会計負担金(償還元金分)
	基金繰入金		6,459			
		基金繰入金	6,459	基金繰入金	6,459	

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			1,598,054			
	建設改良費		855,088			
		汚水管渠建設費	322,085	給 料	25,458	6名
				手 当 等	13,356	
				賞与等引当金繰入額	4,215	引当金計上
				法定福利費	7,726	
				旅 費	190	
				備 消 品 費	200	事務用品ほか
				印刷製本費	30	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
				委 託 料	25,000	建物等事前調査ほか
				工 事 請 負 費	220,900	汚水幹線築造工事ほか
				負 担 金	10	研修負担金
				補償補填及び 賠 償 金	25,000	水道管移設補償ほか
		雨 水 管 渠 建 設 費	123,500	委 託 料	6,000	実施設計ほか
				工 事 請 負 費	113,000	雨水路整備工事
				補償補填及び 賠 償 金	4,500	水道管移設補償ほか
		処 理 場 建 設 費	406,900	委 託 料	367,400	終末処理場長寿命化対策工 事ほか
				工 事 請 負 費	39,500	浄化センター施設改築工事
		受 益 者 分 担 負担金業務費	2,603	報 償 費	2,527	受益者負担金一括納付 報奨金
				印 刷 製 本 費	64	
				通 信 運 搬 費	9	切手代
				手 数 料	3	口座振替等手数料
	企 業 債 償 還 金		738,521			
		企業債償還金	738,521	企 業 債 償 還 元 金	738,521	
	投 資		3,445			
		基金造成費	3,445	積 立 金	3,445	基金積立金
	予 備 費		1,000			
		予 備 費	1,000	予 備 費	1,000	