

令和 5 年 度

佐伯市水道事業会計予算書

佐 伯 市

目

次

令和 5 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 5 年度 佐伯市水道事業会計予算実施計画	7
令和 5 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 5 年度 佐伯市水道事業予定貸借対照表	14
令和 4 年度 佐伯市水道事業予定損益計算書	17
令和 4 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 5 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5年度 佐伯市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5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	66,628 人
(2) 給 水 栓 数	36,677 個
(3) 総 給 水 量	9,702,000 m ³
(4) 一 日 平 均 給 水 量	26,581 m ³
(5) 有 収 水 量	8,152,000 m ³
(6) 主要建設改良事業	522,070 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	1,652,704 千円
第1項	営 業 収 益	1,342,806 千円
第2項	営 業 外 収 益	309,897 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円
		支 出
第 1 款	水 道 事 業 費 用	1,515,494 千円
第1項	営 業 費 用	1,395,290 千円
第2項	営 業 外 費 用	113,604 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 723,629千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 36,600千円、過年度分損益勘定留保資金 378,242千円、当年度分損益勘定留保資金 300,787千円、減債積立金 6,000千円、建設改良積立金 2,000千円で補填するものとする。）。

		収 入
第 1 款	資 本 的 収 入	306,071 千円
第1項	企 業 債	247,900 千円
第2項	固定資産売却代金	1 千円
第3項	負 担 金	58,170 千円
		支 出
第 1 款	資 本 的 支 出	1,029,700 千円
第1項	建 設 改 良 費	522,070 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	502,630 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
佐伯市水道事業浄水場等運転管理業務委託	令和 6 年度 から 令和 8 年度 まで	366,000 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 247,900	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 | 216,467 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、20,965千円と定める。

令和 5 年 2 月 2 1 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5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			1,652,704	
	1 営 業 収 益		1,342,806	
		1 給 水 収 益	1,310,791	
		2 そ の 他 の 営 業 収 益	32,015	
	2 営 業 外 収 益		309,897	
		1 受取利息及び配当金	32	
		2 他 会 計 負 担 金	26,880	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	149,635	
		4 資 本 費 繰 入 収 益	132,722	
		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			1,515,494	
	1 営 業 費 用		1,395,290	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	338,249	
		2 配 水 及 び 給 水 費	177,282	
		3 総 係 費	164,632	
		4 減 価 償 却 費	683,802	
		5 資 産 減 耗 費	31,315	
		6 そ の 他 営 業 費 用	10	
	2 営 業 外 費 用		113,604	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	68,604	
		2 消費税及び地方消費税	45,000	
	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			306,071	
	1 企 業 債		247,900	
		1 企 業 債	247,900	
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 負 担 金		58,170	
		1 負 担 金	58,170	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,029,700	
	1 建 設 改 良 費		522,070	
		1 施 設 費	485,985	
		2 固 定 資 産 購 入 費	36,085	
	2 企 業 債 償 還 金		502,630	
		1 企 業 債 償 還 金	502,630	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

令和5年度 佐伯市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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	108,729
	減価償却費	683,802
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 99
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	542
	賞与等引当金の増減額（△は減少）	0
	長期前受金戻入額	△ 149,635
	資本費繰入収益	△ 132,722
	受取利息及び受取配当金	△ 32
	支払利息	68,604
	有形固定資産除却損	31,315
	未収金の増減額（△は増加）	1,187
	未払金の増減額（△は減少）	△ 5,666
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 399
	預り金の増減額（△は減少）	3,869
	小計	609,495
	利息及び配当金の受取額	32
	利息の支払額	△ 68,604
	業務活動によるキャッシュ・フロー	540,923
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	△ 510,063
	無形固定資産の取得による支出	0
	負担金等による収入	53,289
	一般会計からの繰入金による収入	132,722
	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	△ 324,052
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	274,400
	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	△ 502,630
	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	△ 228,230
	資金の増加額（又は減少額）	△ 11,359
	資金期首残高	777,444
	資金期末残高	766,085

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 (2)	3,082	108,000	55,679	166,761	33,122	16,042	542	216,467
前 年 度	0	26 (3)	4,485	108,702	54,901	168,088	33,071	17,803	536	219,498
比 較	0	0 △ 1	△ 1,403	△ 702	778	△ 1,327	51	△ 1,761	6	△ 3,031

(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 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (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	4,932	1,932	11,500	1,728	1,630	18,088	13,514	2,355
	前年度	5,502	1,932	11,500	1,710	1,476	17,084	12,742	2,955
	比 較	△ 570	0	0	18	154	1,004	772	△ 600

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	108,000	55,062	163,062	32,478	16,042	542	212,124
前 年 度	0	26 (0)	0	108,702	54,151	162,853	32,021	17,803	536	213,213
比 較	0	0 (0)	0	△ 702	911	209	457	△ 1,761	6	△ 1,089

(注) () 内は、暫定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 勤務手当 (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	4,932	1,932	11,500	1,728	1,630	17,471	13,514	2,355
	前年度	5,502	1,932	11,500	1,710	1,476	16,334	12,742	2,955
	比 較	△ 570	0	0	18	154	1,137	772	△ 600

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 (2)	3,082	0	617	3,699	644	0	0	4,343
前 年 度	0	0 (3)	4,485	0	750	5,235	1,050	0	0	6,285
比 較	0	0 △ 1	△ 1,403	0	△ 133	△ 1,536	△ 406	0	0	△ 1,942

(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 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (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	617	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	750	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	△ 133	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	△1,403	そ の 他 の 増 減 分	△1,403		会計年度任用職員 (任用予定職員数) 本年度 0 人 (2人) 前年度 0 人 (3人) 増 減 0 人 (△1人)
給 料	△ 702	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	313	給 与 制 度 見 直 し に 伴 う も の	313,000 円
		昇給に伴う 増 減 分	317		令和6年1月に昇給 317,000 円
		そ の 他 の 増 減 分	△1,332	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 26 (0) 人 会計異動による増 8 人 前年度 26 (0) 人 会計異動による減 8 人 増 減 0 (0) 人
手 当 等	778	そ の 他 の 増 減 分	778	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、暫定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 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	
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	

(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	159,200	159,200	159,200	159,200
大 学 卒	192,000	———	192,000	———

(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5年 1月1日現在	1	2	8.0	1		
	2	1		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		
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		

※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)		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	—
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		26	26	—
	昇給に係る職員数 (B) (人)		23	23	—
	号給数別内訳	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	—

(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	2.200	2.200	4.400	有	
	暫定再任用職員					
	会計年度任用職員	1.200	1.200	2.400		期末手当のみ
前年度	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		期末手当のみ
一般会計の制度	職員	2.200	2.200	4.400	有	
	暫定再任用職員	1.150	1.150	2.300	有	
	会計年度任用職員	1.200	1.200	2.400		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

(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4年度まで	千円 30,714	令和5年度から令和6年度まで	千円 18,291	千円 18,291	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年度まで	2,134	令和5年度から令和8年度まで	8,416	8,416	
佐伯市水道施設機械警備業務委託	15,300	—	—	令和5年度から令和9年度まで	15,300	15,300	

(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
佐伯市水道事業浄水場等運転管理業務委託	千円 366,000	—	千円 —	令和6年度から令和8年度まで	千円 366,000	千円 366,000	千円

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	△ 276,382,734	749,174,902		
ハ 構 築 物	21,585,621,813			
減価償却累計額	△ 8,758,365,441	12,827,256,372		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,803,442,134			
減価償却累計額	△ 2,560,388,733	1,243,053,401		
ホ 車 両 運 搬 具	23,759,326			
減価償却累計額	△ 20,941,066	2,818,260		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	59,962,727			
減価償却累計額	△ 38,350,437	21,612,290		
ト 建 設 仮 勘 定		21,354,407		
有形固定資産合計			15,028,406,332	
(2)無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		1,690,912		
ロ 水 利 権		8,726,930		
無形固定資産合計			10,417,842	
固 定 資 産 合 計				15,038,824,174
2 流 動 資 産				
(1)現金・預金		766,084,806		
(2)未 収 金		39,431,000		
貸 倒 引 当 金		△ 1,195,000	38,236,000	
(3)貯 蔵 品			2,086,000	
流 動 資 産 合 計				806,406,806
資 産 合 計				15,845,230,980

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	5,036,849,249			
ロ その他の企業債	0			
企業債合計		5,036,849,249		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	20,711,696			
ロ 修繕引当金	0			
引当金合計		20,711,696		
固定負債合計				5,057,560,945
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	497,097,000			
ロ その他の企業債	0			
企業債合計		497,097,000		
(3) 未払金			62,303,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金	0			
ロ 賞与等引当金	16,042,000			
引当金合計		16,042,000		
(5) 預り金			62,051,000	
流動負債合計				637,493,000
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		5,809,265,799		
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,535,250,147		
(3) 建設仮勘定長期前受金		0		
繰延収益合計				3,274,015,652
負債合計				8,969,069,597

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	1,650,177			
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 当年度末処分利益剰余金	186,898,703			
利益剰余金合計		307,815,386		
剰余金合計				316,963,716
資本合計				6,876,161,383
負債資本合計				15,845,230,980

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930,510千円である。

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4年度 佐伯市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	1,224,665,455		
(2) その他の営業収益	30,393,236	1,255,058,691	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	288,240,421		
(2) 配水及び給水費	179,754,813		
(3) 総係費	152,146,562		
(4) 減価償却費	700,143,379		
(5) 資産減耗費	46,062,750		
(6) その他営業費用	9,091	1,366,357,016	
営業損失			111,298,325
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	22,237,000		
(3) 長期前受金戻入	156,286,861		
(4) 資本費繰入収益	143,050,000		
(5) 雑収益	1,131,213	322,737,074	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	75,556,490		
(2) 雑支出	7,017,565	82,574,055	240,163,019
経常損失			128,864,694
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	24,091	24,091	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	2,272,727		
(3) その他特別損失	0	2,272,727	△ 2,248,636
当年度純利益			126,616,058
前年度繰越利益剰余金			63,553,757
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			210,169,815

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	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	<u>△ 253,020,734</u>	772,536,902		
ハ 構 築 物	21,237,021,562			
減価償却累計額	<u>△ 8,270,749,441</u>	12,966,272,121		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,733,288,170			
減価償却累計額	<u>△ 2,455,243,733</u>	1,278,044,437		
ホ 車 両 運 搬 具	22,441,144			
減価償却累計額	<u>△ 20,125,066</u>	2,316,078		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	45,802,727			
減価償却累計額	<u>△ 36,146,437</u>	9,656,290		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>40,917,622</u>		
有形固定資産合計			15,232,880,150	
(2)無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		1,696,912		
ロ 水 利 権		<u>9,300,930</u>		
無形固定資産合計			<u>10,997,842</u>	
固 定 資 産 合 計				15,243,877,992
2 流 動 資 産				
(1)現金・預金		777,443,691		
(2)未 収 金		40,618,000		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,294,000</u>	39,324,000	
(3)貯 蔵 品			<u>1,687,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>818,454,691</u>
資 産 合 計				<u><u>16,062,332,683</u></u>

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	5,259,546,249			
ロ その他の企業債	0			
企 業 債 合 計		5,259,546,249		
(2)引 当 金				
イ 退職給付引当金	20,169,696			
ロ 修 繕 引 当 金	0			
引 当 金 合 計		20,169,696		
固 定 負 債 合 計				5,279,715,945
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	502,630,000			
ロ その他の企業債	0			
企 業 債 合 計		502,630,000		
(3)未 払 金			67,969,000	
(4)引 当 金				
イ 退職給付引当金	0			
ロ 賞 与 等 引 当 金	16,042,000			
引 当 金 合 計		16,042,000		
(5)預 り 金			58,182,000	
流 動 負 債 合 計				644,823,000
5 繰 延 収 益				
(1)長期前受金		5,767,110,390		
(2)長期前受金収益化累計額		△ 2,396,749,147		
(3)建設仮勘定長期前受金		0		
繰 延 収 益 合 計				3,370,361,243
負 債 合 計				9,294,900,188

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	1,650,177			
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	210,169,815			
利 益 剰 余 金 合 計		219,086,498		
剰 余 金 合 計				228,234,828
資 本 合 計				6,767,432,495
負 債 資 本 合 計				16,062,332,683

預算基礎資料

令和5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			1,652,704			
	営 業 収 益		1,342,806			
		給 水 収 益	1,310,791	水 道 料 金	1,310,791	
		そ の 他 の 営 業 収 益	32,015	加 入 金	5,253	新規加入者
				手 数 料	905	設計審査手数料ほか
				負 担 金	25,856	料金徴収事務負担金ほか
				雑 収 益	1	
	営 業 外 収 益		309,897			
		受取利息及び配当金	32	預 金 利 息	32	
		他 会 計 担 負 金	26,880	一 般 会 計 負 担 金	26,880	統合簡易水道繰入金(利子分)ほか
		長 期 前 受 金 戻 入	149,635	長 期 前 受 金 戻 入	149,635	長期前受金の当年度収益化額
		資 本 費 繰 入 収 益	132,722	資 本 費 繰 入 収 益	132,722	統合簡易水道繰入金(元金分)
		雑 収 益	628	そ の 他 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	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			1,515,494			
	営 業 費 用		1,395,290			
		原 水 及 び 浄 水 費	338,249	給 料	8,828	2名
				手 当 等	4,901	
				賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	1,333	引当金計上
				法 定 福 利 費	2,659	
				備 消 品 費	2,598	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	2,390	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	129,608	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	54,948	水源施設修繕ほか
				動 力 費	113,040	ポンプ高圧電気料
				薬 品 費	5,358	滅菌用次亜塩素酸ほか
		配 水 及 び 給 水 費	177,282	給 料	22,886	6名
				手 当 等	11,190	
				賞与等引当金 繰 入 額	3,491	引当金計上
				法 定 福 利 費	6,409	
				退 職 給 付 費	542	引当金計上
				備 消 品 費	1,250	修繕用消耗品ほか
				光 熱 水 費	2,651	配水池電気料
				通 信 運 搬 費	56	手荷物運送料
				委 託 料	48,960	水道施設維持管理業務ほか
				賃 借 料	607	水道用地賃借料ほか
				修 繕 費	63,900	漏水修理ほか
				動 力 費	15,340	加圧ポンプ電気料ほか
		総 係 費	164,632	給 料	38,617	9名
				手 当 等	18,762	
				賞与等引当金 繰 入 額	5,626	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	3,082	会計年度任用職員2名
				法 定 福 利 費	12,533	
				旅 費	296	日水協支部総会ほか
				備 消 品 費	1,598	事務用品ほか
				燃 料 費	1,779	車両ガソリンほか
				印 刷 製 本 費	2,747	料金納付書ほか
				通 信 運 搬 費	5,003	後納郵便料ほか
				委 託 料	38,801	検針業務ほか
				手 数 料	9,157	口座振替手数料ほか
				賃 借 料	11,123	料金調定システムほか
				使 用 料	1,146	庁舎使用料ほか
				修 繕 費	1,655	車両修理ほか
				補 償 金	100	
				研 修 費	423	事務及び技術研究会ほか
				負 担 金	7,631	庁舎光熱水費等負担金ほか
				保 険 料	4,198	建物損害共済ほか
				公 課 費	123	車両重量税
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	232	現年度未収金に対する引当額
		減 価 償 却 費	683,802	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	683,222	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	580	電話加入権、水利権
		資 産 減 耗 費	31,315	固 定 資 産 除 却 費	31,315	
		そ の 他 用 営 業 費	10	雑 支 出	10	
	営 業 外 費 用		113,604			
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	68,604	企 業 債 利 息	68,104	
				一 時 借 入 金 利 息	500	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	45,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	45,000	

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			306,071			
	企 業 債		247,900			
		企 業 債	247,900	企 業 債	247,900	
	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		58,170			
		負 担 金	58,170	工 事 負 担 金	52,920	道路改良工事に伴う負担金等
				負 担 金	5,250	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			1,029,700			
	建 設 改 良 費		522,070			
		施 設 費	485,985	給 料	37,669	9名
				手 当 等	20,826	
				賞与等引当金 繰 入 額	5,592	引当金計上
				法 定 福 利 費	11,521	
				備 消 品 費	723	工事用消耗品ほか
				印 刷 製 本 費	99	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	389	後納郵便料
				委 託 料	54,787	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	352,836	配水管布設替工事ほか
				負 担 金	511	工事積算システム負担金
		固 定 資 産 購 入 費	36,085	機 械 及 び 装 置 購 入 費	19,059	量水器
				工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	15,576	水道管路図面情報管理システムサーバー更新
				車 両 運 搬 具 購 入 費	1,450	公用車
	企 業 債 償 還 金		502,630			
		企 業 債 償 還 金	502,630	元 金 償 還 金	502,630	
	予 備 費		5,000			
		予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	