

令和 2 年度

東広島市水道事業会計補正予算書

令和 2 年 1 2 月

東広島市水道局

議案第336号

令和2年度東広島市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和2年度東広島市水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和2年度東広島市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

| 項 目 | 補正前 | 補正後 |
|---------------|-----------|-----------|
| (4) 主要な建設改良事業 | | |
| (ア) 上水道拡張事業 | 280,830千円 | 279,409千円 |
| (イ) 配水管設備事業 | 267,739千円 | 264,518千円 |
| (ウ) 施設整備事業 | 287,169千円 | 286,622千円 |

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

| 科 目 | 支 出 | | 計 |
|------------|-------------|-----------|-------------|
| | 既決予定額 | 補正予定額 | |
| 第1款 水道事業費用 | 4,709,620千円 | △14,326千円 | 4,695,294千円 |
| 第1項 営業費用 | 4,472,700千円 | △13,822千円 | 4,458,878千円 |
| 第3項 特別損失 | 32,078千円 | △504千円 | 31,574千円 |

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額986,876千円は、過年度分損益勘定留保資金729,416千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額57,460千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し

不足する額 981,687千円は、過年度分損益勘定留保資金 724,233千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 57,454千円」に改め、同条に定めた資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

| 科 目 | 支 出 | | 計 |
|-----------|-------------|----------|-------------|
| | 既決予定額 | 補正予定額 | |
| 第1款 資本的支出 | 1,271,122千円 | △5,189千円 | 1,265,933千円 |
| 第1項 建設改良費 | 849,018千円 | △5,189千円 | 843,829千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

| 科 目 | 補正前 | 補正後 |
|-----------|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 445,781千円 | 401,979千円 |

令和2年12月2日提出

東広島市長 高 垣 廣 徳

令和 2 年度

東広島市水道事業会計補正予算に関する説明書

1 実施計画

収益的収入及び支出

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------|--------|----------|-----------|----------|-----------|----|
| 1 水道事業費 | | | 4,709,620 | △ 14,326 | 4,695,294 | |
| | 1 営業費用 | | 4,472,700 | △ 13,822 | 4,458,878 | |
| | | 1 原水及び浄水 | 2,622,660 | △ 1,624 | 2,621,036 | |
| | | 2 配水費 | 363,229 | 21,532 | 384,761 | |
| | | 3 給水費 | 90,047 | △ 1,137 | 88,910 | |
| | | 5 業務費 | 177,832 | 109 | 177,941 | |
| | | 6 総係費 | 170,335 | △ 32,702 | 137,633 | |
| | 3 特別損失 | | 32,078 | △ 504 | 31,574 | |
| | | 1 災害による損 | 26,078 | △ 504 | 25,574 | |

資本的收入及び支出

(支 出)

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------|---------|------------------|-----------|---------|-----------|----|
| 1 資本的支出 | | | 1,271,122 | △ 5,189 | 1,265,933 | |
| | 1 建設改良費 | | 849,018 | △ 5,189 | 843,829 | |
| | | 1 上 水 道 拡 張 費 | 280,830 | △ 1,421 | 279,409 | |
| | | 2 配 水 管 設 備 費 | 267,739 | △ 3,221 | 264,518 | |
| | | 3 施 設 整 備 費 | 287,169 | △ 547 | 286,622 | |

2 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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 | 502,116 |
| 減価償却費 | 1,018,592 |
| 貸倒引当金の増加額 | 306 |
| 退職給付引当金の増加額 | 8,373 |
| その他の引当金の増加額 | 804 |
| 長期前受金戻入額 | △ 331,023 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 926 |
| 支払利息 | 86,041 |
| 有形固定資産除却費 | 24,672 |
| 未収金の減少額 | 66,613 |
| 未払金の増加額 | 45,683 |
| たな卸資産の増加額 | △ 14,356 |
| 前払金の増加額 | △ 3,318 |
| 小計 | <u>1,403,577</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 926 |
| 利息の支払額 | △ 86,041 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>1,318,462</u> |
| 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 | △ 1,204,566 |
| 負担金等による収入 | 154,628 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 69,004 |
| 補助金返還による支出 | △ 3,557 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 984,491</u> |
| 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 | 70,000 |
| 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 | △ 408,547 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 338,547</u> |
| 資金減少額 | 4,576 |
| 資金期首残高 | <u>7,030,260</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>7,025,684</u></u> |

3 給与費明細書

1 総括

(単位 人、千円)

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福利費 | 合 計 |
|-----|-------|-----------|--------|---------|----------|----------|------------|----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 補正後 | 0 | (8) 41 | 12,399 | 171,735 | 152,285 | 336,419 | 65,560 | 401,979 |
| 補正前 | 0 | (8) 41 | 12,399 | 171,348 | 193,454 | 377,201 | 68,580 | 445,781 |
| 比 較 | 0 | (0) 0 | 0 | 387 | △ 41,169 | △ 40,782 | △ 3,020 | △ 43,802 |

※ () 内は短時間勤務職員で、外数である。

(単位 千円)

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 |
|------------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 補正後 | 42,931 | 29,886 | 7,002 | 5,495 | 2,859 |
| | 補正前 | 44,679 | 32,765 | 6,288 | 5,462 | 3,189 |
| | 比 較 | △ 1,748 | △ 2,879 | 714 | 33 | △ 330 |

| 通 勤 手 当 | 管 理 職 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 退 職 手 当 |
|---------|-----------|---------------|-------------|---------------------|----------|
| 2,429 | 3,734 | 25,884 | 522 | 105 | 31,438 |
| 2,885 | 3,734 | 31,674 | 522 | 105 | 62,151 |
| △ 456 | 0 | △ 5,790 | 0 | 0 | △ 30,713 |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|----|----------|------------|----------|---|
| 給料 | 387 | 給与改定に伴う増減分 | 0 | |
| | | その他の増減分 | 387 | 市長部局との異動等に伴う増減 |
| 手当 | △ 41,169 | 制度改正に伴う増減分 | △ 1,005 | 給与改定等に伴う増減 期末手当 |
| | | その他の増減分 | △ 40,164 | 市長部局との異動等に伴う増減 期末手当 △ 743 勤勉手当 △ 2,879 扶養手当 714 地域手当 33 住居手当 △ 330 通勤手当 △ 456 時間外勤務手当 △ 5,790 退職手当 △ 30,713 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 企業職 | |
|----------------------|------------|---------|
| 令和2年11月1日現在 (40人) | 平均給料月額 (円) | 347,921 |
| | 平均給与月額 (円) | 438,389 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 45.11 |
| 令和2年4月1日現在 (40人) | 平均給料月額 (円) | 347,921 |
| | 平均給与月額 (円) | 444,423 |
| | 平均年齢 (歳.月) | 45.4 |

(2) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | | 区 分 | 企 業 職 | | |
|-----------------|-------|-------|-------|----------------|-------|-------|-------|
| | 級 | 職 員 数 | 構 成 比 | | 級 | 職 員 数 | 構 成 比 |
| 令和2年 11月1日現在 | 1級 | 0人 | 0.0% | 令和2年 4月1日現在 | 1級 | 0人 | 0.0% |
| | 2級 | 2 | 5.0 | | 2級 | 2 | 5.0 |
| | 3級 | 7 | 17.5 | | 3級 | 7 | 17.5 |
| | 4級 | 23 | 57.5 | | 4級 | 23 | 57.5 |
| | 5級 | 4 | 10.0 | | 5級 | 4 | 10.0 |
| | 6級 | 1 | 2.5 | | 6級 | 1 | 2.5 |
| | 7級 | 2 | 5.0 | | 7級 | 2 | 5.0 |
| | 8級 | 1 | 2.5 | | 8級 | 1 | 2.5 |
| | 計 | 40 | 100.0 | | 計 | 40 | 100.0 |

(3) 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) | | | |
| 補 正 後 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.200 | (2.350) 4.450 | 有 | |
| 補 正 前 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 | (2.350) 4.500 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.200 | (2.350) 4.450 | 有 | |

※ () は再任用職員

4 予定貸借対照表（当年度）
（令和3年3月31日）

（単位 千円）

| | | 資 産 の 部 | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| | (1)有形固定資産 | | |
| | イ 土 地 | | 1,586,014 |
| | ロ 建 物 | 1,079,902 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 561,650</u> | 518,252 |
| | ハ 構 築 物 | 39,252,734 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 19,908,699</u> | 19,344,035 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 5,870,793 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,417,448</u> | 1,453,345 |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 28,600 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 21,166</u> | 7,434 |
| | ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 88,808 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 73,784</u> | 15,024 |
| | ト リ ー ス 資 産 | 4,059 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,856</u> | 203 |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | 490,349 |
| | 有形固定資産合計 | | 23,414,656 |
| | (2)無形固定資産 | | |
| | イ 水 利 権 | | 27,732 |
| | ロ 電 話 加 入 権 | | 1,584 |
| | 無形固定資産合計 | | 29,316 |
| | 固定資産合計 | | 23,443,972 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| | (1)現 金 預 金 | | 7,025,684 |
| | (2)未 収 金 | 285,959 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 3,517</u> | 282,442 |
| | (3)貯 蔵 品 | | 31,715 |
| | (4)前 払 金 | | 88,358 |
| | (5)そ の 他 流 動 資 産 | | |
| | イ 保 管 有 価 証 券 | 5,000 | |
| | その他流動資産合計 | | 5,000 |
| | 流動資産合計 | | 7,433,199 |
| | 資 産 合 計 | | <u>30,877,171</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|---|-----------------------|-----------|-------------------|
| 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 | 3,624,890 | |
| | 企業債合計 | | 3,624,890 |
| | (2) 引 当 金 | | |
| | イ 退職給付引当金 | 349,918 | |
| | 引当金合計 | | 349,918 |
| | 固定負債合計 | | 3,974,808 |
| 4 | 流 動 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 | 394,635 | |
| | 企業債合計 | | 394,635 |
| | (2) 未 払 金 | | 467,433 |
| | (3) 前 受 金 | | 18,460 |
| | (4) 引 当 金 | | |
| | イ 賞与引当金 | 29,479 | |
| | ロ 修繕引当金 | 107,001 | |
| | 引当金合計 | | 136,480 |
| | (5) その他流動負債 | | |
| | イ 預 り 金 | 270,655 | |
| | ロ 預り有価証券 | 5,000 | |
| | その他流動負債合計 | | 275,655 |
| | 流動負債合計 | | 1,292,663 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| | 長期前受金 | | 15,882,119 |
| | 収益化累計額 | | △ 8,878,628 |
| | 繰延収益合計 | | 7,003,491 |
| | 負債合計 | | <u>12,270,962</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---|---------------|-----------|-------------------|
| 6 | 資 本 金 | | 13,170,468 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| | (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 192,122 | |
| | ロ 工事負担金 | 227,467 | |
| | ハ 補助金 | 172,171 | |
| | ニ 加入分担金 | 67,221 | |
| | ホ 開発地配水設備金 | 9,502 | |
| | ヘ 繰 入 金 | 1,927 | |
| | ト その他資本剰余金 | 35,512 | |
| | 資本剰余金合計 | | 705,922 |
| | (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| | イ 減債積立金 | 283,500 | |
| | ロ 利益積立金 | 89,979 | |
| | ハ 建設改良積立金 | 3,353,000 | |
| | ニ 当年度未処分利益剰余金 | 1,003,340 | |
| | 利益剰余金合計 | | 4,729,819 |
| | 剰余金合計 | | 5,435,741 |
| | 資 本 合 計 | | <u>18,606,209</u> |
| | 負債・資本合計 | | <u>30,877,171</u> |

令和 2 年度

東広島市水道事業会計補正予算説明資料

予算事項別明細書

(1) 収益的収入及び支出

(支 出)

| 款 項 目 | 補正前の予定額 | 補 正 額 | 計 |
|-----------|-----------|----------|-----------|
| 1 水道事業費用 | 4,709,620 | △ 14,326 | 4,695,294 |
| 1 営業費用 | 4,472,700 | △ 13,822 | 4,458,878 |
| 1 原水及び浄水費 | 2,622,660 | △ 1,624 | 2,621,036 |
| 2 配水費 | 363,229 | 21,532 | 384,761 |
| 3 給水費 | 90,047 | △ 1,137 | 88,910 |

(単位 千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----------|--|---------|--|--|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| 給料 | | 433 | | |
| 手当等 | | △ 1,994 | 期末手当 △ 487 勤勉手当 △ 862 扶養手当 660 地域手当 33 通勤手当 △ 130 時間外勤務手当 △1,058 児童手当 △ 150 | |
| 賞与引当金繰入額 | | 227 | 期末手当 86 勤勉手当 100 法定福利費 41 | |
| 法定福利費 | | △ 290 | 共済組合負担金 | |
| 手当等 | | △ 2,222 | 期末手当 △ 208 勤勉手当 △ 517 扶養手当 △ 180 地域手当 △ 6 時間外勤務手当 △1,311 | |
| 賞与引当金繰入額 | | △ 15 | 期末手当 △ 70 勤勉手当 55 | |
| 法定福利費 | | △ 663 | 共済組合負担金 | |
| 修繕費 | | 18,732 | 配水管等修繕 6,782 ポンプ所及び配水池維持修繕 6,000 ボックス嵩上げ等 2,750 消火栓維持修繕 3,200 | |
| 材料費 | | 3,000 | 配水管等修繕用 | |
| 路面復旧費 | | 2,700 | | |
| 給料 | | △ 115 | | |
| 手当等 | | △ 906 | 期末手当 △ 75 勤勉手当 △ 183 扶養手当 △ 18 地域手当 △ 4 時間外勤務手当 △ 476 児童手当 △ 150 | |
| 賞与引当金繰入額 | | △ 13 | 期末手当 △ 24 勤勉手当 9 法定福利費 2 | |
| 法定福利費 | | △ 103 | 共済組合負担金 | |

(支 出)

| 款 項 目 | 補正前の予定額 | 補 正 額 | 計 |
|--------------|---------|----------|---------|
| 5 業 務 費 | 177,832 | 109 | 177,941 |
| 6 総 係 費 | 170,335 | △ 32,702 | 137,633 |
| 3 特 別 損 失 | 32,078 | △ 504 | 31,574 |
| 1 災 害 による 損失 | 26,078 | △ 504 | 25,574 |

(単位 千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----------|--|----------|---|---|
| 区分 | | | | |
| 給料 | | 541 | | |
| 手当等 | | △ 448 | 期末手当 82 地域手当 15 時間外勤務手当 △ 468 | 勤勉手当 32 通勤手当 △ 54 児童手当 △ 55 |
| 賞与引当金繰入額 | | 145 | 期末手当 34 法定福利費 28 | 勤勉手当 83 |
| 法定福利費 | | △ 129 | 共済組合負担金 | |
| 給料 | | △ 134 | | |
| 手当等 | | △ 578 | 期末手当 △ 113 扶養手当 462 住居手当 △ 6 時間外勤務手当 △ 468 | 勤勉手当 △ 556 地域手当 11 通勤手当 △ 193 児童手当 285 |
| 賞与引当金繰入額 | | 27 | 期末手当 △ 35 法定福利費 6 | 勤勉手当 56 |
| 法定福利費 | | △ 1,304 | 共済組合負担金 △ 973 長期給付追加負担金等 △ 168 地方公務員災害補償基金 △ 94 子ども・子育て拠出金及び労働保険料 △ 69 | |
| 退職給付費 | | △ 30,713 | | |
| 災害による損失 | | △ 504 | 時間外勤務手当 | |

(2) 資本的収入及び支出

(支 出)

| 款 項 目 | 補正前の予定額 | 補 正 額 | 計 |
|----------|-----------|---------|-----------|
| 1 資本的支出 | 1,271,122 | △ 5,189 | 1,265,933 |
| 1 建設改良費 | 849,018 | △ 5,189 | 843,829 |
| 1 上水道拡張費 | 280,830 | △ 1,421 | 279,409 |
| 2 配水管設備費 | 267,739 | △ 3,221 | 264,518 |
| 3 施設整備費 | 287,169 | △ 547 | 286,622 |

(単位 千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|-------|--|---------|---|--|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| 給料 | | △ 314 | | |
| 手当等 | | △ 607 | 期末手当 △ 131 勤勉手当 △ 228 扶養手当 258 地域手当 △ 1 住居手当 △ 324 通勤手当 △ 16 時間外勤務手当 △ 165 | |
| 法定福利費 | | △ 500 | 共済組合負担金 | |
| 給料 | | △ 24 | | |
| 手当等 | | △ 3,222 | 期末手当 △ 784 勤勉手当 △ 700 扶養手当 △ 468 地域手当 △ 15 通勤手当 △ 63 時間外勤務手当 △ 1,117 児童手当 △ 75 | |
| 法定福利費 | | 25 | 共済組合負担金 | |
| 手当等 | | △ 414 | 期末手当 △ 23 勤勉手当 △ 168 時間外勤務手当 △ 223 | |
| 法定福利費 | | △ 133 | 共済組合負担金 | |