

令和4年度

東広島市水道事業会計補正予算書

令和4年12月

東広島市水道局

議案第174号

令和4年度東広島市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和4年度東広島市水道事業会計補正予算（第2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4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	730,229千円	722,897千円
(イ) 配水管設備事業	790,335千円	790,673千円
(ウ) 施設整備事業	427,584千円	427,327千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

科 目	収 入		計
	既決予定額	補正予定額	
第1款 水道事業収益	5,128,639千円	57,312千円	5,185,951千円
第3項 特別利益	1千円	57,312千円	57,313千円

科 目	支 出		計
	既決予定額	補正予定額	
第1款 水道事業費用	4,844,956千円	△26,378千円	4,818,578千円
第1項 営業費用	4,756,618千円	△26,378千円	4,730,240千円

(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 1,578,513千円は、過年度分損益勘定留保資金 779,419千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 199,094千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,573,176千円は、過年度分損益勘定留保資金 773,900千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 199,276千円」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	2,393,831千円	△ 5,337千円	2,388,494千円
第1項 建設改良費	1,981,054千円	△ 5,337千円	1,975,717千円

(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8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	439,252千円	393,945千円

令和4年12月5日提出

東広島市長 高 垣 廣 徳

令和 4 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

(収入)

(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 収 益			5,128,639	57,312	5,185,951	
	3 特別利益		1	57,312	57,313	
		2 その他特別 利 益	0	57,312	57,312	

(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 用			4,844,956	△ 26,378	4,818,578	
	1 営業費用		4,756,618	△ 26,378	4,730,240	
		1 原水及び 浄水費	2,718,815	△ 729	2,718,086	
		2 配水費	517,091	9	517,100	
		3 給水費	114,080	△ 7,206	106,874	
		4 業務費	200,544	△ 1,754	198,790	
		5 総係費	181,406	△ 16,698	164,708	

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		2,393,831	△ 5,337	2,388,494	
	1	建設改良費	1,981,054	△ 5,337	1,975,717	
		1 上 水 道 拡 張 費	730,229	△ 7,332	722,897	
		2 配 水 管 設 備 費	790,335	338	790,673	
		3 施 備 設 整 備 費	427,584	△ 257	427,327	
		5 固 定 資 産 購 入 費	21,973	1,914	23,887	

2 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	198,854
減価償却費	983,910
貸倒引当金の減少額	△ 24
退職給付引当金の減少額	△ 57,312
その他の引当金の減少額	△ 1,176
長期前受金戻入額	△ 327,990
受取利息及び受取配当金	△ 446
支払利息	65,589
有形固定資産除却費	21,434
未収金の増加額	△ 2,013
未払金の減少額	△ 34,979
たな卸資産の増加額	△ 2,936
前払金の増加額	△ 75,673
預り金の減少額	△ 8,189
小計	759,049
利息及び配当金の受取額	446
利息の支払額	△ 65,589
業務活動によるキャッシュ・フロー	693,906
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	△ 2,090,339
無形固定資産の取得による支出	△ 10,736
負担金等による収入	77,180
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	75,606
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,948,289
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	648,000
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	△ 402,777
財務活動によるキャッシュ・フロー	245,223
資金減少額	△ 1,009,160
資金期首残高	7,563,951
資金期末残高	6,554,791

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) 40	11,989	167,190	151,109	330,288	63,657	393,945
補正前	0	(7) 43	10,950	181,898	175,833	368,681	70,571	439,252
比 較	0	(1) △ 3	1,039	△ 14,708	△ 24,724	△ 38,393	△ 6,914	△ 45,307

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員で、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	38,386	31,029	8,328	5,590	2,955
	補 正 前	44,105	32,415	8,784	6,047	2,799
	比 較	△ 5,719	△ 1,386	△ 456	△ 457	156

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
2,974	3,553	34,610	520	99	23,065
2,339	3,553	32,102	520	99	43,070
635	0	2,508	0	0	△ 20,005

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	40	0	167,190	148,991	316,181	61,282	377,463
補正前	0	43	0	181,898	173,879	355,777	68,297	424,074
比 較	0	△ 3	0	△ 14,708	△ 24,888	△ 39,596	△ 7,015	△ 46,611

(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	36,268	31,029	8,328	5,590	2,955
	補 正 前	42,151	32,415	8,784	6,047	2,799
	比 較	△ 5,883	△ 1,386	△ 456	△ 457	156

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
2,974	3,553	34,610	520	99	23,065
2,339	3,553	32,102	520	99	43,070
635	0	2,508	0	0	△ 20,005

イ 会計年度任用職員

(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) 0	11,989	0	2,118	14,107	2,375	16,482
補正前	0	(7) 0	10,950	0	1,954	12,904	2,274	15,178
比 較	0	(1) 0	1,039	0	164	1,203	101	1,304

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員で、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	2,118	0	0	0	0
	補 正 前	1,954	0	0	0	0
	比 較	164	0	0	0	0

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
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

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	△ 14,708	給与改定に伴う増減分	123		
		その他の増減分	△ 14,831	市長部局との異動等に伴う増減	
手 当	△ 24,724	制度改正に伴う増減分	1,213	給与改定等に伴う増減 期末手当 13 勤勉手当 1,198 地域手当 2	
		その他の増減分	△ 25,937	市長部局との異動等に伴う増減 期末手当 △ 5,732 勤勉手当 △ 2,584 扶養手当 △ 456 地域手当 △ 459 住居手当 156 通勤手当 635 時間外勤務手当 2,508 退職手当 △ 20,005	

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4年11月1日現在 (40名)	平均給料月額 (円)	346,483
	平均給与月額 (円)	455,354
	平均年齢 (歳.月)	46.5
令和3年4月1日現在 (40名)	平均給料月額 (円)	346,483
	平均給与月額 (円)	458,815
	平均年齢 (歳.月)	45.10

(2) 初任給

区 分		企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
補 正 後	大 学 卒	191,700	191,700
	高 校 卒	164,100	164,100
補 正 前	大 学 卒	188,700	188,700
	高 校 卒	160,100	160,100
比 較	大 学 卒	3,000	3,000
	高 校 卒	4,000	4,000

(3) 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4年 11月1日現在	1級	1人	2.5%	令和4年 4月1日現在	1級	1人	2.5%
	2級	1	2.5		2級	1	2.5
	3級	10	25.0		3級	10	25.0
	4級	20	50.0		4級	20	50.0
	5級	4	10.0		5級	4	10.0
	6級	2	5.0		6級	2	5.0
	7級	1	2.5		7級	1	2.5
	8級	1	2.5		8級	1	2.5
	計	40	100.0		計	40	100.0

(4) 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	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		

※ () は再任用職員

4 予定貸借対照表（当年度）

（令和5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		1,602,066	
	ロ 建 物	1,077,763		
	減価償却累計額	<u>△ 605,739</u>	472,024	
	ハ 構 築 物	41,230,168		
	減価償却累計額	<u>△ 21,526,466</u>	19,703,702	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,209,559		
	減価償却累計額	<u>△ 4,661,574</u>	1,547,985	
	ホ 車 両 運 搬 具	27,633		
	減価償却累計額	<u>△ 24,033</u>	3,600	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	99,713		
	減価償却累計額	<u>△ 78,857</u>	20,856	
	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		618,406	
	有形固定資産合計			23,968,842
	(2)無形固定資産			
	イ 水 利 権		20,799	
	ロ 電 話 加 入 権		1,570	
	ハ ソ フ ト ウ ェ ア		12,638	
	無形固定資産合計			35,007
	固 定 資 産 合 計			24,003,849
2	流 動 資 産			
	(1)現 金 預 金		6,554,791	
	(2)未 収 金	287,746		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,979</u>	284,767	
	(3)貯 蔵 品		23,926	
	(4)前 払 金		217,924	
	(5)そ の 他 流 動 資 産			
	イ 保 管 有 価 証 券	<u>5,000</u>		
	その他流動資産合計		<u>5,000</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>7,086,408</u>
	資 産 合 計			<u><u>31,090,257</u></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	3,412,516	
	企業債合計		3,412,516
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	304,146	
	引当金合計		304,146
	固定負債合計		3,716,662
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	386,908	
	企業債合計		386,908
	(2) 未 払 金		454,300
	(3) 前 受 金		14,063
	(4) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	29,131	
	ロ 修繕引当金	107,001	
	引当金合計		136,132
	(5) その他流動負債		
	イ 預 り 金	262,470	
	ロ 預り有価証券	5,000	
	その他流動負債合計		267,470
	流動負債合計		1,258,873
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		16,200,989
	収益化累計額		△ 9,495,952
	繰延収益合計		6,705,037
	負債合計		<u>11,680,572</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		13,660,467
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	205,134	
	ロ 工事負担金	227,467	
	ハ 補助金	174,978	
	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		721,741
	(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	3,553,000	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	1,100,998	
	利益剰余金合計		5,027,477
	剰余金合計		5,749,218
	資 本 合 計		<u>19,409,685</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>31,090,257</u>

令和4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

(収 入)

款 項 目	補正前の予定額	補 正 額	計
1 水道事業収益	5,128,639	57,312	5,185,951
3 特別利益	1	57,312	57,313
2 その他特別利益	0	57,312	57,312

(支 出)

款 項 目	補正前の予定額	補 正 額	計
1 水道事業費用	4,844,956	△ 26,378	4,818,578
1 営業費用	4,756,618	△ 26,378	4,730,240
1 原水及び浄水費	2,718,815	△ 729	2,718,086
2 配水費	517,091	9	517,100

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
その他特別利益	57,312	退職給付引当金戻入益

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	△ 1,074	
手当等	485	期末手当 △ 629 勤勉手当 54 扶養手当 318 地域手当 △ 22 住居手当 60 通勤手当 260 時間外勤務手当 264 児童手当 180
賞与引当金繰入額	△ 49	期末手当 △ 62 勤勉手当 24 法定福利費 △ 11
法定福利費	△ 358	共済組合負担金
動力費	66	浄水場及び取水ポンプ所電力料
光熱水費	201	浄水場及び取水ポンプ所電灯料等
給料	△ 5,440	
手当等	△ 1,115	期末手当 △ 1,375 勤勉手当 △ 602 扶養手当 △ 78 地域手当 △ 166 住居手当 △ 12 通勤手当 176 時間外勤務手当 1,332 児童手当 △ 390
賞与引当金繰入額	△ 787	期末手当 △ 418 勤勉手当 △ 237 法定福利費 △ 132
法定福利費	△ 1,949	共済組合負担金
動力費	8,466	ポンプ所及び配水池電力料
光熱水費	834	ポンプ所及び配水池電灯料等

(支 出)

款 項 目	補正前の予定額	補 正 額	計
3 給 水 費	114,080	△ 7,206	106,874
4 業 務 費	200,544	△ 1,754	198,790
5 総 係 費	181,406	△ 16,698	164,708

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
報酬		1,039		
給料		△ 4,353		
手当等		△ 1,975	期末手当 △ 707 勤勉手当 △ 684 扶養手当 △ 300 地域手当 △ 140 通勤手当 △ 24 児童手当 △ 120	
賞与引当金繰入額		△ 703	期末手当 △ 345 勤勉手当 △ 243 法定福利費 △ 115	
法定福利費		△ 1,293	共済組合負担金 △ 1,394 会計年度任用職員社会保険料 101	
旅費		79	会計年度任用職員費用弁償	
給料		△ 350		
手当等		△ 1,134	期末手当 △ 191 勤勉手当 △ 106 扶養手当 △ 78 地域手当 △ 13 時間外勤務手当 △ 746	
賞与引当金繰入額		3	期末手当 △ 5 勤勉手当 11 法定福利費 △ 3	
法定福利費		△ 273	共済組合負担金	
給料		38		
手当等		1,517	期末手当 △ 530 勤勉手当 409 扶養手当 △ 198 地域手当 △ 5 通勤手当 128 時間外勤務手当 1,658 児童手当 55	
賞与引当金繰入額		173	期末手当 △ 15 勤勉手当 165 法定福利費 23	
法定福利費		△ 913	共済組合負担金 △ 298 長期給付追加負担金等 △ 735 地方公務員災害補償基金 45 子ども・子育て拠出金及び労働保険料 75	
退職給付費		△ 20,005		
光熱水費		1,449	局舎電灯料 1,390 下水道使用料等 59	
修繕費		1,001	局舎等修繕	
通信運搬費		42	郵送料	

(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	2,393,831	△ 5,337	2,388,494
1 建設改良費	1,981,054	△ 5,337	1,975,717
1 上水道拡張費	730,229	△ 7,332	722,897
2 配水管設備費	790,335	338	790,673
3 施設整備費	427,584	△ 257	427,327
5 固定資産購入費	21,973	1,914	23,887

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
給料		△ 3,683		
手当等		△ 2,022	期末手当 △ 1,149 勤勉手当 △ 414 扶養手当 △ 198 地域手当 △ 117 通勤手当 △ 24 児童手当 △ 120	
法定福利費		△ 1,627	共済組合負担金	
給料		154		
手当等		290	期末手当 △ 228 勤勉手当 272 扶養手当 78 地域手当 6 住居手当 108 通勤手当 119 児童手当 △ 65	
法定福利費		△ 106	共済組合負担金	
手当等		△ 100	期末手当 △ 65 勤勉手当 △ 35	
法定福利費		△ 157	共済組合負担金	
ソフトウェア購入費		1,914	水道料金システム	