

令和 6 年度

# 東広島市下水道事業会計予算書

東広島市下水道部



# 目 次

令和6年度東広島市下水道事業会計予算	1
--------------------	---

## 令和6年度東広島市下水道事業会計予算に関する説明書

1 実 施 計 画	7
2 予定キャッシュ・フロー計算書	12
3 給 与 費 明 細 書	13
4 債務負担行為に関する調書	21
5 予定貸借対照表（当年度）	24
6 注 記（当年度）	26
7 予定損益計算書（前年度）	29
8 予定貸借対照表（前年度）	30
9 注 記（前年度）	32

## 令和6年度東広島市下水道事業会計予算説明資料

1 予 算 の 比 較 表	35
2 予 算 の 概 要 表	36
3 予 算 事 項 別 明 細 書	38
(1) 収益的収入及び支出	38
(2) 資本的収入及び支出	58



議案第50号

令和6年度東広島市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度東広島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) 処理開始面積	2,410 ha
(2) 年間総処理水量	18,927,244 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均処理水量	51,855 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
(ア) 管渠建設事業	4,106,986 千円
(イ) ポンプ場建設事業	273,760 千円
(ウ) 処理場建設事業	1,409,800 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 下水道事業収益	6,111,637 千円
第1項 営業収益	4,092,170 千円
第2項 営業外収益	2,019,467 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	5,666,790 千円
第1項 営業費用	5,199,530 千円
第2項 営業外費用	458,960 千円
第3項 特別損失	3,300 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1,876,449千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額317,241千円、過年度分損益勘定留保資金399,524千円及び当年度分損益勘定留保資金1,159,684千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	5,676,920 千円
第1項 企業債	3,365,000 千円
第2項 補助金	2,095,200 千円
第3項 出資金	93,389 千円
第4項 負担金	118,797 千円
第5項 長期貸付金償還金	4,534 千円

支 出

第1款 資本的支出	7,553,369 千円
第1項 建設改良費	5,897,744 千円
第2項 企業債償還金	1,643,625 千円
第3項 長期貸付金	12,000 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
下水道管渠維持修繕等業務	令和6年度 ～ 令和7年度	20,000千円
処理場及びポンプ場等維持管理	令和6年度 ～ 令和7年度	1,381,590千円
下水道使用料徴収事務	令和6年度 ～ 令和7年度	90,000千円

公営企業会計システム保守管理業務	令和6年度 ～ 令和7年度	628千円
公共ます設置委託	令和6年度 ～ 令和7年度	10,000千円
西条御条町ほか污水管渠建設工事	令和6年度 ～ 令和7年度	86,800千円
寺家・下見地区雨水・污水管渠建設工事	令和7年度	68,000千円
御菌宇（長者）地区污水管渠建設工事	令和7年度	109,700千円
八本松東地区ほか污水管渠建設工事	令和7年度	39,700千円
風早地区污水管渠建設工事	令和6年度 ～ 令和7年度	56,700千円
寺家8号雨水幹線建設及び寺家中央線道路改良工事	令和7年度	288,400千円
西条第二地区雨水管渠建設工事	令和7年度 ～ 令和8年度	230,000千円
高屋中継ポンプ場更新工事委託	令和7年度	80,000千円
風早雨水ポンプ場機械設備更新工事委託	令和7年度	146,000千円
八本松東地区污水マンホールポンプ設備工事	令和6年度 ～ 令和7年度	25,000千円

下水道受益者負担金システム保守 管理業務	令和6年度 ～ 令和7年度	660千円
-------------------------	---------------------	-------

(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
下水道事業 (建設改良)	3,365,000千円	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資金について、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)	借入先の融資条件による。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、若しくは繰上償還又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、2,000,000千円と定める。

(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・営業外費用・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

470,337千円

(一般会計からの補助金及び出資金)

第10条 下水道事業会計助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、165,572千円及び出資を受ける金額は、93,389千円である。

令和6年2月9日提出

東広島市長 高 垣 廣 徳



令和 6 年度

東広島市下水道事業会計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	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			6,111,637	
	1 営業収益		4,092,170	
		1 下水道使用料	3,798,680	下水道使用料収入
		2 雨水処理負担金	206,409	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金
		3 受託工事収益	86,000	受託工事に伴う収入
		4 その他営業収益	1,081	排水設備指定工事店指定手数料等
	2 営業外収益		2,019,467	
		1 他会計負担金	519,508	分流式下水道等に要する経費等に対する一般会計負担金
		2 他会計補助金	165,572	営業助成に対する一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	1,206,489	減価償却等に伴う長期前受金の収益化
		4 消費税及び地方消費税還付金	127,763	消費税及び地方消費税還付金
		5 雑 収 益	135	延滞金等雑収益

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業費用			5,666,790		
	1 営業費用		5,199,530		
		1 管 渠 費	71,855	管渠に係る設備の維持管理に要する費用	
		2 ポ ン プ 場 費	162,464	ポンプ場施設に係る設備の維持管理に要する費用	
		3 処 理 場 費	1,679,988	処理場施設に係る設備の維持管理に要する費用	
		4 排 水 設 備 費	62,092	水洗便所及び排水設備の普及促進、指導等に要する費用	
		5 流 域 下 水 道 管 理 費	79,548	流域下水道事業に対する負担金	
		6 受 託 事 業 費	86,000	受託事業に要する費用	
		7 業 務 費	112,314	下水道使用料の調定、収納等に要する費用	
		8 総 係 費	132,939	事業活動の全般に関連する費用	
		9 産 業 団 地 汚 水 処 理 施 設 費	46,476	産業団地汚水処理施設事業に係る管渠費、ポンプ場費、処理場費、業務費及び総係費相当に要する費用	
		10 減 価 償 却 費	2,754,337	固定資産の減価償却	
		11 資 産 減 耗 費	11,517	固定資産の除却費	
		2 営業外費用		458,960	
			1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	457,316	長期借入金利息等
		2 雑 支 出	1,644	受益者負担金等の前納報奨金等	
	3 特別損失		3,300		

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,200	過年度分下水道使用料
		2 その他特別損失	100	過年度分受益者負担金等
	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			5,676,920	
	1 企業債		3,365,000	
		1 建設企業債	3,365,000	建設改良費等に充当する企業債
	2 補助金		2,095,200	
		1 国庫補助金	2,095,200	建設改良事業に対する社会資本整備総合交付金、防災・安全交付金等
	3 出資金		93,389	
		1 一般会計出資金	93,389	建設改良事業に対する一般会計出資金
	4 負担金		118,797	
		1 受益者負担金	43,860	受益者負担金
		2 受益者分担金	100	受益者分担金
		3 区域外流入分担金	23,587	区域外流入分担金
		4 農業集落排水事業加入金	1,250	農業集落排水事業加入金
		5 工事負担金	50,000	工事負担金
	5 長期貸付金償還金		4,534	
1 長期貸付金償還金		4,534	水洗便所改造資金貸付金の償還金	

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			7,553,369	
	1 建設改良費		5,897,744	
		1 管渠建設事業費	4,106,986	管渠整備に要する経費
		2 ポンプ場建設事業費	273,760	ポンプ場整備に要する経費
		3 処理場建設事業費	1,409,800	処理場整備に要する経費
		4 流域下水道整備費	7,579	流域下水道事業に対する負担金
		5 受益者負担金・分担金徴収業務費	10,344	受益者負担金等賦課徴収に要する経費
		6 固定資産購入費	89,275	固定資産の購入に要する経費
	2 企業債償還金		1,643,625	
		1 企業債償還金	1,643,625	長期借入金元金
	3 長期貸付金		12,000	
		1 水洗便所改造資金貸付金	12,000	水洗便所改造資金貸付金

## 2 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	143,460
減価償却費	2,754,337
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 37
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	16,744
その他の引当金の増減額 (△は減少)	192
長期前受金戻入額	△ 1,206,489
支払利息	457,316
有形固定資産除却費	11,517
未収金の増減額 (△は増加)	41,064
未払金の増減額 (△は減少)	△ 76,068
前払金の増減額 (△は増加)	147,408
小計	2,289,444
利息の支払額	△ 457,316
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,832,128
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	△ 8,301,909
無形固定資産の取得による支出	△ 43,255
国庫補助金等による収入	2,780,761
負担金等による収入	125,589
水洗便所改造資金の貸付による支出	△ 12,000
水洗便所改造資金貸付金の回収による収入	5,104
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,445,710
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	5,447,800
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	△ 1,642,558
その他の企業債の償還による支出	△ 1,067
他会計からの出資による収入	129,717
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,933,892
資金増加額 (又は減少額)	320,310
資金期首残高	874,363
資金期末残高	1,194,673

### 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		
本年度	0	(9) 45	11,120	197,027	184,596	392,743	77,594	470,337
前年度	0	(9) 46	10,458	196,883	171,837	379,178	76,556	455,734
比 較	0	(0) △ 1	662	144	12,759	13,565	1,038	14,603

※ ( ) 内は定年前再任用短時間勤務職員（暫定再任用短時間勤務職員を含む。）及び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
	本 年 度	48,340	39,371	8,526	6,278	3,288
	前 年 度	46,652	35,662	8,484	6,291	3,306
	比 較	1,688	3,709	42	△ 13	△ 18

通 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当
4,605	3,553	48	100	29,874	40,613
4,083	4,176	48	100	25,897	37,138
522	△ 623	0	0	3,977	3,475

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		
本年度	0	(2) 45	0	197,027	180,273	377,300	74,576	451,876
前年度	0	(2) 46	0	196,883	169,666	366,549	73,896	440,445
比 較	0	(0) △ 1	0	144	10,607	10,751	680	11,431

※ ( ) 内は定年前再任用短時間勤務職員 (暫定再任用短時間勤務職員を含む。) 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
	本 年 度	45,987	37,401	8,526	6,278	3,288
	前 年 度	44,481	35,662	8,484	6,291	3,306
	比 較	1,506	1,739	42	△ 13	△ 18

通 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当
4,605	3,553	48	100	29,874	40,613
4,083	4,176	48	100	25,897	37,138
522	△ 623	0	0	3,977	3,475

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		
本 年 度	0	(7) 0	11,120	0	4,323	15,443	3,018	18,461
前 年 度	0	(7) 0	10,458	0	2,171	12,629	2,660	15,289
比 較	0	(0) 0	662	0	2,152	2,814	358	3,172

※ ( ) 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
	本 年 度	2,353	1,970	0	0	0
	前 年 度	2,171	0	0	0	0
	比 較	182	1,970	0	0	0

通 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 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	144	給与改定に伴う 増減分	1,064		
		昇給に伴う増加 分	3,318		
		その他の増減分	△ 4,238		
手 当	12,759	制度改正に伴う 増減分	6,141	期末手当 1,545 勤勉手当 3,255 地域手当 32 時間外勤務手当 187 退職手当 1,122	
		その他の増減分	6,618	期末手当 143 勤勉手当 454 扶養手当 42 地域手当 △ 45 住居手当 △ 18 通勤手当 522 管理職手当 △ 623 時間外勤務手当 3,790 退職手当 2,353	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和6年1月1日現在 (45人)	平均給料月額(円)	358,809
	平均給与月額(円)	443,909
	平均年齢(歳.月)	46.6
令和5年1月1日現在 (40人)	平均給料月額(円)	353,168
	平均給与月額(円)	453,354
	平均年齢(歳.月)	46.4

#### (2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		行 政 職 (円)
高校卒	176,100	166,600
大学卒	202,400	196,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数	構 成 比
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	1 人	2.2 %
	2 級	3	6.7
	3 級	3	6.7
	4 級	26	57.8
	5 級	8	17.8
	6 級	2	4.4
	7 級	1	2.2
	8 級	1	2.2
	計	45	100.0

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数	構 成 比
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	0 人	0.0 %
	2 級	2	5.0
	3 級	6	15.0
	4 級	22	55.0
	5 級	5	12.5
	6 級	3	7.5
	7 級	1	2.5
	8 級	1	2.5
	計	40	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
行政職	主事・技師	主事・技師	主任・主任主事・主任技師	係 長	課長補佐

6 級	7 級	8 級
課 長	次 長	部 長

## (4) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	45	45	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	42	42	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	27	27
		6号給 (人)	8	8
		8号給 (人)	2	2
比 率 (B) / (A) (%)	93.3	93.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	46	46	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	43	43	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	31	31
		6号給 (人)	7	7
		8号給 (人)	2	2
比 率 (B) / (A) (%)	93.5	93.5		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.0
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) ( 令 和 6 年 1 月 1 日 現 在 )	12.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	667
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	下 水 道 業 務 手 当

(6) 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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
国 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	

※ ( ) は暫定再任用職員

(7) 定年退職及び勸奨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)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)※1	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

※1 早期退職募集制度導入の場合 (2%~45%加算)

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	支給率 異	広島市在勤者の支給率
住 居 手 当	異	支給限度額
通 勤 手 当	交通機関 同、交通用具 異	片道2km以上路程に応じ支給

#### 4 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

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
下水道管渠維持修繕等業務 (令和6年度)	20,000			令和6年度 ┆ 令和7年度	20,000			20,000
樹木維持管理業務 (令和5年度)	33,000	令和5年度		令和6年度 ┆ 令和8年度	33,000			33,000
処理場及びポンプ場等維持管理 (令和6年度)	1,381,590			令和6年度 ┆ 令和7年度	1,381,590			1,381,590
下水道使用料徴収事務 (令和6年度)	90,000			令和6年度 ┆ 令和7年度	90,000			90,000
公営企業会計システム保守管理業務 (令和6年度)	628			令和6年度 ┆ 令和7年度	628			628
公共ます設置委託 (令和6年度)	10,000			令和6年度 ┆ 令和7年度	10,000		10,000	
西条御条町ほか汚水管渠建設工事 (令和6年度)	86,800			令和6年度 ┆ 令和7年度	86,800	35,450	51,300	50

(単位 千円)

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
寺家・下見地区雨水・汚水管渠建設工事 (令和6年度)	68,000			令和7年度	68,000		68,000	
御菌宇(長者)地区汚水管渠建設工事 (令和6年度)	109,700			令和7年度	109,700		109,700	
八本松東地区ほか汚水管渠建設工事 (令和6年度)	39,700			令和7年度	39,700	1,950	37,700	50
風早地区汚水管渠建設工事 (令和6年度)	56,700			令和6年度 ┆ 令和7年度	56,700		56,700	
寺家8号雨水幹線建設及び寺家中央線道路改良工事 (令和6年度)	288,400			令和7年度	288,400	107,100	181,300	
西条第二地区雨水管渠建設工事 (令和6年度)	230,000			令和7年度 ┆ 令和8年度	230,000	103,500	126,500	
高屋中継ポンプ場更新工事委託 (令和6年度)	80,000			令和7年度	80,000	40,000	40,000	

(単位 千円)

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
風早雨水ポンプ場機械設備更新工事委託 (令和6年度)	146,000			令和7年度	146,000	73,000	73,000	
八本松東地区汚水マンホールポンプ設備工事 (令和6年度)	25,000			令和6年度 ) 令和7年度	25,000	11,250	13,700	50
下水道受益者負担金システム保守管理業務 (令和6年度)	660			令和6年度 ) 令和7年度	660			660

## 5 予定貸借対照表（当年度）

（令和7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		2,052,420	
ロ 建 物	3,368,996		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 919,029</u>	2,449,967	
ハ 構 築 物	78,578,914		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,689,926</u>	62,888,988	
ニ 機 械 及 び 装 置	16,116,486		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,937,850</u>	11,178,636	
ホ 車 両 運 搬 具	765		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 727</u>	38	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	28,312		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,028</u>	7,284	
ト 建 設 仮 勘 定		2,411,097	
有 形 固 定 資 産 合 計			80,988,430
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		657,522	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>39,207</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			696,729
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		103	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>25,418</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>25,521</u>
固 定 資 産 合 計			81,710,680
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
			1,194,673
(2) 未 収 金			
貸 倒 引 当 金	1,149,512		
	<u>△ 1,388</u>	1,148,124	
(3) 前 払 金			
			509,063
(4) そ の 他 流 動 資 産			
イ 保 管 有 価 証 券		<u>700</u>	
そ の 他 流 動 資 産 合 計			<u>700</u>
流 動 資 産 合 計			<u>2,852,560</u>
資 産 合 計			<u><u>84,563,240</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	32,421,638		
	ロ その他の企業債	3,277		
	企 業 債 合 計		32,424,915	
	(2) 引 当 金			
	イ 退職給付引当金	384,676		
	引 当 金 合 計		384,676	
	固 定 負 債 合 計			32,809,591
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	1,594,812		
	ロ その他の企業債	1,067		
	企 業 債 合 計		1,595,879	
	(2) 未 払 金		563,723	
	(3) 前 受 金		107	
	(4) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	27,761		
	ロ 法定福利費引当金	5,445		
	引 当 金 合 計		33,206	
	(5) その他流動負債		33,664	
	流 動 負 債 合 計			2,226,579
5	繰 延 収 益			
	長 期 前 受 金		42,694,169	
	収 益 化 累 計 額		△ 9,285,569	
	繰 延 収 益 合 計			33,408,600
	負 債 合 計			68,444,770

資 本 の 部

6	資 本 金			14,143,399
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	53,057		
	ロ 補 助 金	530,865		
	ハ 負 担 金	5,664		
	資 本 剰 余 金 合 計		589,586	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	64,000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	1,321,485		
	利 益 剰 余 金 合 計		1,385,485	
	剰 余 金 合 計			1,975,071
	資 本 合 計			16,118,470
	負 債 資 本 合 計			84,563,240

## 6 注記（当年度）

### 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の方法

##### イ 有形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
うち管渠施設	50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	4～15年

##### ロ 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

施設利用権	50年
ソフトウェア	5年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、市町総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当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、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支払見込額のうち当年度の負

担に属する額を計上している。

## ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

## (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も含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、366,888千円である。

### (2) 引当金の取崩し

#### イ 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として41,400千円を支給することとなるため、賞与引当金を27,600千円取り崩す。

#### ロ 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として8,120千円を支払うこととなるため、法定福利費引当金を5,414千円取り崩す。

#### ハ 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、不納欠損見込額として174千円を取り崩す。

## 3 セグメント情報に関する注記

### (1) 報告セグメントの概要

東広島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、農業集落排水事業及び産業団地汚水処理施設事業の4つ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・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
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
産業団地汚水処理施設事業	上記以外の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6年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（単位 千円）

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	産業団地汚水処理施設事業	合計
営業収益	3,650,948	27,273	45,011	15,792	3,739,024
営業費用	4,548,359	187,873	211,588	56,786	5,004,606
営業損益	△897,411	△160,600	△166,577	△40,994	△1,265,582
経常損益	146,760	0	0	0	146,760
セグメント資産	78,701,502	2,713,513	2,783,015	365,210	84,563,240
セグメント負債	64,384,607	1,607,397	2,145,902	306,864	68,444,770
その他の項目					
雨水処理負担金	206,409	0	0	0	206,409
他会計負担金	399,600	66,035	53,873	0	519,508
他会計補助金	0	59,537	78,455	27,580	165,572
減価償却費	2,552,392	100,125	87,882	13,938	2,754,337
支払利息及び 企業債取扱諸費	436,504	8,588	12,224	0	457,316

## 7 予定損益計算書（前年度）

（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	営業収益			
(1)	下水道使用料	3,379,584		
(2)	雨水処理負担金	189,082		
(3)	受託工事収益	157,729		
(4)	その他営業収益	591	3,726,986	
2	営業費用			
(1)	管渠費	62,713		
(2)	ポンプ場費	145,018		
(3)	処理場費	1,322,770		
(4)	排水設備費	58,869		
(5)	流域下水道管理費	57,771		
(6)	受託事業費	157,729		
(7)	業務費	97,437		
(8)	総係費	157,537		
(9)	産業団地汚水処理施設費	29,544		
(10)	減価償却費	2,448,058		
(11)	資産減耗費	57,280	4,594,726	
	営業損失			867,740
3	営業外収益			
(1)	他会計負担金	312,454		
(2)	他会計補助金	129,108		
(3)	長期前受金戻入	1,072,243		
(4)	雑収益	144	1,513,949	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	432,200		
(2)	雑支出	19,285	451,485	1,062,464
	経常利益			194,724
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	3,000		
(2)	その他特別損失	50	3,050	△ 3,050
	当年度純利益			191,674
	前年度繰越利益剰余金			986,351
	その他未処分利益 剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			1,178,025

## 8 予定貸借対照表（前年度）

（令和6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		2,052,420	
ロ	建物	3,369,009		
	減価償却累計額	<u>△ 820,241</u>	2,548,768	
ハ	構築物	73,874,540		
	減価償却累計額	<u>△ 13,798,871</u>	60,075,669	
ニ	機械及び装置	13,594,375		
	減価償却累計額	<u>△ 4,198,674</u>	9,395,701	
ホ	車両運搬具	765		
	減価償却累計額	<u>△ 727</u>	38	
ヘ	工具、器具及び備品	24,949		
	減価償却累計額	<u>△ 18,485</u>	6,464	
ト	建設仮勘定		<u>1,350,540</u>	
	有形固定資産合計			75,429,600
(2)無形固定資産				
イ	施設利用権		672,457	
ロ	ソフトウェア		<u>3,792</u>	
	無形固定資産合計			676,249
(3)投資その他の資産				
イ	出資金		103	
ロ	長期貸付金		<u>17,952</u>	
	投資その他の資産合計			<u>18,055</u>
	固定資産合計			76,123,904
2 流 動 資 産				
(1)現金預金				
				874,363
(2)未収金				
		1,231,011		
	貸倒引当金	<u>△ 1,425</u>	1,229,586	
(3)前払金				
				656,471
(4)その他流動資産				
イ	保管有価証券		<u>700</u>	
	その他流動資産合計			<u>700</u>
	流動資産合計			<u>2,761,120</u>
	資産合計			<u><u>78,885,024</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	28,568,650	
	ロ その他の企業債	<u>4,344</u>	
	企業債合計		28,572,994
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>367,932</u>	
	引当金合計		<u>367,932</u>
	固定負債合計		28,940,926
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	1,642,558	
	ロ その他の企業債	<u>1,067</u>	
	企業債合計		1,643,625
	(2) 未 払 金		639,791
	(3) 前 受 金		107
	(4) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	27,600	
	ロ 法定福利費引当金	<u>5,414</u>	
	引当金合計		33,014
	(5) その他流動負債		<u>33,664</u>
	流動負債合計		2,350,201
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		39,791,356
	収益化累計額		<u>△ 8,079,080</u>
	繰延収益合計		31,712,276
	負債合計		<u><u>63,003,403</u></u>

## 資 本 の 部

6	資 本 金		14,050,010
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	53,057	
	ロ 補 助 金	530,865	
	ハ 負 担 金	<u>5,664</u>	
	資本剰余金合計		589,586
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	64,000	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	1,178,025	
	利益剰余金合計		<u>1,242,025</u>
	剰余金合計		<u>1,831,611</u>
	資 本 合 計		<u>15,881,621</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>78,885,024</u></u>

## 9 注記（前年度）

### 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の方法

##### イ 有形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
うち管渠施設	50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	4～15年

##### ロ 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

施設利用権	50年
ソフトウェア	5年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、市町総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当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、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支払見込額のうち当年度の負

担に属する額を計上している。

## ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

## (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も含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、410,804千円である。

### (2) 引当金の取崩し

#### イ 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として40,079千円を支給することとなるため、賞与引当金を23,572千円取り崩す。

#### ロ 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として7,751千円を支払うこととなるため、法定福利費引当金を4,590千円取り崩す。

#### ハ 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損見込額として560千円を取り崩す。

## 3 セグメント情報に関する注記

### (1) 報告セグメントの概要

東広島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、農業集落排水事業及び産業団地汚水処理施設事業の4つ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・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
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
産業団地汚水処理施設事業	上記以外の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5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位 千円）

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	産業団地汚水処理施設事業	合計
営業収益	3,636,861	28,129	45,656	16,340	3,726,986
営業費用	4,176,117	172,857	202,358	43,394	4,594,726
営業損益	△539,256	△144,728	△156,702	△27,054	△867,740
経常損益	194,724	0	0	0	194,724
セグメント資産	73,205,689	2,699,429	2,601,412	378,494	78,885,024
セグメント負債	59,084,857	1,602,954	1,995,444	320,148	63,003,403
その他の項目					
雨水処理負担金	189,082	0	0	0	189,082
他会計負担金	192,899	63,975	55,580	0	312,454
他会計補助金	0	48,974	66,522	13,612	129,108
減価償却費	2,250,982	95,346	87,880	13,850	2,448,058
支払利息及び 企業債取扱諸費	409,942	9,139	13,119	0	432,200

令和 6 年度

東広島市下水道事業会計予算説明資料



## 1 予算の比較表

### 収益的収入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	令和6年度 予 定 額	令和5年度 予 定 額	比 較	
			金 額	伸び率
下水道事業収益	6,111,637	6,172,122	△ 60,485	△ 1.0
下水道事業費用	5,666,790	5,900,109	△ 233,319	△ 4.0
差 引	444,847	272,013	172,834	
税抜収支差引	143,460	△ 16,054	159,514	

### 資本的収入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	令和6年度 予 定 額	令和5年度 予 定 額	比 較	
			金 額	伸び率
資本的収入	5,676,920	5,177,282	499,638	9.7
資本的支出	7,553,369	7,038,786	514,583	7.3
差 引	△ 1,876,449	△ 1,861,504	△ 14,945	

### 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補てん財源内訳

(単位 千円)

区 分		令和6年度 予 定 額	令和5年度 予 定 額	増 (△)減
補 て ん 額		1,876,449	1,861,504	14,945
内 訳	過年度分損益勘定留保資金	399,524	574,552	△ 175,028
	当年度分損益勘定留保資金	1,159,684	983,058	176,626
	当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	317,241	303,894	13,347
	繰 越 工 事 資 金	0	0	0
	建 設 改 良 積 立 金	0	0	0

## 2 予算の概要表

収益的収入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		増 (△)減	
	予 定 額	構成比	予 定 額	構成比	金 額	率
下水道事業収益	6,111,637	100.0	6,172,122	100.0	△ 60,485	△ 1.0
下水道使用料	3,798,680	62.2	3,798,380	61.5	300	0.0
雨水処理負担金	206,409	3.4	197,324	3.2	9,085	4.6
受託工事収益	86,000	1.4	153,000	2.5	△ 67,000	△ 43.8
その他営業収益	1,081	0.0	591	0.0	490	82.9
他会計負担金	519,508	8.5	470,287	7.6	49,221	10.5
他会計補助金	165,572	2.7	159,827	2.6	5,745	3.6
長期前受金戻入	1,206,489	19.7	1,270,987	20.6	△ 64,498	△ 5.1
消費税及び地方消費税還付金	127,763	2.1	121,579	2.0	6,184	5.1
雑 収 益	135	0.0	147	0.0	△ 12	△ 8.2
下水道事業費用	5,666,790	100.0	5,900,109	100.0	△ 233,319	△ 4.0
職員給与費	283,165	5.0	274,576	4.7	8,589	3.1
動力費	253,966	4.5	439,465	7.4	△ 185,499	△ 42.2
修繕費	226,130	4.0	220,205	3.7	5,925	2.7
薬品費	377,277	6.7	312,941	5.3	64,336	20.6
手数料	36,478	0.6	36,219	0.6	259	0.7
委託料	1,045,905	18.4	1,015,341	17.2	30,564	3.0
流域下水道管理負担金	79,548	1.4	81,240	1.4	△ 1,692	△ 2.1
受託事業費	86,000	1.5	153,000	2.6	△ 67,000	△ 43.8
減価償却費	2,754,337	48.6	2,855,527	48.4	△ 101,190	△ 3.5
資産減耗費	11,517	0.2	24,950	0.4	△ 13,433	△ 53.8
支払利息及び企業債取扱諸費	457,316	8.1	436,418	7.4	20,898	4.8
その他の費用	55,151	1.0	50,227	0.9	4,924	9.8
差 引	444,847		272,013		172,834	

## 資本的收入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		増 (△)減	
	予 定 額	構成比	予 定 額	構成比	金 額	率
資 本 的 収 入	5,676,920	100.0	5,177,282	100.0	499,638	9.7
企 業 債	3,365,000	59.3	3,169,300	61.2	195,700	6.2
補 助 金	2,095,200	36.9	1,750,250	33.8	344,950	19.7
出 資 金	93,389	1.6	137,428	2.7	△ 44,039	△ 32.0
負 担 金	118,797	2.1	114,078	2.2	4,719	4.1
長期貸付金償還金	4,534	0.1	6,226	0.1	△ 1,692	△ 27.2
資 本 的 支 出	7,553,369	100.0	7,038,786	100.0	514,583	7.3
管渠建設事業費	4,106,986	54.4	3,392,874	48.2	714,112	21.0
ポンプ場建設事業費	273,760	3.6	636,580	9.0	△ 362,820	△ 57.0
処理場建設事業費	1,409,800	18.7	1,241,100	17.6	168,700	13.6
流域下水道整備費	7,579	0.1	6,157	0.1	1,422	23.1
受益者負担金・ 分担金徴収業務費	10,344	0.1	6,261	0.1	4,083	65.2
固定資産購入費	89,275	1.2	50,000	0.7	39,275	78.6
企業債償還金	1,643,625	21.8	1,693,814	24.1	△ 50,189	△ 3.0
水洗便所改造 資金貸付金	12,000	0.1	12,000	0.2	0	0.0
差 引	△ 1,876,449		△ 1,861,504		△ 14,945	

### 3 予算事項別明細書

#### (1) 収益的収入及び支出

(収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
1 下水道事業収益	6,111,637	6,172,122		60,485
1 営業収益	4,092,170	4,149,295		57,125
1 下水道使用料	3,798,680	3,798,380	300	
2 雨水処理負担金	206,409	197,324	9,085	
3 受託工事収益	86,000	153,000		67,000
4 その他営業収益	1,081	591	490	
2 営業外収益	2,019,467	2,022,827		3,360
1 他会計負担金	519,508	470,287	49,221	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
下水道使用料	3,798,680	公共下水道 3,701,800 特定環境保全公共下水道 30,000 農業集落排水処理施設 49,510 産業団地汚水処理施設 17,370
雨水処理負担金	206,409	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金
受託工事収益	86,000	寺家中央線等道路改良工事受託による収入
手数料	1,071	排水設備指定工事店指定 240 排水設備指定工事店更新 830 諸証明等 1
雑収益	10	複写機使用料
一般会計負担金	519,508	流域下水道の建設に要する経費 2,486 公共下水道 (2,353) 特定環境保全公共下水道 (133) 高資本費対策に要する経費 35,219 特定環境保全公共下水道 (13,376) 農業集落排水処理施設 (21,843) 緊急下水道整備特定事業に要する経費 3,914 公共下水道 (3,909) 特定環境保全公共下水道 (5) 下水道事業債(特例措置分)の償還に要する経費 10 特定環境保全公共下水道 (10) 下水道事業債(臨時財政特例債)の償還に要する経費 129 公共下水道 (129)

## (収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
2 他会計補助金	165,572	159,827	5,745	
3 長期前受金戻入	1,206,489	1,270,987		64,498
4 消費税及び 地方消費税還付金	127,763	121,579	6,184	
5 雑 収 益	135	147		12

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		分流式下水道等に要する経費	475,468
		公共下水道	(391,468)
		特定環境保全公共下水道	(52,211)
		農業集落排水処理施設	(31,789)
		地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	2,280
		公共下水道	(1,740)
		特定環境保全公共下水道	(300)
		農業集落排水処理施設	(240)
		災害経費	2
		公共下水道	(1)
		農業集落排水処理施設	(1)
一般会計補助金	165,572	営業助成に対する一般会計補助金	165,572
		特定環境保全公共下水道	(59,537)
		農業集落排水処理施設	(78,455)
		産業団地汚水処理施設	(27,580)
長期前受金戻入	1,206,489	国庫補助金	954,948
		県補助金	39,546
		受益者負担金	98,949
		受益者分担金	4,079
		農業集落排水事業加入金	2,880
		受贈財産評価額	96,635
		工事負担金	360
		区域外流入分担金	9,092
消費税及び地方消費税還付金	127,763	消費税及び地方消費税還付金	
その他雑収益	135	延滞金	101
		光熱水費立替収入等	34

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
1 下水道事業費用	5,666,790	5,900,109		233,319
1 営業費用	5,199,530	5,453,826		254,296
1 管 渠 費	71,855	63,845	8,010	
2 ポンプ場費	162,464	181,927		19,463

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	12,292	職員 3名
手当等	7,712	期末手当 1,965 勤勉手当 1,583 扶養手当 834 通勤手当 27 時間外勤務手当 2,609 児童手当 300 地域手当 394
賞与引当金繰入額	1,779	期末手当 995 勤勉手当 784
法定福利費	4,473	共済組合負担金
法定福利費引当金繰入額	347	法定福利費
旅費	22	普通旅費
被服費	70	作業服等
備用品費	2,066	作業用品及び事務用品等
印刷製本費	13	封筒
修繕費	11,000	管渠等 10,900 公用車 100
材料費	2,041	管渠等修繕用
通信運搬費	149	郵便料等
手数料	204	カメラ調査等
保険料	317	下水道賠償責任 292 農集管渠損害 25
委託料	28,424	台帳作成業務 13,000 施設維持業務 15,424
賃借料	946	機械等 131 土地 84 公用車 731
給料	8,054	職員 2名(うち再任用職員1名)
手当等	3,066	期末手当 1,042 勤勉手当 805

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
3 处 理 場 費	1,679,988	1,763,029		83,041

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		扶養手当 360	通勤手当 467
		時間外勤務手当 139	地域手当 253
賞与引当金繰入額	920	期末手当 523	勤勉手当 397
法定福利費	2,579	共済組合負担金	
法定福利費引当金繰入額	181	法定福利費	
備 消 品 費	582	作業用品及び事務用品等	
燃 料 費	707	非常用発電機等	
動 力 費	27,334	ポンプ場及びマンホールポンプ電力料	
光 熱 水 費	1,151	ポンプ場及びマンホールポンプ電灯料	989
		ポンプ場水道料金	162
修 繕 費	48,000	マンホールポンプ設備等	
材 料 費	116	修繕用配管等	
通 信 運 搬 費	6,080	ポンプ場及びマンホールポンプ電話料等	
手 数 料	250	害虫駆除等	
保 険 料	66	ポンプ場損害	64
		下水道賠償責任	2
委 託 料	63,297	樹木維持管理等業務	387
		設備保守業務	906
		施設運転管理業務	51,876
		雨水ポンプ場設備保守業務	8,564
		雨水ポンプ場運転管理業務	1,564
賃 借 料	81	機械等	66
		土地	15
報 酬	1,998	会計年度任用職員 1名	
給 料	15,172	職員 4名(うち再任用職員1名)	
手 当 等	11,501	期末手当 2,763	勤勉手当 2,212
		扶養手当 876	通勤手当 786
		時間外勤務手当 3,554	特殊勤務手当 48

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		児童手当 780	地域手当 482
賞与引当金繰入額	2,042	期末手当 1,146	勤勉手当 896
法定福利費	5,824	共済組合負担金	5,367
		会計年度任用職員社会保険料	457
法定福利費引当金繰入額	402	法定福利費	
報 償 費	56	委員謝礼	
旅 費	251	普通旅費	110
		会計年度任用職員費用弁償	141
被 服 費	139	作業服等	
備 消 品 費	7,080	作業用品及び事務用品等	
燃 料 費	994	非常用発電機等	
動 力 費	224,124	処理場電力料	
光 熱 水 費	1,555	処理場電灯料	160
		処理場水道料金	1,223
		処理場ガス料金	172
修 繕 費	152,130	公用車	100
		備品	30
		処理場施設等	152,000
材 料 費	2,400	修繕用配管等	
薬 品 費	377,181	苛性ソーダ等	
通 信 運 搬 費	796	処理場電話料	
手 数 料	31,033	水質検査及び浄化槽法定検査	925
		汚泥採取料	29,524
		施設等点検	420
		害虫駆除等	164
保 險 料	824	処理場損害	728
		下水道賠償責任	96
委 託 料	843,522	樹木維持管理等業務	18,921

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
4 排 水 設 備 費	62,092	57,251	4,841	
5 流 域 下 水 道 管 理 費	79,548	81,240		1,692

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
		設備保守業務 68,896
		施設運転管理業務 419,835
		検査試験業務 36,401
		汚泥処分業務 299,469
賃借料	964	NHK放送受信料 13
		公用車 951
報酬	5,245	会計年度任用職員 3名
給料	24,344	職員 6名(うち再任用職員1名)
手当等	12,196	期末手当 4,677 勤勉手当 3,904 扶養手当 438 住居手当 648 通勤手当 552 管理職手当 748 時間外勤務手当 443 管理職員特別勤務手当 20 地域手当 766
賞与引当金繰入額	3,305	期末手当 1,820 勤勉手当 1,485
法定福利費	8,703	共済組合負担金 7,426 会計年度任用職員社会保険料 1,277
法定福利費引当金繰入額	647	法定福利費
旅費	378	普通旅費 18 会計年度任用職員費用弁償 360
被服費	94	作業服等
備用品費	146	普及啓発用品及び事務用品等
印刷製本費	58	排水設備検査済証等
通信運搬費	65	郵便料
委託料	4,911	事業場排水水質調査業務
補助金	2,000	戸別排水施設設置費
負担金	79,548	沼田川流域下水道維持管理 78,958 沼田川流域下水道資本費 530 沼田川流域下水道公営企業会計移行 60

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
6 受 託 事 業 費	86,000	153,000		67,000
7 業 務 費	112,314	108,960	3,354	
8 総 係 費	132,939	128,358	4,581	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
工事請負費		86,000	寺家中央線等道路改良工事	
報酬		808	会計年度任用職員 1名	
給料		11,760	職員 3名	
手当等		5,552	期末手当 1,957	勤勉手当 1,639
			扶養手当 276	住居手当 648
			通勤手当 128	時間外勤務手当 422
			児童手当 120	地域手当 362
賞与引当金繰入額		1,650	期末手当 907	勤勉手当 743
法定福利費		3,956	共済組合負担金 3,729	
			会計年度任用職員社会保険料 227	
法定福利費引当金繰入額		322	法定福利費	
旅費		73	普通旅費 13	
			会計年度任用職員費用弁償 60	
印刷製本費		27	封筒等	
通信運搬費		331	郵便料	
手数料		12	収納事務等	
委託料		87,804	下水道使用料徴収事務 86,056	
			農業集落排水処理施設使用料徴収事務 1,748	
賃借料		19	有料道路等施設使用料	
報酬		1,857	会計年度任用職員 1名	
給料		37,826	職員 8名	
手当等		21,408	期末手当 6,462	勤勉手当 5,348
			扶養手当 1,494	住居手当 324
			通勤手当 781	管理職手当 2,057
			時間外勤務手当 2,560	管理職員特別勤務手当 60
			児童手当 1,080	地域手当 1,242
賞与引当金繰入額		5,542	期末手当 3,065	勤勉手当 2,477
法定福利費		14,133	共済組合負担金 12,811	

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
9 産業団地汚水 処理施設費	46,476	35,739	10,737	

(単位 千円)

節		説 明			
区 分	金 額				
		地方公務員災害補償基金負担金		628	
		会計年度任用職員社会保険料		414	
		子ども・子育て拠出金及び雇用保険料		280	
法定福利費 引当金繰入額	1,092	法定福利費			
旅 費	1,168	普通旅費		1,048	
		会計年度任用職員費用弁償		120	
被 服 費	143	作業服等			
備 消 品 費	1,110	書籍及び事務用品等			
印 刷 製 本 費	168	マンホールカード等			
通 信 運 搬 費	92	郵便料		83	
		電話料		9	
手 数 料	171	出納及び収納事務			
委 託 料	917	消費税申告等処理業務		440	
		公営企業会計システム保守管理業務		477	
賃 借 料	80	有料道路等施設使用料			
退職手当組合負担金	23,869				
負 担 金	3,849	電子計算機			
研 修 費	1,490	講習会及び研修会参加費			
会 費 負 担 金	600	日本下水道協会等			
補 助 金	700	東広島浄化センター周辺対策事業			
退 職 給 付 費	16,614				
貸倒引当金繰入額	110	下水道使用料			
給 料	3,050	職員 1名			
手 当 等	1,583	期末手当	424	勤勉手当	363
		住居手当	288	時間外勤務手当	416
		地域手当	92		
賞与引当金繰入額	397	期末手当	216	勤勉手当	181
法 定 福 利 費	1,039	共済組合負担金			

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
10 減 価 償 却 費	2,754,337	2,855,527		101,190

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
法定福利費 引当金繰入額	75	法定福利費
備用品費	140	作業用品及び事務用品等
動力費	2,508	処理場及びマンホールポンプ電力料
光熱水費	450	処理場及びマンホールポンプ電灯料 384 処理場水道料金 66
修繕費	15,000	処理場施設等
材料費	30	修繕用配管等
薬品費	96	殺菌剤等
通信運搬費	106	処理場及びマンホールポンプ電話料
手数料	4,808	水質検査及び浄化槽法定検査等 452 汚泥採取料 4,356
保険料	26	処理場損害 20 下水道賠償責任 6
委託料	17,030	施設使用料徴収事務 81 敷地内除草及び清掃業務 205 公営企業会計システム保守管理業務等 2 管渠等維持修繕 200 設備保守業務 3,464 施設運転管理業務 10,428 検査試験業務 2,650
負担金	8	電子計算機
退職給付費	130	
有形固定資産 減価償却費	2,731,562	建物 98,788 構築物 1,891,055 機械及び装置 739,176 工具、器具及び備品 2,543
無形固定資産 減価償却費	22,775	施設利用権 21,827 ソフトウェア 948

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
11 資 産 減 耗 費	11,517	24,950		13,433
2 営 業 外 費 用	458,960	438,233	20,727	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	457,316	436,418	20,898	
2 雑 支 出	1,644	1,815		171
3 特 別 損 失	3,300	3,050	250	
1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,200	3,000	200	
2 その他特別損失	100	50	50	
4 予 備 費	5,000	5,000		
1 予 備 費	5,000	5,000		

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
固定資産除却費	11,517	建物 13 構築物 10,000 機械及び装置 1,504
企業債利息	455,816	長期借入金
借入金利息	1,500	一時借入金
その他雑支出	1,617	受益者負担金等前納報奨金
貸倒引当金繰入額	27	受益者負担金等
過年度損益修正損	3,200	過年度分下水道使用料
その他特別損失	100	過年度分受益者負担金等
予備費	5,000	

## (2) 資本的收入及び支出

## (収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
1 資本的收入	5,676,920	5,177,282	499,638	
1 企業債	3,365,000	3,169,300	195,700	
1 建設企業債	3,365,000	3,169,300	195,700	
2 補助金	2,095,200	1,750,250	344,950	
1 国庫補助金	2,095,200	1,749,200	346,000	
県補助金	0	1,050		1,050
3 出資金	93,389	137,428		44,039
1 一般会計出資金	93,389	137,428		44,039
4 負担金	118,797	114,078	4,719	
1 受益者負担金	43,860	60,100		16,240
2 受益者分担金	100	100		
3 区域外流入分担金	23,587	39,078		15,491
4 農業集落排水 事業加入金	1,250	1,000	250	
5 工事負担金	50,000	13,800	36,200	
5 長期貸付金償還金	4,534	6,226		1,692
1 長期貸付金償還金	4,534	6,226		1,692

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
下水道事業債	3,365,000	下水道事業債 3,365,000 公共下水道 (3,179,900) 特定環境保全公共下水道 (9,000) 農業集落排水処理施設 (176,100)
国庫補助金	2,095,200	社会資本整備総合交付金及び防災・安全交付金 1,996,200 公共下水道 (1,996,200) 農山漁村地域整備交付金 99,000 農業集落排水処理施設 (99,000)
一般会計出資金	93,389	下水道建設事業に対する一般会計出資金 93,389 公共下水道 (52,603) 特定環境保全公共下水道 (9,641) 農業集落排水処理施設 (31,145)
受益者負担金	43,860	受益者負担金
受益者分担金	100	受益者分担金
区域外流入分担金	23,587	区域外流入分担金
農業集落排水事業加入金	1,250	農業集落排水事業加入金
工事負担金	50,000	工事負担金
一般貸付金償還金	4,534	水洗便所改造資金貸付金償還金

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
1 資 本 的 支 出	7,553,369	7,038,786	514,583	
1 建 設 改 良 費	5,897,744	5,332,972	564,772	
1 管 渠 建 設 事 業 費	4,106,986	3,392,874	714,112	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
報酬	1,212	会計年度任用職員 1名		
給料	79,943	職員 19名		
手当等	67,595	期末手当 19,337 勤勉手当 15,669 扶養手当 4,248 住居手当 1,380 通勤手当 1,784 管理職手当 748 時間外勤務手当 19,100 管理職員特別勤務手当 20 児童手当 2,760 地域手当 2,549		
法定福利費	32,170	共済組合負担金 31,807 会計年度任用職員社会保険料 363		
旅費	637	普通旅費 547 会計年度任用職員費用弁償 90		
被服費	300	作業服等		
備用品費	1,190	事務用品等		
光熱水費	500	仮設水道料金		
印刷製本費	321	パンフレット等		
修繕費	220	公用車 200 備品 20		
通信運搬費	408	郵便料		
手数料	20	システム利用料		
委託料	518,900	家屋調査業務等 171,000 污水管渠詳細設計業務 153,300 公共ます設置委託 10,000 管路施設耐震診断調査業務 26,000 雨水管渠等点検調査業務 3,100 板城地区農業集落排水管更生等詳細設計業務 69,000		

## (支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
2 ポンプ場建設事業費	273,760	636,580		362,820
3 処理場建設事業費	1,409,800	1,241,100	168,700	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
		西条地区ポンプ施設等検討業務 30,000 ストックマネジメント計画策定業務 50,000 特別価格調査業務等 6,500
賃借料	4,334	事業説明会会場 50 土地 3,000 公用車 1,284
負担金	308	広島県土地改良連合会特別賦課金
補償費	71,100	物件移転 61,000 事業損失 5,000 管渠等減耗分 5,100
工事負担金	313,428	污水管渠建設 38,028 雨水管渠建設 275,400
工事請負費	3,014,400	污水管渠建設 1,910,800 雨水管渠建設 1,103,600
旅費	260	普通旅費
委託料	108,500	ストックマネジメント実施設計業務 9,000 特別価格調査業務等 2,500 高屋中継ポンプ場電気設備更新工事委託 34,000 風早雨水ポンプ場機械設備更新工事委託 33,000 風早雨水ポンプ場耐水化実施設計業務 30,000
工事請負費	165,000	マンホールポンプ設備工事 25,000 マンホールポンプ改築工事 140,000
委託料	1,397,800	東広島浄化センター高度処理改造工事委託 1,239,000 東広島浄化センター耐震診断業務 61,000 黒瀬水質管理センター耐震化実施設計業務 38,000 黒瀬水質管理センター耐水化実施設計業務 7,000 農業集落排水処理施設改築実施設計業務 4,000

## (支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
4 流域下水道整備費	7,579	6,157	1,422	
5 受益者負担金・ 分担金徴収業務費	10,344	6,261	4,083	
6 固定資産購入費	89,275	50,000	39,275	
2 企業債償還金	1,643,625	1,693,814		50,189
1 企業債償還金	1,643,625	1,693,814		50,189
3 長期貸付金	12,000	12,000		
1 水洗便所改造 資金貸付金	12,000	12,000		

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		ストックマネジメント実施設計業務 21,000 ストックマネジメント計画策定業務 27,800
工 事 請 負 費	12,000	調整池浚渫工事
負 担 金	7,579	沼田川流域下水道建設
給 料	4,586	職員 1名
手 当 等	2,775	期末手当 1,041 勤勉手当 885 通勤手当 80 時間外勤務手当 631 地域手当 138
法 定 福 利 費	1,651	共済組合負担金
旅 費	9	普通旅費
印 刷 製 本 費	132	納付書等
通 信 運 搬 費	365	郵便料
手 数 料	76	収納事務等
委 託 料	660	電子計算機
賃 借 料	13	有料道路等施設使用料
負 担 金	77	受益者負担金システムサーバー
有形固定資産購入費	49,275	し渣脱水機等
無形固定資産購入費	40,000	下水道設備台帳システム構築業務
企 業 債 償 還 金	1,643,625	長期借入金元金
水 洗 便 所 改 造 資 金 貸 付 金	12,000	