

令和 3 年度

東広島市水道事業会計予算書

東広島市水道局

目 次

令和3年度東広島市水道事業会計予算	1
-------------------	---

令和3年度東広島市水道事業会計予算に関する説明書

1 実 施 計 画	5
2 予定キャッシュ・フロー計算書	9
3 給 与 費 明 細 書	10
4 債務負担行為に関する調書	18
5 予定貸借対照表（当年度）	20
6 注 記（当年度）	22
7 予定損益計算書（前年度）	24
8 予定貸借対照表（前年度）	25
9 注 記（前年度）	27

令和3年度東広島市水道事業会計予算説明資料

1 予 算 の 比 較 表	29
2 予 算 の 概 要 表	30
3 予 算 事 項 別 明 細 書	32
(1) 収益的収入及び支出	32
(2) 資本的収入及び支出	50

議案第68号

令和3年度東広島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度東広島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) 給水戸数	78,777	戸
(2) 年間総配水量	18,797,575	m ³
(3) 一日平均配水量	51,500	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
(ア) 上水道拡張事業	366,052	千円
(イ) 配水管設備事業	385,667	千円
(ウ) 施設整備事業	313,039	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		5,211,863	千円
第1項 営業収益		4,549,444	千円
第2項 営業外収益		648,139	千円
第3項 特別利益		14,280	千円
	支	出	
第1款 水道事業費用		4,816,628	千円
第1項 営業費用		4,642,335	千円
第2項 営業外費用		135,330	千円
第3項 特別損失		28,963	千円

第4項 予 備 費 10,000 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 1,340,420千円は、過年度分損益勘定留保資金 855,364千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 85,056千円及び建設改良積立金 400,000千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	148,082 千円
第1項 補助金	48,601 千円
第2項 負担金	99,226 千円
第3項 固定資産売却代金	255 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,488,502 千円
第1項 建設改良費	1,083,174 千円
第2項 企業債償還金	395,328 千円
第3項 予備費	10,000 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
土地、建物の借料	令和3年度 ┆ 契約期限到来の日	契約に定める額
財産の維持管理に要する経費	令和3年度 ┆ 契約期限到来の日	契約に定める額

水道用水供給事業に要する経費	令和3年度 ） 契約期限到来の日	契約に定める額
水質の維持管理に要する経費	令和3年度 ） 令和4年度	85,673 千円
夜間・休日漏水初期対応業務	令和3年度 ） 令和4年度	11,451 千円
入野・河内地区連絡管布設工事	令和3年度 ） 令和4年度	166,320 千円
貞重地区配水管布設工事	令和3年度 ） 令和4年度	104,954 千円
貞重1号ポンプ所電気・機械設備工事	令和3年度 ） 令和4年度	21,500 千円
田口地区配水管布設工事	令和3年度 ） 令和4年度	191,514 千円
三津配水池耐震補強・防水工事	令和3年度 ） 令和4年度	95,843 千円

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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8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

なければならぬ。

(1) 職 員 給 与 費	459,631 千円
(2) 交 際 費	20 千円

(一般会計からの補助金)

第9条 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、94,653千円である。

(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、55,986千円と定める。

令和3年2月10日提出

東広島市長 高 垣 廣 徳

令和 3 年度

東広島市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 水道事業収益			5,211,863	
	1 営業収益		4,549,444	
		1 給水収益	4,534,712	水道料金収入
	2 その他の営業収益	14,732	消火栓維持管理負担金等及び諸手数料	
	2 営業外収益		648,139	
		1 受取利息及び配当金	524	定期預金等利息
		2 補助金	46,052	一般会計補助金
		3 負担金	1,323	宅地開発に伴う設備管理負担金
		4 分担金	170,610	給水装置の加入分担金
		5 手数料	94,022	下水道使用料等の徴収に係る手数料
		6 長期前受金戻入	327,277	減価償却等に伴う長期前受金の収益化
		7 雑収益	8,331	土地賃貸料等
	3 特別利益		14,280	
		1 固定資産売却益	6,079	土地売却益
		2 過年度損益修正益	1	過年度分水道料金等
		3 長期前受金戻入	8,200	減価償却等に伴う長期前受金の収益化

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			4,816,628	
	1 営業費用		4,642,335	
		1 原水及び浄水費	2,647,879	水道原水の取水、導水、浄水及び県用水受水に要する費用
		2 配水費	442,715	配水設備の維持管理に要する費用
		3 給水費	119,387	給水設備の維持管理に要する費用
		4 業務費	185,801	使用の中止開始、検針、料金の調定収納に要する費用
		5 総係費	208,448	管理業務に要する費用
		6 減価償却費	1,000,191	固定資産の減価償却
		7 資産減耗費	37,913	固定資産の除却費
		8 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		135,330	
		1 支払利息	75,229	長期借入金利息等
		2 消費税	60,100	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		28,963	
		1 災害による損失	22,963	災害復旧工事等
		2 過年度損益修正	6,000	過年度分水道料金等
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

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			148,082	
	1 補助金		48,601	
		1 補助金	48,601	一般会計補助金
	2 負担金		99,226	
		1 負担金	99,226	消火栓の設置負担金及びその他工事負担金等
	3 固定資産 売却代金		255	
		1 固定資産 売却代金	255	土地

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,488,502	
	1 建設改良費		1,083,174	
		1 上水道拡張費	366,052	第6期拡張事業に要する費用
		2 配水管設備費	385,667	管路の更新及び耐震化等に要する費用
		3 施設整備費	313,039	施設の更新及び耐震化等に要する費用
		4 量水器費	10,446	量水器の新規設置等
		5 固定資産購入費	7,970	システム更新等に要する費用
	2 企業債償還金		395,328	
		1 企業債償還金	395,328	長期借入金元金
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

2 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	306,461
減価償却費	1,000,191
貸倒引当金の減少額	△ 7
退職給付引当金の増加額	47,093
その他の引当金の増加額	197
長期前受金戻入額	△ 335,477
受取利息及び受取配当金	△ 524
支払利息	75,229
有形固定資産売却益	△ 6,079
有形固定資産除却費	25,563
未収金の増加額	△ 2,479
未払金の減少額	△ 54,295
たな卸資産の増加額	△ 13,908
前払金の増加額	△ 45,742
預り金の減少額	△ 15,414
小計	980,809
利息及び配当金の受取額	524
利息の支払額	△ 75,229
業務活動によるキャッシュ・フロー	906,104
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	△ 1,368,123
有形固定資産の売却による収入	6,334
無形固定資産の取得による支出	△ 3,900
負担金等による収入	72,987
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	79,924
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,212,778
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の償還による支出	△ 395,328
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 395,328
資金減少額	△ 702,002
資金期首残高	7,325,445
資金期末残高	6,623,443

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	(8) 0	12,464	177,674	203,823	393,961	65,670	459,631
前年度	0	(8) 0	12,399	171,348	193,454	377,201	68,580	445,781
比 較	0	(0) 0	65	6,326	10,369	16,760	△ 2,910	13,850

※ () 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	45,696	31,563	7,033	5,786	3,183
	前 年 度	44,679	32,765	6,288	5,462	3,189
	比 較	1,017	△ 1,202	745	324	△ 6

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
2,405	3,734	33,642	518	105	70,158
2,885	3,734	31,674	522	105	62,151
△ 480	0	1,968	△ 4	0	8,007

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	42	0	177,674	201,214	378,888	62,997	441,885
前年度	0	41	0	171,348	191,746	363,094	66,146	429,240
比 較	0	1	0	6,326	9,468	15,794	△ 3,149	12,645

(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	43,087	31,563	7,033	5,786	3,183
	前 年 度	42,971	32,765	6,288	5,462	3,189
	比 較	116	△ 1,202	745	324	△ 6

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
2,405	3,734	33,642	518	105	70,158
2,885	3,734	31,674	522	105	62,151
△ 480	0	1,968	△ 4	0	8,007

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	(8) 0	12,464	0	2,609	15,073	2,673	17,746
前年度	0	(8) 0	12,399	0	1,708	14,107	2,434	16,541
比 較	0	(0) 0	65	0	901	966	239	1,205

※ () 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	2,609	0	0	0	0
	前 年 度	1,708	0	0	0	0
	比 較	901	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	6,326	給与改定に伴う 増減分	0			
		昇給に伴う増加 分	1,642			
		その他の増減分	4,684			
手 当	10,369	制度改正に伴う 増減分	△ 622	期末手当	△ 622	
		その他の増減分	10,991	期末手当	1,639	
				勤勉手当	△ 1,202	
				扶養手当	745	
				地域手当	324	
				住居手当	△ 6	
				通勤手当	△ 480	
				時間外勤務手当	1,968	
				特殊勤務手当	△ 4	
				退職手当	8,007	

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3年1月1日現在 (42人)	平均給料月額 (円)	351,635
	平均給与月額 (円)	435,464
	平均年齢 (歳.月)	46.0
令和2年1月1日現在 (41人)	平均給料月額 (円)	347,685
	平均給与月額 (円)	426,212
	平均年齢 (歳.月)	44.9

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	160,100	160,100
大 学 卒	188,700	188,700

(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3年 1月1日現在	1級	0人	0.0%	令和2年 1月1日現在	1級	2人	4.9%
	2級	3	7.1		2級	5	12.2
	3級	7	16.7		3級	(1) 5	(100.0) 12.2
	4級	24	57.1		4級	23	56.1
	5級	4	9.5		5級	2	4.9
	6級	1	2.4		6級	1	2.4
	7級	2	4.8		7級	2	4.9
	8級	1	2.4		8級	1	2.4
	計	42	100.0		計	(1) 41	(100.0) 100.0

※（）内は再任用短時間勤務職員で、外数である。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
企業職	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	局 長

(4) 昇給

		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	42	42	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	37	37	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	1
		2号給 (人)	3	3
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	30	30
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	1	1
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	2	2	
比 率 (B) / (A) (%)	88.1	88.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	41	41	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	39	39	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	1
		2号給 (人)	4	4
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	30	30
		5号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	2	2
		7号給 (人)	0	0
	8号給 (人)	1	1	
比 率 (B) / (A) (%)	95.1	95.1		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.3
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 3 年 1 月 1 日 現 在)	90.5
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	1,136
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	非 常 招 集 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)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	

※ () は再任用職員

(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)	
一般会計 の 制 度	同 じ					

※ 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	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	
管 理 職 手 当	同	
時 間 外 勤 務 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	

4 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
土地、建物の借料 (令和3年度)	契約に定める額		
財産の維持管理に要する 経費 (令和3年度)	契約に定める額		
水道用水供給事業に要す る経費 (令和3年度)	契約に定める額		
水質の維持管理に要する 経費 (令和3年度)	85,673		
夜間・休日漏水初期対応 業務 (令和3年度)	11,451		
入野・河内地区連絡管布 設工事 (令和3年度)	166,320		
貞重地区配水管布設工事 (令和3年度)	104,954		
貞重1号ポンプ所電気・ 機械設備工事 (令和3年度)	21,500		
田口地区配水管布設工事 (令和3年度)	191,514		
三津配水池耐震補強・防 水工事 (令和3年度)	95,843		

(単位 千円)

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	国庫補助金	企業債	その他
令和3年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
令和3年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
令和3年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
令和3年度 ） 令和4年度	85,673			85,673
令和3年度 ） 令和4年度	11,451			11,451
令和3年度 ） 令和4年度	166,320			166,320
令和3年度 ） 令和4年度	104,954			104,954
令和3年度 ） 令和4年度	21,500			21,500
令和3年度 ） 令和4年度	191,514			191,514
令和3年度 ） 令和4年度	95,843			95,843

5 予定貸借対照表（当年度）
（令和4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		1,585,909
	ロ 建 物	1,114,902	
	減価償却累計額	<u>△ 584,723</u>	530,179
	ハ 構 築 物	39,855,486	
	減価償却累計額	<u>△ 20,752,897</u>	19,102,589
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,078,722	
	減価償却累計額	<u>△ 4,539,787</u>	1,538,935
	ホ 車 両 運 搬 具	28,600	
	減価償却累計額	<u>△ 23,355</u>	5,245
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	90,022	
	減価償却累計額	<u>△ 77,254</u>	12,768
	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		516,397
	有形固定資産合計		23,292,225
	(2)無形固定資産		
	イ 水 利 権		24,266
	ロ 電 話 加 入 権		1,576
	ハ ソ フ ト ウ ェ ア		3,900
	無形固定資産合計		29,742
	固 定 資 産 合 計		23,321,967
2	流 動 資 産		
	(1)現 金 預 金		6,623,443
	(2)未 収 金	280,591	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,840</u>	276,751
	(3)貯 蔵 品		45,623
	(4)前 払 金		125,642
	(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		5,000
	流 動 資 産 合 計		7,076,459
	資 産 合 計		<u>30,398,426</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, 151, 423	
	企業債合計		3, 151, 423
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	397, 011	
	引当金合計		397, 011
	固定負債合計		3, 548, 434
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	402, 776	
	企業債合計		402, 776
	(2) 未 払 金		435, 186
	(3) 前 受 金		18, 460
	(4) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	29, 861	
	ロ 修繕引当金	107, 001	
	引当金合計		136, 862
	(5) その他流動負債		
	イ 預 り 金	255, 241	
	ロ 預り有価証券	5, 000	
	その他流動負債合計		260, 241
	流動負債合計		1, 253, 525
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		15, 970, 796
	収益化累計額		△ 9, 219, 803
	繰延収益合計		6, 750, 993
	負債合計		<u>11, 552, 952</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		13, 370, 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, 389, 000	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	1, 006, 605	
	利益剰余金合計		4, 769, 084
	剰余金合計		5, 475, 006
	資 本 合 計		18, 845, 474
	負債・資本合計		<u>30, 398, 426</u>

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) 資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券の評価基準

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

ロ たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法
 - 量水器（口径50mm未満） 取替法
 - 量水器を除く資産 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 15年～50年
 - 構築物 40年～60年
 - 機械及び装置 15年～20年
 - 車両運搬具 5年
 - 工具、器具及び備品 3年～15年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 水利権 20年
 - 施設利用権 20年
 - ソフトウェア 5年

ハ リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 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・勤勉手当の支給及び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、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 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。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

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他会計負担見込額

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、他会計が負担すると見込まれる額は398,394千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

令和3年度において支給される期末手当、勤勉手当及び法定福利費として賞与引当金29,479千円を取り崩す。

ロ 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、不納欠損見込額として2,064千円を取り崩す。

3 その他の注記

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

7 予定損益計算書（前年度）

（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	営業収益			
(1)	給水収益	4,119,325		
(2)	受託工事収益	2,807		
(2)	その他営業収益	14,286	4,136,418	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	2,429,728		
(2)	配水費	350,540		
(3)	給水費	82,412		
(4)	受託工事費	2,648		
(5)	業務費	168,543		
(6)	総係費	135,015		
(7)	減価償却費	1,017,144		
(8)	資産減耗費	29,768		
(9)	その他営業費用	1	4,215,799	
	営業損失			79,381
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	926		
(2)	補助金	47,272		
(3)	負担金	5,708		
(4)	分担金	159,280		
(5)	手数料	85,991		
(6)	長期前受金戻入	328,747		
(7)	雑収益	1,483	629,407	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	84,899		
(2)	雑支出	9,430	94,329	535,078
	経常利益			455,697
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	1		
(2)	長期前受金戻入	7,974	7,975	
6	特別損失			
(1)	災害による損失	23,297		
(2)	過年度損益修正損	5,455	28,752	△ 20,777
	当年度純利益			434,920
	前年度繰越利益剰余金			301,224
	その他未処分利益剰余金変動額			200,000
	当年度未処分利益剰余金			936,144

8 予定貸借対照表（前年度）
（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	38,963,512		
	減価償却累計額	<u>△ 19,905,941</u>	19,057,571	
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,919,233		
	減価償却累計額	<u>△ 4,418,715</u>	1,500,518	
	ホ 車 両 運 搬 具	28,600		
	減価償却累計額	<u>△ 21,169</u>	7,431	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	89,676		
	減価償却累計額	<u>△ 73,824</u>	15,852	
	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		306,946	
	有形固定資産合計			22,992,787
	(2)無形固定資産			
	イ 水 利 権		27,732	
	ロ 電 話 加 入 権		<u>1,584</u>	
	無形固定資産合計			29,316
	固定資産合計			23,022,103
2	流 動 資 産			
	(1)現 金 預 金		7,325,445	
	(2)未 収 金	271,075		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,847</u>	267,228	
	(3)貯 蔵 品		31,715	
	(4)前 払 金		79,900	
	(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>7,709,288</u>
	資 産 合 計			<u><u>30,731,391</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	3,554,199	
	企業債合計		3,554,199
	(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		3,904,117
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	395,328	
	企業債合計		395,328
	(2) 未 払 金		535,816
	(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		1,361,739
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		15,810,848
	収益化累計額		△ 8,884,326
	繰延収益合計		6,926,522
	負債合計		<u>12,192,378</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	936,144	
	利益剰余金合計		4,662,623
	剰余金合計		5,368,545
	資 本 合 計		<u>18,539,013</u>
	負債・資本合計		<u>30,731,391</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) 資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券の評価基準

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

ロ たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法

- 量水器（口径50mm未満） 取替法
- 量水器を除く資産 定額法

・主な耐用年数

- 建物 15年～50年
- 構築物 40年～60年
- 機械及び装置 15年～20年
- 車両運搬具 5年
- 工具、器具及び備品 3年～15年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

- 水利権 20年
- 施設利用権 20年
- ソフトウェア 5年

ハ リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 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・勤勉手当の支給及び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、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

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他会計負担見込額

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、他会計が負担すると見込まれる額は446,228千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

令和2年度において支給される期末手当、勤勉手当及び法定福利費として賞与引当金28,409千円を取り崩す。

ロ 貸倒引当金の取崩し

令和2年度において、不納欠損見込額として2,490千円を取り崩す。

3 その他の注記

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和 3 年度

東広島市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3年度 予 定 額	令和2年度 予 定 額	比 較	
			増 (△)減	伸び率
水道事業収益	5,211,863	5,258,310	△ 46,447	△ 0.9
水道事業費用	4,816,628	4,709,620	107,008	2.3
差 引	395,235	548,690	△ 153,455	
税抜収支差引	306,461	488,501	△ 182,040	

資本的収入及び支出

(単位 千円、%)

区 分	令和3年度 予 定 額	令和2年度 予 定 額	比 較	
			増 (△)減	伸び率
資本的収入	148,082	284,246	△ 136,164	△ 47.9
資本的支出	1,488,502	1,271,122	217,380	17.1
差 引	△ 1,340,420	△ 986,876	△ 353,544	

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3年度 予 定 額	令和2年度 予 定 額	増 (△)減
補 て ん 額		1,340,420	986,876	353,544
内	過年度分損益勘定留保資金	855,364	729,416	125,948
	当年度分損益勘定留保資金	0	0	0
	当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	85,056	57,460	27,596
訳	繰越工事資金	0	0	0
	建設改良積立金	400,000	200,000	200,000

2 予算の概要表

収益的収入及び支出

(単位 千円、%)

区 分	令和3年度		令和2年度		増(△)減	
	予 定 額	構成比	予 定 額	構成比	金 額	率
水道事業収益	5,211,863	100.0	5,258,310	100.0	△ 46,447	△ 0.9
給 水 収 益	4,534,712	87.0	4,561,165	86.7	△ 26,453	△ 0.6
受 託 工 事 収 益	0	0.0	3,087	0.1	△ 3,087	皆減
補 助 金	46,052	0.9	47,158	0.9	△ 1,106	△ 2.3
分 担 金	170,610	3.3	201,476	3.8	△ 30,866	△ 15.3
手 数 料	94,022	1.8	94,590	1.8	△ 568	△ 0.6
長期前受金戻入	327,277	6.3	323,049	6.2	4,228	1.3
固定資産売却益	6,079	0.6	0	0.0	6,079	皆増
その他の収益	33,111	0.1	27,785	0.5	5,326	19.2
水道事業費用	4,816,628	100.0	4,709,620	100.0	107,008	2.3
職 員 給 与 費	366,023	7.6	356,140	7.6	9,883	2.8
動 力 費	111,564	2.3	109,416	2.3	2,148	2.0
受 水 費	2,412,077	50.1	2,376,301	50.5	35,776	1.5
工 事 負 担 金	39,064	0.8	46,211	1.0	△ 7,147	△ 15.5
受 託 工 事 費	0	0.0	2,912	0.1	△ 2,912	皆減
修 繕 費	229,825	4.8	176,335	3.7	53,490	30.3
委 託 料	335,231	6.9	271,991	5.8	63,240	23.3
薬 品 費	7,489	0.1	7,253	0.1	236	3.3
賃 借 料	3,871	0.1	3,350	0.1	521	15.6
減 価 償 却 費	1,000,191	20.8	1,018,592	21.6	△ 18,401	△ 1.8
資 産 減 耗 費	37,913	0.8	27,092	0.6	10,821	39.9
支 払 利 息	75,229	1.6	86,041	1.8	△ 10,812	△ 12.6
その他の費用	198,151	4.1	227,986	4.8	△ 29,835	△ 13.1
差 引	395,235		548,690		△ 153,455	

資本的收入及び支出

(単位 千円、%)

区 分	令和3年度		令和2年度		増(△)減	
	予定額	構成比	予定額	構成比	金額	率
資本的收入	148,082	100.0	284,246	100.0	△ 136,164	△ 47.9
企業債	0	0.0	70,000	24.6	△ 70,000	皆減
補助金	48,601	32.8	47,303	16.7	1,298	2.7
負担金	99,226	67.0	166,943	58.7	△ 67,717	△ 40.6
固定資産売却代金	255	0.2	0	0.0	255	皆増
資本的支出	1,488,502	100.0	1,271,122	100.0	217,380	17.1
上水道拡張費	366,052	24.6	280,830	22.1	85,222	30.3
配水管設備費	385,667	25.9	267,739	21.1	117,928	44.0
施設整備費	313,039	21.0	287,169	22.6	25,870	9.0
量水器費	10,446	0.7	10,042	0.8	404	4.0
固定資産購入費	7,970	0.5	3,238	0.2	4,732	146.1
企業債償還金	395,328	26.6	408,547	32.1	△ 13,219	△ 3.2
補助金返還金	0	0.0	3,557	0.3	△ 3,557	皆減
予備費	10,000	0.7	10,000	0.8	0	0.0
差 引	△ 1,340,420		△ 986,876		△ 353,544	

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 水道事業収益	5,211,863	5,258,310		46,447
1 営業収益	4,549,444	4,575,338		25,894
1 給水収益	4,534,712	4,561,165		26,453
受託工事収益	0	3,087		3,087
2 その他の営業収益	14,732	11,086	3,646	
2 営業外収益	648,139	674,997		26,858
1 受取利息及び配当金	524	926		402
2 補助金	46,052	47,158		1,106
3 負担金	1,323	6,432		5,109

(単位 千円)

節		説 明																		
区 分	金 額																			
水 道 料	4,534,712	水道料金収入 <table border="1" data-bbox="785 645 1469 999"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>有収水量(m³)</th> <th>水道料金(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>家事用</td> <td>13,250,613</td> <td>3,046,082</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>3,149,421</td> <td>1,159,503</td> </tr> <tr> <td>工場用</td> <td>732,089</td> <td>289,568</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>22,861</td> <td>39,559</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>17,154,984</td> <td>4,534,712</td> </tr> </tbody> </table>	用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)	家事用	13,250,613	3,046,082	業務用	3,149,421	1,159,503	工場用	732,089	289,568	臨時用	22,861	39,559	計	17,154,984	4,534,712
用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)																		
家事用	13,250,613	3,046,082																		
業務用	3,149,421	1,159,503																		
工場用	732,089	289,568																		
臨時用	22,861	39,559																		
計	17,154,984	4,534,712																		
一般会計負担金	11,454	消火栓維持管理負担金等																		
材料売却収益	1																			
手 数 料	3,277	給水装置工事事業者登録等手数料 1,080 工事検査等手数料 2,197																		
預 金 利 息	524	定期預金等利息																		
一般会計補助金	46,052	高料金対策に要する経費 35,428 統合前簡易水道の建設改良に要する経費 6,732 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 2,606 財政運営健全化事業に要する経費 1,286																		
設備管理負担金	1,323	宅地開発に伴う設備管理負担金																		

(収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
4 分 担 金	170,610	201,476		30,866
5 手 数 料	94,022	94,590		568
6 長 期 前 受 金 戻 入	327,277	323,049	4,228	
7 雑 収 益	8,331	1,366	6,965	
3 特 別 利 益	14,280	7,975	6,305	
1 固 定 資 産 売 却 益	6,079	0	6,079	
2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1		
3 長 期 前 受 金 戻 入	8,200	7,974	226	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
加 入 分 担 金	170,610	給水装置の加入分担金 Φ13mm 714 個 Φ20mm 894 個 Φ25mm 48 個 Φ40mm 14 個 Φ50mm 2 個 Φ75mm 1 個
下 水 道 使 用 料 等 徴 収 手 数 料	94,022	公共下水道使用料徴収手数料 90,086 農業集落排水使用料徴収手数料 1,977 特定環境保全公共下水道使用料徴収手数料 1,696 専用水道使用料徴収等手数料 101 産業団地汚水処理施設使用料徴収手数料 91 飲料水供給施設使用料徴収等手数料 71
長 期 前 受 金 戻 入	327,277	補助金 114,060 工事負担金 118,009 受贈財産評価額 29,731 開発地配水設備金 19,794 加入分担金 4,160 繰入金 2,022 その他の長期前受金 39,501
不 用 品 売 却 収 益	441	再利用不可量水器売却
そ の 他 雑 収 益	7,890	派遣職員給与費等負担金 7,000 土地賃借料等 890
土 地 売 却 益	6,079	遊休地売却
水 道 料 金 修 正 益	1	
長 期 前 受 金 戻 入	8,200	補助金 7,974 その他の長期前受金 226

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
1 水道事業費用	4,816,628	4,709,620	107,008	
1 営業費用	4,642,335	4,472,700	169,635	
1 原水及び浄水費	2,647,879	2,622,660	25,219	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
報酬	1,766	会計年度任用職員 1名		
給料	26,892	職員 6名		
手当等	16,036	期末手当 4,889 勤勉手当 3,238 扶養手当 1,915 地域手当 867 通勤手当 170 時間外勤務手当 4,187 特殊勤務手当 210 児童手当 560		
賞与引当金繰入額	4,622	期末手当 2,274 勤勉手当 1,591 法定福利費 757		
法定福利費	9,297	共済組合負担金 8,946 会計年度任用職員社会保険料 351		
旅費	185	会計年度任用職員費用弁償		
被服費	51			
備消耗品費	637	浄水場用品等		
燃料費	700	公用車ガソリン等		
動力費	44,088	浄水場及び取水ポンプ所電力料		
光熱水費	2,520	浄水場及び取水ポンプ所電灯料等		
修繕費	43,860	浄水場等施設維持修繕		
材料費	513	浄水場等機械及び施設修繕用		
薬品費	6,133	次亜塩素酸ナトリウム等		
通信運搬費	2,952	回線専用料 1,776 インターネット使用料 840 浄水場電話料 336		
手数料	193	腸内細菌検査及び浄化槽検査等		
保険料	4	浄水場建物総合損害保険		
委託料	34,740	浄水場等施設管理業務 26,604 二神山調整池劣化調査業務 5,775		

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
2 配 水 費	442,715	363,229	79,486	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
		水道施設草刈及び樹木管理業務 2,361
賃借料	1,090	土地等 916 電柱共架 135 NHK受信料 39
負担金	429	福富ダム維持管理費等
補償費	30	灌漑用水確保用電気料等
受水費	2,412,077	広島県広島水道用水供給事業 2,383,388 1日最大基本水量 58,667m ³ 1日平均使用水量 48,109m ³ 広島県沼田川水道用水供給事業 28,689 1日最大基本水量 1,245m ³ 1日平均使用水量 466m ³
工事負担金	39,064	広島県広島水道用水供給事業 1,514 広島県沼田川水道用水供給事業 37,550
給料	35,681	職員 8名
手当等	22,323	期末手当 5,810 勤勉手当 4,299 扶養手当 954 地域手当 1,131 住居手当 972 通勤手当 850 管理職手当 929 時間外勤務手当 6,296 特殊勤務手当 200 管理職員特別勤務手当 42 児童手当 840
賞与引当金繰入額	6,028	期末手当 2,920 勤勉手当 2,124 法定福利費 984
法定福利費	10,815	共済組合負担金
被服費	94	
備消耗品費	1,052	施設及び水道管維持作業用品並びに事務用品等
燃料費	736	公用車ガソリン等
動力費	67,476	ポンプ所及び配水池電力料

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
3 給 水 費	119,387	90,047	29,340	

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
光熱水費	3,768	ポンプ所及び配水池電灯料	
修繕費	141,555	ポンプ所及び配水池維持修繕	55,700
		配水管等修繕	31,380
		ボックス嵩上げ等	40,125
		消火栓維持修繕	7,700
		宅内漏水修繕	6,650
材料費	16,750	配水管等修繕用	11,330
		消火栓維持修繕用	3,080
		ポンプ所及び配水池修繕用	800
		宅内漏水修繕用	1,540
路面復旧費	5,000		
薬品費	1,356	次亜塩素酸ナトリウム等	
通信運搬費	10,278	インターネット使用料	6,162
		回線専用料	3,648
		ポンプ所及び配水池電話料	468
保険料	1,234	水道賠償責任保険等	
委託料	118,007	水質検査及び管末水質監視業務	63,046
		ポンプ所及び配水池管理業務	36,865
		夜間・休日漏水初期対応業務	9,543
		管路漏水調査業務	7,901
		電食設備点検業務	399
		水道台帳システム保守業務	253
賃借料	375	土地	281
		電柱共架	94
負担金	187	水道台帳システムサーバ	
報酬	7,831	会計年度任用職員 5名	
給料	8,940	職員 2名	
手当等	7,255	期末手当	3,132
		勤勉手当	1,121

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
4 業 務 費	185,801	177,832	7,969	

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		扶養手当 600	地域手当 287
		通勤手当 24	時間外勤務手当 1,921
		特殊勤務手当 30	児童手当 140
賞与引当金繰入額	1,529	期末手当 751	勤勉手当 527
		法定福利費 251	
法定福利費	4,450	共済組合負担金	2,905
		会計年度任用職員社会保険料	1,545
旅 費	600	会計年度任用職員費用弁償	
被 服 費	40		
印 刷 製 本 費	348	量水器取替通知等	
修 繕 費	26,542	量水器修繕	
手 数 料	195	量水器検査	
委 託 料	61,657	量水器取替等業務	
報 酬	2,867	会計年度任用職員 2名	
給 料	21,990	職員 6名	
手 当 等	14,401	期末手当 4,112	勤勉手当 2,610
		扶養手当 636	地域手当 682
		住居手当 324	通勤手当 270
		時間外勤務手当 5,270	特殊勤務手当 17
		児童手当 480	
賞与引当金繰入額	3,658	期末手当 1,777	勤勉手当 1,289
		法定福利費 592	
法定福利費	8,314	共済組合負担金	7,751
		会計年度任用職員社会保険料	563
旅 費	279	普通旅費	39
		会計年度任用職員費用弁償	240
被 服 費	55		
備 消 耗 品 費	2,238	OA機器用品	2,064

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
5 總 係 費	208,448	170,335	38,113	

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		事務用品等	174
印刷製本費	7,307	料金徴収業務帳票	
修繕費	806	検針機修繕	
通信運搬費	15,114	郵送料	
手数料	10,645	口座振替	5,412
		コンビニ収納代行	5,233
保険料	570	検針員傷害保険等	
委託料	97,061	滞納整理管理業務	44,452
		検針業務	43,062
		水道料金システム及びOA機器等保守業務	9,547
負担金	456	水道料金システムサーバ	
公課費	40	支払督促申立手数料等	
給料	38,921	職員 9名	
手当等	21,360	期末手当	6,136
		勤勉手当	4,563
		扶養手当	780
		地域手当	1,258
		住居手当	936
		通勤手当	363
		管理職手当	2,057
時間外勤務手当	4,538		
特殊勤務手当	24	管理職員特別勤務手当	45
児童手当	660		
賞与引当金繰入額	6,590	期末手当	3,185
		勤勉手当	2,331
		法定福利費	1,074
法定福利費	16,461	共済組合負担金	11,812
		長期給付追加負担金等	3,911
		地方公務員災害補償基金	524
		子ども・子育て拠出金及び労働保険料	214
旅費	865	普通旅費	
退職給付費	47,093		
交際費	20		

(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	
被 服 費	147	
備 消 耗 品 費	2,535	事務用品等 1,153 書籍及び加除式書籍追録等 1,034 OA機器用品 348
燃 料 費	143	公用車ガソリン
光 熱 水 費	3,517	局舎電灯料 3,380 下水道使用料等 137
印 刷 製 本 費	82	封筒
修 繕 費	2,722	公用車車検、点検及び修繕 2,098 局舎等修繕 624
食 糧 費	5	
通 信 運 搬 費	2,985	電話料 1,295 システム通信料等 1,690
手 数 料	202	車検代行等
保 険 料	528	自動車損害賠償責任保険及び任意保険 518 局舎総合損害保険 10
委 託 料	23,766	料金改定計画策定等支援業務 18,422 局舎管理業務 4,827 水道事業会計システム保守業務 429 給水車運転講習 88
賃 借 料	1,038	公用車等
退職手当組合負担金	23,065	
負 担 金	14,130	広島市派遣職員 7,000 企業団設立準備組織運営負担金 2,430 タブレット端末等 3,621 日本水道協会等会費 587 講習会及び研修会参加費 492
公 課 費	216	公用車重量税等

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
6 減 価 償 却 費	1,000,191	1,018,592		18,401
7 資 産 減 耗 費	37,913	27,092	10,821	
8 その他営業費用	1	1		
受託工事費	0	2,912		2,912
2 営業外費用	135,330	194,842		59,512
1 支払利息	75,229	86,041		10,812
2 消費 税	60,100	108,800		48,700
3 雑 支 出	1	1		
3 特 別 損 失	28,963	32,078		3,115
1 災害による損失	22,963	26,078		3,115
2 過年度損益修正損	6,000	6,000		
4 予 備 費	10,000	10,000		
1 予 備 費	10,000	10,000		

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
貸倒引当金繰入額	2,057	
有形固定資産 減価償却費	996,717	建物 23,073 構築物 846,956 機械及び装置 121,072 車両運搬具 2,186 工具、器具及び備品 3,430
無形固定資産 減価償却費	3,474	水利権 3,466 電話加入権 8
固定資産除却費	37,913	構築物 16,193 機械及び装置等 9,370 廃止設備撤去費 12,350
材料売却原価	1	
企業債利息	75,104	長期借入金利息
借入金利息	125	一時借入金利息
消費税	60,100	消費税及び地方消費税
その他雑支出	1	
災害による損失	22,963	時間外勤務手当 518 浄水場施設修繕 660 配水管等修繕 13,680 配水管等修繕用材料 6,737 仮設管等賃借料 1,368
過年度損益修正損	6,000	過年度分水道料金等
予備費	10,000	

(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 収 入	148,082	284,246		136,164
1 補 助 金	48,601	47,303	1,298	
1 補 助 金	48,601	47,303	1,298	
2 負 担 金	99,226	166,943		67,717
1 負 担 金	99,226	166,943		67,717
3 固 定 資 産 売 却 代 金	255	0	255	
1 固 定 資 産 売 却 代 金	255	0	255	
企 業 債	0	70,000		70,000
企 業 債	0	70,000		70,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
一般会計補助金	48,601	統合前簡易水道の建設改良に要する経費 37,969 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 820 財政運営健全化事業に要する経費 9,812
一般会計負担金	22,760	消火栓新設費 10,200 消火栓設置に伴う配水管増口径費 12,560
工事負担金	29,024	配水管移設 23,924 配水管整備 5,100
事務費負担金	29,439	宅地開発等 28,360 配水管移設 1,079
開発地配水設備金	18,003	宅地開発に伴う配水設備金
土地売却代金	255	遊休地売却

(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	1,488,502	1,271,122	217,380	
1 建 設 改 良 費	1,083,174	849,018	234,156	
1 上 水 道 拓 張 費	366,052	280,830	85,222	
2 配 水 管 設 備 費	385,667	267,739	117,928	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	21,554	職員 5名
手当等	18,974	期末手当 5,357 勤勉手当 3,866 扶養手当 1,254 地域手当 798 住居手当 303 通勤手当 448 管理職手当 748 時間外勤務手当 5,647 特殊勤務手当 15 管理職員特別勤務手当 18 児童手当 520
法定福利費	6,233	共済組合負担金
旅費	48	普通旅費
被服費	60	
備消耗品費	430	事務用品等
燃料費	159	公用車ガソリン
印刷製本費	12	竣工図
手数料	295	土地鑑定業務等
委託料	41,097	基本計画修正・変更認可図書作成業務 21,164 配水管布設実施設計業務 19,680 水道台帳システム保守業務 253
負担金	9,898	入札契約検査事務 8,475 積算システム利用等 1,418 ポンプ所用地買収事務 5
工事請負費	267,142	配水管等布設工事
用地買収費	150	ポンプ所用地買収費
給料	19,002	職員 5名
手当等	13,580	期末手当 4,153 勤勉手当 3,086 扶養手当 576 地域手当 612 住居手当 648 通勤手当 200

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
3 施 設 整 備 費	313,039	287,169	25,870	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		時間外勤務手当 4,090 特殊勤務手当 15 児童手当 200
法定福利費	5,302	共済組合負担金
被服費	68	
備消耗品費	50	事務用品
印刷製本費	76	竣工図
委託料	106,280	配水管移設業務(組合委託) 4,785 配水管等更新実施設計業務 60,225 配水管更新に伴う家屋等調査業務 8,470 配水管更新業務(組合委託) 9,000 配水管整備実施設計業務 8,800 配水管整備申請に伴う配水管実施設計業務 6,000 配水管整備業務(組合委託) 9,000
賃借料	2,000	仮設管賃借料
負担金	500	舗装復旧工事
工事請負費	238,809	配水管移設工事 19,139 配水管更新・耐震化工事 180,523 配水管整備申請に伴う配水管布設工事 15,000 減圧弁設置工事 19,500 給水塔設置工事 4,647
給料	4,694	職員 1名
手当等	4,089	期末手当 1,200 勤勉手当 918 扶養手当 318 地域手当 151 通勤手当 80 時間外勤務手当 1,175 特殊勤務手当 7 児童手当 240
法定福利費	1,140	共済組合負担金
被服費	40	
燃料費	117	公用車ガソリン

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
4 量水器費	10,446	10,042	404	
5 固定資産購入費	7,970	3,238	4,732	
2 企業債償還金	395,328	408,547		13,219
1 企業債償還金	395,328	408,547		13,219
3 予備費	10,000	10,000		
1 予備費	10,000	10,000		
補助金返還金	0	3,557		3,557
補助金返還金	0	3,557		3,557

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
委託料	58,586	水道施設更新実施設計業務 26,675
		ポンプ所築造実施設計業務 22,440
		配水池遠隔操作弁設置基本設計業務 9,471
負担金	500	ポンプ所築造替工事監督事務
工事請負費	243,873	ポンプ所等設備更新工事 153,081
		配水池防水工事 55,792
		ポンプ所築造替工事 35,000
量水器費	10,446	新設量水器等
機械及び装置 購入費	3,300	水道料金システムOCR機器
工具器具及び 備品購入費	380	事務机
ソフトウェア購入費	4,290	水道料金システム
企業債償還金	395,328	長期借入金元金
予備費	10,000	