

令和元年度

廿日市市水道事業会計補正予算
(第 1 号)

広島県廿日市市

令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和元年度廿日市市水道事業会計の補正予算(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 令和元年度廿日市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)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(1) 主要な建設改良事業			
イ 配水管工事費	549,210 千円	△147,500 千円	401,710 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。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 水道事業収益	2,914,384 千円	4,900 千円	2,919,284 千円
第1項 営業収益	2,349,917 千円	△2,400 千円	2,347,517 千円
第2項 営業外収益	564,457 千円	7,300 千円	571,757 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	2,770,320 千円	△13,600 千円	2,756,720 千円
第1項 営業費用	2,687,788 千円	△45,500 千円	2,642,288 千円
第2項 営業外費用	72,032 千円	20,000 千円	92,032 千円
第3項 特別損失	500 千円	11,900 千円	12,400 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891,333千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額691,693千円」に、「過年度分損益勘定留保資金678,659千円」を「過年度分損益勘定留保資金494,920千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,674千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額46,773千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	83,755 千円	6,000 千円	89,755 千円
第1項 負担金	80,755 千円	6,000 千円	86,755 千円
支 出			
第1款 資本的支出	975,088 千円	△193,640 千円	781,448 千円
第1項 建設改良費	790,638 千円	△193,640 千円	596,998 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5条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を次のように改める。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	199,112 千円	△6,400 千円	192,712 千円

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第6条に定めた一般会計から補助を受ける金額「157,923千円」を「165,223千円」に改める。

令和2年2月25日提出

廿日市市長 松 本 太 郎

廿日市市水道事業会計補正予算（第 1 号）添付諸表

1	令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第 1 号）実施計画	5 ページ
2	令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第 1 号）予定キャッシュ・フロー計算書	6 ページ
3	給与費明細書	7 ページ
4	令和元年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表	9 ページ

令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第1号）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			2,914,384	4,900	2,919,284	
	1 営業収益		2,349,917	△2,400	2,347,517	
		3 その他営業収益	68,322	△2,400	65,922	
	2 営業外収益		564,457	7,300	571,757	
		4 他会計補助金	62,142	7,300	69,442	

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			2,770,320	△13,600	2,756,720	
	1 営業費用		2,687,788	△45,500	2,642,288	
		1 原水及び浄水費	1,465,393	△33,500	1,431,893	
		6 総係費	75,754	300	76,054	
		8 資産減耗費	42,832	△12,300	30,532	
	2 営業外費用		72,032	20,000	92,032	
		2 消費税及び地方消費税	25,000	20,000	45,000	
	3 特別損失		500	11,900	12,400	
		1 過年度損益修正損	500	11,900	12,400	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			83,755	6,000	89,755	
	1 負担金		80,755	6,000	86,755	
		1 工事負担金	80,755	6,000	86,755	

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			975,088	△193,640	781,448	
	1 建設改良費		790,638	△193,640	596,998	
		1 第8次拡張事業費	31,306	△3,000	28,306	
		2 配水管工事費	549,210	△147,500	401,710	
		3 施設整備費	194,780	△31,400	163,380	
		5 固定資産取得費	14,022	△11,740	2,282	

令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第1号）予定キャッシュ・フロー計算書
（平成31年4月1日から令和2年3月31日）

（単位 千円）

区 分	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	119,683	34,528	154,211
減価償却費	757,392		757,392
引当金の増減額（△は減少）	298	600	898
長期前受金戻入額	△298,938		△298,938
受取利息及び受取配当金	△8,000		△8,000
支払利息	40,839		40,839
資産減耗費	23,293		23,293
固定資産売却損益（△は益）			
未収金の増減額（△は増加）	1,000	11,900	12,900
未払金の増減額（△は減少）	△40,232	19,873	△20,359
たな卸資産の増減額（△は増加）	△8,433		△8,433
前受金の増減額			
預り金の増減額			
その他増減額			
小計	586,902	66,901	653,803
利息及び配当金の受取額	8,000		8,000
利息の支払額	△40,839		△40,839
業務活動によるキャッシュ・フロー	554,063	66,901	620,964
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△726,349	177,739	△548,610
負担金等の収入	82,140	6,000	88,140
投資活動によるキャッシュ・フロー	△644,209	183,739	△460,470
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債収入			
企業債償還金	△184,450		△184,450
財務活動によるキャッシュ・フロー	△184,450		△184,450
資金増減額	△274,596	250,640	△23,956
資金期首残高	3,249,427	178,986	3,428,413
資金期末残高	2,974,831	429,626	3,404,457

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
		一般職	給 料	手 当	賃 金	計		
補正後	損益勘定支弁職員	17	68,789	48,729	2,165	119,683	23,100	142,783
	資本勘定支弁職員	8	24,712	16,274		40,986	8,943	49,929
	合 計	25	93,501	65,003	2,165	160,669	32,043	192,712
補正前	損益勘定支弁職員	(1) 16	68,789	48,129	2,165	119,083	23,100	142,183
	資本勘定支弁職員	8	27,712	19,774		47,486	9,443	56,929
	合 計	(1) 24	96,501	67,903	2,165	166,569	32,543	199,112
比 較	損益勘定支弁職員	(△1) 1		600		600		600
	資本勘定支弁職員		△ 3,000	△ 3,500		△ 6,500	△ 500	△ 7,000
	合 計	(△1) 1	△ 3,000	△ 2,900		△ 5,900	△ 500	△ 6,400

※職員数欄の () は再任用短時間勤務職員で外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務 手 当	特殊勤務 手 当	地域手当
	補正後	2,160	3,528	1,651	1,048	23,609	16,629	13,339		3,039
	補正前	2,160	4,698	1,770	1,232	23,943	16,995	14,000		3,105
	比 較		△1,170	△119	△184	△334	△366	△661		△66

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	△3,000	給与改定に伴う増減分	143			
		昇給に伴う増加分	1,495	平均昇給率	1.56%	
		その他の増減分	△4,638	新陳代謝等に係る増減分 △4,638		職員数の異動状況 補正後 25人 補正前 25人 増 減 0人
手 当	△2,900	制度改正に伴う増減分	525	勤勉手当の増加分 476 その他手当の増加分 49		勤勉手当支給割合の0.05月分引上げ 給料額を基礎とする手当の増加分
		その他の増減分	△3,425	各種手当の増減分 △3,425		

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1月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	319,812
	平 均 給 与 月 額 (円)	374,980
	平 均 年 齢 (歳)	43
平成31年1月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	326,858
	平 均 給 与 月 額 (円)	389,707
	平 均 年 齢 (歳)	44

※再任用短時間勤務職員は含まない。

(2) 初任給

区 分		企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度 行政職 (円)
令和2年1月1日 現在	大 学 卒	188,700	188,700
	高 校 卒	160,100	160,100
平成31年1月1日 現在	大 学 卒	187,200	187,200
	高 校 卒	158,300	158,300

(3) 級別職員数

区 分		企 業 職		
		級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年1月1日 現在		8 級	1	4.0
		7 級	1	4.0
		6 級	1	4.0
		5 級	6	24.0
		4 級	4	16.0
		3 級	6	24.0
		2 級	4	16.0
		1 級	2	8.0
		計	25	100.0

※ () は再任用短時間勤務職員で外数である。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級・1 級
企 業 職	局 長	次 長	課 長	課長補佐	係 長	主 任 主任主事	主 事

※標準的な職務内容は、令和2年1月1日現在の各級の代表的な職名である。

令和元年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

		資 産 の 部		
		円	円	円
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		1,673,875,102	
ロ	建 物	1,636,967,740		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 373,473,774</u>	1,263,493,966	
ハ	構 築 物	26,029,577,900		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,534,927,054</u>	13,494,650,846	
ニ	機 械 及 び 装 置	4,460,529,539		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,509,215,768</u>	1,951,313,771	
ホ	車 両 運 搬 具	19,089,124		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,128,268</u>	2,960,856	
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	23,531,300		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,758,231</u>	14,773,069	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>111,814,664</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			18,512,882,274
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権		<u>456,494</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>456,494</u>
	固 定 資 産 合 計			18,513,338,768
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		3,404,457,237	
(2)	未 収 金		291,371,429	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,170,000</u>	290,201,429	
(3)	貯 蔵 品		17,671,574	
(4)	そ の 他 流 動 資 産		<u>900,000</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>3,713,230,240</u>
	資 産 合 計			<u><u>22,226,569,008</u></u>

負債の部

円 円 円 円

3 固定負債

(1) 企業債	<u>4,355,259,926</u>	
固定負債合計		4,355,259,926

4 流動負債

(1) 未払金	399,133,898	
(2) 引当金	15,761,000	
(3) 企業債	198,186,617	
(4) その他流動負債	<u>211,919,649</u>	
流動負債合計		825,001,164

5 繰延収益

(1) 長期前受金	15,131,633,947	
収益化累計額	<u>△ 9,450,802,602</u>	
繰延収益合計		<u>5,680,831,345</u>
負債合計		<u><u>10,861,092,435</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 資本金		
イ 固有資本金	296,915,255	
ロ 出資金	94,748,000	
ハ 組入資本金	<u>7,860,798,252</u>	
資本金合計		8,252,461,507

7 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	986,087,736	
ロ 工事負担金	36,539,624	
ハ 開発地配水設備金	48,578	
二 施設整備納付金	<u>41,908,182</u>	
資本剰余金合計		1,064,584,120
(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	18,876,097	
ロ 当年度未処分利益剰余金	2,029,554,849	
(当年度純利益)	<u>(154,211,000)</u>	
利益剰余金合計		<u>2,048,430,946</u>
剰余金合計		<u>3,113,015,066</u>
資本合計		<u>11,365,476,573</u>
負債資本合計		<u><u>22,226,569,008</u></u>

令和元年度
廿日市市水道事業会計補正予算
(第1号)

実 施 計 画 説 明 書

1	令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第1号）総括表	1 3 ページ
2	収益的収入及び支出明細	1 4 ページ
3	資本的収入及び支出明細	1 5 ページ

令和元年度廿日市市水道事業会計補正予算（第1号）総括表

収益的収入及び支出（3条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用	2,347,517	2,642,288	△294,771
営業外収益及び営業外費用	571,757	92,032	479,725
特別利益及び特別損失	10	12,400	△12,390
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	2,919,284	2,756,720	
収 支 差 引			162,564

資本的収入及び支出（4条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
負担金	86,755		86,755
補助金	3,000		3,000
建設改良費		596,998	△596,998
企業債償還金		184,450	△184,450
資本的収入及び支出合計	89,755	781,448	
収 支 差 引			△691,693
同上補てん財源			691,693
過年度分損益勘定留保資金			494,920
建設改良積立金			150,000
消費税及び地方消費税収支調整額			46,773

損益計算書（税抜き）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用	2,160,656	2,501,789	△341,133
営業外収益及び営業外費用	564,217	46,520	517,697
特別利益及び特別損失	9	12,362	△12,353
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	2,724,882	2,570,671	
当年度純利益（△損失）			154,211
前年度繰越利益剰余金			1,725,344
その他未処分利益剰余金変動額			150,000
当年度未処分利益剰余金			2,029,555

経常利益
(△損失)
176,564

収 益 的 収 入 及 び 支 出 明 細

収 入

(単位 千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	水道事業収益	2,914,384	4,900	2,919,284			
	1 営業収益	2,349,917	△ 2,400	2,347,517			
	3 その他 営業収益	68,322	△ 2,400	65,922			
					業務受託収入	△ 2,400	下水道使用料等徴収事務受託収入 △ 2,400
	2 営業外収益	564,457	7,300	571,757			
	4 他会計補助金	62,142	7,300	69,442			
					他会計補助金	7,300	一般会計補助金 7,300

支 出

(単位 千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	水道事業費用	2,770,320	△ 13,600	2,756,720			
	1 営業費用	2,687,788	△ 45,500	2,642,288			
	1 原水及び 浄水費	1,465,393	△ 33,500	1,431,893			
					賞与引当金繰入額	300	賞与引当金繰入額 300
					委託料	△ 9,000	施設維持管理業務 △ 9,000
					修繕費	△ 1,300	施設修繕 △ 1,300
					動力費	△ 2,500	電気料 △ 2,500
					受水費	△ 21,000	広島県用水受水 △ 21,000
	6 総係費	75,754	300	76,054			
					賞与引当金繰入額	300	賞与引当金繰入額 300
	8 資産減耗費	42,832	△ 12,300	30,532			
					固定資産除却費	△ 12,300	固定資産除却費 △ 12,300
	2 営業外費用	72,032	20,000	92,032			
	2 消費税及び 地方消費税	25,000	20,000	45,000			
					消費税及び地方消費税	20,000	消費税及び地方消費税 20,000
	3 特別損失	500	11,900	12,400			
	1 過年度損益 修正損	500	11,900	12,400			
					過年度損益修正損	11,900	不納欠損額 11,900

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細

収 入

(単位 千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	資本的收入	83,755	6,000	89,755			
	1 負担金	80,755	6,000	86,755			
	1 工事負担金	80,755	6,000	86,755			
					移設工事負担金	6,000	移設工事負担金 6,000

支 出

(単位 千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	資本的支出	975,088	△ 193,640	781,448			
	1 建設改良費	790,638	△ 193,640	596,998			
	1 第8次拡張 事業費	31,306	△ 3,000	28,306			
					委託料	△ 3,000	実施設計業務等 △ 3,000
	2 配水管工事費	549,210	△ 147,500	401,710			
					給料	△ 3,000	企業職給料 △ 3,000
					手当等	△ 3,500	職員手当 △ 3,500
					法定福利費	△ 500	共済組合負担金等 △ 500
					委託料	△ 24,500	実施設計業務等 △ 24,500
					整備工事費	△ 110,000	配水管整備工事 △ 110,000
					負担金	△ 6,000	工事負担金 △ 6,000
	3 施設整備費	194,780	△ 31,400	163,380			
					委託料	△ 11,400	実施設計業務等 △ 11,400
					工事請負費	△ 20,000	施設整備工事 △ 20,000
	5 固定資産 取得費	14,022	△ 11,740	2,282			
					土地購入費	△ 11,740	土地購入 △ 11,740

