

令和2年度

廿日市市水道事業会計補正予算

(第2号)

広島県廿日市市



(総則)

第1条 令和2年度廿日市市水道事業会計の補正予算(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2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) 給水件数	49,430 件	△190 件	49,240 件
(2) 年間総給水量	13,412,000 立方メートル	△57,000 立方メートル	13,355,000 立方メートル
(3) 一日平均給水量	36,745 立方メートル	△156 立方メートル	36,589 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業			
イ 配水管工事費	628,593 千円	△68,500 千円	560,093 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	3,052,683 千円	△622 千円	3,052,061 千円
第1項 営業収益	2,339,644 千円	△39,600 千円	2,300,044 千円
第2項 営業外収益	713,029 千円	37,500 千円	750,529 千円
第3項 特別利益	10 千円	1,478 千円	1,488 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	2,950,179 千円	△14,400 千円	2,935,779 千円
第1項 営業費用	2,860,267 千円	△29,400 千円	2,830,867 千円
第2項 営業外費用	71,675 千円	15,000 千円	86,675 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912,749千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額689,886千円」に、「過年度分損益勘定留保資金841,847千円」を「過年度分損益勘定留保資金404,431千円、減債積立金228,053千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額70,902千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額57,402千円」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	204,106 千円	97,801 千円	301,907 千円
第2項 負担金	87,106 千円	△12,000 千円	75,106 千円
第3項 補助金	69,000 千円	3,250 千円	72,250 千円
第4項 固定資産 売却収入	0 千円	106,551 千円	106,551 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,116,855 千円	△125,062 千円	991,793 千円
第1項 建設改良費	888,802 千円	△125,062 千円	763,740 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7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	190,583 千円	△5,400 千円	185,183 千円

令和3年2月16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2号）添付諸表

1	令和2年度廿日市市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画	5 ページ
2	令和2年度廿日市市水道事業会計補正予算（第2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2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2年度廿日市市水道事業会計補正予算（第2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		3,052,683	△622	3,052,061	
	1	営業収益	2,339,644	△39,600	2,300,044	
		1 給水収益	2,118,176	21,400	2,139,576	
		2 受託工事収益	26,178	△23,000	3,178	
		3 簡易水道収益	128,860	△37,000	91,860	
		4 その他営業収益	66,430	△1,000	65,430	
	2	営業外収益	713,029	37,500	750,529	
		2 負担金	18,424	△4,500	13,924	
		3 納付金	51,972	28,000	79,972	
		8 雑収益	17,060	14,000	31,060	
	3	特別利益	10	1,478	1,488	
		2 固定資産売却益		1,478	1,478	

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		2,950,179	△14,400	2,935,779	
	1	営業費用	2,860,267	△29,400	2,830,867	
		3 給水費	73,492	△8,400	65,092	
		4 受託工事費	23,499	△21,000	2,499	
	2	営業外費用	71,675	15,000	86,675	
		2 消費税及び地方消費税	24,500	15,000	39,500	

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		204,106	97,801	301,907	
	2	負担金	87,106	△12,000	75,106	
		1 工事負担金	87,106	△12,000	75,106	
	3	補助金	69,000	3,250	72,250	
		1 補助金	69,000	3,250	72,250	
	4	固定資産 売却収入		106,551	106,551	
		1 固定資産売却収入		106,551	106,551	

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		1,116,855	△125,062	991,793	
	1	建設改良費	888,802	△125,062	763,740	
		1 第8次拡張事業費	31,507	△24,000	7,507	
		2 配水管工事費	628,593	△68,500	560,093	
		3 施設整備費	207,695	△16,500	191,195	
		5 固定資産取得費	20,097	△16,062	4,035	

令和2年度廿日市市水道事業会計補正予算（第2号）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）

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	62,317	28,334	90,651
減価償却費	832,545		832,545
引当金の増減額（△は減少）	△572	△400	△972
長期前受金戻入額	△294,912		△294,912
受取利息及び受取配当金	△5,750		△5,750
支払利息	42,175		42,175
資産減耗費	31,000		31,000
固定資産売却損益（△は益）		△1,478	△1,478
未収金の増減額（△は増加）	△1,158		△1,158
未払金の増減額（△は減少）	△32,267	7,398	△24,869
たな卸資産の増減額（△は増加）	△7,658		△7,658
前受金の増減額			
預り金の増減額	△18,145		△18,145
その他増減額	27,740		27,740
小計	635,315	33,854	669,169
利息及び配当金の受取額	5,750		5,750
利息の支払額	△42,175		△42,175
業務活動によるキャッシュ・フロー	598,890	33,854	632,744
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	△814,390	114,835	△699,555
固定資産売却収入		108,029	108,029
負担金等の収入	152,596	△5,477	147,119
投資活動によるキャッシュ・フロー	△661,794	217,387	△444,407
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債収入	48,000		48,000
企業債償還金	△228,053		△228,053
財務活動によるキャッシュ・フロー	△180,053		△180,053
資金増減額	△242,957	251,241	8,284
資金期首残高	3,407,643		3,407,643
資金期末残高	3,164,686	251,241	3,415,927

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	計		
補 正 後	(1) 24	91,264	62,523	153,787	31,396	185,183
補 正 前	25	93,264	65,423	158,687	31,896	190,583
比 較	(1) △ 1	△ 2,000	△ 2,900	△ 4,900	△ 500	△ 5,400

※職員数欄の ( ) は会計年度任用職員で外数である。

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	2,280	3,894	2,667	936	21,969	15,849	12,065		2,863
	補正前	2,160	3,822	2,055	1,169	22,958	16,779	13,500		2,980
	比 較	120	72	612	△233	△989	△930	△1,435		△117

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	△2,000	昇給に伴う増加分	1,526	平均昇給率 1.82%	
		その他の増減分	△3,526	新陳代謝等に係る増減分 △3,526	職員数の異動状況 補正後 24人 補正前 25人 増 減 △1人
手 当	△2,900	制度改正に伴う増減分	△430	期末手当の減少分 △430	期末手当支給割合の0.05月分引下げ
		その他の増減分	△2,470	各種手当の増減分 △2,470	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

(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	平均給料月額(円)	300,958
	平均給与月額(円)	359,337
	平均年齢(歳)	42
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

(2) 初任給

区 分		企 業 職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
令和3年1月1日 現在	大学卒	188,700	188,700
	高校卒	160,100	160,100
令和2年1月1日 現在	大学卒	188,700	188,700
	高校卒	160,100	160,100

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日 現在	8 級	1	4.2
	7 級	2	8.3
	6 級		
	5 級	4	16.7
	4 級	4	16.7
	3 級	7	29.1
	2 級	4	16.7
	1 級	2	8.3
	計	24	100.0

(級別の基準となる職務内容)

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

※基準となる職務は、令和3年1月1日現在の各級の代表的な職名である。

令和2年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表

(令和3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		1,700,229,211	
ロ	建 物	1,692,035,825		
	減価償却累計額	<u>△ 458,477,116</u>		1,233,558,709
ハ	構 築 物	29,606,824,369		
	減価償却累計額	<u>△ 14,662,475,420</u>		14,944,348,949
ニ	機 械 及 び 装 置	5,141,464,634		
	減価償却累計額	<u>△ 2,871,455,845</u>		2,270,008,789
ホ	車 両 運 搬 具	19,986,124		
	減価償却累計額	<u>△ 15,628,368</u>		4,357,756
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	25,000,300		
	減価償却累計額	<u>△ 13,760,766</u>		11,239,534
ト	建 設 仮 勘 定		<u>122,931,664</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>20,286,674,612</u>
(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			<u>20,287,131,106</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			3,415,926,754
(2)	未 収 金		263,178,555	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,248,000</u>		261,930,555
(3)	貯 蔵 品			16,368,369
(4)	そ の 他 流 動 資 産			<u>900,000</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>3,695,125,678</u>
	資 産 合 計			<u>23,982,256,784</u>

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>4,744,705,431</u>	
固定負債合計				4,744,705,431
4 流動負債				
(1) 未払金		280,494,326		
(2) 引当金		14,711,000		
(3) 企業債		261,723,000		
(4) その他流動負債		<u>166,999,971</u>		
流動負債合計				723,928,297
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		15,817,597,085		
収益化累計額		<u>△ 9,831,917,268</u>		
繰延収益合計				<u>5,985,679,817</u>
負債合計				<u>11,454,313,545</u>

資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金		1,293,964,236		
ロ 出資金		94,748,000		
ハ 組入資本金		<u>8,010,798,252</u>		
資本金合計				9,399,510,488
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			
ニ 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 減債積立金	255,947,000			
ハ 当年度未処分利益剰余金	1,789,025,534			
(当年度純利益)	<u>(90,651,000)</u>			
利益剰余金合計				<u>2,063,848,631</u>
剰余金合計				<u>3,128,432,751</u>
資本合計				<u>12,527,943,239</u>
負債資本合計				<u>23,982,256,784</u>

令和 2 年度  
廿日市市水道事業会計補正予算  
(第 2 号)

実 施 計 画 説 明 書

1	令和 2 年度廿日市市水道事業会計補正予算 (第 2 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2年度廿日市市水道事業会計補正予算（第2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	2,300,044	2,830,867	△530,823
営業外収益及び営業外費用	750,529	86,675	663,854
特別利益及び特別損失	1,488	8,237	△6,749
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	3,052,061	2,935,779	
収 支 差 引			116,282

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
企業債	48,000		48,000
負担金	75,106		75,106
補助金	72,250		72,250
固定資産売却収入	106,551		106,551
建設改良費		763,740	△763,740
企業債償還金		228,053	△228,053
資本的収入及び支出合計	301,907	991,793	
収 支 差 引			△689,886
同上補てん財源			689,886
過年度分損益勘定留保資金			404,431
減債積立金			228,053
消費税及び地方消費税収支調整額			57,402

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	2,092,161	2,666,233	△574,072
営業外収益及び営業外費用	728,121	46,720	681,401
特別利益及び特別損失	1,487	8,165	△6,678
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	2,821,769	2,731,118	
当年度純利益（△損失）			90,651
前年度繰越利益剰余金			1,470,322
その他未処分利益剰余金変動額			228,053
当年度未処分利益剰余金			1,789,026

経常利益  
（△損失）  
107,329

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	3,052,683	△ 622	3,052,061			
	1 営業収益	2,339,644	△ 39,600	2,300,044			
	1 給水収益	2,118,176	21,400	2,139,576			
					水道料金	28,000	水道料金 28,000
					量水器使用料	△ 6,600	量水器使用料 △ 6,600
	2 受託工事 収益	26,178	△ 23,000	3,178			
					受託工事収益	△ 23,000	給水管布設工事収入 △ 23,000
	3 簡易水道 収益	128,860	△ 37,000	91,860			
					水道料金	△ 37,000	水道料金 △ 37,000
	4 その他 営業収益	66,430	△ 1,000	65,430			
					業務受託収入	△ 1,000	下水道使用料等徴収事務受託収入 △ 1,000
2	営業外収益	713,029	37,500	750,529			
	2 負担金	18,424	△ 4,500	13,924			
					管理負担金	△ 500	設備管理負担金 △ 500
					開発地配水設備金	△ 4,000	開発地配水設備金 △ 4,000
	3 納付金	51,972	28,000	79,972			
					施設整備納付金	28,000	施設整備納付金 28,000
	8 雑収益	17,060	14,000	31,060			
					雑収益	14,000	簡易水事業道消費税及び地方消費税 14,000
3	特別利益	10	1,478	1,488			
	2 固定資産 売却益		1,478	1,478			
					固定資産売却益	1,478	土地売却益 1,478

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	2,950,179	△ 14,400	2,935,779			
	1 営業費用	2,860,267	△ 29,400	2,830,867			
	3 給水費	73,492	△ 8,400	65,092			
					給料	△ 4,000	企業職給料 △ 4,000
					手当等	△ 2,500	職員手当 △ 2,500
					賞与引当金繰入額	△ 400	賞与引当金繰入額 △ 400
					法定福利費	△ 1,500	共済組合負担金等 △ 1,500
	4 受託工事費	23,499	△ 21,000	2,499			
					工事費	△ 21,000	給水管布設工事 △ 21,000
2	営業外費用	71,675	15,000	86,675			
	2 消費税及び 地方消費税	24,500	15,000	39,500			
					消費税及び地方消費税	15,000	消費税及び地方消費税 15,000

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	資本的収入	204,106	97,801	301,907			
2	負担金	87,106	△ 12,000	75,106			
	1 工事負担金	87,106	△ 12,000	75,106			
					拡張工事負担金	△ 36,000	拡張工事負担金 △ 36,000
					移設工事負担金	24,000	移設工事負担金 24,000
3	補助金	69,000	3,250	72,250			
	1 補助金	69,000	3,250	72,250			
					国庫補助金	3,250	生活基盤施設耐震化等交付金 3,250
4	固定資産売却収入		106,551	106,551			
	1 固定資産 売却収入		106,551	106,551			
					固定資産売却収入	106,551	土地売却収入 106,551

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	1,116,855	△ 125,062	991,793			
1	建設改良費	888,802	△ 125,062	763,740			
	1 第8次拡張 事業費	31,507	△ 24,000	7,507			
					委託料	△ 11,000	実施設計業務等 △ 11,000
					工事請負費	△ 13,000	ポンプ所造成工事 △ 13,000
	2 配水管工事費	628,593	△ 68,500	560,093			
					給料	2,000	企業職給料 2,000
					法定福利費	1,000	共済組合負担金等 1,000
					委託料	△ 26,500	実施設計業務等 △ 26,500
					拡張工事費	△ 36,000	配水管拡張工事 △ 36,000
					負担金	△ 9,000	工事負担金 △ 9,000
	3 施設整備費	207,695	△ 16,500	191,195			
					委託料	△ 16,500	実施設計業務等 △ 16,500
	5 固定資産 取得費	20,097	△ 16,062	4,035			
					車両購入費	△ 500	車両購入 △ 500
					土地購入費	△ 15,562	土地購入 △ 15,562