

令和3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

(総則)

第1条 令和3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3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	49,670 件	△200 件	49,470 件
(2) 年間総給水量	13,468,000 立方メートル	△26,000 立方メートル	13,442,000 立方メートル
(3) 一日平均給水量	36,899 立方メートル	△71 立方メートル	36,828 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業			
イ 配水管工事費	867,793 千円	△102,000 千円	765,793 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	3,086,440 千円	△41,600 千円	3,044,840 千円
第1項 営業収益	2,504,026 千円	△42,400 千円	2,461,626 千円
第2項 営業外収益	582,404 千円	800 千円	583,204 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	3,001,043 千円	△47,900 千円	2,953,143 千円
第1項 営業費用	2,917,713 千円	△44,900 千円	2,872,813 千円
第2項 営業外費用	67,803 千円	△3,000 千円	64,803 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1,182,655千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,044,655千円」に、「過年度分損益勘定留保資金808,584千円」を「過年度分損益勘定留保資金676,920千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額112,348千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額106,012千円」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	429,858 千円	28,700 千円	458,558 千円
第1項 企業債	145,000 千円	145,000 千円	290,000 千円
第2項 負担金	113,724 千円	28,700 千円	142,424 千円
第3項 補助金	170,000 千円	△145,000 千円	25,000 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,612,513 千円	△109,300 千円	1,503,213 千円
第1項 建設改良費	1,350,790 千円	△109,300 千円	1,241,490 千円

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のように改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業	145,000千円	普通貸借又は証券発行	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、企業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ることができる。	290,000千円	補正前と同じ		

(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6条 予算第6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	208,658千円	△5,700千円	202,958千円

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第7条に定めた一般会計から補助を受ける金額「339,175千円」を「192,475千円」に改める。

令和4年2月22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3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3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3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3年度廿日市市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益の収入及び支出

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		3,086,440	△41,600	3,044,840	
	1	営業収益	2,504,026	△42,400	2,461,626	
		1 給水収益	2,282,961	△4,800	2,278,161	
		2 受託工事収益	28,112	△20,000	8,112	
		3 簡易水道収益	117,205	△17,600	99,605	
	2	営業外収益	582,404	800	583,204	
		2 負担金	6,555	2,500	9,055	
		4 他会計補助金	77,772	△2,500	75,272	
		7 資本費繰入収益	116,403	800	117,203	

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		3,001,043	△47,900	2,953,143	
	1	営業費用	2,917,713	△44,900	2,872,813	
		1 原水及び浄水費	1,460,738	△15,700	1,445,038	
		2 配水費	94,256	△3,300	90,956	
		4 受託工事費	25,208	△20,000	5,208	
		6 総係費	94,014	△1,500	92,514	
		7 簡易水道費	146,522	△4,400	142,122	
	2	営業外費用	67,803	△3,000	64,803	
		1 支払利息	37,803	△3,000	34,803	

資本の収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の収入		429,858	28,700	458,558	
	1	企業債	145,000	145,000	290,000	
		1 企業債	145,000	145,000	290,000	
	2	負担金	113,724	28,700	142,424	
		1 工事負担金	113,724	28,700	142,424	
	3	補助金	170,000	△145,000	25,000	
		1 補助金	170,000	△145,000	25,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		1,612,513	△109,300	1,503,213	
	1	建設改良費	1,350,790	△109,300	1,241,490	
		1 第8次拡張事業費	23,207	△7,300	15,907	
		2 配水管工事費	867,793	△102,000	765,793	

令和3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
（令和3年4月1日から令和4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	46,368	6,590	52,958
減価償却費	829,586		829,586
引当金の増減額（△は減少）	1,714		1,714
長期前受金戻入額	△291,434		△291,434
受取利息及び受取配当金	△3,450		△3,450
支払利息	37,803	△3,000	34,803
資産減耗費	33,000		33,000
未収金の増減額（△は増加）	5,800		5,800
未払金の増減額（△は減少）	△74,841	6,046	△68,795
たな卸資産の増減額（△は増加）	△80		△80
前受金の増減額			
預り金の増減額			
その他増減額			
小計	584,466	9,636	594,102
利息及び配当金の受取額	3,450		3,450
利息の支払額	△37,803	3,000	△34,803
業務活動によるキャッシュ・フロー	550,113	12,636	562,749
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	△1,234,839	99,364	△1,135,475
固定資産売却収入	1,134		1,134
負担金等の収入	280,121	△112,700	167,421
投資活動によるキャッシュ・フロー	△953,584	△13,336	△966,920
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債収入	145,000	145,000	290,000
企業債償還金	△261,723		△261,723
財務活動によるキャッシュ・フロー	△116,723	145,000	28,277
資金増減額	△520,194	144,300	△375,894
資金期首残高	3,415,927	15,003	3,430,930
資金期末残高	2,895,733	159,303	3,055,036

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	(2) 26	100,624	67,631	168,255	34,703	202,958
補 正 前	(2) 26	103,024	70,131	173,155	35,503	208,658
比 較		△ 2,400	△ 2,500	△ 4,900	△ 800	△ 5,700

※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	4,532	2,160	779	23,679	17,099	13,559		3,543
	補正前	2,280	4,218	3,225	980	25,053	18,085	13,000		3,290
	比 較		314	△1,065	△201	△1,374	△986	559		253

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	内 訳	説 明	備 考
給 料	△2,400	昇給に伴う増加分	1,340	平均昇給率 1.45%	
		その他の増減分	△3,740	新陳代謝等に係る増減分 △3,740	職員数の異動状況 補正後 26人 補正前 26人 増 減 0人
手 当	△2,500	その他の増減分	△2,500	各種手当の増減分 △2,500	

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4年1月1日 現在	平均給料月額(円)	317,708
	平均給与月額(円)	364,154
	平均年齢(歳)	45
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

(2) 初任給

区 分		企 業 職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
令和4年1月1日 現在	大学卒	188,700	188,700
	高校卒	160,100	160,100
令和3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4年1月1日 現在	8 級	1	3.9
	7 級	2	7.7
	6 級	1	3.9
	5 級	5	19.2
	4 級	5	19.2
	3 級	7	26.9
	2 級	3	11.5
	1 級	2	7.7
	計	26	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4年1月1日現在の各級の代表的な職名である。

令和3年度廿日市市水道事業会計予定貸借対照表

(令和4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		1,701,649,334	
ロ	建 物	1,692,035,825		
	減価償却累計額	<u>△ 500,521,430</u>		1,191,514,395
ハ	構 築 物	30,524,538,202		
	減価償却累計額	<u>△ 15,195,457,016</u>		15,329,081,186
ニ	機 械 及 び 装 置	5,269,425,474		
	減価償却累計額	<u>△ 3,051,217,249</u>		2,218,208,225
ホ	車 両 運 搬 具	20,348,742		
	減価償却累計額	<u>△ 15,206,143</u>		5,142,599
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	24,876,300		
	減価償却累計額	<u>△ 16,345,201</u>		8,531,099
ト	建 設 仮 勘 定		<u>106,364,452</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>20,560,491,290</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>20,560,947,784</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			3,055,035,568
(2)	未 収 金		468,760,140	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,730,000</u>		466,030,140
(3)	貯 蔵 品			14,522,729
(4)	そ の 他 流 動 資 産			<u>900,000</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>3,536,488,437</u>
	資 産 合 計			<u>24,097,436,221</u>

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債			<u>4,738,977,678</u>	
固定負債合計				4,738,977,678
4 流動負債				
(1) 未払金		323,261,213		
(2) 引当金		14,943,000		
(3) 企業債		297,129,753		
(4) その他流動負債		<u>214,816,550</u>		
流動負債合計				850,150,516
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		15,962,606,711		
収益化累計額		<u>△ 10,107,425,525</u>		
繰延収益合計				<u>5,855,181,186</u>
負債合計				<u>11,444,309,380</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>8,237,449,252</u>		
資本金合計				9,626,161,488
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	589,626,000			
ハ 当年度未処分利益剰余金	1,353,879,136			
(当年度純利益)	<u>(52,958,000)</u>			
利益剰余金合計				<u>1,962,381,233</u>
剰余金合計				<u>3,026,965,353</u>
資本合計				<u>12,653,126,841</u>
負債資本合計				<u>24,097,436,221</u>

令和3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3年度廿日市市水道事業会計補正予算(第1号)総括表	13ページ
2	収益的収入及び支出明細	14ページ
3	資本的収入及び支出明細	15ページ

令和3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	2,461,626	2,872,813	△411,187
営業外収益及び営業外費用	583,204	64,803	518,401
特別利益及び特別損失	10	5,527	△5,517
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	3,044,840	2,953,143	
収 支 差 引			91,697

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	290,000		290,000
負担金	142,424		142,424
補助金	25,000		25,000
固定資産売却収入	1,134		1,134
建設改良費		1,241,490	△1,241,490
企業債償還金		261,723	△261,723
資本的収入及び支出合計	458,558	1,503,213	
収 支 差 引			△1,044,655
同上補てん財源			1,044,655
過年度分損益勘定留保資金			676,920
減債積立金			261,723
消費税及び地方消費税収支調整額			106,012

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	2,239,055	2,706,569	△467,514
営業外収益及び営業外費用	575,265	39,348	535,917
特別利益及び特別損失	9	5,454	△5,445
予備費		10,000	△10,000
事業収益及び費用合計	2,814,329	2,761,371	
当年度純利益（△損失）			52,958
前年度繰越利益剰余金			1,339,198
その他未処分利益剰余金変動額			261,723
未処分利益処分額			300,000
当年度未処分利益剰余金			1,353,879

経常利益
（△損失）
68,403

収益の収入及び支出明細

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	3,086,440	△ 41,600	3,044,840			
	1 営業収益	2,504,026	△ 42,400	2,461,626			
	1 給水収益	2,282,961	△ 4,800	2,278,161			
					水道料金	△ 3,500	水道料金 △ 3,500
					量水器使用料	△ 1,300	量水器使用料 △ 1,300
	2 受託工事 収益	28,112	△ 20,000	8,112			
					受託工事収益	△ 20,000	給水管布設工事収入 △ 20,000
	3 簡易水道 収益	117,205	△ 17,600	99,605			
					水道料金	△ 17,600	水道料金 △ 17,600
	2 営業外収益	582,404	800	583,204			
	2 負担金	6,555	2,500	9,055			
					他会計負担金	2,500	他会計負担金 2,500
	4 他会計補助金	77,772	△ 2,500	75,272			
					他会計補助金	△ 2,500	一般会計補助金 △ 2,500
	7 資本費繰入収益	116,403	800	117,203			
					資本費繰入収益	800	資本費繰入収益 800

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	3,001,043	△ 47,900	2,953,143			
	1 営業費用	2,917,713	△ 44,900	2,872,813			
	1 原水及び 浄水費	1,460,738	△ 15,700	1,445,038			
					給料	△ 2,400	給料 △ 2,400
					手当等	△ 2,500	職員手当 △ 2,500
					法定福利費	△ 800	法定福利費 △ 800
					動力費	△ 10,000	電気料 △ 10,000
	2 配水費	94,256	△ 3,300	90,956			
					委託料	△ 3,300	漏水調査業務 △ 3,300
	4 受託工事費	25,208	△ 20,000	5,208			
					工事費	△ 20,000	給水管布設工事 △ 20,000
	6 総係費	94,014	△ 1,500	92,514			
					旅費	△ 500	旅費 △ 500
					委託料	△ 1,000	料金シミュレーション業務 △ 1,000
	7 簡易水道費	146,522	△ 4,400	142,122			
					委託料	△ 4,400	変更認可申請業務 △ 4,400
	2 営業外費用	67,803	△ 3,000	64,803			
	1 支払利息	37,803	△ 3,000	34,803	支払利息	△ 3,000	支払利息 △ 3,000

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	429,858	28,700	458,558			
	1 企業債	145,000	145,000	290,000			
	1 企業債	145,000	145,000	290,000	企業債	145,000	過疎対策事業債 145,000
	2 負担金	113,724	28,700	142,424			
	1 工事負担金	113,724	28,700	142,424			
					拡張工事負担金	△ 39,600	拡張工事負担金 △ 39,600
					移設工事負担金	68,300	移設工事負担金 68,300
	3 補助金	170,000	△ 145,000	25,000			
	1 補助金	170,000	△ 145,000	25,000			
					一般会計補助金	△ 145,000	一般会計補助金 △ 145,000

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	1,612,513	△ 109,300	1,503,213			
	1 建設改良費	1,350,790	△ 109,300	1,241,490			
	1 第8次拡張 事業費	23,207	△ 7,300	15,907			
					工事請負費	△ 7,300	ポンプ所造成工事 △ 7,300
	2 配水管工事費	867,793	△ 102,000	765,793			
					委託料	△ 2,000	実施設計業務等 △ 2,000
					拡張工事費	△ 50,000	配水管拡張工事 △ 50,000
					整備工事費	△ 50,000	配水管整備工事 △ 50,000