

平成 28 年度

東広島市水道事業会計予算書

東広島市水道局

目 次

平成28年度東広島市水道事業会計予算	1
--------------------	---

平成28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	16
5 予定貸借対照表（当年度）	18
6 注 記（当年度）	20
7 予定損益計算書（前年度）	22
8 予定貸借対照表（前年度）	23
9 注 記（前年度）	25

平成28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	27
2 予 算 の 概 要 表	28
3 収 益 費 用 明 細 書	30
(1) 収益的収入及び支出	30
(2) 資本的収入及び支出	52

議案第85号

平成28年度東広島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28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	72,018 戸	
(2) 年間総配水量	17,656,281 m ³	
(3) 一日平均配水量	48,374 m ³	
(4) 主要な建設改良事業		
(ア) 上水道拡張事業		228,084 千円
(イ) 配水管設備事業		464,713 千円
(ウ) 施設整備事業		415,533 千円
(エ) 簡易水道拡張事業		115,747 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			5,052,466 千円
第1項 営業収益			4,307,435 千円
第2項 営業外収益			736,908 千円
第3項 特別利益			8,123 千円

	支	出	
第1款 水道事業費用			4,494,553 千円
第1項 営業費用			4,285,891 千円
第2項 営業外費用			190,662 千円
第3項 特別損失			8,000 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て不足する額 1,594,910千円は、過年度分損益勘定留保資金 761,152千円、当年度分損益勘定留保資金 269,288千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 64,470千円及び建設改良積立金 500,000千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			403,311 千円
第1項	企業債			118,800 千円
第2項	補助金			105,527 千円
第3項	出資金			20,000 千円
第4項	負担金			158,984 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			1,998,221 千円
第1項	建設改良費			1,235,365 千円
第2項	企業債償還金			452,856 千円
第3項	投資			300,000 千円
第4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
庁用備品の借料	平成28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	平成28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	平成 28 年度 ） 契約期限到来の日	契約に定める額
検針業務に要する経費	平成 28 年度 ） 平成 29 年度	契約に定める額
水質の維持管理に要する経費	平成 28 年度 ） 平成 29 年度	契約に定める額
土地、建物の借料	平成 28 年度 ） 契約期限到来の日	契約に定める額
滞納整理・給水停止及び 中止・精算・再検針業務	平成 29 年度 ） 平成 33 年度	180,006 千円
水道ビジョン改定業務	平成 28 年度 ） 平成 29 年度	8,780 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
第5期拡張事業	73,300 千円	証書借入	年利5.00%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる 政府資金及び地方公共 団体金融機構資金 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)	借入先の条件によ る。ただし、財政 上の都合により、 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。
簡易水道施設 整備事業	45,500 千円			
計	118,800 千円			

(一時借入金)

第7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	400,645 千円
(2) 交際費	50 千円

(一般会計からの補助金及び出資金)

第10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、242,069千円及び出資を受ける金額は、20,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、30,967千円と定める。

平成28年2月12日提出

東広島市長 藏 田 義 雄

平成 28 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			5,052,466	
	1 営業収益		4,307,435	
		1 給水収益	4,216,762	上水道料金収入
		2 受託工事収益	11,462	区画整理事業等に伴う給水管取付工事収益
		3 簡易水道収益	69,798	簡易水道料金収入
		4 その他 営業収益	9,413	消火栓維持管理負担金及び諸手数料
	2 営業外収益		736,908	
		1 受取利息及び 配当金	4,103	定期預金等利息
		2 補助金	156,542	水道広域化対策等に係る一般会計補助金
		3 負担金	7,651	宅地開発等に伴う設備管理負担金等
		4 分担金	145,085	給水装置の加入分担金
		5 手数料	89,141	下水道使用料等の徴収に係る手数料
		6 長期前受金戻入	325,977	特定財源の収益化
		7 雑収益	8,409	土地賃貸料等雑収益
	3 特別利益		8,123	
		1 その他特別利益	8,123	長期前受金戻入

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			4,494,553	
	1 営業費用		4,285,891	
		1 原水及び浄水費	2,412,038	上水道原水の取水、導水、浄水及び県用水受水に要する費用
		2 配水及び給水費	351,893	給配水設備の維持管理に要する費用
		3 受託工事費	10,720	区画整理事業等に伴う給水管取付工事費用
		4 総 係 費	332,493	使用の中止開始、検針、料金の調定収納及び管理業務に要する費用
		5 簡易水道費	142,444	簡易水道施設の維持管理等に要する費用
		6 減価償却費	990,833	固定資産の減価償却
		7 資産減耗費	45,469	固定資産の除却費
		8 その他営業費用	1	材料の売却原価及びその他営業に係る費用
	2 営業外費用		190,662	
		1 支払利息	127,761	長期借入金利息等
		2 消費税	62,900	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		8,000	
		1 過年度損益損 修 正	8,000	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			403,311	
	1 企業債		118,800	
		1 企業債	118,800	第5期拡張事業及び簡易水道施設整備事業
	2 補助金		105,527	
		1 補助金	105,527	水道広域化施設整備に係る交付金及び水道広域化対策等に係る一般会計補助金
	3 出資金		20,000	
		1 出資金	20,000	水道広域化施設整備に係る一般会計出資金
	4 負担金		158,984	
		1 負担金	158,984	消火栓の設置負担金及びその他工事負担金等

(支 出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,998,221	
	1 建設改良費		1,235,365	
		1 上水道拡張費	228,084	第5期拡張事業に要する費用
		2 配水管設備費	464,713	管路の移設及び更新等に要する費用
		3 施設整備費	415,533	施設の更新等に要する費用
		4 簡易水道拡張費	115,747	簡易水道の拡張、移設及び更新等に要する費用
		5 量水器費	7,352	量水器の新規設置等
		6 固定資産購入費	3,244	車両等の購入に要する費用
		7 リース債務	692	リース料元金相当
	2 企業債償還金		452,856	
		1 企業債償還金	452,856	長期借入金元金
	3 投 資		300,000	
		1 その他投資	300,000	定期預金
	4 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

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	492,177
減価償却費	990,833
貸倒引当金の減少額	△ 947
退職給付引当金の増加額	17,579
その他の引当金の減少額	△ 361
長期前受金戻入額	△ 334,100
受取利息及び受取配当金	△ 4,103
支払利息	127,761
有形固定資産除却費	43,529
未収金の減少額	2,644
未払金の減少額	△ 14,189
前払金の増加額	△ 19,575
小計	1,301,248
利息及び配当金の受取額	4,068
利息の支払額	△ 127,761
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,177,555
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	△ 1,160,999
その他投資による支出	△ 300,000
国庫補助金等による収入	20,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	199,705
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,241,294
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	118,800
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	△ 452,856
ファイナンス・リース債務の支払いによる支出	△ 659
他会計からの出資による収入	20,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 314,715
資金減少額	378,454
資金期首残高	3,572,201
資金期末残高	3,193,747

3 給与費明細書

1 総括

(単位 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	損益勘定 支弁職員	3 人	(1) 人 28	5,835	116,921	134,112	256,868	44,032	300,900
	資本勘定 支弁職員	0	(1) 13	0	51,771	38,265	90,036	16,416	106,452
	合 計	3	(2) 41	5,835	168,692	172,377	346,904	60,448	407,352
前 年 度	損益勘定 支弁職員	2	29	3,884	116,416	139,606	259,906	43,090	302,996
	資本勘定 支弁職員	1	13	1,886	50,295	36,448	88,629	14,946	103,575
	合 計	3	42	5,770	166,711	176,054	348,535	58,036	406,571
比 較	損益勘定 支弁職員	1	(1) △ 1	1,951	505	△ 5,494	△ 3,038	942	△ 2,096
	資本勘定 支弁職員	△ 1	(1) 0	△ 1,886	1,476	1,817	1,407	1,470	2,877
	合 計	0	(2) △ 1	65	1,981	△ 3,677	△ 1,631	2,412	781

※ () 内は再任用短時間勤務職員で、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	41,250	23,375	6,887	3,705	2,147
	前 年 度	40,773	22,482	8,106	87	2,471
	比 較	477	893	△ 1,219	3,618	△ 324

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 手 当	退 職 手 当
4,942	4,176	456	132	32,549	52,758
4,823	4,357	626	113	30,361	61,855
119	△ 181	△ 170	19	2,188	△ 9,097

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	1,981	1			
		給与改定に伴う増減分			
		2	1,276		
		昇給に伴う増加分			
		3	705		
		その他の増減分			
手 当	△ 3,677	1	2,462	地域手当	2,462
		制度改正に伴う増減分			
		2	△ 6,139	期末手当	477
		その他の増減分		勤勉手当	893
				扶養手当	△ 1,219
				地域手当	1,156
				住居手当	△ 324
				通勤手当	119
				管理職手当	△ 181
				特殊勤務手当	△ 170
				管理職員特別勤務手当	19
		時間外手当	2,188		
		退職手当	△ 9,097		

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	
平成28年1月1日現在 (41人)	平均給料月額 (円)	332,355
	平均給与月額 (円)	405,310
	平均年齢 (歳.月)	42.1
平成27年1月1日現在 (42人)	平均給料月額 (円)	332,669
	平均給与月額 (円)	417,038
	平均年齢 (歳.月)	41.8

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
大 学 卒	180,800	180,800
高 校 卒	151,800	151,800

(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
平成28年 1月1日現在	1級	0人	0.0%	平成27年 1月1日現在	1級	1人	2.4%
	2級	7	17.1		2級	8	19.0
	3級	8	19.5		3級	7	16.6
	4級	20	48.8		4級	19	45.2
	5級	1	2.4		5級	2	4.8
	6級	3	7.4		6級	2	4.8
	7級	1	2.4		7級	2	4.8
	8級	1	2.4		8級	1	2.4
	計	41	100.0		計	42	100.0

(級別の標準的な職務内容)

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

区 分		合 計	企 業 職	
本 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)	0	0
		2号給 (人)	6	6
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	27	27
		5号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	2	2
8号給 (人)	3	3		
比 率 (B) / (A) (%)	95.1	95.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	42	42	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	41	41	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	1
		2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	29	29
		5号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	2	2
8号給 (人)	3	3		
比 率 (B) / (A) (%)	97.6	97.6		

(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 (%) (平成28年1月1日現在)	87.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	1,056
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 (月 分)		支給率計 (月分)	備 考
	6 月	1 2 月		
本 年 度	1.975	2.125	4.10	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.10	

(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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)※1	
一般会計 の 制 度	同 じ					

※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	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	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
時 間 外 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
庁用備品の借料 (平成28年度)	契約に定める額		
財産の維持管理に要する 経費 (平成28年度)	契約に定める額		
水道用水供給事業に要す る経費 (平成28年度)	契約に定める額		
検針業務に要する経費 (平成28年度)	契約に定める額		
水質の維持管理に要する 経費 (平成28年度)	契約に定める額		
土地、建物の借料 (平成28年度)	契約に定める額		
滞納整理・給水停止及び 中止・精算・再検針業務 (平成28年度)	180,006		
水道ビジョン改定業務 (平成28年度)	8,780		

(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
平成28年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
平成28年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
平成28年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
平成28年度 ） 平成29年度	限度額に同じ			全 額
平成28年度 ） 平成29年度	限度額に同じ			全 額
平成28年度 ） 契約期限到来の日	限度額に同じ			全 額
平成29年度 ） 平成33年度	180,006			180,006
平成28年度 ） 平成29年度	8,780			8,780

5 予定貸借対照表（当年度）

（平成29年3月31日）

	資	産	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
1 固定資産						
(1)有形固定資産						
イ土地			1,572,550			
ロ建物	1,062,783					
減価償却累計額	<u>△ 468,062</u>		594,721			
ハ構築物	37,800,774					
減価償却累計額	<u>△ 16,786,485</u>		21,014,289			
ニ機械及び装置	4,962,124					
減価償却累計額	<u>△ 4,091,992</u>		870,132			
ホ車両運搬具	34,469					
減価償却累計額	<u>△ 26,896</u>		7,573			
ヘ工具器具及び備品	81,552					
減価償却累計額	<u>△ 46,447</u>		35,105			
トリース資産	4,059					
減価償却累計額	<u>△ 3,020</u>		1,039			
チ建設仮勘定			<u>121,717</u>			
有形固定資産合計					24,217,126	
(2)無形固定資産						
イ水利権			41,596			
ロ施設利用権			1,599			
ハソフトウェア			<u>81,379</u>			
無形固定資産合計					124,574	
(3)投資その他の資産						
イ投資有価証券			700,972			
ロその他投資			300,000			
ハ破産更生債権等			712			
貸倒引当金			<u>△ 712</u>			
投資その他の資産合計					<u>1,000,972</u>	
固定資産合計						25,342,672
2 流動資産						
(1)現金預金					3,193,747	
(2)未収金			480,600			
貸倒引当金			<u>△ 5,009</u>		475,591	
(3)貯蔵品					8,178	
(4)前払金					19,575	
(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>3,702,091</u>
資産合計						<u>29,044,763</u>

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	建設改良費等の財源に充				
	イ てるための企業債		<u>5,042,332</u>		
	企業債合計			5,042,332	
(2)	リース債務			437	
(3)	引当金				
	イ 退職給付引当金		<u>340,884</u>		
	引当金合計			<u>340,884</u>	
	固定負債合計				5,383,653
4	流動負債				
(1)	企業債				
	建設改良費等の財源に充				
	イ てるための企業債		<u>431,885</u>		
	企業債合計			431,885	
(2)	リース債務			661	
(3)	未払金			420,154	
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		25,189		
	ロ 修繕引当金		<u>107,000</u>		
	引当金合計			132,189	
(5)	その他流動負債			<u>5,000</u>	
	流動負債合計				989,889
5	繰延収益				
	長期前受金			14,927,749	
	収益化累計額			<u>△ 7,664,182</u>	
	繰延収益合計				7,263,567
	負債合計				<u>13,637,109</u>

		資本の部			
		千円	千円	千円	千円
6	資本金				11,855,785
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		167,251		
	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 その他の資本剰余金		<u>35,512</u>		
	資本剰余金合計			701,002	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		159,500		
	ロ 利益積立金		89,979		
	ハ 建設改良積立金		1,306,505		
	ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,294,883</u>		
	利益剰余金合計			<u>2,850,867</u>	
	剰余金合計				3,551,869
	資本合計				<u>15,407,654</u>
	負債・資本合計				<u><u>29,044,763</u></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、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628,170千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

平成28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25,440千円を取り崩す。

ロ 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、不納欠損見込額として2,815千円を取り崩す。

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）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,903,321		
(2) 受託工事収益	3,347		
(3) 簡易水道収益	65,548		
(4) その他営業収益	5,640	3,977,856	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,238,493		
(2) 配水及び給水費	359,499		
(3) 受託工事費	3,102		
(4) 総係費	311,221		
(5) 簡易水道費	135,120		
(6) 減価償却費	947,043		
(7) 資産減耗費	37,179		
(8) その他営業費用	1	4,031,658	
営業損失			53,802
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,677		
(2) 補助金	159,186		
(3) 負担金	1,353		
(4) 分担金	136,500		
(5) 手数料	85,060		
(6) 長期前受金戻入	327,096		
(7) 雑収益	9,087	720,959	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	138,850		
(2) 雑支出	9,914	148,764	572,195
経常利益			518,393
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	3,416		
(2) その他特別利益	7,130	10,546	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	24,142	24,142	△ 13,596
当年度純利益			504,797
前年度繰越利益剰余金			297,909
その他未処分利益剰余金変動額			400,000
当年度未処分利益剰余金			1,202,706

8 予定貸借対照表（前年度）

（平成28年3月31日）

	資	産	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
1 固定資産						
(1)有形固定資産						
イ土地			1,572,550			
ロ建物	1,062,783					
減価償却累計額	<u>△ 445,114</u>		617,669			
ハ構築物	36,687,733					
減価償却累計額	<u>△ 15,975,053</u>		20,712,680			
ニ機械及び装置	4,960,602					
減価償却累計額	<u>△ 3,974,171</u>		986,431			
ホ車両運搬具	33,011					
減価償却累計額	<u>△ 25,875</u>		7,136			
ヘ工具器具及び備品	80,103					
減価償却累計額	<u>△ 40,157</u>		39,946			
トリース資産	4,059					
減価償却累計額	<u>△ 2,307</u>		1,752			
チ建設仮勘定			<u>121,607</u>			
有形固定資産合計					24,059,771	
(2)無形固定資産						
イ水利権			45,063			
ロ施設利用権			1,614			
ハソフトウェア			<u>108,505</u>			
無形固定資産合計					155,182	
(3)投資その他の資産						
イ投資有価証券			700,937			
ロ破産更生債権等			712			
貸倒引当金			<u>△ 712</u>			
投資その他の資産合計					<u>700,937</u>	
固定資産合計						24,915,890
2 流動資産						
(1)現金預金					3,572,201	
(2)未収金			444,404			
貸倒引当金			<u>△ 5,956</u>		438,448	
(3)貯蔵品					8,178	
(4)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>4,023,827</u>
資産合計						<u><u>28,939,717</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充			
	イ てるための企業債	<u>5,355,417</u>		
	企業債合計		5,355,417	
(2)	リース債務		1,098	
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>323,305</u>		
	引当金合計		<u>323,305</u>	
	固定負債合計			5,679,820
4	流動負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充			
	イ てるための企業債	<u>452,856</u>		
	企業債合計		452,856	
(2)	リース債務		659	
(3)	未払金		434,343	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	25,440		
	ロ 修繕引当金	<u>107,000</u>		
	引当金合計		132,440	
(5)	その他流動負債		<u>5,000</u>	
	流動負債合計			1,025,298
5	繰延収益			
	長期前受金		14,669,204	
	収益化累計額		<u>△ 7,330,082</u>	
	繰延収益合計			7,339,122
	負債合計			<u>14,044,240</u>

		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			11,435,785
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	167,251		
	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 その他の資本剰余金	<u>35,512</u>		
	資本剰余金合計		701,002	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	133,500		
	ロ 利益積立金	89,979		
	ハ 建設改良積立金	1,332,505		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,202,706</u>		
	利益剰余金合計		<u>2,758,690</u>	
	剰余金合計			3,459,692
	資本合計			<u>14,895,477</u>
	負債・資本合計			<u><u>28,939,717</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) 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) 引当金の計上基準

- 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、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 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602,971千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として30,211千円を法定福利費として5,328千円を支給することとなるため、賞与引当金を23,694千円取り崩す。

ロ 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において、不納欠損見込額として3,592千円を取り崩す。

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。

平成 28 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	平成28年度 予 定 額	平成27年度 予 定 額	比 較	
			金 額	伸び率
水道事業収益	5,052,466	5,039,260	13,206	0.3
水道事業費用	4,494,553	4,522,092	△ 27,539	△ 0.6
差 引	557,913	517,168	40,745	
税抜収支差引	492,177	456,048	36,129	

資本的収入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	平成28年度 予 定 額	平成27年度 予 定 額	比 較	
			金 額	伸び率
資本的収入	403,311	385,693	17,618	4.6
資本的支出	1,998,221	2,002,298	△ 4,077	△ 0.2
差 引	△ 1,594,910	△ 1,616,605	21,695	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額の補てん財源内訳

(単位 千円)

区 分		平成28年度 予 定 額	平成27年度 予 定 額	増 (△)減
補 て ん 額		1,594,910	1,616,605	△ 21,695
内 訳	過年度分損益勘定留保資金	761,152	1,124,881	△ 363,729
	当年度分損益勘定留保資金	269,288	0	269,288
	当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額	64,470	59,316	5,154
	繰越工事資金	0	32,408	△ 32,408
	建設改良積立金取崩額	500,000	400,000	100,000
損益勘定留保資金年度末残高		765,074	1,129,525	△ 364,451
長期前受金戻入額		△ 334,100	△ 334,004	△ 96
差引年度末残高		430,974	795,521	△ 364,547

2 予算の概要表

収益的収入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	平成 28 年度		平成 27 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	5,052,466	100.0	5,039,260	100.0	13,206	0.3
給 水 収 益	4,216,762	83.5	4,200,787	83.4	15,975	0.4
受託工事収益	11,462	0.2	6,390	0.1	5,072	79.4
簡易水道収益	69,798	1.4	70,791	1.4	△ 993	△ 1.4
補 助 金	156,542	3.1	166,260	3.3	△ 9,718	△ 5.8
分 担 金	145,085	2.9	147,418	2.9	△ 2,333	△ 1.6
手 数 料	89,141	1.8	87,597	1.7	1,544	1.8
長期前受金戻入	325,977	6.4	327,096	6.5	△ 1,119	△ 0.3
固定資産売却益	0	0.0	3,416	0.1	△ 3,416	皆減
そ の 他 の 収 益	37,699	0.7	29,505	0.6	8,194	27.8
水道事業費用	4,494,553	100.0	4,522,092	100.0	△ 27,539	△ 0.6
職 員 給 与 費	294,193	6.5	298,531	6.6	△ 4,338	△ 1.5
動 力 費	92,520	2.1	93,179	2.1	△ 659	△ 0.7
受 水 費	2,282,509	50.8	2,276,395	50.3	6,114	0.3
工 事 負 担 金	47,843	1.1	47,949	1.1	△ 106	△ 0.2
受託工事費	10,720	0.2	5,990	0.1	4,730	79.0
修 繕 費	138,580	3.1	191,919	4.2	△ 53,339	△ 27.8
委 託 料	255,462	5.7	248,173	5.5	7,289	2.9
薬 品 費	6,615	0.2	6,534	0.1	81	1.2
賃 借 料	2,758	0.1	2,550	0.1	208	8.2
減 価 償 却 費	990,833	22.0	974,277	21.5	16,556	1.7
資 産 減 耗 費	45,469	1.0	50,546	1.1	△ 5,077	△ 10.0
支 払 利 息	127,761	2.8	138,851	3.1	△ 11,090	△ 8.0
そ の 他 の 費 用	199,290	4.4	187,198	4.2	12,092	6.5
差 引	557,913		517,168		40,745	

資本的收入及び支出

(単位 千円, %)

区 分	平成 28 年度		平成 27 年度		増 (△)減	
	予 定 額	構成比	予 定 額	構成比	金 額	率
資 本 的 収 入	403,311	100.0	385,693	100.0	17,618	4.6
企 業 債	118,800	29.4	140,800	36.5	△ 22,000	△ 15.6
補 助 金	105,527	26.2	83,716	21.7	21,811	26.1
出 資 金	20,000	5.0	30,000	7.8	△ 10,000	△ 33.3
負 担 金	158,984	39.4	131,153	34.0	27,831	21.2
固定資産売却代金	0	0.0	24	0.0	△ 24	皆減
資 本 的 支 出	1,998,221	100.0	2,002,298	100.0	△ 4,077	△ 0.2
上水道拡張費	228,084	11.4	329,664	16.5	△ 101,580	△ 30.8
配水管設備費	464,713	23.2	386,829	19.3	77,884	20.1
施設整備費	415,533	20.8	46,653	2.3	368,880	790.7
簡易水道拡張費	115,747	5.8	9,819	0.5	105,928	1,078.8
量水器費	7,352	0.4	7,712	0.4	△ 360	△ 4.7
固定資産購入費	3,244	0.2	178,255	8.9	△ 175,011	△ 98.2
リース債務	692	0.0	918	0.1	△ 226	△ 24.6
企業債償還金	452,856	22.7	531,401	26.5	△ 78,545	△ 14.8
投 資	300,000	15.0	501,047	25.0	△ 201,047	△ 40.1
予 備 費	10,000	0.5	10,000	0.5	0	0.0
差 引	△ 1,594,910		△ 1,616,605		21,695	

3 収益費用明細書

(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	5,052,466	5,039,260	13,206	
1 営業収益	4,307,435	4,287,508	19,927	
1 給水収益	4,216,762	4,200,787	15,975	
2 受託工事収益	11,462	6,390	5,072	
3 簡易水道収益	69,798	70,791		993
4 その他の営業収益	9,413	9,540		127
2 営業外収益	736,908	741,206		4,298
1 受取利息及び配当金	4,103	2,677	1,426	

(単位 千円)

節		説明																		
区分	金額																			
水道料	4,216,762	上水道料金収入 4,216,762 <table border="1"> <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>11,769,963</td> <td>2,654,337</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>3,394,575</td> <td>1,226,499</td> </tr> <tr> <td>工場用</td> <td>795,681</td> <td>309,622</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>13,758</td> <td>26,304</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>15,973,977</td> <td>4,216,762</td> </tr> </tbody> </table>	用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)	家事用	11,769,963	2,654,337	業務用	3,394,575	1,226,499	工場用	795,681	309,622	臨時用	13,758	26,304	計	15,973,977	4,216,762
用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)																		
家事用	11,769,963	2,654,337																		
業務用	3,394,575	1,226,499																		
工場用	795,681	309,622																		
臨時用	13,758	26,304																		
計	15,973,977	4,216,762																		
工事収益	11,462	区画整理事業等に伴う給水管取付																		
水道料	69,798	簡易水道料金収入 69,798 <table border="1"> <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>237,858</td> <td>52,017</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>49,612</td> <td>16,777</td> </tr> <tr> <td>工場用</td> <td>1,815</td> <td>628</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>77</td> <td>376</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>289,362</td> <td>69,798</td> </tr> </tbody> </table>	用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)	家事用	237,858	52,017	業務用	49,612	16,777	工場用	1,815	628	臨時用	77	376	計	289,362	69,798
用途	有収水量(m ³)	水道料金(千円)																		
家事用	237,858	52,017																		
業務用	49,612	16,777																		
工場用	1,815	628																		
臨時用	77	376																		
計	289,362	69,798																		
一般会計負担金	7,227	消火栓維持管理負担金等																		
材料売却収益	1	貯蔵量水器売却																		
手数料	2,185	給水装置工事事業者登録手数料 100 工事検査等手数料 2,085																		
預金利息	3,768	定期預金等利息																		
有価証券利息	335	利付国庫債券																		

(収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
2 補 助 金	156,542	166,260		9,718
3 負 担 金	7,651	1,444	6,207	
4 分 担 金	145,085	147,418		2,333
5 手 数 料	89,141	87,597	1,544	
6 長 期 前 受 金 戻 入	325,977	327,096		1,119

(単位 千円)

節		説 明																									
区 分	金 額																										
一般会計補助金	156,542	上水道の広域化対策に要する経費	481																								
		簡易水道の建設改良に要する経費	11,749																								
		簡易水道の高料金対策に要する経費	29,653																								
		簡易水道未普及解消緊急対策事業に要する経費	2,353																								
		地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	1,855																								
		財政運営健全化事業に要する経費	110,451																								
設備管理負担金	1,978	宅地開発等に伴う設備管理負担金																									
他会計負担金	5,673	庁舎検討業務負担金	5,500																								
		公害防止協定による周辺整備事業に要する経費	173																								
加入分担金	145,085	給水装置の加入分担金	145,085																								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>単価(円)</th> <th>個数</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Φ13mm</td> <td>64,800</td> <td>712</td> <td>46,137</td> </tr> <tr> <td>Φ20mm</td> <td>129,600</td> <td>706</td> <td>91,496</td> </tr> <tr> <td>Φ25mm</td> <td>194,400</td> <td>25</td> <td>4,860</td> </tr> <tr> <td>Φ40mm</td> <td>648,000</td> <td>4</td> <td>2,592</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>1,447</td> <td>145,085</td> </tr> </tbody> </table>	区分	単価(円)	個数	金額(千円)	Φ13mm	64,800	712	46,137	Φ20mm	129,600	706	91,496	Φ25mm	194,400	25	4,860	Φ40mm	648,000	4	2,592	計	—	1,447	145,085	
区分	単価(円)	個数	金額(千円)																								
Φ13mm	64,800	712	46,137																								
Φ20mm	129,600	706	91,496																								
Φ25mm	194,400	25	4,860																								
Φ40mm	648,000	4	2,592																								
計	—	1,447	145,085																								
下水道使用料 等徴収手数料	89,141	下水道使用料徴収手数料	86,104																								
		農業集落排水使用料徴収手数料	2,670																								
		専用水道使用料徴収等手数料	115																								
		飲料水供給施設使用料徴収等手数料	81																								
		産業団地污水处理施設使用料徴収手数料	171																								
長期前受金戻入	325,977	受贈財産評価額	25,807																								
		工事負担金	116,331																								
		補助金	126,034																								
		加入分担金	4,511																								
		開発地配水設備金	15,921																								
		繰入金	2,027																								

(収 入)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
7 雑 収 益	8,409	8,714		305
3 特 別 利 益	8,123	10,546		2,423
1 その他特別利益	8,123	7,130	993	
固定資産売却益	0	3,416		3,416

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		その他の長期前受金	35,346
その他雑収益	8,409	派遣職員給与費等負担金	5,690
		水道メーター売却	1,662
		土地賃貸料等	1,057
その他特別利益	8,123	長期前受金戻入	

(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	4,494,553	4,522,092		27,539
1 営業費用	4,285,891	4,308,540		22,649
1 原水及び浄水費	2,412,038	2,412,985		947

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
報酬		1,951	水道施設点検員	
給料		19,865	職員 5名	
手当等		12,252	期末手当 3,360 扶養手当 858 住居手当 324 管理職手当 623 管理職員特別勤務手当 42 児童手当 600	勤勉手当 1,833 地域手当 429 通勤手当 549 特殊勤務手当 154 時間外手当 3,480
賞与引当金繰入額		3,007	期末手当 1,570 法定福利費 473	勤勉手当 964
法定福利費		5,985	共済組合負担金 非常勤職員保険料	5,694 291
被服費		202		
備消耗品費		625	浄水場用品等	
燃料費		541	公用車ガソリン等	
動力費		30,120	浄水場及び取水ポンプ所電力料	
光熱水費		1,257	浄水場及び取水ポンプ所電灯料等	
修繕費		43,726	浄水場等施設維持修繕	
材料費		568	浄水場等機械及び施設修繕用	
薬品費		5,399	次亜塩素酸ナトリウム等	
通信運搬費		1,516	浄水場等電話料及び電話回線専用料	
手数料		124	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		24,464	浄水場及びポンプ所等施設管理業務 水道施設草刈及び植木管理業務	22,769 1,695
賃借料		1,155	土地等	

(支 出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
2 配水及び給水費	351,893	381,424		29,531

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
		電柱共架 71 機械等 142
補償費	30	灌漑用水確保用電気料等
受水費	2,257,733	広島県広島水道用水供給事業 1日最大基本水量 60,153m ³ 1日平均使用水量 45,126m ³
工事負担金	1,514	広島県広島水道用水供給事業
報酬	3,884	給水装置工事検査員
給料	39,839	職員 9名
手当等	24,955	期末手当 6,783 勤勉手当 3,698 扶養手当 1,560 地域手当 847 通勤手当 1,593 管理職手当 748 特殊勤務手当 162 管理職員特別勤務手当 48 時間外手当 9,036 児童手当 480
賞与引当金繰入額	6,005	期末手当 3,151 勤勉手当 1,905 法定福利費 949
賃金	3,644	臨時職員
法定福利費	13,094	共済組合負担金 11,950 臨時・非常勤職員保険料 1,144
被服費	270	
備消耗品費	1,878	設備維持作業用品及び事務用品等
燃料費	977	公用車ガソリン等
動力費	55,464	ポンプ所及び配水池電力料
光熱水費	2,016	ポンプ所及び配水池電灯料
印刷製本費	182	諸用紙印刷
修繕費	76,349	量水器修繕及び取替 29,714 給水管及び配水管維持修繕等 25,685 ポンプ所及び配水施設維持修繕 11,068

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
3 受 託 工 事 費	10,720	5,990	4,730	
4 総 係 費	332,493	341,867		9,374

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		ボックス嵩上げ	5,746
		消火栓維持管理	4,136
材 料 費	15,130	給水管及び配水管修繕用	8,629
		消火栓修繕用	2,335
		配水施設等修繕用	4,166
路 面 復 旧 費	4,930	道路面舗装復旧費等	
通 信 運 搬 費	6,864	ポンプ所及び配水池電話料	1,320
		テレメータ回線専用料	5,544
手 数 料	346	量水器検査等	
委 託 料	95,476	水質検査及び管末水質監視業務	49,335
		ポンプ所及び配水施設管理業務等	34,291
		管路漏水調査業務	4,412
		管路状況調査業務	1,119
		中央監視設備保守点検業務	6,222
		量水器取替に係る位置図作成業務	97
賃 借 料	590	土地	314
		電柱共架	276
工 事 請 負 費	10,720	区画整理事業等に伴う給水管取付工事	
給 料	52,483	職員 14名 (うち1名再任用職員)	
手 当 等	28,776	期末手当	8,497
		勤勉手当	4,796
		扶養手当	1,230
		地域手当	1,122
		住居手当	233
		通勤手当	915
		管理職手当	2,057
		特殊勤務手当	15
		管理職員特別勤務手当	30
		時間外手当	9,106
		児童手当	775
賞与引当金繰入額	7,797	期末手当	4,055
		勤勉手当	2,515
		法定福利費	1,227
賃 金	3,804	臨時職員	

(支 出)

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

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
法 定 福 利 費	21,994	共済組合負担金 14,994 長期給付追加負担金等 5,787 地方公務員災害補償基金 488 臨時職員保険料等 725
旅 費	1,233	
退 職 給 付 費	17,211	
交 際 費	50	
被 服 費	389	
備 消 耗 品 費	6,620	書籍及び加除式書籍追録 1,936 事務用品等 2,137 OA機器用品 1,829 検針業務用品 718
燃 料 費	389	公用車ガソリン
光 熱 水 費	3,621	局舎電灯料 3,474 下水道使用料等 147
印 刷 製 本 費	3,546	料金徴収業務帳票 3,122 水道事業年報等 424
修 繕 費	6,389	局舎等修繕 5,241 公用車車検、点検及び修理 1,148
食 糧 費	5	
通 信 運 搬 費	15,313	郵送料 12,200 電話料等 3,113
手 数 料	9,172	口座振替 5,017 コンビニ収納代行 3,430 土地鑑定業務 500 車検代行等 225
保 險 料	1,833	自動車損害賠償責任保険及び任意保険 507 水道賠償責任保険 819

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
5 簡 易 水 道 費	142,444	141,450	994	

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		検針員傷害保険	435
		水道施設及び局舎総合損害保険等	72
委 託 料	102,667	検針業務	39,852
		再検針及び精算業務	7,236
		滞納整理等業務	29,343
		電算処理システム及びOA機器等保守業務	10,095
		局舎管理業務	5,054
		庁舎検討業務	11,000
		給水車運転講習業務	87
賃 借 料	998	公用車等	
退職手当組合負担金	33,199		
負 担 金	12,536	日本水道協会等会費	617
		広島市派遣職員	9,915
		料金システムサーバ等	1,508
		講習会及び研修会参加費	496
公 課 費	129	公用車重量税等	
貸倒引当金繰入額	2,339		
給 料	4,734	職員 1名	
手 当 等	2,488	期末手当	775
		勤勉手当	434
		地域手当	95
		通勤手当	232
		特殊勤務手当	79
		時間外手当	873
賞与引当金繰入額	687	期末手当	358
		勤勉手当	220
		法定福利費	109
法 定 福 利 費	1,489	共済組合負担金	1,304
		長期給付追加負担金等	173
		地方公務員災害補償基金	12
旅 費	24		
退 職 給 付 費	368		

(支 出)

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

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
被 服 費	22	
備 消 耗 品 費	364	事務用品等
燃 料 費	586	公用車ガソリン
動 力 費	6,936	浄水場及びポンプ所電力料
光 熱 水 費	479	浄水場及びポンプ所電灯料
印 刷 製 本 費	83	料金徴収等業務帳票 74
		水道事業年報等 9
修 繕 費	12,116	浄水場等維持修繕 6,680
		給水管及び配水管維持修繕等 1,974
		消火栓維持管理 626
		ボックス嵩上げ 1,437
		検針器修繕 14
		量水器修繕及び取替 1,385
材 料 費	1,270	給水管及び配水管等修繕用
路 面 復 旧 費	515	道路面舗装復旧費
薬 品 費	1,216	次亜塩素酸ナトリウム等
通 信 運 搬 費	1,922	電話料及び電話回線専用料等 1,673
		郵送料 249
手 数 料	731	汚泥処分等 558
		口座振替 103
		コンビニ収納代行 70
保 険 料	92	水道賠償責任保険 70
		検針員傷害保険 22
委 託 料	32,855	水質検査及び管末水質監視業務 20,398
		浄水場及び配水施設等管理業務 9,517
		検針業務 869
		再検針及び精算業務 148
		滞納整理等業務 599

(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	990,833	974,277	16,556	
7 資産減耗費	45,469	50,546		5,077
8 その他営業費用	1	1		

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		水道施設草刈及び植木管理業務 554 管路漏水調査業務 456 電算処理システム及びOA機器等保守業務 306 量水器取替に係る位置図作成業務 8
賃 借 料	15	電柱共架
退職手当組合負担金	1,980	
負 担 金	365	福富ダム維持管理費 310 広島県簡易水道協会会費 24 料金システムサーバ等 31
公 課 費	2	支払督促の申立
受 水 費	24,776	広島県沼田川水道用水供給事業 1日最大基本水量 1,245m ³ 1日平均使用水量 312m ³
工 事 負 担 金	46,329	広島県沼田川水道用水供給事業 44,697 福富ダム管理用水力発電設備設置工事 1,632
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	960,225	建物 22,948 構築物 811,432 機械及び装置 117,821 車両運搬具 1,021 工具器具及び備品 6,290 リース資産 713
無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	30,608	水利権 3,467 ソフトウェア等 27,141
固 定 資 産 除 却 費	45,469	構築物 37,600 機械及び装置 5,830 車両運搬具 99 廃止設備撤去費 1,940
材 料 売 却 原 価	1	

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			增	減
2 營 業 外 費 用	190,662	198,552		7,890
1 支 払 利 息	127,761	138,851		11,090
2 消 費 税	62,900	59,700	3,200	
3 雜 支 出	1	1		
3 特 別 損 失	8,000	5,000	3,000	
1 過 年 度 損 益 修 正 損	8,000	5,000	3,000	
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	
企業債利息	127,613	長期借入金利息
借入金利息	125	一時借入金利息
リース債務利息	23	OA機器
消費税	62,900	消費税及び地方消費税
その他雑支出	1	
過年度損益修正損	8,000	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	403,311	385,693	17,618	
1 企 業 債	118,800	140,800		22,000
1 企 業 債	118,800	140,800		22,000
2 補 助 金	105,527	83,716	21,811	
1 補 助 金	105,527	83,716	21,811	
3 出 資 金	20,000	30,000		10,000
1 出 資 金	20,000	30,000		10,000
4 負 担 金	158,984	131,153	27,831	
1 負 担 金	158,984	131,153	27,831	
固定資産売却代金	0	24		24
固定資産売却代金	0	24		24

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債	118,800	上水道事業債(第5期拡張) 73,300 簡易水道事業債 45,500
国 庫 補 助 金	20,000	水道広域化施設整備費(第5期拡張)
一般会計補助金	85,527	上水道の広域化対策に要する経費 8,080 簡易水道の建設改良に要する経費(元金) 30,341 簡易水道の建設改良に要する経費(過疎債) 37,200 簡易水道未普及解消緊急対策事業に要する経費 7,371 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 2,535
一般会計出資金	20,000	水道広域化施設整備費(第5期拡張)
一般会計負担金	42,160	消火栓新設費 15,750 消火栓設置に伴う配水管増口径費 26,410
他会計負担金	2,841	公害防止協定による周辺整備事業に要する経費
工事負担金	87,415	宅地開発等 62,461 配水管移設 24,954
事務費負担金	17,958	宅地開発等 9,502 配水管移設 8,456
開発地配水設備金	8,610	宅地開発に伴う配水設備金

(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	1,998,221	2,002,298		4,077
1 建 設 改 良 費	1,235,365	959,850	275,515	
1 上 水 道 拓 張 費	228,084	329,664		101,580
2 配 水 管 設 備 費	464,713	386,829	77,884	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	27,194	職員 7名
手当等	20,924	期末手当 6,881 勤勉手当 3,856 扶養手当 1,872 地域手当 688 住居手当 648 通勤手当 781 管理職手当 748 特殊勤務手当 20 管理職員特別勤務手当 12 時間外手当 4,143 児童手当 1,275
法定福利費	8,686	共済組合負担金
旅費	176	
被服費	173	
備消耗品費	501	事務用品等
燃料費	180	公用車ガソリン
印刷製本費	59	竣工図
委託料	43,441	配水管布設実施設計業務 20,380 基本計画見直し及び変更認可設計業務 18,360 水道台帳システム保守業務等 4,701
負担金	7,472	入札契約検査事務 7,389 水道積算システムサーバ 83
工事請負費	119,278	配水管布設工事
給料	20,197	職員 6名 (うち1名再任用職員)
手当等	15,724	期末手当 4,705 勤勉手当 2,550 扶養手当 1,055 地域手当 430 住居手当 618 通勤手当 640 特殊勤務手当 14 時間外手当 4,692 児童手当 1,020
法定福利費	6,319	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	
			増	減
3 施設整備費	415,533	46,653	368,880	
4 簡易水道拡張費	115,747	9,819	105,928	

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
被 服 費	114		
備 消 耗 品 費	50	事務用品等	
印 刷 製 本 費	59	竣工図	
委 託 料	70,000	配水管移設実施設計業務	5,780
		配水管更新実施設計業務等	43,470
		管路耐震化計画策定業務	15,750
		配水管整備申請に伴う配水管実施設計業務	5,000
負 担 金	12,600	下水道工事に伴う舗装負担金	
工 事 請 負 費	339,650	配水管移設工事	36,876
		配水管更新工事	254,397
		宅地開発等に伴う配水管布設工事	48,377
委 託 料	39,863	中央監視システム更新工事詳細設計業務	
工 事 請 負 費	375,670	中央監視システム更新工事	277,666
		ポンプ所直流電源装置交換工事	23,951
		受水槽注入機室電気・機械設備工事	69,085
		局舎電話交換機等更新工事	4,968
給 料	4,380	職員 1名	
手 当 等	4,152	期末手当	1,115
		勤勉手当	604
		扶養手当	312
		地域手当	94
		住居手当	324
		通勤手当	232
		特殊勤務手当	12
		時間外手当	1,219
		児童手当	240
法 定 福 利 費	1,411	共済組合負担金	
被 服 費	22		
委 託 料	1,400	配水管移設実施設計業務	410
		管路耐震化計画策定業務	990
工 事 請 負 費	104,382	配水管移設工事	6,587
		中央監視システム更新工事	11,832

(支出)

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
			増	減
5 量水器費	7,352	7,712		360
6 固定資産購入費	3,244	178,255		175,011
7 リース債務	692	918		226
2 企業債償還金	452,856	531,401		78,545
1 企業債償還金	452,856	531,401		78,545
3 投 資	300,000	501,047		201,047
1 その他投資	300,000	0	300,000	
投資有価証券	0	501,047		501,047
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	
		下竹仁浄水場電気・機械設備工事 82,770 河内浄水場立入防護柵更新工事 3,193
量水器費	7,352	
車両運搬具購入費	1,680	公用車
工具器具及び 備品購入費	1,564	OA機器
リース債務	692	OA機器
企業債償還金	452,856	長期借入金元金
その他投資	300,000	定期預金
予備費	10,000	