

令和4年度

大竹市水道事業会計予算書

大竹市工業用水道事業会計予算書

大竹市公共下水道事業会計予算書

大竹市上下水道局

目 次

令和4年度大竹市水道事業会計予算	1
実施計画	6
予定キャッシュ・フロー計算書	8
給与費明細書	9
債務負担行為に関する調書	13
予定貸借対照表（当年度）	14
注記表（当年度）	18
予定貸借対照表（前年度）	20
予定損益計算書（前年度）	23
注記表（前年度）	24
予算基礎資料	27
令和4年度大竹市工業用水道事業会計予算	57
実施計画	62
予定キャッシュ・フロー計算書	64
給与費明細書	65
債務負担行為に関する調書	69
予定貸借対照表（当年度）	70
注記表（当年度）	73
予定貸借対照表（前年度）	74
予定損益計算書（前年度）	77
注記表（前年度）	78
予算基礎資料	79
令和4年度大竹市公共下水道事業会計予算	95
実施計画	100
予定キャッシュ・フロー計算書	102
給与費明細書	103
継続費に関する調書	107
債務負担行為に関する調書	108
予定貸借対照表（当年度）	110
注記表（当年度）	114
予定貸借対照表（前年度）	116
予定損益計算書（前年度）	119
注記表（前年度）	120
予算基礎資料	123

水道事業会計

令和4年度大竹市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度大竹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	12,944 戸
(2) 年間総給水量	3,180,121 m ³
(3) 一日平均給水量	8,713 m ³
(4) 主要な建設改良費	
原水浄水設備改良費	206,475 千円
配水設備改良費	184,859 千円
営業設備費	9,104 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 上水道事業収益		568,851 千円
第1項 営業収益		465,553 千円
第2項 営業外収益		103,296 千円
第3項 特別利益		2 千円
	支	出
第1款 上水道事業費用		557,026 千円
第1項 営業費用		541,449 千円
第2項 営業外費用		12,576 千円
第3項 特別損失		2,001 千円
第4項 予備費		1,000 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509,146千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,910千円、過年度分損益勘定留保資金411,098千円、当年度分損益勘定留保資金64,138千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		241,172千円
第1項 企業債		163,000千円
第2項 負担金		44,400千円
第3項 補助金		7,371千円
第4項 固定資産売却代金		1千円
第5項 他会計貸付回収金		26,400千円
	支	出
第1款 資本的支出		750,318千円
第1項 建設改良費		400,438千円
第2項 企業債償還金		48,880千円
第3項 他会計貸付金		300,000千円
第4項 予備費		1,000千円

(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
水道検針等に要する経費	令和5年度	9,400千円
コンビニ等収納サービスに要する経費	令和5年度	1,500千円
上下水道局前駐車場整備に要する経費	令和5年度	13,800千円

(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
水道事業	千円 163,000	普通貸借 (証書借入)	年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 率とする。)	借入先の融資条件によ る。ただし、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 をすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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) 収益的支出の営業外費用に計上した、消費税及び地方消費税に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用
- (2) 収益的支出の特別損失に計上した、過年度損益修正損に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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 86,768千円
- (2) 交際費 1千円

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業助成のため他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、8,241千円である。

(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、2,000千円と定める。

令和4年3月2日 提出

大竹市長 入山 欣郎

... ..

... ..

... ..

... ..

... ..

予算に関する説明書

令和4年度 大竹市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 上水道事業収益			568,851	
	1 営業収益		465,553	
		1 給水収益	452,954	
		2 受託工事収益	10	
		3 その他営業収益	12,589	
	2 営業外収益		103,296	
		1 受取利息	3,614	
		2 一般会計補助金	870	
		3 負担金	32,131	
		4 長期前受金戻入	49,006	
		5 資本費繰入収益	621	
		6 雑収益	2,054	
		7 消費税及び 地方消費税還付金	15,000	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 上水道事業費用			557,026	
	1 営業費用		541,449	
		1 原水及び浄水費	210,721	
		2 給配水費	87,418	
		3 受託工事費	50	
		4 業務費	36,615	
		5 総係費	48,928	
		6 減価償却費	152,705	
		7 資産減耗費	5,001	
		8 その他営業費用	11	
	2 営業外費用		12,576	
		1 支払利息	11,574	
		2 雑支出	2	
		3 消費税及び 地方消費税	1,000	
	3 特別損失		2,001	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	2,000	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的收入			241,172	
	1 企業債		163,000	
		1 企業債	163,000	
	2 負担金		44,400	
		1 一般会計負担金	4,400	
		2 工事負担金	40,000	
	3 補助金		7,371	
		1 一般会計補助金	7,371	
	4 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
5 長期貸付 回収金		26,400		
	1 他会計貸付回収金	26,400		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本の支出			750,318	
	1 建設改良費		400,438	
		1 原水浄水設備 改良費	206,475	
		2 配水設備改良費	184,859	
		3 営業設備費	9,104	
	2 企業債 償還金		48,880	
		1 企業債償還金	48,880	
	3 他会計 貸付金		300,000	
		1 他会計貸付金	300,000	
	4 予備費		1,000	
1 予備費		1,000		

令和4年度大竹市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損失	△ 22,065,205
	減価償却費	152,705,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	4,288,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	720
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	966
	長期前受金戻入額	△ 49,006,000
	受取利息及び受取配当金	△ 3,614,000
	支払利息	11,574,000
	固定資産除却損	5,000,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 13,921,787
	未払金の増減額(△は減少)	△ 11,266,709
	たな卸資産の増減額(△は増加)	1,000
	その他	1,000,000
	小計	74,695,985
	利息及び配当金の受取額	3,614,000
	利息の支払額	△ 11,574,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	66,735,985
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	△ 402,786,729
	無形固定資産の取得による支出	0
	工事負担金による収入	40,000,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	11,770,093
	長期貸付金による支出	△ 300,000,000
	長期貸付金の回収による収入	26,400,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 624,616,636
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	163,000,000
	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	△ 48,880,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	114,120,000
	資金減少額	△ 443,760,651
	資金期首残高	1,031,536,060
	資金期末残高	587,775,409

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	8	(2) 10	231	42,283	29,034	71,548	15,220	86,768
前 年 度		(3) 10		43,644	27,407	71,051	15,324	86,375
比 較		△ (1) 0		△ 1,361	1,627	497	△ 104	393

() 内は短時間勤務職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	966	3,347	1,648	120	918	786	16,925	36	4,288
	前年度	318	4,026	1,105	96	579	1,440	16,775	24	3,044
	比 較	648	△ 679	543	24	339	△ 654	150	12	1,244

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	8	10	231	39,041	28,116	67,388	14,552	81,940
前 年 度		10		38,819	26,116	64,935	14,334	79,269
比 較		0		222	2,000	2,453	218	2,671

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	966	3,259	1,648	120	778	786	16,235	36	4,288
	前年度	318	3,895	1,105	96	445	1,440	15,749	24	3,044
	比 較	648	△ 636	543	24	333	△ 654	486	12	1,244

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(2)		3,242	918	4,160	668	4,828
前 年 度		(3)		4,825	1,291	6,116	990	7,106
比 較		△ (1)		△ 1,583	△ 373	△ 1,956	△ 322	△ 2,278

() 内は短時間勤務会計年度任用職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	時間外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通勤手当	期末手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	88		140	690
	前年度	131		134	1,026
	比 較	△ 43		6	△ 336

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)	説明	備考											
給料	222	1 昇給に伴う 増加分	214	昇給に伴う増加分 214 千円											
		2 その他の増 減分	8	異動退職等に伴う増加分 8 千円	職員数の異動状況 <table border="1"> <tr> <td>現在 職する 職員数</td> <td>その他</td> <td>計</td> </tr> <tr> <td>本年度 9人</td> <td>1人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>前年度 9人</td> <td>1人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>増減 0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </table>	現在 職する 職員数	その他	計	本年度 9人	1人	10人	前年度 9人	1人	10人	増減 0人
現在 職する 職員数	その他	計													
本年度 9人	1人	10人													
前年度 9人	1人	10人													
増減 0人	0人	0人													
手当	2,000	1 制度改正等 に伴う増減分	2,000	扶養手当の増加分 648 千円 時間外勤務手当の減少分 △ 636 千円 管理職手当の増加分 543 千円 特殊勤務手当の増加分 24 千円 通勤手当の増加分 333 千円 住居手当の減少分 △ 654 千円 期末勤勉手当の増加分 486 千円 管理職員特別勤務手当の 増加分 12 千円 退職給付費の増加分 1,244 千円											

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	企 業 職	
令和4年1月1日 現在	平均給料月額(円)	330,933
	平均給与月額(円)	382,687
	平均年齢(歳)	41.67
令和3年1月1日 現在	平均給料月額(円)	320,889
	平均給与月額(円)	369,346
	平均年齢(歳)	40.78

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)
高 校 卒	154,900
大 学 卒	188,700
一般会計の制度	同 上

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	等級	職員数	構成比
令和4年1月1日 現在	7級	1人	11.1%
	6級	2人	22.2%
	5級		
	4級	2人	22.2%
	3級	3人	33.4%
	2級		
	1級	1人	11.1%
	計	9人	100.0%
令和3年1月1日 現在	7級	1人	11.1%
	6級	1人	11.1%
	5級	1人	11.1%
	4級	3人	33.4%
	3級		
	2級	1人	11.1%
	1級	2人	22.2%
	計	9人	100.0%

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	局 長	課 主 長 幹	課長補佐	係 長 主 査 任	副 主 任 員 専 門	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.37
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在) (%)	55.56
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当

(5) 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	2.150	2.150	4.30	有	
前年度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	有	

(6) 定年退職及び応募認定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 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(7) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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		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	期 間	金 額	負担金	一般財源
システム更新に要する経費	千円 50,000	令和元年度から令和3年度まで	千円 17,834	令和4年度から令和5年度まで	千円 11,889	千円 —	千円 11,889
水道検針等に要する経費	9,100	—	—	令和4年度	9,100	—	9,100
料金改定検討に要する経費	3,905	—	—	令和4年度	2,965	—	2,965
水道検針等に要する経費	9,400	—	—	令和5年度	9,400	—	9,400
コンビニ等収納サービスに要する経費	1,500	—	—	令和5年度	1,500	—	1,500
上下水道局前駐車場整備に要する経費	13,800	—	—	令和5年度	13,800	—	13,800

令和4年度大竹市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		203,423,489		
ロ 建 物	333,648,578			
減価償却累計額	△ 144,013,199	189,635,379		
ハ 構 築 物	6,672,000,629			
減価償却累計額	△ 3,723,969,539	2,948,031,090		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,232,506,364			
減価償却累計額	△ 886,649,376	345,856,988		
ホ 車 両 運 搬 具	1,570,669			
減価償却累計額	△ 1,482,621	88,048		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,559,180			
減価償却累計額	△ 6,225,547	333,633		
ト 建 設 仮 勘 定		105,414,614		
有形固定資産合計			3,792,783,241	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		13,849,261		
無形固定資産合計			13,849,261	
(3) 投資その他の資産				
イ 長 期 貸 付 金		907,200,000		
ロ 投 資 有 価 証 券		300,000,000		
投資その他の資産合計			1,207,200,000	
固定資産合計				5,013,832,502
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			587,775,409	
(2) 未 収 金		68,779,192		
貸倒引当金	△ 2,603,387	66,175,805		
(3) 貯 蔵 品			3,365,658	
(4) その他流動資産			405,727	
流動資産合計			657,722,599	
資産合計				5,671,555,101

負債の部

	円	円	円
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	857,940,939		
企業債合計		857,940,939	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	6,790,000		
ロ 退職給付引当金	53,758,000		
引当金合計		60,548,000	
固定負債合計			918,488,939
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	49,404,393		
企業債合計		49,404,393	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	5,412,000		
ロ 法定福利費引当金	1,162,000		
引当金合計		6,574,000	
(3) 未払金		71,780,973	
(4) その他流動負債		80,604,448	
流動負債合計			208,363,814
5 繰延収益			
長期前受金		2,505,642,849	
収益化累計額		△ 1,496,188,773	
繰延収益合計			1,009,454,076
負債合計			2,136,306,829

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	34,905,000		
ロ 組 入 資 本 金	<u>2,021,354,623</u>		
自己資本金合計		<u>2,056,259,623</u>	
資 本 金 合 計			<u>2,056,259,623</u>
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	151,787,510		
ロ 工 事 負 担 金	419,430,041		
ハ 他 会 計 負 担 金	199,424,065		
ニ 補 助 金	<u>75,529,215</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		846,170,831	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	89,200,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	421,900,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>121,717,818</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>632,817,818</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,478,988,649</u>
資 本 合 計			<u>3,535,248,272</u>
負 債 資 本 合 計			<u>5,671,555,101</u>

令和4年度注記表

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- 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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法
定額法
- ・主な耐用年数

建物	38 ～ 65 年
構築物	10 ～ 60 年
機械及び装置	5 ～ 40 年
車両運搬具	2 ～ 5 年
工具、器具及び備品	3 ～ 20 年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法(リース資産を除く。)
定額法
- ・耐用年数
施設利用権 15 ～ 20 年

(3) 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を採用している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(68,713,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(14,955,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

- ・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している。

4 消費税等の会計処理

- 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。

II 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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18,204,602円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 5,674,851 円

1年超 81,510 円

計 5,756,361 円

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,410,616円、法定福利費引当金1,160,578円を取り崩すこととしている。

令和3年度大竹市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		203,423,489		
ロ 建 物	333,648,578			
減価償却累計額	△ 138,373,199	195,275,379		
ハ 構 築 物	6,343,992,783			
減価償却累計額	△ 3,598,737,539	2,745,255,244		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,165,307,270			
減価償却累計額	△ 865,412,376	299,894,894		
ホ 車 両 運 搬 具	1,570,669			
減価償却累計額	△ 1,482,621	88,048		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,559,180			
減価償却累計額	△ 6,201,547	357,633		
ト 建 設 仮 勘 定		98,015,705		
有形固定資産合計			3,542,310,392	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		14,421,261		
無形固定資産合計			14,421,261	
(3) 投資その他の資産				
イ 長 期 貸 付 金		633,600,000		
ロ 投 資 有 価 証 券		300,000,000		
投資その他の資産合計			933,600,000	
固定資産合計				4,490,331,653
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,031,536,060	
(2) 未 収 金		54,857,405		
貸倒引当金	△ 1,603,387		53,254,018	
(3) 貯 蔵 品			3,366,658	
(4) その他流動資産			405,727	
流動資産合計			1,088,562,463	
資産合計				5,578,894,116

負債の部

	円	円	円
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	744,345,332		
企業債合計		744,345,332	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	6,790,000		
ロ 退職給付引当金	49,470,000		
引当金合計		56,260,000	
固定負債合計			800,605,332
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	48,880,000		
企業債合計		48,880,000	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	5,410,616		
ロ 法定福利費引当金	1,160,578		
引当金合計		6,571,194	
(3) 未払金		76,598,973	
(4) その他流動負債		82,235,157	
流動負債合計			214,285,324
5 繰延収益			
長期前受金		2,454,230,206	
収益化累計額		△ 1,447,182,773	
繰延収益合計			1,007,047,433
負債合計			<u>2,021,938,089</u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	34,905,000		
ロ 組 入 資 本 金	<u>2,021,354,623</u>		
自己資本金合計		<u>2,056,259,623</u>	
資本金合計			2,056,259,623
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	151,787,510		
ロ 工 事 負 担 金	419,430,041		
ハ 他 会 計 負 担 金	199,424,065		
ニ 補 助 金	<u>75,171,765</u>		
資本剰余金合計		845,813,381	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	89,200,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	421,900,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>143,783,023</u>		
利益剰余金合計		<u>654,883,023</u>	
剰余金合計			<u>1,500,696,404</u>
資本合計			<u>3,556,956,027</u>
負債資本合計			<u>5,578,894,116</u>

令和3年度大竹市水道事業予定損益計算書（前年度）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	415,167,817		
(2) その他営業収益	16,871,818	432,039,635	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	203,983,204		
(2) 給配水費	75,626,541		
(3) 業務費	30,665,291		
(4) 総係費	35,223,793		
(5) 減価償却費	147,945,599		
(6) 資産減耗費	6,786,530	500,230,958	
営業損失（△）			△ 68,191,323
3 営業外収益			
(1) 受取利息	3,386,973		
(2) 他会計補助金	1,137,859		
(3) 負担金	25,618,656		
(4) 長期前受金戻入	48,833,678		
(5) 資本費繰入収益	621,000		
(6) 雑収益	2,103,026	81,701,192	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,890,904		
(2) 雑支出	0	10,890,904	70,810,288
経常利益			2,618,965
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) 退職給付引当金戻入額	1,369,000	1,369,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	519,032		
(3) その他特別損失	0	519,032	849,968
当年度純利益			3,468,933
前年度繰越利益剰余金			158,514,090
その他未処分利益剰余金変動額			△ 18,200,000
当年度未処分利益剰余金			143,783,023

令和3年度注記表（前年度）

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- 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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法
定額法
- ・主な耐用年数

建物	38 ～ 65 年
構築物	10 ～ 60 年
機械及び装置	5 ～ 40 年
車両運搬具	2 ～ 5 年
工具、器具及び備品	3 ～ 20 年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法(リース資産を除く。)
定額法
- ・耐用年数
施設利用権 15 ～ 20 年

(3) 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を採用している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(59,283,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(9,813,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

- ・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している。

4 消費税等の会計処理

- 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。

II 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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25,574,695円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 5,652,891 円

1年超 5,653,401 円

計 11,306,292 円

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金4,903,151円、法定福利費引当金940,151円を取り崩している。

Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page.

予 算 基 礎 資 料

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1 上水道事業収益		568,851	578,351	△ 9,500
	1 営業収益	465,553	459,872	5,681
	1 給水収益	452,954	442,064	10,890
	2 受託工事収益	10	10	0
	3 その他営業収益	12,589	17,798	△ 5,209

節		説明	(千円)																																										
区分	金額(千円)																																												
01	水道料金	432,743	用途別水道料金 432,743																																										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">用途別</th> <th rowspan="2">調定額</th> <th colspan="2">1期平均</th> <th rowspan="2">構成比</th> </tr> <tr> <th>件数</th> <th>使用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>家事用</td> <td>258,348</td> <td>11,761件</td> <td>33 m³</td> <td>59.7%</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>115,275</td> <td>1,120件</td> <td>85 m³</td> <td>26.6%</td> </tr> <tr> <td>工場用</td> <td>55,121</td> <td>8件</td> <td>5,551 m³</td> <td>12.7%</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>2,149</td> <td>51件</td> <td>15 m³</td> <td>0.5%</td> </tr> <tr> <td>プール用</td> <td>332</td> <td>2件</td> <td>138 m³</td> <td>0.1%</td> </tr> <tr> <td>船舶用</td> <td>1,518</td> <td>2件</td> <td>676 m³</td> <td>0.4%</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>432,743</td> <td>12,944件</td> <td>—</td> <td>100.0%</td> </tr> </tbody> </table>	用途別	調定額	1期平均		構成比	件数	使用水量	家事用	258,348	11,761件	33 m ³	59.7%	業務用	115,275	1,120件	85 m ³	26.6%	工場用	55,121	8件	5,551 m ³	12.7%	臨時用	2,149	51件	15 m ³	0.5%	プール用	332	2件	138 m ³	0.1%	船舶用	1,518	2件	676 m ³	0.4%	計	432,743	12,944件	—	100.0%
用途別	調定額	1期平均				構成比																																							
		件数	使用水量																																										
家事用	258,348	11,761件	33 m ³	59.7%																																									
業務用	115,275	1,120件	85 m ³	26.6%																																									
工場用	55,121	8件	5,551 m ³	12.7%																																									
臨時用	2,149	51件	15 m ³	0.5%																																									
プール用	332	2件	138 m ³	0.1%																																									
船舶用	1,518	2件	676 m ³	0.4%																																									
計	432,743	12,944件	—	100.0%																																									
02	量水器使用料	20,211	量水器貸付料 1期分平均 12,944件 3,368,566円 年額 20,211																																										
01	工事収入	10	給配水管修繕受託収入																																										
01	材料売却収益	1	貯蔵品売却収益・水栓の売却																																										
02	手数料	548	給水装置工事検査手数料 264 給水装置設計審査手数料 264 指定給水装置工事事業者登録手数料 10 指定給水装置工事事業者登録更新手数料 10 計 548																																										
03	他会計負担金	2,139	一般会計からの消火栓経費負担金 収益的支出の人件費相当額に充当 2,109 廿日市市からの消火栓経費負担金 収益的支出の人件費相当額に充当 9 消防用水代 21 計 2,139																																										
04	分岐負担金	9,900	水道使用加入金																																										
05	雑収益	1																																											

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	2	営業外収益	103,296	118,477	△ 15,181
		1 受取利息	3,614	3,180	434
		2 一般会計補助金	870	1,138	△ 268
		3 負担金	32,131	31,226	905
		4 長期前受金戻入	49,006	48,058	948
		5 資本費繰入収益	621	621	0
		6 雑収益	2,054	2,042	12
		7 消費税及び地方 消費税還付金	15,000	32,212	△ 17,212

節		金額(千円)	説 明	(千円)
区 分				
01	預 金 利 息	300	預金利息収入	
02	有価証券利息	540	有価証券利息収入	
03	他会計貸付金 利 息	2,774	工業用水道事業への貸付金利息 公共下水道事業への貸付金利息 計	2,534 240 2,774
01	一般会計補助金	870	松ヶ原簡易水道事業債利子 企業債償還利子相当額に充当	
01	他会計負担金	31,276	下水道賦課徴収業務負担金 課税業務負担金 業務費の物件費相当額に充当 非課税業務負担金 業務費の法定福利費及び 保険料相当額に充当 不課税業務負担金 業務費の人件費相当額に充当 工水・下水会計経費負担金 計	18,086 1,407 5,992 5,791 31,276
03	一般会計負担金	855	児童手当負担金 児童手当に充当 土木積算システム負担金 計	360 495 855
01	長期前受金戻入	49,006		
01	資本費繰入収益	621		
01	不用品売却収益	10		
02	発生品振替益	1		
03	その他雑収益	2,043	自動販売機売上収益等 局庁舎建物等賃貸料 会計年度任用職員雇用保険本人負担分 計	168 1,863 12 2,043
01	消費税及び地方 消費税還付金	15,000		

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	3 特別利益	2	2	0
	1 固定資産売却益	1	1	0
	2 その他特別利益	1	1	0

節		金額(千円)	説 明 (千円)
区 分			
01	固定資産売却益	1	
01	退職給付引当金 戻入額	1	

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1	上水道事業費用	557,026	553,572	3,454
	1 営業費用	541,449	539,132	2,317
	1 原水及び浄水費	210,721	214,441	△ 3,720

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
09	備用品費	電気・機械関係、その他備用品	
12	印刷製本費		
14	手数料	水質検査手数料 832 腸内細菌検査手数料 46 管路敷草刈等手数料 100 原水浄水設備緊急対応手数料 100 事業検討資料作成手数料 500 計 1,578	
15	賃借料	タクシー借上料	
16	修繕費	原水浄水設備修繕費	
22	補償金		
23	委託料	自家用電気工作物保安点検業務委託料 300 維持管理業務等委託料 84,652 消防設備点検業務委託料 8 防鹿水源地上水高圧配電盤劣化診断業務委託料 500 計 85,460	
29	受水費	広島西部地域水道用水供給事業からの受水費 基本料金 64,783 使用水量 50,828 計 115,611	

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	2 給 配 水 費	87,418	93,293	△ 5,875

節		金額(千円)	説明	(千円)
区	分			
01	給料	12,198	職員 3名 会計年度任用職員 1名 計	10,577 1,621 12,198
02	手当等	5,908	扶養手当 時間外手当 時間外手当(会計年度任用職員) 管理職手当 通勤手当 通勤手当(会計年度任用職員) 期末勤勉手当 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 住居手当 特殊勤務手当 児童手当 管理職特別手当 計	384 777 44 434 148 70 2,924 345 582 72 120 8 5,908
03	賞与引当金繰入額	1,462		
05	法定福利費	4,038	職員共済組合等負担金 会計年度任用職員社会保険料 地方公務員災害補償基金負担金 計	3,686 334 18 4,038
06	法定福利費引当金繰入額	314		
09	備用品費	200	工具器具類、その他備用品	
10	燃料費	110	ガソリン、軽油	
11	光熱水費	523	配水池・ポンプ室電気料	
12	印刷製本費	56	メールシーラー	
13	通信運搬費	3,248	通信回線使用料 電話料 量水器交換通知用ハガキ 計	3,036 108 104 3,248
14	手数料	2,963	飲適検査手数料 事業検討資料作成手数料 地下水調査手数料 配水池・ポンプ室用地等草刈・樹木伐採 漏水等調査手数料 自動車点検代 計	283 1,000 500 850 300 30 2,963

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		3 受託工事費	50	50	0

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
15	賃借料	135	配水管路敷借上料 2 鉄道用地借上料 17 電柱共架料 6 水道情報管理システム賃借料 110 計 135
16	修繕費	13,500	給配水設備修繕料
17	動力費	4,452	ポンプ室電力料
18	薬品費	31	残留塩素測定試薬等
20	路面復旧費	1,000	水道管補修工事に伴う路面復旧費
21	材料費	300	管、弁、継手類
22	補償金	1	補償金、見舞金
23	委託料	36,948	期限満了メータ取替委託料 5,614 水質検査及び遠方監視装置等維持 管理委託料 21,799 阿多田水道施設保守管理委託料 153 土日祝祭日保安委託料 2,373 水道情報管理システムデータ更新 等委託料 4,285 水道情報管理システム保守管理業務 委託料 424 配水池内清掃業務委託料 2,300 計 36,948
24	保険料	22	自賠責保険料
30	公課費	9	自動車重量税
09	備用品費	10	
16	修繕費	30	
21	材料費	10	

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		4 業 務 費	36,615	34,228	2,387

節		金額(千円)	説明	
区分				(千円)
01	給料	7,679	職員 2名	
02	手当等	3,399	時間外手当	1,037
			通勤手当	262
			期末勤勉手当	2,076
			特殊勤務手当	24
			計	3,399
03	賞与引当金繰入額	1,038		
05	法定福利費	2,583	職員共済組合等負担金	2,566
			地方公務員災害補償基金負担金	17
			計	2,583
06	法定福利費引当金繰入額	223		
09	備用品費	176	業務用備用品	
10	燃料費	92	ガソリン	
12	印刷製本費	884	払込取扱票	26
			納付書兼領収書	156
			口座振替依頼書	104
			窓開封筒	190
			ご使用水量・料金のお知らせ	225
			メールシーラー	103
			納入済み通知書兼領収書	15
			その他	65
			計	884
13	通信運搬費	1,776	納付書等送付料	1,680
			電話料	36
			コンビニ等収納用電話回線使用料	60
			計	1,776
14	手数料	830	自動振込手数料	720
			随時振込手数料	30
			自動車車検代及び点検代	80
			計	830
15	賃借料	5,089	システム賃借料	5,037
			パソコンリース料	52
			計	5,089
16	修繕費	200	自動車修理代等	

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		5 総 係 費	48,928	42,971	5,957

節		金額(千円)	説明	
区分				(千円)
23	委託料	10,570	水道料金検針委託料 コンビニ等収納システム業務委託料 コンビニ等収納サービス業務委託料 水道料金改定に伴うシステム改修業務委託料 計	8,900 198 878 594 10,570
24	保険料	27	自賠償保険料	
28	負担金	2,040	電算業務負担金	
30	公課費	9	自動車重量税	
01	給料	7,582	職員 2名	
02	手当等	3,861	扶養手当 時間外手当 通勤手当 期末勤勉手当 児童手当 計	318 1,024 191 2,088 240 3,861
03	賞与引当金 繰入額	1,044		
04	報酬	231	審議会委員報酬	
05	法定福利費	2,612	職員共済組合等負担金 地方公務員災害補償基金負担金 計	2,594 18 2,612
06	法定福利費 引当金繰入額	224		
07	旅費	726	普通旅費 審議会委員費用弁償 計	596 130 726
08	被服費	109	作業服等	
09	備用品費	1,365	参考図書その他備用品	
11	光熱水費	1,920	庁舎電気料	
12	印刷製本費	50	事務用諸帳簿・封筒等印刷代	

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
13	通信運搬費	670	電話料・FAX使用料 160 インターネット・ケーブルテレビ料金 369 郵便料 30 テレビ受信料 21 有料道路使用料 90 計 670
14	手数料	923	各種手数料
15	賃借料	1,638	システム賃借料 910 タブレット賃借料 134 電子書庫賃借料 594 計 1,638
16	修繕費	3,405	庁舎修繕等
22	補償金	1	
23	委託料	4,150	清掃委託料 721 機械警備委託料 126 自家用電気工作物保安点検委託料 253 消防用設備点検委託料 62 コピー機保守点検委託料 23 料金改定支援業務委託料 2,965 計 4,150
24	保険料	2,760	自動車総合共済基金分担金 35 建物総合共済基金分担金 100 海底送水管損害補償加入掛金 2,477 水道賠償責任保険料 148 計 2,760
25	交際費	1	
27	厚生費	223	互助会助成金 34 その他 189 計 223

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		6 減価償却費	152,705	149,137	3,568
		7 資産減耗費	5,001	5,001	0
		8 その他営業費用	11	11	0

節		金額(千円)	説明	(千円)
区	分			
28	負担金	5,221	日本水道協会会費	114
			日本水道協会中国四国地方支部会費	29
			日本水道協会広島県支部会費	11
			研修等負担金	150
			日本水道協会広島県支部総会出席負担金	11
			労働基準協会会費	3
			市例規システム負担金	128
			庁舎維持管理負担金	543
			電算業務負担金	1,388
			契約事務負担金	2,652
			会議システム負担金	132
			その他諸負担金	60
			計	5,221
46	退職手当 負担金	4,924	広島県市町総合事務組合負担金の水道事業会計分 を一般会計に支出	
77	退職給付費	4,288		
78	貸倒引当金 繰入額	1,000		
31	有形固定資産 減価償却費	152,133		
32	無形固定資産 減価償却費	572		
33	固定資産 除却費	5,000	有形固定資産除却費	
34	たな卸資産 減耗費	1	貯蔵品資産減耗費	
35	材料売却原価	10	貯蔵品材料売却原価	
36	雑支出	1		

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
2 営業外費用		12,576	11,439	1,137
	1 支 払 利 息	11,574	11,436	138
	2 雑 支 出	2	2	0
	3 消費税及び 地方消費税	1,000	1	999
3 特 別 損 失		2,001	2,001	0
	1 固定資産売却損	1	1	0
	2 過年度損益修正損	2,000	2,000	0
4 予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費	1,000	1,000	0

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
37	企業債利息	11,574	
36	雑支出	1	
42	不用品売却 原価	1	
47	消費税及び 地方消費税	1,000	
45	その他固定 資産売却損	1	
44	過年度損益 修正損	2,000	
50	予備費	1,000	

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1	資本的収入	241,172	247,504	△ 6,332
	1 企業債	163,000	169,600	△ 6,600
	1 企業債	163,000	169,600	△ 6,600
	2 負担金	44,400	44,400	0
	1 一般会計負担金	4,400	4,400	0
	2 工事負担金	40,000	40,000	0
	3 補助金	7,371	7,103	268
	1 一般会計補助金	7,371	7,103	268
	4 固定資産売却代金	1	1	0
	1 固定資産 売却代金	1	1	0
	5 長期貸付回収金	26,400	26,400	0
	1 他会計貸付 回収金	26,400	26,400	0

節		金額(千円)	説明 (千円)
区 分			
01	企 業 債	163,000	建設改良事業
01	一般会計負担金	4,400	消火栓移設等負担金 配水設備改良費に充当
01	工事負担金	40,000	岩国大竹道路事業に伴う補償費
01	一般会計補助金	7,371	松ヶ原企業債償還金補助金 企業債償還元金相当額に充当
04	その他固定資産 売却代金	1	
01	他会計貸付 回収金	26,400	工業用水道事業貸付回収金

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1 資本的支出		750,318	779,743	△ 29,425
	1 建設改良費	400,438	429,854	△ 29,416
	1 原水浄水設備 改良費	206,475	168,371	38,104
	2 配水設備改良費	184,859	242,327	△ 57,468

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
19	工事請負費	206,475	防鹿水源地4号ろ過池改良工事 140,000 防鹿水源地上水2・3号取水ポンプ 13,700 逆止弁・吐出弁更新工事 防鹿水源地4号ろ過池上部・下部ドレンバルブ更新工事 1,300 防鹿水源地管理室内空調機更新工事 515 防鹿水源地仮設膜ろ過設備設置工事 7,410 防鹿水源地遠方監視装置(大竹・小方・玖波)更新工事 37,500 防鹿水源地取水流量計更新工事 5,050 原水浄水設備改良工事 1,000 計 206,475
01	給料	14,824	職員 3名 13,203 会計年度任用職員 1名 1,621 計 14,824
02	手当等	8,394	扶養手当 264 時間外手当 421 時間外手当(会計年度任用職員) 44 管理職手当 1,214 通勤手当 177 通勤手当(会計年度任用職員) 70 期末勤勉手当 5,603 期末手当(会計年度任用職員) 345 住居手当 204 特殊勤務手当 24 管理職員特別勤務手当 28 計 8,394
05	法定福利費	5,226	職員共済組合等負担金 4,855 会計年度任用職員社会保険料 334 地方公務員災害補償基金負担金 37 計 5,226

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		3 営業設備費	9,104	9,656	△ 552
		配水設備拡張費	0	9,500	△ 9,500
2	企業債償還金		48,880	48,889	△ 9
	1 企業債償還金		48,880	48,889	△ 9
3	他会計貸付金		300,000	300,000	0
	1 他会計貸付金		300,000	300,000	0
4	予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費		1,000	1,000	0

節		金額(千円)	説明	(千円)
区分				
19	工事請負費	128,500	御園二丁目地内配水管改良工事(1工区) 御園二丁目地内配水管改良工事(2工区) 小方一丁目地内配水管改良工事 小方二丁目地内配水管改良工事 新町一丁目・二丁目地内配水管改良工事 小方配水池配水流量計更新工事 城山ポンプ室1号ポンプ更新工事 油見ポンプ室2号ポンプ更新工事 亀居団地配水池外1箇所水位計設置工事 大竹配水池水槽蓋更新工事 誠和団地ポンプ室制御盤機器更新工事 市内配水管改良工事 計	25,000 7,000 22,000 40,000 20,000 4,900 1,199 1,300 2,860 858 383 3,000 128,500
23	委託料	27,000	南栄二丁目・西栄三丁目地内配水管 改良実施設計業務 元町地内配水管改良実施設計業務 市内配水管改良実施設計業務 計	10,000 14,000 3,000 27,000
28	負担金	915	積算システムデータ管理等負担金	
52	備品購入費	50		
53	量水器購入費	9,054	量水器購入費(新規購入分) 量水器購入費(修復相当分) 計	816 8,238 9,054
			廃目	
54	企業債償還金	48,880		
01	他会計貸付金	300,000	公共下水道事業への貸付金	
50	予備費	1,000		

Year	Project Name	Location	Value
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020

工業用水道事業会計

令和 4 年度大竹市工業用水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 4 年度大竹市工業用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) 給水事業件数	6 事業所
(2) 年間総給水量	8,960,000 m ³
(3) 一日平均給水量	24,548 m ³
(4) 主要な建設改良費	
原水送水設備改良費	10,330 千円
配水設備改良費	44,000 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 工業用水道事業収益		550,941 千円
第 1 項 営業収益		513,691 千円
第 2 項 営業外収益		37,008 千円
第 3 項 特別利益		242 千円
	支	出
第 1 款 工業用水道事業費用		441,665 千円
第 1 項 営業費用		379,212 千円
第 2 項 営業外費用		60,452 千円
第 3 項 特別損失		1,001 千円
第 4 項 予備費		1,000 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349,955千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,121千円、過年度分損益勘定留保資金146,539千円、当年度分損益勘定留保資金198,295千円で補填するものとする。）。

収	入
第1款 資本的収入	64,701 千円
第1項 企業債	64,700 千円
第2項 固定資産売却代金	1 千円
支	出
第1款 資本的支出	414,656 千円
第1項 建設改良費	54,330 千円
第2項 企業債償還金	330,926 千円
第3項 長期借入金償還金	26,400 千円
第4項 負担金	2,000 千円
第5項 予備費	1,000 千円

(企業債)

第5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
工業用水道事業 資本費平準化債	千円 56,200 8,500	普通貸借 (証書借入)	年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とする。)	借入先の融資条件による。ただし、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をすることができる。

(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) 収益的支出の営業外費用に計上した、消費税及び地方消費税に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用。
- (2) 収益的支出の特別損失に計上した、過年度損益修正損に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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ない。

- (1) 職員給与費 21,381千円
- (2) 交際費 1千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、300千円と定める。

令和4年3月2日 提出

大竹市長 入山 欣郎

... ..

... ..

... ..

予算に関する説明書

令和4年度 大竹市工業用水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 工業用水道 事業収益			550,941	
	1 営業収益		513,691	
		1 給水収益	513,564	
		2 その他営業収益	127	
	2 営業外収益		37,008	
		1 受取利息	10	
		2 負担金	612	
		3 長期前受金戻入	35,558	
		4 資本費繰入収益	616	
		5 雑収益	212	
	3 特別利益		242	
1 固定資産売却益		1		
	2 その他特別利益	241		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用			441,665	
	1 営業費用		379,212	
		1 原水及び送水費	50,868	
		2 給配水費	16,688	
		3 業務費	95	
		4 総係費	77,733	
		5 減価償却費	233,325	
		6 資産減耗費	501	
		7 その他営業費用	2	
	2 営業外費用		60,452	
		1 支払利息	25,450	
		2 雑支出	2	
		3 消費税及び 地方消費税	35,000	
	3 特別損失		1,001	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1,000	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的收入			64,701	
	1 企業債		64,700	
		1 企業債	64,700	
	2 固定資産売却 代金		1	
1 固定資産売却代金		1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			414,656	
	1 建設改良費		54,330	
		1 原水送水設備改良費	10,330	
		2 配水設備改良費	44,000	
	2 企業債償還金		330,926	
		1 企業債償還金	330,926	
	3 長期借入金 償還金		26,400	
		1 他会計借入金償還金	26,400	
	4 負担金		2,000	
		1 負担金	2,000	
5 予備費		1,000		
	1 予備費	1,000		

令和4年度大竹市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	105,495,778
	減価償却費	233,325,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 241,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	976
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	922
	長期前受金戻入額	△ 35,558,000
	受取利息及び受取配当金	△ 10,000
	支払利息	25,450,000
	固定資産除却損	501,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 164,775
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,448,249
	小計	326,351,652
	利息及び配当金の受取額	10,000
	利息の支払額	△ 25,450,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	300,911,652
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	△ 49,393,097
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,818,182
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 51,211,279
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	56,200,000
	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	△ 206,200,000
	その他の企業債による収入	8,500,000
	その他の企業債の償還による支出	△ 124,726,000
	建設改良長期借入金の償還による支出	△ 26,400,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 292,626,000
	資金減少額	△ 42,925,627
	資金期首残高	502,115,910
	資金期末残高	459,190,283

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1) 2		11,149	6,338	17,487	3,894	21,381
前 年 度		(1) 2		11,328	6,534	17,862	3,958	21,820
比 較		(0) 0		△ 179	△ 196	△ 375	△ 64	△ 439

() 内は短時間勤務会計年度任用職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	186	663	541	24	193	336	4,383	12	0
	前年度	182	43	976	24	387	336	4,562	24	0
	比 較	4	620	△ 435	0	△ 194	0	△ 179	△ 12	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		2		9,492	5,911	15,403	3,558	18,961
前 年 度		2		9,744	6,020	15,764	3,636	19,400
比 較		0		△ 252	△ 109	△ 361	△ 78	△ 439

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	186	618	541	24	163	336	4,031	12	0
	前年度	182	0	976	24	253	336	4,225	24	0
	比 較	4	618	△ 435	0	△ 90	0	△ 194	△ 12	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1)		1,657	427	2,084	336	2,420
前 年 度		(1)		1,584	514	2,098	322	2,420
比 較		(0)		73	△ 87	△ 14	14	0

() 内は短時間勤務会計年度任用職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	時間外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通勤手当	期末勤勉 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	45		30	352
	前年度	43		134	337
	比 較	2		△ 104	15

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 252	1	7	昇給に伴う増加分 7千円	
		2	△ 259	異動退職等に伴う減少分 △ 259千円	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕〔 その他 〕〔 計 〕 本年度 2人 0人 2人 前年度 2人 0人 2人 増減 0人 0人 0人
手当	△ 109	1	△ 109	扶養手当の増加分 4千円 時間外勤務手当の増加分 618千円 管理職手当の減少分 △ 435千円 通勤手当の減少分 △ 90千円 期末勤勉手当の減少分 △ 194千円 管理職特別勤務手当の減少分 △ 12千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	企 業 職	
令和4年1月1日 現在	平均給料月額(円)	395,200
	平均給与月額(円)	446,217
	平均年齢(歳)	51.50
令和3年1月1日 現在	平均給料月額(円)	320,900
	平均給与月額(円)	346,004
	平均年齢(歳)	43.00

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)
高 校 卒	154,900
大 学 卒	188,700
一般会計の制度	同 上

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	等級	職員数	構成比
令和4年1月1日 現在	7級		
	6級	1人	50.0%
	5級	1人	50.0%
	4級		
	3級		
	2級		
	1級		
	計	2人	100.0%
令和3年1月1日 現在	7級		
	6級	1人	50.0%
	5級		
	4級		
	3級		
	2級	1人	50.0%
	1級		
	計	2人	100.0%

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	局 長	課 長 主 幹	課長補佐	係 長 主 査 主 任	副 主 任 専 門 員	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.25
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在) (%)	50.00
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当

(5) 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	2.150	2.150	4.30	有	
前年度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	有	

(6) 定年退職及び応募認定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 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(7) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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		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	期 間	金 額	負担金	一般財源
システム更新に要する経費	千円 10,000	令和元年度から令和3年度まで	千円 2,644	令和4年度から令和5年度まで	千円 1,763	千円 —	千円 1,763

令和4年度大竹市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		136,206,069		
ロ 建 物	837,709,024			
減価償却累計額	△ 320,415,985	517,293,039		
ハ 構 築 物	4,133,492,827			
減価償却累計額	△ 1,915,893,958	2,217,598,869		
ニ 機 械 及 び 装 置	751,690,780			
減価償却累計額	△ 659,507,079	92,183,701		
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	4,271,817			
減価償却累計額	△ 3,796,120	475,697		
ヘ 建 設 仮 勘 定		8,644,000		
有形固定資産合計			2,972,401,375	
(2) 無形固定資産				
イ ダ ム 使 用 権		4,270,651,203		
無形固定資産合計			4,270,651,203	
固定資産合計				7,243,052,578
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		459,190,283		
(2) 未 収 金		823,000		
(3) 貯 蔵 品		305,820		
(4) その他流動資産		300,000		
流動資産合計			460,619,103	
資 産 合 計				<u>7,703,671,681</u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	681,168,073		
ロ その他の企業債	2,034,582,776		
企業債合計		2,715,750,849	
(2) 他会計借入金		580,800,000	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	10,752,000		
引当金合計		10,752,000	
固定負債合計			3,307,302,849
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	187,623,895		
ロ その他の企業債	138,590,868		
企業債合計		326,214,763	
(2) 他会計借入金		26,400,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,344,000		
ロ 法定福利費引当金	289,000		
引当金合計		1,633,000	
(4) 未払金		19,120,574	
(5) その他流動負債		840,000	
流動負債合計			374,208,337
5 繰延収益			
長期前受金		1,793,974,344	
収益化累計額		△ 827,722,763	
繰延収益合計			966,251,581
負債合計			4,647,762,767

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	18,539,551		
ロ 組 入 資 本 金	944,374,486		
ハ 繰 入 資 本 金	<u>1,900,000,000</u>		
自 己 資 本 金 合 計		<u>2,862,914,037</u>	
資 本 金 合 計			2,862,914,037
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	6,072,185		
ロ 他 会 計 負 担 金	13,353,165		
ハ 補 助 金	<u>26,642,791</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>46,068,141</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	32,930,958		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	8,500,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>105,495,778</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>146,926,736</u>	
剰 余 金 合 計			<u>192,994,877</u>
資 本 合 計			<u>3,055,908,914</u>
負 債 資 本 合 計			<u>7,703,671,681</u>

令和4年度注記表

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・ 減価償却の方法

定額法

- ・ 主な耐用年数

建物 15 ～ 65 年

構築物 10 ～ 60 年

機械及び装置 5 ～ 30 年

工具、器具及び備品 5 ～ 15 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

- ・ 耐用年数

ダム使用权 55 年

(3) リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(13,743,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(2,991,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

4 消費税等の会計処理

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。

II リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 816,089 円

計 816,089 円

III その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,343,024円、法定福利費引当金288,078円を取り崩すこととしている。

令和3年度大竹市工業用水道事業予定貸借対照表（前年度）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		136,206,069		
ロ 建物	837,709,024			
減価償却累計額	△ 305,994,985	531,714,039		
ハ 構築物	4,089,914,421			
減価償却累計額	△ 1,829,429,958	2,260,484,463		
ニ 機械及び装置	742,302,459			
減価償却累計額	△ 654,208,079	88,094,380		
ホ 工具、器具及び備品	4,151,447			
減価償却累計額	△ 3,733,120	418,327		
ヘ 建設仮勘定		12,839,000		
有形固定資産合計		<u>3,029,756,278</u>		
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权		4,395,911,021		
無形固定資産合計		<u>4,395,911,021</u>		
固定資産合計			<u>7,425,667,299</u>	
2 流動資産				
(1) 現金預金		502,115,910		
(2) 未収金		658,225		
(3) 貯蔵品		305,820		
(4) その他流動資産		300,000		
流動資産合計			<u>503,379,955</u>	
資産合計			<u><u>7,929,047,254</u></u>	

負債の部

	円	円	円
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	812,591,968		
ロ その他の企業債	2,164,673,644		
企業債合計	<u>2,977,265,612</u>		
(2) 他会計借入金		607,200,000	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	10,993,000		
引当金合計	<u>10,993,000</u>		
固定負債合計			3,595,458,612
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	206,200,000		
ロ その他の企業債	124,726,000		
企業債合計	<u>330,926,000</u>		
(2) 他会計借入金		26,400,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,343,024		
ロ 法定福利費引当金	288,078		
引当金合計	<u>1,631,102</u>		
(4) 未払金		21,568,823	
(5) その他流動負債		840,000	
流動負債合計		<u>381,365,925</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		1,793,974,344	
収益化累計額		△ 792,164,763	
繰延収益合計		<u>1,001,809,581</u>	
負債合計			<u><u>4,978,634,118</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	18,539,551		
ロ 組 入 資 本 金	944,374,486		
ハ 繰 入 資 本 金	1,900,000,000		
自 己 資 本 金 合 計	<u>2,862,914,037</u>		
資 本 金 合 計		<u>2,862,914,037</u>	
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	6,072,185		
ロ 他 会 計 負 担 金	13,353,165		
ハ 補 助 金	26,642,791		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>46,068,141</u>		
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	8,500,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	32,930,958		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>41,430,958</u>		
剰 余 金 合 計		<u>87,499,099</u>	
資 本 合 計		<u>2,950,413,136</u>	
負 債 資 本 合 計		<u>7,929,047,254</u>	

令和3年度大竹市工業用水道事業予定損益計算書（前年度）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	471,165,360		
(2) その他営業収益	126,000	471,291,360	
2 営業費用			
(1) 原水及び送水費	46,421,488		
(2) 給配水費	11,458,752		
(3) 業務費	0		
(4) 総係費	72,576,531		
(5) 減価償却費	233,662,956		
(6) 資産減耗費	136,000	364,255,727	
営業利益			107,035,633
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4,723		
(2) 負担金	454,200		
(3) 長期前受金戻入	36,487,524		
(4) 資本費繰入収益	616,000		
(5) 雑収益	193,801	37,756,248	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	31,658,187		
(2) 雑支出	0	31,658,187	6,098,061
經常利益			113,133,694
5 特別利益			
(1) その他特別利益	305,000	305,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	305,000
当年度純利益			113,438,694
前年度繰越欠損金(△)			△ 80,507,736
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			32,930,958

令和3年度注記表(前年度)

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・ 減価償却の方法

定額法

- ・ 主な耐用年数

建物 15 ～ 65 年

構築物 10 ～ 60 年

機械及び装置 5 ～ 30 年

工具、器具及び備品 5 ～ 15 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

- ・ 耐用年数

ダム使用权 55 年

(3) リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(13,174,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(2,181,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

4 消費税等の会計処理

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。

II リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 816,089 円

1年超 816,089 円

計 1,632,178 円

III その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,339,270円、法定福利費引当金261,947円を取り崩している。

予 算 基 礎 資 料

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1	工業用水道事業収益	550,941	551,097	△ 156
	1 営業収益	513,691	513,175	516
	1 給水収益	513,564	513,048	516
	2 その他営業収益	127	127	0
	2 営業外収益	37,008	37,400	△ 392
	1 受取利息	10	12	△ 2
	2 負担金	612	455	157
	3 長期前受金戻入	35,558	36,107	△ 549
	4 資本費繰入収益	616	616	0
	5 雑収益	212	210	2
	3 特別利益	242	522	△ 280
	1 固定資産売却益	1	1	0
	2 その他特別利益	241	521	△ 280

節		説明	明	(千円)																																
区分	金額(千円)																																			
01	水道料金	513,564	旧第1期工業用水道料金 224,484 <table border="1"> <thead> <tr> <th>給水先</th> <th>契約水量 (日量)</th> <th>明細</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>日本製紙(株)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>大竹工場</td> <td>14,400 m³</td> <td>5,473 × 12月 65,676</td> </tr> <tr> <td>大竹(北)工場</td> <td>12,000 m³</td> <td>4,728 × 12月 56,736</td> </tr> <tr> <td>戸田工業(株)</td> <td>4,000 m³</td> <td>1,558 × 12月 18,696</td> </tr> <tr> <td>中国塗料(株)</td> <td>3,200 m³</td> <td>1,397 × 12月 16,764</td> </tr> <tr> <td>大竹明新化学(株)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(株)ダイセル</td> <td>12,000 m³</td> <td>5,100 × 12月 61,200</td> </tr> <tr> <td>環境整備課</td> <td>1,000 m³</td> <td>451 × 12月 5,412</td> </tr> </tbody> </table> 旧第2期工業用水道料金 289,080 <table border="1"> <thead> <tr> <th>給水先</th> <th>契約水量 (日量)</th> <th>明細</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)ダイセル</td> <td>16,000 m³</td> <td>24,090 × 12月 289,080</td> </tr> </tbody> </table>	給水先	契約水量 (日量)	明細	日本製紙(株)			大竹工場	14,400 m ³	5,473 × 12月 65,676	大竹(北)工場	12,000 m ³	4,728 × 12月 56,736	戸田工業(株)	4,000 m ³	1,558 × 12月 18,696	中国塗料(株)	3,200 m ³	1,397 × 12月 16,764	大竹明新化学(株)			(株)ダイセル	12,000 m ³	5,100 × 12月 61,200	環境整備課	1,000 m ³	451 × 12月 5,412	給水先	契約水量 (日量)	明細	(株)ダイセル	16,000 m ³	24,090 × 12月 289,080
給水先	契約水量 (日量)	明細																																		
日本製紙(株)																																				
大竹工場	14,400 m ³	5,473 × 12月 65,676																																		
大竹(北)工場	12,000 m ³	4,728 × 12月 56,736																																		
戸田工業(株)	4,000 m ³	1,558 × 12月 18,696																																		
中国塗料(株)	3,200 m ³	1,397 × 12月 16,764																																		
大竹明新化学(株)																																				
(株)ダイセル	12,000 m ³	5,100 × 12月 61,200																																		
環境整備課	1,000 m ³	451 × 12月 5,412																																		
給水先	契約水量 (日量)	明細																																		
(株)ダイセル	16,000 m ³	24,090 × 12月 289,080																																		
03	一般会計負担金	126	消火栓経費負担金 収益的支出の人件費相当額に充当 126																																	
05	雑収益	1																																		
01	預金利息	10	預金利息収入																																	
02	一般会計負担金	612	基礎年金拠出金負担金 収益的支出の職員共済組合等負担金に 充当 612																																	
01	長期前受金戻入	35,558																																		
01	資本費繰入収益	616	庁舎施設利用に伴う公共下水道事業会計からの 負担金																																	
01	不用品売却収益	1																																		
03	その他雑収益	211	小瀬川発電所運転に伴う負担金等 205 会計年度任用職員雇用保険本人負担分 6 計 211																																	
01	固定資産売却益	1																																		
01	退職給付引当金 戻入額	241																																		

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1	工業用水道事業費用		441,665	459,586	△ 17,921
	1	営業費用	379,212	386,921	△ 7,709
		1 原水及び送水費	50,868	58,676	△ 7,808

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
09	備 消 品 費	50	電気・機械関係その他備消品
11	光 熱 水 費	5	御園ポンプ室電気料
13	通信運搬費	110	通信回線使用料
14	手 数 料	1,222	水質検査手数料 200 環境整備手数料 22 事業検討資料作成手数料 1,000 計 1,222
16	修 繕 費	7,735	設備修繕費 2,735 小瀬川河床整備工事 5,000 計 7,735
17	動 力 費	300	御園ポンプ所電力料
22	委 託 料	41,386	自家用電気工作物保安点検業務委託料 544 維持管理業務等委託料 38,433 消防用設備点検業務委託料 9 防鹿水源地工水高圧配電盤劣化診断業務委託料 500 1期工水電気設備点検業務委託料 1,900 計 41,386
49	雑 費	60	河床清掃に伴う雑費

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		2 給 配 水 費	16,688	17,101	△ 413
		3 業 務 費	95	95	0

節		金額(千円)	説明	(千円)
区分				
01	給料	6,236	職員 1名 会計年度任用職員 1名 計	4,579 1,657 6,236
02	手当等	2,342	時間外手当 時間外手当(会計年度任用職員) 通勤手当 通勤手当(会計年度任用職員) 期末勤勉手当 期末手当(会計年度任用職員) 特殊勤務手当 計	618 45 29 30 1,244 352 24 2,342
03	賞与引当金 繰入額	622		
05	法定福利費	1,851	職員共済組合等負担金 会計年度任用職員社会保険料 地方公務員災害補償基金負担金 計	1,502 336 13 1,851
06	法定福利費 引当金繰入額	134		
09	備用品費	100	チャート紙その他備用品	
11	光熱水費	23	ポンプ室電気料	
13	通信運搬費	157	通信回線使用料	
14	手数料	30	配水施設用地草刈手数料	
15	賃借料	157	鉄道用地借上料	
16	修繕費	3,000	設備修繕費	
17	動力費	1,836	加圧ポンプ室電力料	
19	路面復旧費	100	配水管補修工事等に伴う路面復旧費	
20	材料費	100	配水管補修材料費	
09	備用品費	95	事務用備用品	

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		4 総 係 費	77,733	76,897	836

節		金額(千円)	説明	
区分				(千円)
01	給料	4,913	職員 1名	
02	手当等	2,652	扶養手当	186
			管理職手当	541
			通勤手当	134
			期末勤勉手当	1,443
			住居手当	336
			管理職員特別勤務手当	12
			計	2,652
03	賞与引当金繰入額	722	賞与引当金繰入	
05	法定福利費	1,754	職員共済組合等負担金	1,747
			地方公務員災害補償基金負担金	7
			計	1,754
06	法定福利費引当金繰入額	155	法定福利費引当金繰入	
07	旅費	46	普通旅費	
08	被服費	42	作業服	
09	備用品費	100	参考図書等	
14	手数料	1	財産管理に伴う各種手数料	
15	賃借料	882	システム賃借料	
16	修繕費	50	庁舎修繕等	
21	補償金	1		
24	保険料	67	建物総合共済基金分担金	54
			水道賠償責任保険料	13
			計	67

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
		5 減価償却費	233,325	233,649	△ 324
		6 資産減耗費	501	501	0
		7 その他営業費用	2	2	0

節		金額(千円)	説明	(千円)
区分				
25	交際費	1		
27	厚生費	58	互助会助成金 その他 計	8 50 58
28	負担金	65,304	工業用水道協会会費 工業用水流水占用料 小瀬川ダム維持管理負担金 弥栄ダム維持管理等負担金 労働基準協会会費 庁舎維持管理負担金 水道事業会計経費負担金 電算業務負担金 契約事務負担金 その他諸負担金 計	155 2,463 11,700 45,200 1 525 1,240 1,346 2,574 100 65,304
46	退職手当 負担金	985	広島県市町総合事務組合負担金の工業用水道事業 会計分を一般会計に支出	
31	有形固定資産 減価償却費	106,247		
32	無形固定資産 減価償却費	127,078		
33	固定資産 除却費	500	有形固定資産除却費	
34	たな卸資産 減耗費	1	貯蔵品資産減耗費	
35	材料売却原価	1	貯蔵品材料売却原価	
36	雑支出	1		

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	2	営業外費用	60,452	70,664	△ 10,212
		1 支払利息	25,450	35,662	△ 10,212
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び 地方消費税	35,000	35,000	0
	3	特別損失	1,001	1,001	0
		1 固定資産売却損	1	1	0
		2 過年度損益修正損	1,000	1,000	0
	4	予備費	1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

節		金額(千円)	説明	(千円)
区	分			
37	企業債利息	22,912		
39	借入金利息	2,538		
36	雑支出	1		
42	不用品売却 原価	1		
47	消費税及び 地方消費税	35,000		
45	その他固定 資産売却損	1		
44	過年度損益 修正損	1,000		
50	予備費	1,000		

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1 資本の収入		64,701	182,001	△ 117,300
	1 企業債	64,700	182,000	△ 117,300
	1 企業債	64,700	182,000	△ 117,300
	2 固定資産売却代金	1	1	0
	1 固定資産売却代金	1	1	0

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
1 資本の支出		414,656	519,024	△ 104,368
	1 建設改良費	54,330	31,987	22,343
	1 原水送水 設備改良費	10,330	23,841	△ 13,511
	2 配水設備改良費	44,000	8,146	35,854
	2 企業債償還金	330,926	457,637	△ 126,711
	1 企業債償還金	330,926	457,637	△ 126,711
	3 長期借入金償還金	26,400	26,400	0
	1 他会計借入金 償還金	26,400	26,400	0
	4 負担金	2,000	2,000	0
	1 負担金	2,000	2,000	0
	5 予備費	1,000	1,000	0
	1 予備費	1,000	1,000	0

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
01	建設改良債		56,200
03	資本費平準化債		8,500
04	その他固定資産 売却代金		1

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
17	工事請負費	防鹿水源地遠方監視装置（2期工水） 更新工事 防鹿水源地管理室内空調機更新工事 2期工水濁度計設置工事 原水送水設備改良工事 計	4,900 130 2,300 3,000 10,330
17	工事請負費	防鹿隧道配水池更生工事	44,000
54	企業債償還金		330,926
58	他会計借入金 償還金	水道事業会計からの借入金償還金	26,400
02	ダム事業負担金	小瀬川ダム予備発電機改良工事負担金	2,000
50	予備費		1,000

公共下水道事業会計

議案第12号

令和4年度大竹市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度大竹市公共下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) 排水戸数	12,202 戸
(2) 年間総処理水量	7,500,000 m ³
(3) 主要な建設改良費	
国庫交付金事業	1,112,780 千円
単独整備事業	159,200 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 下水道事業収益		1,063,570 千円
第1項 営業収益		743,055 千円
第2項 営業外収益		320,514 千円
第3項 特別利益		1 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		937,720 千円
第1項 営業費用		902,509 千円
第2項 営業外費用		32,209 千円
第3項 特別損失		2,002 千円
第4項 予備費		1,000 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215,357千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,604千円、過年度分損益勘定留保資金130,753千円で補填するものとする。）

		収	入
第1款	資本的収入		1,275,729 千円
第1項	企業債		450,800 千円
第2項	補助金		397,027 千円
第3項	負担金		127,736 千円
第4項	長期借入金		300,000 千円
第5項	水洗化貸付金回収金		165 千円
第6項	固定資産売却代金		1 千円
		支	出
第1款	資本的支出		1,491,086 千円
第1項	建設改良費		1,298,797 千円
第2項	企業債償還金		189,452 千円
第3項	庁舎建設負担金		1,237 千円
第4項	水洗化貸付金		600 千円
第5項	予備費		1,000 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
			千円		千円
1 資本的 支出	1 建設改 良費	大竹下水処理場2系散気 装置等改築更新工事	240,000	令和4年度 令和5年度	48,000 192,000
		大竹下水処理場し尿 等前処理施設建設工 事業務	318,000	令和4年度 令和5年度	73,000 245,000

1 資本的 支出	1 建設改 良費	小方ポンプ場汚水沈 砂池機械電気設備改 築更新工事	90,000	令和4年度 令和5年度	39,000 51,000
		小方ポンプ場雨水ポ ンプ(No.1)機械電 気設備改築更新工事	350,000	令和4年度 令和5年度	181,722 168,278

(債務負担行為)

第6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
包括的民間委託履行監視に 要する経費	令和5年度	6,000千円
水質検査に要する経費	令和5年度	8,850千円
沈砂・し渣処理に要する経 費	令和5年度	7,000千円
玖波雨水排水ポンプ場事業 計画変更に必要な経費	令和5年度	9,800千円

(企業債)

第7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
公共下水道事業 特別措置分事業債	千円 439,300 11,500	普通貸借 (証書借入)	年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 利率とする。)	借入先の融資条件 による。ただし、 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 は低利に借換えを することができる。

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9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) 収益的支出の営業外費用に計上した、消費税及び地方消費税に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用

(2) 収益的支出の特別損失に計上した、過年度損益修正損に係る予算額に不足が生じた場合における同一款内での各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第10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 65,101千円

(2) 交際費 1千円

(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、2,000千円と定める。

令和4年3月2日 提出

大竹市長 入山 欣郎

予算に関する説明書

令和4年度 大竹市公共下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業収益			1,063,570	
	1 営業収益		743,055	
		1 下水道使用料	485,407	
		2 一般会計負担金	190,661	雨水処理に伴う一般会計負担金
		3 その他営業収益	66,987	和木町下水処理手数料収入外
	2 営業外収益		320,514	
		1 受取利息	120	
		2 一般会計負担金	43,376	一般会計負担金外
		3 長期前受金戻入	215,213	
		4 雑収益	253	
		5 消費税及び地方消費税還付金	61,552	
3 特別利益		1		
	1 固定資産売却益	1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業費用			937,720	
	1 営業費用		902,509	
		1 管渠費	53,525	
		2 ポンプ場費	108,197	
		3 処理場費	261,774	
		4 業務費	25,592	賦課徴収委託業務負担金外
		5 総係費	31,155	
		6 減価償却費	422,264	
		7 資産減耗費	1	
	8 その他営業費用	1		
	2 営業外費用		32,209	
		1 支払利息	32,207	企業債利息外
		2 雑支出	1	
		3 消費税及び地方消費税	1	
	3 特別損失		2,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	2,000	
		3 その他特別損失	1	
	4 予備費		1,000	
1 予備費		1,000		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入			1,275,729	
	1 企業債		450,800	
		1 企業債	450,800	
	2 補助金		397,027	
		1 国庫補助金	397,027	
	3 負担金		127,736	
		1 受益者負担金	395	
		2 一般会計負担金	23,002	普及特別債等償還元 金相当額外
		3 その他負担金	104,339	和木町処理場建設負 担金外
	4 長期借入金		300,000	
		1 他会計借入金	300,000	
5 水洗化貸付金 回収金		165		
	1 水洗化貸付金回収金	165		
6 固定資産 売却代金		1		
	1 固定資産売却代金	1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,491,086	
	1 建設改良費		1,298,797	
		1 施設建設事業費	1,298,797	
	2 企業債償還金		189,452	
		1 企業債償還金	189,452	
	3 庁舎建設負担金		1,237	
		1 庁舎建設負担金	1,237	局庁舎施設利用権
	4 水洗化貸付金		600	
1 水洗化貸付金		600	水洗便所改造資金貸付金	
5 予備費		1,000		
	1 予備費	1,000		

令和4年度大竹市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	40,977,727
	減価償却費	422,264,000
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	4,893,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	399,546
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	87,507
	長期前受金戻入額	△ 215,213,581
	受取利息及び受取配当金	△ 120,000
	支払利息	32,207,000
	固定資産除却損	1,000
	未収金の増減額(△は増加)	2,984,856
	未払金の増減額(△は減少)	△ 21,967,076
	小計	266,513,979
	利息及び配当金の受取額	120,000
	利息の支払額	△ 32,207,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	234,426,979
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	△ 1,201,327,646
	国庫補助金等による収入	601,858,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	140,813,000
	庁舎建設負担金の支払による支出	△ 1,237,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 459,893,646
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	616,800,000
	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	△ 184,251,101
	その他の企業債の償還による支出	△ 5,200,000
	他会計からの長期借入れによる収入	300,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	727,348,899
	資金増加額	501,882,232
	資金期首残高	812,281,077
	資金期末残高	1,314,163,309

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1) 7		30,502	23,413	53,915	11,186	65,101
前 年 度		(2) 7		31,366	28,259	59,625	11,196	70,821
比 較		△ (1) 0		△ 864	△ 4,846	△ 5,710	△ 10	△ 5,720

() 内は短時間勤務職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	798	2,639	869	96	385	1,254	12,459	20	4,893
	前年度	1,032	2,573	974	120	521	483	12,537	24	9,995
	比 較	△ 234	66	△ 105	△ 24	△ 136	771	△ 78	△ 4	△ 5,102

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		7		28,845	22,946	51,791	10,850	62,641
前 年 度		7		28,124	27,381	55,505	10,528	66,033
比 較		0		721	△ 4,435	△ 3,714	322	△ 3,392

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外 勤務手当	管理職 手 当	特殊勤務 手 当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	管理職員特別 勤務手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	798	2,594	869	96	315	1,254	12,107	20	4,893
	前年度	1,032	2,485	974	120	421	483	11,847	24	9,995
	比 較	△ 234	109	△ 105	△ 24	△ 106	771	260	△ 4	△ 5,102

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1)		1,657	467	2,124	336	2,460
前 年 度		(2)		3,242	878	4,120	668	4,788
比 較		△ (1)		△ 1,585	△ 411	△ 1,996	△ 332	△ 2,328

() 内は短時間勤務会計年度任用職員で外数

手 当 の 内 訳	区 分	時間外 勤務手当	特殊勤務 手 当	通勤手当	期末手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	45		70	352
	前年度	88		100	690
	比 較	△ 43		△ 30	△ 338

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	721	1 昇給に伴う 増加分	169	昇給に伴う増加分 169 千円	
		2 その他の増 減分	552	異動退職等に伴う増加分 552 千円	職員数の異動状況 〔現在在職する職員数〕〔その他〕〔計〕 本年度 6人 1人 7人 前年度 5人 2人 7人 増減 1人 △1人 0人
手当	△ 4,435	1 制度改正等 に伴う増減分	△ 4,435	扶養手当の減少分 △ 234 千円 時間外勤務手当の増加分 109 千円 管理職手当の減少分 △ 105 千円 特殊勤務手当の減少分 △ 24 千円 通勤手当の減少分 △ 106 千円 住居手当の増加分 771 千円 期末勤勉手当の増加分 260 千円 管理職員特別勤務手当 の減少分 △ 4 千円 退職給付費の減少分 △ 5,102 千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	企 業 職	
令和4年1月1日 現在	平均給料月額(円)	356,183
	平均給与月額(円)	418,591
	平均年齢(歳)	45.00
令和3年1月1日 現在	平均給料月額(円)	384,440
	平均給与月額(円)	456,024
	平均年齢(歳)	49.00

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)
高 校 卒	154,900
大 学 卒	188,700
一般会計の制度	同 上

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	等級	職員数	構成比
令和4年1月1日 現在	7 級		
	6 級	1 人	16.7%
	5 級	3 人	50.0%
	4 級	1 人	16.7%
	3 級	1 人	16.6%
	2 級		
	1 級		
	計	6 人	100.0%
令和3年1月1日 現在	7 級		
	6 級	2 人	40.0%
	5 級	2 人	40.0%
	4 級	1 人	20.0%
	3 級		
	2 級		
	1 級		
	計	5 人	100.0%

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	局 長	課 主 長 幹	課長補佐	係 主 長 査 主 任	副 主 任 専 門 員	主任主事 主任技師	主 事 技 師

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.33
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在) (%)	50.00
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当

(5) 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	2.150	2.150	4.30	有	
前年度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	有	

(6) 定年退職及び応募認定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 等 措 置	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 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(7) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	年度	全体計画					前々年度 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 未までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率
				年割額	左 の 財 源 内 訳									
					国県 支出金	企業債	建設 負担金	当年度損 益助定留 保資金						
資 本 的 支 出	1	大竹下水 処理場エ ンタック・ブ ロー改築 更新工事	令和 3 年度	千円 150,000	千円 82,500	千円 51,900	千円 15,525	千円 75	千円 —	千円 47,670	千円 102,330	千円 150,000	千円 —	% 50.0
			令和 4 年度	150,000	82,500	51,900	15,525	75	—	—	150,000	150,000	—	50.0
			計	300,000	165,000	103,800	31,050	150	—	47,670	252,330	300,000	—	100.0
	建	小方排水 区雨水函 渠整備工 事	令和 3 年度	千円 210,000	千円 105,000	千円 105,000	千円 —	千円 —	千円 —	千円 59,000	千円 151,000	千円 210,000	千円 —	% 50.0
			令和 4 年度	210,000	105,000	105,000	—	—	—	—	210,000	210,000	—	50.0
			計	420,000	210,000	210,000	—	—	—	59,000	361,000	420,000	—	100.0
	設	小島雨水 排水ポン プ場電気 機械設備 改築更新 工	令和 3 年度	千円 293,008	千円 146,504	千円 146,500	千円 —	千円 4	千円 —	千円 76,951	千円 216,057	千円 293,008	千円 —	% 50.0
			令和 4 年度	293,008	146,504	146,500	—	4	—	—	293,008	293,008	—	50.0
			計	586,016	293,008	293,000	—	8	—	76,951	509,065	586,016	—	100.0
	改	大竹下水 処理場2 系散気装 置等改築 更新工事	令和 4 年度	千円 48,000	千円 26,218	千円 16,700	千円 5,010	千円 72	千円 —	千円 —	千円 48,000	千円 48,000	千円 —	% 20.0
			令和 5 年度	192,000	105,600	66,500	19,872	28	—	—	—	—	192,000	80.0
			計	240,000	131,818	83,200	5,010	72	—	—	48,000	48,000	192,000	100.0
	支	大竹下水 処理場し 尿等前処 理施設建 設工事業 務	令和 4 年度	千円 73,000	千円 34,870	千円 29,300	千円 8,830	千円 —	千円 —	千円 —	千円 73,000	千円 73,000	千円 —	% 23.0
			令和 5 年度	245,000	115,723	99,500	29,777	—	—	—	—	—	245,000	77.0
			計	318,000	150,593	128,800	38,607	—	—	—	73,000	73,000	245,000	100.0
	良	小方ポン プ場汚水 沈砂池機 械電気設 備改築更 新工	令和 4 年度	千円 39,000	千円 19,011	千円 19,800	千円 —	千円 189	千円 —	千円 —	千円 39,000	千円 39,000	千円 —	% 43.3
			令和 5 年度	51,000	25,500	25,500	—	—	—	—	—	—	51,000	56.7
			計	90,000	44,511	45,300	—	189	—	—	39,000	39,000	51,000	100.0
	費	小方ポン プ場雨水 ポンプ (No.1) 機械電気 設備改築 更新工	令和 4 年度	千円 181,722	千円 90,860	千円 90,800	千円 —	千円 62	千円 —	千円 —	千円 181,722	千円 181,722	千円 —	% 51.9
			令和 5 年度	168,278	84,139	84,100	—	39	—	—	—	—	168,278	48.1
			計	350,000	174,999	174,900	—	101	—	—	181,722	181,722	168,278	100.0

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		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	期間	金額	負担金	一般財源
システム更新に要する経費	10,000 千円	令和元年度から令和3年度まで	2,644 千円	令和4年度から令和5年度まで	1,763 千円	— 千円	1,763 千円
包括的民間委託履行監視に要する経費	6,000	—	—	令和4年度	5,500	1,540	3,960
水質検査に要する経費	8,850	—	—	令和4年度	6,380	1,786	4,594
汚泥等搬出処理に要する経費	37,222	—	—	令和4年度	34,076	464	33,612
使用料改定検討に要する経費	3,905	—	—	令和4年度	2,965	—	2,965
包括的民間委託履行監視に要する経費	6,000	—	—	令和5年度	6,000	1,680	4,320
水質検査に要する経費	8,850	—	—	令和5年度	8,850	2,478	6,372
沈砂・し渣処理に要する経費	7,000	—	—	令和5年度	7,000	560	6,440
玖波雨水排水ポンプ場事業計画変更に関する経費	9,800	—	—	令和5年度	9,800	9,800	0

令和4年度大竹市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		1,859,646,963		
ロ 建 物	1,072,552,320			
減価償却累計額	<u>△ 777,751,523</u>	294,800,797		
ハ 構 築 物	7,642,648,448			
減価償却累計額	<u>△ 3,294,587,525</u>	4,348,060,923		
ニ 機 械 及 び 装 置	5,639,344,561			
減価償却累計額	<u>△ 3,007,519,691</u>	2,631,824,870		
ホ 車 両 運 搬 具	2,515,236			
減価償却累計額	<u>△ 2,121,236</u>	394,000		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	18,066,218			
減価償却累計額	<u>△ 7,363,543</u>	10,702,675		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,213,028,779</u>		
有形固定資産合計			10,358,459,007	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		46,971,000		
ロ 電 話 加 入 権		<u>2,016,000</u>		
無形固定資産合計			<u>48,987,000</u>	
固定資産合計				10,407,446,007
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,314,163,309	
(2) 未 収 金		240,554,422		
貸倒引当金		<u>△ 2,182,772</u>	238,371,650	
(3) 貯 蔵 品			383,200	
(4) その他流動資産			<u>300,000</u>	
流動資産合計				1,553,218,159
資 産 合 計				<u>11,960,664,166</u>

負債の部

	円	円	円
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	2,925,066,639		
ロ その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		2,925,066,639	
(2) 庁舎建設負担金		45,734,000	
(3) 他会計借入金		300,000,000	
(4) 引当金			
イ 修繕引当金	39,193,517		
ロ 退職給付引当金	<u>26,879,000</u>		
引当金合計		<u>66,072,517</u>	
固定負債合計			3,336,873,156
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	174,177,545		
ロ その他の企業債	<u>2,500,000</u>		
企業債合計		176,677,545	
(2) 庁舎建設負担金		1,237,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,037,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>868,000</u>		
引当金合計		4,905,000	
(4) 未払金		189,031,143	
(5) その他流動負債		840,000	
流動負債合計		<u>372,690,688</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		8,323,170,943	
収益化累計額		<u>△ 3,865,379,656</u>	
繰延収益合計			4,457,791,287
負債合計			<u><u>8,167,355,131</u></u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 自己資本金			
イ 組入資本金	717,772,532		
自己資本金合計		717,772,532	
資本金合計			717,772,532
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	924,074,950		
ロ 負担金	77,025,428		
ハ 国庫補助金	457,535,084		
ニ 一般会計補助金	1,182,151		
ホ その他資本剰余金	868,516,607		
資本剰余金合計		2,328,334,220	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	33,900,000		
ロ 建設改良積立金	173,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	540,302,283		
利益剰余金合計		747,202,283	
剰余金合計			3,075,536,503
資本合計			3,793,309,035
負債資本合計			11,960,664,166

令和4年度注記表

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

- ・ 減価償却の方法

定額法

- ・ 主な耐用年数

建物	24 ～ 50 年
構築物	30 ～ 50 年
機械及び装置	15 ～ 20 年
車両運搬具	2 ～ 5 年
工具、器具及び備品	2 ～ 10 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

- ・ 耐用年数

施設利用権	55 年
-------	------

(3) リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(34,356,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(7,477,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

- ・ 職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

- ・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

- ・ 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している。

4 消費税等の会計処理

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。

II 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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93,289,156円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内	821,500 円
1年超	0 円
計	<u>821,500 円</u>

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金3,636,566円、法定福利費引当金780,043円を取り崩すこととしている。

令和3年度大竹市公共下水道事業予定貸借対照表（前年度）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		1,859,646,963		
ロ 建 物	1,072,552,320			
減価償却累計額	△ 753,111,155	319,441,165		
ハ 構 築 物	7,433,096,592			
減価償却累計額	△ 3,086,618,768	4,346,477,824		
ニ 機 械 及 び 装 置	5,199,414,854			
減価償却累計額	△ 2,822,103,555	2,377,311,299		
ホ 車 両 運 搬 具	2,515,236			
減価償却累計額	△ 2,003,474	511,762		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	18,066,218			
減価償却累計額	△ 4,479,566	13,586,652		
ト 建 設 仮 勘 定		609,586,821		
有形固定資産合計			9,526,562,486	
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		48,208,000		
ロ 電 話 加 入 権		2,016,000		
無形固定資産合計			50,224,000	
固定資産合計				9,576,786,486
2 流動資産				
(1) 現 金 預 金			812,281,077	
(2) 未 収 金		243,539,278		
貸倒引当金		△ 2,182,772	241,356,506	
(3) 貯 蔵 品			383,200	
(4) その他流動資産			300,000	
流動資産合計			1,054,320,783	
資 産 合 計				10,631,107,269

負債の部

	円	円	円
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	2,482,444,184		
ロ その他の企業債	2,500,000		
企業債合計	<u>2,484,944,184</u>		
(2) 庁舎建設負担金		46,971,000	
(3) 引当金			
イ 修繕引当金	39,193,517		
ロ 退職給付引当金	21,986,000		
引当金合計	<u>61,179,517</u>		
固定負債合計			2,593,094,701
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	184,251,101		
ロ その他の企業債	5,200,000		
企業債合計	<u>189,451,101</u>		
(2) 庁舎建設負担金		1,237,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,636,566		
ロ 法定福利費引当金	780,043		
引当金合計	<u>4,416,609</u>		
(4) 未払金		159,402,682	
(5) その他流動負債		840,000	
流動負債合計		<u>355,347,392</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		7,582,790,143	
収益化累計額		△ 3,650,166,075	
繰延収益合計		<u>3,932,624,068</u>	
負債合計			<u><u>6,881,066,161</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円	円	円
(1) 自 己 資 本 金			
イ 繰 入 資 本 金	717,772,532		
自 己 資 本 金 合 計		717,772,532	
資 本 金 合 計			717,772,532
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	924,074,950		
ロ 負 担 金	74,735,228		
ハ 国 庫 補 助 金	457,535,084		
ニ 一 般 会 計 補 助 金	1,182,151		
ホ その他資本剰余金	868,516,607		
資 本 剰 余 金 合 計		2,326,044,020	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	33,900,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	173,000,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	499,324,556		
利 益 剰 余 金 合 計		706,224,556	
剰 余 金 合 計			3,032,268,576
資 本 合 計			3,750,041,108
負 債 資 本 合 計			10,631,107,269

令和3年度大竹市公共下水道事業予定損益計算書（前年度）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	443,869,279		
(2) 一般会計負担金	171,240,245		
(3) その他営業収益	63,462,306	678,571,830	
2 営業費用			
(1) 管渠費	39,261,771		
(2) ポンプ場費	85,295,991		
(3) 処理場費	220,571,068		
(4) 業務費	26,417,014		
(5) 総係費	23,665,307		
(6) 減価償却費	434,690,595		
(7) 資産減耗費	5,919,412	835,821,158	
営業損失（△）			△ 157,249,328
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4,492		
(2) 他会計負担金	42,271,067		
(3) 長期前受金戻入	236,068,155		
(4) 雑収益	238,096	278,581,810	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	32,735,225		
(2) 雑支出	15,849,332	48,584,557	229,997,253
経常利益			72,747,925
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 退職給付引当金戻入額	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	520,313		
(2) その他特別損失	0	520,313	△ 520,313
当年度純利益			72,227,612
前年度繰越利益剰余金			427,096,944
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			499,324,556

令和3年度注記表（前年度）

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

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

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 24 ～ 50 年

構築物 30 ～ 50 年

機械及び装置 15 ～ 20 年

車両運搬具 2 ～ 5 年

工具、器具及び備品 2 ～ 10 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法(リース資産を除く。)

定額法

・耐用年数

施設利用権 55 年

(3) リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

地方公営企業法施行規則第55条第2号の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(26,348,000円)から、広島県市町総合事務組合における積立金相当額(4,362,000円)を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

・職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

(3) 貸倒引当金

・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

・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している。

4 消費税等の会計処理

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。

II 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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104,690,918円である。

III リース契約により使用する固定資産

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内 848,500 円

1年超 821,500 円

計 1,670,000 円

IV その他の注記

賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金3,552,742円、法定福利費引当金687,053円を取り崩している。

予 算 基 礎 資 料

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
1	下水道事業収益		1,063,570	1,043,069	20,501
	1	営業収益	743,055	738,606	4,449
		1 下水道使用料	485,407	472,749	12,658
		2 一般会計負担金	190,661	197,047	△ 6,386
		3 その他営業収益	66,987	68,810	△ 1,823
	2	営業外収益	320,514	304,462	16,052
		1 受取利息	120	300	△ 180
		2 一般会計負担金	43,376	45,190	△ 1,814
		3 長期前受金戻入	215,213	230,785	△ 15,572
		4 雑収益	253	237	16
		5 消費税及び地方 消費税還付金	61,552	27,950	33,602
	3	特別利益	1	1	0
		1 固定資産売却益	1	1	0

節		説明	(千円)																																						
区分	金額 (千円)																																								
01	下水道使用料	485,407	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">用途別</th> <th rowspan="2">調定額</th> <th colspan="2">1期平均</th> <th rowspan="2">構成比</th> </tr> <tr> <th>件数</th> <th>排水量/件</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>家事用</td> <td>331,852</td> <td>11,375</td> <td>33</td> <td>68.4%</td> </tr> <tr> <td>業務用</td> <td>123,338</td> <td>815</td> <td>99</td> <td>25.4%</td> </tr> <tr> <td>工場用</td> <td>29,707</td> <td>5</td> <td>3,680</td> <td>6.1%</td> </tr> <tr> <td>臨時用</td> <td>492</td> <td>6</td> <td>22</td> <td>0.1%</td> </tr> <tr> <td>プール用</td> <td>18</td> <td>1</td> <td>12</td> <td>0.0%</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>485,407</td> <td>12,202</td> <td>—</td> <td>100.0%</td> </tr> </tbody> </table>		用途別	調定額	1期平均		構成比	件数	排水量/件	家事用	331,852	11,375	33	68.4%	業務用	123,338	815	99	25.4%	工場用	29,707	5	3,680	6.1%	臨時用	492	6	22	0.1%	プール用	18	1	12	0.0%	計	485,407	12,202	—	100.0%
用途別	調定額	1期平均		構成比																																					
		件数	排水量/件																																						
家事用	331,852	11,375	33	68.4%																																					
業務用	123,338	815	99	25.4%																																					
工場用	29,707	5	3,680	6.1%																																					
臨時用	492	6	22	0.1%																																					
プール用	18	1	12	0.0%																																					
計	485,407	12,202	—	100.0%																																					
01	雨水処理負担金	190,661	雨水処理等に係る一般会計負担金 収益的支出の雨水処理に要する経費に充当 128,439 減価償却費に充当 51,846 企業債償還利子に充当 10,376																																						
01	和木町下水処理手数料	66,962	和木町汚水処理負担金 処理場費に充当 66,962																																						
02	指定工事店新規登録手数料	15	1件当たり15千円																																						
03	指定工事店登録更新手数料	10	1件当たり10千円																																						
01	預金利息	120	預金利息収入																																						
01	集落排水事業負担金	16,206	農業、漁業集落排水事業に係る人件費相当額 収益的支出の人件費相当額に充当 16,206																																						
02	一般会計負担金	25,370	一般会計負担金 普及特別債等利子に充当 778 収益的支出の不明水処理費に充当 20,152 児童手当に充当 240 玖波雨水排水ポンプ場事業計画変更業務委託料に充当 4,200																																						
03	し尿処理施設負担金	1,800	し尿処理施設電力料負担金 1,800																																						
01	長期前受金戻入	215,213																																							
01	施設使用料	246	下水道施設使用料収入																																						
02	その他雑収益	7	遅延金、複写機使用料等 1 会計年度任用職員雇用保険本人負担分 6																																						
01	消費税及び地方消費税還付金	61,552																																							
01	固定資産売却益	1																																							

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
1	下水道事業費用		937,720	972,740	△ 35,020
	1	営業費用	902,509	917,952	△ 15,443
		1 管 渠 費	53,525	49,476	4,049

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
01	給料	職員1名	
02	手当等	時間外手当 特殊勤務手当 期末勤勉手当 住居手当 計	414 24 795 300 1,533
03	賞与引当金繰入額		398
05	法定福利費	職員共済組合等負担金	1,068
06	法定福利費引当金繰入額		86
09	備用品費	工具器具類、その他備用品	70
11	光熱水費	早瀬ヶ迫樋門 電灯	24
13	通信運搬費	早瀬ヶ迫樋門	32
14	手数料	管渠内清掃手数料 事業検討資料作成手数料 管路敷等草刈手数料 計	8,000 500 100 8,600
15	賃借料	管路敷地代等 下水道情報管理システム賃借料 計	331 40 371
16	修繕費	管渠設備修繕費 マンホールポンプ取替2台 下水道管改修 非満水流量計修繕 計	12,250 1,700 6,400 4,000 24,350
17	動力費	早瀬ヶ迫樋門	200
19	路面復旧費	下水道管補修工事に伴う路面復旧費	500
21	材料費	マンホール蓋	2,000
22	補償金	管渠工事等補償金	1
23	委託料	包括的民間委託業務委託料 下水道管路情報システムデータ更新業務等委託料 雨水スクリーン清掃業務委託料 公共下水道誤接調査業務委託料 計	8,500 1,555 82 1,000 11,137
25	保険料	建物総合共済基金分担金 施設損害賠償責任保険料 計	20 72 92

款 項		目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
		2 ポンプ場費	108,197	102,409	5,788

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
14	手数料	900	小島潮遊池浮草除去及び運搬処理業務手数料 100 ポンプ場エンジンオイル交換作業手数料 50 ばい煙発生施設環境測定手数料 250 事業検討資料作成手数料 500 計 900
16	修繕費	15,800	設備等修繕費
23	委託料	89,315	包括的民間委託業務委託料 78,700 沈砂・し渣処理業務委託料 4,796 消防設備点検業務委託料 141 自家用電気工作物安全管理業務委託料 1,478 玖波雨水排水ポンプ場事業計画変更業務 4,200 計 89,315
25	保険料	182	建物総合共済基金分担金 152 損害賠償責任保険料 30 計 182
30	負担金	2,000	小方ポンプ場フェンス等整備に係る負担金

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
	3 処 理 場 費	261,774	266,672	△ 4,898
	4 業 務 費	25,592	31,306	△ 5,714

節		金額(千円)	説明	(千円)
区分				
01	給料	10,891	職員2名 会計年度任用職員1名 計	9,234 1,657 10,891
02	手当等	5,758	扶養手当 時間外手当 時間外手当(会計年度任用職員) 通勤手当 通勤手当(会計年度任用職員) 特殊勤務手当 期末勤勉手当 期末手当(会計年度任用職員) 住居手当 児童手当 計	612 1,247 45 215 70 24 2,659 352 294 240 5,758
03	賞与引当金繰入額	1,330		
05	法定福利費	3,661	職員共済組合等負担金 会計年度任用職員社会保険料 地方公務員災害補償基金負担金 計	3,301 336 24 3,661
06	法定福利費引当金繰入額	286		
14	手数料	2,350	事業検討資料作成手数料 ブローワー冷却オイル交換 反応タンク汚泥引き抜き手数料 計	500 350 1,500 2,350
16	修繕費	7,200	設備修繕費	
23	委託料	202,474	包括的民間委託業務委託料 包括的民間委託履行監視業務委託料 沈砂・し渣処理業務委託料 水質検査業務委託料 自家用電気工作物保安管理業務委託料 消防設備点検業務委託料 施設情報システム利用・データ更新業務委託料 廃液収集運搬処理業務委託料 計	187,000 5,500 1,659 6,380 733 262 880 60 202,474
25	保険料	203	建物総合共済基金分担金 損害賠償責任保険料 計	192 11 203
30	負担金	27,621	脱水汚泥処分業務負担金	
13	通信運搬費	1	口座振替用郵送料	
14	手数料	1	口座振替手数料	
24	報償費	102	受益者負担金前納報奨金	
36	使用料徴収業務負担金	25,488	課税業務負担金 非課税業務負担金 不課税業務負担金 計	18,087 1,408 5,993 25,488

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
		5 総 係 費	31,155	32,602	△ 1,447

節		金額(千円)	説明	(千円)
区分				
01	給料	3,840	職員1名	
02	手当等	1,962	時間外手当 通勤手当 期末勤勉手当 住居手当 特殊勤務手当 計	519 50 1,039 330 24 1,962
03	賞与引当金 繰入額	520		
05	法定福利費	1,356	職員共済組合等負担金 地方公務員災害補償基金負担金 計	1,344 12 1,356
06	法定福利費 引当金繰入額	112		
07	旅費	317	普通旅費 特別旅費 計	23 294 317
08	被服費	44	作業服	
09	備用品費	40	事務用品等	
12	印刷製本費	50	封筒印刷等	
13	通信運搬費	20	有料道路通行料金等	
15	賃借料	882	システム賃借料	
16	修繕費	50	庁舎内事務機器等修繕費	
23	委託料	2,965	使用料改定支援業務	
26	交際費	1		
28	厚生費	156	互助会助成金 その他 計	24 132 156
29	補助金	300	水洗便所改造資金補助金	

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
		6 減価償却費	422,264	435,485	△ 13,221
		7 資産減耗費	1	1	0
		8 その他営業費用	1	1	0
	2	営業外費用	32,209	51,786	△ 19,577
		1 支払利息	32,207	33,480	△ 1,273
		2 雑支出	1	18,305	△ 18,304
		3 消費税及び 地方消費税	1	1	0
	3	特別損失	2,002	2,002	0
		1 固定資産売却損	1	1	0
		2 過年度損益修正損	2,000	2,000	0
		3 その他特別損失	1	1	0
	4	予備費	1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
30	負担金	9,830	日本下水道協会会費 191 労働基準協会会費 2 危険物安全協会会費 6 電算業務負担金 1,346 庁舎維持管理負担金 525 水道事業会計経費負担金 4,551 契約事務負担金 2,574 研修等負担金 635 計 9,830
32	諸謝金	55	弁護士謝礼
34	退職手当 負担金	2,462	広島県市町総合事務組合負担金の下水道事業会計分を 一般会計に支出
77	退職給付費	4,893	
78	貸倒引当金 繰入額	1,300	
40	有形固定資産 減価償却費	421,027	
41	無形固定資産 減価償却費	1,237	施設利用権償却
42	固定資産 除却費	1	
45	雑支出	1	
50	企業債償還利息	31,952	
52	借入金利息	255	その他支払利息
67	その他雑支出	1	
70	消費税及び 地方消費税	1	
75	その他固定資産 売却損	1	
76	過年度損益 修正損	2,000	
79	その他特別損失	1	
80	予備費	1,000	

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
1 資 本 的 収 入		1,275,729	1,182,032	93,697
1 企 業 債		450,800	412,600	38,200
	1 企 業 債	450,800	412,600	38,200
2 補 助 金		397,027	379,004	18,023
	1 国庫補助金	397,027	379,004	18,023
3 負 担 金		127,736	90,262	37,474
	1 受益者負担金	395	15,047	△ 14,652
	2 一般会計負担金	23,002	26,696	△ 3,694
	3 その他負担金	104,339	48,519	55,820
4 長 期 借 入 金		300,000	300,000	0
	1 他会計借入金	300,000	300,000	0
5 水洗化貸付金回収金		165	165	0
	1 水洗化貸付金 回 収 金	165	165	0
6 固定資産売却代金		1	1	0
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0

節		説	明	(千円)
区 分	金額(千円)			
01	建設改良債	439,300	国庫交付金事業 単独整備事業 計	360,100 79,200 439,300
02	特別措置分 事業債	11,500		
01	事業費補助金	397,027	国庫交付金事業	
01	受益者負担金	395	受益者負担金 使途不特定の特定収入	395
01	一般会計負担金	23,002	一般会計負担金 普及特別債等元金償還額に充当 し尿処理場改修に要する経費に充当	22,902 100
01	建設工事負担金	104,339	和木町処理場建設負担金 岩国大竹道路事業に伴う管渠移設改良に係る負担金	26,639 77,700
01	他会計借入金	300,000	水道事業会計からの借入金	
01	水洗化貸付金 元 金	165		
01	有形固定資産 売却代金	1		

款 項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
1	資本的支出	1,491,086	1,073,316	417,770
	1 建設改良費	1,298,797	875,762	423,035
	1 施設建設事業費	1,298,797	875,762	423,035

節		説明	(千円)
区分	金額(千円)		
01	給料	職員3名	
02	手当等	扶養手当 186 時間外手当 414 通勤手当 50 住居手当 330 特殊勤務手当 24 管理職手当 869 管理職員特別勤務手当 20 期末勤勉手当 5,366 計 7,259	
05	法定福利費	職員共済組合等負担金 4,587 地方公務員災害補償基金負担金 30 計 4,617	
07	旅費		520
09	備用品費	事業用備用品	150
10	燃料費	ガソリン	248
13	通信運搬費	携帯電話通信費	30
14	手数料	自動車車検代及び点検代	179
16	修繕費	車両等修繕料	100
18	工事請負費	国庫交付金事業費計 980,730 大竹下水処理場エアタンク・ブロー改築更新工事 150,000 大竹下水処理場2系散気装置等改築更新工事 48,000 小方排水区雨水函渠整備工事 206,000 白石合流幹線改築更新工事 63,000 小方ポンプ場汚水沈砂池機械電気設備改築更新工事 39,000 小島雨水排水ポンプ場電気機械設備改築更新工事 293,008 小方ポンプ場雨水ポンプ(No.1)機械電気設備改築更新工事 181,722 単独整備事業費計 133,200 管渠工事 45,000 岩国大竹道路事業に伴う管渠工事 79,200 小方ポンプ場場内整備 7,000 処理場工事 1,000 ポンプ場工事 1,000	1,113,930

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較
	2	企業債償還金	189,452	194,717	△ 5,265
		1 企業債償還金	189,452	194,717	△ 5,265
	3	庁舎建設負担金	1,237	1,237	0
		1 庁舎建設負担金	1,237	1,237	0
	4	水洗化貸付金	600	600	0
		1 水洗化貸付金	600	600	0
	5	予 備 費	1,000	1,000	0
		1 予 備 費	1,000	1,000	0

節		金額(千円)	説 明	(千円)
区 分				
23	委託料	158,050	国庫交付金事業費計 大竹処理区(御幸分区の一部、大竹汚水圧送幹線)管渠点検調査業務 8,000 大竹排水区内水浸水想定区域図等作成業務(第2期) 23,000 小方排水区雨水函渠整備に伴う家屋調査業務 4,000 大竹下水処理場し尿等前処理施設建設工事業務 73,000 小方ポンプ場(雨水)健全度調査後の改築実施設計業務 11,050 小島雨水排水ポンプ場健全度調査後の改築実施設計業務 13,000 単独整備事業費計 26,000 新町一丁目地内管渠改築更新設計業務 15,000 実施設計業務(処理場・管渠) 2,000 市場価格調査業務 9,000	132,050
25	保険料	74	自動車損害保険料、自賠償保険料	
30	負担金	915	積算システムデータ管理等負担金	
33	公課費	17	自動車重量税	
01	企業債償還金	189,452		
01	庁舎建設負担金	1,237	水道庁舎施設利用権負担額	
01	水洗化貸付金	600	水洗便所改造資金貸付金	
01	予備費	1,000		

