

令和 6 年度

尾道市水道事業会計予算書

尾道市下水道事業会計予算書

並びに予算に関する説明書

目 次

議 案 番 号	件 名	頁 数
議案第 2 5 号	令和 6 年度尾道市水道事業会計予算 -----	1
	尾道市水道事業会計予算明細書 -----	3 4
議案第 2 6 号	令和 6 年度尾道市下水道事業会計予算 -----	5 4
	尾道市下水道事業会計予算明細書 -----	8 7

議案第25号

令和6年度尾道市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度尾道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	59,633 戸
(2) 年間配水量	13,198,400 m ³
(3) 一日平均配水量	36,160 m ³
(4) 主要な建設事業	
配水施設整備事業	555,136 千円
配水施設改良事業	738,882 千円
その他施設費	59,177 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		3,961,952 千円
第1項 営業収益		3,668,665 千円
第2項 営業外収益		293,287 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		3,877,192 千円
第1項 営業費用		3,746,548 千円
第2項 営業外費用		124,344 千円
第3項 特別損失		800 千円
第4項 予備費		5,500 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1,063,869千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額119,165千円、過年度分損益勘定留保資金169,898千円及び当年度分損益勘定留保資金774,806千円で補填するものとする。）。

收 入

第1款 資本的收入	735,137 千円
第1項 企業債	543,900 千円
第2項 工事負担金	93,327 千円
第3項 補助金	96,939 千円
第4項 受託金	971 千円

支 出

第1款 資本の支出	1,799,006 千円
第1項 建設改良費	1,516,488 千円
第2項 企業債償還金	277,018 千円
第3項 予備費	5,500 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
水道事業債 (建設改良事業)	千円 543,900	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利 率の見直しを行った後におい ては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。た だし、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り換 えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項の間の流用

(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7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 | 458,811千円 |
| (2) 交際費 | 100千円 |

(他会計からの負担金)

第8条 水道事業費用及び資本的支出の一部に充当するため、一般会計から繰り入れる負担金の金額は、99,341千円である。

(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、5,900千円と定める。

令和6年2月21日提出

尾道市長 平谷 祐宏

令和6年度 尾道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 水道事業収益			3,961,952	
	1 営業収益		3,668,665	
		1 給 水 収 益	3,415,091	上水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	3,097	給水装置の設計審査・竣工検査手数料等
		3 受 託 管 理 収 益	188,522	沼田川水道用水供給水道管理事務受託料
		4 そ の 他 営 業 収 益	61,955	手数料、分岐負担金、一般会計負担金
	2 営業外収益		293,287	
		1 受 取 利 息	442	預金利息
		2 雑 収 益	2,688	行政財産使用料及びその他雑収益
		3 負 担 金	2,414	一般会計負担金
		4 手 数 料	36,684	下水道使用料徴収事務手数料
		5 長 期 前 受 金 戻 入	251,059	補助金等長期前受金収益化

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 水道事業費用			3,877,192	
	1 営業費用		3,746,548	
		1 原 浄 水 費	1,719,223	水源、取水、導水及び浄水設備の維持管理に要する費用
		2 配 給 水 費	398,449	配給水設備の維持管理及び漏水防止作業に要する費用
		3 受 託 工 事 費	4,127	給水装置設計審査・竣工検査に要する費用
		4 受 託 管 理 費	181,267	沼田川水道用水供給水道管理事務に要する費用
		5 業 務 費	208,419	料金の調定、検針、メーターその他の業務に要する費用
		6 総 係 費	209,068	事業活動全般に関する業務に要する費用
		7 減 価 償 却 費	1,010,865	償却資産に対する減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	15,130	たな卸資産、固定資産の減耗除却費
	2 営業外費用		124,344	
		1 支 払 利 息	74,344	上水道企業債利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	50,000	予定納付税額
	3 特別損失		800	
		1 過年度損益修正損	800	水道料金減額
	4 予 備 費		5,500	
		1 予 備 費	5,500	予定外経費

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			7 3 5 , 1 3 7	
	1 企 業 債		5 4 3 , 9 0 0	
		1 企 業 債	5 4 3 , 9 0 0	整備企業債
	2 工 事 負 担 金		9 3 , 3 2 7	
		1 工 事 負 担 金	9 3 , 3 2 7	配水管施設工事負担金、消火栓新設負担金、開発地負担金
	3 補 助 金		9 6 , 9 3 9	
		1 補 助 金	9 6 , 9 3 9	水道管路耐震化等推進事業、緊急時給水拠点確保等事業
	4 受 託 金		9 7 1	
		1 県 受 託 金	9 7 1	デスクトップ型パソコン外共有者持分

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 支 出			1,799,006	
	1 建 設 改 良 費		1,516,488	
		1 関 連 費	163,293	建設改良に要する関連事務費
		2 整 備 建 設 費	555,136	配水施設整備事業費
		3 改 良 費	738,882	配水管等各施設改良工事費
		4 固 定 資 産 購 入 費	59,177	機械及装置、車両運搬具、工具器具備品
	2 企 業 債 償 還 金		277,018	
		1 企 業 債 償 還 金	277,018	上水道企業債償還金
	3 予 備 費		5,500	
		1 予 備 費	5,500	予定外経費

令和6年度尾道市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	(千円)		(千円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	84,760	有形固定資産の取得による支出	△1,521,988
減価償却費	1,010,865	工事負担金による収入	93,327
固定資産除却費	15,000	国庫補助金等による収入	96,939
引当金の増減額 (△は減少)	20,613	受託金による収入	971
長期前受金戻入額	△251,059	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,330,751
受取利息及び受取配当金	△442		
支払利息	74,344	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未収金の増減額 (△は増加)	0	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	543,900
未払金の増減額 (△は減少)	0	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	△277,018
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△5,770	財務活動によるキャッシュ・フロー	266,882
小計	948,311		
利息及び配当金の受取額	442	4 資金増減額 (△は減少)	△189,460
利息の支払額	△74,344	5 資金期首残高	3,099,515
業務活動によるキャッシュ・フロー	874,409	6 資金期末残高	2,910,055

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 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	(8) 50	0	224,317	154,461	378,778	80,033	458,811
前 年 度	1	(6) 49	0	218,909	151,856	370,765	80,159	450,924
比 較	0	(2) 1	0	5,408	2,605	8,013	△126	7,887

※ () 内は、短時間勤務職員で外数である

※ 手当及び法定福利費は、引当金繰入額を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	退 給 職 付 費	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	7,563	3,239	7,002	21,452	2,856	117	51,982	40,552	1,056	18,642	154,461
	前 年 度	7,602	2,351	6,823	21,135	2,971	117	47,972	34,057	1,056	27,772	151,856
	比 較	△39	888	179	317	△115	0	4,010	6,495	0	△9,130	2,605

※ 期末手当及び勤勉手当は、引当金繰入額を含む

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 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) 50	0	214,254	150,307	364,561	77,102	441,663
前 年 度	1	() 49	0	209,513	149,401	358,914	78,468	437,382
比 較	0	(2) 1	0	4,741	906	5,647	△1,366	4,281

※ () 内は、再任用短時間勤務職員で外数である

※ 手当及び法定福利費は、引当金繰入額を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	退 給 付 費	合 計 (千円)
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	7,563	3,239	6,740	21,335	2,856	117	49,927	38,832	1,056	18,642	150,307
	前 年 度	7,602	2,351	6,430	20,953	2,971	117	46,092	34,057	1,056	27,772	149,401
	比 較	△39	888	310	382	△115	0	3,835	4,775	0	△9,130	906

※ 期末手当及び勤勉手当は、引当金繰入額を含む

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 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	0	(6) 0	0	10,063	4,154	14,217	2,931	17,148
前 年 度	0	(6) 0	0	9,396	2,455	11,851	1,691	13,542
比 較	0	(0) 0	0	667	1,699	2,366	1,240	3,606

※ () 内は、短時間勤務職員で外数である

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 当	勤 勉 当	特 殊 勤 務 手 当	退 給 付 費	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	262	117	0	0	2,055	1,720	0	0	4,154
	前 年 度	0	0	393	182	0	0	1,880	0	0	0	2,455
	比 較	0	0	△131	△65	0	0	175	1,720	0	0	1,699

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	5,408	給与改定に伴う増減分	1,219	給与改定の状況 前年度 { 給与改定率 0.79% 給与改定実施時期 R5.4.1
		昇給に伴う増加分	476	平均昇給率 0.93%
		その他の増減分	3,713	職員の変動等に係る増減分
手 当	2,605	制度改正等に伴う増減分	2,484	期末手当 1,319 勤勉手当 1,107 時間外勤務手当 58
		その他の増減分	121	扶養手当 △39 住居手当 888 通勤手当 179 時間外勤務手当 259 管理職手当 △115 管理職員特別勤務手当 0 期末手当 2,691 勤勉手当 5,388 特殊勤務手当 0 退職給付費 △9,130

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事 務	技 術	計
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	367,235	333,908	343,240
	平均給与月額(円)	391,731	367,326	374,159
	平均年齢(歳)	48.18	46.21	46.76
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	382,869	338,132	350,506
	平均給与月額(円)	408,879	373,448	382,714
	平均年齢(歳)	50.44	45.87	47.13

(2) 初任給

区 分	事 務 (円)	技 術 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600	同 じ
大 学 卒	196,200	196,200	同 じ

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務		技 術		計	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1	1	7.1	2	5.6	3	6.0
	2			1	2.8	1	2.0
	3	1	7.1	7	19.4	8	16.0
	4	5	35.8	8	22.2	13	26.0
	5	2	14.3	14	38.8	16	32.0
	6	3	21.5	2	5.6	5	10.0
	7	1	7.1	2	5.6	3	6.0
	8	1	7.1			1	2.0
	計	14	100.0	36	100.0	50	100.0
令和5年1月1日現在	1			1	2.8	1	2.0
	2			1	2.8	1	2.0
	3	1	7.1	5	14.3	6	12.3
	4	6	42.9	8	22.9	14	28.6
	5	3	21.5	14	40.0	17	34.7
	6	2	14.3	3	8.6	5	10.2
	7	1	7.1	3	8.6	4	8.2
	8	1	7.1			1	2.0
	計	14	100.0	35	100.0	49	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任	係 長 専 門 員	課 長 補 佐	課 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務	技 術	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	50	14	36	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)				
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	—	—	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	49	14	35	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)				
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	—	—	—		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務	技 術	計
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.0	0.3	0.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 6 年 1 月 1 日 現 在) (%)	100.0	100.0	100.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	0	1,321	951
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		支給率計(月分)	職制上の段階に 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率である

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
定 年 支 給 率	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
応 募 認 定 支 給 率	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	同					じ

(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	じ
住 居 手 当	同	じ
通 勤 手 当	同	じ

債務負担行為に関する調書

年度	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	国	地方債	その他
4	尾道市上下水道局料金等業務委託	千円 584,430	令和4年度) 令和5年度	千円 106,920	令和6年度) 令和9年度	千円 477,510	千円	千円	千円 477,510
5	久山田町中原久山田線配水管布設替工事 (第1工区)	千円 15,000	令和5年度	千円 0	令和6年度	千円 15,000	千円	千円	千円 15,000
5	百島町福田泊線配水管布設替工事 (第1工区)	千円 15,000	令和5年度	千円 0	令和6年度	千円 15,000	千円	千円	千円 15,000
5	水道創設100周年記念事業業務委託	千円 20,000	令和5年度	千円 0	令和6年度) 令和7年度	千円 20,000	千円	千円	千円 20,000

令和6年度尾道市水道事業会計予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,415,091		
(2) 受託工事収益	3,097		
(3) 受託管理収益	188,522		
(4) その他営業収益	<u>61,955</u>	3,668,665	
2 営業費用			
(1) 原浄水費	1,719,223		
(2) 配給水費	398,449		
(3) 受託工事費	4,127		
(4) 受託管理費	181,267		
(5) 業務費	208,419		
(6) 総係費	209,068		
(7) 減価償却費	1,010,865		
(8) 資産減耗費	<u>15,130</u>	<u>3,746,548</u>	
営業利益			△77,883
3 営業外収益			
(1) 受取利息	442		
(2) 雑収益	2,688		

(3) 負 担 金	2,414		
(4) 手 数 料	36,684		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	<u>251,059</u>	293,287	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	74,344		
(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	<u>50,000</u>	<u>124,344</u>	<u>168,943</u>
経 常 利 益			91,060
5 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>△800</u>
6 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>5,500</u>	<u>5,500</u>	<u>△5,500</u>
当年度純利益			84,760
前年度繰越利益剰余金			985,599
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			<u><u>1,070,359</u></u>

令和6年度尾道市水道事業会計予定貸借対照表

(令和7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		1,176,563		
(ロ) 立木		95		
(ハ) 建物	935,396			
〃 減価償却累計額	<u>619,310</u>	316,086		
(ニ) 構築物	43,127,301			
〃 減価償却累計額	<u>19,574,593</u>	23,552,708		
(ホ) 機械及装置	4,640,368			
〃 減価償却累計額	<u>3,466,494</u>	1,173,874		
(ヘ) 車両運搬具	54,348			
〃 減価償却累計額	<u>42,079</u>	12,269		
(ト) 船舶	409			
〃 減価償却累計額	<u>388</u>	21		
(チ) 工具器具備品	228,280			
〃 減価償却累計額	<u>150,413</u>	77,867		
(リ) 建設仮勘定		<u>51,240</u>		
有形固定資産合計			26,360,723	
(2) 無形固定資産				
(イ) 電話加入権		<u>2,571</u>		
無形固定資産合計			<u>2,571</u>	
固定資産合計				26,363,294

2 流動資産				
(1) 現金及預金			2,910,055	
(2) 未収金	100,983			
貸倒引当金	<u>△1,596</u>		99,387	
(3) 貯蔵品			21,059	
(4) その他流動資産			<u>500</u>	
流動資産合計				<u>3,031,001</u>
資産合計				<u>29,394,295</u>

負債の部
(千円) (千円) (千円) (千円)

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		<u>5,087,270</u>		
企業債合計			5,087,270	
(2) 引当金				
(イ) 退職給付引当金		531,726		
(ロ) 修繕引当金		<u>11,810</u>		
引当金合計			<u>543,536</u>	
固定負債合計				5,630,806

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		<u>271,591</u>		
企業債合計			271,591	

(2) 未払金			526,797	
(3) 前受金			59,651	
(4) 預り金			16,235	
(5) 引当金				
(イ) 賞与引当金		38,627		
引当金合計			38,627	
(6) その他流動負債			5,400	
流動負債合計				918,301
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			10,608,641	
(2) 長期前受金				
収益化累計額			6,002,988	
繰延収益合計				4,605,653
負債合計				11,154,760
	資	本	の	部
	(千円)		(千円)	(千円)
6 資本金				15,030,906
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
(イ) 受贈財産評価額		381,402		
(ロ) 工事負担金		96,954		
(ハ) 分岐負担金		63,350		
(ニ) 補助金		59,061		
(ホ) その他資本剰余金		37,503		
資本剰余金合計			638,270	

(2) 利益剰余金

(イ) 減債積立金 0

(ロ) 建設改良積立金 1,500,000

(ハ) 当年度未処分利益剰余金 1,070,359

利益剰余金合計

2,570,359

剰余金合計

3,208,629

資本合計

18,239,535

負債資本合計

29,394,295

令和5年度尾道市水道事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,462,921		
(2) 受託工事収益	3,080		
(3) 受託管理収益	178,981		
(4) その他営業収益	<u>70,629</u>	3,715,611	
2 営業費用			
(1) 原浄水費	1,734,410		
(2) 配給水費	390,893		
(3) 受託工事費	9,023		
(4) 受託管理費	172,709		
(5) 業務費	210,700		
(6) 総係費	205,541		
(7) 減価償却費	996,564		
(8) 資産減耗費	<u>15,130</u>	<u>3,734,970</u>	
営業利益			△19,359
3 営業外収益			
(1) 受取利息	498		
(2) 雑収益	2,595		

(3) 負 担 金	926		
(4) 手 数 料	35,453		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	<u>251,652</u>	291,124	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	69,493		
(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	<u>50,000</u>	<u>119,493</u>	<u>171,631</u>
経 常 利 益			152,272
5 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>△800</u>
6 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>5,500</u>	<u>5,500</u>	<u>△5,500</u>
当年度純利益			145,972
前年度繰越利益剰余金			839,627
その他未処分利益剰余金変動額			680,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,665,599</u></u>

令和5年度尾道市水道事業会計予定貸借対照表

(令和6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		1,173,068			
(ロ) 立木		95			
(ハ) 建物	935,396				
〃 減価償却累計額	<u>595,697</u>	339,699			
(ニ) 構築物	41,713,686				
〃 減価償却累計額	<u>18,724,534</u>	22,989,152			
(ホ) 機械及装置	4,582,329				
〃 減価償却累計額	<u>3,352,185</u>	1,230,144			
(ヘ) 車両運搬具	50,451				
〃 減価償却累計額	<u>37,875</u>	12,576			
(ト) 船舶	409				
〃 減価償却累計額	<u>388</u>	21			
(チ) 工具器具備品	205,838				
〃 減価償却累計額	<u>131,733</u>	74,105			
(リ) 建設仮勘定		<u>45,740</u>			
有形固定資産合計				25,864,600	
(2) 無形固定資産					
(イ) 電話加入権		<u>2,571</u>			
無形固定資産合計				<u>2,571</u>	
固定資産合計					25,867,171

2 流動資産				
(1) 現金及預金			3,099,515	
(2) 未収金	100,983			
貸倒引当金	<u>△1,596</u>		99,387	
(3) 貯蔵品			15,289	
(4) その他流動資産			<u>500</u>	
流動資産合計				<u>3,214,691</u>
資産合計				<u><u>29,081,862</u></u>

負債の部
(千円) (千円) (千円) (千円)

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		<u>4,814,963</u>		
企業債合計			4,814,963	
(2) 引当金				
(イ) 退職給付引当金		513,084		
(ロ) 修繕引当金		<u>11,810</u>		
引当金合計			<u>524,894</u>	
固定負債合計				5,339,857

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		<u>277,016</u>		
企業債合計			277,016	

(2) 未払金			526,797	
(3) 前受金			59,651	
(4) 預り金			16,235	
(5) 引当金				
(イ) 賞与引当金		<u>36,656</u>		
引当金合計			36,656	
(6) その他流動負債			<u>5,400</u>	
流動負債合計				921,755
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			10,417,404	
(2) 長期前受金				
収益化累計額			<u>5,751,929</u>	
繰延収益合計				<u>4,665,475</u>
負債合計				10,927,087
	資	本	の	部
	(千円)		(千円)	(千円)
6 資本金				14,350,906
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
(イ) 受贈財産評価額		381,402		
(ロ) 工事負担金		96,954		
(ハ) 分岐負担金		63,350		
(ニ) 補助金		59,061		
(ホ) その他資本剰余金		<u>37,503</u>		
資本剰余金合計			638,270	

(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	0		
(ロ) 建設改良積立金	1,500,000		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金	<u>1,665,599</u>		
利益剰余金合計		<u>3,165,599</u>	
剰余金合計			<u>3,803,869</u>
資本合計			<u>18,154,775</u>
負債資本合計			<u><u>29,081,862</u></u>

《注 記》

I. 重要な会計方針に係る注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 原価法による先入先出法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及装置 8年～20年

車両運搬具 3年～ 5年

船舶 4年～ 5年

工具器具備品 2年～20年

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、当年度末在籍職員にかかる退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等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 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。

II. 予定貸借対照表等に係る注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定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、901,982千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当該年度において、期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金36,656千円を使用する。

尾道市水道事業会計予算明細書

総括（収益的収入及び支出）

収 入

（単位 千円）

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
1 水道事業収益			3,961,952	3,997,735	△35,783	
	1 営業収益		3,668,665	3,706,611	△37,946	
		1 給水収益	3,415,091	3,462,921	△47,830	上水道料金
		2 受託工事収益	3,097	3,080	17	給水装置の設計審査・竣工検査手数料等
		3 受託管理収益	188,522	178,981	9,541	沼田川水道用水供給水道管理事務受託料
		4 その他営業収益	61,955	61,629	326	手数料、分岐負担金、一般会計負担金
	2 営業外収益		293,287	291,124	2,163	
		1 受取利息	442	498	△56	預金利息
		2 雑収益	2,688	2,595	93	行政財産使用料及びその他雑収益
		3 負担金	2,414	926	1,488	一般会計負担金
		4 手数料	36,684	35,453	1,231	下水道使用料徴収事務手数料
		5 長期前受金戻入	251,059	251,652	△593	補助金等長期前受金収益化

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				説明		
						特定財源					一般財源	
						国	県	地方債	その他			
1	水道事業費用		3,877,192	3,860,763	16,429		181,267		43,098	3,652,827		
	1	営業費用	3,746,548	3,734,970	11,578		181,267		42,312	3,522,969		
		1	原浄水費	1,719,223	1,734,410	△15,187				1,719,223		
		2	配給水費	398,449	390,893	7,556				4,000	394,449	
		3	受託工事費	4,127	9,023	△4,896					4,127	
		4	受託管理費	181,267	172,709	8,558		181,267				
		5	業務費	208,419	210,700	△2,281				36,684	171,735	
		6	総係費	209,068	205,541	3,527				1,628	207,440	
		7	減価償却費	1,010,865	996,564	14,301					1,010,865	
		8	資産減耗費	15,130	15,130	0					15,130	
	2	営業外費用	124,344	119,493	4,851				786	123,558		
		1	支払利息	74,344	69,493	4,851				786	73,558	
		2	消費税及び地方消費税	50,000	50,000	0					50,000	
	3	特別損失	800	800	0					800		
		1	過年度損益修正	800	800	0					800	

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				説明	
						特定財源					一般財源
						国	県	地方債	その他		
	4 予備費		5,500	5,500	0					5,500	
		1 予備費	5,500	5,500	0					5,500	

(資本的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	説明
1 資本的収入			735,137	844,447	△109,310	
	1 企業債		543,900	658,900	△115,000	
		1 企業債	543,900	658,900	△115,000	整備企業債
	2 工事負担金		93,327	118,766	△25,439	
		1 工事負担金	93,327	118,766	△25,439	配水管施設工事負担金、消火栓新設負担金、開発地負担金
	3 補助金		96,939	65,644	31,295	
		1 補助金	96,939	65,644	31,295	水道管路耐震化等推進事業、緊急時給水拠点確保等事業
	4 受託金		971	1,137	△166	
		1 県受託金	971	1,137	△166	デスクトップ型パソコン外共有者持分

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					説明
						特定財源				一般財源	
						国	県	地方債	その他		
1 資本的支出			1,799,006	1,874,308	△75,302	96,939	971	543,900	93,327	1,063,869	
	1 建設改良費		1,516,488	1,581,502	△65,014	96,939	971	543,900	22,400	852,278	
		1 関連費	163,293	106,626	56,667					163,293	
		2 整備建設費	555,136	851,445	△296,309	96,939		278,000		180,197	
		3 改良費	738,882	574,880	164,002			265,900	22,400	450,582	
		4 固定資産 購入費	59,177	48,551	10,626		971			58,206	
	2 企業債償還金		277,018	287,306	△10,288				70,927	206,091	
		1 企業債償還金	277,018	287,306	△10,288				70,927	206,091	
	3 予備費		5,500	5,500	0					5,500	
		1 予備費	5,500	5,500	0					5,500	

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 水道事業収益

(項) 営業収益

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 給 水 収 益	3,415,091	3,462,921	△47,830			配 水 量 13,198,400m ³ 年間平均戸数 有収水量 12,557,211m ³ 59,633戸
				水 道 料 金	3,415,091	用 途 金 額 家 事 用 2,031,254 業 務 用 1,366,196 湯 屋 用 6,503 臨 時 用 9,558 船 舶 用 1,580 計 3,415,091
2 受 託 工 事 収 益	3,097	3,080	17			
				設 計 審 査 手 数 料	1,769	給水装置新設・変更設計審査
				竣 工 検 査 手 数 料	1,328	給水装置新設・変更竣工検査
3 受 託 管 理 収 益	188,522	178,981	9,541			
				受 託 管 理 収 益	188,522	沼田川水道用水供給水道管理事務受託料
4 そ の 他 営 業 収 益	61,955	61,629	326			
				手 数 料	480	給水工事業者指定手数料
				一 般 会 計 負 担 金	4,000	消火栓維持管理負担金
				分 岐 負 担 金	49,555	水道新設等負担金
				建 設 分 担 金	7,920	水道新設等分担金

(款) 水道事業収益

(項) 営業外収益

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 受 取 利 息	442	498	△56			
				預 金 利 息	442	預金利息
2 雑 収 益	2,688	2,595	93			
				賃 貸 料	1,853	行政財産使用料、用地賃借料
				不用品売却収益	10	鉄屑類不用品売却収入
				その他雑収益	825	自動販売機設置に伴う賃料及び電気料金、水道管破損修理費
3 負 担 金	2,414	926	1,488			
				他 会 計 負 担 金	2,414	一般会計負担金
4 手 数 料	36,684	35,453	1,231			
				下 水 道 使 用 料 徴 収 手 数 料	36,684	下水道使用料徴収事務手数料
5 長 期 前 受 金 戻 入	251,059	251,652	△593			
				長 期 前 受 金 戻 入 受 贈 財 産 評 価 額	18,744	長期前受金受贈財産評価額収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 工 事 負 担 金	124,142	長期前受金工事負担金収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 分 岐 負 担 金	4,909	長期前受金分岐負担金収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 建 設 分 担 金	14,177	長期前受金建設分担金収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 補 助 金	83,131	長期前受金補助金収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 受 託 金	4,228	長期前受金受託金収益化
				長 期 前 受 金 戻 入 そ の 他 資 本 剰 余 金	1,728	長期前受金その他資本剰余金収益化

支 出

(款) 水道事業費用

(項) 営業費用

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 原浄水費	1,719,223	1,734,410	△15,187					1,719,223			
									給料	28,153	技師6名 常勤再任用技師1名 会計年度任用職員1名
									手当等	13,684	扶養手当 1,296 住居手当 558 通勤手当 1,427 時間外勤務手当 2,519 期末手当 4,216 勤勉手当 3,455 特殊勤務手当 213
									賞与引当金繰入額	4,526	期末手当引当金 2,089 勤勉手当引当金 1,657 法定福利費引当金 780
									法定福利費	9,369	共済事業主及び地公災負担金
									児童手当	780	児童手当
									旅費	108	講習会出席旅費
									備用品費	2,022	水質検査消耗品、一般消耗品
									燃料費	377	ガソリン
									通信運搬費	11,147	テレメーター回線専用料 電話料
									委託料	51,413	ろ過砂掻揚委託料 水道施設監視業務委託料
									手数料	477	水道施設清掃作業

									賃借料	4	導水管路用地賃借料
									交通費	173	渡橋料
									修繕費	2,412	車両修繕 機器修繕費
									動力費	5,106	長江浄水場電力料
									薬品費	4,410	次亜塩素酸ソーダ 水質検査用薬品
									材料費	704	浄水・電気計装設備修繕材料
									受水費	1,584,191	県広域水道浄水受水 12,419,125m ³ (1日平均 34,025m ³) 基本料金 820,949 使用料金 763,242
									会費負担金	100	各種研修会出席負担金
									保険料	56	公用車自賠責保険料
									公課費	11	公用車重量税、印紙代
2 配給水費	398,449	390,893	7,556				4,000	394,449			
									給料	48,355	技師10名 常勤再任用技師1名 会計年度任用職員1名
									手当等	22,845	扶養手当 1,632 通勤手当 1,922 時間外勤務手当 5,866 期末手当 7,079 勤勉手当 5,891 特殊勤務手当 455
									賞与引当金繰入額	8,302	期末手当引当金 3,801 勤勉手当引当金 3,071 法定福利費引当金 1,430

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
									法定福利費	15,915	共済事業主及び地公災負担金
									児童手当	240	児童手当
									備用品費	1,408	消耗工具器具備品、一般消耗品
									燃料費	1,246	ガソリン、軽油
									光熱水費	3,211	各配水池等電灯料 プロパンガス代
									通信運搬費	157	無線電波利用料、電話料
									委託料	133,372	各施設設備点検委託料 水道施設緊急修繕業務委託
									手数料	475	無線保守点検 クリーニング代
									賃借料	557	ポンプ場用地等賃借 工事機器賃借
									交通費	330	渡船・渡橋料
									修繕費	34,489	工具・車両修理 ポンプ設備等修繕
									路面復旧費	16,369	配給水管修理跡道路舗装復旧
									動力費	97,175	各ポンプ場等電力料
									材料費	11,480	パイプ・継手等配給水管補修材 工具器具修繕材料
									保険料	2,409	水道管賠償責任保険料 公用車自賠責保険料
									公課費	114	公用車重量税、印紙代
3 受託工事費	4,127	9,023	△4,896					4,127			

									給 料	2,185	技師 1 名
									手 当 等	607	通勤手当 120 時間外勤務手当 68 期末手当 198 勤勉手当 191 特殊勤務手当 30
									賞与引当金 繰 入 額	328	期末手当引当金 148 勤勉手当引当金 124 法定福利費引当金 56
									法定福利費	636	共済事業主及び地公災負担金
									備 消 品 費	40	消耗工具器具備品、消耗品
									燃 料 費	145	ガソリン
									交 通 費	28	渡橋料
									修 繕 費	118	車両修繕
									保 險 料	31	市有物件災害共済掛金 公用車自賠責保険料
									公 課 費	9	公用車重量税、印紙代
4 受託管理費	181,267	172,709	8,558		181,267						
									給 料	24,114	技師 5 名
									手 当 等	11,349	扶養手当 876 住居手当 851 通勤手当 308 時間外勤務手当 1,718 管理職手当 676 管理職員特別 勤務手当 27

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
										期末手当 3,652 勤勉手当 3,028 特殊勤務手当 213	
								賞与引当金繰入額 4,564		期末手当引当金 2,084 勤勉手当引当金 1,694 法定福利費引当金 786	
								法定福利費 7,941		共済事業主及び地公災負担金	
								退職給付費 3,200		退職給付引当金繰入額	
								旅費 218		事務連絡旅費	
								報償費 4		研修会講師謝礼	
								被服費 40		作業服	
								備用品費 2,401		消耗工具器具備品、消耗品	
								燃料費 625		ガソリン	
								光熱水費 714		施設電灯料 プロパンガス代	
								印刷製本費 38		帳票印刷	
								通信運搬費 535		電話料、郵送料 情報系通信回線費	
								委託料 28,564		水質検査業務委託 各種設備等保守点検委託料	
								手数料 1,252		場外施設草刈 検便手数料	
								賃借料 287		複写機借上料 積算システム賃借料	
								交通費 288		渡橋料	

									修繕費	28,011	緊急用管路修繕、施設修繕 車両修理
									路面復旧費	4,200	管路修理跡道路舗装復旧
									支払工事費	35,239	送水ポンプ更新工事 流量計更新工事
									動力費	15,592	ポンプ場電力料
									薬品費	1,979	次亜塩素酸ソーダ 水質検査試薬
									材料費	9,367	送配水施設・管理施設修繕材
									食糧費	10	来客接待用
									厚生福利費	249	健康診断料
									会費負担金	176	各種研修会出席負担金
									保険料	224	市有物件災害共済掛金 公用車自賠責保険料
									公課費	36	公用車重量税、印紙代
									補助交付金	50	藤井川浄化対策助成金
5 業務費	208,419	210,700	△2,281				36,684	171,735			
									給料	12,480	主事2名 常勤再任用技師1名
									手当等	5,371	扶養手当 798 通勤手当 126 時間外勤務手当 1,118 期末手当 1,858 勤勉手当 1,451 特殊勤務手当 20
									賞与引当金 繰入額	2,094	期末手当引当金 978 勤勉手当引当金 756 法定福利費引当金 360

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
									法定福利費	4,009	共済事業主及び地公災負担金
									備用品費	2,049	消耗工具器具備品、消耗品
									燃料費	44	ガソリン
									印刷製本費	3,749	水道料金納入通知書外
									通信運搬費	11,645	水道料金納入通知書郵送料等
									委託料	145,978	料金業務委託料 料金システム保守委託料 検満メーター取替業務委託料
									手数料	17,240	口座振替取扱手数料 コンビニ収納取扱手数料
									交通費	30	渡橋料
									修繕費	3,688	メーター廻り整備、車両修理
									保険料	33	市有物件災害共済掛金
									公課費	9	公用車重量税、印紙代
6 総係費	209,068	205,541	3,527				1,628	207,440			
									給料	64,832	事業管理者 1名 主事 12名 短時間再任用技師 2名 会計年度任用職員 3名
									手当等	28,765	扶養手当 1,107 住居手当 336 通勤手当 1,749 時間外勤務手当 6,749 管理職手当 1,499

								管理職員特別 勤務手当	63
								期末手当	10,082
								勤勉手当	7,150
								特殊勤務手当	30
							賞与引当金 繰入額	11,128	期末手当引当金 5,468 勤勉手当引当金 3,632 法定福利費引当金 2,028
							法定福利費	20,883	共済事業主及び地公災負担金
							退職給付費	15,442	退職給付引当金繰入額
							児童手当	420	児童手当
							旅費	2,054	各種会議・講習会出席旅費
							報償費	186	研修会講師謝礼 山口玄洞翁碑管理費
							被服費	508	作業服
							備用品費	6,928	消耗工具器具備品、消耗品、 危機管理備品
							燃料費	114	ガソリン
							光熱水費	5,021	庁舎・倉庫電灯料、ガス代
							印刷製本費	780	予算・決算書、事業年報等
							通信運搬費	4,398	電話料、郵送料 情報系通信回線費
							委託料	34,246	水道創設100周年記念事業委託料 庁舎・浄化槽清掃委託料 ネットワーク端末保守料
							手数料	1,547	浄化槽法定検査料等 タイヤ交換手数料 支払事務手数料

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
									賃借料	3,207	管理棟賃借料 複写機借上料
									交通費	100	渡橋料
									修繕費	1,596	車両修繕 事務機器修繕
									材料費	11	水道週間用材料
									食糧費	50	来客接待用
									交際費	100	水道事業運営交際費
									厚生福利費	1,376	健康診断料
									会費負担金	3,888	水道協会会費 各種研修会出席負担金
									保険料	613	市有物件災害共済掛金 公用車自賠責保険料
									公課費	45	公用車重量税、印紙代
									補助交付金	300	山口玄洞翁顕彰会 職員資格取得助成金
									賠償金	10	賠償金
									貸倒引当金繰入額	520	水道料金貸倒引当金繰入額
7 減価償却費	1,010,865	996,564	14,301					1,010,865			
									有形固定資産減価償却費	1,010,865	建物 23,613 構築物 850,059 機械及装置 114,309 車両運搬具 4,204 工具器具備品 18,680

8 資産減耗費	15,130	15,130	0					15,130			
									棚卸資産 減耗費	130	たな卸資産の減耗費
									固定資産 除却費	15,000	固定資産除却に伴う損失

(款) 水道事業費用 (項) 営業外費用 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 支払利息	74,344	69,493	4,851				786	73,558			
									企業債利息	74,344	上水道企業債利息
2 消費税及び 地方消費税	50,000	50,000	0					50,000			
									消費税及び 地方消費税	50,000	予定納付税額

(款) 水道事業費用 (項) 特別損失 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 過年度損益 修正損	800	800	0					800			
									過年度損益 修正損	800	水道料金減額

(款) 水道事業費用 (項) 予備費 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 予備費	5,500	5,500	0					5,500			
									予備費	5,500	予定外経費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 資本的収入 (項) 企業債 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企 業 債	543,900	658,900	△115,000			
				建設改良費等の財 源に充てるための 企 業 債	543,900	整備企業債

(款) 資本的収入 (項) 工事負担金 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 工 事 負 担 金	93,327	118,766	△25,439			
				工 事 負 担 金	400	配水管施設工事負担金
				一 般 会 計 負 担 金	92,927	消火栓新設負担金 開発地負担金

(款) 資本的収入 (項) 補助金 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 補 助 金	96,939	65,644	31,295			
				国 庫 補 助 金	96,939	水道管路耐震化等推進事業国庫補助金 緊急時給水拠点確保等事業国庫補助金

(款) 資本的収入 (項) 受託金 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 県 受 託 金	971	1,137	△166			
				県 受 託 金	971	デスクトップ型パソコン外共有者持分

支 出

(款) 資本的支出

(項) 建設改良費

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 関連費	163,293	106,626	56,667					163,293			
									給料	44,198	技師11名 会計年度任用職員1名
									手当等	21,336	扶養手当 1,854 住居手当 1,494 通勤手当 1,350 時間外勤務手当 3,414 管理職手当 681 管理職員特別 勤務手当 27 期末手当 6,809 勤勉手当 5,612 特殊勤務手当 95
									賞与引当金 繰入額	7,685	期末手当引当金 3,520 勤勉手当引当金 2,840 法定福利費引当金 1,325
									法定福利費	14,515	共済事業主及び地公災負担金
									児童手当	900	児童手当
									旅費	78	事務連絡旅費
									被服費	100	作業服
									備用品費	610	消耗工具器具備品、消耗品
									燃料費	630	ガソリン

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
								委託料	68,176	水道記念館展示工事委託料 鉛管取替工事委託料 ネットワーク端末保守料	
								手数料	33	車載無線移設料	
								賃借料	869	積算システム借上料	
								交通費	497	渡船料・渡橋料	
								修繕費	3,223	長江浄水場記念碑更新(100周年) 車両修繕	
								会費負担金	230	積算システムデータ利用負担金	
								保険料	177	市有物件災害共済掛金 公用車自賠責保険料	
								公課費	36	公用車重量税、印紙代	
2 整備建設費	555,136	851,445	△296,309	96,939		278,000		180,197			
								送水管費	52,161	支払工事費 52,161 送水管布設 190m	
								配水池費	148,902	支払工事費 145,407 配水池整備工事 手数料 494 補償金 1,000 用地費 2,001	
								配水管費	354,073	支払工事費 291,469 配水管布設 190m 配水管布設替 1,850m 委託料 8,404 路面復旧費 54,200	
3 改良費	738,882	574,880	164,002			265,900	22,400	450,582			

									水源池費	2,497	支払工事費 久山田貯水池整備工事	2,497
									浄水場費	4,575	支払工事費 長江浄水場フェンス取替工事	4,575
									配水池費	25,201	支払工事費 配水池電気設備更新工事	25,201
									配水管費	706,609	支払工事費 配水管布設替 委託料 路面復旧費	546,038 9,352m 10,571 150,000
4	固定資産 購入費	59,177	48,551	10,626		971		58,206				
									機械及装置	32,838	メーター 残留塩素計外	
									車両運搬具	3,897	軽四箱バン	
									工具器具備	22,442	デスクトップ型パソコン エアコン更新外	

(款) 資本的支出

(項) 企業債償還金

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明	
				特定財源				一般財源	区分	金額		
				国	県	地方債	その他					
1	企業債 償還金	277,018	287,306	△10,288				70,927	206,091			
										企業債 償還金	277,018	上水道企業債償還金

(款) 資本的支出

(項) 予備費

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明	
				特定財源				一般財源	区分	金額		
				国	県	地方債	その他					
1	予備費	5,500	5,500	0					5,500			
										予備費	5,500	予定外経費

議案第26号

令和6年度尾道市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度尾道市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	8,455 戸
(2) 年間総処理水量	2,565,950 m ³
(3) 一日平均処理水量	7,030 m ³
(4) 主要な建設事業	
管渠整備事業	469,079 千円
ポンプ場整備事業	131,100 千円
処理場整備事業	621,500 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		2,090,042 千円
第1項 営業収益		1,091,341 千円
第2項 営業外収益		998,701 千円
	支	出
第1款 下水道事業費用		1,961,925 千円
第1項 営業費用		1,854,151 千円
第2項 営業外費用		106,454 千円
第3項 特別損失		220 千円
第4項 予備費		1,100 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472,677千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,971千円、過年度分損益勘定留保資金8,046千円及び当年度分損益勘定留保資金414,660千円で補填するものとする。）。

收 入

第1款 資本的收入	1,464,018 千円
第1項 企業債	725,700 千円
第2項 負担金	35,306 千円
第3項 補助金	501,450 千円
第4項 出資金	201,562 千円

支 出

第1款 資本の支出	1,936,695 千円
第1項 建設改良費	1,253,235 千円
第2項 企業債償還金	683,460 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
浄化センター再構築工事委託（その3）	令和6年度から 令和7年度まで	658,000千円

(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
下水道事業債 (建設改良事業) (特別措置分)	千円 725,700	普通貸借 又は 証券発行	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り 入れる資金について、利率の見直 しを行った後においては、当該見 直し後の利率)	借入先の融資条件による。た だし、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り換 えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項の間の流用

(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 150,829千円

(他会計からの負担金)

第10条 下水道事業費用及び資本的支出の一部に充当するため、一般会計から繰り入れる負担金の金額は、792,193千円である。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

(1) 取得する資産

種類	名称	数量	価額	備考
土地	ポンプ場用地	882.44 m ²	75,000千円	栗原ポンプ場

令和6年2月21日提出

尾道市長 平谷 祐宏

令和6年度 尾道市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			2,090,042	
	1 営業収益		1,091,341	
		1 下水道使用料	497,574	下水道使用料
		2 雨水処理負担金	309,827	雨水処理に要する経費の一般会計負担金
		3 受託事業収益	267,904	環境衛生施設整備及び汚水処理施設維持管理に要する経費の一般会計負担金
		4 その他営業収益	16,036	工事店指定手数料等
	2 営業外収益		998,701	
		1 一般会計負担金	468,620	分流式下水道に要する経費等の一般会計負担金
		2 消費税及び地方消費税還付金	15,000	消費税及び地方消費税還付金
		3 雑収益	511	行政財産使用料
		4 長期前受金戻入	514,570	補助金等長期前受金収益化

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1	下水道事業費用		1,961,925	
	1	営業費用	1,854,151	
		1 管 渠 費	94,006	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポ ン プ 場 費	129,939	ポンプ場の維持管理に要する費用
		3 処 理 場 費	322,244	処理場の維持管理及び処理作業に要する費用
		4 普 及 促 進 費	11,416	水洗化普及促進に要する費用
		5 受 託 事 業 費	267,904	環境衛生施設整備及び汚水処理施設維持管理に要する経費
		6 業 務 費	40,972	使用料の調定・収納等業務に要する費用
		7 総 係 費	58,440	事業活動全般に関する業務に要する費用
		8 減 価 償 却 費	929,130	償却資産に対する減価償却費
		9 資 産 減 耗 費	100	固定資産の減耗除却費
	2	営業外費用	106,454	
		1 支 払 利 息	106,454	企業債償還利息
	3	特別損失	220	
		1 過年度損益修正損	220	使用料過年度調定減額
	4	予 備 費	1,100	
		1 予 備 費	1,100	予定外経費

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			1,464,018	
	1 企 業 債		725,700	
		1 企 業 債	725,700	下水道事業債
	2 負 担 金		35,306	
		1 負 担 金	35,306	工事負担金・一般会計負担金・受益者負担金・受益者 分担金
	3 補 助 金		501,450	
		1 補 助 金	501,450	国庫補助金
	4 出 資 金		201,562	
		1 出 資 金	201,562	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 支 出			1, 9 3 6, 6 9 5	
	1 建 設 改 良 費		1, 2 5 3, 2 3 5	
		1 関 連 費	3 1, 2 4 0	建設改良に要する関連事務費
		2 管 渠 整 備 費	4 6 9, 0 7 9	管渠の建設及び改良等に要する費用
		3 ポ ン プ 場 整 備 費	1 3 1, 1 0 0	ポンプ場の建設及び改良等に要する費用
		4 処 理 場 整 備 費	6 2 1, 5 0 0	処理場の建設及び改良等に要する費用
		5 固 定 資 産 購 入 費	3 1 6	備品購入費
	2 企 業 債 償 還 金		6 8 3, 4 6 0	
		1 企 業 債 償 還 金	6 8 3, 4 6 0	企業債償還元金

令和6年度尾道市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	(千円)		(千円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	128,117	有形固定資産の取得による支出	△1,253,235
減価償却費	929,130	工事負担金等による収入	21,560
固定資産除却費	100	一般会計からの繰入金による収入	13,746
引当金の増減額 (△は減少)	11,692	国庫補助金による収入	501,450
長期前受金戻入額	△514,570	投資活動によるキャッシュ・フロー	△716,479
支払利息	106,454		
未収金の増減額 (△は増加)	653	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額 (△は減少)	△12,445	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	725,700
預り金の増減額 (△は減少)	0	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	△683,460
小計	649,131	一般会計からの出資金による収入	201,562
利息の支払額	△106,454	財務活動によるキャッシュ・フロー	243,802
業務活動によるキャッシュ・フロー	542,677		
		4 資金増減額 (△は減少)	70,000
		5 資金期首残高	551,329
		6 資金期末残高	621,329

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	0	(3) 14	0	70,274	54,999	125,273	25,556	150,829
前 年 度	0	(1) 15	0	67,171	66,630	133,801	25,452	159,253
比 較	0	(2) △1	0	3,103	△11,631	△8,528	104	△8,424

※ 職員数のうち事業管理者・上下水道局長・経営総務課長及び主幹は、水道事業会計に計上している

※ 職員数欄の（ ）内は、短時間勤務職員分で外数である

※ 手当及び法定福利費は、引当金繰入額を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	2,920	300	2,064	8,238	1,058	27	16,752	13,227	322	10,091	54,999
	前 年 度	2,760	870	1,422	7,545	1,074	27	15,957	11,166	325	25,484	66,630
	比 較	160	△570	642	693	△16	0	795	2,061	△3	△15,393	△11,631

※ 期末手当及び勤勉手当は、引当金繰入額を含む

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 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	0	(0) 14	0	65,040	52,744	117,784	23,948	141,732
前 年 度	0	(0) 15	0	65,830	66,299	132,129	25,189	157,318
比 較	0	(0) △1	0	△790	△13,555	△14,345	△1,241	△15,586

※ 職員数欄の () 内は、再任用短時間勤務職員分で外数である

※ 手当及び法定福利費は、引当金繰入額を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 当	管理職員特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 当	特殊勤務 手 当	退 給 職 費	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	2,920	300	1,834	8,176	1,058	27	15,683	12,333	322	10,091	52,744
	前 年 度	2,760	870	1,382	7,522	1,074	27	15,689	11,166	325	25,484	66,299
	比 較	160	△570	452	654	△16	0	△6	1,167	△3	△15,393	△13,555

※ 期末手当及び勤勉手当は、引当金繰入額を含む

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 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	0	(3) 0	0	5,234	2,255	7,489	1,608	9,097
前 年 度	0	(1) 0	0	1,341	331	1,672	263	1,935
比 較	0	(2) 0	0	3,893	1,924	5,817	1,345	7,162

※ 職員数欄の () 内は、短時間勤務職員分で外数である

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 当	管理職員特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 当	特殊勤務 手 当	退 給 職 費	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	230	62	0	0	1,069	894	0	0	2,255
	前 年 度	0	0	40	23	0	0	268	0	0	0	331
	比 較	0	0	190	39	0	0	801	894	0	0	1,924

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	3,103	給与改定に伴う増減分	249		給与改定の状況 前年度 { 給与改定率 0.55% 給与改定実施時期 R5.4.1
		昇給に伴う増加分	155		平均昇給率 1.02%
		その他の増減分	2,699	職員の変動等に係る増減分	職員数の異動状況 本年度 14人 前年度 15人 増 減 △1人
手 当	△11,631	制度改正等に伴う増減分	702	期末手当 351 勤勉手当 320 時間外勤務手当 31	
		その他の増減分	△12,333	扶養手当 160 住居手当 △570 通勤手当 642 時間外勤務手当 662 管理職手当 △16 管理職員特別勤務手当 0 期末手当 444 勤勉手当 1,741 特殊勤務手当 △3 退職給付費 △15,393	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事 務	技 術	計
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	380,000	327,016	361,729
	平均給与月額(円)	408,877	391,225	395,007
	平均年齢(歳)	51.14	44.49	45.92
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	377,133	335,375	343,726
	平均給与月額(円)	408,147	365,627	374,141
	平均年齢(歳)	50.14	45.28	46.25

(2) 初任給

区 分	事 務 (円)	技 術 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600	同 じ
大 学 卒	196,200	196,200	同 じ

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務		技 術		計	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1						
	2						
	3			1	9.1	1	7.1
	4	2	66.7	6	54.5	8	57.2
	5	1	33.3	1	9.1	2	14.3
	6			2	18.2	2	14.3
	7			1	9.1	1	7.1
	8						
	計	3	100.0	11	100.0	14	100.0
令和5年1月1日現在	1						
	2						
	3			3	25.0	3	20.0
	4	2	66.7	5	41.7	7	46.6
	5	1	33.3	2	16.7	3	20.0
	6			1	8.3	1	6.7
	7			1	8.3	1	6.7
	8						
	計	3	100.0	12	100.0	15	100.0

※ 事業管理者・上下水道局長・経営総務課長及び主幹は、水道事業会計に計上している

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任	係 長 専 門 員	課 長 補 佐	課 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務	技 術	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 4	3	1 1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)				
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	—	—	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 5	3	1 2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)				
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)			
		8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	—	—	—		

(5) 特殊勤務手当

区 分	事 務	技 術	計
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.0	0.1	0.1
支給対象職員の比率（令和6年1月1日現在） (%)	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額（円）	0	541	425
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		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)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	

(7) 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
定 年 支 給 率	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
応 募 認 定 支 給 率	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	同 じ					

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

年度	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	国	地方債	その他
4	尾道市浄化センターほか汚水処理施設等包括的維持管理業務委託	千円 540,000	令和4年度) 令和5年度	千円 180,000	令和6年度) 令和7年度	千円 360,000	千円 0	千円 0	千円 360,000
4	御調町中央浄化センターほか汚水処理施設等包括的維持管理業務委託	千円 180,000	令和4年度) 令和5年度	千円 60,000	令和6年度) 令和7年度	千円 120,000	千円 0	千円 0	千円 120,000
5	浄化センター再構築工事委託 (その2)	千円 528,000	令和5年度	千円 0	令和6年度	千円 503,000	千円 276,650	千円 226,300	千円 50
6	浄化センター再構築工事委託 (その3)	千円 658,000	-	千円 -	令和6年度) 令和7年度	千円 658,000	千円 322,500	千円 335,500	千円 0

令和6年度尾道市下水道事業会計予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	497,574		
(2) 雨水処理負担金	309,827		
(3) 受託事業収益	267,904		
(4) その他営業収益	<u>16,036</u>	1,091,341	
2 営業費用			
(1) 管渠費	94,006		
(2) ポンプ場費	129,939		
(3) 処理場費	322,244		
(4) 普及促進費	11,416		
(5) 受託事業費	267,904		
(6) 業務費	40,972		
(7) 総係費	58,440		
(8) 減価償却費	929,130		
(9) 資産減耗費	<u>100</u>	<u>1,854,151</u>	
営業利益			△ 762,810

3 営業外収益

(1) 一般会計負担金	468,620		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	15,000		
(3) 雑収益	511		
(4) 長期前受金戻入	<u>514,570</u>	998,701	

4 営業外費用

(1) 支払利息	<u>106,454</u>	<u>106,454</u>	<u>892,247</u>
経常利益			129,437

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>220</u>	<u>220</u>	<u>△220</u>
--------------	------------	------------	-------------

6 予備費

(1) 予備費	<u>1,100</u>	<u>1,100</u>	<u>△1,100</u>
---------	--------------	--------------	---------------

当年度純利益 128,117

前年度繰越利益剰余金 20,222

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 148,339

令和 6 年度尾道市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和 7 年 3 月 3 1 日)

	資 産	の	部	(千円)	(千円)
	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
(イ) 土地		1,661,125			
(ロ) 建物	1,919,012				
〃 減価償却累計額	<u>361,322</u>	1,557,690			
(ハ) 構築物	25,873,167				
〃 減価償却累計額	<u>3,767,248</u>	22,105,919			
(ニ) 機械及装置	3,289,564				
〃 減価償却累計額	<u>1,383,176</u>	1,906,388			
(ホ) 車両運搬具	4,042				
〃 減価償却累計額	<u>1,059</u>	2,983			
(ヘ) 工具器具備品	11,351				
〃 減価償却累計額	<u>7,622</u>	3,729			
(ト) 建設仮勘定		<u>207,681</u>			
有形固定資産合計				27,445,515	
(2) 無形固定資産					
(イ) 電話加入権		<u>2,780</u>			
無形固定資産合計				<u>2,780</u>	
固定資産合計					27,448,295

2	流動資産				
	(1) 現金及預金			621,329	
	(2) 未収金	110,812			
	貸倒引当金	<u>△79,288</u>		<u>31,524</u>	
	流動資産合計				<u>652,853</u>
	資産合計				<u>28,101,148</u>
		負債	の	部	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
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	<u>9,522,753</u>			
	企業債合計			9,522,753	
	(2) 引当金				
	(イ) 退職給付引当金	<u>177,772</u>			
	引当金合計			<u>177,772</u>	
	固定負債合計				9,700,525
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	<u>700,710</u>			
	企業債合計			700,710	

(2) 未払金		165,199	
(3) 前受金		51,998	
(4) 預り金		9,714	
(5) 引当金			
(イ) 賞与引当金	<u>12,213</u>		
引当金合計		<u>12,213</u>	
流動負債合計			939,834
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		17,407,528	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		<u>3,134,255</u>	
繰延収益合計			<u>14,273,273</u>
負債合計			24,913,632
	資	本	の
	(千円)		部
		(千円)	
6 資本金			(千円)
			1,914,223
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		1,124,954	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処分利益剰余金	<u>148,339</u>		
利益剰余金合計		<u>148,339</u>	
剰余金合計			<u>1,273,293</u>
資本合計			<u>3,187,516</u>
負債資本合計			<u>28,101,148</u>

令和5年度尾道市下水道事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	486,417		
(2) 雨水処理負担金	294,548		
(3) 受託事業収益	271,692		
(4) その他営業収益	<u>15,317</u>	1,067,974	
2 営業費用			
(1) 管渠費	96,573		
(2) ポンプ場費	114,660		
(3) 処理場費	275,866		
(4) 普及促進費	21,411		
(5) 受託事業費	271,692		
(6) 業務費	40,254		
(7) 総係費	72,254		
(8) 減価償却費	913,143		
(9) 資産減耗費	<u>100</u>	<u>1,805,953</u>	
営業利益			△ 737,979

3 営業外収益			
(1) 一般会計負担金	436,742		
(2) 消費税及び地方消費税還付金	25,000		
(3) 雑収益	510		
(4) 長期前受金戻入	<u>511,611</u>	973,863	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>104,989</u>	<u>104,989</u>	<u>868,874</u>
経常利益			130,895
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>220</u>	<u>220</u>	<u>△220</u>
6 予備費			
(1) 予備費	<u>1,100</u>	<u>1,100</u>	<u>△1,100</u>
当年度純利益			129,575
前年度繰越欠損金			109,353
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			<u><u>20,222</u></u>

令和5年度尾道市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和6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		1,586,125			
(ロ) 建物	1,919,012				
〃 減価償却累計額	<u>300,258</u>	1,618,754			
(ハ) 構築物	24,695,348				
〃 減価償却累計額	<u>3,087,914</u>	21,607,434			
(ニ) 機械及装置	3,289,564				
〃 減価償却累計額	<u>1,195,359</u>	2,094,205			
(ホ) 車両運搬具	4,042				
〃 減価償却累計額	<u>654</u>	3,388			
(ヘ) 工具器具備品	11,035				
〃 減価償却累計額	<u>7,112</u>	3,923			
(ト) 建設仮勘定		<u>207,681</u>			
有形固定資産合計				27,121,510	
(2) 無形固定資産					
(イ) 電話加入権		<u>2,780</u>			
無形固定資産合計				<u>2,780</u>	
固定資産合計					27,124,290

2 流動資産				
(1) 現金及預金			551,329	
(2) 未収金	110,812			
貸倒引当金	<u>△78,635</u>		<u>32,177</u>	
流動資産合計				<u>583,506</u>
資産合計				<u>27,707,796</u>

負債の部
(千円) (千円) (千円) (千円)

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		<u>9,497,763</u>		
企業債合計			9,497,763	
(2) 引当金				
(イ) 退職給付引当金		<u>167,681</u>		
引当金合計			<u>167,681</u>	
固定負債合計				9,665,444

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		<u>683,460</u>		
企業債合計			683,460	

(2) 未払金			177,644	
(3) 前受金			51,998	
(4) 預り金			9,714	
(5) 引当金				
(イ) 賞与引当金		<u>10,612</u>		
引当金合計			<u>10,612</u>	
流動負債合計				933,428
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			16,870,772	
(2) 長期前受金				
収益化累計額			<u>2,619,685</u>	
繰延収益合計				<u>14,251,087</u>
負債合計				24,849,959
	資	本	の	部
	(千円)		(千円)	(千円)
6 資本金				1,712,661
7 剰余金				
(1) 資本剰余金			1,124,954	
(2) 利益剰余金				
(イ) 当年度未処分利益剰余金		<u>20,222</u>		
利益剰余金合計			<u>20,222</u>	
剰余金合計				<u>1,145,176</u>
資本合計				<u>2,857,837</u>
負債資本合計				<u>27,707,796</u>

《注 記》

I. 重要な会計方針に係る注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及装置 8年～20年

車両運搬具 3年～ 5年

工具器具備品 2年～20年

2 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、当年度末在籍職員にかかる退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う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、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については、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。

3 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。

II. 予定貸借対照表に係る注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定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、10,223,463千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当該年度において、期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金10,612千円を使用する。

III. セグメント情報に係る注記

1 報告セグメントの概要

尾道市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定している。また、公共下水道事業については、全額公費負担である雨水事業も含んでいることから、公共下水道事業（污水）、公共下水道事業（雨水）、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業の5つを報告セグメントとしている。

各セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業（污水）	旧尾道地区における処理区域で污水を処理する業務 市長部局からの事務委任分の事務（浄化槽、小型浄化槽及び污水处理施設）
公共下水道事業（雨水）	旧尾道地区における処理区域で雨水を処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	御調地区における処理区域で污水を処理する業務
農業集落排水事業	瀬戸田町御寺・宝地地区における処理区域で污水を処理する業務
漁業集落排水事業	向東町大町地区における処理区域で污水を処理する業務

2 報告セグメントごとの予定営業収益等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（千円）

		公共下水道 (汚水)	公共下水道 (雨水)	特定環境保全 公共下水道	農業集落排水	漁業集落排水	計
収 益 的 収 入 及 び 支 出	営業収益	684,085	309,827	85,633	8,430	3,366	1,091,341
	うち下水道使用料	400,145	0	85,633	8,430	3,366	497,574
	うち受託事業収益	267,904	0	0	0	0	267,904
	営業外収益	714,170	111,553	109,595	36,982	26,401	998,701
	うち長期前受金戻入	338,963	111,553	44,148	15,639	4,267	514,570
	特別利益	0	0	0	0	0	0
	営業費用	1,213,934	394,833	188,675	37,027	19,682	1,854,151
	うち減価償却費	547,669	264,894	87,459	22,094	7,014	929,130
	営業外費用	71,357	26,547	5,690	570	2,290	106,454
	うち支払利息	71,357	26,547	5,690	570	2,290	106,454
特別損失	110	0	110	0	0	220	
予備費	1,100	0	0	0	0	1,100	
純損益	111,754	0	753	7,815	7,795	128,117	
貸 借 対 照 表	資産合計	16,684,755	8,037,114	2,499,693	580,964	298,622	28,101,148
	負債合計	14,712,448	7,997,011	1,545,498	404,038	254,637	24,913,632
	うち企業債残高	6,663,779	3,139,245	286,645	25,642	108,152	10,223,463
	資本合計	1,972,307	40,103	954,195	176,926	43,985	3,187,516
そ の 他	他会計繰入金・出資金	552,166	309,827	65,786	37,693	28,283	993,755
	うち基準外繰入(※)	100,000	0	0	15,000	5,000	120,000
	建設改良費	1,117,401	131,100	4,734	0	0	1,253,235
	企業債償還金	396,444	218,506	40,800	15,620	12,090	683,460

(※) 基準外繰入は、経営基盤強化を目的とする出資金等を含む。

尾道市下水道事業会計予算明細書

総括（収益的収入及び支出）

収 入

（単位 千円）

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
1	下水道事業収益		2,090,042	2,041,837	48,205	
	1	営業収益	1,091,341	1,067,974	23,367	
		1 下水道使用料	497,574	486,417	11,157	下水道使用料
		2 雨水処理負担金	309,827	294,548	15,279	雨水処理に要する経費の一般会計負担金
		3 受託事業収益	267,904	271,692	△3,788	環境衛生及び汚水処理施設維持管理に要する経費の一般会計負担金
		4 その他営業収益	16,036	15,317	719	工事店指定手数料等
	2	営業外収益	998,701	973,863	24,838	
		1 一般会計負担金	468,620	436,742	31,878	分流式下水道に要する経費等の一般会計負担金
		2 消費税及び地方消費税還付金	15,000	25,000	△10,000	消費税及び地方消費税還付金
		3 雑 収 益	511	510	1	行政財産使用料
		4 長期前受金戻入	514,570	511,611	2,959	補助金等長期前受金収益化

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				説明	
						特定財源					一般財源
						国	県	地方債	その他		
1	下水道事業費用		1,961,925	1,912,262	49,663				1,046,351	915,574	
	1 営業費用		1,854,151	1,805,953	48,198				939,897	914,254	
		1 管渠費	94,006	96,573	△2,567					94,006	
		2 ポンプ場費	129,939	114,660	15,279				129,939		
		3 処理場費	322,244	275,866	46,378					322,244	
		4 普及促進費	11,416	21,411	△9,995					11,416	
		5 受託事業費	267,904	271,692	△3,788				267,904		
		6 業務費	40,972	40,254	718					40,972	
		7 総係費	58,440	72,254	△13,814					58,440	
		8 減価償却費	929,130	913,143	15,987				542,054	387,076	
		9 資産減耗費	100	100	0					100	
	2 営業外費用		106,454	104,989	1,465				106,454		
		1 支払利息	106,454	104,989	1,465				106,454		
	3 特別損失		220	220	0					220	
		1 過年度損益修正損	220	220	0					220	
	4 予備費		1,100	1,100	0					1,100	
		1 予備費	1,100	1,100	0					1,100	

(資本的收入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
1 資 本 的 収 入			1,464,018	1,462,651	1,367	
	1 企 業 債		725,700	698,200	27,500	
		1 企 業 債	725,700	698,200	27,500	下水道事業債
	2 負 担 金		35,306	56,063	△20,757	
		1 負 担 金	35,306	56,063	△20,757	工事負担金・一般会計負担金・受益者負担金・受益者分担金
	3 補 助 金		501,450	495,800	5,650	
		1 補 助 金	501,450	495,800	5,650	国庫補助金
	4 出 資 金		201,562	212,588	△11,026	
		1 出 資 金	201,562	212,588	△11,026	一般会計出資金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					説明
						特定財源				一般財源	
						国	県	地方債	その他		
1 資本的支出			1,936,695	1,923,758	12,937	501,450		725,700	236,868	472,677	
	1 建設改良費		1,253,235	1,234,765	18,470	501,450		721,700	30,085		
		1 関連費	31,240	29,538	1,702			29,000	2,240		
		2 管渠整備費	469,079	559,895	△90,816	105,000		352,300	11,779		
		3 ポンプ場整備費	131,100	52,161	78,939	65,550		60,000	5,550		
		4 処理工場整備費	621,500	591,499	30,001	330,900		280,400	10,200		
		5 固定資産購入費	316	1,672	△1,356				316		
	2 企業債償還金		683,460	688,993	△5,533			4,000	206,783	472,677	
		1 企業債償還金	683,460	688,993	△5,533			4,000	206,783	472,677	

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 下水道事業収益

(項) 営業収益

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道使用料	497,574	486,417	11,157			排水戸数 8,455戸 年間総処理水量 2,565,950m ³
				下水道使用料	497,574	公共下水道 400,145千円 特定環境保全公共下水道 85,633千円 農業集落排水 8,430千円 漁業集落排水 3,366千円 計 497,574千円
2 雨水処理負担金	309,827	294,548	15,279			
				雨水処理負担金	309,827	雨水処理に要する経費の一般会計負担金
3 受託事業収益	267,904	271,692	△3,788			
				環境衛生施設整備事業負担金	22,423	環境衛生施設整備に要する経費の一般会計負担金
				環境衛生施設整備事業補助金	168,443	環境衛生施設整備に要する経費の一般会計補助金
				汚水処理施設維持管理事業負担金	77,038	汚水処理施設維持管理に要する経費の一般会計負担金
4 その他営業収益	16,036	15,317	719			
				手 数 料	270	工事店指定手数料
				雑 収 益	15,766	浄化槽汚泥処理負担金、浄化センター維持管理費負担金等

(款) 下水道事業収益

(項) 営業外収益

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計負担金	468,620	436,742	31,878			
				一般会計負担金	468,620	分流式下水道に要する経費等の一般会計負担金
2 消費税及び地方消費税還付金	15,000	25,000	△10,000			
				消費税及び地方消費税還付金	15,000	消費税及び地方消費税還付金
3 雑収益	511	510	1			
				その他雑収益	511	行政財産使用料
4 長期前受金戻入	514,570	511,611	2,959			
				長期前受金戻入 受贈財産評価額	36,666	長期前受金受贈財産評価額収益化
				長期前受金戻入 負担金	148,718	長期前受金負担金収益化
				長期前受金戻入 補助金	329,186	長期前受金補助金収益化

支 出

(款) 下水道事業費用

(項) 営業費用

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 管 渠 費	94,006	96,573	△2,567					94,006			
									給 料	14,544	技師3名 会計年度任用職員1名
									手 当 等	7,755	扶養手当 438 通勤手当 678 時間外勤務手当 1,730 管理職手当 710 期末手当 2,271 勤勉手当 1,898 特殊勤務手当 30
									賞与引当金 繰 入 額	2,285	期末手当 1,043 勤勉手当 848 法定福利費 394
									法定福利費	4,851	共済事業主及び地公災負担金
									児 童 手 当	420	児童手当
									備 消 品 費	32	一般消耗品
									通 信 運 搬 費	310	電話料金
									委 託 料	27,252	マンホール蓋修繕業務委託 小規模維持修繕委託
									賃 借 料	154	土地借上料 機械借上料
									修 繕 費	9,876	東尾道水管橋塗裝修繕 マンホールポンプ修繕

									動力費	635	マンホールポンプ電気料金
									薬品費	25,825	圧送管腐食防止薬品
									保険料	67	下水道賠償責任保険
2 ポンプ場費	129,939	114,660	15,279				129,939				
									給料	4,878	技師1名
									手当等	1,888	通勤手当 67 時間外勤務手当 395 期末手当 702 勤勉手当 638 特殊勤務手当 86
									賞与引当金 繰入額	881	期末手当 393 勤勉手当 336 法定福利費 152
									法定福利費	1,517	共済事業主及び地公災負担金
									備用品費	350	施設機器修理用部品 一般消耗品
									光熱水費	179	施設防犯灯電気料金 高西東新涯ポンプ場上下水道料金
									通信運搬費	160	電話料金
									委託料	81,304	黒崎水路管理委託 施設維持管理委託 施設機器保守点検委託
									手数料	80	燃料地下タンク及び埋設管漏洩点検
									賃借料	941	自動車借上料
									修繕費	11,968	西新涯雨水ポンプ場除塵機修繕 その他施設機器修繕

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源				一般財源	区分		金額
				国	県	地方債	その他				
								動力費	25,442	ポンプ場電気料金 A重油	
								材料費	10	施設補修用原材料	
								保険料	341	建物損害保険 下水道賠償責任保険	
3 処理場費	322,244	275,866	46,378					322,244			
								給料	8,675	技師2名	
								手当等	4,074	扶養手当 540 通勤手当 162 時間外勤務手当 913 期末手当 1,309 勤勉手当 1,049 特殊勤務手当 101	
								賞与引当金 繰入額	1,627	期末手当 750 勤勉手当 597 法定福利費 280	
								法定福利費	2,862	共済事業主及び地公災負担金	
								児童手当	360	児童手当	
								旅費	18	会議出席旅費	
								備用品費	683	水質定期試験用消耗品 一般消耗品	
								燃料費	291	ガソリン	
								光熱水費	113	電気料金	

									通信運搬費	234	電話料金
									委 託 料	280,204	污水处理施設等包括的維持管理業務委託 産業廃棄物処理業務委託
									手 数 料	161	法定検査料等
									賃 借 料	227	複写機使用料等
									修 繕 費	18,001	車両修繕 施設機器修繕等
									動 力 費	4,043	処理場電気料金 A重油
									薬 品 費	123	次亜塩素酸ナトリウム 高分子凝集剤等
									材 料 費	20	補修用原材料
									会費負担金	33	東尾道工業団地協議会会費
									保 險 料	393	建物損害保険 下水道賠償責任保険
									公 課 費	102	自動車重量税等
4 普及促進費	11,416	21,411	△9,995					11,416			
									報 償 費	3,550	受益者負担金等一括納付報奨金
									備 消 品 費	66	下水道啓発促進用品
									印刷製本費	100	普及促進パンフレット印刷
									補助交付金	7,700	接続推進事業補助金等
5 受託事業費	267,904	271,692	△3,788				267,904				

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源				一般財源	区分		金額
				国	県	地方債	その他				
								給料	12,127	主事1名 技師1名 会計年度任用職員2名	
								手当等	5,990	扶養手当 456 住居手当 300 通勤手当 439 時間外勤務手当 1,140 期末手当 1,980 勤勉手当 1,638 特殊勤務手当 37	
								賞与引当金 繰入額	1,736	期末手当 796 勤勉手当 641 法定福利費 299	
								法定福利費	4,034	共済事業主及び地公災負担金	
								児童手当	120	児童手当	
								旅費	50	会議出席旅費	
								備用品費	744	一般消耗品	
								光熱水費	131	水道料金	
								印刷製本費	155	浄化槽広報チラシ印刷	
								通信運搬費	466	電話料金 後納郵便	
								委託料	53,128	汚水処理施設維持管理委託 汚泥運搬業務委託	
								手数料	235	法定検査手数料	
								賃借料	100	自動車借上料	

									修繕費	5,452	施設機器修繕
									動力費	11,942	汚水処理施設電気料金
									薬品費	2,967	次亜塩素酸ナトリウム 高分子凝集剤等
									会費負担金	84	広島県地域振興対策協議会会費 (浄化槽推進部会分)
									補助交付金	168,443	小型浄化槽設置整備事業補助金
6 業務費	40,972	40,254	718					40,972			
									備用品費	80	受益者負担金システム消耗部品
									印刷製本費	14	受益者負担金等納入通知書
									通信運搬費	88	受益者負担金等納入通知書等 郵送料
									委託料	39,510	下水道使用料収納事務委託 受益者負担金徴収業務委託
									賃借料	1,280	受益者負担金システム賃借料
7 総係費	58,440	72,254	△13,814					58,440			
									給料	17,400	事業管理者 1 名※ 上下水道局長 1 名※ 経営総務課長 1 名※ 主幹 1 名※ 主事 2 名 技師 1 名 (※は水道事業と按分)
									手当等	7,474	扶養手当 412 通勤手当 460 時間外勤務手当 1,442 管理職手当 375

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源				一般財源	区分		金額
				国	県	地方債	その他				
								手当等	2,758 1,989 38	期末手当 勤勉手当 特殊勤務手当	
								賞与引当金 繰入額	3,291	1,606 1,104 581	期末手当 勤勉手当 法定福利費
								法定福利費	5,622		共済事業主及び地公災負担金
								退職給付費	10,091		退職給付引当金繰入額
								児童手当	360		児童手当
								旅費	435		会議・講習会出席旅費
								被服費	249		作業服等
								備用品費	465		一般消耗品
								光熱水費	1,843		庁舎電気料金、ガス代
								印刷製本費	172		予算書・決算書 事業年報等
								通信運搬費	1,020		電話料金・通信回線費
								委託料	3,842		庁舎管理業務委託
								手数料	555		支払事務手数料
								賃借料	1,067		庁舎賃借料
								交通費	55		ETC利用料

									修繕費	590	車両修繕
									食糧費	5	会議用湯茶代
									福利厚生費	487	健康診断負担金等
									会費負担金	2,632	情報系ネットワーク利用負担金 日本下水道協会会費
									保険料	95	自動車保険料
									公課費	17	自動車重量税等
									補助交付金	20	職員資格取得助成金
									貸倒引当金繰入額	653	使用料貸倒引当金繰入額 加入者負担金貸倒引当金繰入額
8 減価償却費	929,130	913,143	15,987				542,054	387,076			
									有形固定資産減価償却費	929,130	建物 61,064 構築物 679,334 機械装置 187,817 車両運搬具 405 工具器具備品 510
9 資産減耗費	100	100	0					100			
									固定資産除却費	100	固定資産除却に伴う損失

(款) 下水道事業費用

(項) 営業外費用

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 支払利息	106,454	104,989	1,465				106,454				
								企業債利息	106,454	下水道事業債利息	

(款) 下水道事業費用 (項) 特別損失 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 過年度損益 修正損	220	220	0					220			
									過年度損益 修正損	220 使用料過年度調定減額分	

(款) 下水道事業費用 (項) 予備費 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源					区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 予備費	1,100	1,100	0					1,100			
									予備費	1,100 予定外経費	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(款) 資本的収入 (項) 企業債 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企 業 債	725,700	698,200	27,500			
				建設改良費等の財源に充てるための企業債	725,700	下水道事業債

(款) 資本的収入 (項) 負担金 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負 担 金	35,306	56,063	△20,757			
				工 事 負 担 金	10,103	浄化センター更新費負担金 (福山市)
				一 般 会 計 負 担 金	13,746	一般会計負担金
				受 益 者 負 担 金	6,931	公共下水道受益者負担金
				受 益 者 分 担 金	1,526	特定環境保全公共下水道受益者分担金 漁業集落排水事業受益者分担金
				区 域 外 流 入 分 担 金	3,000	公共下水道区域外流入分担金

(款) 資本的収入 (項) 補助金 (単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 補 助 金	501,450	495,800	5,650			
				国 庫 補 助 金	501,450	社会資本整備総合交付金

(款) 資本的収入 (項) 出資金 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 出 資 金	201,562	212,588	△11,026			
				一般会計出資金	201,562	経営基盤強化に係る出資金

支 出

(款) 資本的支出 (項) 建設改良費 (単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 関 連 費	31,240	29,538	1,702			29,000	2,240				
									給 料	12,650	技師3名
									手 当 等	7,632	扶養手当 1,074 通勤手当 258 時間外勤務手当 2,618 期末手当 2,032 勤勉手当 1,620 特殊勤務手当 30
									賞与引当金 繰 入 額	2,393	期末手当 1,112 勤勉手当 869 法定福利費 412
									法定福利費	4,552	共済事業主及び地公災負担金
									児 童 手 当	960	児童手当
									旅 費	435	会議・講習会出席旅費

									被服費	24	作業服等
									備用品費	510	一般消耗品
									燃料費	435	ガソリン
									委託料	207	工事成績評価システム改修委託料
									賃借料	955	積算システム利用料
									修繕費	10	事務機器修繕
									会費負担金	477	講習会出席負担金 積算システム負担金
2 管渠整備費	469,079	559,895	△90,816	105,000		352,300	11,779				
									委託料	37,829	平原バypass詳細設計委託 取付管設置業務委託
									路面復旧費	80,000	管渠築造工事に伴う舗装復旧工事
									支払工事費	327,500	栗原西幹線管渠築造工事 天満枝線管渠築造工事 東新涯雨水幹線築造工事 新高山污水管外更生工事
									補償金	23,750	移設補償費
3 ポンプ場整備費	131,100	52,161	78,939	65,550		60,000	5,550				
									委託料	16,100	尾道市下水道事業雨水管理方針策定業務委託
									補償金	40,000	栗原ポンプ場物件補償費
									用地費	75,000	栗原ポンプ場用地取得費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
4 処理場整備費	621,500	591,499	30,001	330,900		280,400	10,200				
									委託料	621,500	処理場再構築工事委託料 (ストックマネジメント)
5 固定資産購入費	316	1,672	△1,356				316				
									工具器具備	316	情報機器等

(款) 資本的支出

(項) 企業債償還金

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明
				特定財源				一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債	その他				
1 企業債償還金	683,460	688,993	△5,533			4,000	206,783	472,677			
									企業債償還金	683,460	下水道事業債償還金