

令和 5 年度

水道事業会計

補正予算（第 1 号）説明書

広島市水道局

1 令和5年度広島市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出 支出

款	項	目	補正予定額	備 考																								
1 水道事業費	1 営業費用		千円 78,619	千円																								
			78,619																									
		1 原水費	1,207	職員に対する給与費及び法定福利費 1,207																								
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給料</td> <td style="text-align: right;">45,154</td> <td style="text-align: right;">44,819</td> <td style="text-align: right;">335</td> </tr> <tr> <td>手当等</td> <td style="text-align: right;">28,532</td> <td style="text-align: right;">27,932</td> <td style="text-align: right;">600</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">5,094</td> <td style="text-align: right;">4,940</td> <td style="text-align: right;">154</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">15,274</td> <td style="text-align: right;">15,156</td> <td style="text-align: right;">118</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給料	45,154	44,819	335	手当等	28,532	27,932	600	賞与引当金繰入額	5,094	4,940	154	法定福利費	15,274	15,156	118
		区分	所要額	既計上額	補正額																							
			千円	千円	千円																							
		給料	45,154	44,819	335																							
		手当等	28,532	27,932	600																							
		賞与引当金繰入額	5,094	4,940	154																							
		法定福利費	15,274	15,156	118																							
		2 共同原水費	1,044	職員に対する給与費及び法定福利費 1,044																								
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給料</td> <td style="text-align: right;">39,822</td> <td style="text-align: right;">39,487</td> <td style="text-align: right;">335</td> </tr> <tr> <td>手当等</td> <td style="text-align: right;">24,261</td> <td style="text-align: right;">23,770</td> <td style="text-align: right;">491</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">3,958</td> <td style="text-align: right;">3,836</td> <td style="text-align: right;">122</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">12,888</td> <td style="text-align: right;">12,792</td> <td style="text-align: right;">96</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給料	39,822	39,487	335	手当等	24,261	23,770	491	賞与引当金繰入額	3,958	3,836	122	法定福利費	12,888	12,792	96
		区分	所要額	既計上額	補正額																							
			千円	千円	千円																							
		給料	39,822	39,487	335																							
		手当等	24,261	23,770	491																							
賞与引当金繰入額	3,958	3,836	122																									
法定福利費	12,888	12,792	96																									
3 浄水費	12,286	職員に対する給与費及び法定福利費 12,286																										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給料</td> <td style="text-align: right;">444,705</td> <td style="text-align: right;">441,370</td> <td style="text-align: right;">3,335</td> </tr> <tr> <td>手当等</td> <td style="text-align: right;">282,868</td> <td style="text-align: right;">276,704</td> <td style="text-align: right;">6,164</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">50,803</td> <td style="text-align: right;">49,215</td> <td style="text-align: right;">1,588</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">149,868</td> <td style="text-align: right;">148,669</td> <td style="text-align: right;">1,199</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給料	444,705	441,370	3,335	手当等	282,868	276,704	6,164	賞与引当金繰入額	50,803	49,215	1,588	法定福利費	149,868	148,669	1,199		
区分	所要額	既計上額	補正額																									
	千円	千円	千円																									
給料	444,705	441,370	3,335																									
手当等	282,868	276,704	6,164																									
賞与引当金繰入額	50,803	49,215	1,588																									
法定福利費	149,868	148,669	1,199																									
4 配水費	16,399	職員に対する給与費及び法定福利費 16,399																										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給料</td> <td style="text-align: right;">619,852</td> <td style="text-align: right;">615,060</td> <td style="text-align: right;">4,792</td> </tr> <tr> <td>手当等</td> <td style="text-align: right;">393,464</td> <td style="text-align: right;">385,446</td> <td style="text-align: right;">8,018</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">69,483</td> <td style="text-align: right;">67,449</td> <td style="text-align: right;">2,034</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">208,082</td> <td style="text-align: right;">206,527</td> <td style="text-align: right;">1,555</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給料	619,852	615,060	4,792	手当等	393,464	385,446	8,018	賞与引当金繰入額	69,483	67,449	2,034	法定福利費	208,082	206,527	1,555		
区分	所要額	既計上額	補正額																									
	千円	千円	千円																									
給料	619,852	615,060	4,792																									
手当等	393,464	385,446	8,018																									
賞与引当金繰入額	69,483	67,449	2,034																									
法定福利費	208,082	206,527	1,555																									

款	項	目	補正予定額	備 考																												
		5 給 水 費	千円 7,823	職員に対する給与費及び法定福利費 千円 7,823																												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td>280,723</td> <td>278,445</td> <td>2,278</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td>177,185</td> <td>173,341</td> <td>3,844</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td>31,350</td> <td>30,393</td> <td>957</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td>93,842</td> <td>93,098</td> <td>744</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	280,723	278,445	2,278	手 当 等	177,185	173,341	3,844	賞 与 引 当 金 繰 入 額	31,350	30,393	957	法 定 福 利 費	93,842	93,098	744				
区分	所要額	既計上額	補正額																													
	千円	千円	千円																													
給 料	280,723	278,445	2,278																													
手 当 等	177,185	173,341	3,844																													
賞 与 引 当 金 繰 入 額	31,350	30,393	957																													
法 定 福 利 費	93,842	93,098	744																													
		6 受託工事費	1,000	職員に対する給与費及び法定福利費 1,000																												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td>38,094</td> <td>37,832</td> <td>262</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td>24,459</td> <td>23,950</td> <td>509</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td>4,561</td> <td>4,430</td> <td>131</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td>13,133</td> <td>13,035</td> <td>98</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	38,094	37,832	262	手 当 等	24,459	23,950	509	賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,561	4,430	131	法 定 福 利 費	13,133	13,035	98				
区分	所要額	既計上額	補正額																													
	千円	千円	千円																													
給 料	38,094	37,832	262																													
手 当 等	24,459	23,950	509																													
賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,561	4,430	131																													
法 定 福 利 費	13,133	13,035	98																													
		7 業 務 費	7,414	職員に対する給与費及び法定福利費 7,414																												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td>268,781</td> <td>266,698</td> <td>2,083</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td>156,577</td> <td>152,892</td> <td>3,685</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td>29,223</td> <td>28,295</td> <td>928</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td>86,399</td> <td>85,681</td> <td>718</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	268,781	266,698	2,083	手 当 等	156,577	152,892	3,685	賞 与 引 当 金 繰 入 額	29,223	28,295	928	法 定 福 利 費	86,399	85,681	718				
区分	所要額	既計上額	補正額																													
	千円	千円	千円																													
給 料	268,781	266,698	2,083																													
手 当 等	156,577	152,892	3,685																													
賞 与 引 当 金 繰 入 額	29,223	28,295	928																													
法 定 福 利 費	86,399	85,681	718																													
		8 総 係 費	31,446	職員に対する給与費及び法定福利費 31,446																												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>所要額</th> <th>既計上額</th> <th>補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td>331,636</td> <td>329,178</td> <td>2,458</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td>209,915</td> <td>205,437</td> <td>4,478</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td>37,798</td> <td>36,657</td> <td>1,141</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td>113,209</td> <td>112,333</td> <td>876</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 引当金繰入額</td> <td>227,102</td> <td>204,609</td> <td>22,493</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	331,636	329,178	2,458	手 当 等	209,915	205,437	4,478	賞 与 引 当 金 繰 入 額	37,798	36,657	1,141	法 定 福 利 費	113,209	112,333	876	退 職 給 付 引当金繰入額	227,102	204,609	22,493
区分	所要額	既計上額	補正額																													
	千円	千円	千円																													
給 料	331,636	329,178	2,458																													
手 当 等	209,915	205,437	4,478																													
賞 与 引 当 金 繰 入 額	37,798	36,657	1,141																													
法 定 福 利 費	113,209	112,333	876																													
退 職 給 付 引当金繰入額	227,102	204,609	22,493																													

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

款	項	目	補正予定額	備 考																				
1 資 本 的 支 出	1 建設改良費		千円 9,273	千円																				
			9,273																					
		1 配水施設整備費	8,017	職員に対する給与及び法定福利費 8,017																				
				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">区分</th> <th style="width: 20%;">所要額</th> <th style="width: 20%;">既計上額</th> <th style="width: 20%;">補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td style="text-align: right;">335,088</td> <td style="text-align: right;">332,678</td> <td style="text-align: right;">2,410</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td style="text-align: right;">246,848</td> <td style="text-align: right;">242,155</td> <td style="text-align: right;">4,693</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td style="text-align: right;">121,263</td> <td style="text-align: right;">120,349</td> <td style="text-align: right;">914</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	335,088	332,678	2,410	手 当 等	246,848	242,155	4,693	法 定 福 利 費	121,263	120,349	914
		区分	所要額	既計上額	補正額																			
			千円	千円	千円																			
		給 料	335,088	332,678	2,410																			
		手 当 等	246,848	242,155	4,693																			
		法 定 福 利 費	121,263	120,349	914																			
		2 浄水施設整備費	1,063	職員に対する給与及び法定福利費 1,063																				
		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">区分</th> <th style="width: 20%;">所要額</th> <th style="width: 20%;">既計上額</th> <th style="width: 20%;">補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td style="text-align: right;">44,394</td> <td style="text-align: right;">44,074</td> <td style="text-align: right;">320</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td style="text-align: right;">32,703</td> <td style="text-align: right;">32,081</td> <td style="text-align: right;">622</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td style="text-align: right;">16,065</td> <td style="text-align: right;">15,944</td> <td style="text-align: right;">121</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	44,394	44,074	320	手 当 等	32,703	32,081	622	法 定 福 利 費	16,065	15,944	121		
区分	所要額	既計上額	補正額																					
	千円	千円	千円																					
給 料	44,394	44,074	320																					
手 当 等	32,703	32,081	622																					
法 定 福 利 費	16,065	15,944	121																					
3 受託建設費	193	職員に対する給与及び法定福利費 193																						
		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">区分</th> <th style="width: 20%;">所要額</th> <th style="width: 20%;">既計上額</th> <th style="width: 20%;">補正額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>給 料</td> <td style="text-align: right;">7,946</td> <td style="text-align: right;">7,888</td> <td style="text-align: right;">58</td> </tr> <tr> <td>手 当 等</td> <td style="text-align: right;">5,857</td> <td style="text-align: right;">5,744</td> <td style="text-align: right;">113</td> </tr> <tr> <td>法 定 福 利 費</td> <td style="text-align: right;">2,876</td> <td style="text-align: right;">2,854</td> <td style="text-align: right;">22</td> </tr> </tbody> </table>	区分	所要額	既計上額	補正額		千円	千円	千円	給 料	7,946	7,888	58	手 当 等	5,857	5,744	113	法 定 福 利 費	2,876	2,854	22		
区分	所要額	既計上額	補正額																					
	千円	千円	千円																					
給 料	7,946	7,888	58																					
手 当 等	5,857	5,744	113																					
法 定 福 利 費	2,876	2,854	22																					

2 令和5年度広島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	64,176
減価償却費	8,296,354
有形固定資産除却損等	181,600
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	93,366
賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,565
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,908
長期前受金戻入額	△ 1,736,937
受取利息	△ 86
支払利息	858,074
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 2,819
未収金の増減額 (△は増加)	530,658
未払金の増減額 (△は減少)	277,076
たな卸資産の増減額 (△は増加)	262,006
その他資産の増減額 (△は増加)	982
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 30,053
小計	<u>8,811,870</u>
利息の受取額	86
利息の支払額	△ 860,275
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>7,951,681</u>
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	△ 9,931,725
有形固定資産の売却による収入	3,356
国庫補助金等による収入	412,998
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 9,515,371</u>
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	7,464,500
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	△ 5,664,978
一般会計からの出資による収入	84,562
リース債務の返済による支出	△ 80,954
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,803,130</u>
資金増減額 (△は減少)	239,440
資金期首残高	5,632,026
資金期末残高	<u>5,871,466</u>

3 補正予算給与費明細書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	給 料	手 当	計		
補正後	1	(56) 584	2,456,195	1,964,891	4,421,086	871,474	5,292,560
補正前	1	(56) 584	2,437,529	1,903,272	4,340,801	863,867	5,204,668
比 較	-	(-) -	18,666	61,619	80,285	7,607	87,892

注 ()内は、短時間勤務職員で、外数である。

手当の内訳	区 分	地域手当	扶養手当	期末勤勉手当	賞 与 引 当 金	通勤手当	管 理 職 手 当	特殊勤務 手 当
	補正後		255,556	65,450	885,330	193,695	74,776	33,911
補正前		253,684	65,450	854,030	187,786	74,776	33,866	5,853
比 較		1,872	-	31,300	5,909	-	45	-

手当の内訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	夜間勤務 手 当	退職給付 引 当 金	住居手当	管理職員特 別勤務手当
	補正後		168,308	7,256	227,102	47,534
補正前		168,308	7,256	204,609	47,534	120
比 較		-	-	22,493	-	-

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明		備考
給料	18,666 ^{千円}	給与改定に伴う増加分	18,666 ^{千円}			給与改定 改定率 0.91% 実施時期 令和5年4月1日
手当	61,619	給与改定に伴う増加分	61,619	期末勤勉手当	31,300千円	
				その他の手当	30,319千円	

5 令和5年度広島市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ	土 地				14,948,863
ロ	立 木				379,551
ハ	建 物	18,910,078			
	減価償却累計額	<u>△ 11,422,939</u>			7,487,139
ニ	構 築 物	324,611,582			
	減価償却累計額	<u>△ 183,296,478</u>			141,315,104
ホ	機 械 及 び 装 置	46,100,321			
	減価償却累計額	<u>△ 31,882,893</u>			14,217,428
ヘ	車 両 運 搬 具	136,072			
	減価償却累計額	<u>△ 103,714</u>			32,358
ト	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	858,500			
	減価償却累計額	<u>△ 650,514</u>			207,986
チ	リ ー ス 資 産	740,000			
	減価償却累計額	<u>△ 378,046</u>			361,954
リ	建 設 仮 勘 定				<u>9,135,267</u>

有形固定資産合計

188,085,650

(2) 無形固定資産

イ	ダ ム 使 用 権				22,587,644
ロ	施 設 利 用 権				372,235
ハ	電 話 加 入 権				33,825
ニ	ソ フ ト ウ ェ ア				<u>614</u>

無形固定資産合計

22,994,318

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金 25,100

ロ 破産更生債権等 125,208

貸倒引当金 △ 125,208 -

投資その他の
資産合計 25,100

固定資産合計 211,105,068

2 流動資産

(1) 現金預金 5,871,466

(2) 未収金 1,923,442

貸倒引当金 △ 53,458 1,869,984

(3) 有価証券 6,000

(4) 貯蔵品 1,184,008

(5) 前払金 686,243

(6) その他流動資産 1,842

流動資産合計 9,619,543

資産合計 220,724,611

負債の部

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 64,016,261

企業債合計 64,016,261

(2) リース債務 307,744

(3) 引当金

イ 退職給付引当金 5,066,342

引当金合計 5,066,342

固定負債合計 69,390,347

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

5,584,201

企業債合計

5,584,201

(2) リース債務

90,400

(3) 未払金

4,299,846

(4) 前受金

73,754

(5) 引当金

イ 賞与引当金

277,526

ロ その他引当金

1,310

引当金合計

278,836

(6) その他流動負債

420,597

流動負債合計

10,747,634

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫（県）補助金 15,603,808

収益化累計額 △ 7,154,942 8,448,866

ロ 工事負担金 44,372,013

収益化累計額 △ 30,615,212 13,756,801

ハ 受贈財産評価額 37,573,405

収益化累計額 △ 26,174,534 11,398,871

ニ 一般会計補助金 117,995

収益化累計額 △ 79,684 38,311

ホ その他長期前受金 1,148,739

収益化累計額 △ 820,901 327,838

長期前受金合計

33,970,687

繰延収益合計

33,970,687

負債合計

114,108,668

資 本 の 部

6	資 本 金		96,604,382
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 国庫（県）補助金	114,599	
	ロ 工 事 負 担 金	1,828,833	
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,369,230	
	ニ 一 般 会 計 補 助 金	4,418	
	ホ その他資本剰余金	<u>46,659</u>	
	資本剰余金合計		5,363,739
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 建 設 改 良 積 立 金	3,839,257	
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>808,565</u>	
	利益剰余金合計		<u>4,647,822</u>
	剰 余 金 合 計		<u>10,011,561</u>
	資 本 合 計		<u>106,615,943</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>220,724,611</u>

注 記

V その他の注記

1 退職給付引当金の目的使用による取崩し

令和5年度において、退職手当として133,736千円を支給するため、退職給付引当金133,736千円を取り崩す。

登 録 番 号	広 Y3-2023-301
名 称	広島市水道事業会計補正予算（第1号） 説明書 令和5年度
編集者・発行者	広島市水道局 財務課 広島市中区基町9番32号 (〒730-0011) TEL 082-511-6816
発 行 年 月	令和5年12月



この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。