

議第70号

令和4年度安来市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和4年度安来市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和4年度安来市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（2）年間有収水量	1,761,340 m <sup>3</sup>	△43,042 m <sup>3</sup>	1,718,298 m <sup>3</sup>
（3）一日平均有収水量	4,826 m <sup>3</sup>	△118 m <sup>3</sup>	4,708 m <sup>3</sup>
（4）主な建設改良事業			
ア）汚水管渠整備事業	396,500 千円	△1,900 千円	394,600 千円
イ）浦ヶ部雨水渠整備事業	439,500 千円	△10,800 千円	428,700 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第1款 下水道事業収益	1,048,339 千円	4,630 千円	1,052,969 千円
第1項 営業収益	548,809 千円	4,630 千円	553,439 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,011,032 千円	△1,842 千円	1,009,190 千円
第1項 営業費用	896,793 千円	△7,936 千円	888,857 千円
第2項 営業外費用	83,420 千円	4,580 千円	88,000 千円
第3項 特別損失	29,719 千円	1,514 千円	31,233 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額452,148千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,188千円、過年度分損益勘定留保資金26,134千円及び当年度分損益勘定留保資金384,826千円で補てんするものとする。)」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	1,411,497千円	△20,595千円	1,390,902千円
第1項 企業債	774,600千円	△15,900千円	758,700千円
第4項 負担金等	2,323千円	3,508千円	5,831千円
第5項 補助金	313,000千円	△500千円	312,500千円
第6項 その他資本的収入	9,000千円	△7,703千円	1,297千円
	支	出	
第1款 資本的支出	1,858,959千円	△15,909千円	1,843,050千円
第1項 企業債償還金	970,000千円	6,300千円	976,300千円
第2項 建設改良費	877,339千円	△14,500千円	862,839千円
第3項 その他資本的支出	10,520千円	△7,709千円	2,811千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を、次のように改める。

1. 変更

(単位：千円)

起債の 目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の 方法	利率	償還の 方法	限度額	起債の 方法	利率	償還の 方法
流域下水道事業	56,900	普通貸借 又は 証券発行	年4.0% 以内(但 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)	政府資金に ついては、そ の融資条件 により、銀行 その他の場 合には、その 債権者と協 定する。ただ し、企業財政 の都合によ り、据置期間 及び償還期 限を短縮し、 もしくは繰 上償還又は 低利に借換 えることが できる。	41,000	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(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6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	84,685 千円	2,515 千円	87,200 千円

令和5年3月1日 提出

安来市長 田 中 武 夫

令和4年度安来市下水道事業会計補正予算実施計画（第3号）

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円、税込額)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		下水道事業収益	1,048,339	4,630	1,052,969
	1	営業収益	548,809	4,630	553,439
		1 下水道使用料	436,430	4,130	440,560
		2 その他営業収益	112,379	500	112,879

支出 (単位：千円、税込額)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		下水道事業費用	1,011,032	△ 1,842	1,009,190
	1	営業費用	896,793	△ 7,936	888,857
		1 管渠費	90,656	2,515	93,171
		2 ポンプ場費	47,706	△ 9,000	38,706
		3 総係費	17,575	△ 2,498	15,077
		4 流域下水道管理運営費負担金	108,753	1,047	109,800
	2	営業外費用	83,420	4,580	88,000
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	82,200	△ 1,200	81,000
		2 消費税及び地方消費税	1,220	5,780	7,000
	3	特別損失	29,719	1,514	31,233
		2 その他特別損失	21,019	1,514	22,533

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円、税込額)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的収入	1,411,497	△ 20,595	1,390,902
	1 企業債	774,600	△ 15,900	758,700
	1 企業債	774,600	△ 15,900	758,700
	4 負担金等	2,323	3,508	5,831
	1 受益者負担金	2,323	3,508	5,831
	5 補助金	313,000	△ 500	312,500
	1 補助金	313,000	△ 500	312,500
	6 その他資本的支出	9,000	△ 7,703	1,297
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000	△ 7,703	1,297

支 出

(単位：千円、税込額)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的支出	1,858,959	△ 15,909	1,843,050
	1 企業債償還金	970,000	6,300	976,300
	1 企業債償還金	970,000	6,300	976,300
	2 建設改良費	877,339	△ 14,500	862,839
	3 流域下水道建設費負担金	57,300	△ 14,500	42,800
	3 その他資本的支出	10,520	△ 7,709	2,811
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	10,520	△ 7,709	2,811

令和4年度安来市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（第3号）

（間接法により作成）

（令和4年4月1日から令和5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）	31,316
	減価償却費	632,103
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額（△は減少）	18,679
	長期前受金戻入額	△ 227,801
	修繕引当金の減少額	0
	受取利息	0
	支払利息	81,000
	未収金の増減額（△は増加）	18,915
	未払金の増減額（△は減少）	0
	小計	<u>554,212</u>
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	<u>△ 81,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	473,212
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	△ 1,131,013
	無形固定資産の取得による支出	△ 38,911
	補助金等による収入	845,452
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 324,472</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	1,008,072
	企業債の償還による支出	△ 976,300
	一般会計出資金による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>31,772</u>
	資金増加額	180,512
	資金期首残高	95,134
	資金期末残高	<u><u>275,646</u></u>

## 給 与 費 明 細 書

### (1) 総 括

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後		9		31,610	44,679	76,289	10,911	87,200	
補 正 前		9		31,610	42,215	73,825	10,860	84,685	
比 較					2,464	2,464	51	2,515	

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後	1,559	7,180	5,519	1,400	1,307	810	936
	補正前	1,559	7,246	5,661	1,400	1,307	810	936
	比 較		△ 66	△ 142				
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職員特別 勤務手当	退職手当負担金	退職給付費	その他	合 計
	補正後				2,777	23,191		44,679
	補正前				2,777	20,519		42,215
	比 較					2,672		2,464

### ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後		9		31,610	44,679	76,289	10,911	87,200	
補 正 前		9		31,610	42,215	73,825	10,860	84,685	
比 較					2,464	2,464	51	2,515	

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後	1,559	7,180	5,519	1,400	1,307	810	936
	補正前	1,559	7,246	5,661	1,400	1,307	810	936
	比 較		△ 66	△ 142				
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職員特別 勤務手当	退職手当負担金	退職給付費	その他	合 計
	補正後				2,777	23,191		44,679
	補正前				2,777	20,519		42,215
	比 較					2,672		2,464

※短時間勤務職員なし

### イ. 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後									
補 正 前									
比 較									

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後							
	補正前							
	比 較							
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当	退職給付費		合 計	備 考	
	補正後							
	補正前							
	比 較							

※( )内は短時間勤務職員(外書き)

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	0	給 与 改 定 に伴う増減分	0		
		昇 給 に伴う増加分	0		
		その他の増減 分	0	採用 退職 配置換 その他	
職員手当	2,464	制 度 改 正 に伴う増減分	0		
		その他の増減 分	2,464	扶養手当 期末手当 勤勉手当 時間外勤務手当 管理職手当 通勤手当 住居手当 退職手当負担金 退職給付費 その他  △ 66 △ 142      2,672	採用 退職 配置換 その他          2,464

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

(単位:円)

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和5年3月1日現在	平均給料月額	328,825	
	平均給与月額	374,997	
	平均年齢	42歳3月	
令和4年3月1日現在	平均給料月額	340,800	
	平均給与月額	389,904	
	平均年齢	44歳5月	



イ. 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年3月1日 現在	1 級	1	12.5	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	2	25.0	3 級		
	4 級	3	37.5	4 級		
	5 級	1	12.5	5 級		
	6 級	1	12.5	6 級		
	7 級			7 級		
	計	8	100.0	計		
令和4年3月1日 現在	1 級			1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	3	37.5	3 級		
	4 級	2	25.0	4 級		
	5 級	2	25.0	5 級		
	6 級	1	12.5	6 級		
	7 級			7 級		
	計	8	100.0	計		

※構成割合については、表示単位未満四捨五入のため合計が100.0%にならない場合があります。

(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
一般行政職	主事 技師	主任主事 主任技師	主任	主幹	主査 専門官	課長	部長
技能労務職	一 般 行 政 職 に 準 ず る						

令和4年度安来市下水道事業会計予定貸借対照表（第3号）

（令和5年3月31日）

（単位：円）

		資 産 の 部		
1. 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			192,678,205	
ロ 建 物	484,142,671			
	減価償却累計額	<u>△ 60,986,004</u>	423,156,667	
ハ 構 築 物	19,651,191,326			
	減価償却累計額	<u>△ 1,543,297,279</u>	18,107,894,047	
ニ 機 械 及 び 装 置	575,051,918			
	減価償却累計額	<u>△ 160,205,924</u>	414,845,994	
ホ 車 輛 運 搬 具			0	
	減価償却累計額		0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	340,188			
	減価償却累計額	<u>△ 46,194</u>	293,994	
ト 建 設 仮 勘 定			19,970,056	
有 形 固 定 資 産 合 計				19,158,838,963
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 施 設 利 用 権			1,021,694,111	
ロ その他無形固定資産			0	
無 形 固 定 資 産 合 計				<u>1,021,694,111</u>
固 定 資 産 合 計				20,180,533,074
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			275,646,069	
(2) 未 収 金	88,629,845			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,080,757</u>		87,549,088	
(3) そ の 他 流 動 資 産			200,550	
流 動 資 産 合 計				<u>363,395,707</u>
資 産 合 計				<u><u>20,543,928,781</u></u>
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		<u>10,185,316,333</u>		
企 業 債 合 計			10,185,316,333	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>61,555,804</u>		
引 当 金 合 計			61,555,804	
固 定 負 債 合 計				10,246,872,137

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 合 計	<u>930,500,000</u>	930,500,000	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	79,987,323		
ロ その他未払金	<u>0</u>		
未 払 金 合 計		79,987,323	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	4,962,770		
ロ 法定福利費引当金	983,630		
ハ 修繕引当金	<u>0</u>		
引 当 金 合 計		5,946,400	
(4) 預 り 金		900,000	
(5) その他流動負債		<u>0</u>	
流 動 負 債 合 計			1,017,333,723

5 . 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		8,083,188,239	
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 655,538,920</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>7,427,649,319</u>
負 債 合 計			<u><u>18,691,855,179</u></u>

資 本 の 部

6 . 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金		1,620,207,904	
ロ 繰 入 資 本 金		0	
ハ 組 入 資 本 金		<u>0</u>	
資 本 金 合 計			1,620,207,904

7 . 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金		<u>0</u>	
資 本 剰 余 金 合 計			0
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	190,349,698		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建設改良積立金	10,200,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>31,316,000</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		231,865,698	
剰 余 金 合 計			231,865,698
資 本 合 計			<u>1,852,073,602</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>20,543,928,781</u></u>

## 令和 4 年 度 注 記 事 項

### I 予定貸借対照表に関する注記

#### 1 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（1年以内に償還するものを含む）の償還に対して一般会計が負担すると見込まれる額は6,491,637千円である。

### II セグメント情報

#### 1 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日） （単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	合計
営業収益	446,869	66,551	513,420
営業費用	721,058	147,276	868,334
営業外収益	371,778	127,752	499,530
営業外費用	64,200	16,800	81,000
営業損益	△ 274,189	△ 80,725	△ 354,914
経常損益	33,389	30,227	63,616
セグメント資産	17,821,883	2,722,046	20,543,929
セグメント負債	16,483,837	2,208,018	18,691,855
その他の項目			
他会計負担金	173,305	94,772	268,077
他会計補助金	0	0	0
減価償却費	526,549	105,554	632,103
支払利息	64,200	16,800	81,000
特別利益	0	0	0
特別損失	32,254	46	32,300
うち減損損失	0	0	0
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	638,101	△ 100,280	537,821

## 令和4年度安来市下水道事業会計補正予算明細書（第3号）

（収益的収入及び支出）

収 入

（単位：千円、税込額）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益				1,048,339	4,630	1,052,969
1 営業収益				548,809	4,630	553,439
1 下水道使用料				436,430	4,130	440,560
1 下水道使用料				436,430	4,130	440,560
2 その他営業収益				112,379	500	112,879
2 国庫補助金				6,500	500	7,000

支 出

（単位：千円、税込額）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用				1,011,032	△ 1,842	1,009,190
1 営業費用				896,793	△ 7,936	888,857
1 管渠費				90,656	2,515	93,171
4 退職給付費				0	2,672	2,672
34 賞与引当金繰入				2,442	△ 208	2,234
35 法定福利費引当金繰入				395	51	446
2 ポンプ場費				47,706	△ 9,000	38,706
14 委託料				29,680	△ 9,000	20,680
3 総係費				17,575	△ 2,498	15,077
22 負担金				5,987	△ 771	5,216
38 貸倒引当金繰入				2,809	△ 1,727	1,082
4 流域下水道管理運営費負担金				108,753	1,047	109,800
1 流域下水道管理運営費負担金				108,753	1,047	109,800
2 営業外費用				83,420	4,580	88,000
1 支払利息及び企業債取扱諸費				82,200	△ 1,200	81,000
1 企業債利息				80,000	△ 1,200	78,800
2 消費税及び地方消費税				1,220	5,780	7,000
1 消費税及び地方消費税				1,220	5,780	7,000
3 特別損失				29,719	1,514	31,233
2 その他特別損失				21,019	1,514	22,533
2 その他特別損失				0	1,514	1,514

## (資本的収入及び支出)

## 収 入

(単位：千円、税込額)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的収入	1,411,497	△ 20,595	1,390,902
1	企業債	774,600	△ 15,900	758,700
	1 企業債	774,600	△ 15,900	758,700
	2 流域下水道事業債	56,900	△ 15,900	41,000
4	負担金等	2,323	3,508	5,831
	1 受益者負担金	2,323	3,508	5,831
	1 受益者負担金	2,323	3,508	5,831
5	補助金	313,000	△ 500	312,500
	1 補助金	313,000	△ 500	312,500
	1 補助金	313,000	△ 500	312,500
6	その他資本的収入	9,000	△ 7,703	1,297
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000	△ 7,703	1,297
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000	△ 7,703	1,297

## 支 出

(単位：千円、税込額)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的支出	1,858,959	△ 15,909	1,843,050
1	企業債償還金	970,000	6,300	976,300
	1 企業債償還金	970,000	6,300	976,300
	1 企業債償還金	970,000	6,300	976,300
2	建設改良費	877,339	△ 14,500	862,839
	1 管路建設改良費	820,039	0	820,039
	14 委託料	33,000	△ 4,300	28,700
	18 工事請負費	625,100	4,300	629,400
	3 流域下水道建設費負担金	57,300	△ 14,500	42,800
	1 流域下水道建設費負担金	57,300	△ 14,500	42,800
3	その他資本的支出	10,520	△ 7,709	2,811
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	10,520	△ 7,709	2,811
	1 水洗便所改造資金貸付金預託金	10,520	△ 7,709	2,811