

## 議第14号

### 令和6年度安来市下水道事業会計補正予算（第2号）

#### （総則）

第1条 令和6年度安来市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

#### （業務の予定量）

第2条 令和6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）
（4）主な建設改良事業			
ア）污水管渠整備事業	539,800 千円	3,400 千円	543,200 千円
イ）浦ヶ部雨水渠整備事業	234,300 千円	10,900 千円	245,200 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）
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,765,667 千円	△114 千円	1,765,553 千円
第1項 営業費用	1,610,380 千円	△114 千円	1,610,266 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557,966千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額63,735千円、引継金37,152千円、過年度分損益勘定留保資金16,089千円及び当年度分損益勘定留保資金440,990千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	1,749,952千円	20,800千円	1,770,752千円
第1項 企業債	1,326,000千円	20,800千円	1,346,800千円
	支 出		
第1款 資本的支出	2,315,330千円	13,388千円	2,328,718千円
第2項 建設改良費	902,730千円	13,388千円	916,118千円

(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
公共下水道事業	495,200	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。	515,800	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
特定環境保全公共下水道事業	26,000				26,200			

(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	122,726千円	214千円	122,940千円

令和6年12月2日 提出

安来市長 田 中 武 夫

令和6年度安来市下水道事業会計補正予算実施計画（第2号）

収益の収入及び支出

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	1,765,667	△ 114	1,765,553
	1	営業費用	1,610,380	△ 114	1,610,266
		1 管渠費	89,350	△ 164	89,186
		3 処理場費	304,562	50	304,612

資本の収入及び支出

収入 (単位：千円、税込額)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		資本の収入	1,749,952	20,800	1,770,752
	1	企業債	1,326,000	20,800	1,346,800
		1 企業債	1,326,000	20,800	1,346,800

支出 (単位：千円、税込額)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		資本の支出	2,315,330	13,388	2,328,718
	2	建設改良費	902,730	13,388	916,118
		1 管路建設改良費	772,831	13,343	786,174
		3 処理場建設改良費	73,899	45	73,944

令和6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2号）

（間接法により作成）

（令和6年4月1日から令和7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）	2,870
	減価償却費	992,919
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額（△は減少）	34,217
	長期前受金戻入額	△ 411,237
	受取利息	0
	支払利息	107,500
	未収金の増減額（△は増加）	31,099
	未払金の増減額（△は減少）	0
	その他流動資産の増加額	0
	その他流動負債の減少額	0
	小計	757,368
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 107,500
	業務活動によるキャッシュ・フロー	649,868
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	△ 990,318
	無形固定資産の取得による支出	△ 53,636
	補助金等による収入	376,089
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 667,865
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	1,504,100
	企業債の償還による支出	△ 1,396,100
	預託金の戻入による収入	15,000
	預託金の預入による支出	△ 15,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	108,000
	資金増加額	90,003
	資金期首残高	587,593
	資金期末残高	677,596

## 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		13	1,884	42,374	64,007	108,265	14,675	122,940	
補 正 前		13	1,884	42,374	64,007	108,265	14,461	122,726	
比 較							214	214	

(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	798	10,195	8,465	1,918	1,307	1,413	1,638
	補正前	798	10,195	8,465	1,918	1,307	1,413	1,638
	比 較							
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	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,572	34,701		64,007
	補正前				3,572	34,701		64,007
	比 較							

### 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		12		42,374	63,211	105,585	14,207	119,792	
補 正 前		12		42,374	63,211	105,585	13,993	119,578	
比 較							214	214	

(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	798	9,810	8,143	1,918	1,307	1,324	1,638
	補正前	798	9,810	8,143	1,918	1,307	1,324	1,638
	比 較							
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	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,572	34,701		63,211
	補正前				3,572	34,701		63,211
	比 較							

※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		(1)	1,884		796	2,680	468	3,148	
補 正 前		(1)	1,884		796	2,680	468	3,148	
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		385	322				89
	補正前		385	322				89
	比 較							
内 訳	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当			合 計	備 考	
	補正後					796		
	補正前					796		
	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		給 与 改 定 に伴う増減分			
		昇 給 に伴う増加分			
		その他の増減 分		採用 退職 配置換 その他	
職員手当		制 度 改 正 に伴う増減分		期末手当 住居手当	
		その他の増減 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 退職手当負担金 退職給付費 その他	採用 退職 配置換 その他

(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6年12月1日現在	平均給料月額	299,755	
	平均給与月額	338,164	
	平均年齢	38歳9月	
令和5年12月1日現在	平均給料月額	330,575	
	平均給与月額	372,963	
	平均年齢	42歳11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6年12月1日 現在	1 級	4	36.4	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	1	9.1	3 級		
	4 級	4	36.4	4 級		
	5 級	1	9.1	5 級		
	6 級	1	9.1	6 級		
	7 級			7 級		
	計	11	100.0	計		
令和5年12月1日 現在	1 級	1	12.5	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	1	12.5	3 級		
	4 級	4	50.0	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		

※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6年度安来市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和7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		192,678,326	
ロ	建 物	760,564,374		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 112,627,993</u>	647,936,381	
ハ	構 築 物	26,992,231,044		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,854,918,230</u>	24,137,312,814	
ニ	機 械 及 び 装 置	1,773,903,008		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 337,012,203</u>	1,436,890,805	
ホ	車 輛 運 搬 具	0		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	340,188		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,593</u>	294,595	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>19,970,056</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計				26,435,082,977
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	施 設 利 用 権		1,004,615,697	
ロ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計				<u>1,004,615,697</u>
固 定 資 産 合 計				27,439,698,674
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
			677,596,291	
(2) 未 収 金				
		126,072,443		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 964,000</u>	125,108,443	
(3) 前 払 金				
			550	
(4) そ の 他 流 動 資 産				
			<u>200,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>802,905,284</u>
資 産 合 計				<u><u>28,242,603,958</u></u>
負 債 の 部				
3. 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ	建 設 改 良 企 業 債	<u>13,446,111,326</u>		
企 業 債 合 計			13,446,111,326	
(2) 引 当 金				
イ	退 職 給 付 引 当 金	<u>116,774,608</u>		
引 当 金 合 計			<u>116,774,608</u>	
固 定 負 債 合 計				13,562,885,934

4 . 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	1,395,122,733		
企業債合計		1,395,122,733	
(2) 未 払 金			
イ 営業未払金	83,332,110		
ロ 営業外未払金	1,378,450		
ハ その他未払金	194,198,282		
未払金合計		278,908,842	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	6,253,139		
ロ 法定福利費引当金	1,257,274		
引当金合計		7,510,413	
(4) 預 り 金		900,000	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,682,441,988

5 . 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		12,382,784,627	
(2) 収益化累計額		△ 1,309,894,124	
繰延収益合計			11,072,890,503
負債合計			<u>26,318,218,425</u>

資 本 の 部

6 . 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固有資本金		1,556,457,779	
ロ 繰入資本金		0	
ハ 組入資本金		0	
資本金合計			1,556,457,779
7 . 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金	0		
資 本 剰 余 金 合 計		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減債積立金	346,558,137		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	18,500,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	2,869,617		
利益剰余金合計		367,927,754	
剰余金合計			367,927,754
資 本 合 計			<u>1,924,385,533</u>
負 債 資 本 合 計			<u>28,242,603,958</u>

## 令和 6 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年以内に償還予定のもの含む）の償還に対して一般会計が負担すると見込まれる額は7,622,664千円である。

### II セグメント情報

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（単位：千円）

	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	簡易排水事業
営業収益	499,496	61,454	103,636	2,164
営業費用	811,584	132,018	420,705	10,855
営業外収益	410,491	111,439	320,178	9,447
営業外費用	59,600	12,900	31,300	300
営業損益	△ 312,088	△ 70,564	△ 317,069	△ 8,691
経常損益	38,803	27,975	△ 28,191	456
セグメント資産	18,536,007	2,585,006	6,375,774	71,059
セグメント負債	17,109,605	1,998,737	6,183,105	55,325
その他の項目				
他会計補助金	2,926	0	31,900	4,508
他会計負担金	169,940	80,445	175,494	2,404
減価償却費	566,906	94,546	241,900	4,353
支払利息	59,600	12,900	31,300	300
特別利益	0	0	0	0
特別損失	39,319	46	1,262	27
うち減損損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	360,709	△ 47,731	△ 236,447	△ 4,081

	小規模集合排水 処理事業	公共浄化槽等整 備推進事業	個別排水処理 事業	合計
営業収益	943	45,455	3,891	717,039
営業費用	8,438	167,424	7,118	1,558,142
営業外収益	7,974	128,521	4,176	992,226
営業外費用	300	2,500	600	107,500
営業損益	△ 7,495	△ 121,969	△ 3,227	△ 841,103
経常損益	179	4,052	349	43,623
セグメント資産	92,884	570,062	11,812	28,242,604
セグメント負債	70,521	838,377	62,548	26,318,218
その他の項目				
他会計補助金	3,024	17,044	2,578	61,980
他会計負担金	4,577	70,545	1,598	505,003
減価償却費	4,491	80,723	0	992,919
支払利息	300	2,500	600	107,500
特別利益	0	0	0	0
特別損失	27	45	27	40,753
うち減損損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 4,219	△ 18,846	0	49,385

## 令和6年度安来市下水道事業会計補正予算明細書（第2号）

（収益の収入及び支出）

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			1,765,667	△ 114	1,765,553
	1	営業費用		1,610,380	△ 114	1,610,266
		1	管渠費	89,350	△ 164	89,186
			法定福利費	3,935	△ 164	3,771
		3	処理場費	304,562	50	304,612
			法定福利費	1,451	50	1,501

## (資本的收入及び支出)

## 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	資本的收入			1,749,952	20,800	1,770,752
	1	企業債		1,326,000	20,800	1,346,800
		1	企業債	1,326,000	20,800	1,346,800
			下水道事業債	566,600	20,800	587,400

## 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			2,315,330	13,388	2,328,718
	2	建設改良費		902,730	13,388	916,118
		1	管路建設改良費	772,831	13,343	786,174
			手当等	13,322	60	13,382
			法定福利費	7,419	283	7,702
			委託料	74,100	155	74,255
			工事請負費	634,800	15,000	649,800
			補償金	15,000	△ 5,155	9,845
			負担金	808	3,000	3,808
	3	処理場建設改良費		73,899	45	73,944
			法定福利費	1,113	45	1,158