

議第 23 号

令和 6 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 6 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。

（収益的収入及び支出）

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 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	1,763,644 千円	2,096 千円	1,765,740 千円
第 2 項 営業外収益	992,226 千円	2,096 千円	994,322 千円
	支 出		
第 1 款 下水道事業費用	1,765,553 千円	2,096 千円	1,767,649 千円
第 1 項 営業費用	1,610,266 千円	2,096 千円	1,612,362 千円

（資本的収入及び支出）

第 3 条 予算第 4 条に定めた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	1,770,752 千円	1,187 千円	1,771,939 千円
第 2 項 他会計補助金	18,776 千円	1,187 千円	19,963 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	2,328,718 千円	1,187 千円	2,329,905 千円
第 2 項 建設改良費	916,118 千円	1,187 千円	917,305 千円

(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4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	122,940 千円	3,283 千円	126,223 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「872,071千円」を「875,354千円」に改める。

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3号）

収益の収入及び支出

収 入			(単位：千円、税込額)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業収益		1,763,644	2,096	1,765,740
	2	営業外収益	992,226	2,096	994,322
		2 他会計補助金	61,980	2,096	64,076

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		1,765,553	2,096	1,767,649	
	1	営業費用	1,610,266	2,096	1,612,362	
		1	管渠費	89,186	1,246	90,432
		3	処理場費	304,612	850	305,462

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		1,770,752	1,187	1,771,939
	2	他会計補助金	18,776	1,187	19,963
		1 他会計補助金	18,776	1,187	19,963

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, 328, 718	1, 187	2, 329, 905	
	2	建設改良費	916, 118	1, 187	917, 305	
		1	管路建設改良費	786, 174	646	786, 820
		3	処理場建設改良費	73, 944	541	74, 485

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3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）	36,926
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	760,077
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	652,577

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	△ 991,505
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	377,276
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	92,712
資金期首残高	587,593
資金期末残高	680,305

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	1,944	43,963	65,071	110,978	15,245	126,223	
補 正 前		13	1,884	42,374	64,007	108,265	14,675	122,940	
比 較			60	1,589	1,064	2,713	570	3,283	

(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	10,769	8,941	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		574	476				
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	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,586	34,701		65,071
	補正前				3,572	34,701		64,007
	比 較				14			1,064

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		43,963	64,259	108,222	14,774	122,996	
補 正 前		12		42,374	63,211	105,585	14,207	119,792	
比 較				1,589	1,048	2,637	567	3,204	

(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	10,375	8,612	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		565	469				
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	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,586	34,701		64,259
	補正前				3,572	34,701		63,211
	比 較				14			1,048

※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)	1,944		812	2,756	471	3,227	
補 正 前		(1)	1,884		796	2,680	468	3,148	
比 較			60		16	76	3	79	

(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		394	329			89	
	補正前		385	322			89	
	比 較		9	7				
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当			合 計	備 考	
	補正後					812		
	補正前					796		
	比 較					16		

※()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	1,589	給 与 改 定 に伴う増 減 分	1,589		給与改定の状況 給与改定率 平均3.0% 給与改定実施時期 6年4月
		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	1,064	制 度 改 正 に伴う増 減 分	1,064	期末手当 574 勤勉手当 476 退職手当負担金 14	制度改正の状況 期末・勤勉手当改正月数 0.1月分 制度改正実施時期 6年12月
		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	
ハ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 112,627,993</u>	647,936,381
ニ 構 築 物	26,992,877,044	
ヘ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,854,918,230</u>	24,137,958,814
ホ 機 械 及 び 装 置	1,774,444,008	
ヘ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 337,012,203</u>	1,437,431,805
ト 車 輛 運 搬 具	0	
ヘ 減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	340,188	
ヘ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,593</u>	294,595
ト 建 設 仮 勘 定		19,970,056
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>26,436,269,977</u>

(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

27,440,885,674

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

680,305,291

(2) 未 収 金

126,072,443

(3) 貸 倒 引 当 金

△ 964,000

125,108,443

(4) 前 払 金

550

(4) そ の 他 流 動 資 産

200,000

流 動 資 産 合 計

805,614,284

資 産 合 計

28,246,499,958

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建 設 改 良 企 業 債

13,446,111,326

13,446,111,326

ロ 企 業 債 合 計

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金

116,774,608

116,774,608

ロ 引 当 金 合 計

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	8,505,139		
ロ 法定福利費引当金	1,714,274		
引当金合計		10,219,413	
(4) 預 り 金		900,000	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,685,150,988
5 . 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		12,383,971,627	
(2) 収益化累計額		△ 1,309,894,124	
繰延収益合計			11,074,077,503
負債合計			<u>26,322,114,425</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>28,246,499,958</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7,420,617千円である。

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	812,575	132,273	421,555	10,855
営業外収益	411,482	111,694	321,028	9,447
営業外費用	59,600	12,900	31,300	300
営業損益	△ 313,079	△ 70,819	△ 317,919	△ 8,691
経常損益	38,803	27,975	△ 28,191	456
セグメント資産	18,538,616	2,585,752	6,375,774	71,059
セグメント負債	17,112,214	1,999,483	6,183,105	55,325
その他の項目				
他会計補助金	3,917	255	32,750	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	361,355	△ 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	1,560,238
営業外収益	7,974	128,521	4,176	994,322
営業外費用	300	2,500	600	107,500
営業損益	△ 7,495	△ 121,969	△ 3,227	△ 843,199
経常損益	179	4,052	349	43,623
セグメント資産	92,884	570,603	11,812	28,246,500
セグメント負債	70,521	838,918	62,548	26,322,114
その他の項目				
他会計補助金	3,024	17,044	2,578	64,076
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	△ 18,305	0	50,572

令和6年度安来市下水道事業会計補正予算明細書（第3号）

（収益の収入及び支出）

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			1,763,644	2,096	1,765,740
	2	営業外収益		992,226	2,096	994,322
		2	他会計補助金	61,980	2,096	64,076
			他会計補助金	61,980	2,096	64,076

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			1,765,553	2,096	1,767,649
	1	営業費用		1,610,266	2,096	1,612,362
		1	管渠費	89,186	1,246	90,432
			給料	12,482	504	12,986
			手当等	5,723	322	6,045
			法定福利費	3,771	411	4,182
			賞与引当金繰入	2,240	6	2,246
			法定福利費引当金繰入	451	3	454
		3	処理場費	304,612	850	305,462
			給料	4,959	535	5,494
			手当等	2,460	215	2,675
			法定福利費	1,501	100	1,601

(資本の収入及び支出)

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	資本の収入			1,770,752	1,187	1,771,939
	2	他会計補助金		18,776	1,187	19,963
		1	他会計補助金	18,776	1,187	19,963
			他会計補助金	18,776	1,187	19,963

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	資本の支出			2,328,718	1,187	2,329,905
	2	建設改良費		916,118	1,187	917,305
		1	管路建設改良費	786,174	646	786,820
			給料	22,816	254	23,070
			手当等	13,382	361	13,743
			法定福利費	7,702	31	7,733
		3	処理場建設改良費	73,944	541	74,485
			給料	2,117	296	2,413
			手当等	2,057	146	2,203
			法定福利費	1,158	25	1,183
			退職手当負担金	180	14	194
			報酬	1,884	60	1,944