

令和4年度

津山市下水道事業会計補正予算書
(第3次)

目 次

津山市下水道事業会計補正予算書（第3次）

1. 予 算

- (1) 令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算（第3次）…………… 7頁

2. 予 算 説 明 書

- (1) 令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算実施計画…………… 11頁
- (2) 令和4年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書…12頁
- (3) 令和4年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表…………… 13頁
- (4) 令和4年度 津山市下水道事業会計改正給与費明細書…………… 14頁

3. 予 算 参 考 書

- (1) 令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書…………… 21頁

令和4年度

津山市下水道事業会計補正予算書

(第3次)

令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算（第3次）

（総 則）

第1条 令和4年度津山市下水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2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	3,410,753 千円	188 千円	3,410,941 千円
第1項 営業収益	1,163,240	99	1,163,339
第2項 営業外収益	2,247,513	89	2,247,602

（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	3,041,615 千円	982 千円	3,042,597 千円
第1項 営業費用	2,777,443	982	2,778,425
第2款 農業集落排水事業費用	191,049 千円	97 千円	191,146 千円
第1項 営業費用	179,542	97	179,639

（資本的収入及び支出の補正）

第3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て不足する額 1,531,485千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,531千円、過年度分損益勘定留保資金 385,170千円、当年度分損益勘定留保資金 1,138,784千円で補填する。」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 下水道事業資本的収入	2,816,631 千円	2,198 千円	2,818,829 千円
第2項 補助金	1,115,222	2,198	1,117,420

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	4,349,007 千円	1,307 千円	4,350,314 千円
第1項 建設改良費	1,908,224	1,307	1,909,531

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第4条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	182,323 千円	2,386 千円	184,709 千円

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
一般会計補助金	1,733,876 千円	2,287 千円	1,736,163 千円

令和4年11月28日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和4年度

津山市下水道事業会計補正予算説明書

(第3次)

令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業収益			188	
	1. 営業収益		99	
		3. 他会計負担金	99	雨水公費負担金の増
	2. 営業外収益		89	
		2. 他会計補助金	89	他会計補助金の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業費用			982	
	1. 営業費用		982	
		1. 管 渠 費	235	手当等の増
		3. 処 理 場 費	353	手当等の増
		4. 総 係 費	394	手当等の増
2. 農業集落排水事業費用			97	
	1. 営業費用		97	
		3. 総 係 費	97	手当等の増

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業資本的収入			2,198	
	2. 補助金		2,198	
		2. 他会計補助金	2,198	他会計補助金の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業資本的支出			1,307	
	1. 建設改良費		1,307	
		1. 管渠建設改良費	1,307	手当等の増

令和4年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

(単位 千円)

区 分	当 年 度 予 定 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	312,937
減価償却費	2,341,281
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	63
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金の戻入額	△ 1,202,497
受取利息及び配当金	△ 80
支払利息及び企業債取扱諸費	234,710
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	98,559
営業及び営業外未払金・未払費用増減額 (△は減少)	△ 574,558
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 51,440
小 計	1,158,975
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 234,710
業務活動によるキャッシュ・フロー	924,265
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 2,268,206
補助金による収入	1,635,029
負担金による収入	88,389
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 544,788
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	2,087,400
企業債の償還による支出	△ 2,546,538
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 459,138
IV 資金増加(減少)額	△ 79,661
V 資金期首残高	767,955
VI 資金期末残高	688,294

令和4年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

	資	産	の	部	
1. 固定資産		千円		千円	千円
(1) 有形固定資産		82,270,130			
減価償却累計額		△ 11,778,104			
(2) 投資その他の資産		268,339			
固定資産合計				<u>70,760,365</u>	
2. 流動資産					
(1) 現金・預金		688,294			
(2) 未収金		183,726			
貸倒引当金		△ 2,471			
(3) 前払金		0			
流動資産合計				<u>869,549</u>	
資産合計					<u><u>71,629,914</u></u>
	負	債	の	部	
3. 固定負債		千円		千円	千円
(1) 企業債		29,719,599			
固定負債合計				<u>29,719,599</u>	
4. 流動負債					
(1) 企業債		2,518,846			
(2) 未払金		30,538			
(3) 前受金		59			
(4) 賞与等引当金		13,573			
流動負債合計				<u>2,563,016</u>	
5. 繰延収益					
(1) 長期前受金		32,487,025			
長期前受金 収益化累計額		△ 6,017,594			
繰延収益合計				<u>26,469,431</u>	
負債合計					<u>58,752,046</u>
	資	本	の	部	
6. 資本金		千円		千円	千円
(1) 自己資本金		9,970,323			
(2) 繰入資本金		984,306			
資本金合計				<u>10,954,629</u>	
7. 剰余金					
(1) 資本剰余金		1,610,302			
(2) 利益剰余金		312,937			
剰余金合計				<u>1,923,239</u>	
資本合計					<u>12,877,868</u>
負債資本合計					<u><u>71,629,914</u></u>

令和4年度 津山市下水道事業会計改正給与費明細書

1. 総括

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計
			一般職	報 酬	給 料	手 当		
補正後	損益勘定支弁職員	11(2)	3,243	36,167	21,267	60,677	11,113	71,790
	資本勘定支弁職員	14(2)	3,576	56,475	33,886	93,937	18,982	112,919
	合 計	25(4)	6,819	92,642	55,153	154,614	30,095	184,709
補正前	損益勘定支弁職員	11(2)	3,243	36,018	20,716	59,977	10,734	70,711
	資本勘定支弁職員	14(2)	3,576	56,394	33,142	93,112	18,500	111,612
	合 計	25(4)	6,819	92,412	53,858	153,089	29,234	182,323
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	0	149	551	700	379	1,079
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	81	744	825	482	1,307
	合 計	0(0)	0	230	1,295	1,525	861	2,386

※ () 内は会計年度任用職員数

(単位 千円)

手当 の 内 容	区分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末手当 勤勉手当	児童手当	管理職員特別 勤務手当
		補正後	2,722	2,736	2,328	2,706	9,466	189	33,250	1,740
補正前	2,722	2,736	2,328	2,706	9,466	189	31,955	1,740	16	
比較	0	0	0	0	0	0	1,295	0	0	

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
			一般職	報 酬	給 料	手 当		
補正後	損益勘定支弁職員	11	0	36,167	21,267	57,434	10,569	68,003
	資本勘定支弁職員	14	0	56,475	33,886	90,361	18,436	108,797
	合 計	25	0	92,642	55,153	147,795	29,005	176,800
補正前	損益勘定支弁職員	11	0	36,018	20,716	56,734	10,190	66,924
	資本勘定支弁職員	14	0	56,394	33,142	89,536	17,954	107,490
	合 計	25	0	92,412	53,858	146,270	28,144	174,414
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	149	551	700	379	1,079
	資本勘定支弁職員	0	0	81	744	825	482	1,307
	合 計	0	0	230	1,295	1,525	861	2,386

(単位 千円)

手当の内容	区分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	期末手当勤勉手当	児童手当	管理職員特別勤務手当
	補正後	2,722	2,736	2,328	2,706	9,466	189	33,250	1,740	16
	補正前	2,722	2,736	2,328	2,706	9,466	189	31,955	1,740	16
	比較	0	0	0	0	0	0	1,295	0	0

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	
		一般職	報 酬	給 料	手 当			計
補正後	損益勘定支弁職員	2	3,243	0	0	3,243	544	3,787
	資本勘定支弁職員	2	3,576	0	0	3,576	546	4,122
	合 計	4	6,819	0	0	6,819	1,090	7,909
補正前	損益勘定支弁職員	2	3,243	0	0	3,243	544	3,787
	資本勘定支弁職員	2	3,576	0	0	3,576	546	4,122
	合 計	4	6,819	0	0	6,819	1,090	7,909
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0

(単位 千円)

手当の内容	区分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	期末手当勤勉手当	児童手当	管理職員特別勤務手当
	補正後	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び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	備 考
給料	230	給与改定に伴う増減分	(給料表の改定) 改定率 0.17% 改定実施時期 令和4年4月1日
手当	1,295	給与改定に伴う増減分	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行 政 職
令和4年9月1日現在	平均給料月額 (円)	306,215
	平均給与月額 (円)	341,247
	平均年齢 (歳)	45歳0月

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	行 政 職	備 考
令和4年9月1日	高校卒	154,600
	大学卒	185,200

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	等 級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年9月1日	1級	4	16
	2級	10	40
	3級	6	24
	4級	2	8
	5級	2	8
	6級	1	4
	7級		
	計	25	100

(級別の基準となる職務)

区分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職	部 長	部次長	課 長	課長補佐	係 長	主 任	主 事

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
補正後	職 員 数 A (人)	25	25	
	昇給に係る職員数 B (人)	25	25	
	号給数別内訳	2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	25	25
		6号給 (人)	—	—
	8号給 (人)	—	—	
比 率 B/A (%)	100	100		
補正前	職 員 数 A (人)	25	25	
	昇給に係る職員数 B (人)	25	25	
	号給数別内訳	2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	25	25
		6号給 (人)	—	—
	8号給 (人)	—	—	
比 率 B/A (%)	100	100		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1
支給対象職員の比率 (%) (令和4年9月1日現在)	16	16
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道業務手当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 分 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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補正後	2.150	2.250	4.40	有
補正前	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.150	2.250	4.40	有

(7) その他手当

区 分	一般会計の制度との差異	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度

津山市下水道事業会計補正予算参考書

(第3次)

令和4年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計	
1. 下 水 道 事 業 収 益			3,410,753	188	3,410,941	
項	目	節				
1. 営 業 収 益			1,163,240	99	1,163,339	
	3. 他 会 計 負 担 金			124,116	99	124,215
			他 会 計 負 担 金	124,116	99	124,215
2. 営 業 外 収 益			2,247,513	89	2,247,602	
	2. 他 会 計 補 助 金			1,121,017	89	1,121,106
				他 会 計 補 助 金	1,121,017	89

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計		
1. 下 水 道 事 業 費 用			3,041,615	982	3,042,597		
項	目	節					
1. 営 業 費 用			2,777,443	982	2,778,425		
	1. 管 渠 費			77,380	235	77,615	
				給 料	7,626	48	7,674
				手 当 等	4,334	83	4,417
				賞与等引当金繰入額	1,155	89	1,244
				法 定 福 利 費	2,912	15	2,927
	3. 処 理 場 費			398,427	353	398,780	
				給 料	11,971	31	12,002
				手 当 等	4,303	140	4,443
				賞与等引当金繰入額	1,370	49	1,419
				法 定 福 利 費	2,730	133	2,863
	4. 総 係 費			77,514	394	77,908	
				給 料	14,355	70	14,425
				手 当 等	7,591	161	7,752
				賞与等引当金繰入額	1,951	133	2,084
				法 定 福 利 費	4,017	30	4,047

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計		
2. 農 業 集 落 排 水 事 業 費 用			191,049	97	191,146		
項	目	節					
1. 営 業 費 用			179,542	97	179,639		
	3. 総 係 費			5,848	97	5,945	
				手 当 等	590	30	620
				賞与等引当金繰入額	141	12	153
				法 定 福 利 費	356	55	411

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業資本の収入			2,816,631	2,198	2,818,829
項	目	節			
2. 補助金			1,115,222	2,198	1,117,420
	2. 他会計補助金		476,192	2,198	478,390
		他会計補助金		476,192	2,198

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計		
1. 下水道事業資本の支出			4,349,007	1,307	4,350,314		
項	目	節					
1. 建設改良費			1,908,224	1,307	1,909,531		
	1. 管渠建設改良費		1,734,263	1,307	1,735,570		
		給	料	56,394	81	56,475	
		手	当	等	26,262	557	26,819
		賞	与	等引当金繰入額	8,108	565	8,673
		法	定	福利費	17,272	104	17,376

