

令和5年2月定例会

議案説明資料 予算に関する説明書 (令和5年度当初予算関係)

企業局

* 各事業の説明資料の「本年度」の欄は来年度の当初計上予定額
「前年度」の欄は今年度の当初予算額
「比較」の欄は「本年度」－「前年度」の額
〔 以下の各資料は税抜で表示し、それ以外の資料は税込で表示
キャッシュ・フロー計算書、貸借対照表、損益計算書 〕

令和5年2月定例会議案説明資料目次

企 業 局

【予算関係】

議案番号	件 名	課 名	頁
	令和5年度当初予算説明資料総括表		3
議案第18号	令和5年度鳥取県営電気事業会計予算		
	1 予算説明資料(令和5年度鳥取県営電気事業会計予算実施計画)	経営企画課	4
	2 令和5年度鳥取県営電気事業会計キャッシュ・フロー計算書		6
	3 給与費明細書		7
	4 令和5年度鳥取県営電気事業予定貸借対照表(当年度分)		10
	5 令和4年度鳥取県営電気事業予定損益計算書(前年度分)		13
	6 令和4年度鳥取県営電気事業予定貸借対照表(前年度分)		14
	7 債務負担行為に関する調書		15
議案第19号	令和5年度鳥取県営工業用水道事業会計予算		
	1 予算説明資料(令和5年度鳥取県営工業用水道事業会計予算実施計画)	経営企画課	17
	2 令和5年度鳥取県営工業用水道事業会計キャッシュ・フロー計算書		20
	3 給与費明細書		21
	4 令和5年度鳥取県営工業用水道事業予定貸借対照表(当年度分)		24
	5 令和4年度鳥取県営工業用水道事業予定損益計算書(前年度分)		27
	6 令和4年度鳥取県営工業用水道事業予定貸借対照表(前年度分)		28
	7 債務負担行為に関する調書		29
議案第20号	令和5年度鳥取県営埋立事業会計予算		
	1 予算説明資料(令和5年度鳥取県営埋立事業会計予算実施計画)	経営企画課	31
	2 令和5年度鳥取県営埋立事業会計キャッシュ・フロー計算書		33
	3 給与費明細書		34
	4 令和5年度鳥取県営埋立事業予定貸借対照表(当年度分)		37
	5 令和4年度鳥取県営埋立事業予定損益計算書(前年度分)		39
	6 令和4年度鳥取県営埋立事業予定貸借対照表(前年度分)		40
	7 債務負担行為に関する調書		41

令和5年度当初予算説明資料総括表

(単位:千円)

会計名	区分	収 入			支 出		
		本年度	前年度	比較	本年度	前年度	比較
電気事業 会計	収益的収支	1,513,589	1,643,053	△ 129,464	2,538,853	2,164,190	374,663
	資本的収支	798,304	288,730	509,574	946,136	799,940	146,196
	計	2,311,893	1,931,783	380,110	3,484,989	2,964,130	520,859
工業用水道 事業会計	収益的収支	589,862	583,020	6,842	797,995	737,701	60,294
	資本的収支	386,244	495,901	△ 109,657	569,183	644,785	△ 75,602
	計	976,106	1,078,921	△ 102,815	1,367,178	1,382,486	△ 15,308
埋立事業 会計	収益的収支	281,151	451,454	△ 170,303	251,360	392,512	△ 141,152
	資本的収支	0	0	0	45,021	305,021	△ 260,000
	計	281,151	451,454	△ 170,303	296,381	697,533	△ 401,152
合 計	収益的収支	2,384,602	2,677,527	△ 292,925	3,588,208	3,294,403	293,805
	資本的収支	1,184,548	784,631	399,917	1,560,340	1,749,746	△ 189,406
	計	3,569,150	3,462,158	106,992	5,148,548	5,044,149	104,399

(説明)

「鳥取県企業局経営プラン」に基づき、計画的かつ効率的で透明性の高い企業経営を推進することを目標に、持続可能な経営の確立や事業施設の適正管理と安定供給、環境・地域社会への貢献に取り組む。

電気事業会計

発電所(水力12箇所、風力1箇所、太陽光8箇所)の販売電力料金等収入及び運営に必要な経費
・新幡郷発電所精密分解点検に伴う改修事業(修繕費、除却費、建設改良費) 912,945

工業用水道事業会計

工業用水道事業(鳥取地区・日野川)の料金収入及び運営に必要な経費
・鳥取地区工業用水道計装設備更新事業(令和6年度債務負担行為) 0
・日野川工業用水道配水本管漏水防止対策工事(130箇所程度/年) 50,100

埋立事業会計

県営工業団地の分譲収入及び管理等に必要な経費
・分譲等で得た収益による一般会計借入金の返済 40,000

令和5年度鳥取県営電気事業会計予算説明資料(議案第18号)

企 業 局

1 経営改善の取組と主な事業

(1)再生可能エネルギーの安定供給

○令和5年度供給電力量:67,367MWh(一般家庭約18,500戸分の電力量に相当)

(2)経営の合理化・効率化

○点検、工事等を河川流量の少ない時期やダム貯水ができる時期に行い、停止電力量の縮減を図る。

○修繕工事等の一括発注や業務の外部委託等により経費削減を図る。

2 項目別明細

(単位:千円)

区分	本年度	前年度	比較	説明																																									
収 益 的 収 入	電気事業収益	1,513,589	1,643,053	△ 129,464	<table border="1"> <tr> <td>販売電力収入</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>区分</td> <td>予算額</td> <td>電力量(MWh)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>水力電力料</td> <td>(914,512)</td> <td>(73,814)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>738,370</td> <td>54,915</td> <td></td> </tr> <tr> <td>風力電力料</td> <td>(98,511)</td> <td>(4,696)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>98,511</td> <td>4,696</td> <td></td> </tr> <tr> <td>太陽光電力料</td> <td>(305,587)</td> <td>(7,757)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>305,587</td> <td>7,757</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>(1,318,610)</td> <td>(86,267)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>1,142,468</td> <td>67,368</td> <td></td> </tr> </table> <p>(注)上段の()内は、前年度</p>	販売電力収入				区分	予算額	電力量(MWh)		水力電力料	(914,512)	(73,814)			738,370	54,915		風力電力料	(98,511)	(4,696)			98,511	4,696		太陽光電力料	(305,587)	(7,757)			305,587	7,757		計	(1,318,610)	(86,267)			1,142,468	67,368	
	販売電力収入																																												
	区分	予算額	電力量(MWh)																																										
	水力電力料	(914,512)	(73,814)																																										
		738,370	54,915																																										
	風力電力料	(98,511)	(4,696)																																										
		98,511	4,696																																										
	太陽光電力料	(305,587)	(7,757)																																										
		305,587	7,757																																										
	計	(1,318,610)	(86,267)																																										
	1,142,468	67,368																																											
営業収益	1,422,143	1,537,387	△ 115,244	<table border="1"> <tr> <td>春米・小鹿第一・小鹿第二運営権対価分割金相当額</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>春米減価償却相当額(リニューアル分)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	春米・小鹿第一・小鹿第二運営権対価分割金相当額				春米減価償却相当額(リニューアル分)																																				
春米・小鹿第一・小鹿第二運営権対価分割金相当額																																													
春米減価償却相当額(リニューアル分)																																													
水力発電電力料	738,370	914,512	△ 176,142	収入の主なもの																																									
風力発電電力料	98,511	98,511	0	<table border="1"> <tr> <td>区分</td> <td>予算額</td> <td>備考</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td>17,446</td> <td>預金利息</td> </tr> <tr> <td>雑収益</td> <td>42,671</td> <td>退職給与金(他部局在籍分)等</td> </tr> <tr> <td>長期前受金戻入</td> <td>27,945</td> <td></td> </tr> </table>	区分	予算額	備考	受取利息	17,446	預金利息	雑収益	42,671	退職給与金(他部局在籍分)等	長期前受金戻入	27,945																														
区分	予算額	備考																																											
受取利息	17,446	預金利息																																											
雑収益	42,671	退職給与金(他部局在籍分)等																																											
長期前受金戻入	27,945																																												
太陽光発電電力料	305,587	305,587	0																																										
繰延運営権対価収益	172,228	111,330	60,898																																										
運営権者更新投資収益	107,447	107,447	0																																										
営業外収益	91,446	105,666	△ 14,220																																										
特別利益	0	0	0																																										
支 出	電気事業費	2,538,853	2,164,190	374,663	<table border="1"> <tr> <td>経費の主なもの</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>区分</td> <td>予算額</td> <td>備考</td> </tr> <tr> <td>人件費</td> <td>155,653</td> <td>賞与引当金を含む</td> </tr> <tr> <td>修繕費</td> <td>569,494</td> <td>新幡郷発電所水車発電機分解点検整備に伴う修繕等</td> </tr> <tr> <td>水利使用料</td> <td>47,183</td> <td>河川流水占用料</td> </tr> <tr> <td>交付金</td> <td>125,597</td> <td>市町村へ固定資産税相当</td> </tr> <tr> <td>委託費</td> <td>114,430</td> <td>発電所運転監視委託、発電所巡視点検委託等</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>484,719</td> <td></td> </tr> </table>	経費の主なもの				区分	予算額	備考	人件費	155,653	賞与引当金を含む	修繕費	569,494	新幡郷発電所水車発電機分解点検整備に伴う修繕等	水利使用料	47,183	河川流水占用料	交付金	125,597	市町村へ固定資産税相当	委託費	114,430	発電所運転監視委託、発電所巡視点検委託等	減価償却費	484,719																
	経費の主なもの																																												
	区分	予算額	備考																																										
	人件費	155,653	賞与引当金を含む																																										
	修繕費	569,494	新幡郷発電所水車発電機分解点検整備に伴う修繕等																																										
	水利使用料	47,183	河川流水占用料																																										
	交付金	125,597	市町村へ固定資産税相当																																										
	委託費	114,430	発電所運転監視委託、発電所巡視点検委託等																																										
	減価償却費	484,719																																											
	営業費用	2,214,290	2,045,488	168,802		<table border="1"> <tr> <td>経費の主なもの</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>区分</td> <td>予算額</td> <td>備考</td> </tr> <tr> <td>修繕費</td> <td>15,500</td> <td>緊急修繕費等</td> </tr> <tr> <td>委託料</td> <td>34,239</td> <td>定期点検委託等</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>30,734</td> <td></td> </tr> </table>	経費の主なもの				区分	予算額	備考	修繕費	15,500	緊急修繕費等	委託料	34,239	定期点検委託等	減価償却費	30,734																								
経費の主なもの																																													
区分	予算額	備考																																											
修繕費	15,500	緊急修繕費等																																											
委託料	34,239	定期点検委託等																																											
減価償却費	30,734																																												
水力発電費	1,746,293	1,556,137	190,156	<table border="1"> <tr> <td>経費の主なもの</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>区分</td> <td>予算額</td> <td>備考</td> </tr> <tr> <td>修繕費</td> <td>9,018</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td>10,296</td> <td>敷地等使用賃借料</td> </tr> <tr> <td>委託料</td> <td>13,790</td> <td>定期点検委託等</td> </tr> <tr> <td>交付金</td> <td>19,205</td> <td>市町村へ固定資産税相当</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>137,582</td> <td></td> </tr> </table>	経費の主なもの				区分	予算額	備考	修繕費	9,018		賃借料	10,296	敷地等使用賃借料	委託料	13,790	定期点検委託等	交付金	19,205	市町村へ固定資産税相当	減価償却費	137,582																				
経費の主なもの																																													
区分	予算額	備考																																											
修繕費	9,018																																												
賃借料	10,296	敷地等使用賃借料																																											
委託料	13,790	定期点検委託等																																											
交付金	19,205	市町村へ固定資産税相当																																											
減価償却費	137,582																																												
風力発電費	106,965	148,307	△ 41,342																																										
太陽光発電費	205,120	202,180	2,940																																										
送電費	344	344	0	減価償却費(加地発電所送電設備)																																									

(単位:千円)

区	分	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明												
収 益 的 収 入	一般管理費	155,568	138,520	17,048	経費の主なもの												
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>予算額</th> <th>備考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人件費</td> <td>132,512</td> <td>退職給与金、賞与引当金含む</td> </tr> </tbody> </table>	区分	予算額	備考	人件費	132,512	退職給与金、賞与引当金含む						
区分	予算額	備考															
人件費	132,512	退職給与金、賞与引当金含む															
支 出	営業外費用	324,563	118,702	205,861	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>予算額</th> <th>備考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支払利息</td> <td>27,192</td> <td>企業債利息 26,860 一時借入金利息 332</td> </tr> <tr> <td>雑損失</td> <td>42,687</td> <td>退職給与金(他部局在籍分)等</td> </tr> <tr> <td>消費税</td> <td>254,684</td> <td>納付金</td> </tr> </tbody> </table>	区分	予算額	備考	支払利息	27,192	企業債利息 26,860 一時借入金利息 332	雑損失	42,687	退職給与金(他部局在籍分)等	消費税	254,684	納付金
	区分	予算額	備考														
支払利息	27,192	企業債利息 26,860 一時借入金利息 332															
雑損失	42,687	退職給与金(他部局在籍分)等															
消費税	254,684	納付金															
	差 引	△ 1,025,264	△ 521,137	△ 504,127													
資 本 的 収 入	資本的収入	798,304	288,730	509,574													
	企業債	331,600	177,400	154,200	建設改良費 設備費												
	運営権対価	466,704	111,330	355,374	運営権対価分割金(春米・小鹿第一・小鹿第二) 春米:R2～、小鹿第一・小鹿第二:R5～												
支 出	資本的支出	946,136	799,940	146,196													
	建設改良費	340,858	288,830	52,028													
	設備費	340,858	288,830	52,028	既存施設の改良(主なもの) 新幡郷発電所水車発電機分解点検整備に伴う改良 299,880 加地発電所制御装置更新 26,667												
	企業債償還金	604,414	462,340	142,074	企業債償還金(水力分) 325,601 " (太陽光分) 278,813												
	一般会計繰出金	0	48,770	△ 48,770													
	その他投資	864	0	864	太陽光パネル廃棄等費用												
	差 引	△ 147,832	△ 511,210	363,378	補てん財源 過年度分損益勘定留保資金 147,832												

令和5年度鳥取県営電気事業キャッシュ・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	△ 761,716
減価償却費	653,708
引当金の増減額 (△は減少)	△ 442,449
繰延運営権対価収益	△ 172,228
運営権者更新投資収益	△ 107,447
長期前受金戻入額	△ 27,945
受取利息及び受取配当金	△ 17,446
支払利息	27,192
有形固定資産除却損	66,579
未収金の増減額 (△は増加)	255,687
未払金の増減額 (△は減少)	121,877
未払費用の増減額 (△は減少)	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	△ 2,124
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
前払費用の増減額 (△は増加)	0
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	△ 406,312
利息及び配当金の受取額	17,446
利息の支払額	△ 27,192
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,124
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 413,934
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	△ 558,337
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
国庫補助金等の返還による支出	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 558,337
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	331,600
一時借入金の返済による支出	△ 331,600
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	604,600
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	△ 604,414
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
運営権対価による収入	172,228
一般会計への繰出金による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	172,414
資金増加額 (又は減少額)	△ 799,857
資金期首残高	4,836,630
資金期末残高	4,036,772

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	40	19,663	138,880	87,914	246,457	59,578	306,035	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	40	19,663	138,880	87,914	246,457	59,578	306,035	
前 年 度	損益勘定支弁職員	40	17,392	137,295	85,043	239,730	55,112	294,842	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	40	17,392	137,295	85,043	239,730	55,112	294,842	
比 較	損益勘定支弁職員	0	2,271	1,585	2,871	6,727	4,466	11,193	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0	2,271	1,585	2,871	6,727	4,466	11,193	
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本 年 度	5,289	19,023	34,089	18,192	3,238	3,661	799	2,905
	前 年 度	3,926	18,683	33,395	19,638	2,145	3,563	825	2,492
	比 較	1,363	340	694	△ 1,446	1,093	98	△ 26	413
	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当 (千円)			
	本 年 度	88	267	63	300	0			
	前 年 度	88	267	21	0	0			
比 較	0	0	42	300	0				

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度		31	138,880	84,099	222,979	55,471	278,450		
前 年 度		32	137,295	81,598	218,893	51,870	270,763		
比 較		△ 1	1,585	2,501	4,086	3,601	7,687		
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本 年 度	5,289	19,023	30,754	18,192	3,238	3,661	319	2,905
	前 年 度	3,926	18,683	30,526	19,638	2,145	3,563	249	2,492
	比 較	1,363	340	228	△ 1,446	1,093	98	70	413
	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当 (千円)			
	本 年 度	88	267	63	300	0			
	前 年 度	88	267	21	0	0			
比 較	0	0	42	300	0				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	9	19,663	3,335	480	23,478	4,107	27,585
前 年 度	8	17,392	2,869	576	20,837	3,242	24,079
比 較	1	2,271	466	△ 96	2,641	865	3,506

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
給 料	1,585	1 昇給に伴う 増加分	1,497	(1) 本年度昇給発令に係る 所要額 1,497	平均昇給率 1.09% (昇給期) (人数) 4月 31人
		2 その他の 増減分	88	(1) 定数増減等に係るもの △ 4,480 (2) 新陳代謝等に係る増減分 4,568	
職 員 手 当	2,871	1 その他の 増減分	2,871	(1) 時間外勤務手当 340 (2) 定数増減等に係るもの △ 2,289 (3) 新陳代謝等に係る増減分 4,820	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	現 業 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	356,097	316,100
	平均給与月額(円)	405,778	343,951
	平均年齢(歳)	50.83	54.00
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	353,955	314,967
	平均給与月額(円)	395,188	350,296
	平均年齢(歳)	50.39	53.00

(2) 初任給

区 分			行 政 職 (円)	現 業 職 (円)
高	校	卒	158,900	154,600
大	学	卒	191,700	-
一 般 会 計 の 制 度	高 校	卒	158,900	154,600
	大 学	卒	191,700	-

(3) 級別職員数

区分	行 政 職			現 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	2	6.9	2 級	1	33.3
	3 級	12	41.4	3 級	2	66.7
	4 級	3	10.3			
	5 級	8	27.6			
	6 級	3	10.3			
	7 級					
	8 級	1	3.5			
	9 級					
	計	29	100.0	計	3	100.0
令和4年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	2	6.4	2 級	1	33.3
	3 級	15	48.4	3 級	2	66.7
	4 級	3	9.7			
	5 級	7	22.6			
	6 級	3	9.7			
	7 級					
	8 級	1	3.2			
	9 級					
	計	31	100.0	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
行 政 職	主事、電気技師又は土木技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事、電気技師又は土木技師の職務	係長の職務	課長補佐又は事務所(東部事務所又は西部事務所をいう。)の次長の職務	困難な業務を処理する課長補佐又は事務所の次長の職務	課長、所長、室長又は参事の職務	困難な業務を処理する課長又は所長の職務	局長又は本局の次長の職務	局長の職務

※ 企業局企業職員の給与に関する規程(昭和41年鳥取県企業管理規程第2号)別表第1

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	現 業 職	
令和5年度	職 員 数 (A) (人)	32	29	3	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18	17	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	18	17	1
		5号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	56.3	58.6	33.3		
令和4年度	職 員 数 (A) (人)	34	31	3	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	34	31	3	
	号給数別内訳	1号給 (人)	11	10	1
		2号給 (人)	8	7	1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	15	14	1
		5号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	現 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1	0.6
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	65.6	62.1	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多いもの	特殊現場作業手当	
	支給対象職員の比率の高いもの	特殊現場作業手当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
令和5年度	2.050	2.050	4.100	有	
令和4年度	1.975	2.125	4.100	有	
一般会計の制度	2.050	2.050	4.100	有	

(7) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。
一般会計の制度 (支給率等)	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	-
住 居 手 当	同 じ	-
通 勤 手 当	同 じ	-

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品
先入先出法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。
- ・主な耐用年数
建物 18～38年
構築物 40～57年
機械及び装置 6～22年
器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3) 特別修繕引当金

水力発電設備のオーバーホールに係る修繕費用の支出に備えるため、それぞれの発電所について、支出見込額をオーバーホール周期12年で均分した額を毎年度計上している。

4 その他会計処理に関する書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

電気事業会計は、水力発電事業、風力発電事業及び太陽光発電事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、水力発電事業、風力発電事業及び太陽光発電事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、一般管理費に係る費用については、各事業の人数又は営業費用に応じ、各事業に配分している。

各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水力発電事業	県内12発電所の管理・運営
風力発電事業	県内1発電所の管理・運営
太陽光発電事業	県内8発電所の管理・運営

2 報告セグメントごとの営業収益等
 当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	水力発電事業	風力発電事業	太陽光発電事業	合計
営業収益	950,923	89,556	277,811	1,318,290
営業費用	1,789,377	106,799	205,282	2,101,458
営業損益	△ 838,454	△ 17,243	72,529	△ 783,168
経常損益	△ 818,986	△ 8,998	66,268	△ 761,716
セグメント資産	28,430,570	549,110	2,680,666	31,660,346
セグメント負債	23,096,893	50,983	1,602,739	24,750,615
その他の項目				
他会計繰入金	2,028	64	32	2,124
減価償却費	485,392	30,734	137,582	653,708
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	8,355,138	△ 30,509	△ 136,765	8,187,864

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	2,167千円
1年超	7,445千円
計	9,612千円

Ⅳ. 重要な後発事象

なし

令和4年度鳥取県営電気事業予定損益計算書(前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:千円)

費用の部		収益の部	
営業費用	1,839,379	営業収益	1,217,338
(1) 水力発電費	1,397,455	(1) 水力電力料	614,007
(2) 風力発電費	128,894	(2) 風力電力料	59,891
(3) 太陽光発電費	184,701	(3) 太陽光電力料	324,663
(4) 送電費	344	(4) 繰延運営権対価収益	111,330
(5) 一般管理費	127,985	(5) 運営権者更新投資収益	107,447
		(6) 営業雑収益	0
		営業損失	622,041
営業外費用	97,321	営業外収益	105,961
(1) 支払利息	31,116	(1) 受取利息	7,823
(2) 繰延勘定償却	0	(2) 長期前受金戻入	28,488
(3) 雑損失	66,205	(3) 他会計補助金	2,190
		(4) 雑収益	66,200
		(5) 事業外固定資産管理収益	1,260
		経常損失	613,401
特別損失	0	特別利益	0
		当年度純利益	△ 613,401
		前年度繰越利益剰余金	545,554
		その他の未処分利益剰余金変動額	0
		当年度未処理欠損金	67,847

令和4年度鳥取県営電気事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和5年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固 定 資 産			4 固 定 負 債		
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 企 業 債	6,093,850	
イ 水 力 発 電 設 備	25,033,439		(2) 引 当 金	949,861	
減 価 償 却 累 計 額	14,309,123		固 定 負 債 合 計	7,043,711	
共 有 者 持 分 額	155,157	10,569,159	5 流 動 負 債		
ロ 風 力 発 電 設 備	689,243		(1) 企 業 債	604,414	
減 価 償 却 累 計 額	438,280	250,963	(2) 未 払 金	81,869	
ハ 送 電 設 備	100,500		(3) 未 払 費 用	24	
減 価 償 却 累 計 額	57,719	42,781	(4) 預 り 金	1,028	
ニ 太 陽 光 発 電 設 備	3,027,651		(5) 引 当 金	18,435	
減 価 償 却 累 計 額	1,092,806	1,934,845	(6) そ の 他 流 動 負 債	0	
ホ 業 務 設 備	9,874		流 動 負 債 合 計	705,770	
減 価 償 却 累 計 額	7,760	2,114	6 繰 延 収 益		
ヘ 事 業 外 固 定 資 産	0		(1) 長 期 前 受 金	1,567,244	
減 価 償 却 累 計 額	0	0	(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	1,019,300	
ト 建 設 仮 勘 定		27,963	(3) 繰 延 運 営 権 対 価	2,226,600	
チ 建 設 準 備 勘 定		394,099	(4) 繰 延 運 営 権 対 価 収 益 化 累 計 額	287,323	
有 形 固 定 資 産 合 計		13,221,924	(5) 運 営 権 者 更 新 投 資	3,800,000	
(2) 無 形 固 定 資 産			(6) 運 営 権 者 更 新 投 資 収 益 化 累 計 額	212,950	
イ ダ ム 使 用 権		487,300	繰 延 収 益 合 計	6,074,271	
ロ 水 利 権		0	負 債 合 計	13,823,752	
ハ 電 話 加 入 権		1,744	資 本 の 部		
ニ 庁 舎 利 用 権		0	7 資 本 金	7,512,071	
ホ 施 設 利 用 権		654,247	8 剰 余 金		
ヘ リ サ イ ク ル 預 託 金		122	(1) 資 本 剰 余 金		
無 形 固 定 資 産 合 計		1,143,413	イ そ の 他 資 本 剰 余 金	3,647	
固 定 資 産 合 計		14,365,337	資 本 剰 余 金 合 計	3,647	
2 投 資 及 び そ の 他 の 資 産			(2) 利 益 剰 余 金		
(1) 長 期 繰 延 運 営 権 対 価 未 収 金		1,827,947	イ 開 発 改 良 積 立 金	223,576	
(2) 長 期 貸 付 金		200,000	ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	67,847	
投 資 及 び そ の 他 の 資 産 合 計		2,027,947	利 益 剰 余 金 合 計	155,729	
3 流 動 資 産			剰 余 金 合 計	159,376	
(1) 現 金 預 金		4,836,630	資 本 合 計	7,671,447	
(2) 未 収 金		259,049			
(3) 貯 蔵 品		6,212	負 債 資 本 合 計	21,495,199	
(4) 前 払 費 用		24			
(5) 前 払 金		0			
(6) そ の 他 流 動 資 産		0			
流 動 資 産 合 計		5,101,915			
資 産 合 計		21,495,199			

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

当該年度提出に係る分

事項	課名	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳				備考	
			期間	金額	期間	金額	特定財源			一般財源		
							国庫支出金	地方債	その他			
令和5年度 発電所保護継電器ほか点検業務 委託	経営企画課	千円 5,790		千円	令和6年度	千円 5,790	千円	千円	千円	千円		
令和5年度 小型電子計算機等保守業務委託	経営企画課	11,876			令和6年度から 令和7年度まで	11,876				11,876		

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

過年度議決済に係る分

事項	課名	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳				備考
			期間	金額	期間	金額	特定財源			一般財源	
							国庫支出金	地方債	その他		
平成30年度 財務会計システム更新事業	経営企画課	千円 8,390	令和元年度から 令和4年度まで	千円 6,705	令和5年度	千円 1,677	千円	千円	千円 1,677	千円	
令和2年度 事務所清掃業務委託	経営企画課	2,502	令和3年度から 令和4年度まで	1,160	令和5年度	580			580		
令和3年度 東部事務所運転監視業務委託	経営企画課	120,720	令和4年度	23,887	令和5年度から 令和8年度まで	95,546			95,546		
令和3年度 西部事務所月例点検業務委託 (土木施設・水力発電)	経営企画課	19,800	令和4年度	6,211	令和5年度から 令和6年度まで	11,919			11,919		
令和4年度 太陽光発電設備保守点検業務委託	経営企画課	9,727			令和5年度から 令和6年度まで	8,742			8,742		
令和4年度 消防用設備等点検業務委託 (電気事業負担分)	経営企画課	540			令和5年度から 令和6年度まで	412			412		
令和4年度 鳥取空港太陽光発電所維持管理 事業	経営企画課	2,160			令和5年度	2,160			2,160		
令和4年度 佐治発電所エレベータ保守委託	経営企画課	3,159			令和5年度から 令和7年度まで	3,159			3,159		
令和4年度 西部事務所太陽光発電所維持管理 事業	経営企画課	1,001			令和5年度	1,001			1,001		
令和4年度 企業局財務会計システム更新事 業	経営企画課	24,861			令和5年度から 令和9年度まで	24,861			24,861		

令和5年度鳥取県営工業用水道事業会計予算説明資料(議案第19号)

企業局

1 経営改善の取組と主な事業

(1) 工業用水の利用拡大

○安価で良質な工業用水のメリットをPRしながら、工業用水利用企業の誘致や未利用企業への給水開始(上水道からの切替)、既存利用企業の増量など工業用水の需要拡大に向け、商工労働部局、地元市とも連携して、積極的に営業に取り組み、経営改善に努める。

区分	R3	R4(見込)	R5(見込)
鳥取地区	5,600m ³ /日	5,900m ³ /日	5,900m ³ /日
日野川	31,600m ³ /日	34,740m ³ /日	34,940m ³ /日

(2) 施設の長寿命化による安定供給

○老朽化が進む日野川工業用水において、配水管の健全度調査を実施し、計画的な漏水対策等適切なメンテナンスを講じることで施設の長寿命化と安定供給を図る。

(3) 持続可能な経営の確保

○工業用水の需要拡大により経営改善を図ることを基本としながら、当面の間、一般会計からの出資金、鳥取県営電気事業会計からの長期借入金により、工業用水の持続可能な経営を確保する。

2 項目別明細

(単位:千円)

区 分	本年度	前年度	比 較	備 考																												
収 益 的 収 入 ・ 支 出	工業用水道事業収益	589,862	583,020	6,842																												
	営業収益	449,659	445,000	4,659																												
	日野川給水収益	332,807	330,829	1,978																												
	鳥取地区給水収益	116,852	114,171	2,681																												
	営業外収益	140,203	138,020	2,183																												
						給水収益内訳																										
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>工水別</th> <th>予算額</th> <th>契約水量 (m³/日)</th> <th>企業数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">日野川</td> <td>(330,829)</td> <td>(35,340)</td> <td>(87)</td> </tr> <tr> <td>332,807</td> <td>34,940</td> <td>88</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">鳥取地区</td> <td>(114,171)</td> <td>(5,900)</td> <td>(13)</td> </tr> <tr> <td>116,852</td> <td>5,900</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>(445,000)</td> <td>(41,240)</td> <td>(100)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>449,659</td> <td>40,840</td> <td>101</td> </tr> </tbody> </table>	工水別	予算額	契約水量 (m ³ /日)	企業数	日野川	(330,829)	(35,340)	(87)	332,807	34,940	88	鳥取地区	(114,171)	(5,900)	(13)	116,852	5,900	13	計	(445,000)	(41,240)	(100)		449,659	40,840	101
	工水別	予算額	契約水量 (m ³ /日)	企業数																												
	日野川	(330,829)	(35,340)	(87)																												
		332,807	34,940	88																												
鳥取地区	(114,171)	(5,900)	(13)																													
	116,852	5,900	13																													
計	(445,000)	(41,240)	(100)																													
	449,659	40,840	101																													
				(注)上段の()内は、前年度予算額																												
				営業外収益の内訳																												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>予算額</th> <th>内 訳</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>他会計補助金</td> <td>794</td> <td>一般会計からの児童手当等</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td>162</td> <td>預金利息</td> </tr> <tr> <td>協力金</td> <td>19,349</td> <td>鳥取地区19,109 + 日野川240</td> </tr> <tr> <td>長期前受金</td> <td>84,569</td> <td>鳥取地区47,363 + 日野川37,206</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>35,329</td> <td>退職給与金(他部局在籍分) 駐車場貸付料、消費税還付金等</td> </tr> </tbody> </table>		予算額	内 訳	他会計補助金	794	一般会計からの児童手当等	受取利息	162	預金利息	協力金	19,349	鳥取地区19,109 + 日野川240	長期前受金	84,569	鳥取地区47,363 + 日野川37,206	その他	35,329	退職給与金(他部局在籍分) 駐車場貸付料、消費税還付金等										
	予算額	内 訳																														
他会計補助金	794	一般会計からの児童手当等																														
受取利息	162	預金利息																														
協力金	19,349	鳥取地区19,109 + 日野川240																														
長期前受金	84,569	鳥取地区47,363 + 日野川37,206																														
その他	35,329	退職給与金(他部局在籍分) 駐車場貸付料、消費税還付金等																														

(単位:千円)

区 分	本年度	前年度	比 較	備 考																																					
収 益 的 収 入 ・ 支 出	工業用水道事業費	797,995	737,701	60,294	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>予算額</th> <th>内 訳</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人件費</td> <td>18,182</td> <td></td> </tr> <tr> <td>修繕費</td> <td>106,653</td> <td>鳥取地区25,163 (一般保守管理等) 日野川81,490 (配水・取水施設等)</td> </tr> <tr> <td>動力費</td> <td>94,028</td> <td>取水・浄水施設等電力代 鳥取地区61,214 + 日野川32,814</td> </tr> <tr> <td>負担金</td> <td>50,486</td> <td>ダム維持管理費負担金等 鳥取地区8,847 + 日野川41,639</td> </tr> <tr> <td>営業諸費</td> <td>115,180</td> <td>鳥取地区 41,805 日野川 73,375 (主な内容) ・運転監視保全業務委託 25,080 (日野川) ・濁質処理装置保守点検委託 15,471 (鳥取地区)</td> </tr> <tr> <td>事務費等</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>営業外費用の内訳</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>企業債利息</td> <td>45,916</td> <td>鳥取地区33,917 + 日野川11,999</td> </tr> <tr> <td>一時借入金利息</td> <td>315</td> <td>鳥取地区62 + 日野川253</td> </tr> <tr> <td>他会計借入金利息</td> <td>4</td> <td>電気事業会計からの長期借入金利息</td> </tr> <tr> <td>雑支出</td> <td>28,163</td> <td>退職給与金(他部局在籍分)</td> </tr> </tbody> </table>		予算額	内 訳	人件費	18,182		修繕費	106,653	鳥取地区25,163 (一般保守管理等) 日野川81,490 (配水・取水施設等)	動力費	94,028	取水・浄水施設等電力代 鳥取地区61,214 + 日野川32,814	負担金	50,486	ダム維持管理費負担金等 鳥取地区8,847 + 日野川41,639	営業諸費	115,180	鳥取地区 41,805 日野川 73,375 (主な内容) ・運転監視保全業務委託 25,080 (日野川) ・濁質処理装置保守点検委託 15,471 (鳥取地区)	事務費等			営業外費用の内訳			企業債利息	45,916	鳥取地区33,917 + 日野川11,999	一時借入金利息	315	鳥取地区62 + 日野川253	他会計借入金利息	4	電気事業会計からの長期借入金利息	雑支出	28,163	退職給与金(他部局在籍分)
		予算額	内 訳																																						
	人件費	18,182																																							
	修繕費	106,653	鳥取地区25,163 (一般保守管理等) 日野川81,490 (配水・取水施設等)																																						
	動力費	94,028	取水・浄水施設等電力代 鳥取地区61,214 + 日野川32,814																																						
	負担金	50,486	ダム維持管理費負担金等 鳥取地区8,847 + 日野川41,639																																						
	営業諸費	115,180	鳥取地区 41,805 日野川 73,375 (主な内容) ・運転監視保全業務委託 25,080 (日野川) ・濁質処理装置保守点検委託 15,471 (鳥取地区)																																						
	事務費等																																								
	営業外費用の内訳																																								
	企業債利息	45,916	鳥取地区33,917 + 日野川11,999																																						
一時借入金利息	315	鳥取地区62 + 日野川253																																							
他会計借入金利息	4	電気事業会計からの長期借入金利息																																							
雑支出	28,163	退職給与金(他部局在籍分)																																							
営業費用	723,597	655,159	68,438																																						
業務費	384,529	321,153	63,376																																						
総係費	3,848	3,710	138																																						
減価償却費	324,731	314,393	10,338																																						
資産減耗費	10,489	15,903	△ 5,414																																						
営業外費用	74,398	82,542	△ 8,144																																						
差 引	△ 208,133	△ 154,681	△ 53,452																																						
資 本 的 収 入 ・ 支 出	資本的収入	386,244	495,901	△ 109,657																																					
	企業債	182,500	228,800	△ 46,300	建設改良費へ充当する企業債借入金																																				
	出資金	203,744	267,101	△ 63,357	鳥取地区の企業債元金償還相当額を一般会計から出資																																				
	資本的支出	569,183	644,785	△ 75,602																																					
	建設改良費	182,734	228,854	△ 46,120																																					
	設備費	182,734	226,148	△ 43,414	主な事業 八幡地区取水施設スクリーン管改修(日野川) 40,000 日野川工業用水道計装設備更新事業 33,220																																				
	建設仮勘定	0	2,706	△ 2,706																																					
企業債償還金	369,449	415,931	△ 46,482	鳥取地区 203,744 日野川 165,705																																					
他会計からの長期借入金償還金	17,000	0	17,000	一般会計借入金償還金(日野川) 17,000																																					
差 引	△ 182,939	△ 148,884	△ 34,055	不足分(△182,939千円)は以下の内部留保資金で補てん 過年度分損益勘定留保資金 166,327 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 16,612																																					

※日野川(石州府)に係る一般会計借入金(H7～H17)利息(本年度分利息額:13,807千円)は免除

令和5年度企業会計当初予算説明資料

款 資本的支出
 項 建設改良費
 目 設備費

工務課（内線7448）
 （単位：千円）

事業名	本年度	前年度	比較	財 源 内 訳				備 考
				国庫支出金	起 債	その他	一般財源	
(新)鳥取地区工業用水道計装設備更新事業	[債務負担行為] 119,900	[債務負担行為] 0	[債務負担行為] 119,900		[債務負担行為] 119,000	(内部留保資金) [債務負担行為] 900		
	0	0	0		0	0		
主な業務内容	工業用水道施設の中央監視装置等の更新							
工程表の政策内容	-							

事業内容の説明

1 事業の目的・概要

鳥取地区工業用水道設備の中央監視装置、自動制御コントローラ、テレメータ装置（以下「中央監視装置等」という。）は、平成9～23年度に設置したもので、いずれも耐用年数（10年）が過ぎ、メーカーの保守部品保有期間は一部の機器で終了し、今後保守サービスも順次終了する予定である。

万一、これらの機器に不具合が生じた場合、故障箇所によっては修理不能となり、工業用水の供給に支障を来すことになる。引き続き工業用水を長期にわたって安定的に供給するため、中央監視装置等を更新する。

なお、機器製作期間が長く単年度では完了しないため、令和5～6年度の2か年の事業とし、令和6年度は債務負担行為を設定する。

2 事業内容

鳥取地区工業用水道施設のうち以下の機器を更新する。

- ・中央監視装置 1式
- ・自動制御コントローラ 1式
- ・テレメータ装置 1式

※中央監視装置

工業用水道の取水から送水まで各機器の状態を集約してパソコンに表示する装置で、遠隔で各機器の操作が可能。

※自動制御コントローラ

工業用水道施設の各機器からの情報（流量、水位、水質等）を取り込んで、専用プログラムによりポンプ等の運転/停止を自動的に行う装置。

※テレメータ装置

中央監視室と場外施設（取水場、配水池、受水場）との間で各機器状況や遠隔操作の情報等を通信するための装置。

3 予算額 119,900千円【令和6年度 債務負担行為】

[単位：千円]

	令和5年度	令和6年度	合計
建設改良費	0	119,900	119,900

4 事業スケジュール

- 令和5年 4月 発注～入札
- 6月 契約、機器製作開始
- 令和6年 10月 現地工事開始
- 令和7年 2月 完成

令和5年度鳥取県営工業用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	△ 224,743
減価償却費	324,731
固定資産除却損	10,489
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 84,569
受取利息及び受取配当金	△ 162
支払利息	46,235
為替差損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,998
未払金の増減額 (△は減少)	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	△ 794
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	67,189
受取利息及び受取配当金	162
支払利息	△ 46,235
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	794
業務活動によるキャッシュ・フロー	21,910
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	△ 299,002
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
国庫補助金等の返還による支出	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 299,002
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	328,668
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	△ 369,448
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 17,000
他会計からの出資による収入	203,744
財務活動によるキャッシュ・フロー	145,964
資金増加額	△ 131,128
資金期首残高	214,828
資金期末残高	83,700

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	3	2,091	8,831	6,361	17,283	2,570	19,853	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	3	2,091	8,831	6,361	17,283	2,570	19,853	
前 年 度	損益勘定支弁職員	3	2,060	8,112	5,701	15,873	2,500	18,373	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	3	2,060	8,112	5,701	15,873	2,500	18,373	
比 較	損益勘定支弁職員	0	31	719	660	1,410	70	1,480	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0	31	719	660	1,410	70	1,480	
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本 年 度	664	1,372	2,108	1,067	101	0	312	737
	前 年 度	232	1,450	2,133	1,118	96	0	55	617
	比 較	432	△ 78	△ 25	△ 51	5	0	257	120
	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当 (千円)			
	本 年 度	0	0	0	0	0			
	前 年 度	0	0	0	0	0			
比 較	0	0	0	0	0				

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度		2	8,831	6,003	14,834	2,144	16,978		
前 年 度		2	8,112	5,362	13,474	2,097	15,571		
比 較		0	719	641	1,360	47	1,407		
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本 年 度	664	1,372	1,750	1,067	101	0	312	737
	前 年 度	232	1,450	1,794	1,118	96	0	55	617
	比 較	432	△ 78	△ 44	△ 51	5	0	257	120
	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当 (千円)			
	本 年 度	0	0	0	0	0			
	前 年 度	0	0	0	0	0			
比 較	0	0	0	0	0				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	2,091	358	0	2,449	426	2,875
前 年 度	1	2,060	339	0	2,399	403	2,802
比 較	0	31	19	0	50	23	73

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
給 料	719	1 昇給に伴う 増加分	95	(1) 本年度昇給発令に係る 所要額 95	平均昇給率 1.09% (昇給期 4月 人数 2人)
		2 その他の 増減分	624	(1) 新陳代謝等に係る増減分 624	
職 員 手 当	660	1 その他の 増減分	660	(1) 時間外勤務手当 △ 78 (2) 新陳代謝等に係る増減分 738	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	235,600
	平均給与月額(円)	276,826
	平均年齢(歳)	31.50
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	226,650
	平均給与月額(円)	241,658
	平均年齢(歳)	30.50

(2) 初任給

区 分			行 政 職 (円)
高	校	卒	158,900
大	学	卒	191,700
一般会計の制度	高	校 卒	158,900
	大	学 卒	191,700

(3) 級別職員数

区分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	1	50.0
	2 級	1	50.0
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	9 級		
	計	2	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	1	50.0
	2 級	1	50.0
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	9 級		
	計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
行 政 職	主事、電気技師又は土木技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事、電気技師又は土木技師の職務	係長の職務	課長補佐又は事務所(東部事務所又は西部事務所をいう。)の次長の職務	困難な業務を処理する課長補佐又は事務所の次長の職務	課長、所長、室長又は参事の職務	困難な業務を処理する課長又は所長の職務	局長又は本局の次長の職務	局長の職務

※ 企業局企業職員の給与に関する規程(昭和41年鳥取県企業管理規程第2号)別表第1

(4) 昇給

区 分		行 政 職	
令和5年度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		5号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
令和4年度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		5号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	現 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.5	0.5	-
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	100.0	100.0	-
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多いもの	特殊現場作業手当	
	支給対象職員の比率の高いもの	特殊現場作業手当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
令和5年度	2.050	2.050	4.100	有	
令和4年度	1.975	2.125	4.100	有	
一般会計の制度	2.050	2.050	4.100	有	

(7) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。
一般会計の制度 (支給率等)	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	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5年度鳥取県営工業用水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			負 債 の 部	
1 固 定 資 産			3 固 定 負 債	
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 企 業 債	3,089,796
イ 土 地		734,084	(2) 他 会 計 借 入 金	865,000
ロ その他有形固定資産	15,356,827		(3) 引 当 金	81,268
その他有形固定資産減価償却累計額	9,310,596	6,046,231	(4) その他固定負債	483,996
ハ 建 設 仮 勘 定		0	固 定 負 債 合 計	4,520,060
ニ 建 設 準 備 勘 定		0	4 流 動 負 債	
有 形 固 定 資 産 合 計		6,780,315	(1) 企 業 債	351,531
(2) 無 形 固 定 資 産			(2) 未 払 金	0
イ ダ ム 使 用 権		1,610,072	(3) 未 払 費 用	0
ロ 水 利 権		0	(4) 引 当 金	876
ハ 電 話 加 入 権		28	(5) その他流動負債	8,859
ニ 地 上 権		12	流 動 負 債 合 計	361,266
無 形 固 定 資 産 合 計		1,610,112	5 繰 延 収 益	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			(1) 長 期 前 受 金	4,903,704
イ 貸 倒 引 当 金		0	(2) 収 益 化 累 計 額	2,964,595
ロ そ の 他 投 資		0	繰 延 収 益 合 計	1,939,109
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		0	負 債 合 計	6,820,435
固 定 資 産 合 計		8,390,427	資 本 の 部	
2 流 動 資 産			6 資 本 金	5,583,644
(1) 現 金 預 金		83,700	7 剰 余 金	
(2) 未 収 金		42,690	(1) 資 本 剰 余 金	
(3) 貯 蔵 品		18,519	イ その他資本剰余金	219,163
(4) 前 払 費 用		4	資 本 剰 余 金 合 計	219,163
(5) 前 払 金		4,809	(2) 利 益 剰 余 金	
(6) 引 当 金		0	イ 建 設 改 良 積 立 金	73,760
(7) その他流動資産		0	ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	4,156,853
流 動 資 産 合 計		149,722	利 益 剰 余 金 合 計	△ 4,083,093
資 産 合 計		8,540,149	剰 余 金 合 計	△ 3,863,930
			資 本 合 計	1,719,714
			負 債 資 本 合 計	8,540,149

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品
先入先出法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
器具及び備品	4～10年
車両運搬具	5～6年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

4 その他会計処理に関する書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は203,744千円である。

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、日野川工業用水道事業及び鳥取地区工業用水道事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、日野川工業用水道事業及び鳥取地区工業用水道事業の2つを報告セグメントとしている。

各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
日野川工業用水道事業	取水、浄水、配水施設の管理、運營業務
鳥取地区工業用水道事業	取水、浄水、配水施設の管理、運營業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	日野川	鳥取地区	合計
営業収益	302,552	106,229	408,781
営業費用	374,701	316,169	690,870
営業損益	△ 72,149	△ 209,940	△ 282,089
経常損益	△ 46,079	△ 178,660	△ 224,739
セグメント資産	3,094,620	5,445,529	8,540,149
セグメント負債	3,377,297	3,443,138	6,820,435
その他の項目			
他会計繰入金	23,166	209,535	232,701
減価償却費	149,327	175,404	324,731
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	5,281	△ 41,499	△ 36,218

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	302千円
1年超	616千円
計	918千円

Ⅴ. 重要な後発事象

なし

令和4年度鳥取県営工業用水道事業予定損益計算書(前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:千円)

費用の部		収益の部	
営業費用	643,521	営業収益	404,546
(1) 業務費	309,817	(1) 給水収益	404,546
(2) 総係費	3,408	(2) その他の営業収益	0
(3) 減価償却費	314,393		
(4) 資産減耗費	15,903		
		営業利益	△ 238,975
営業外費用	82,543	営業外収益	130,830
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	53,979	(1) 受取利息及び配当金	162
(2) その他営業外費用	28,564	(2) 他会計補助金	748
		(3) 雑収益	45,717
		(4) 長期前受金戻入	84,203
		経常利益	△ 190,688
特別損失	0	特別利益	0
		当年度純利益	△ 190,688
		前年度繰越欠損金	3,741,422
		当年度未処理欠損金	3,932,110

令和4年度鳥取県営工業用水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和5年3月31日)

資 産 の 部		(単位 千円)	負 債 の 部	
1 固 定 資 産			3 固 定 負 債	
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 企 業 債	3,112,659
イ 土 地		734,084	(2) 他 会 計 借 入 金	882,000
ロ その他有形固定資産	15,136,270		(3) 引 当 金	81,268
その他有形固定資産減価償却累計	9,107,998	6,028,272	(4) その他固定負債	483,996
ハ 建 設 仮 勘 定		4,618	固定負債合計	4,559,923
ニ 建 設 準 備 勘 定		0	4 流 動 負 債	
有形固定資産合計		6,766,974	(1) 企 業 債	369,448
(2) 無 形 固 定 資 産			(2) 未 払 金	0
イ ダ ム 使 用 権		1,659,631	(3) 未 払 費 用	0
ロ 水 利 権		0	(4) 引 当 金	876
ハ 電 話 加 入 権		28	(5) その他流動負債	8,859
ニ 地 上 権		12	流動負債合計	379,183
無形固定資産合計		1,659,671	5 繰 延 収 益	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			(1) 長 期 前 受 金	4,903,704
イ 貸 倒 引 当 金		0	(2) 収 益 化 累 計 額	2,880,026
ロ そ の 他 投 資		0	繰延収益合計	2,023,678
投資その他の資産合計		0	負債合計	6,962,784
固定資産合計		8,426,645	資 本 の 部	
2 流 動 資 産			6 資 本 金	5,379,900
(1) 現 金 預 金		214,828	7 剰 余 金	
(2) 未 収 金		38,692	(1) 資 本 剰 余 金	
(3) 貯 蔵 品		18,519	イ その他資本剰余金	219,163
(4) 前 払 費 用		4	資本剰余金合計	219,163
(5) 前 払 金		4,809	(2) 利 益 剰 余 金	
(6) 引 当 金		0	イ 建 設 改 良 積 立 金	73,760
(7) そ の 他 流 動 資 産		0	ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	3,932,110
流動資産合計		276,852	利益剰余金合計	△ 3,858,350
資 産 合 計		8,703,497	剰 余 金 合 計	△ 3,639,187
			資 本 合 計	1,740,713
			負 債 資 本 合 計	8,703,497

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

当該年度提出に係る分

事 項	課名	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳				備考
			期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源	
							国庫支出金	地方債	その他		
令和5年度 日野川工業用水道受変電設備点検 業務委託	経営企画課	千円 1,548		千円	令和6年度から 令和7年度まで	千円 1,548	千円	千円	千円	千円	
令和5年度 鳥取地区工業用水道計装設備更新 事業	経営企画課	119,900			令和6年度	119,900		119,000	900		

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

過年度議決済に係る分

事項	課名	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳				備考
			期間	金額	期間	金額	特定財源			一般財源	
							国庫支出金	地方債	その他		
平成30年度 財務会計システム更新事業	経営企画課	千円 465	令和元年度から 令和4年度まで	千円 372	令和5年度	千円 93	千円	千円	千円 93	千円	
令和2年度 事務所清掃業務委託	経営企画課	1,236	令和3年度から 令和4年度まで	535	令和5年度	268			268		
令和3年度 日野川工業用水道運転監視及び 保全業務委託	経営企画課	77,418	令和4年度	25,080	令和5年度から 令和6年度まで	50,160			50,160		
令和3年度 西部事務所月例点検業務委託 (土木施設・工業用水道)	経営企画課	27,180	令和4年度	8,472	令和5年度から 令和6年度まで	16,830			16,830		
令和4年度 消防用設備点検業務委託 (工業用水道事業負担分)	経営企画課	88			令和5年度から 令和6年度まで	73			73		
令和4年度 日野川工業用水道事業設備点検 委託	経営企画課	3,363			令和5年度	3,363			3,363		
令和4年度 企業局財務会計システム更新事	経営企画課	1,380			令和5年度から 令和9年度まで	1,380			1,380		
令和4年度 日野川工業用水道新規配管整備 事業	経営企画課	28,000			令和5年度	28,000			28,000		
令和4年度 日野川工業用水道漏水対策事業	経営企画課	50,100			令和5年度	50,100			50,100		

令和5年度鳥取県営埋立事業会計予算説明資料(議案第20号)

企業局

1 経営改善の取組と主な事業

(1)未分譲地の売却促進

○商工労働部局、地元市等と連携して、常に企業誘致等の情報を共有化しながら、地域ポテンシャルを活かした企業誘致を進める。

○境夢みなとターミナルの後背地については、地元市等関係者の意向を反映させて、令和3年度に5区画に分割し(うち令和4年度に1区画売却、1区画を長期貸付)、産業振興とともに「みなと・賑わいづくり」の要素を踏まえた分譲を進める。

(2)借入金の早期返済

○分譲等で得た収益を一般会計借入金の返済に充当する。(令和5年度予算ベース・・・40百万円)

2 項目別明細

(単位:千円)

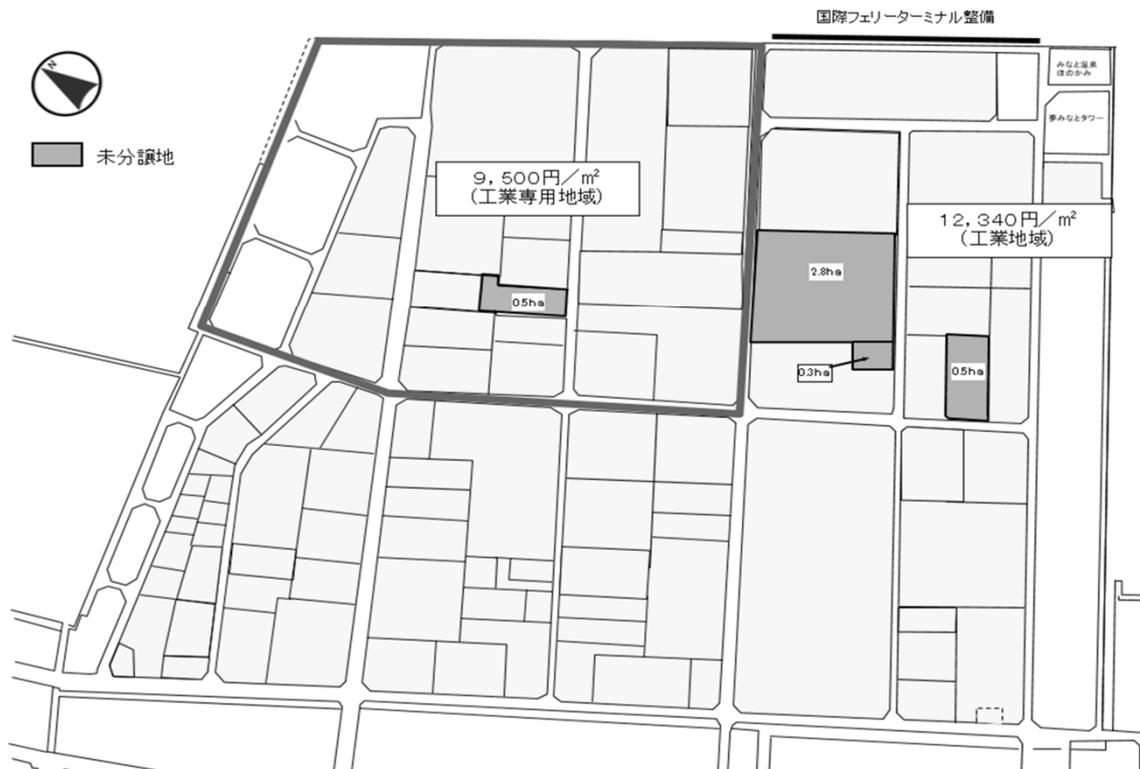
区分	本年度	前年度	比較	説明																
収益的収入・支出	埋立事業収益	281,151	451,454	△ 170,303	土地売却収入															
	営業収益	250,760	421,742	△ 170,982	【新規分】															
	土地売却収益	174,044	343,512	△ 169,468	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>団地</th> <th>面積</th> <th>収益</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一括売却(2件)</td> <td>竹内</td> <td>9,516 m²</td> <td>104,456</td> </tr> <tr> <td>一括売却(1件)</td> <td>旗ヶ崎</td> <td>3,889 m²</td> <td>66,888</td> </tr> </tbody> </table>	区分	団地	面積	収益	一括売却(2件)	竹内	9,516 m ²	104,456	一括売却(1件)	旗ヶ崎	3,889 m ²	66,888			
	区分	団地	面積	収益																
	一括売却(2件)	竹内	9,516 m ²	104,456																
	一括売却(1件)	旗ヶ崎	3,889 m ²	66,888																
	長期貸付料	76,716	78,230	△ 1,514	【過年度分】															
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>団地</th> <th>面積</th> <th>収益</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>割賦販売(1件)</td> <td>旗ヶ崎</td> <td>1,962 m²</td> <td>2,700</td> </tr> </tbody> </table>	区分	団地	面積	収益	割賦販売(1件)	旗ヶ崎	1,962 m ²	2,700							
	区分	団地	面積	収益																
	割賦販売(1件)	旗ヶ崎	1,962 m ²	2,700																
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>計</th> <th>—</th> <th>15,367 m²</th> <th>174,044</th> </tr> </thead> <tbody> </tbody> </table>	計	—	15,367 m ²	174,044												
計	—	15,367 m ²	174,044																	
				長期貸付料																
				【過年度分】																
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>団地</th> <th>面積</th> <th>収益</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長期貸付(11件)</td> <td>竹内</td> <td>143,089 m²</td> <td>75,238</td> </tr> <tr> <td>長期貸付(1件)</td> <td>旗ヶ崎</td> <td>2,053 m²</td> <td>1,478</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>145,142 m²</td> <td>76,716</td> </tr> </tbody> </table>	区分	団地	面積	収益	長期貸付(11件)	竹内	143,089 m ²	75,238	長期貸付(1件)	旗ヶ崎	2,053 m ²	1,478	計	—	145,142 m ²	76,716
区分	団地	面積	収益																	
長期貸付(11件)	竹内	143,089 m ²	75,238																	
長期貸付(1件)	旗ヶ崎	2,053 m ²	1,478																	
計	—	145,142 m ²	76,716																	
営業外収益	30,391	29,712	679	土地の一時貸付料、割賦販売利息、他会計からの退職給与金等																
				<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一時貸付料</td> <td>250</td> </tr> <tr> <td>割賦販売利息等</td> <td>1,243</td> </tr> <tr> <td>退職給与金(他部局在籍分)</td> <td>28,163</td> </tr> <tr> <td>他会計補助金(児童手当等)</td> <td>735</td> </tr> </tbody> </table>	一時貸付料	250	割賦販売利息等	1,243	退職給与金(他部局在籍分)	28,163	他会計補助金(児童手当等)	735								
一時貸付料	250																			
割賦販売利息等	1,243																			
退職給与金(他部局在籍分)	28,163																			
他会計補助金(児童手当等)	735																			
埋立事業費	251,360	392,512	△ 141,152																	
営業費用	223,197	364,349	△ 141,152																	
土地売却原価	128,921	271,747	△ 142,826	竹内団地売却等に伴う土地原価																
一般管理費	71,665	71,359	306	埋立地の維持管理等に係る経費																
				<table border="1"> <tbody> <tr> <td>市町村交付金</td> <td>9,121</td> </tr> <tr> <td>未利用地除草費用</td> <td>5,100</td> </tr> <tr> <td>分譲用地測量</td> <td>6,500</td> </tr> <tr> <td>団地整備費</td> <td>50,000</td> </tr> <tr> <td>賃借料・印刷費等</td> <td>944</td> </tr> </tbody> </table>	市町村交付金	9,121	未利用地除草費用	5,100	分譲用地測量	6,500	団地整備費	50,000	賃借料・印刷費等	944						
市町村交付金	9,121																			
未利用地除草費用	5,100																			
分譲用地測量	6,500																			
団地整備費	50,000																			
賃借料・印刷費等	944																			
企業誘致費	22,611	21,243	1,368	人件費、事務費等																
				<table border="1"> <tbody> <tr> <td>人件費</td> <td>18,698</td> </tr> <tr> <td>その他事務費</td> <td>3,913</td> </tr> </tbody> </table>	人件費	18,698	その他事務費	3,913												
人件費	18,698																			
その他事務費	3,913																			
営業外費用	28,163	28,163	0	退職給与金(他部局在籍分)																
差引	29,791	58,942	△ 29,151																	

区 分		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
資 本 的 収 入 ・ 支 出	資本的収入	0	0	0	
	資本的支出	45,021	305,021	△ 260,000	
	他会計からの長期借入金償還金	40,000	300,000	△ 260,000	一般会計借入金償還金(竹内団地分) 40,000
	利子補給金返還金	5,021	5,021	0	過年度交付を受けた利子補給金の返還金 5,021
差 引		△ 45,021	△ 305,021	260,000	不足分(△45,021千円)は以下の内部留保資金で補てん 過年度分損益勘定留保資金 45,021

※ 竹内団地に係る一般会計借入金利息(本年度分子定利息額:11,200千円)は免除

(参考) 境港外港竹内地区分譲状況【令和5年1月現在】

区分	造成面積	分譲面積	長期貸付	未処分面積	分譲率
工業用地	78.3ha	59.9ha	14.3ha	4.1ha	94.8%
埠頭用地等	50.2ha	50.2ha	—	0ha	100.0%



令和5年度鳥取県営埋立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	35,808
土地売却原価	128,921
減価償却費	0
固定資産除却損	0
引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 1,243
支払利息	0
未収金の増減額 (△は増加)	12,321
未払金の増減額 (△は減少)	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	△ 28,898
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
前受金の増減額	0
長期契約保証金の増減額	△ 16,298
小計	130,611
利息及び配当金の受取額	1,243
支払利息	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	28,898
業務活動によるキャッシュ・フロー	160,752
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
たな卸資産の取得による支出	0
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等の返還による支出	△ 5,021
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,021
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 40,000
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,000
資金増加額	115,731
資金期首残高	442,606
資金期末残高	558,337

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 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	(千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		9,072	6,061	15,133	3,325	18,458	
	資本勘定支弁職員	2						
	合 計	2	9,072	6,061	15,133	3,325	18,458	
前 年 度	損益勘定支弁職員		9,072	5,230	14,302	2,910	17,212	
	資本勘定支弁職員	2						
	合 計	2	9,072	5,230	14,302	2,910	17,212	
比 較	損益勘定支弁職員		0	831	831	415	1,246	
	資本勘定支弁職員	0						
	合 計	0	0	831	831	415	1,246	

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本 年 度	421	350	2,040	1,260	821	798	10	341
	前 年 度	198	303	2,082	1,300	172	814	0	341
	比 較	223	47	△ 42	△ 40	649	△ 16	10	0
	区 分	管理職員特別 勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)					
	本 年 度	20	0	0					
	前 年 度	20	0	0					
比 較	0	0	0						

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
給 料	0	1 昇給に伴う 増加分	98	(1) 本年度昇給発令に係る 所要額 98	平均昇給率 1.09% (昇給期) (人数) 4月 2人
		2 その他の 増減分	△ 98	(1) 新陳代謝等に係る増減分 △ 98	
職 員 手 当	831	1 その他の 増減分	831	(1) 新陳代謝等に係る増減分 831	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,250
	平均給与月額(円)	424,499
	平均年齢(歳)	46.50
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,750
	平均給与月額(円)	362,850
	平均年齢(歳)	46.00

(2) 初任給

区 分		行 政 職 (円)
高	校 卒	158,900
大	学 卒	191,700
一般会計の制度	高 校 卒	158,900
	大 学 卒	191,700

(3) 級別職員数

区分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級	1	50.0
	4 級		
	5 級		
	6 級	1	50.0
	7 級		
	8 級		
	9 級		
	計	2	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	1	50.0
	2 級		
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級	1	50.0
	7 級		
	8 級		
	9 級		
	計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
行 政 職	主事、電気技師又は土木技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事、電気技師又は土木技師の職務	係長の職務	課長補佐又は事務所(東部事務所又は西部事務所をいう。)の次長の職務	困難な業務を処理する課長補佐又は事務所の次長の職務	課長、所長、室長又は参事の職務	困難な業務を処理する課長又は所長の職務	局長又は本局の次長の職務	局長の職務

※ 企業局企業職員の給与に関する規程(昭和41年鳥取県企業管理規程第2号)別表第1

(4) 昇給

区 分		行 政 職	
令和5年度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		5号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	50.0		
令和4年度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	
		5号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
令和5年度	2.050	2.050	4.100	有	
令和4年度	1.975	2.125	4.100	有	
一般会計の制度	2.050	2.050	4.100	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支給率等	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。
一般会計の制度 (支給率等)	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	退職手当は、基本額と調整額から構成され、調整額は給料表、職務の級等に応じ決定される。

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	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5年度鳥取県営埋立事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和6年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固 定 資 産			4 固 定 負 債		
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 他 会 計 借 入 金		0
イ 土 地			(2) 引 当 金		18,008
ロ 建 物			(3) そ の 他 固 定 負 債		0
減 価 償 却 累 計 額			固 定 負 債 合 計		18,008
ハ 構 築 物			5 流 動 負 債		
減 価 償 却 累 計 額			(1) 他 会 計 借 入 金		2,199,932
ニ 機 械 及 び 装 置			(2) 未 払 金		0
減 価 償 却 累 計 額			(3) 未 払 費 用		0
ホ 工 具・器 具 及 び 備 品			(4) 前 受 金		0
減 価 償 却 累 計 額			(5) 繰 延 年 賦 売 却 益		69,590
有 形 固 定 資 産 合 計			(6) 長 期 契 約 保 証 金		293,010
(2) 無 形 固 定 資 産			(7) 引 当 金		1,146
イ 水 道 施 設 利 用 権			(8) そ の 他 流 動 負 債		449
無 形 固 定 資 産 合 計			流 動 負 債 合 計		2,564,127
固 定 資 産 合 計		0	負 債 合 計		2,582,135
2 土 地 造 成			資 本 の 部		
(1) 完 成 土 地			6 資 本 金		3,267,761
イ 米 子 港 旗ヶ 崎 地 区 土 地		19,476	7 剰 余 金		
ロ 境 港 外 港 竹 内 地 区 土 地		1,826,263	(1) 資 本 剰 余 金		
完 成 土 地 合 計		1,845,739	イ そ の 他 資 本 剰 余 金		969,740
土 地 造 成 合 計		1,845,739	資 本 剰 余 金 合 計		969,740
3 流 動 資 産			(2) 利 益 剰 余 金		
(1) 現 金 預 金		558,337	イ 未 処 理 欠 損 金		4,188,150
(2) 未 収 金		227,410	利 益 剰 余 金 合 計		△ 4,188,150
(3) 繰 延 年 賦 売 却 損		0	剰 余 金 合 計		△ 3,218,410
(4) そ の 他 流 動 資 産			資 本 合 計		49,351
流 動 資 産 合 計		785,747	負 債 資 本 合 計		2,631,486
資 産 合 計		2,631,486			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

完成土地及び未成土地 個別法による低価法によっている。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切り下げの方法により算定。)

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

3 その他会計処理に関する書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	302千円
1年超	616千円
計	918千円

III. 重要な後発事象

なし

令和4年度鳥取県営埋立事業予定損益計算書(前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:千円)

費用の部		収益の部	
営業費用	129,712	営業収益	193,743
(1) 土地売却原価	94,587	(1) 土地売却収益	113,165
(2) 一般管理費	15,782	(2) その他営業収益	80,578
(3) 企業誘致費	19,343		
		営業利益	64,031
営業外費用	0	営業外収益	1,549
(1) 支払利息	0	(1) 受取利息及び配当金	771
(2) 雑支出	0	(2) 他会計補助金	528
		(3) 雑収益	250
		経常利益	65,580
特別損失	0	特別利益	0
		当年度純利益	65,580
		前年度未処理欠損金	4,289,538
		当年度未処理欠損金	4,223,958

令和4年度鳥取県営埋立事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和5年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固 定 資 産			4 固 定 負 債		
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 他 会 計 借 入 金		0
イ 土 地			(2) 引 当 金		18,008
ロ 建 物			(3) そ の 他 固 定 負 債		0
減 価 償 却 累 計 額			固 定 負 債 合 計		18,008
ハ 構 築 物			5 流 動 負 債		
減 価 償 却 累 計 額			(1) 他 会 計 借 入 金		2,239,932
ニ 機 械 及 び 装 置			(2) 未 払 金		0
減 価 償 却 累 計 額			(3) 未 払 費 用		0
ホ 工 具・器 具 及 び 備 品			(4) 前 受 金		0
減 価 償 却 累 計 額			(5) 繰 延 年 賦 売 却 益		70,801
有 形 固 定 資 産 合 計			(6) 長 期 契 約 保 証 金		309,308
(2) 無 形 固 定 資 産			(7) 引 当 金		1,146
イ 水 道 施 設 利 用 権			(8) そ の 他 流 動 負 債		449
無 形 固 定 資 産 合 計			流 動 負 債 合 計		2,621,636
固 定 資 産 合 計		0	負 債 合 計		2,639,644
2 土 地 造 成			資 本 の 部		
(1) 完 成 土 地			6 資 本 金		3,267,761
イ 米 子 港 旗ヶ 崎 地 区 土 地		56,346	7 剰 余 金		
ロ 境 港 外 港 竹 内 地 区 土 地		1,916,825	(1) 資 本 剰 余 金		
完 成 土 地 合 計		1,973,171	イ そ の 他 資 本 剰 余 金		974,761
土 地 造 成 合 計		1,973,171	資 本 剰 余 金 合 計		974,761
3 流 動 資 産			(2) 利 益 剰 余 金		
(1) 現 金 預 金		442,606	イ 未 処 理 欠 損 金		4,223,958
(2) 未 収 金		242,431	利 益 剰 余 金 合 計		△ 4,223,958
(3) 繰 延 年 賦 売 却 損		0	剰 余 金 合 計		△ 3,249,197
(4) そ の 他 流 動 資 産			資 本 合 計		18,564
流 動 資 産 合 計		685,037	負 債 資 本 合 計		2,658,208
資 産 合 計		2,658,208			

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

過年度議決済に係る分

事項	課名	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳				備考
			期間	金額	期間	金額	特定財源			一般財源	
							国庫支出金	地方債	その他		
平成30年度 財務会計システム更新事業	経営企画課	千円 465	令和元年度から 令和4年度まで	千円 372	令和5年度	千円 93	千円	千円	千円 93	千円	
令和4年度 企業局財務会計システム更新事業	経営企画課	1,380			令和5年度から 令和9年度まで	1,380			1,380		