

令和4年度

仙北市水道事業会計補正予算
(第1号)

秋田県仙北市

目 次

I 予 算

- (1) 令和4年度仙北市水道事業会計補正予算（第1号） 3

II 予算に関する説明書

- (1) 令和4年度仙北市水道事業会計補正予算実施計画 5
- (2) 令和4年度仙北市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 6
- (3) 給与費明細書 7
- (4) 債務負担行為に関する調書 11
- (5) 令和4年度仙北市水道事業予定貸借対照表（当年度分） 12

令和4年度仙北市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和4年度仙北市水道事業会計補正予算（第1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4年度仙北市水道事業会計予算（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 | | 出 | | |
| 第1款 水道事業収益 | 543,639 | 千円 | 4,525 | 千円 | 548,164 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 138,878 | 千円 | 4,525 | 千円 | 143,403 千円 |
| | 支 出 | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 611,639 | 千円 | 8,144 | 千円 | 619,783 千円 |
| 第1項 営業費用 | 568,383 | 千円 | 7,926 | 千円 | 576,309 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 39,638 | 千円 | 218 | 千円 | 39,856 千円 |

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「235,806千円」を「234,382千円」に、過年度分損益勘定留保資金「188,020千円」を「213,610千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「47,786千円」を「20,772千円」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 | | 出 | | |
| 第1款 資本的収入 | 688,960 | 千円 | 38,600 | 千円 | 727,560 千円 |
| 第1項 企業債 | 361,200 | 千円 | 38,600 | 千円 | 399,800 千円 |
| | 支 出 | | | | |
| 第1款 資本的支出 | 924,766 | 千円 | 37,176 | 千円 | 961,942 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 689,949 | 千円 | 37,197 | 千円 | 727,146 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 232,817 | 千円 | △ 21 | 千円 | 232,796 千円 |

第4条 予算第10条を第11条とし、第5条から第9条までを1条ずつ繰り下げ、第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| | 事 項 | 期 間 | 限度額 |
|-----|------------------------------|----------------|-----------|
| (1) | 角館地区水道施設維持管理 (保守点検等)業務委託 | 令和4年度から令和5年度まで | 15,092 千円 |
| (2) | 田沢湖地区水道施設維持管理 (保守点検等)業務委託 | 令和4年度から令和5年度まで | 17,391 千円 |
| (3) | 西木地区水道施設維持管理 (保守点検等)業務委託 | 令和4年度から令和5年度まで | 14,740 千円 |
| (4) | 仙北市浄水場等計装保守点検 業務委託 | 令和4年度から令和5年度まで | 7,385 千円 |
| (5) | 角館浄水場監理業務委託 | 令和4年度から令和5年度まで | 5,720 千円 |

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた限度額を次のとおり補正する。

| | (起債の目的) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----|----------|------------|-----------|------------|
| (1) | 水道施設整備事業 | 361,200 千円 | 38,600 千円 | 399,800 千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 予算第9条に定めた経費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) |
|-----|-----------|-----------|------------|-----------|
| (1) | 職 員 給 与 費 | 59,715 千円 | △ 4,652 千円 | 55,063 千円 |

令和4年11月28日提出

秋田県仙北市長 田口 知明

**令和4年度仙北市水道事業会計補正予算実施計画
収益の収入及び支出**

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 備 考 |
|----------|---------|---------------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| 1 水道事業収益 | | | 543,639 | 4,525 | 548,164 | |
| | 2 営業外収益 | | 138,878 | 4,525 | 143,403 | |
| | | 5 消費税及び 地方消費税還付金 | 26,426 | 4,525 | 30,951 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|----------|---------|---------------------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 611,639 | 8,144 | 619,783 | |
| | 1 営業費用 | | 568,383 | 7,926 | 576,309 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 149,054 | 12,045 | 161,099 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 53,793 | △ 60 | 53,733 | |
| | | 4 総 係 費 | 66,250 | △ 4,059 | 62,191 | |
| | 2 営業外費用 | | 39,638 | 218 | 39,856 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 39,635 | 218 | 39,853 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|---------|-------|-------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 688,960 | 38,600 | 727,560 | |
| | 1 企業債 | | 361,200 | 38,600 | 399,800 | |
| | | 1 企業債 | 361,200 | 38,600 | 399,800 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 (千円) |
|---------|----------|----------|---------------|---------------|-----------|-------------|
| 1 資本的支出 | | | 924,766 | 37,176 | 961,942 | |
| | 1 建設改良費 | | 689,949 | 37,197 | 727,146 | |
| | | 1 改良工事費 | 643,155 | 37,197 | 680,352 | |
| | 2 企業債償還金 | | 232,817 | △ 21 | 232,796 | |
| | | 1 企業債償還金 | 232,817 | △ 21 | 232,796 | |

令和4年度仙北市水道事業予定キャッシュ・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)

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) | △ 106,398 |
| 減価償却費 | 298,076 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △ 27 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | △ 7 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 33 |
| 長期前受金戻入額 | △ 100,468 |
| 支払利息 | 39,633 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 31,426 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 36,667 |
| 小計 | 136,017 |
| 利息及び配当金の受取額 | 33 |
| 利息の支払額 | △ 39,633 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 96,417 |

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 | △ 656,174 |
| 国庫補助金等による収入 | 112,439 |
| 工事負担金等による収入 | 40,021 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 503,714 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 399,300 |
| 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 | △ 232,792 |
| 他会計からの出資による収入 | 175,299 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 341,807 |

| | |
|--------|----------|
| 資金増減額 | △ 65,490 |
| 資金期首残高 | 387,506 |
| 資金期末残高 | 322,016 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 等 | 合 計 |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補正後 | 12 | (1) 7 | 110 | 27,549 | 16,766 | 44,425 | 10,748 | 55,173 |
| 補正前 | 12 | (1) 7 | 110 | 28,671 | 17,625 | 46,406 | 13,419 | 59,825 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | △ 1,122 | △ 859 | △ 1,981 | △ 2,671 | △ 4,652 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時 間 外 手 当 (千円) |
|--------------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 補正後 | 540 | 5,699 | 4,415 | 419 | 1,191 | 500 | 2,970 |
| | 補正前 | 540 | 6,236 | 4,527 | 405 | 912 | 655 | 3,373 |
| | 比 較 | 0 | △ 537 | △ 112 | 14 | 279 | △ 155 | △ 403 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管 理 特 殊 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) |
|--------------|-----|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| | 補正後 | 264 | 408 | 0 | 0 | 360 |
| | 補正前 | 413 | 204 | 0 | 0 | 360 |
| | 比 較 | △ 149 | 204 | 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 等 | 合 計 |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補正後 | 12 | 7 | 110 | 25,577 | 16,265 | 41,952 | 10,341 | 52,293 |
| 補正前 | 12 | 7 | 110 | 26,699 | 17,124 | 43,933 | 13,012 | 56,945 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | △ 1,122 | △ 859 | △ 1,981 | △ 2,671 | △ 4,652 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外手当 (千円) |
|-------|-----|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 補正後 | 540 | 5,318 | 4,415 | 419 | 1,191 | 380 | 2,970 |
| | 補正前 | 540 | 5,855 | 4,527 | 405 | 912 | 535 | 3,373 |
| | 比較 | 0 | △ 537 | △ 112 | 14 | 279 | △ 155 | △ 403 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 休日勤務手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 管理特殊手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|-------|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | 補正後 | 264 | 0 | 408 | 0 | 0 | 360 |
| | 補正前 | 413 | 0 | 204 | 0 | 0 | 360 |
| | 比較 | △ 149 | 0 | 204 | 0 | 0 | 0 |

2 給料及び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 | 備考 |
|-----|-------------|-----------------|---------|------------|-------------------------------------|
| 給 料 | △ 1,122 | 給与改定に伴う増減分 | 65 | 制度改正に伴う増加分 | 給与改定の状況 本年度 給料の改定率 0.18 % |
| | | 昇格に伴う増加分 | 315 | 本年度昇格分 | |
| | | その他の増減分 | △ 1,502 | その他の増減分 | 人事異動等に伴う増減 △ 1,502 千円 |
| 手 当 | △ 859 | 制度改正に伴う増減分 | 249 | 制度改正に伴う増減分 | 期末勤勉手当の増 249 千円 |
| | | その他の増減分 | △ 1,108 | その他の増減分 | 期末勤勉手当の増減分 △ 898 千円 その他 △ 210 千円 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 |
|-------------|-----------|---------|
| 令和4年12月1日現在 | 平均給料月額(円) | 303,040 |
| | 平均給与月額(円) | 342,740 |
| | 平均年齢(歳) | 42.2 |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 316,825 |
| | 平均給与月額(円) | 351,043 |
| | 平均年齢(歳) | 42.5 |

(2) 初任給

| 区 分 | 行 政 職 (円) | 一般会計の制度 行政職 (円) |
|-------|--------------|-----------------------|
| 高 校 卒 | 151,714 | 同左 |
| 大 学 卒 | 183,548 | 同左 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | |
|-------------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和4年12月1日現在 | 7 | | |
| | 6 | | |
| | 5 | 2 | 28.6 |
| | 4 | 1 | 14.3 |
| | 3 | 2 | 28.6 |
| | 2 | 1 | 14.3 |
| | 1 | 1 | 14.3 |
| | 計 | 7 | 100.0 |
| 令和4年1月1日現在 | 7 | | |
| | 6 | | |
| | 5 | 1 | 14.3 |
| | 4 | 2 | 28.6 |
| | 3 | 3 | 42.8 |
| | 2 | | |
| | 1 | 1 | 14.3 |
| | 計 | 7 | 100.0 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行政職 | |
|-------------------|------------------|---------|-----|---|
| 補正後 | 職 員 数 (A) (人) | 7 | 7 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 2 | 2 |
| | | 4号給 (人) | 5 | 5 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | |
| 補正前 | 職 員 数 (A) (人) | 7 | 7 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 0 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 6 | 6 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 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) | | | |
| 補正後 | 2.100 | 2.200 | 4.300 | 有 | |
| 補正前 | 2.100 | 2.100 | 4.200 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.100 | 2.200 | 4.300 | 有 | |

債務負担行為に関する調書

(追加)

| 事 項 | | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支払義務発生(見込)額 | | 左 の 財 源 内 訳 | |
|--------------------------|--------|--------------|--------------------|-----|--------------------|--------------|-------------|--------------|
| | | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企業債 | その他 |
| 角館地区水道施設維持管理(保守点検等)業務委託 | 令和4年度分 | 千円 15,092 | - | - | 令和5年度まで | 千円 15,092 | 千円 | 千円 15,092 |
| 田沢湖地区水道施設維持管理(保守点検等)業務委託 | 令和4年度分 | 17,391 | - | - | 令和5年度まで | 17,391 | | 17,391 |
| 西木地区水道施設維持管理(保守点検等)業務委託 | 令和4年度分 | 14,740 | - | - | 令和5年度まで | 14,740 | | 14,740 |
| 仙北市浄水場等計装保守点検業務委託 | 令和4年度分 | 7,385 | - | - | 令和5年度まで | 7,385 | | 7,385 |
| 角館浄水場監理業務委託 | 令和4年度分 | 5,720 | - | - | 令和5年度まで | 5,720 | | 5,720 |

令和4年度仙北市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資 産 の 部 | |
|------------------|-----------------|-------------|-----------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| イ | 土 地 | | 96,625 |
| ロ | 建 物 | 493,434 | |
| | 減価償却累計額 | △ 215,587 | 277,847 |
| ハ | 構 築 物 | 10,300,749 | |
| | 減価償却累計額 | △ 3,989,298 | 6,311,451 |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | 1,834,084 | |
| | 減価償却累計額 | △ 925,665 | 908,419 |
| ホ | 車 輛 及 び 運 搬 具 | 12,377 | |
| | 減価償却累計額 | △ 11,712 | 665 |
| ヘ | 器 具 及 び 備 品 | 15,509 | |
| | 減価償却累計額 | △ 9,370 | 6,139 |
| ト | 建 設 仮 勘 定 | | 42,690 |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 7,643,836 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| イ | 電 話 加 入 権 | | 278 |
| ロ | 車 庫 利 用 権 | | 42,000 |
| | 無 形 固 定 資 産 合 計 | | 42,278 |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 7,686,114 |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 322,016 |
| (2) | 未 収 金 | 310,201 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | △ 3,372 | 306,829 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 3,325 |
| | 流 動 資 産 合 計 | | 632,170 |
| | 資 産 合 計 | | 8,318,284 |

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債

3,558,488

企業債合計

3,558,488

固定負債合計

3,558,488

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債

231,701

企業債合計

231,701

(2) 未 払 金

100,000

(3) 預 り 金

19,079

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

3,553

ロ 法定福利費引当金

668

ハ 修繕引当金

16,065

引当金合計

20,286

流動負債合計

371,066

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

3,966,353

収益化累計額

△ 1,483,540

長期前受金合計

2,482,813

繰延収益合計

2,482,813

負債合計

6,412,367

資 本 の 部

6 資 本 金

2,104,163

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

4,369

ロ その他資本剰余金

7,881

資本剰余金合計

12,250

(2) 利 益 剰 余 金

イ 利益積立金

0

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処理欠損金

210,496

利益剰余金合計

△ 210,496

剰余金合計

△ 198,246

資本合計

1,905,917

負債資本合計

8,318,284