

令和 4 年 度

仙北市下水道事業会計補正予算
(第2号)

秋 田 県 仙 北 市

目 次

I 予 算

- (1) 令和4年度仙北市下水道事業会計補正予算(第2号) 3

II 予算に関する説明書

- (1) 令和4年度仙北市下水道事業会計補正予算実施計画 8
- (2) 令和4年度仙北市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 12
- (3) 給与費明細書 13
- (4) 債務負担行為に関する調書 15
- (5) 令和4年度仙北市下水道事業予定貸借対照表 16

令和4年度仙北市下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和4年度仙北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。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和4年度仙北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	534,191 千円	△ 16,266 千円	517,925 千円
第1項 営業収益	124,633 千円	△ 1,611 千円	123,022 千円
第2項 営業外収益	409,556 千円	△ 14,655 千円	394,901 千円
第2款 集落排水事業収益	232,196 千円	△ 5,713 千円	226,483 千円
第1項 営業収益	42,683 千円	△ 341 千円	42,342 千円
第2項 営業外収益	189,511 千円	△ 5,372 千円	184,139 千円
第3款 浄化槽事業収益	91,279 千円	△ 1,406 千円	89,873 千円
第2項 営業外収益	59,975 千円	△ 1,406 千円	58,569 千円
収入合計	857,666 千円	△ 23,385 千円	834,281 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	538,765 千円	9,420 千円	548,185 千円
第1項 営業費用	491,176 千円	9,016 千円	500,192 千円
第2項 営業外費用	46,087 千円	404 千円	46,491 千円
第2款 集落排水事業費用	295,358 千円	559 千円	295,917 千円
第1項 営業費用	270,141 千円	484 千円	270,625 千円
第2項 営業外費用	24,015 千円	75 千円	24,090 千円
第3款 浄化槽事業費用	89,527 千円	0 千円	89,527 千円
支出合計	923,650 千円	9,979 千円	933,629 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 209,902千円は当年度分損益勘定留保資金 206,322千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,580千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 176,434千円は過年度分損益勘定留保資金113,312千円、当年度分損益勘定留保資金 60,668千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,454千円」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			
第1款 下水道事業資本的収入	233,454 千円	19,377 千円	252,831 千円
第1項 企業債	115,100 千円	△ 10,000 千円	105,100 千円
第2項 出資金	117,852 千円	27,534 千円	145,386 千円
第3項 負担金等	502 千円	1,843 千円	2,345 千円
第2款 集落排水事業資本的収入	179,338 千円	3,194 千円	182,532 千円
第1項 企業債	9,300 千円	△ 300 千円	9,000 千円
第2項 出資金	166,738 千円	3,494 千円	170,232 千円
第3款 浄化槽事業資本的収入	9,975 千円	1,405 千円	11,380 千円
第1項 出資金	9,975 千円	1,405 千円	11,380 千円
収 入 合 計	422,767 千円	23,976 千円	446,743 千円
支 出			
第1款 下水道事業資本的支出	395,825 千円	△ 9,059 千円	386,766 千円
第1項 建設改良費	34,039 千円	△ 9,247 千円	24,792 千円
第3項 企業債償還金	359,784 千円	188 千円	359,972 千円
第2款 集落排水事業資本的支出	210,193 千円	△ 433 千円	209,760 千円
第1項 建設改良費	5,825 千円	△ 433 千円	5,392 千円
第3款 浄化槽事業資本的支出	26,651 千円	0 千円	26,651 千円
支 出 合 計	632,669 千円	△ 9,492 千円	623,177 千円

(債務負担行為)

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり改める。

補正前

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所等改造 資金利子補給金 (令和4年度貸付分)	令和4年度から 令和8年度まで	借入期間中における取扱金融機 関との利子補給契約にもとづく利 子相当額

補正後

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
角 館 地 区 マ ン ホ ー ル ポ ン プ 保 守 点 検 業 務 委 託	令和4年度から 令和5年度まで	3,168
田 沢 湖 浄 化 セ ン タ ー 運 転 管 理 業 務 委 託	令和4年度から 令和5年度まで	38,027
農 業 集 落 排 水 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託	令和4年度から 令和5年度まで	18,168
林 業 集 落 排 水 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託	令和4年度から 令和5年度まで	2,563

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

補正前

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業費	25,100 千円	証書借入 又は 証券発行	4.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついては、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 るものによる。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、若しく は繰上償還又は低利に借換え することができる。
下 水 道 事 業 資 本 費 平 準 化 債	90,000 千円			
集落排水事業費	4,300 千円			
集落排水事業 資 本 費 平 準 化 債	5,000 千円			

補正後

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業費	15,100 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
下 水 道 事 業 資 本 費 平 準 化 債	90,000 千円			
集落排水事業費	4,000 千円			
集落排水事業 資 本 費 平 準 化 債	5,000 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	30,322 千円	△ 429 千円	29,893 千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条中「142,967千円」を「124,632千円」に改める。

〈内訳〉	補正前	補正後
下 水 道 事 業	80,900 千円	70,210 千円
集 落 排 水 事 業	32,249 千円	26,380 千円
浄 化 槽 事 業	29,818 千円	28,042 千円

令和4年11月28日 提出

秋田県仙北市長

田 口 知 明

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度仙北市下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)	計 (千円)	備 考
1 下水道事業収益			534,191	△ 16,266	517,925	
	1 営業収益		124,633	△ 1,611	123,022	
		1 下水道料	124,582	△ 1,611	122,971	
	2 営業外収益		409,556	△ 14,655	394,901	
		2 他会担計金	189,331	△ 3,965	185,366	
		3 他会助計金	80,900	△ 10,690	70,210	
2 集落排水事業収益			232,196	△ 5,713	226,483	
	1 営業収益		42,683	△ 341	42,342	
		1 下水道料	42,177	△ 341	41,836	
	2 営業外収益		189,511	△ 5,372	184,139	
		2 他会担計金	53,509	497	54,006	
		3 他会助計金	32,249	△ 5,869	26,380	
3 浄化槽事業収益			91,279	△ 1,406	89,873	
	2 営業外収益		59,975	△ 1,406	58,569	
		2 他会担計金	19,123	370	19,493	
		3 他会助計金	29,818	△ 1,776	28,042	
事業収益			857,666	△ 23,385	834,281	

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 下水道事業費用			538,765	9,420	548,185	
	1 営業費用		491,176	9,016	500,192	
		1 管 渠 費	17,090	504	17,594	
		2 処 理 場 費	59,384	5,426	64,810	
		3 総 係 費	33,499	△ 202	33,297	
		4 流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	76,832	3,288	80,120	
	2 営業外費用		46,087	404	46,491	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	45,176	404	45,580	
2 集落排水事業費用			295,358	559	295,917	
	1 営業費用		270,141	484	270,625	
		1 管 渠 費	5,878	320	6,198	
		2 処 理 場 費	43,701	472	44,173	
		3 総 係 費	16,587	△ 308	16,279	
	2 営業外費用		24,015	75	24,090	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	23,657	75	23,732	
3 浄化槽事業費用		89,527	0	89,527		
事 業 費 用			923,650	9,979	933,629	

資本的收入及び支出

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 下水道事業 資本的収入			233,454	19,377	252,831	
	1 企業債		115,100	△ 10,000	105,100	
		1 企業債	115,100	△ 10,000	105,100	
	2 出資金		117,852	27,534	145,386	
		1 一般会計 出資金	117,852	27,534	145,386	
	3 負担金等		502	1,843	2,345	
		1 受益者負担金	502	1,843	2,345	
2 集落排水事業 資本的収入			179,338	3,194	182,532	
	1 企業債		9,300	△ 300	9,000	
		1 企業債	9,300	△ 300	9,000	
	2 出資金		166,738	3,494	170,232	
		1 一般会計 出資金	166,738	3,494	170,232	
3 浄化槽事業 資本的収入			9,975	1,405	11,380	
	1 出資金		9,975	1,405	11,380	
		1 一般会計 出資金	9,975	1,405	11,380	
資本的収入			422,767	23,976	446,743	

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 下水道事業 資本的支出			395,825	△ 9,059	386,766	
	1 建設改良費		34,039	△ 9,247	24,792	
		1 管渠建設費	22,646	△ 9,085	13,561	
		3 流域下水道 建設負担金	10,953	△ 162	10,791	
	3 企業 償還 債金		359,784	188	359,972	
		1 企業 償還 債金	359,784	188	359,972	
2 集落排水事業 資本的支出			210,193	△ 433	209,760	
	1 建設改良費		5,825	△ 433	5,392	
		1 管渠建設費	4,390	△ 342	4,048	
		2 処理場 建設改良費	1,435	△ 91	1,344	
3 浄化槽事業 資本的支出		26,651	0	26,651		
資 本 的 支 出			632,669	△ 9,492	623,177	

令和4年度仙北市下水道事業会計予定キャッシュ・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)	△ 83,934
減価償却費	533,093
長期前受金戻入額	△ 254,542
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	400
賞与引当金の増減額 (△は減少)	64
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	95
受取利息及び受取配当金	△ 17
支払利息	73,560
固定資産除却損	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,879
未払金の増減額 (△は減少)	8,838
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	1
小計	272,679
利息及び配当金の受取額	17
利息の支払額	△ 73,560
業務活動によるキャッシュ・フロー	199,136

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	△ 20,239
無形固定資産の取得による支出	△ 9,809
国庫補助金等による収入	0
受益者負担金による収入	2,139
基金の積立による支出	0
基金の取り崩しによる収入	3,300
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,609

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	114,100
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	△ 590,175
一般会計からの出資による収入	326,998
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 149,077

資金増減額	25,450
資金期首残高	107,256
資金期末残高	132,706

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 損益勘定 支弁職員	10	4	160	15,431	8,355	23,946	5,947	29,893
補正前 損益勘定 支弁職員	10	4	160	15,409	8,244	23,813	6,509	30,322
比 較	0	0	0	22	111	133	△ 562	△ 429

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	480	3,255	2,685	304	0	326	601
	補正前	480	3,345	2,555	304	0	326	530
	比 較	0	△ 90	130	0	0	0	71

手 当 の 内 訳	区 分	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	休 日 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	0	50	204	0	0	450
	補正前	0	50	204	0	0	450
	比 較	0	0	0	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	22	給与改定に伴う増減分	22	給与改定に伴う増減分	本年度 給料の改定率 0.18%
手 当	111	制度改正に伴う増減分	146	期末・勤勉手当の増	
		その他の増減分	△ 35	期末・勤勉手当の増減 △ 106 千円 その他の増減 71 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)	308,944
	平均給与月額(円)	333,744
	平均年齢(歳)	40.3
令和4年6月1日現在	平均給料月額(円)	308,508
	平均給与月額(円)	333,308
	平均年齢(歳)	39.5

(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

(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	

(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	同一	—
住居手当	同一	—
通勤手当	同一	—

債務負担行為に関する調書

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 マンホール ポンプ 保守点検 業務委託	令和4年度分	3,168			令和5年度	3,168		3,168
田沢湖浄化 センター 運転管理 業務委託	令和4年度分	38,027			令和5年度	38,027		38,027
農業集落 排水施設 維持管理 業務委託	令和4年度分	18,168			令和5年度	18,168		18,168
林業集落 排水施設 維持管理 業務委託	令和4年度分	2,563			令和5年度	2,563		2,563

令和4年度仙北市下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				37,860	
ロ 建物	605,638				
減価償却累計額	△ 68,729			536,909	
ハ 構築物	11,839,622				
減価償却累計額	△ 1,143,885			10,695,737	
ニ 機械及び装置	1,778,315				
減価償却累計額	△ 320,284			1,458,031	
ホ 器具及び備品	1,380				
減価償却累計額	△ 146			1,234	
ヘ 車輛及び運搬具	0				
減価償却累計額	0			0	
ト 建設仮勘定				0	
有形固定資産合計					12,729,771
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権				357,001	
ロ 借地権				2,495	
ハ 地上権				605	
無形固定資産合計					360,101
(3) 投資その他の資産					
イ 投資有価証券				300	
ロ 基金				55,249	
投資その他の資産合計					55,549
固定資産合計					13,145,421
2 流動資産					
(1) 現金預金					132,706
(2) 未収金				113,651	
貸倒引当金				△ 1,085	112,566
(3) 前払金					0
(4) 貯蔵品					0
(5) その他流動資産					0
流動資産合計					245,272
資産合計					13,390,693

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債 4,877,441

ロ その他の企業債 0

企業債合計 4,877,441

固定負債合計 4,877,441

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良企業債 569,265

ロ その他の企業債 0

企業債合計 569,265

(2) 未 払 金 89,984

(3) 預 り 金 12

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金 2,051

ロ 法定福利費引当金 414

引当金合計 2,465

流動負債合計 661,726

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金 6,769,543

収益化累計額 △ 760,080

長期前受金合計 6,009,463

繰延収益合計 6,009,463

負債合計 11,548,630

資 本 の 部

6 資 本 金

2,014,882

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 一般会計補助金 225

ロ 国庫補助金 19,739

資本剰余金合計 19,964

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金 0

ロ 建設改良積立金 0

ハ 当年度未処理欠損金 192,783

利益剰余金合計 △ 192,783

剰余金合計 △ 172,819

資 本 合 計 1,842,063

負債資本合計 13,390,693