令　和　６　年　度

仙北市下水道事業会計補正予算
(第１号)

秋　田　県　仙　北　市

目　　次

Ⅰ 予　算

⑴ 令和６年度仙北市下水道事業会計補正予算（第１号）　・・・・・・・・・・・・　3

Ⅱ 予算に関する説明書

⑴ 令和６年度仙北市下水道事業会計補正予算実施計画　・・・・・・・・・・・・・・　7

⑵ 令和６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　・・・・・・　10

⑶ 給与費明細書　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　11

⑷ 債務負担行為に関する調書　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　15

⑸ 令和６年度仙北市下水道事業会計予定貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・　16

議案第　１２５　号

令和６年度仙北市下水道事業会計補正予算（第１号）

（総　則）

第１条　　令和６年度仙北市下水道事業会計の補正予算（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６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	555,708 千円	44 千円	555,752 千円
第２項　営業外収益	391,401 千円	44 千円	391,445 千円
第２款　集落排水事業収益	235,365 千円	41 千円	235,406 千円
第２項　営業外収益	183,766 千円	41 千円	183,807 千円
第３款　浄化槽事業収益	91,912 千円	6 千円	91,918 千円
第２項　営業外収益	56,779 千円	6 千円	56,785 千円
収入合計	**882,985** 千円	**91** 千円	**883,076** 千円
支		出	
第１款　下水道事業費用	537,615 千円	544 千円	538,159 千円
第１項　営業費用	500,276 千円	△ 711 千円	499,565 千円
第２項　営業外費用	35,837 千円	1,255 千円	37,092 千円
第２款　集落排水事業費用	290,384 千円	△ 8,684 千円	281,700 千円
第１項　営業費用	271,567 千円	△ 8,960 千円	262,607 千円
第２項　営業外費用	17,615 千円	276 千円	17,891 千円
第３款　浄化槽事業費用	87,103 千円	△ 8 千円	87,095 千円
第２項　営業外費用	4,398 千円	△ 8 千円	4,390 千円
支出合計	**915,102** 千円	**△ 8,148** 千円	**906,954** 千円

（資本的収入及び支出）

第３条　　予算第４条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 178,180千円は当年度分損益勘定留保資金 174,248千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,932千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 177,516千円は過年度分損益勘定留保資金 155,641千円、当年度分損益勘定留保資金 17,943千円、当年度分消費税および地方消費税資本的収支調整額3,932千円」に改め、資本的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）
支		出	
第１款　下水道事業資本的支出	388,695 千円	△ 547 千円	388,148 千円
第３項　企業債償還金	324,203 千円	△ 547 千円	323,656 千円
第２款　集落排水事業資本的支出	197,066 千円	△ 117 千円	196,949 千円
第３項　企業債償還金	191,040 千円	△ 123 千円	190,917 千円
第４項　投資	1 千円	6 千円	7 千円
第３款　浄化槽事業資本的支出	24,369 千円	0 千円	24,369 千円
支出合計	**610,130** 千円	**△ 664** 千円	**609,466** 千円

（債務負担行為）

第４条　　予算第６条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について次のとおり追加する。

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６年度から 令和７年度まで	3,462
田沢湖浄化センター 運転管理業務委託	令和６年度から 令和７年度まで	41,580
農業集落排水施設 維持管理業務委託	令和６年度から 令和７年度まで	19,800
林業集落排水施設 維持管理業務委託	令和６年度から 令和７年度まで	2,783

（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５条　　予算第10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	35,668　千円	△ 9,656　千円	26,012　千円

令和６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６年度仙北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

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			555,708	44	555,752	
	2 営業外収益		391,401	44	391,445	
		1 受取利息及び配当金	17	44	61	

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備　　考
2 集落排水事業収益			235,365	41	235,406	
	2 営業外収益		183,766	41	183,807	
		1 受取利息及び配当金	2	41	43	

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備　　考
3 浄化槽事業収益			91,912	6	91,918	
	2 営業外収益		56,779	6	56,785	
		1 受取利息及び配当金	1	6	7	
事　業　収　益			882,985	91	883,076	

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			537,615	544	538,159	
	1 営 業 費 用		500,276	△ 711	499,565	
		1 管　渠　費	20,475	△ 73	20,402	
		2 処 理 場 費	70,412	85	70,497	
		3 総　係　費	29,494	△ 723	28,771	
	2 営業外費用		35,837	1,255	37,092	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	35,122	1,255	36,377	

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備　　考
2 集落排水事業費用			290,384	△ 8,684	281,700	
	1 営 業 費 用		271,567	△ 8,960	262,607	
		3 総　係　費	13,322	△ 8,960	4,362	
	2 営業外費用		17,615	276	17,891	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	17,069	276	17,345	

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備　　考
3 浄化槽事業費用			87,103	△ 8	87,095	
	2 営業外費用		4,398	△ 8	4,390	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,617	△ 8	3,609	
事　業　費　用			915,102	△ 8,148	906,954	

資本的収入及び支出

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			388,695	△ 547	388,148	
	3 企業債償還金		324,203	△ 547	323,656	
		1 企業債償還金	324,203	△ 547	323,656	
2 集落排水事業資本的支出			197,066	△ 117	196,949	
	3 企業債償還金		191,040	△ 123	190,917	
		1 企業債償還金	191,040	△ 123	190,917	
	4 投資		1	6	7	
		1 基金繰出金	1	6	7	
3 浄化槽事業資本的支出			24,369	0	24,369	
資本的支出			610,130	△ 664	609,466	

令和６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6年4月1日から令和7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）	△ 19,008
減価償却費	527,454
長期前受金戻入額	△ 248,713
貸倒引当金の増減額（△は減少）	525
賞与引当金の増減額（△は減少）	38
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	3
受取利息及び受取配当金	△ 18
支払利息	57,322
未収金の増減額（△は増加）	△ 26,069
未払金の増減額（△は減少）	△ 9,940
その他の流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	281,594
利息及び配当金の受取額	18
利息の支払額	△ 57,322
業務活動によるキャッシュ・フロー	224,290
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	△ 47,241
無形固定資産の取得による支出	△ 23,840
国庫補助金等による収入	18,813
受益者負担金による収入	655
基金の積立による支出	△ 7
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	△ 48,320
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	151,400
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	△ 634,505
一般会計からの出資による収入	278,216
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 204,889
資金増減額	△ 28,919
資金期首残高	285,828
資金期末残高	256,909

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	一般職	報酬	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	0	4	0	13,886	6,838	20,724	5,288	26,012
補正前	0	5	0	18,665	9,957	28,622	7,046	35,668
比　較	0	△ 1	0	△ 4,779	△ 3,119	△ 7,898	△ 1,758	△ 9,656

	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	住居手当	通勤手当	時間外手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
手当の内訳	補正後	420	2,796	2,189	239	0	299	550
	補正前	600	3,993	3,249	304	0	367	900
	比較	△ 180	△ 1,197	△ 1,060	△ 65	0	△ 68	△ 350

	区分	特殊勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	宿日直手当	管理特殊手当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
手当の内訳	補正後	0	80	0	0	0	265
	補正前	0	80	204	0	0	260
	比較	0	0	△ 204	0	0	5

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	△ 4,779	給与改定に伴う増減分	279	給与改定に伴う増減分	本年度　給料の改定率　3.03%
		その他の増減分	△ 5,058	人事異動に伴う増減	人事異動に伴う減　△ 5,058 千円
手　当	△ 3,119	制度改正に伴う増減分	101	制度改正に伴う増減分	期末・勤勉手当の増　77　千円
					寒冷地手当の増　24　千円
		その他の増減分	△ 3,220	人事異動に伴う増減	期末・勤勉手当の増　△ 2,358　千円
					その他の増減　△ 862　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6年12月1日現在	平均給料月額（円）	279,699
	平均給与月額（円）	300,979
	平均年齢（歳）	43.8
令和6年1月1日現在	平均給料月額（円）	310,977
	平均給与月額（円）	333,457
	平均年齢（歳）	45.2

(2) 初 任 給

区　　分	行 政 職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	189,334	同左
大 学 卒	221,562	同左

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	7		
	6		
	5		
	4		
	3	3	75.0
	2	1	25.0
	1		
	計	4	100.0
令和6年1月1日現在	7		
	6		
	5	1	20.0
	4		
	3	4	80.0
	2		
	1		
	計	5	100.0

(4) 昇給

区分				合計	行政職
補正後	職員数		（A）（人）	4	4
	昇給に係る職員数		（B）（人）	3	3
	号給数別内訳	2号給	（人）	1	1
		3号給	（人）	2	2
		4号給	（人）	0	0
	比率	（B）/（A）	（%）	75.0	75.0
補正前	職員数		（A）（人）	5	5
	昇給に係る職員数		（B）（人）	4	4
	号給数別内訳	2号給	（人）	0	0
		3号給	（人）	3	3
		5号給	（人）	1	1
	比率	（B）/（A）	（%）	80.0	80.0

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計	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）	（月分）		
補正後	2.225	2.375	4.600	有	
補正前	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.225	2.375	4.600	有	

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
水洗便所等改造資金利子補給金	令和6年度分	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	−	−	令和6年度から令和11年度まで	限度額に同じ	−	限度額に同じ
角館地区マンホールポンプ保守点検業務委託	令和6年度分	3,462	−	−	令和7年度	3,462	−	3,462
田沢湖浄化センター運転管理業務委託	令和6年度分	41,580	−	−	令和7年度	41,580	−	41,580
農業集落排水施設維持管理業務委託	令和6年度分	19,800	−	−	令和7年度	19,800	−	19,800

令和６年度仙北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：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	605,390		
減価償却累計額	△ 113,052	492,338	
ハ　構築物	11,834,425		
減価償却累計額	△ 1,899,518	9,934,907	
ニ　機械及び装置	1,776,803		
減価償却累計額	△ 533,403	1,243,400	
ホ　器具及び備品	1,380		
減価償却累計額	△ 559	821	
ヘ　車輌及び運搬具	0		
減価償却累計額	0	0	
ト　建設仮勘定		42,339	
有形固定資産合計			11,751,665
(2) 無形固定資産			
イ　施設利用権		353,573	
ロ　借地権		2,495	
ハ　地上権		605	
無形固定資産合計			356,673
(3) 投資その他の資産			
イ　投資有価証券		1,150	
ロ　基金		48,656	
投資その他の資産合計			49,806
固定資産合計			12,158,144
2　流動資産			
(1) 現金預金			256,909
(2) 未収金		95,506	
貸倒引当金		△ 1,020	94,486
(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			351,395
資産合計			12,509,539

	負　　債　　の　　部		
3　固　定　負　債			
(1) 企　業　債			
イ　建設改良企業債	4,072,473		
企　業　債　合　計		4,072,473	
固　定　負　債　合　計			4,072,473
4　流　動　負　債			
(1) 企　業　債			
イ　建設改良企業債	513,664		
企　業　債　合　計		513,664	
(2) 未　払　金		84,087	
(3) 預　り　金		23	
(4) 引　当　金			
イ　賞与引当金	1,969		
ロ　法定福利費引当金	386		
引　当　金　合　計		2,355	
流　動　負　債　合　計			600,129
5　繰　延　収　益			
(1) 長　期　前　受　金	6,781,355		
収　益　化　累　計　額	△ 1,254,984		
長　期　前　受　金　合　計		5,526,371	
繰　延　収　益　合　計			5,526,371
負　債　合　計			10,198,973
	資　　本　　の　　部		
6　資　本　金			2,603,066
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	312,464		
利　益　剰　余　金　合　計		△ 312,464	
剰　余　金　合　計			△ 292,500
資　本　合　計			2,310,566
負　債　資　本　合　計			12,509,539