

議案第36号

令和5年度横手市一般会計補正予算（第14号）

令和5年度横手市の一般会計補正予算（第14号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ1,985,400千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ62,482,100千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

（継続費の補正）

第2条 継続費の変更・廃止は、「第2表 継続費補正」による。

（繰越明許費の補正）

第3条 繰越明許費の追加は、「第3表 繰越明許費補正」による。

（債務負担行為の補正）

第4条 債務負担行為の追加・変更は、「第4表 債務負担行為補正」による。

（地方債の補正）

第5条 地方債の追加・変更・廃止は、「第5表 地方債補正」による。

令和6年2月20日提出
横手市長 高橋 大

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
11 地方交付税		19,557,004	244,679	19,801,683
	1 地方交付税	19,557,004	244,679	19,801,683
13 分担金及び負担金		181,944	1,667	183,611
	1 負担金	181,944	1,667	183,611
15 国庫支出金		10,278,026	△239,745	10,038,281
	1 国庫負担金	4,766,068	△148,331	4,617,737
	2 国庫補助金	5,496,884	△91,414	5,405,470
16 県支出金		4,197,203	△166,452	4,030,751
	1 県負担金	2,028,000	△19,390	2,008,610
	2 県補助金	1,960,713	△135,747	1,824,966
	3 県委託金	208,490	△11,315	197,175
17 財産収入		124,789	△18,723	106,066
	2 財産売払収入	78,412	△18,723	59,689
18 寄附金		520,102	4,414	524,516
	1 寄附金	520,102	4,414	524,516
19 繰入金		5,003,951	△676,145	4,327,806
	1 特別会計繰入金	81,391	△7,837	73,554
	2 基金繰入金	4,922,560	△668,308	4,254,252
21 諸収入		2,384,693	19,015	2,403,708
	5 雑入	688,069	19,015	707,084

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
22 市債		7,269,978	△1,154,110	6,115,868
	1 市債	7,269,978	△1,154,110	6,115,868
歳入	合計	64,467,500	△1,985,400	62,482,100

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 議会費		304,114	△10,793	293,321
	1 議会費	304,114	△10,793	293,321
2 総務費		9,054,869	△1,024,957	8,029,912
	1 総務管理費	8,211,018	△1,023,696	7,187,322
	2 徴税費	467,248	11,319	478,567
	3 戸籍住民基本台帳費	274,410	△7,000	267,410
	4 選挙費	46,086	△5,580	40,506
3 民生費		16,786,829	△129,603	16,657,226
	1 社会福祉費	9,643,156	△61,826	9,581,330
	2 児童福祉費	5,961,069	△117,777	5,843,292
	3 生活保護費	1,172,278	50,000	1,222,278
4 衛生費		7,110,309	△613,060	6,497,249
	1 保健衛生費	4,174,041	△411,216	3,762,825
	2 清掃費	1,689,280	△112,230	1,577,050
	3 水道費	406,333	△62,850	343,483
	4 病院費	840,655	△26,764	813,891
6 農林水産業費		3,716,745	△164,537	3,552,208
	1 農業費	3,389,221	△83,765	3,305,456
	2 林業費	327,524	△80,772	246,752

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
7 商工費		2,592,437	△80,415	2,512,022
	1 商工費	2,592,437	△80,415	2,512,022
8 土木費		9,357,763	△42,765	9,314,998
	2 道路橋りょう費	4,436,283	△3,922	4,432,361
	3 河川費	14,506	4,000	18,506
	4 都市計画費	4,577,752	△34,226	4,543,526
	5 住宅費	239,799	△8,617	231,182
9 消防費		1,916,388	△27,375	1,889,013
	1 消防費	1,916,388	△27,375	1,889,013
10 教育費		4,344,321	35,511	4,379,832
	1 教育総務費	929,868	90,676	1,020,544
	2 小学校費	821,168	4,726	825,894
	3 中学校費	336,542	△14,100	322,442
	4 社会教育費	837,124	△10,222	826,902
	5 保健体育費	1,419,619	△35,569	1,384,050
13 諸支出金		2,041,891	72,594	2,114,485
	1 基金費	2,041,891	72,594	2,114,485
歳出	合計	64,467,500	△1,985,400	62,482,100

第2表 継続費補正

変更

(単位：千円)

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
2 総務費	1 総務管理費	大型公共施設整備事業 (横手体育館)	9,628,784	令和4年度	273,442	9,726,784	令和4年度	273,442
				令和5年度	1,652,315		令和5年度	1,652,315
				令和6年度	2,888,635		令和6年度	2,898,435
				令和7年度	4,814,392		令和7年度	4,902,592
2 総務費	1 総務管理費	公共施設等解体・改修事業 (旧十文字第二小学校)	489,114	令和5年度	293,468	489,114	令和5年度	289,146
				令和6年度	195,646		令和6年度	199,968
10 教育費	5 保健体育費	天下森スキー場整備事業	702,669	令和5年度	219,338	597,436	令和5年度	187,767
				令和6年度	483,331		令和6年度	409,669

廃止

(単位：千円)

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
2 総務費	1 総務管理費	大型公共施設整備事業 (横手市民会館)	8,189,463	令和5年度	818,946	-	令和5年度	-
				令和6年度	2,456,839		令和6年度	-
				令和7年度	4,913,678		令和7年度	-

第3表 繰越明許費補正

追 加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
2 総務費	1 総務管理費	ネットワーク管理費	12,502
2 総務費	2 徴税费	地籍調査事業	22,810
2 総務費	2 徴税费	地籍調査事業（債務負担）	733
2 総務費	3 戸籍住民基本台帳費	住民基本台帳事務費	14,716
3 民生費	1 社会福祉費	低所得者生活支援事業（住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業）	10,718
3 民生費	1 社会福祉費	低所得者生活支援事業（住民税均等割のみ課税世帯に対する臨時特別給付金給付事業）	130,992
3 民生費	2 児童福祉費	低所得者生活支援事業（住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業（こども加算分））	19,620
4 衛生費	2 清掃費	ペットボトル等処理センター費	40,000
4 衛生費	3 水道費	上水道事業費（上水道事業繰出金）	74,400
6 農林水産業費	1 農業費	作物振興事業（化学肥料低減機械等導入支援事業）	11,765
6 農林水産業費	1 農業費	作物振興事業（あきたの園芸省エネ化支援事業）	4,368
6 農林水産業費	1 農業費	地方創生臨時交付金事業（農業資材等価格高騰対策緊急支援事業）	134,794
6 農林水産業費	1 農業費	地方創生臨時交付金事業（農業資材等価格高騰対策（果樹）緊急支援事業）	23,472

追 加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
6 農林水産業費	1 農業費	農業生産基盤整備事業（農地集積加速化基盤整備事業）	99,375
6 農林水産業費	1 農業費	農業生産基盤整備事業（県営基幹水利施設ストックマネジメント事業）	7,100
6 農林水産業費	1 農業費	農業生産基盤整備事業（団体営農業水路等長寿命化事業）	115
6 農林水産業費	1 農業費	かんがい排水事業（県営かんがい排水事業）	7,950
6 農林水産業費	1 農業費	かんがい排水事業（県営保全合理化事業）	2,457
6 農林水産業費	1 農業費	ため池整備事業（県営ため池等整備事業）	33,800
6 農林水産業費	2 林業費	林道整備費（高能率生産団地路網整備事業（林業専用道整備））	11,000
7 商工費	1 商工費	地方創生臨時交付金事業（プレミアム付商品券事業）	216,000
8 土木費	2 道路橋りょう費	道路新設改良単独事業（くらしのインフラ整備事業）	76,949
8 土木費	2 道路橋りょう費	道路メンテナンス補助事業（橋りょう維持）	72,984
8 土木費	2 道路橋りょう費	除雪機械購入費	23,540
8 土木費	3 河川費	急傾斜地崩壊対策事業	5,912
8 土木費	4 都市計画費	地方街路整備事業（八幡根岸線）	13,825
8 土木費	4 都市計画費	社会資本総合整備事業（都市公園長寿命化対策事業）	1,572

追 加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
8 土木費	4 都市計画費	まちなか再生推進事業（市街地再開発対策費（横手駅東口第二地区））	1,194,070
8 土木費	4 都市計画費	都市再生整備事業	1,740,617
10 教育費	1 教育総務費	小中学校空調設備整備事業	108,962
10 教育費	2 小学校費	小学校管理費（学校管理費（小学校））	7,626
10 教育費	4 社会教育費	横手駅東口新公益施設整備事業（横手駅東口新公益施設LAN環境整備事業）	2,668
11 災害復旧費	1 農林水産業施設災害復旧費	林業施設災害復旧事業（現年発生林業施設災害復旧事業）	7,379
11 災害復旧費	2 公共土木災害復旧費	道路橋りょう災害復旧事業（現年発生道路橋りょう災害復旧事業）	12,341
11 災害復旧費	2 公共土木災害復旧費	河川災害復旧事業（現年発生河川災害復旧事業）	8,425

第4表 債務負担行為補正

追 加 (単位：千円)

事 項	期 間		限 度 額
	自	至	
令和5年度学童保育「わんぱく」建物賃貸借	令和6年度	令和8年度	7,200
令和5年度児童福祉施設整備事業利子償還金補助（白梅保育園）	令和6年度	令和35年度	27,460
令和5年度横手駅東西交流施設指定管理業務委託	令和6年度	令和10年度	112,970
令和5年度雄物川中央公園・雄物川民家苑指定管理業務委託	令和6年度	令和10年度	48,345

変 更 (単位：千円)

事 項	補 正 前			補 正 後		
	期 間		限 度 額	期 間		限 度 額
	自	至		自	至	
令和5年度職員住宅賃貸借	令和6年度	令和7年度	1,679	令和6年度	令和7年度	4,255

第5表 地方債補正

追 加

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
高能率生産団地路網整備事業	11,000	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
小中学校空調設備整備事業	34,600			
公共土木施設災害復旧事業	18,100			
林業施設災害復旧事業	700			
公共施設等総合管理推進基金積立事業	70,000			
合 計	134,400			

変更

(単位：千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共施設等照明LED化事業	16,700	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	9,400	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
公共施設等解体事業	169,500				144,500			
旧十文字第二小学校改修事業	222,600				217,200			
大型公共施設整備事業	2,140,500				1,234,600			
特定空家等対策事業	67,700				71,600			
保育所整備助成事業	17,900				8,100			
浄化槽整備助成事業	15,000				8,500			
西部斎場整備事業	578,100				565,700			
ペットボトル等処理センター整備事業	130,600				80,000			
衛生センター長寿命化事業	53,600				52,800			
上水道事業繰出金（一般会計出資債）	162,400				156,300			
農地集積加速化基盤整備事業	94,400				162,700			
県営基幹水利施設ストックマネジメント事業	18,300				16,100			
県営かんがい排水事業	58,000	45,700						

変更

(単位：千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
県営保全合理化事業	5,000	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	4,500	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
県営ため池等整備事業	32,400				45,100			
林道維持補修事業	5,000				4,300			
道路維持管理事業	56,800				32,700			
くらしのインフラ整備事業	344,000				348,600			
道路施設排水対策事業	47,000				45,700			
社会資本整備総合交付金等事業（道路）	245,700				251,000			
道路メンテナンス補助事業（橋りょう維持）	92,400				45,200			
除雪機械購入事業	48,100				44,600			
克雪施設改修事業	28,800				25,000			
急傾斜地崩壊対策事業	2,000				6,000			
駅西地区融雪設備改修事業	11,200				10,800			
地方街路整備事業（八幡根岸線）	5,500				5,200			
市街地再開発対策事業	343,600				343,900			

変 更

(単位：千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
都市再生整備事業	115,800	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	119,200	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借入することができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
横手駅東口新公益施設取得事業	996,300				985,100			
常備消防施設等整備事業	35,500				30,600			
高機能消防指令センター更新事業	19,000				18,800			
消防施設整備事業	117,300				93,600			
小中学校照明LED化事業	64,100				54,100			
小学校長寿命化対策事業	355,500				348,800			
十文字中学校第一体育館屋根改修事業	47,900				34,800			
天下森スキー場整備事業	223,800				186,900			
平鹿球場照明LED化事業	8,000				1,100			
十文字陸上競技場改修事業	3,300				2,300			
平鹿学校給食センター改修事業	58,200				55,800			
臨時財政対策債	155,578				25,368			
計	7,213,078			5,942,268				

廃止

(単位：千円)

起債の目的	限度額	備 考
団体営農業水路等長寿命化事業	1,200	起債を充当しないこととしたため。
天下森スキー場接続道路整備事業	16,500	事業計画を変更したことによる。
合 計	17,700	

一般会計補正予算に関する説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1. 総括

歳 入

(単位：千円)

款	補 正 前 の 額	補 正 額	計
11 地方交付税	19,557,004	244,679	19,801,683
13 分担金及び負担金	181,944	1,667	183,611
15 国庫支出金	10,278,026	△239,745	10,038,281
16 県支出金	4,197,203	△166,452	4,030,751
17 財産収入	124,789	△18,723	106,066
18 寄附金	520,102	4,414	524,516
19 繰入金	5,003,951	△676,145	4,327,806
21 諸収入	2,384,693	19,015	2,403,708
22 市債	7,269,978	△1,154,110	6,115,868
計	64,467,500	△1,985,400	62,482,100

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源				一 般 財 源
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 議会費	304,114	△10,793	293,321					△10,793
2 総務費	9,054,869	△1,024,957	8,029,912	△17,248	11,877	△943,600		△75,986
3 民生費	16,786,829	△129,603	16,657,226	29,194	△12,992	△5,900	1,009	△140,914
4 衛生費	7,110,309	△613,060	6,497,249	△204,696	△28,030	△76,400	△14,029	△289,905
6 農林水産業費	3,716,745	△164,537	3,552,208	△49,517	△131,390	75,100	△30,629	△28,101
7 商工費	2,592,437	△80,415	2,512,022	△4,495			1,100	△77,020
8 土木費	9,357,763	△42,765	9,314,998	△6,088	△2,042	△87,800	20,820	32,345
9 消防費	1,916,388	△27,375	1,889,013	△2,411	1,780	△28,800		2,056
10 教育費	4,344,321	35,511	4,379,832	15,516	△6,670	△42,400	△437	69,502
11 災害復旧費	47,980	0	47,980		1,015	15,900		△16,915
13 諸支出金	2,041,891	72,594	2,114,485			70,000		2,594
計	64,467,500	△1,985,400	62,482,100	△239,745	△166,452	△1,023,900	△22,166	△533,137

2. 歳入

11 款 地方交付税

1 項 地方交付税

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 地方交付税	19,557,004	244,679	19,801,683	1 地方交付税	244,679	普通交付税 244,679
計	19,557,004	244,679	19,801,683			

13 款 分担金及び負担金

1 項 負担金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 民生費負担金	177,069	999	178,068	4 児童福祉費負担金	999	母子生活支援施設入所費負担金 (他市分) 999
4 土木費負担金	2	668	670	2 電線共同溝建設負担金	668	電線共同溝建設負担金 668
計	181,944	1,667	183,611			

15 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 民生費国庫負担金	4,471,000	△6,576	4,464,424	1 障がい者福祉費負担金	14,364	障害者自立支援給付費負担金 14,364
				3 国民健康保険費負担金	△2,771	国保基盤安定負担金 △2,771

15 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
				5 児童福祉費負担金	△55,669	母子生活支援施設措置費負担金 656 児童手当交付金 △40,309 児童扶養手当交付金 △16,016
				8 医療扶助費等国庫負担金	37,500	医療扶助費等国庫負担金 37,500
2 衛生費国庫負担金	295,068	△141,755	153,313	1 保健衛生費負担金	△141,755	新型コロナウイルスワクチン接種対策費国庫負担金 △142,582 新型コロナウイルスワクチン予防接種健康被害給付費負担金 827
計	4,766,068	△148,331	4,617,737			

15 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費国庫補助金	2,196,078	△7,000	2,189,078	2 戸籍住民基本台帳費補助金	△7,000	個人番号カード交付事務費補助金 △7,000
2 民生費国庫補助金	409,375	△7,983	401,392	4 児童福祉費補助金	△3,602	保育所等整備交付金 △3,602
				6 高齢者福祉費補助金	△4,381	介護保険事業費補助金 △4,381
3 衛生費国庫補助金	367,744	△81,764	285,980	1 保健衛生費補助金	△81,764	浄化槽設置整備事業費補助金 △1,300 感染症予防事業費等国庫補助金 △10,006

15 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
						出産・子育て応援交付金事業費補助金 △18,000 循環型社会形成推進交付金 △24,281 新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金 △28,177
5 土木費国庫補助金	2,438,449	△6,088	2,432,361	2 都市計画費補助金	△3,705	社会資本整備総合交付金（市街地再開発事業） △3,705
				3 住宅費補助金	△2,383	社会資本整備総合交付金（住宅費補助金） △2,383
6 消防費国庫補助金	23,048	△2,411	20,637	1 消防費補助金	△2,411	消防防災施設等整備費補助金 △2,411
7 教育費国庫補助金	55,933	13,832	69,765	1 小中学校費補助金	16,883	特別支援教育就学奨励費補助金 △600 学校施設環境改善交付金 17,483
				2 社会教育費補助金	△3,051	埋蔵文化財調査事業費補助金 △2,080 国宝重要文化財等補助金 △971
計	5,496,884	△91,414	5,405,470			

16 款 県支出金

1 項 県負担金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 民生費負担金	1,748,840	△12,992	1,735,848	2 障がい者福祉費負担金	7,182	障害者自立支援給付費負担金 7,182
				3 国民健康保険費負担金	△13,741	国保基盤安定負担金 △13,741

16 款 県支出金

1 項 県負担金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
				5 児童福祉費負担金	△6,433	児童手当交付金 △6,761 母子生活支援施設措置費負担金 328
2 衛生費負担金	279,160	△7,361	271,799	1 保健衛生費負担金	△7,361	後期高齢者医療基盤安定負担金 △7,361
3 消防費負担金	0	963	963	1 消防費負担金	963	災害救助費負担金 963
計	2,028,000	△19,390	2,008,610			

16 款 県支出金

2 項 県補助金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費補助金	56,532	17,457	73,989	1 総務管理費補助金	17,457	秋田県生活バス路線等維持費補助金 1,124 地籍調査事業費補助金 11,333 県営発電所周辺地域等振興事業助成金 5,000
3 衛生費補助金	72,795	△20,669	52,126	1 保健衛生費補助金	△20,669	浄化槽設置整備事業費補助金 △15,869 出産・子育て応援交付金事業費補助金 △4,800
4 農林水産業費補助金	962,202	△131,390	830,812	1 農業費補助金	△71,030	地域で学べ農業技術研修事業費補助金 △1,688 農業次世代人材投資事業費補助金 △816 フロンティア農業者研修事業費補助金 △630 担い手への農地集積推進事業費補助金 △9,334 多面的機能支払交付金 △4,894 ミドル就農者経営確立支援事業費補助金 △2,400 農業競争力強化基盤整備事業費補助金 1,540

16 款 県支出金

2 項 県補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
						集落営農活性化プロジェクト促進事業補助金 △24,063 新規就農者育成総合対策事業費補助金 △11,400 6次産業化施設整備支援事業費補助金 5,571 農地利用効率化等支援交付金 △30,645 夢ある園芸産地創造事業費補助金 △4,076 低コスト技術等導入支援事業費補助金 △710 企業的農業法人へのジャンプアップ応援事業費補助 金 △568 化学肥料低減機械等導入支援事業補助金 9,279 あきたの園芸省エネ化支援事業費補助金 3,804
				2 林業費補助金	△60,360	森林環境保全整備事業費補助金 △2,325 収穫間伐事業補助金 △56,459 森林病虫害等防除対策事業費補助金 △528 林道改良事業費補助金 △1,048
6 土木費補助金	226,898	△2,042	224,856	2 都市計画費補助金	△1,922	市街地再開発事業費補助金 △1,922
				3 住宅費補助金	△120	木造住宅耐震改修等事業費補助金 △120
7 教育費補助金	12,159	△935	11,224	2 社会教育費補助金	△935	埋蔵文化財調査事業費補助金 △716 重要伝統的建造物群保存地区保存事業費補助金 214 学校・家庭・地域連携総合推進事業費補助金 △433

16 款 県支出金

2 項 県補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
8 災害復旧費補助金	4,149	1,015	5,164	1 農林水産業施設災害復旧費補助金	1,015	林業施設災害復旧費補助金 1,015
9 消防費補助金	0	817	817	1 消防費補助金	817	消防機関設備整備費補助金 817
計	1,960,713	△135,747	1,824,966			

16 款 県支出金

3 項 県委託金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費委託金	157,144	△5,580	151,564	4 選挙費委託金	△5,580	秋田県議会議員一般選挙費委託金 △5,580
7 教育費委託金	36,158	△5,735	30,423	2 社会教育費委託金	△5,735	埋蔵文化財調査事業費委託金 △5,735
計	208,490	△11,315	197,175			

17 款 財産収入

2 項 財産売払収入

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 不動産売払収入	202	2,570	2,772	1 土地売払収入	2,570	土地売払収入 2,570
2 物品売払収入	78,210	△21,293	56,917	2 立木売払収入	△21,293	素材売払収入 △21,293
計	78,412	△18,723	59,689			

18 款 寄附金

1 項 寄附金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 一般寄附金	1	310	311	1 一般寄附金	310	一般寄附金 310
3 教育費寄附金	1	1,731	1,732	1 教育費寄附金	1,731	教育費寄附金 1,731
5 民生費寄附金	0	10	10	1 民生費寄附金	10	民生費寄附金 10
6 地方創生応援寄附金	0	2,100	2,100	1 地方創生応援寄附金	2,100	地方創生応援寄附金 2,100
7 土木費寄附金	0	263	263	1 土木費寄附金	263	土木費寄附金 263
計	520,102	4,414	524,516			

19 款 繰入金

1 項 特別会計繰入金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 国民健康保険特別会計繰入金	79,855	△7,840	72,015	1 国民健康保険特別会計繰入金	△7,840	国民健康保険特別会計繰入金 △7,840
2 後期高齢者医療特別会計繰入金	1	3	4	1 後期高齢者医療特別会計繰入金	3	後期高齢者医療特別会計繰入金 3
計	81,391	△7,837	73,554			

19 款 繰入金

2 項 基金繰入金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 財政調整基金繰入金	3,274,351	△660,323	2,614,028	1 財政調整基金繰入金	△660,323	財政調整基金繰入金 △660,323
6 森林環境基金繰入金	24,881	△7,985	16,896	1 森林環境基金繰入金	△7,985	森林環境基金繰入金 △7,985
計	4,922,560	△668,308	4,254,252			

21 款 諸収入

5 項 雑入

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
6 雑入	351,561	19,015	370,576	1 雑入	19,015	横手Jークレジット売上金 736 後期高齢者医療広域連合健診事業補助金 △6,189 経営継承・発展等支援事業補助金 △1,000 土地区画整理事業清算徴収金 25,045 芸術文化振興基金助成金 423
計	688,069	19,015	707,084			

22 款 市債

1 項 市債

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務債	2,549,300	△873,600	1,675,700	1 総務管理事業債	△873,600	過疎対策事業債 39,600
						合併特例債 △255,900
						脱炭素化推進事業債 △7,300
						防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債 △650,000
2 民生債	87,100	△5,900	81,200	1 社会福祉事業債	3,900	過疎対策事業債 3,900
				2 児童福祉事業債	△9,800	過疎対策事業債 △9,800
3 衛生債	939,700	△76,400	863,300	1 保健衛生事業債	△18,900	過疎対策事業債 △18,900
				2 清掃事業債	△51,400	過疎対策事業債 △800
				一般廃棄物処理事業債 △50,600		
3 水道事業債	△6,100	一般会計出資債 △6,100				
4 農林水産業債	214,300	75,100	289,400	1 農業事業債	64,800	過疎対策事業債 △94,400
						公共事業等債 80,400
						一般補助施設整備等事業債 △3,400
				防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債 82,200		
2 林業事業債	10,300	過疎対策事業債 △700				
公共事業等債 11,000						
5 土木債	2,376,200	△90,700	2,285,500	1 道路整備事業債	△35,800	過疎対策事業債 3,500
						緊急自然災害防止対策事業債 △24,600
						公共施設等適正管理推進事業債 2,600
						公共事業等債 △800
						辺地対策事業債 △16,500

22 款 市債

1 項 市債

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
				2 橋りょう整備事業債	△47,200	過疎対策事業債 △47,200
				3 雪寒建設機械整備事業債	△3,500	過疎対策事業債 △3,500
				4 河川事業債	4,000	防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債 4,000
				5 都市計画事業債	△8,200	合併特例債 △10,900 緊急自然災害防止対策事業債 △400 公共事業等債 3,100
6 消防債	171,800	△28,800	143,000	1 消防事業債	△28,800	過疎対策事業債 △25,700 防災対策事業債 200 緊急防災・減災事業債 △3,300
7 教育債	776,000	△42,400	733,600	1 学校教育事業債	4,800	公共施設等適正管理推進事業債 △6,700 脱炭素化推進事業債 △10,000 秋田県市町村振興資金 △13,100 学校教育施設等整備事業債 34,600
				2 保健体育事業債	△47,200	過疎対策事業債 △3,400 辺地対策事業債 △36,900 脱炭素化推進事業債 △6,900
8 臨時財政対策債	155,578	△130,210	25,368	1 臨時財政対策債	△130,210	臨時財政対策債 △130,210
9 災害復旧債	0	18,800	18,800	1 農林水産業施設災害復旧事業債	700	災害復旧事業債 700

22 款 市債

1 項 市債

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
				2 公共土木施設 災害復旧事業 債	18,100	災害復旧事業債 18,100
計	7,269,978	△1,154,110	6,115,868			

3. 歳出

1 款 議会費

1 項 議会費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 議会費	304,114	△10,793	293,321				△10,793	1 報酬	△4,608	議員人件費	△6,320
								3 職員手当等	△275	議会管理費	△4,473
								4 共済費	△1,437		
								8 旅費	△4,202		
								18 負担金補助 及び交付金	△271		
計	304,114	△10,793	293,321				△10,793				

2 款 総務費

1 項 総務管理費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	2,304,171	△81,148	2,223,023	△10,248			△70,900	3 職員手当等	△70,000	人件費	△70,000
								12 委託料	△900	職員研修及び厚生費	△900
								18 負担金補助 及び交付金	△10,248	地方創生臨時交付金事業 指定管理施設物価高騰対策事業	△10,248
5 会計管理費	7,489	△1,122	6,367				△1,122	11 役務費	△1,122	会計管理費	△1,122
6 財産管理費	1,103,907	△4,322	1,099,585		△30,400		26,078	12 委託料	△164	財産経営推進計画実施事業	△4,322
								14 工事請負費	△4,158		
7 企画費	3,409,992	△929,152	2,480,840		△905,900		△23,252	12 委託料	△17,700	大型公共施設整備事業	△929,152
								14 工事請負費	△890,078		

2 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
							21 補償、補てん及び賠償金	△21,374		
8 地域振興費	296,205	△7,952	288,253	1,124			18 負担金補助及び交付金	△7,952	地域公共交通費 6,613 地域づくり市民活動補助事業 △6,415 町内会活動補助事業 △2,750 町内会館等建設補助事業 △5,400	
9 地域局費	401,296	0	401,296	5,000	△7,300				横手総合交流促進施設費 財源振替	
計	8,211,018	△1,023,696	7,187,322	△4,124	△943,600		△75,972			

2 款 総務費

2 項 徴税費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
3 地籍調査費	40,145	11,319	51,464	11,333			△14 1 報酬	242	地籍調査事業 11,319	
							3 職員手当等	287		
							10 需用費	1,329		
							11 役務費	△347		
							12 委託料	9,061		

2 款 総務費

2 項 徴税費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
							13 使用料及び 賃借料	733		
							26 公課費	14		
計	467,248	11,319	478,567	11,333						

2 款 総務費

3 項 戸籍住民基本台帳費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 戸籍住民基本台帳費	274,410	△7,000	267,410	△7,000			11 役務費	△7,000	個人番号カード等交付事務費 △7,000	
計	274,410	△7,000	267,410	△7,000						

2 款 総務費

4 項 選挙費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
3 秋田県議会議員一般選挙費	33,419	△5,580	27,839	△5,580			1 報酬	△172	秋田県議会議員一般選挙費 △5,580	
							3 職員手当等	△493		
							7 報償費	△111		
							8 旅費	△107		
							10 需用費	△547		

2 款 総務費

4 項 選挙費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
							11 役務費	△571		
							12 委託料	△3,239		
							13 使用料及び 賃借料	△339		
							18 負担金補助 及び交付金	△1		
計	46,086	△5,580	40,506	△5,580						

3 款 民生費

1 項 社会福祉費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 社会福祉総務費	2,270,391	0	2,270,391			10	△10		総務関係費 財源振替		
2 障がい者自立支援給付費	2,536,268	28,730	2,564,998	21,546			7,184	19 扶助費	28,730 自立支援給付費 28,730		
3 障がい者福祉費	95,429	0	95,429	1,265			△1,265		地方創生臨時交付金事業 障害者支援施設等物価高騰対策事業 財源振替		
4 高齢者福祉費	491,069	△59,562	431,507	6,693			△66,255	7 報償費	△640	高齢者福祉施設入所措置費 日常生活支援事業	
								11 役務費	△1,582		△32,665
								12 委託料	△5,175		△26,257

3 款 民生費

1 項 社会福祉費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
							19 扶助費	△52,165	長寿祝金支給事業 △640 地方創生臨時交付金事業 介護保険施設等物価高騰対策事業 財源振替	
5 高齢者福祉 施設費	383,653	24,132	407,785				24,132	27 繰出金	24,132	市営介護サービス事業特別会計繰 出金 24,132
7 国民健康保 険費	838,429	△29,280	809,149	△16,512			△12,768	27 繰出金	△29,280	国民健康保険特別会計繰出金 △29,280
8 介護保険対 策費	2,057,040	△25,846	2,031,194	△4,381			△21,465	27 繰出金	△25,846	介護保険特別会計繰出金 △25,846
10 くらしの相 談費	181,193	0	181,193		3,900		△3,900			特定空家等対策事業 財源振替
計	9,643,156	△61,826	9,581,330	8,611	3,900	10	△74,347			

3 款 民生費

2 項 児童福祉費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 児童福祉総 務費	1,520,191	△62,104	1,458,087	16,177	△9,800		△68,481	12 委託料	△10,800	児童福祉総務費 △10,800
								18 負担金補助 及び交付金	△6,304	児童扶養手当給付費 △45,000 保育所整備助成事業 △6,304
								19 扶助費	△45,000	地方創生臨時交付金事業 保育施設等物価高騰対策事業

3 款 民生費

2 項 児童福祉費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
									財源振替	
2 児童手当費	934,355	△53,830	880,525	△47,070			△6,760	19 扶助費	△53,830	児童手当給付費 △53,830
4 母子福祉費	50,977	2,309	53,286	984		999	326	12 委託料	2,309	母子生活支援施設サンハイム費 2,309
7 公立保育所費	346,612	△4,152	342,460				△4,152	1 報酬	△3,796	保育所費 △4,152
								3 職員手当等	△356	
計	5,961,069	△117,777	5,843,292	△29,909	△9,800	999	△79,067			

3 款 民生費

3 項 生活保護費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 扶助費	1,032,856	50,000	1,082,856	37,500			12,500	19 扶助費	50,000	一般扶助費 50,000
計	1,172,278	50,000	1,222,278	37,500			12,500			

4 款 衛生費

1 項 保健衛生費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 保健衛生総務費	567,120	0	567,120	18,823			△18,823			地方創生臨時交付金事業 二次救急医療機関物価高騰対策事業 財源振替

4 款 衛生費

1 項 保健衛生費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 予防費	338,247	△106,496	231,751	△10,006			△96,490	11 役務費 12 委託料 18 負担金補助 及び交付金	△1,437 △104,338 △721	予防接種事業 △106,496
3 健康増進費	183,335	△9,978	173,357				△9,978	12 委託料	△9,978	がん検診事業 △9,978
4 母子保健費	187,109	△34,689	152,420	△22,800			△11,889	7 報償費 12 委託料 18 負担金補助 及び交付金	△2,800 △9,889 △22,000	妊産婦保健事業 △9,889 出産・子育て応援交付金事業 △24,800
5 後期高齢者 医療制度費	1,450,671	△9,757	1,440,914	△7,361			△2,396	27 繰出金	△9,757	後期高齢者医療制度費 △9,757
6 特定健康診 査費	128,968	△14,029	114,939			△14,029		12 委託料	△14,029	特定健康診査事業 △7,840 後期高齢者健診事業 △6,189
7 環境衛生費	127,897	△55,705	72,192	△17,169	△6,500		△32,036	18 負担金補助 及び交付金	△55,705	浄化槽設置整備事業 △55,705
11 斎場施設費	659,288	△9,430	649,858		△12,400		2,970	12 委託料	△9,430	斎場施設整備事業 △9,430
12 新型コロナ ウイルス感 染症対策費	456,122	△171,132	284,990	△169,932			△1,200	12 委託料	△171,132	緊急医療対策事業 △171,132
計	4,174,041	△411,216	3,762,825	△208,445	△18,900	△14,029	△169,842			

4 款 衛生費

2 項 清掃費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 塵芥処理費	1,315,928	△111,430	1,204,498	△24,281	△50,600		△36,549	12 委託料	△59,500	最終処分場管理運営費 △3,930 ペットボトル等処理センター費 △59,500 ペットボトル等処理センター整備 事業 △48,000
								14 工事請負費	△48,000	
								17 備品購入費	△3,930	
3 し尿処理費	235,636	△800	234,836		△800			12 委託料	△800	衛生センター費 △800
計	1,689,280	△112,230	1,577,050	△24,281	△51,400		△36,549			

4 款 衛生費

3 項 水道費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 上水道費	406,333	△62,850	343,483		△6,100		△56,750	18 負担金補助 及び交付金	△55,702	上水道事業費 △62,850
								23 投資及び出 資金	△7,148	
計	406,333	△62,850	343,483		△6,100		△56,750			

4 款 衛生費

4 項 病院費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 病院事業費	840,655	△26,764	813,891				△26,764	18 負担金補助 及び交付金	△26,764	病院事業費	△26,764
計	840,655	△26,764	813,891				△26,764				

6 款 農林水産業費

1 項 農業費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
2 農業総務費	464,364	△1,186	463,178				△1,186	18 負担金補助 及び交付金	△1,186	農業総務事務費	△1,186
3 農業振興費	1,595,384	△113,101	1,482,283	△80,844		△1,000	△31,257	7 報償費	△760	農業経営支援事業	△73,911
								8 旅費	△33	作物振興事業	8,866
								10 需用費	△2,000	就農支援事業	△22,879
								11 役務費	△500	横手農業ブランド創造事業	
								12 委託料	△1,070		△8,000
								13 使用料及び 賃借料	△60	よこて農業創生大学事業	△3,300
								18 負担金補助 及び交付金	△108,678	スマート農業普及支援事業	△710
		地方創生臨時交付金事業 農業経営継続支援事業	△13,167								

6 款 農林水産業費

1 項 農業費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
4水田活用推進費	81,146	873	82,019				873	18負担金補助及び交付金	873	産地づくり事業 873
6畜産振興費	120,166	△15,212	104,954	△36,349			21,137	18負担金補助及び交付金	△15,212	地方創生臨時交付金事業 飼料等高騰対策事業 △15,212
8農地費	941,475	44,861	986,336	△3,354	64,800		△16,585	12委託料	△2,295	農業生産基盤整備事業 75,618
								18負担金補助及び交付金	47,156	かんがい排水事業 △35,841 ため池整備事業 11,110 多面的機能支払交付金事業 △6,026
計	3,389,221	△83,765	3,305,456	△120,547	64,800	△1,000	△27,018			

6 款 農林水産業費

2 項 林業費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 林業総務費	62,439	△66	62,373	△528			462	12委託料	△710	緑化推進事業 △346
								18負担金補助及び交付金	644	森林病虫害等防除事業 △710 有害鳥獣対策事業 990
2 林業振興費	257,067	△80,706	176,361	△59,832	10,300	△29,629	△1,545	12委託料	△95,309	林業振興総務費 2,284
								18負担金補助及び交付金	14,603	民有林整備育成事業 821 造林事業費 △88,341 林道維持補修費 財源振替 森林経営管理事業 △3,092

6 款 農林水産業費

2 項 林業費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
									林道施設長寿命化事業 △3,378 林道整備費 11,000	
計	327,524	△80,772	246,752	△60,360	10,300	△29,629	△1,083			

7 款 商工費

1 項 商工費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 商工業振興費	1,783,559	△80,415	1,703,144			1,100	△81,515	12 委託料	△17,500	I T・ソフトウェア関連産業企業 立地優遇制度助成事業 △6,077 工業団地整備事業 △21,378 成長産業支援事業 △50,000 地域おこし協力隊活用事業 △2,960
								16 公有財産購入費	△6,056	
								18 負担金補助及び交付金	△56,077	
								21 補償、補てん及び賠償金	△782	
3 観光費	164,356	0	164,356	△4,495			4,495		観光振興総務費 財源振替	
計	2,592,437	△80,415	2,512,022	△4,495		1,100	△77,020			

8 款 土木費

2 項 道路橋りょう費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 道路維持費	430,893	△1,960	428,933		△24,100		22,140	14 工事請負費	△1,960	道路維持管理費 △1,960
3 道路新設改良費	1,104,168	△1,962	1,102,206		△7,900		5,938	11 役務費	△510	道路新設改良単独事業 △1,962 社会資本整備総合交付金等事業 (道路) 財源振替
								12 委託料	△852	
								16 公有財産購入費	△600	
4 橋りょう維持費	231,100	0	231,100		△47,200		47,200			道路メンテナンス補助事業 (橋りょう維持) 財源振替
5 雪対策費	2,269,786	0	2,269,786		△7,300		7,300			除雪機械購入費 財源振替 克雪施設 (流雪溝・消雪パイプ・消融雪溝等) 管理費 財源振替
計	4,436,283	△3,922	4,432,361		△86,500		82,578			

8 款 土木費

3 項 河川費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 河川総務費	4,688	4,000	8,688		4,000			18 負担金補助及び交付金	4,000	急傾斜地崩壊対策事業 4,000
計	14,506	4,000	18,506		4,000					

8 款 土木費

4 項 都市計画費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 都市計画総務費	113,772	△1,180	112,592				△1,180	18 負担金補助及び交付金	△1,180	景観・屋外広告物対策事業 △1,180
2 土地区画整理費	76,848	△11,336	65,512		△400	25,045	△35,981	21 補償、補てん及び賠償金	△11,336	土地区画整理費 △11,336
3 街路事業費	24,120	0	24,120		△300		300			地方街路整備事業 財源振替
5 下水道費	1,187,900	△14,000	1,173,900				△14,000	18 負担金補助及び交付金	△13,724	下水道事業費 △14,000
								23 投資及び出資金	△276	
6 公園費	174,230	0	174,230		2,900	△4,893	1,993			公園管理費 財源振替
7 市街地整備費	2,982,778	△7,710	2,975,068	△5,627	△7,500	668	4,749	8 旅費	△300	まちなか再生推進事業 都市再生整備事業 財源振替
								18 負担金補助及び交付金	△7,410	
計	4,577,752	△34,226	4,543,526	△5,627	△5,300	20,820	△44,119			

8 款 土木費

5 項 住宅費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 建築住宅総務費	112,780	△5,380	107,400	△1,060			△4,320	18 負担金補助及び交付金	△5,380	雪国よこて安全安心住宅普及促進事業 △3,500

8 款 土木費

5 項 住宅費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
									木造住宅耐震改修等事業 △1,880	
2住宅管理費	116,675	△993	115,682				△993	12委託料	△993	公営住宅管理費 △993
3住宅建設費	10,344	△2,244	8,100	△1,443			△801	12委託料 14工事請負費	△2,132 △112	公営住宅整備費 △2,244
計	239,799	△8,617	231,182	△2,503			△6,114			

9 款 消防費

1 項 消防費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1常備消防費	1,557,980	△2,700	1,555,280	817	△5,100		1,583	17備品購入費	△2,700	常備消防経費 常備消防施設等整備事業 財源振替 △2,700
3消防施設費	157,307	△25,959	131,348	△2,411	△23,700		152	14工事請負費 17備品購入費	△17,360 △8,599	消防施設整備事業 △25,959
5災害対策費	62,802	1,284	64,086	963			321	18負担金補助 及び交付金	1,284	災害対策費 1,284
計	1,916,388	△27,375	1,889,013	△631	△28,800		2,056			

10 款 教育費

1 項 教育総務費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
2 事務局費	800,670	90,676	891,346	17,483	24,600	△1,890	50,483	1 報酬	△1,500	外国語教育・国際理解教育推進事業	△1,500
								10 需用費	△250		
								12 委託料	△5,061	奨学金貸付事業	△1,890
								13 使用料及び 賃借料	△90	奨学金返還支援事業	△1,053
								14 工事請負費	100,644	学校保健管理事業	△2,764
								18 負担金補助 及び交付金	△1,177	小中学校照明LED化事業	△11,079
								20 貸付金	△1,890	小中学校空調設備整備事業	108,962
計	929,868	90,676	1,020,544	17,483	24,600	△1,890	50,483				

10 款 教育費

2 項 小学校費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 学校管理費	773,393	7,626	781,019		△6,700		14,326	12 委託料	36	小学校管理費	7,626
								14 工事請負費	7,590	小学校長寿命化対策事業	
										財源振替	
2 教育振興費	47,775	△2,900	44,875	△300			△2,600	19 扶助費	△2,900	小学校特別支援教育就学奨励費	△600
										小学校要保護及び準要保護就学援助費	△2,300
計	821,168	4,726	825,894	△300	△6,700		11,726				

10 款 教育費

3 項 中学校費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 学校管理費	287,961	△10,000	277,961		△13,100		3,100	12 委託料 14 工事請負費	△3,600 △6,400	中学校管理費 △10,000
2 教育振興費	48,581	△4,100	44,481	△300			△3,800	19 扶助費	△4,100	中学校特別支援教育就学奨励費 △600 中学校要保護及び準要保護就学援助費 △3,500
計	336,542	△14,100	322,442	△300	△13,100		△700			

10 款 教育費

4 項 社会教育費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 生涯学習費	12,608	0	12,608	△433			433		生涯学習推進事業 家庭教育支援事業	財源振替 財源振替
3 図書館費	236,505	△1,800	234,705				△1,800	12 委託料	△1,800	図書館費 △1,800
4 芸術文化振興費	224,390	△1,425	222,965	△757		1,453	△2,121	18 負担金補助及び交付金	△1,425	増田まんが美術館費 重要伝統的建造物群保存事業 △1,425
5 文化財保護費	72,851	△6,997	65,854	△8,531			1,534	1 報酬	△5,913	埋蔵文化財発掘調査事業 △6,997
								3 職員手当等	△593	
								8 旅費	△72	
								10 需用費	△20	
								12 委託料	△118	

10 款 教育費

4 項 社会教育費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
							13 使用料及び 賃借料	△110		
							15 原材料費	△171		
計	837,124	△10,222	826,902	△9,721		1,453	△1,954			

10 款 教育費

5 項 保健体育費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 スポーツ振 興費	620,821	△35,569	585,252		△44,800		9,231	12 委託料	△4,787	屋外体育施設費 △35,569
								13 使用料及び 賃借料	△450	
								14 工事請負費	△30,332	
2 学校給食費	798,798	0	798,798	1,684	△2,400		716		学校給食事業 財源振替	
計	1,419,619	△35,569	1,384,050	1,684	△47,200		9,947			

11 款 災害復旧費

1 項 農林水産業施設災害復旧費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 林業施設災 害復旧費	16,979	0	16,979	1,015	700		△1,715		林業施設災害復旧事業 財源振替	

11 款 災害復旧費

1 項 農林水産業施設災害復旧費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
計	18,979	0	18,979	1,015	700		△1,715			

11 款 災害復旧費

2 項 公共土木施設災害復旧費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 道路橋りょう災害復旧費	16,000	0	16,000		15,200		△15,200	道路橋りょう災害復旧事業 財源振替		
計	29,000	0	29,000		15,200		△15,200			

13 款 諸支出金

1 項 基金費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
3 目的基金費	542,723	72,594	615,317		70,000		2,594	24 積立金 72,594	公共施設等総合管理推進基金積立金 72,594	
計	2,041,891	72,594	2,114,485		70,000		2,594			

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)	給 与 費						共済費	合 計	備 考		
			報 酬	給 料	期末手当 〔年間支給率 (月分)〕	地 域 手 当	寒冷地 手 当	その他の 手 当				計	
補正後	長 等	3		25,632	8,000			191	8,334	42,157	6,396	48,553	
	議 員	25	116,388		36,251					152,639	35,910	188,549	
	その他の 特別職	3,119	133,477	6,792	2,116			51	1,698	144,134	1,000	145,134	
	計	3,147	249,865	32,424	46,367			242	10,032	338,930	43,306	382,236	
補正前	長 等	3		25,632	8,000 (3.25)			191	8,334	42,157	6,396	48,553	
	議 員	26	120,996		36,526					157,522	37,347	194,869	
	その他の 特別職	3,119	133,649	6,792	2,116 (3.25)			51	1,698	144,306	1,000	145,306	
	計	3,148	254,645	32,424	46,642			242	10,032	343,985	44,743	388,728	
比 較	長 等												
	議 員	△1	△4,608		△275					△4,883	△1,437	△6,320	
	その他の 特別職		△172							△172		△172	
	計	△1	△4,780		△275					△5,055	△1,437	△6,492	

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	(1,243) 875	1,650,846	3,548,300	2,740,991	7,940,137	1,499,294	9,439,431	
補正前	(1,243) 875	1,661,813	3,548,300	2,812,146	8,022,259	1,499,294	9,521,553	
比較	()	△10,967		△71,155	△82,122		△82,122	

※ () 内は、再任用職員及びパートタイム職員 (外書き)

職員手当の内訳

(単位：千円)

区分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 員 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当	単 身 赴 手 当	地 域 手 当	退 職 手 当 負 担 金	合 計
補正後	117,531	40,353	57,336	22,734	379,711	4,900	1,143	14,400	59,359	41,637	1,015,896	632,551	59,464	59,315	552	1,700	232,409	2,740,991
補正前	117,531	40,353	57,336	22,734	380,064	4,900	1,283	14,400	59,359	41,637	1,016,558	632,551	59,464	59,315	552	1,700	302,409	2,812,146
比較					△353		△140				△662						△70,000	△71,155

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				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	(64) 875		3,548,300	2,494,350	6,042,650	1,236,214	7,278,864	
補正前	(64) 875		3,548,300	2,564,843	6,113,143	1,236,214	7,349,357	
比較	()			△70,493	△70,493		△70,493	

※ () 内は、再任用職員 (外書き)

職員手当の内訳

(単位：千円)

区分	扶 養 当 手	住 居 当 手	通 勤 当 手	特 殊 勤 務 当 手	時 間 外 務 当 手	宿 日 直 当 手	管 理 職 員 特 別 勤 務 当 手	夜 間 勤 務 当 手	休 日 勤 務 当 手	管 理 職 員 当 手	期 末 当 手	勤 勉 当 手	寒 冷 地 当 手	児 童 当 手	単 身 赴 任 当 手	地 域 当 手	退 職 手 当 金 負 担	合 計
補正後	117,531	40,353	57,336	22,734	379,711	4,900	1,143	14,400	59,359	41,637	769,255	632,551	59,464	59,315	552	1,700	232,409	2,494,350
補正前	117,531	40,353	57,336	22,734	380,064	4,900	1,283	14,400	59,359	41,637	769,255	632,551	59,464	59,315	552	1,700	302,409	2,564,843
比較					△353		△140										△70,000	△70,493

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	(1,179)	1,650,846		246,641	1,897,487	263,080	2,160,567	
補 正 前	(1,179)	1,661,813		247,303	1,909,116	263,080	2,172,196	
比 較	()	△10,967		△662	△11,629		△11,629	

※ () 内は、パートタイム職員 (外書き)

職員手当の内訳

(単位：千円)

区 分	扶 養 当 手	住 居 当 手	通 勤 当 手	特 殊 勤 務 当 手	時 間 外 務 当 手	宿 日 直 当 手	管 理 職 員 特 別 勤 務 当 手	夜 間 勤 務 当 手	休 日 勤 務 当 手	管 理 職 員 当 手	期 末 当 手	勤 勉 当 手	寒 冷 地 当 手	児 童 当 手	単 身 赴 任 当 手	地 域 当 手	退 職 手 当 金 負 担	合 計
補正後											246,641							246,641
補正前											247,303							247,303
比較											△662							△662

(2) 給料及び職員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		説 明	備 考
給 料		給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	△70,493	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△70,493	退職手当負担金他減額のため	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職	医療技術職	保健・看護職	福 祉 職
補 正 後	平均給料月額 (円)	323,110	313,451	267,619		350,794
	平均給与月額 (円)	393,834	375,532	314,429		421,828
	平均年齢 (歳)	42.2	51.7	38.4		51.2
補 正 前	平均給料月額 (円)	323,110	313,451	267,619		350,794
	平均給与月額 (円)	393,885	375,532	314,429		421,828
	平均年齢 (歳)	42.2	51.7	38.4		51.2

継続費についての前々年度末までの支出額、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並びに事業の進行状況等に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度 末までの 支出額	前年度末 までの支出 (見込)額	当 該 年 度 支 出 予 定 額	当 該 年 度 末 ま だ の 支 出 予 定 額	翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額	継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率	
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										一 般 財 源
					特 定 財 源										
					国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他								
2 総務費	1 総務管理費	大型公共施設整備事業 (横手体育館)	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	
			4年度	273,442	100,000	161,700		11,742						0.0	
			5年度	1,652,315	650,000	952,000		50,315		1,925,757	1,925,757			19.8	
			6年度	2,898,435	1,150,000	1,654,600	6,533	87,302					2,898,435	29.8	
			7年度	4,902,592	1,920,000	2,777,300	58,800	146,492					4,902,592	50.4	
			計	9,726,784	3,820,000	5,545,600	65,333	295,851			1,925,757	1,925,757	7,801,027	100.0	

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度 末までの 支出額	前年度末 までの支出 (見込)額	当 該 年 度 支 出 予 定 額	当 該 年 度 末 ま だ の 支 出 予 定 額	翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額	継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			一 般 財 源						
					特 定 財 源									
					国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他							
2 総務費	1 総務管理費	公共施設等 解体・改修 事業（旧十 文字第二小 学校）	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			5年度	289,146		217,000		72,146		289,146	289,146			59.1
			6年度	199,968		199,900		68					199,968	40.9
			計	489,114		416,900		72,214			289,146	289,146	199,968	100.0
10 教育費	5 保健体育費	天下森ス キー場整備 事業	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			5年度	187,767		186,900		867		187,767	187,767			31.4
			6年度	409,669		409,600		69					409,669	68.6
			計	597,436		596,500		936			187,767	187,767	409,669	100.0

地方債の当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	当該年度中増減見込額						当該年度末現在高見込額		
	当該年度中起債見込額			当該年度中元金償還見込額					
	補正前の額	補正額	補正後の額	補正前の額	補正額	補正後の額	補正前の額	補正額	補正後の額
1. 普通債	7,112,900	△ 1,042,700	6,070,200	4,707,233		4,707,233	48,811,210	△ 1,042,700	47,768,510
(1)総務	2,549,300	△ 873,600	1,675,700	729,663		729,663	8,362,859	△ 873,600	7,489,259
(2)民生	85,600	△ 5,900	79,700	254,709		254,709	2,280,529	△ 5,900	2,274,629
(3)衛生	939,700	△ 76,400	863,300	613,865		613,865	7,014,296	△ 76,400	6,937,896
(5)農林水産	214,300	75,100	289,400	521,499		521,499	4,846,229	75,100	4,921,329
(7)土木	2,376,200	△ 90,700	2,285,500	1,107,257		1,107,257	11,132,918	△ 90,700	11,042,218
(8)消防	171,800	△ 28,800	143,000	269,267		269,267	2,062,425	△ 28,800	2,033,625
(9)教育	776,000	△ 42,400	733,600	1,052,026		1,052,026	12,122,065	△ 42,400	12,079,665
2. 災害復旧債		18,800	18,800	54,742		54,742	235,786	18,800	254,586
(1)農林水産		700	700	7,376		7,376	15,525	700	16,225
(2)土木		18,100	18,100	47,366		47,366	220,261	18,100	238,361
3. その他	157,078	△ 130,210	26,868	2,029,186		2,029,186	16,476,587	△ 130,210	16,346,377
(4)臨時財政対策債	155,578	△ 130,210	25,368	1,894,531		1,894,531	15,880,586	△ 130,210	15,750,376
合計	7,269,978	△ 1,154,110	6,115,868	6,791,161		6,791,161	65,523,583	△ 1,154,110	64,369,473

議案第37号

令和5年度横手市国民健康保険特別会計補正予算（第4号）

令和5年度横手市の国民健康保険特別会計補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ668,804千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ9,789,643千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和6年2月20日提出
横手市長 高橋 大

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 国民健康保険税		1,431,458	32,788	1,464,246
	1 国民健康保険税	1,431,458	32,788	1,464,246
4 県支出金		6,789,699	180	6,789,879
	1 県補助金	6,789,698	180	6,789,878
6 繰入金		837,968	△29,280	808,688
	1 他会計繰入金	837,968	△29,280	808,688
7 繰越金		55,665	665,116	720,781
	1 繰越金	55,665	665,116	720,781
歳入	合計	9,120,839	668,804	9,789,643

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
9 諸支出金		92,417	△7,661	84,756
	2 繰出金	79,856	△7,661	72,195
10 予備費		729	676,465	677,194
	1 予備費	729	676,465	677,194
歳出	合計	9,120,839	668,804	9,789,643

国民健康保険特別会計補正予算に関する説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1. 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 国民健康保険税	1,431,458	32,788	1,464,246
4 県支出金	6,789,699	180	6,789,879
6 繰入金	837,968	△29,280	808,688
7 繰越金	55,665	665,116	720,781
計	9,120,839	668,804	9,789,643

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源				一 般 財 源
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
3 国民健康保険事業費 納付金	2,229,938	0	2,229,938				△29,280	29,280
9 諸支出金	92,417	△7,661	84,756		180			△7,841
10 予備費	729	676,465	677,194					676,465
計	9,120,839	668,804	9,789,643		180		△29,280	697,904

2. 歳入

1 款 国民健康保険税

1 項 国民健康保険税

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	1,431,338	32,788	1,464,126	1 医療給付費分 現年課税分	24,817	医療給付費分現年課税分 24,817
				2 後期高齢者支 援金分現年課 税分	6,518	後期高齢者支援金分現年課税分 6,518
				3 介護納付金分 現年課税分	1,453	介護納付金分現年課税分 1,453
計	1,431,458	32,788	1,464,246			

4 款 県支出金

1 項 県補助金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
2 保険給付費等交付金	6,768,024	180	6,768,204	2 特別交付金	180	特別調整交付金（市町村分） 180
計	6,789,698	180	6,789,878			

6 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	837,968	△29,280	808,688	1 保険基盤安定 繰入金	△22,016	保険税軽減分繰入金 △16,474
						保険者支援分繰入金 △5,542

6 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
				3 財政安定化支援事業繰入金	△7,264	財政安定化支援事業繰入金 △7,264
計	837,968	△29,280	808,688			

7 款 繰越金

1 項 繰越金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 その他繰越金	55,665	665,116	720,781	1 その他繰越金	665,116	その他繰越金 665,116
計	55,665	665,116	720,781			

3. 歳出

3 款 国民健康保険事業費納付金

1 項 医療給付費分

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者医療給付費分	1,492,216	0	1,492,216			△21,142	21,142		一般被保険者医療給付費分 財源振替	
計	1,492,217	0	1,492,217			△21,142	21,142			

3 款 国民健康保険事業費納付金

2 項 後期高齢者支援金等分

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	566,185	0	566,185			△6,217	6,217		一般被保険者後期高齢者支援金等分 財源振替	
計	566,186	0	566,186			△6,217	6,217			

3 款 国民健康保険事業費納付金

3 項 介護納付金分

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護納付金分	171,535	0	171,535			△1,921	1,921		介護納付金分 財源振替	
計	171,535	0	171,535			△1,921	1,921			

9 款 諸支出金

2 項 繰出金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般会計繰出金	79,855	△7,840	72,015				△7,840	27 繰出金	△7,840	一般会計繰出金	△7,840
2 直営診療施設勘定繰出金	1	179	180	180			△1	27 繰出金	179	直営診療施設勘定繰出金	179
計	79,856	△7,661	72,195	180			△7,841				

10 款 予備費

1 項 予備費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 予備費	729	676,465	677,194				676,465		676,465	予備費	676,465
計	729	676,465	677,194				676,465				

議案第 38 号

令和 5 年度横手市後期高齢者医療特別会計補正予算（第 1 号）

令和 5 年度横手市の後期高齢者医療特別会計補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第 1 条 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ 12,799 千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 1,182,101 千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第 1 表 歳入歳出予算補正」による。

令和 6 年 2 月 20 日提出
横手市長 高橋 大

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 後期高齢者医療保険料		808,323	△5,000	803,323
	1 後期高齢者医療保険料	808,323	△5,000	803,323
3 繰入金		385,390	△9,757	375,633
	1 一般会計繰入金	385,390	△9,757	375,633
4 繰越金		1	1,958	1,959
	1 繰越金	1	1,958	1,959
歳入	合計	1,194,900	△12,799	1,182,101

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 総務費		15,038	58	15,096
	1 総務管理費	7,875	58	7,933
2 後期高齢者医療広域連合納付金		1,178,757	△12,860	1,165,897
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	1,178,757	△12,860	1,165,897
3 諸支出金		1,104	3	1,107
	2 繰出金	1	3	4
歳出	合計	1,194,900	△12,799	1,182,101

後期高齢者医療特別会計補正予算に関する説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1. 総括

歳 入

(単位：千円)

款	補 正 前 の 額	補 正 額	計
1 後期高齢者医療保険料	808,323	△5,000	803,323
3 繰入金	385,390	△9,757	375,633
4 繰越金	1	1,958	1,959
計	1,194,900	△12,799	1,182,101

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源				一 般 財 源
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	15,038	58	15,096					58
2 後期高齢者医療広域 連合納付金	1,178,757	△12,860	1,165,897					△12,860
3 諸支出金	1,104	3	1,107					3
計	1,194,900	△12,799	1,182,101					△12,799

2. 歳入

1 款 後期高齢者医療保険料

1 項 後期高齢者医療保険料

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	596,046	△20,000	576,046	1 現年度分徴収 保険料	△20,000	現年度分徴収保険料 △20,000
2 普通徴収保険料	212,277	15,000	227,277	1 現年度分徴収 保険料	15,000	現年度分徴収保険料 15,000
計	808,323	△5,000	803,323			

3 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 事務費繰入金	15,016	58	15,074	1 事務費繰入金	58	事務費繰入金 58
2 保険基盤安定繰入金	370,374	△9,815	360,559	1 保険基盤安定 繰入金	△9,815	保険基盤安定繰入金 △9,815
計	385,390	△9,757	375,633			

4 款 繰越金

1 項 繰越金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1,958	1,959	1 繰越金	1,958	繰越金 1,958
計	1	1,958	1,959			

3. 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	7,875	58	7,933				58	11 役務費	58	一般管理費	58
計	7,875	58	7,933				58				

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	1,178,757	△12,860	1,165,897				△12,860	18 負担金補助 及び交付金	△12,860	後期高齢者医療広域連合納付金 △12,860
計	1,178,757	△12,860	1,165,897				△12,860			

3 款 諸支出金

2 項 繰出金

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般会計繰 出金	1	3	4				3	27 繰出金	3	一般会計繰出金	3
計	1	3	4				3				

議案第39号

令和5年度横手市介護保険特別会計補正予算（第5号）

令和5年度横手市の介護保険特別会計補正予算（第5号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ3,027千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ13,505,100千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和6年2月20日提出
横手市長 高橋 大

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 介護保険料		2,222,987	47,466	2,270,453
	1 介護保険料	2,222,987	47,466	2,270,453
3 国庫支出金		3,414,517	5,780	3,420,297
	1 国庫負担金	2,243,683	△1,520	2,242,163
	2 国庫補助金	1,170,834	7,300	1,178,134
4 支払基金交付金		3,430,194	903	3,431,097
	1 支払基金交付金	3,430,194	903	3,431,097
5 県支出金		1,813,753	5,170	1,818,923
	1 県負担金	1,735,103	1,520	1,736,623
	2 県補助金	78,650	3,650	82,300
8 繰入金		2,092,741	△62,346	2,030,395
	1 一般会計繰入金	2,056,240	△25,846	2,030,394
	2 基金繰入金	36,501	△36,500	1
歳入	合計	13,508,127	△3,027	13,505,100

歳出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 総務費		262,106	△9,360	252,746
	3 介護認定審査費	93,171	△9,360	83,811
2 保険給付費		12,242,423	0	12,242,423
	1 介護サービス給付費	11,292,223	△30,000	11,262,223
	2 介護予防サービス等諸費	112,218	8,000	120,218
	3 高額介護サービス等費	285,604	20,000	305,604
	5 審査支払手数料	14,322	2,000	16,322
3 基金積立金		68,164	6,333	74,497
	1 基金積立金	68,164	6,333	74,497
歳出	合計	13,508,127	△3,027	13,505,100

介護保険特別会計補正予算に関する説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1. 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 介護保険料	2,222,987	47,466	2,270,453
3 国庫支出金	3,414,517	5,780	3,420,297
4 支払基金交付金	3,430,194	903	3,431,097
5 県支出金	1,813,753	5,170	1,818,923
8 繰入金	2,092,741	△62,346	2,030,395
計	13,508,127	△3,027	13,505,100

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源				一 般 財 源
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	262,106	△9,360	252,746					△9,360
2 保険給付費	12,242,423	0	12,242,423	△1,520	1,520			
3 基金積立金	68,164	6,333	74,497					6,333
4 地域支援事業費	605,512	0	605,512	7,300	3,650		△11,957	1,007
計	13,508,127	△3,027	13,505,100	5,780	5,170		△11,957	△2,020

2. 歳入

1 款 介護保険料

1 項 介護保険料

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 第一号被保険者保険料	2,222,987	47,466	2,270,453	1 現年度分徴収保険料	47,466	現年度分特別徴収保険料 33,743 現年度分普通徴収保険料 13,723
計	2,222,987	47,466	2,270,453			

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	2,243,683	△1,520	2,242,163	1 現年度分	△1,520	現年度分介護給付費負担金 △1,520
計	2,243,683	△1,520	2,242,163			

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
2 地域支援事業費交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	92,400	669	93,069	1 現年度分	669	現年度分 669
3 地域支援事業費交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)	41,800	6,464	48,264	1 現年度分	6,464	現年度分 6,464

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
4 総合事業調整交付金	23,100	167	23,267	1 現年度分	167	現年度分総合事業調整交付金 167
計	1,170,834	7,300	1,178,134			

4 款 支払基金交付金

1 項 支払基金交付金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
2 地域支援事業費交付金	124,740	903	125,643	1 現年度分	903	現年度分 903
計	3,430,194	903	3,431,097			

5 款 県支出金

1 項 県負担金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	1,735,103	1,520	1,736,623	1 現年度分	1,520	現年度分介護給付費負担金 1,520
計	1,735,103	1,520	1,736,623			

5 款 県支出金

2 項 県補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 地域支援事業費交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	57,750	418	58,168	1 現年度分	418	現年度分 418
2 地域支援事業費交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)	20,900	3,232	24,132	1 現年度分	3,232	現年度分 3,232
計	78,650	3,650	82,300			

8 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
2 地域支援事業費繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	60,658	△1,501	59,157	1 現年度分	△1,501	現年度分 △1,501
3 地域支援事業費繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)	35,492	△11,359	24,133	1 現年度分	△11,359	現年度分 △11,359
4 その他一般会計繰入金	275,088	△12,986	262,102	1 その他一般会計繰入金	△12,986	その他一般会計繰入金 △12,986
計	2,056,240	△25,846	2,030,394			

8 款 繰入金

2 項 基金繰入金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護保険給付準備基金繰入金	36,501	△36,500	1	1 介護保険給付準備基金繰入金	△36,500	介護保険給付準備基金繰入金 △36,500
計	36,501	△36,500	1			

3. 歳出

1 款 総務費

3 項 介護認定審査費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 介護認定審査会費	26,282	△2,360	23,922				△2,360	1 報酬	△2,360	介護認定審査会経費	△2,360
2 認定調査費	66,889	△7,000	59,889				△7,000	11 役務費	△2,000	認定調査費	△7,000
								12 委託料	△5,000		
計	93,171	△9,360	83,811				△9,360				

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス給付費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 居宅介護サービス給付費	4,995,408	△62,000	4,933,408	△9,270			△52,730	18 負担金補助及び交付金	△62,000	居宅介護サービス給付費	△62,000
3 施設介護サービス給付費	3,461,554	30,000	3,491,554	5,250			24,750	18 負担金補助及び交付金	30,000	施設介護サービス給付費	30,000
4 居宅介護福祉用具購入費	12,923	2,000	14,923	250			1,750	18 負担金補助及び交付金	2,000	居宅介護福祉用具購入費	2,000
計	11,292,223	△30,000	11,262,223	△3,770			△26,230				

2 款 保険給付費

2 項 介護予防サービス等諸費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防サービス給付費	70,010	3,000	73,010	375			2,625	18 負担金補助及び交付金	3,000	介護予防サービス給付費 3,000
3 介護予防福祉用具購入費	1,888	1,000	2,888	125			875	18 負担金補助及び交付金	1,000	介護予防福祉用具購入費 1,000
5 介護予防サービス計画給付費	20,173	4,000	24,173	500			3,500	18 負担金補助及び交付金	4,000	介護予防サービス計画給付費 4,000
計	112,218	8,000	120,218	1,000			7,000			

2 款 保険給付費

3 項 高額介護サービス等費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額介護サービス費	285,604	20,000	305,604	2,500			17,500	18 負担金補助及び交付金	20,000	高額介護サービス等費 20,000
計	285,604	20,000	305,604	2,500			17,500			

2 款 保険給付費

5 項 審査支払手数料

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 審査支払手数料	14,322	2,000	16,322	270			1,730	11 役務費	2,000	審査支払手数料 2,000
計	14,322	2,000	16,322	270			1,730			

3 款 基金積立金

1 項 基金積立金

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護保険給付準備基金積立金	68,164	6,333	74,497				6,333	24 積立金	6,333	介護保険給付準備基金積立金 6,333
計	68,164	6,333	74,497				6,333			

4 款 地域支援事業費

2 項 一般介護予防事業費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般介護予防事業費	70,180	0	70,180	1,254		△598	△656			人件費 財源振替 介護予防型健康の駅事業 財源振替
計	70,180	0	70,180	1,254		△598	△656			

4 款 地域支援事業費

3 項 包括的支援事業・任意事業費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 包括的支援事業費	91,016	0	91,016	9,696		△11,359	1,663		人件費 財源振替	
計	125,423	0	125,423	9,696		△11,359	1,663			

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費							共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期末手当 〔年間支給率 (月分)〕	地 域 手 当	寒冷地 手 当	その他の 手 当	計			
補正後	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	64	16,648					16,648		16,648	
	計	64	16,648					16,648		16,648	
補正前	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	64	19,008					19,008		19,008	
	計	64	19,008					19,008		19,008	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職		△2,360					△2,360		△2,360	
	計		△2,360					△2,360		△2,360	

議案第40号

令和5年度横手市市営介護サービス事業特別会計補正予算（第3号）

令和5年度横手市の市営介護サービス事業特別会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ38,534千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ1,342,938千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

（地方債の補正）

第2条 地方債の変更は、「第2表 地方債補正」による。

令和6年2月20日提出
横手市長 高橋 大

第1表 歳入歳出予算補正

歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 サービス収入		968,863	△43,615	925,248
	1 予防給付費収入	22,048	1,131	23,179
	2 介護給付費収入	772,560	△41,259	731,301
	3 自己負担金収入	174,255	△3,487	170,768
4 繰入金		344,261	24,132	368,393
	1 他会計繰入金	344,261	24,132	368,393
5 繰越金		14,034	△6,051	7,983
	1 繰越金	14,034	△6,051	7,983
7 市債		51,900	△24,900	27,000
	1 市債	51,900	△24,900	27,000
8 県支出金		0	11,900	11,900
	1 県補助金	0	11,900	11,900
歳入	合計	1,381,472	△38,534	1,342,938

歳 出

(単位：千円)

款	項	補 正 前 の 額	補 正 額	計
1 総務費		317,758	△28,665	289,093
	1 施設管理費	317,758	△28,665	289,093
2 サービス事業費		975,773	△9,869	965,904
	1 介護予防支援サービス事業費	28,782	1,131	29,913
	2 居宅介護サービス事業費	122,896	△800	122,096
	3 施設介護サービス事業費	824,095	△10,200	813,895
歳 出	合 計	1,381,472	△38,534	1,342,938

第2表 地方債補正

変更

(単位：千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
介護サービス施設整備事業	51,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選 択した地方債に ついては、見直 し後の利率が当 初定めていた利 率を上回る場合 は、当該見直し を行った利率で 借入することが できる。	政府資金の 場合は、借入 先の融資条件 による。銀行 その他の場合 には、その債 権者と協定す るところによ る。ただし、 財政の都合に より据置期間 及び償還期限 を短縮し、も しくは繰上償 還又は低利に 借換えするこ とができる。	27,000	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選 択した地方債に ついては、見直 し後の利率が当 初定めていた利 率を上回る場合 は、当該見直し を行った利率で 借入することが できる。	政府資金の 場合は、借入 先の融資条件 による。銀行 その他の場合 には、その債 権者と協定す るところによ る。ただし、 財政の都合に より据置期間 及び償還期限 を短縮し、も しくは繰上償 還又は低利に 借換えするこ とができる。

市営介護サービス事業特別会計補正予算に関する説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1. 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 サービス収入	968,863	△43,615	925,248
4 繰入金	344,261	24,132	368,393
5 繰越金	14,034	△6,051	7,983
7 市債	51,900	△24,900	27,000
8 県支出金	0	11,900	11,900
計	1,381,472	△38,534	1,342,938

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源				一 般 財 源
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	317,758	△28,665	289,093		11,900	△24,900		△15,665
2 サービス事業費	975,773	△9,869	965,904					△9,869
計	1,381,472	△38,534	1,342,938		11,900	△24,900		△25,534

2. 歳入

1 款 サービス収入

1 項 予防給付費収入

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護予防支援サービス費収入	22,048	1,131	23,179	1 介護予防支援サービス費収入	1,131	予防給付費収入（地域包括支援センター） 1,131
計	22,048	1,131	23,179			

1 款 サービス収入

2 項 介護給付費収入

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 居宅介護サービス費収入	83,449	△8,284	75,165	3 通所リハビリテーション費収入（現年度分）	△3,000	通所リハビリテーション費収入（介護老人保健施設老健おもり） △3,000
				5 短期入所療養介護費収入（現年度分）	△150	短期入所療養介護費収入（介護老人保健施設老健おもり） △150
				7 通所介護費収入（現年度分）	△5,134	通所介護費収入（指定通所介護事業所森の家） △5,134
2 施設介護サービス費収入	689,111	△32,975	656,136	1 施設介護サービス費収入（現年度分）	△32,975	施設介護サービス費収入（介護老人保健施設老健おもり） △32,975
計	772,560	△41,259	731,301			

1 款 サービス収入

3 項 自己負担金収入

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 居宅介護サービス自己負担金収入	15,528	△1,687	13,841	3 通所リハビリテーション費自己負担金収入(現年度分)	△510	自己負担金収入(介護老人保健施設老健おおもり) △510
				7 通所介護費自己負担金収入(現年度分)	△1,177	自己負担金収入(指定通所介護事業所森の家) △1,177
2 施設介護サービス自己負担金収入	158,727	△1,800	156,927	1 施設介護サービス自己負担金収入(現年度分)	△1,800	自己負担金収入(介護老人保健施設老健おおもり) △1,800
計	174,255	△3,487	170,768			

4 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	344,261	24,132	368,393	1 一般会計繰入金	24,132	一般会計繰入金(特別養護老人ホーム白寿園) △10,780
						一般会計繰入金(介護老人保健施設老健おおもり) 23,250

4 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
						一般会計繰入金 (指定通所介護事業所森の家) 11,662
計	344,261	24,132	368,393			

5 款 繰越金

1 項 繰越金

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	14,034	△6,051	7,983	1 繰越金	△6,051	繰越金 (指定通所介護事業所森の家) △6,051
計	14,034	△6,051	7,983			

7 款 市債

1 項 市債

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 介護サービス施設整備事業債	51,900	△24,900	27,000	1 介護サービス施設整備事業債	△24,900	秋田県市町村振興資金 △24,900
計	51,900	△24,900	27,000			

8 款 県支出金

1 項 県補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 電源立地地域対策交付金	0	11,900	11,900	1 電源立地地域対策交付金	11,900	電源立地地域対策交付金 11,900
計	0	11,900	11,900			

3. 歳出

1 款 総務費

1 項 施設管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1一般管理費	317,758	△28,665	289,093	11,900	△24,900		△15,665	10 需用費	△1,200	人件費	財源振替
								12 委託料	△600	特別養護老人ホーム白寿園費	
								17 備品購入費	△23,965		△13,780
								18 負担金補助 及び交付金	△2,900	介護老人保健施設老健おおもり費	△14,285
										指定通所介護事業所森の家費	△600
計	317,758	△28,665	289,093	11,900	△24,900		△15,665				

2 款 サービス事業費

1 項 介護予防支援サービス事業費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1介護予防支 援事業費	28,782	1,131	29,913				1,131	12 委託料	1,131	介護予防支援事業	1,131
計	28,782	1,131	29,913				1,131				

2 款 サービス事業費

2 項 居宅介護サービス事業費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 通所リハビリテーション事業費	23,225	△500	22,725				△500	10 需用費	△250	通所リハビリテーション事業 △500
								18 負担金補助及び交付金	△250	
3 短期入所療養介護事業費	3,133	△200	2,933				△200	10 需用費	△200	短期入所療養介護事業 △200
4 通所介護事業費	43,327	△100	43,227				△100	10 需用費	△100	通所介護事業 △100
計	122,896	△800	122,096				△800			

2 款 サービス事業費

3 項 施設介護サービス事業費

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 施設介護サービス事業費	824,095	△10,200	813,895				△10,200	10 需用費	△5,400	施設介護サービス事業 △10,200
								11 役務費	△150	
								12 委託料	△1,800	
								13 使用料及び賃借料	△200	
								18 負担金補助及び交付金	△2,650	
計	824,095	△10,200	813,895				△10,200			

地方債の当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	当該年度中増減見込額						当該年度末現在高見込額		
	当該年度中起債見込額			当該年度中元金償還見込額					
	補正前の額	補正額	補正後の額	補正前の額	補正額	補正後の額	補正前の額	補正額	補正後の額
特別養護老人ホーム「白寿園」	32,400	△ 14,900	17,500	12,489		12,489	129,110	△ 14,900	114,210
介護老人保健施設「老健おおもり」	19,500	△ 10,000	9,500	65,957		65,957	308,352	△ 10,000	298,352
計	51,900	△ 24,900	27,000	78,446		78,446	437,462	△ 24,900	412,562

議案第41号

令和5年度横手市病院事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和5年度横手市病院事業会計の補正予算（第3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5年度横手市病院事業会計予算（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 市立横手病院事業収益	5,735,750 千円		12,526 千円	5,748,276 千円
第2項 医業外収益	384,893 千円		12,526 千円	397,419 千円
第2款 市立大森病院事業収益	2,874,500 千円		875 千円	2,875,375 千円
第2項 医業外収益	242,681 千円		875 千円	243,556 千円
合 計	8,610,250 千円		13,401 千円	8,623,651 千円
	支	出		
第1款 市立横手病院事業費用	5,735,750 千円		12,526 千円	5,748,276 千円
第1項 医業費用	5,703,646 千円		12,526 千円	5,716,172 千円
第2款 市立大森病院事業費用	2,874,500 千円		875 千円	2,875,375 千円
第1項 医業費用	2,846,031 千円		875 千円	2,846,906 千円
合 計	8,610,250 千円		13,401 千円	8,623,651 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正する(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額369,989千円は過年度分損益勘定留保資金369,989千円で補てんするものとする。)

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 市立横手病院資本的収入	377,990千円	△ 18,694千円	359,296千円
第2項 企業債	227,500千円	△ 19,100千円	208,400千円
第4項 国県補助金	1千円	406千円	407千円
第2款 市立大森病院資本的収入	353,280千円	△ 15,830千円	337,450千円
第2項 企業債	151,300千円	△ 19,300千円	132,000千円
第4項 国県補助金	0千円	3,470千円	3,470千円
合 計	731,270千円	△ 34,524千円	696,746千円

(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に改める。

変 更

事 項	補 正 前			補 正 後		
	期 間		限度額	期 間		限度額
	自	至		自	至	
令和5年度市立横手病院 看護師等奨学金貸付事業	令和6年度	令和9年度	7,200千円	令和6年度	令和9年度	2,400千円

廃止

事項	期間		限度額
	自	至	
令和5年度市立大森病院 看護師等奨学金貸付事業	令和6年度	令和9年度	4,800千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた限度額を次のとおりに改める。

起債の目的	補正前				補正後						
	限度額(千円)	起債の方法	利率	償還の方法	限度額(千円)	起債の方法	利率	償還の方法			
市立横手病院 医療機器整備事業	76,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内	政府資金の場合はその融資条件による。銀行その他の場合には債権者と協議して定める。ただし、財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還または低利に借り換えすることができる。	68,600	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内	政府資金の場合はその融資条件による。銀行その他の場合には債権者と協議して定める。ただし、財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還または低利に借り換えすることができる。			
医療施設整備事業	150,600				139,800						
市立大森病院 医療機器整備事業	84,200				70,500						
医療施設整備事業	67,100				61,500						
計	378,800						340,400				

(たな卸資産購入限度額)

第6条 予算第9条に定めたたな卸資産の購入限度額は、1,588,055千円(うち市立横手病院は1,149,655千円、市立大森病院は438,400千円)を1,654,055千円(うち市立横手病院は、1,215,655千円、市立大森病院は438,400千円)に改める。

令和6年2月20日提出
横手市長 高橋 大

病院事業会計補正予算（第3号）に関する説明書

令和5年度横手市病院事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 市立横手病院事業収益			5,735,750	12,526	5,748,276
	2. 医業外収益		384,893	12,526	397,419
		2. 国県補助金	7,600	37,739	45,339
		3. 他会計補助金	21,483	1,466	22,949
		4. 他会計負担金	315,130	△ 26,679	288,451
2. 市立大森病院事業収益			2,874,500	875	2,875,375
	2. 医業外収益		242,681	875	243,556
		3. 他会計補助金	12,317	960	13,277
		4. 他会計負担金	175,796	△ 85	175,711
合 計			13,401	8,623,651	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 市立横手病院事業費用			5,735,750	12,526	5,748,276
	1. 医業費用		5,703,646	12,526	5,716,172
		1. 給 与 費	3,297,703	△ 27,974	3,269,729
		2. 材 料 費	1,120,450	66,000	1,186,450
		3. 経 費	815,942	△ 27,000	788,942
		5. 資産減耗費	8,900	1,500	10,400
2. 市立大森病院事業費用			2,874,500	875	2,875,375
	1. 医業費用		2,846,031	875	2,846,906
		3. 経 費	521,350	735	522,085
		5. 資産減耗費	7,233	140	7,373
合 計		8,610,250	13,401	8,623,651	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 市立横手病院資本の収入			377,990	△ 18,694	359,296
	2. 企業債		227,500	△ 19,100	208,400
		1. 企業債	227,500	△ 19,100	208,400
	4. 国県補助金		1	406	407
		1. 国県補助金	1	406	407
2. 市立大森病院資本の収入			353,280	△ 15,830	337,450
	2. 企業債		151,300	△ 19,300	132,000
		1. 企業債	151,300	△ 19,300	132,000
	4. 国県補助金		0	3,470	3,470
		1. 国県補助金	0	3,470	3,470
合 計			731,270	△ 34,524	696,746

令和5年度 横手市病院事業 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)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">当年度純損失</td><td style="text-align: right;">△ 20,100</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">634,292</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">14,873</td></tr> <tr><td>引当金の増減額</td><td style="text-align: right;">6,711</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 36,552</td></tr> <tr><td>受取利息及び配当金</td><td style="text-align: right;">△ 323</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">51,073</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">649,974</td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">323</td></tr> <tr><td>利息の支払額</td><td style="text-align: right;">△ 51,073</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">599,224</td></tr> </table>	当年度純損失	△ 20,100	減価償却費	634,292	固定資産除却費	14,873	引当金の増減額	6,711	長期前受金戻入額	△ 36,552	受取利息及び配当金	△ 323	支払利息	51,073	<hr/>		小計	649,974	利息及び配当金の受取額	323	利息の支払額	△ 51,073	<hr/>		業務活動によるキャッシュ・フロー	599,224	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">有形固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 396,979</td></tr> <tr><td>国県補助金による収入</td><td style="text-align: right;">3,877</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金貸付による支出</td><td style="text-align: right;">△ 2,400</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金返還による収入</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金返還免除</td><td style="text-align: right;">2,800</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">△ 392,700</td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入</td><td style="text-align: right;">340,400</td></tr> <tr><td>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</td><td style="text-align: right;">△ 667,356</td></tr> <tr><td>他会計からの出資による収入</td><td style="text-align: right;">352,467</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">25,511</td></tr> </table> <p>4 資金増減額</p> <p style="text-align: right;">232,035</p> <p>5 資金期首残高</p> <p style="text-align: right;">3,768,424</p> <hr/> <p>6 資金期末残高</p> <p style="text-align: right;">4,000,459</p>	有形固定資産の取得による支出	△ 396,979	国県補助金による収入	3,877	看護師等奨学金貸付による支出	△ 2,400	看護師等奨学金返還による収入	2	看護師等奨学金返還免除	2,800	<hr/>		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 392,700	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	340,400	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	△ 667,356	他会計からの出資による収入	352,467	<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー	25,511
当年度純損失	△ 20,100																																																		
減価償却費	634,292																																																		
固定資産除却費	14,873																																																		
引当金の増減額	6,711																																																		
長期前受金戻入額	△ 36,552																																																		
受取利息及び配当金	△ 323																																																		
支払利息	51,073																																																		
<hr/>																																																			
小計	649,974																																																		
利息及び配当金の受取額	323																																																		
利息の支払額	△ 51,073																																																		
<hr/>																																																			
業務活動によるキャッシュ・フロー	599,224																																																		
有形固定資産の取得による支出	△ 396,979																																																		
国県補助金による収入	3,877																																																		
看護師等奨学金貸付による支出	△ 2,400																																																		
看護師等奨学金返還による収入	2																																																		
看護師等奨学金返還免除	2,800																																																		
<hr/>																																																			
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 392,700																																																		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	340,400																																																		
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	△ 667,356																																																		
他会計からの出資による収入	352,467																																																		
<hr/>																																																			
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,511																																																		

令和5年度横手市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	イ. 土地		718,640		
	ロ. 建物	11,880,244			
	減価償却累計額	<u>△ 7,700,910</u>	4,179,334		
	ハ. 構築物	392,893			
	減価償却累計額	<u>△ 262,965</u>	129,928		
	ニ. 器械及び備品	6,353,365			
	減価償却累計額	<u>△ 5,010,795</u>	1,342,570		
	ホ. 車両	39,852			
	減価償却累計額	<u>△ 34,538</u>	5,314		
	ヘ. 建設仮勘定	<u>2,002</u>	<u>2,002</u>		
	有形固定資産 合 計			6,377,788	
(2)	投資その他の資産				
	イ. 長期貸付金		14,998		
	ロ. 貸倒引当金		<u>△ 4,000</u>		
	投資その他の資産 合 計			<u>10,998</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,388,786
2.	流 動 資 産				
(1)	現金預金			4,000,459	
(2)	未収金			1,267,534	
(3)	有価証券			0	
(4)	貯蔵品			83,467	
(5)	短期貸付金			0	
	流 動 資 産 合 計				<u>5,351,460</u>
	資 産 合 計				<u><u>11,740,246</u></u>

負債の部				
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>3,384,614</u>		
企業債合計			3,384,614	
(2) 引当金				
イ. 退職給付引当金		<u>997,305</u>		
引当金合計			<u>997,305</u>	
固定負債合計				4,381,919
4. 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>704,367</u>		
企業債合計			704,367	
(3) 未払金			400,575	
(4) 預り金			40,638	
(5) 引当金				
イ. 賞与引当金		214,506		
ロ. 法定福利費引当金		<u>42,599</u>		
引当金合計			<u>257,105</u>	
流動負債合計				1,402,685
5. 繰延収益				
長期前受金			944,197	
長期前受金収益化累計額			<u>△ 756,165</u>	
繰延収益合計				<u>188,032</u>
負債合計				<u><u>5,972,636</u></u>

		資 本 の 部		
6.	資 本 金			6,499,069
7.	剰 余 金			
	(1) 利益剰余金			
	イ. 減債積立金	<u>22,938</u>		
	利益剰余金 合 計		22,938	
	(2) 欠損金			
	イ. 当年度未処理欠損金	<u>754,397</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>754,397</u>	
	欠 損 金 合 計			<u>731,459</u>
	資 本 合 計			<u>5,767,610</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>11,740,246</u></u>

令和5年度横手市病院事業会計補正予算（第3号）説明資料
収益の収入及び支出

（単位：千円）

収入 項 目	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 款 市立横手病院事業収益	5,735,750	12,526	5,748,276	
2 項 医業外収益	384,893	12,526	397,419	
2 目 国県補助金	7,600	37,739	45,339	
国県補助金	7,600	37,739	45,339	
3 目 他会計補助金	21,483	1,466	22,949	
一般会計補助金	21,483	1,466	22,949	
4 目 他会計負担金	315,130	△ 26,679	288,451	
一般会計負担金	315,130	△ 26,679	288,451	
2 款 市立大森病院事業収益	2,874,500	875	2,875,375	
2 項 医業外収益	242,681	875	243,556	
3 目 他会計補助金	12,317	960	13,277	
一般会計補助金	12,317	960	13,277	
4 目 他会計負担金	175,796	△ 85	175,711	
一般会計負担金	175,796	△ 85	175,711	
合 計	8,610,250	13,401	8,623,651	

支 出		(単位：千円)		
項 目	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 款 市立横手病院事業費用	5,735,750	12,526	5,748,276	
1 項 医業費用	5,703,646	12,526	5,716,172	
1 目 給 与 費	3,297,703	△ 27,974	3,269,729	
報 酬	200,000	△ 27,974	172,026	
2 目 材 料 費	1,120,450	66,000	1,186,450	
薬 品 費	633,000	15,000	648,000	
診療材料費	482,070	51,000	533,070	
3 目 経 費	815,942	△ 27,000	788,942	
旅費交通費	11,860	△ 1,000	10,860	
消耗品費	42,900	△ 1,000	41,900	
光熱水費	126,000	△ 17,000	109,000	
通信運搬費	13,861	△ 1,000	12,861	
委 託 費	369,669	△ 7,000	362,669	
5 目 資産減耗費	8,900	1,500	10,400	
固定資産除却費	7,500	1,500	9,000	
2 款 市立大森病院事業費用	2,874,500	875	2,875,375	
1 項 医業費用	2,846,031	875	2,846,906	
3 目 経 費	521,350	735	522,085	
消耗品費	20,000	735	20,735	
5 目 資産減耗費	7,233	140	7,373	
固定資産除却費	5,733	140	5,873	
合 計	8,610,250	13,401	8,623,651	

資本的收入及び支出

収入 (単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 款 市立横手病院資本的收入	377,990	△ 18,694	359,296	
2 項 企 業 債	227,500	△ 19,100	208,400	
1 目 企 業 債	227,500	△ 19,100	208,400	
企 業 債	227,500	△ 19,100	208,400	
4 項 国県補助金	1	406	407	
1 目 国県補助金	1	406	407	
国県補助金	1	406	407	
2 款 市立大森病院資本的收入	353,280	△ 15,830	337,450	
2 項 企 業 債	151,300	△ 19,300	132,000	
1 目 企 業 債	151,300	△ 19,300	132,000	
企 業 債	151,300	△ 19,300	132,000	
4 項 国県補助金	0	3,470	3,470	
1 目 国県補助金	0	3,470	3,470	
国県補助金	0	3,470	3,470	
合 計	731,270	△ 34,524	696,746	

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

建物

市立横手病院

市立大森病院

3年～39年

6年～39年

構築物

10年～30年

10年～20年

機械及び備品

3年～20年

3年～15年

車両

4年～6年

4年～6年

3 引当金の計上基準

（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

職員の期末手当及び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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

・消費税及び地方消費税の会計処理

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（当年度分）に関する注記

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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,350,832円（うち市立横手病院は1,305,385千円、うち市立大森病院は1,045,447千円）である。

III. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として646,617千円（うち市立横手病院は417,264千円、うち市立大森病院は229,353千円）を支給するため、賞与引当金208,811千円（うち市立横手病院は136,426千円、うち市立大森病院は72,385千円）を使用する。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、法定福利費として692,597千円（うち市立横手病院は442,524千円、うち市立大森病院は250,073千円）を支払いするため、法定福利費引当金41,583千円（うち市立横手病院は27,510千円、うち市立大森病院は14,073千円）を使用する。

IV. 開示すべきセグメント情報

- 1 セグメントの区分については、横手市病院事業会計規程に基づき、病院単位に区分している。

(単位：千円)

区 分	市立横手病院	市立大森病院	計
医 業 収 益	5,350,856	2,631,819	7,982,675
医 業 費 用	5,716,172	2,846,906	8,563,078
医 業 損 益	△ 365,316	△ 215,087	△ 580,403
医 業 外 収 益	397,419	243,556	640,975
医 業 外 費 用	31,104	27,469	58,573
医 業 外 損 益	366,315	216,087	582,402
特 別 損 益	△ 999	△ 1,000	△ 1,999
純 利 益	0	0	0
資 産	7,699,557	4,040,689	11,740,246
負 債	3,827,561	2,145,075	5,972,636
資 本	3,871,996	1,895,614	5,767,610

令和5年度横手市水道事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和5年度横手市水道事業会計の補正予算（第4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5年度横手市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条で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	水道事業収益	2,014,000千円	△50,500千円	1,963,500千円
第1項	営業収益	1,702,402千円	936千円	1,703,338千円
第2項	営業外収益	311,597千円	△51,436千円	260,161千円
		支 出		
第1款	水道事業費用	2,017,000千円	△58,000千円	1,959,000千円
第1項	営業費用	1,840,512千円	△57,717千円	1,782,795千円
第2項	営業外費用	161,488千円	△283千円	161,205千円

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 841,501千円は、過年度分損益勘定留保資金 747,146千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 92,817千円及び減債積立金 1,538千円」を「不足する額 841,501千円は、過年度分損益勘定留保資金 760,341千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 79,622千円及び減債積立金 1,538千円」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 資本的収入	1,401,999千円	△273,000千円	1,128,999千円
第1項 企業債	771,600千円	△139,500千円	632,100千円
第2項 出資金	288,037千円	△7,148千円	280,889千円
第3項 国庫補助金	253,984千円	△71,329千円	182,655千円
第4項 工事負担金	44,800千円	△18,538千円	26,262千円
第5項 補償金	43,480千円	△36,485千円	6,995千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	2,243,500千円	△273,000千円	1,970,500千円
第1項 建設改良費	1,366,032千円	△272,140千円	1,093,892千円
第2項 企業債償還金	857,468千円	△860千円	856,608千円

(企業債)

第 4 条 予算第6条で定めた起債の限度額を次のとおり改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道施設整備事業	771,600千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した 地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借り入れすることができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者とは協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えることができる。	632,100千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した 地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借り入れすることができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者とは協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えることができる。
計	771,600千円				632,100千円			

(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 5 条 予算第 8 条で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金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	225,792 千円	370 千円	226,162 千円

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第 9 条中「118,296 千円」を「63,878 千円」に改める。

令和 6 年 2 月 2 0 日 提出

横手市長 高 橋 大

水道事業会計補正予算（第4号）に関する説明書

令和5年度 横手市水道事業会計補正予算（第4号）実施計画

収益的収入及び支出

(単位：千円)

収入	款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水道事業収益		1. 営業収益		2,014,000	△ 50,500	1,963,500	
				1,702,402	936	1,703,338	
			2. 受託工事収益	60	△ 45	15	
		2. 営業外収益		3. その他営業収益	73,835	981	74,816
				2. 他会計補助金	311,597	△ 51,436	260,161
				3. 長期前受金戻入	118,296	△ 54,418	63,878
				4. 雑収益	189,307	2,798	192,105
					3,825	184	4,009

(単位：千円)

支出	款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
1. 水道事業費用		1. 営業費用		2,017,000	△ 58,000	1,959,000	
				1,840,512	△ 57,717	1,782,795	
			1. 原水及び浄水費	388,930	△ 36,990	351,940	
			2. 配水及び給水費	229,527	△ 7,797	221,730	
			4. 業務費	165,234	△ 7,500	157,734	
			5. 総係費	97,259	△ 243	97,016	
			6. 減価償却費	932,822	△ 1,989	930,833	
		2. 営業外費用		7. 資産減耗費	15,100	△ 3,198	11,902
				1. 支払利息及び企業債取扱諸費	161,488	△ 283	161,205
					135,488	△ 283	135,205

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入 款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的収入			1,401,999	△ 273,000	1,128,999
	1. 企業債		771,600	△ 139,500	632,100
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	771,600	△ 139,500	632,100
	2. 出資金		288,037	△ 7,148	280,889
		1. 出資金	288,037	△ 7,148	280,889
	3. 国庫補助金		253,984	△ 71,329	182,655
		1. 国庫補助金	253,984	△ 71,329	182,655
	4. 工事負担金		44,800	△ 18,538	26,262
		1. 工事負担金	44,800	△ 18,538	26,262
	5. 補償金		43,480	△ 36,485	6,995
		1. 補償金	43,480	△ 36,485	6,995

(単位：千円)

支出 款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			2,243,500	△ 273,000	1,970,500
	1. 建設改良費		1,366,032	△ 272,140	1,093,892
		1. 原水浄水設備改良費	539,295	△ 102,226	437,069
		2. 配水設備改良費	821,162	△ 169,914	651,248
	2. 企業債償還金		857,468	△ 860	856,608
		1. 企業債償還金	857,468	△ 860	856,608

令和5年度 横手市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		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 61,443	有形固定資産の取得による支出	△ 1,511,224
減価償却費	930,833	有形固定資産の売却による収入	98
固定資産除却費	11,802	無形固定資産の取得による支出	△ 17,273
引当金の増減額	874	国庫補助金等による収入	422,077
長期前受金戻入額	△ 192,105	<hr/>	
受取利息及び配当金	△ 169	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,106,322
支払利息	135,205		
有形固定資産売却損	4,000	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未収金の増減額	16,746	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	632,100
未払金の増減額	△ 37,769	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	△ 856,608
たな卸資産の増減額	△ 9,524	他会計からの出資による収入	280,889
<hr/>		<hr/>	
小計	798,450	財務活動によるキャッシュ・フロー	56,381
利息及び配当金の受取額	169		
利息の支払額	△ 135,205	資金増減額	△ 346,899
未払（未収）消費税の増減額	39,628	資金期首残高	1,565,503
<hr/>		<hr/>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	703,042	資金期末残高	1,218,604

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
補正後		() 36		116,382	66,940	183,322	36,838	6,002	226,162
補正前		() 36		116,382	66,606	182,988	36,802	6,002	225,792
比 較		()			334	334	36		370

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	補正後	3,998	1,088	2,087	11,641			1,836	600	1,468
	補正前	3,998	1,088	2,087	11,641			1,836	600	1,468
	比 較									

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当			合 計
	補正後	25,364	15,692	1,731	1,435					66,940
	補正前	25,220	15,502	1,731	1,435					66,606
	比 較	144	190							334

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		説 明	備 考
手 当	334	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	334	決算見込みによる	

令和5年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土 地		853,553		
	ロ 立 木		412		
	ハ 建 物	3,334,189			
	減価償却累計額	<u>△ 1,259,809</u>	2,074,380		
	ニ 構 築 物	28,746,150			
	減価償却累計額	<u>△ 12,566,189</u>	16,179,961		
	ホ 機械及び装置	6,214,300			
	減価償却累計額	<u>△ 4,533,301</u>	1,680,999		
	ヘ 車 両 運 搬 具	40,210			
	減価償却累計額	<u>△ 16,968</u>	23,242		
	ト 工具、器具及び備品	424,448			
	減価償却累計額	<u>△ 358,287</u>	66,161		
	チ 建設仮勘定		<u>1,080,373</u>		
	有形固定資産合計			21,959,081	
	(2) 無形固定資産				
	イ ダム使用权		1,134,506		
	ロ 電話加入権		360		
	ハ 水利権		2,830		
	ニ 施設利用権		324		
	ホ ソフトウェア		<u>4,112</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,142,132</u>	
	固 定 資 産 合 計				23,101,213
2	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			1,218,604	
	(2) 未 収 金		133,648		
	貸倒引当金		<u>△ 944</u>	132,704	
	(3) 貯 蔵 品			<u>26,370</u>	
	流動資産合計				<u>1,377,678</u>
	資 産 合 計				<u><u>24,478,891</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	9,430,742		
	企業債合計		<u>9,430,742</u>	
	固定負債合計			9,430,742
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	811,318		
	企業債合計		811,318	
	(2) 未払金		58,248	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	12,166		
	ロ 法定福利費引当金	2,396		
	引当金合計		<u>14,562</u>	
	(4) その他流動負債		<u>103,857</u>	
	流動負債合計			987,985
5	繰延収益			
	長期前受金		9,529,224	
	長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,786,921</u>	
	繰延収益合計			4,742,303
負債合計				<u><u>15,161,030</u></u>
		資本の部		
6	資本金			9,010,713
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	50,473		
	ロ 国庫補助金	41,204		
	ハ 寄附金	25,856		
	ニ 工事負担金	51,439		
	ホ 保険差益	408		
	ヘ その他資本剰余金	31,200		
	資本剰余金合計		200,580	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	123,395		
	ロ 建設改良積立金	44,616		
	ハ 当年度未処理欠損金	61,443		
	利益剰余金合計		<u>106,568</u>	
	剰余金合計			307,148
資本合計				<u>9,317,861</u>
負債資本合計				<u><u>24,478,891</u></u>

令和5年度 横手市水道事業会計補正予算（第4号）説明資料

収益的収入及び支出

収 入			(単位：千円)			
款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
1. 水道事業収益			2,014,000	△ 50,500	1,963,500	
1. 営業収益			1,702,402	936	1,703,338	
	2. 受託工事収益		60	△ 45	15	
		給水工事収益	60	△ 45	15	
	3. その他営業収益		73,835	981	74,816	
		雑収益	838	981	1,819	
2. 営業外収益			311,597	△ 51,436	260,161	
	2. 他会計補助金		118,296	△ 54,418	63,878	
		他会計補助金	118,296	△ 54,418	63,878	
	3. 長期前受金戻入		189,307	2,798	192,105	
		受贈財産評価額	13,384	366	13,750	
		国庫補助金	133,784	1,302	135,086	
		工事負担金	19,617	3	19,620	
		その他長期前受金	16,981	1,127	18,108	
	4. 雑収益		3,825	184	4,009	
		その他雑収益	1,224	184	1,408	

支 出			(単位：千円)			
款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
1. 水道事業費用			2,017,000	△ 58,000	1,959,000	
1. 営業費用			1,840,512	△ 57,717	1,782,795	
	1. 原水及び浄水費		388,930	△ 36,990	351,940	
		賞与引当金繰入額	1,503	91	1,594	
		法定福利費引当金繰入額	298	19	317	
		光熱水費	1,047	△ 200	847	
		動力費	194,838	△ 40,000	154,838	
		薬品費	40,349	3,100	43,449	
	2. 配水及び給水費		229,527	△ 7,797	221,730	
		賞与引当金繰入額	6,418	30	6,448	
		法定福利費引当金繰入額	1,285	△ 27	1,258	

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
2. 営業外費用	4. 業務費	光熱水費	2,958	△ 800	2,158	
		動力費	22,976	△ 7,000	15,976	
		修繕費	13,235	△ 7,500	5,735	
		5. 総係費	97,259	△ 243	97,016	
	6. 減価償却費	賞与引当金繰入額	3,911	213	4,124	
		法定福利費引当金繰入額	777	44	821	
		光熱水費	3,681	△ 500	3,181	
	7. 資産減耗費	有形固定資産減価償却費	932,822	△ 1,989	930,833	
		無形固定資産減価償却費	880,622	△ 2,000	878,622	
		固定資産除却費	52,200	11	52,211	
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	固定資産除却費	15,100	△ 3,198	11,902	
		161,488	△ 283	161,205		
		企業債利息	135,488	△ 283	135,205	
		企業債利息	135,488	△ 283	135,205	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入 款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
1. 資本的収入			1,401,999	△ 273,000	1,128,999	
1. 企業債			771,600	△ 139,500	632,100	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	771,600	△ 139,500	632,100	
2. 出資金			288,037	△ 7,148	280,889	
	1. 出資金		288,037	△ 7,148	280,889	
		出資金	288,037	△ 7,148	280,889	
3. 国庫補助金			253,984	△ 71,329	182,655	
	1. 国庫補助金		253,984	△ 71,329	182,655	
		国庫補助金	253,984	△ 71,329	182,655	
4. 工事負担金			44,800	△ 18,538	26,262	
	1. 工事負担金		44,800	△ 18,538	26,262	
		工事負担金	44,800	△ 18,538	26,262	
5. 補償金			43,480	△ 36,485	6,995	
	1. 補償金		43,480	△ 36,485	6,995	
		補償金	43,480	△ 36,485	6,995	

(単位：千円)

支出 款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
1. 資本的支出			2,243,500	△ 273,000	1,970,500	
1. 建設改良費			1,366,032	△ 272,140	1,093,892	
	1. 原水浄水設備改良費		539,295	△ 102,226	437,069	
		手数料	642	△ 626	16	
		工事請負費	401,852	△ 100,000	301,852	
		器具及び備品購入費	4,600	△ 1,600	3,000	
	2. 配水設備改良費		821,162	△ 169,914	651,248	
		手数料	300	△ 300	0	
		工事請負費	800,512	△ 167,464	633,048	
		器具及び備品購入費	2,150	△ 2,150	0	
2. 企業債償還金			857,468	△ 860	856,608	
	1. 企業債償還金		857,468	△ 860	856,608	
		建設改良費等財源企業債 償還金	857,468	△ 860	856,608	

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- 2 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）
 - ・減価償却の方法 定額法（ただし、量水器については取替法）による。
 - ・主な耐用年数

建物	10年～65年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～40年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	3年～15年
 - (2) 無形固定資産（リース資産を除く。）
 - ・減価償却の方法 定額法（ソフトウェアについては、利用可能期間に基づく定額法）
 - ・主な耐用年数

ダム使用権	55年
水利権	20年
施設利用権	20年
ソフトウェア	5年
- 3 引当金の計上方法
 - (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
 - (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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を計上している。
 - (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
 - (4) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する確認書」に基づき、水道事業が毎年度支出する普通負担金を除き一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

・消費税及び地方消費税の会計処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II. 予定貸借対照表等（当年度分）に関する注記

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年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,610,411千円である。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

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によっている。

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	1,188	千円
1年超	1,188	千円
計	2,376	千円

IV. その他の注記

1 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として41,056千円を支給するため、賞与引当金11,829千円を使用する。

2 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、法定福利費として36,838千円を支払いするため、法定福利費引当金2,359千円を使用する。

3 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金465千円を使用する。

4 特定収入割合が5%超であった場合の固定資産の会計処理について

特定収入に対応する課税仕入れが固定資産の取得である場合の特定収入の仕入控除税額の調整に係る会計処理は、当該調整額を特定収入である長期前受金と相殺(圧縮記帳)する方法(取得した固定資産を消費税及び地方消費税抜額で計上)によっている。

令和5年度横手市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和5年度横手市下水道事業会計の補正予算（第3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5年度横手市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条で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	2,174,800千円	△32,500千円	2,142,300千円
第2項	営業外収益	1,350,722千円	△32,500千円	1,318,222千円
		支 出		
第1款	下水道事業費用	2,163,800千円	△47,600千円	2,116,200千円
第1項	営業費用	1,967,413千円	△45,600千円	1,921,813千円
第2項	営業外費用	166,919千円	△2,000千円	164,919千円

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「不足する額 8 2 7, 5 9 6 千円は、過年度分損益勘定留保資金 7 6 9, 4 8 8 千円、引継金 9, 6 0 6 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 4 8, 5 0 2 千円」を「不足する額 7 8 0, 5 9 6 千円は、過年度分損益勘定留保資金 6 7 6, 8 9 1 千円、引継金 9, 6 0 6 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5 1, 8 5 9 千円及び減債積立金 4 2, 2 4 0 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	資本的収入	1, 5 0 8, 4 0 4 千円	9 7, 0 0 0 千円	1, 6 0 5, 4 0 4 千円
第 1 項	企業債	9 9 2, 8 0 0 千円	6 7, 1 0 0 千円	1, 0 5 9, 9 0 0 千円
第 2 項	出資金	2 8 5, 7 0 6 千円	△ 2 7 6 千円	2 8 5, 4 3 0 千円
第 4 項	受益者負担金等	1 8, 5 8 0 千円	3 0, 1 7 6 千円	4 8, 7 5 6 千円
		支 出		
第 1 款	資本的支出	2, 3 3 6, 0 0 0 千円	5 0, 0 0 0 千円	2, 3 8 6, 0 0 0 千円
第 1 項	建設改良費	7 7 3, 9 6 9 千円	6 7, 0 4 8 千円	8 4 1, 0 1 7 千円
第 3 項	企業債償還金	1, 5 4 9, 0 9 1 千円	△ 1 7, 0 4 8 千円	1, 5 3 2, 0 4 3 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条 予算第 4 条の 2 中「1 0, 1 3 8 千円」を「6, 7 7 8 千円」に、「2 7, 1 7 1 千円」を「2 3, 8 5 5 千円」に改める。

(企業債)

第 5 条 予算第 6 条で定めた起債の限度額を次のとおり改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業建設改良債	536,600千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し 方式を選択した地方債 については、見直し後 の利率が当初定めてい た利率を上回る場合 は、当該見直しを行っ た利率で借入れする ことができる。	政府資金の場合は、借 入先の融資条件による。 銀行その他の場合に は、その債権者と協定す るところによる。ただ し、財政の都合により据 置期間及び償還期限を短 縮し、もしくは繰上償還 又は低利に借換えするこ とができる。	603,700千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し 方式を選択した地方債 については、見直し後 の利率が当初定めてい た利率を上回る場合 は、当該見直しを行っ た利率で借入れする ことができる。	政府資金の場合は、借 入先の融資条件による。 銀行その他の場合に は、その債権者と協定す るところによる。ただ し、財政の都合により据 置期間及び償還期限を短 縮し、もしくは繰上償還 又は低利に借換えするこ とができる。
計	992,800千円				1,059,900千円			

(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 条で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金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	131,451千円	339千円	131,790千円

(他会計からの補助金)

第 7 条 予算第 10 条中「893,980千円」を「880,256千円」に改める。

令和 6 年 2 月 20 日提出

横手市長 高橋 大

下水道事業会計補正予算（第3号）に関する説明書

令和5年度 横手市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益的收入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業収益	2. 営業外収益		2,174,800	△ 32,500	2,142,300
			1,350,722	△ 32,500	1,318,222
		2. 他会計補助金	893,980	△ 13,724	880,256
		4. 長期前受金戻入	439,038	△ 18,776	420,262

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		2,163,800	△ 47,600	2,116,200
			1,967,413	△ 45,600	1,921,813
		1. 管渠費	104,905	△ 2,858	102,047
		2. 処理場費	145,537	△ 8,500	137,037
		3. 流域下水道維持管理費	401,860	△ 14,000	387,860
		5. 業務費	48,617	△ 500	48,117
		6. 総係費	128,966	197	129,163
		8. 資産減耗費	50,989	△ 19,939	31,050
	2. 営業外費用		166,919	△ 2,000	164,919
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	165,229	△ 2,000	163,229

資本的収入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的収入			1,508,404	97,000	1,605,404
	1. 企業債		992,800	67,100	1,059,900
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	992,800	67,100	1,059,900
	2. 出資金		285,706	△ 276	285,430
		1. 他会計出資金	285,706	△ 276	285,430
	4. 受益者負担金等		18,580	30,176	48,756
		1. 受益者負担金等	18,580	30,176	48,756

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			2,336,000	50,000	2,386,000
	1. 建設改良費		773,969	67,048	841,017
		3. 流域下水道事業費	116,067	67,100	183,167
		4. 建設総務費	500	△ 52	448
	3. 企業債償還金		1,549,091	△ 17,048	1,532,043
		1. 企業債償還金	1,549,091	△ 17,048	1,532,043

令和5年度 横手市下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		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	14,005	有形固定資産の取得による支出	△ 1,345,904
減価償却費	1,052,729	無形固定資産の取得による支出	△ 185,546
固定資産除却費	31,030	有価証券の取得による支出	△ 2,940
減損損失	13,154	国庫補助金等による収入	702,893
引当金の増減額	361	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 831,497
長期前受金戻入額	△ 433,416		
受取利息及び配当金	△ 2	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
支払利息	163,229	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,480,300
未収金の増減額	57,262	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	△ 1,532,043
未払金の増減額	△ 13,953	他会計からの出資による収入	285,430
たな卸資産の増減額	△ 534	財務活動によるキャッシュ・フロー	233,687
小計	883,865	資金増減額	60,620
利息及び配当金の受取額	2	資金期首残高	944,805
利息の支払額	△ 163,229	資金期末残高	1,005,425
未払（未収）消費税の増減額	△ 62,208		
業務活動によるキャッシュ・フロー	658,430		

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計			
補正後		() 17		67,211	37,053	104,264	22,508	5,018	131,790
補正前		() 17		67,211	36,770	103,981	22,452	5,018	131,451
比 較		()			283	283	56		339

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	管 理 職 手 当
	補正後	2,586	264	1,175	3,500					489
	補正前	2,586	264	1,175	3,500					489
	比 較									

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当			合 計
	補正後	14,934	11,879	1,206	1,020					37,053
	補正前	14,864	11,666	1,206	1,020					36,770
	比 較	70	213							283

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		説 明	備 考
手 当	283	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	283	決算見込による	

令和5年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土 地		77,201		
	ロ 建 物	1,241,700			
	減価償却累計額	<u>△ 309,954</u>	931,746		
	ハ 構 築 物	38,127,333			
	減価償却累計額	<u>△ 11,399,496</u>	26,727,837		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,729,550			
	減価償却累計額	<u>△ 1,033,621</u>	695,929		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,865			
	減価償却累計額	<u>△ 3,672</u>	193		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	126,762			
	減価償却累計額	<u>△ 110,053</u>	16,709		
	ト 建 設 仮 勘 定		2,012,375		
	有形固定資産合計			30,461,990	
	(2) 無形固定資産				
	イ 流域下水道施設利用権		3,030,649		
	ロ 電 話 加 入 権		5,040		
	ハ ソフトウェア		864		
	無形固定資産合計			3,036,553	
	(3) 投資その他の資産				
	イ 投資有価証券		5,940		
	投資その他の資産合計			5,940	
	固 定 資 産 合 計				33,504,483
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			1,005,425	
	(2) 未 収 金		205,153		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 571</u>	204,582	
	(3) 貯 蔵 品			727	
	流 動 資 産 合 計				1,210,734
	資 産 合 計				<u>34,715,217</u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	12,766,931		
	企業債合計		12,766,931	
	固定負債合計			12,766,931
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,488,143		
	企業債合計		1,488,143	
	(2) 未払金		49,695	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	9,027		
	ロ 法定福利費引当金	1,802		
	引当金合計		10,829	
	(4) その他流動負債		423	
	流動負債合計			1,549,090
5	繰延収益			
	長期前受金		19,027,379	
	長期前受金収益化累計額		△ 6,864,744	
	繰延収益合計			12,162,635
	負債合計			26,478,656
		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,961,650
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金等	2,923		
	ロ 受益者負担金等	51,303		
	資本剰余金合計		54,226	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	206,680		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	14,005		
	利益剰余金合計		220,685	
	剰余金合計			274,911
	資本合計			8,236,561
	負債資本合計			34,715,217

令和5年度 横手市下水道事業会計補正予算（第3号）説明資料

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 下水道事業収益			2,174,800	△ 32,500	2,142,300	
2. 営業外収益			1,350,722	△ 32,500	1,318,222	
	2. 他会計補助金		893,980	△ 13,724	880,256	
		一般会計補助金	893,980	△ 13,724	880,256	
	4. 長期前受金戻入		439,038	△ 18,776	420,262	
		国庫補助金等	392,277	△ 18,776	373,501	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 下水道事業費用			2,163,800	△ 47,600	2,116,200	
1. 営業費用			1,967,413	△ 45,600	1,921,813	
	1. 管渠費		104,905	△ 2,858	102,047	
		賞与引当金繰入額	1,059	118	1,177	
		法定福利費引当金繰入額	212	24	236	
		動力費	20,496	△ 3,000	17,496	
	2. 処理場費		145,537	△ 8,500	137,037	
		動力費	42,314	△ 8,000	34,314	
		薬品費	3,824	△ 500	3,324	
	3. 流域下水道維持管理費		401,860	△ 14,000	387,860	
		負担金	401,860	△ 14,000	387,860	
	5. 業務費		48,617	△ 500	48,117	
		修繕費	3,808	△ 500	3,308	
	6. 総係費		128,966	197	129,163	
		賞与引当金繰入額	7,685	165	7,850	
		法定福利費引当金繰入額	1,534	32	1,566	
	8. 資産減耗費		50,989	△ 19,939	31,050	
		固定資産除却費	50,969	△ 19,939	31,030	
2. 営業外費用			166,919	△ 2,000	164,919	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費		165,229	△ 2,000	163,229	
		企業債利息	164,729	△ 2,000	162,729	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 資本的収入			1,508,404	97,000	1,605,404	
1. 企業債			992,800	67,100	1,059,900	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	992,800	67,100	1,059,900	
2. 出資金			285,706	△ 276	285,430	
	1. 他会計出資金	他会計出資金	285,706	△ 276	285,430	
4. 受益者負担金等			18,580	30,176	48,756	
	1. 受益者負担金等	受益者負担金	18,580	30,176	48,756	
			18,513	30,176	48,689	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 資本的支出			2,336,000	50,000	2,386,000	
1. 建設改良費			773,969	67,048	841,017	
	3. 流域下水道事業費	負担金	116,067	67,100	183,167	
	4. 建設総務費	備用品費	500	△ 52	448	
3. 企業債償還金			500	△ 52	448	
	1. 企業債償還金	建設改良費等財源企業債 償還金	1,549,091	△ 17,048	1,532,043	
			1,549,091	△ 17,048	1,532,043	
			1,549,091	△ 17,048	1,532,043	

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和5年度より、浄化槽市町村整備推進事業について、地方公営企業法の規定の全部を適用し財務諸表等を作成している。

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 其他有価証券
時価のないもの 移動平均法による原価法
- 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- 3 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）
 - ・ 減価償却の方法 定額法（ただし、量水器については取替法）による。
 - ・ 主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	5年～15年
 - (2) 無形固定資産（リース資産を除く。）
 - ・ 減価償却の方法 定額法
 - ・ 主な耐用年数

流域下水道施設利用権	50年
ソフトウェア	5年
- 4 引当金の計上方法
 - (1) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
 - (2) 賞与引当金
職員の期末手当及び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を計上している。
 - (3) 法定福利費引当金
職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
 - (4) 退職給付引当金
職員の退職手当は、「退職手当負担に関する確認書」に基づき、下水道事業が毎年度支出する普通負担金を除き一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

5 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

- ・消費税及び地方消費税の会計処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II. 予定貸借対照表等（当年度分）に関する注記

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年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は11,328,700千円である。

III. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

横浜市下水道事業会計は、公共下水道事業、集落排水事業及び浄化槽市町村整備推進事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、集落排水事業及び浄化槽市町村整備推進事業の3つを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントごとの営業収益等は以下のとおりである。

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）

区 分	公共下水道事業	集落排水事業	浄化槽市町村整備推進事業	計
営業収益	623,503	78,630	35,930	738,063
営業費用	1,468,692	343,399	46,370	1,858,461
営業損益	△ 845,189	△ 264,769	△ 10,440	△ 1,120,398
経常損益	△ 4,352	14,415	5,214	15,277
セグメント資産	27,564,034	6,931,085	220,098	34,715,217
セグメント負債	20,107,579	6,159,532	211,545	26,478,656
その他の項目				
一般会計繰入金	879,275	283,706	10,919	1,173,900
減価償却費	839,434	198,295	15,000	1,052,729
特別利益	13,155	1	0	13,156
特別損失	14,332	96	0	14,428
固定資産の増加額	386,823	378,692	0	765,515

IV. 減損損失に関する注記

1 グルーピングの方法

下水道事業において使用している固定資産については、事業全体でキャッシュ・フローを生成していることから全体を1つの資産グループとしている。ただし、処分・廃止予定の資産及び遊休資産については、個々の物件ごとにグルーピングしている。

2 減損の兆候について

当年度において、以下の固定資産について減損の兆候を認識している。

用 途	資産の種類	帳簿価額(千円)
山内浄化センター長寿命化計画策定及び基礎調査	建設仮勘定	13,154

上記固定資産は、山内処理区の流域下水道接続に伴い長寿命化を行わないことから、減損の兆候が生じている。

3 減損損失の認識及び測定について

当年度において、上記固定資産は将来の利活用が見込まれず、回収可能価額が無いため帳簿価額を0円とし、当該減少額 13,154千円を減損損失として計上している。

V. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

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によっている。

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	856	千円
1年超	2,566	千円
計	3,422	千円

VI. その他の注記

1 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として26,813千円を支給するため、賞与引当金8,743千円を使用する。

2 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、法定福利費として22,508千円を支払いするため、法定福利費引当金1,746千円を使用する。

3 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金571千円を使用する。

4 特定収入割合が5%超であった場合の固定資産の会計処理について

特定収入に対応する課税仕入れが固定資産の取得である場合の特定収入の仕入控除税額の調整に係る会計処理は、当該調整額を特定収入である長期前受金と相殺(圧縮記帳)する方法(取得した固定資産を消費税及び地方消費税抜額で計上)によっている。