

令和 5 年 度

陸 前 高 田 市 補 正 予 算

陸 前 高 田 市

議案第 11 号

令和 5 年度陸前高田市一般会計補正予算（第 3 号）

令和 5 年度陸前高田市の一般会計補正予算（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に歳入歳出それぞれ 554,353 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 16,622,670 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。

（債務負担行為の補正）

第 2 条 債務負担行為の追加及び変更は、「第 2 表 債務負担行為補正」による。

（地方債の補正）

第 3 条 地方債の変更は、「第 3 表 地方債補正」による。

令和 5 年 9 月 29 日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

第 1 表 歳入歳出予算補正

歳 入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
		千円	千円	千円
14 国庫支出金		2,193,292	539	2,193,831
	1 国庫負担金	872,872	300	873,172
	2 国庫補助金	1,317,716	239	1,317,955
15 県支出金		1,435,687	7,674	1,443,361
	1 県負担金	423,126	150	423,276
	2 県補助金	948,808	7,524	956,332
18 繰入金		2,152,161	27,132	2,179,293
	2 基金繰入金	2,152,158	27,132	2,179,290
19 繰越金		1	455,677	455,678
	1 繰越金	1	455,677	455,678
20 諸収入		135,851	4,731	140,582
	6 雑入	79,597	4,731	84,328
21 市債		884,600	58,600	943,200
	1 市債	884,600	58,600	943,200
歳 入 合 計		16,068,317	554,353	16,622,670

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議会費		千円 153,987	千円 875	千円 154,862
	1 議会費	153,987	875	154,862
2 総務費		3,709,699	340,352	4,050,051
	1 総務管理費	3,374,976	340,236	3,715,212
	2 徴税費	142,696	116	142,812
3 民生費		3,674,172	29,173	3,703,345
	1 社会福祉費	2,101,401	362	2,101,763
	2 児童福祉費	1,402,481	28,811	1,431,292
4 衛生費		1,107,867	9,717	1,117,584
	1 保健衛生費	604,153	9,717	613,870
6 農林水産業費		926,627	29,284	955,911
	1 農業費	350,725	3,101	353,826
	2 林業費	318,245	15,000	333,245
	3 水産業費	257,657	11,183	268,840
7 商工費		338,797	6,019	344,816
	1 商工費	338,797	6,019	344,816
8 土木費		2,335,766	54,981	2,390,747
	2 道路橋梁費	594,176	49,800	643,976
	5 住宅費	898,530	5,181	903,711
9 消防費		446,970	938	447,908
	1 消防費	446,970	938	447,908
10 教育費		2,049,271	49,724	2,098,995
	1 教育総務費	269,911	26,669	296,580
	2 小学校費	267,016	7,329	274,345
	4 社会教育費	969,340	3,025	972,365
	5 保健体育費	442,405	12,701	455,106
11 災害復旧費		53,285	33,290	86,575
	2 公共土木施設災害復旧費	53,282	33,290	86,572
歳 出	合 計	16,068,317	554,353	16,622,670

第2表 債務負担行為補正
(追加)

事 項	期 間	限 度 額
5 最終処分場維持管理事業	令和6年度まで	千円 7, 0 0 2
5 奨学資金給付事業	令和6年度～令和11年度	3 6, 0 0 0
5 学校給食センター管理事業	令和6年度～令和8年度	1 5 7, 8 6 4
5 行政事務包括業務委託事業	令和6年度～令和8年度	5 6 7, 0 0 0

(変更)

事 項	変 更 前		変 更 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
5 旧吉田家住宅主屋復旧事業	令和6年度まで	千円 3 0 0, 0 0 0	令和6年度まで	千円 3 8 0, 0 0 0

第3表 地方債補正
(変更)

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
道路整備事業	千円 248,700	証 書 借 入 又 は 証 券 発 行	年 4.0% 以内 (ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる資金 について、 利率の見直 しを行った 後において は、当該見 直し後の利 率)	政府資金につ いてはその融 資条件によ り、銀行そ 他の場合に は、債権者 と協定する ところによ る。 ただし、市 財政の都合 により据置 期間及び償 還期限を短 縮し、若し くは繰上償 還又は低利 に借換える ことができる。	千円 283,700	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
消 防 施 設 整 備 事 業	53,400				53,800			
公共土木施設 災害復旧事業	29,400				35,900			
道 路 橋 梁 災害復旧事業	22,300				39,000			

令和 5 年度陸前高田市
一般会計補正予算（第 3 号）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)

款	補正前の額
	千円
1 市税	1,867,624
2 地方譲与税	156,775
3 利子割交付金	1,000
4 配当割交付金	3,000
5 株式等譲渡所得割交付金	3,000
6 法人事業税交付金	22,000
7 地方消費税交付金	382,000
8 環境性能割交付金	5,000
9 地方特例交付金	15,000
10 地方交付税	5,404,337
11 交通安全対策特別交付金	1,700
12 分担金及び負担金	35,141
13 使用料及び手数料	233,706
14 国庫支出金	2,193,292
15 県支出金	1,435,687
16 財産収入	132,930
17 寄附金	1,003,512
18 繰入金	2,152,161
19 繰越金	1
20 諸収入	135,851
21 市債	884,600
歳入合計	16,068,317

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 1,867,624	% 11.2
0	156,775	1.0
0	1,000	0.0
0	3,000	0.0
0	3,000	0.0
0	22,000	0.1
0	382,000	2.3
0	5,000	0.0
0	15,000	0.1
0	5,404,337	32.5
0	1,700	0.0
0	35,141	0.2
0	233,706	1.4
539	2,193,831	13.2
7,674	1,443,361	8.7
0	132,930	0.8
0	1,003,512	6.0
27,132	2,179,293	13.1
455,677	455,678	2.8
4,731	140,582	0.9
58,600	943,200	5.7
554,353	16,622,670	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
	千円	千円
1 議会費	153,987	875
2 総務費	3,709,699	340,352
3 民生費	3,674,172	29,173
4 衛生費	1,107,867	9,717
5 労働費	11,936	0
6 農林水産業費	926,627	29,284
7 商工費	338,797	6,019
8 土木費	2,335,766	54,981
9 消防費	446,970	938
10 教育費	2,049,271	49,724
11 災害復旧費	53,285	33,290
12 公債費	1,246,740	0
13 諸支出金	12,200	0
14 予備費	1,000	0
歳 出 合 計	16,068,317	554,353

計	構 成 比	補 正 額 の 財 源 内 訳			
		特 定 財 源			一 般 財 源
		国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
千円	%	千円	千円	千円	千円
154,862	0.9				875
4,050,051	24.4	△696			341,048
3,703,345	22.3	8,989		1,740	18,444
1,117,584	6.7	△80			9,797
11,936	0.1				
955,911	5.7				29,284
344,816	2.1				6,019
2,390,747	14.4		35,000		19,981
447,908	2.7		400		538
2,098,995	12.6			22,627	27,097
86,575	0.5		23,200		10,090
1,246,740	7.5				
12,200	0.1				
1,000	0.0				
16,622,670	100.0	8,213	58,600	24,367	463,173

2 歳 入

14款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

目	補正前の額	補 正 額	計	節	
				区 分	金 額
1 民生費国庫負担金	千円 827,888	千円 300	千円 828,188	1 社会福祉費負担金	千円 300
計	872,872	300	873,172		

14款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

1 総務費国庫補助金	203,923	△3,261	200,662	1 総務管理費補助金	△3,261
2 民生費国庫補助金	135,581	4,300	139,881	1 社会福祉費補助金	61
				2 児童福祉費補助金	4,239
3 衛生費国庫補助金	75,273	△800	74,473	1 保健衛生費補助金	△800
計	1,317,716	239	1,317,955		

15款 県支出金

1 項 県負担金

1 民生費県負担金	423,126	150	423,276	1 社会福祉費負担金	150
計	423,126	150	423,276		

15款 県支出金

2 項 県補助金

1 総務費県補助金	20,782	2,565	23,347	1 総務管理費補助金	2,565
2 民生費県補助金	134,683	4,239	138,922	2 児童福祉費補助金	4,239
3 衛生費県補助金	15,565	720	16,285	1 保健衛生費補助金	720
計	948,808	7,524	956,332		

18款 繰入金

2 項 基金繰入金

7 陸前高田が んばっぺし 応援基金繰 入金	867,665	1,740	869,405	1 陸前高田が んばっぺし 応援基金繰 入金	1,740
16 市立小中 学校復興基 金繰入金	0	14,814	14,814	1 市立小中 学校復興基 金繰入金	14,814
17 子どもの 学び基金繰 入金	0	7,813	7,813	1 子どもの 学び基金繰 入金	7,813

説	明
○低所得者保険料軽減負担金（１／２）	千円 300

○地域公共交通確保維持改善事業費補助金	△3,261
○児童虐待・DV対策等総合支援事業費補助金（１／２）	△1,210
○困難な問題を抱える女性支援推進等事業費国庫補助金（１／２）	1,271
○子ども・子育て支援交付金（１／３）	3,559
○保育対策総合支援事業費補助金（１／３）	680
○新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費国庫補助金	△800

○低所得者保険料軽減負担金（１／４）	150

○地域公共交通活性化推進事業費補助金	815
○地震・津波対策緊急強化事業費補助金（１／２）	1,750
○子ども・子育て支援交付金（１／３）	3,559
○保育対策総合支援事業費補助金（１／３）	680
○新型コロナウイルスワクチン接種市町村輸送機能強化事業費補助金	720

○陸前高田がんばっぺし応援基金繰入金	1,740
○市立小中学校復興基金繰入金	14,814
○子どもの学び基金繰入金	7,813

目	補正前の額	補 正 額	計	節	
				区 分	金 額
18 被災中小企業復興支援基金繰入金	千円 0	千円 2,765	千円 2,765	1 被災中小企業復興支援基金繰入金	千円 2,765
計	2,152,158	27,132	2,179,290		

19款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	455,677	455,678	1 繰越金	455,677
計	1	455,677	455,678		

20款 諸収入

6 項 雑入

6 過年度収入	0	4,731	4,731	1 過年度分国庫負担金	3,341
				2 過年度分県負担金	1,390
計	79,597	4,731	84,328		

21款 市債

1 項 市債

4 土木債	354,700	35,000	389,700	1 道路橋梁債	35,000
5 消防債	53,400	400	53,800	1 消防債	400
8 災害復旧債	51,700	23,200	74,900	1 公共土木施設災害復旧事業債	6,500
				2 道路橋梁災害復旧事業債	16,700
計	884,600	58,600	943,200		
歳入合計	16,068,317	554,353	16,622,670		

説	明
○被災中小企業復興支援基金繰入金	千円 2,765

○繰越金	455,677

○児童手当負担金	12
○子どものための教育・保育給付費負担金	3,329
○児童手当負担金	1
○子どものための教育・保育給付費負担金	1,389

○道路整備事業債	35,000
○消防施設整備事業債	400
○公共土木施設災害復旧事業債	6,500
○道路橋梁災害復旧事業債	16,700

3 歳 出

1 款 議会費

1 項 議会費

目	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 議会費	千円 153,987	千円 875	千円 154,862	千円	千円	千円	千円 875
計	153,987	875	154,862	0	0	0	875

2 款 総務費

1 項 総務管理費

5 財産管理費	1,199,380	322,771	1,522,151				322,771
6 企画費	769,124	11,151	780,275				11,151
11 諸費	255,379	6,314	261,693	△696			7,010
計	3,374,976	340,236	3,715,212	△696	0	0	340,932

2 款 総務費

2 項 徴税費

2 賦課徴収費	77,624	116	77,740				116
計	142,696	116	142,812	0	0	0	116

3 款 民生費

1 項 社会福祉費

1 社会福祉総務費	228,069	3,409	231,478	61			3,348
3 老人福祉費	897,476	△3,047	894,429	450			△3,497
計	2,101,401	362	2,101,763	511	0	0	△149

節		説	明
区 分	金 額		
11 役務費	千円 77	○議会事務局事務費	千円 875
13 使用料及び 賃借料	440		
17 備品購入費	358		

24 積立金	322,771	○財産管理事務費	322,771
7 報償費	300	○企画総務事務費	800
8 旅費	711	○地域情報化推進事業費	10,000
11 役務費	10,000	○在道陸前高田人会支援事業費	351
18 負担金補助 及び交付金	140		
18 負担金補助 及び交付金	6,314	○交通確保対策事業費	2,814
		○防災課管理事業費	3,500

12 委託料	116	○賦課事務費	116

22 償還金利子 及び割引料	3,409	○婦人相談員設置事業費	42
		○被災者見守り・交流推進事業費	3,367
18 負担金補助 及び交付金	622	○高齢者一時措置事業費	622
27 繰出金	△3,669	○介護保険特別会計繰出金	△3,669

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			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 児童福祉総務費	千円 207,125	千円 25,015	千円 232,140	千円 6,248	千円	千円 1,740	千円 17,027
2 児童措置費	674,153	3,507	677,660	1,600			1,907
4 児童福祉施設費	372,300	289	372,589	630			△341
計	1,402,481	28,811	1,431,292	8,478	0	1,740	18,593

4款 衛生費

1項 保健衛生費

1 保健衛生総務費	256,829	748	257,577				748
2 予防費	245,453	2,050	247,503	△80			2,130
4 火葬場費	27,594	6,919	34,513				6,919
計	604,153	9,717	613,870	△80	0	0	9,797

6款 農林水産業費

1項 農業費

2 農業総務費	96,255	601	96,856				601
3 農業振興費	124,905	2,500	127,405				2,500
計	350,725	3,101	353,826	0	0	0	3,101

6款 農林水産業費

2項 林業費

2 林業振興費	155,696	15,000	170,696				15,000
計	318,245	15,000	333,245	0	0	0	15,000

6款 農林水産業費

3項 水産業費

2 水産業振興費	68,411	4,000	72,411				4,000
4 漁港建設費	111,600	7,183	118,783				7,183

節		説	明
区 分	金 額		
10 需用費	千円 1,740	○児童福祉総務事務費	千円 9,027
18 負担金補助 及び交付金	10,404	○放課後児童健全育成事業費	10,404
22 償還金利子 及び割引料	12,871	○子育て応援事業費	1,740
12 委託料	360	○新型コロナウイルス感染症対策子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費	3,844
18 負担金補助 及び交付金	2,041	○法人立保育園等児童保育実施事業費	2,414
22 償還金利子 及び割引料	1,106	○障害児通所給付事業費	1,093
18 負担金補助 及び交付金	289	○子育て支援センター事業費	289

27 繰出金	748	○国民健康保険特別会計診療施設勘定繰出金	748
22 償還金利子 及び割引料	2,050	○感染症予防事業費	2,050
12 委託料	6,919	○斎苑維持管理事業費	6,919

14 工事請負費	601	○営農拠点施設管理事業費	601
18 負担金補助 及び交付金	2,500	○農業経営体強化育成支援事業費	2,500

14 工事請負費	15,000	○全国植樹祭推進事業費	15,000

18 負担金補助 及び交付金	4,000	○元気な水産業振興プロジェクト事業費	4,000
12 委託料	7,183	○地域水産物供給基盤整備事業費	7,183

目	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
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 257,657	千円 11,183	千円 268,840	千円 0	千円 0	千円 0	千円 11,183

7款 商工費

1項 商工費

3 観光費	174,802	6,019	180,821				6,019
計	338,797	6,019	344,816	0	0	0	6,019

8款 土木費

2項 道路橋梁費

2 道路維持費	46,719	11,800	58,519				11,800
3 道路新設改良費	448,663	38,000	486,663		35,000		3,000
計	594,176	49,800	643,976	0	35,000	0	14,800

8款 土木費

5項 住宅費

1 住宅管理費	825,058	2,681	827,739				2,681
2 住宅対策費	36,563	2,500	39,063				2,500
計	898,530	5,181	903,711	0	0	0	5,181

9款 消防費

1項 消防費

3 消防施設費	80,975	938	81,913		400		538
計	446,970	938	447,908	0	400	0	538

10款 教育費

1項 教育総務費

2 事務局費	109,470	14,814	124,284			14,814	
--------	---------	--------	---------	--	--	--------	--

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

8 旅費	730	○交流人口拡大事業費	2,380
11 役務費	300	○観光物産施設管理事業費	3,639
12 委託料	1,650		
14 工事請負費	3,339		

12 委託料	6,000	○市道維持補修事業費	11,800
13 使用料及び賃借料	800		
14 工事請負費	5,000		
12 委託料	5,000	○市道改良舗装事業費	35,000
14 工事請負費	33,000	○交通安全施設整備事業費	3,000

12 委託料	2,681	○防災集団移転用地管理事業費	2,681
18 負担金補助及び交付金	2,500	○生活再建住宅支援事業費	2,500

10 需用費	500	○消防施設改修事業費	500
14 工事請負費	438	○消防屯所新築事業費	438

24 積立金	14,814	○事務局事務費	14,814
--------	--------	---------	--------

目	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
4 教育諸費	千円 112,464	千円 11,855	千円 124,319	千円	千円	千円 7,813	千円 4,042
計	269,911	26,669	296,580	0	0	22,627	4,042

10款 教育費

2項 小学校費

1 学校管理費	178,337	7,329	185,666				7,329
計	267,016	7,329	274,345	0	0	0	7,329

10款 教育費

4項 社会教育費

4 博物館費	437,853	3,025	440,878				3,025
計	969,340	3,025	972,365	0	0	0	3,025

10款 教育費

5項 保健体育費

2 学校給食費	203,702	12,701	216,403				12,701
計	442,405	12,701	455,106	0	0	0	12,701

11款 災害復旧費

2項 公共土木施設災害復旧費

1 土木施設災害復旧費	29,951	6,500	36,451		6,500		
2 道路橋梁災害復旧費	23,331	26,790	50,121		16,700		10,090
計	53,282	33,290	86,572	0	23,200	0	10,090
歳出合計	16,068,317	554,353	16,622,670	8,213	58,600	24,367	463,173

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 36	○奨学資金貸付事業費	千円 7,813
8 旅費	6		4,042
18 負担金補助 及び交付金	4,000		
24 積立金	7,813		

12 委託料	7,329	○小学校維持管理事業費	7,329

14 工事請負費	3,025	○博物館管理運営事業費	3,025

10 需用費	9,195	○学校給食センター管理事業費	6,595
14 工事請負費	3,506	○学校給食センター運営事業費	6,106

14 工事請負費	6,500	○公共土木施設単独災害復旧事業費	6,500
14 工事請負費	26,790	○道路橋梁単独災害復旧事業費	26,790

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分		職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合 計 (千円)	備考
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 〔年間〕 支給率 3.30月分	その他 の手当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	長 等	3	0	23,580	7,458	4,794	35,832	6,592	42,424	
	議 員	18	62,520	0	19,772	0	82,292	20,646	102,938	
	その他の 特 別 職	1,585	68,160	0	0	0	68,160	0	68,160	
	計	1,606	130,680	23,580	27,230	4,794	186,284	27,238	213,522	
補 正 前	長 等	3	0	23,580	7,458	4,794	35,832	6,592	42,424	
	議 員	18	62,520	0	19,772	0	82,292	20,646	102,938	
	その他の 特 別 職	1,579	68,124	0	0	0	68,124	0	68,124	
	計	1,600	130,644	23,580	27,230	4,794	186,248	27,238	213,486	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特 別 職	6	36	0	0	0	36	0	36	
	計	6	36	0	0	0	36	0	36	

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

事 項		限度額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
			期間	金 額	期間	金 額	特 定 財 源			一 般 財 源
							国県 支出 金	地 方 債	そ の 他	
		千円	令和 年度	千円	令和 年度	千円	千円	千円	千円	千円
5 旧吉田家住宅 主屋復旧事業	補正前	300,000			6まで	300,000			290,000	10,000
	補正後	380,000			6まで	380,000			290,000	90,000
5 最終処分場維 持管理事業	補正前									
	補正後	7,002			6まで	7,002				7,002
5 奨学金給付事 業	補正前									
	補正後	36,000			11まで	36,000				36,000
5 学校給食セン ター管理事業	補正前									
	補正後	157,864			8まで	157,864				157,864
5 行政事務包括 業務委託事業	補正前									
	補正後	567,000			8まで	567,000	153,513			413,487

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における
現在高の見込みに関する調書

区 分		前前年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	当該年度中増減見込み		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	
1 普 通 債	補正前	6,938,090	6,088,259	782,900	693,748	6,177,411
	補正額	0	0	35,400	0	35,400
	計	6,938,090	6,088,259	818,300	693,748	6,212,811
(7) 土 木	補正前	2,808,036	2,511,426	354,700	277,272	2,588,854
	補正額	0	0	35,000	0	35,000
	計	2,808,036	2,511,426	389,700	277,272	2,623,854
(9) 消 防	補正前	203,904	214,628	53,400	29,387	238,641
	補正額	0	0	400	0	400
	計	203,904	214,628	53,800	29,387	239,041
2 災 害 復 旧 債	補正前	2,819,353	2,862,022	51,700	177,748	2,735,974
	補正額	0	0	23,200	0	23,200
	計	2,819,353	2,862,022	74,900	177,748	2,759,174
(2) 単 独 災 害	補正前	2,760,737	2,812,803	51,700	168,760	2,695,743
	補正額	0	0	23,200	0	23,200
	計	2,760,737	2,812,803	74,900	168,760	2,718,943
合 計	補正前	13,455,063	12,302,114	884,600	1,202,440	11,984,274
	補正額	0	0	58,600	0	58,600
	計	13,455,063	12,302,114	943,200	1,202,440	12,042,874

議案第 12 号

令和 5 年度陸前高田市国民健康保険特別会計補正予算（第 2 号）

令和 5 年度陸前高田市の国民健康保険特別会計補正予算（第 2 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 診療施設勘定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 748 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 169,097 千円とする。

2 診療施設勘定の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 5 年 9 月 29 日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

診 療 施 設 勘 定

第 1 表 歳入歳出予算補正

歳 入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
3 繰入金		千円 95,795	千円 748	千円 96,543
	1 他会計繰入金	95,795	748	96,543
歳 入 合 計		168,349	748	169,097

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
3 施設整備費		千円 2,303	千円 748	千円 3,051
	1 施設整備費	2,303	748	3,051
歳 出 合 計		168,349	748	169,097

令和 5 年度陸前高田市
国民健康保険特別会計補正予算（第 2 号）に関する説明書

診 療 施 設 勘 定

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(診療施設勘定)

款	補正前の額
1 診療収入	53,554 千円
2 使用料及び手数料	18,823
3 繰入金	95,795
4 繰越金	1
5 諸収入	176
歳入合計	168,349

補 正 額	計	構 成 比
0 千円	53,554 千円	% 31.7
0	18,823	11.1
748	96,543	57.1
0	1	0.0
0	176	0.1
748	169,097	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
	千円	千円
1 総務費	147,876	0
2 医業費	18,070	0
3 施設整備費	2,303	748
4 予備費	100	0
歳 出 合 計	168,349	748

計	構 成 比	補 正 額 の 財 源 内 訳			
		特 定 財 源			一 般 財 源
		国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
千円	%	千円	千円	千円	千円
147,876	87.4				
18,070	10.7				
3,051	1.8			748	
100	0.1				
169,097	100.0	0	0	748	0

2 歳 入

3 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

目	補正前の額	補 正 額	計	節	
				区 分	金 額
1 一般会計繰入金	千円 78,228	千円 748	千円 78,976	1 一般会計繰入金	千円 748
計	95,795	748	96,543		
歳入合計	168,349	748	169,097		

説	明
○広田診療所施設整備費分	千円 748

3 歳 出

3 款 施設整備費

1 項 施設整備費

目	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 施設整備費	千円 2,303	千円 748	千円 3,051	千円	千円	千円 748	千円
計	2,303	748	3,051	0	0	748	0
歳出合計	168,349	748	169,097	0	0	748	0

節		説	明
区 分	金 額		
17 備品購入費	千円 748	○施設整備事業費	千円 748

議案第 13 号

令和 5 年度陸前高田市介護保険特別会計補正予算（第 2 号）

令和 5 年度陸前高田市の介護保険特別会計補正予算（第 2 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 保険事業勘定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 126,599 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 2,726,058 千円とする。

2 保険事業勘定の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 5 年 9 月 29 日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

保 險 事 業 勘 定

第 1 表 歳入歳出予算補正

歳 入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
7 繰入金		千円 412,642	千円 3	千円 412,645
	1 他会計繰入金	389,260	△3,669	385,591
	2 基金繰入金	23,382	3,672	27,054
8 繰越金		1	126,596	126,597
	1 繰越金	1	126,596	126,597
歳 入 合 計		2,599,459	126,599	2,726,058

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
5 基金積立金		千円 25	千円 55,311	千円 55,336
	1 基金積立金	25	55,311	55,336
6 諸支出金		3,042	71,288	74,330
	1 償還金及び還付加算金	3,041	71,288	74,329
歳 出 合 計		2,599,459	126,599	2,726,058

令和 5 年度陸前高田市
介護保険特別会計補正予算（第 2 号）に関する説明書

保 險 事 業 勘 定

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(保険事業勘定)

款	補正前の額
1 保険料	482,591 千円
2 使用料及び手数料	1
3 国庫支出金	657,322
4 支払基金交付金	671,087
5 県支出金	375,787
6 財産収入	25
7 繰入金	412,642
8 繰越金	1
9 諸収入	3
歳入合計	2,599,459

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 482,591	% 17.7
0	1	0.0
0	657,322	24.1
0	671,087	24.6
0	375,787	13.8
0	25	0.0
3	412,645	15.1
126,596	126,597	4.7
0	3	0.0
126,599	2,726,058	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
	千円	千円
1 総務費	35,997	0
2 保険給付費	2,387,010	0
3 財政安定化基金拠出金	1	0
4 地域支援事業費	173,384	0
5 基金積立金	25	55,311
6 諸支出金	3,042	71,288
歳 出 合 計	2,599,459	126,599

計	構 成 比	補 正 額 の 財 源 内 訳			
		特 定 財 源			一 般 財 源
		国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
千円	%	千円	千円	千円	千円
35,997	1.3				
2,387,010	87.6				
1	0.0				
173,384	6.4				
55,336	2.0			55,311	
74,330	2.7			71,288	
2,726,058	100.0	0	0	126,599	0

2 歳 入

7 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

目	補正前の額	補 正 額	計	節	
				区 分	金 額
1 一般会計繰入金	千円 389,260	千円 △3,669	千円 385,591	4 低所得者保険料軽減繰入金	千円 △3,669
計	389,260	△3,669	385,591		

7 款 繰入金

2 項 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	23,382	3,672	27,054	1 介護給付費準備基金繰入金	3,672
計	23,382	3,672	27,054		

8 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	126,596	126,597	1 繰越金	126,596
計	1	126,596	126,597		
歳入合計	2,599,459	126,599	2,726,058		

説	明
○低所得者保険料軽減繰入金	千円 △3,669

○介護給付費準備基金繰入金	3,672

○繰越金	126,596

3 歳 出

5 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			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 介護給付費 準備基金積 立金	千円 25	千円 55,311	千円 55,336	千円	千円	千円 55,311	千円
計	25	55,311	55,336	0	0	55,311	0

6 款 諸支出金

1 項 償還金及び還付加算金

1 第1号被保 険者保険料 還付金	3,040	1,347	4,387			1,347	
2 償還金	1	69,941	69,942			69,941	
計	3,041	71,288	74,329	0	0	71,288	0
歳出合計	2,599,459	126,599	2,726,058	0	0	126,599	0

節		説 明
区 分	金 額	
24 積立金	千円 55,311	○介護給付費準備基金積立金 千円 55,311

22 償還金利子 及び割引料	1,347	○第1号被保険者保険料還付金 1,347
22 償還金利子 及び割引料	69,941	○償還金 69,941

議案第14号

令和5年度陸前高田市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度陸前高田市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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度陸前高田市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（4） 主要な建設改良事業			
水道施設整備事業	50,100 千円	3,850 千円	53,950 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「248,620 千円」を「248,670 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 水道事業資本的収入	203,884 千円	3,800 千円	207,684 千円
第1項 企 業 債	127,000 千円	3,800 千円	130,800 千円
支 出			
第1款 水道事業資本的支出	452,504 千円	3,850 千円	456,354 千円
第1項 建設改良費	308,283 千円	3,850 千円	312,133 千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり補正する。

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	千円 17,000	証 書 借 入 ま た は 証 発 行	年 4.0% 以内 (ただし、 利率見直 し方式で 借り入れ る資金に ついて、 利率の見 直しを行 った後 におい ては、当 該見直し 後の利率)	政府資金につ いてはその融 資条件により、 銀行その他の 場合には、債 権者と協定 するところ による。 ただし、企業 財政その他の 都合により据 置期間及び償 還期限を短縮 し、もしくは 繰上償還また は低利に借換 えすることが できる。	千円 20,800	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
計	127,000				130,800			

令和5年9月29日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和5年度陸前高田市

水道事業会計補正予算（第1号）に関する説明書

令和5年度 陸前高田市水道事業会計予算実施計画（税込）

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額（千円）			備 考
			補正前	補正額	計	
1 水 道 事 業 資 本 的 収 入			203,884	3,800	207,684	
	1 企 業 債		127,000	3,800	130,800	
		1 企 業 債	127,000	3,800	130,800	
収 入 合 計			203,884	3,800	207,684	

支 出

款	項	目	予定額（千円）			備 考
			補正前	補正額	計	
1 水 道 事 業 資 本 的 支 出			452,504	3,850	456,354	
	1 建 設 改 良 費		308,283	3,850	312,133	
		3 水 道 施 設 整 備 事 業 費	50,100	3,850	53,950	
支 出 合 計			452,504	3,850	456,354	

令和5年度陸前高田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（税抜）
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	△ 16,755
減価償却費	288,515
減損損失	1
長期前受金戻入額	△ 149,509
受取利息及び配当金	△ 9
支払利息及び企業債取扱諸費	31,917
固定資産除却損	9,393
未収金の増減額（△は増加）	36,410
未払金の増減額（△は減少）	△ 13,658
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 162
引当金の増減額（△は減少）	235
前払費用の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	1,200
小計	187,578
利息及び配当金の受取額	9
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 31,917
業務活動によるキャッシュ・フロー	155,670

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	△ 374,398
国庫補助金等による収入	53,041
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	71,189
資産の増減額	93,634
負債の増減額	△ 20,146
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 176,680

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	600,000
一時借入金の返済による支出	△ 600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	130,800
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	△ 138,731
その他の企業債の償還による支出	△ 660
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,591

資金増加額（△は減少額）	△ 29,601
資金期首残高	833,973
資金期末残高	804,372

令和5年度陸前高田市水道事業予定貸借対照表（税抜）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		60,765,964		
ロ 建 物	250,009,384			
減価償却累計額	△ 124,418,651	125,590,733		
ハ 構 築 物	11,465,037,612			
減価償却累計額	△ 4,325,471,534	7,139,566,078		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,429,034,444			
減価償却累計額	△ 1,067,951,028	361,083,416		
ホ 車 両 運 搬 具	13,170,600			
減価償却累計額	△ 11,272,070	1,898,530		
ヘ 工具、器具及び備品	790,000			
減価償却累計額	△ 750,500	39,500		
ト 建 設 仮 勘 定		47,805,375		
有形固定資産合計			7,736,749,596	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		86,300		
無形固定資産合計			86,300	
固定資産合計				7,736,835,896

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		804,371,633		
(2) 未 収 金		15,748,229		
貸 倒 引 当 金		△ 611,912		
(3) 貯 蔵 品		504,588		
(4) 前 払 費 用		120,730		
流動資産合計			820,133,268	
資 産 合 計			<u>8,556,969,164</u>	

負 債 の 部			
	円	円	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	2,542,849,940		
ロ その他の企業債	9,333,810		
企業債合計		2,552,183,750	
(2) リース債務		0	
(3) 引 当 金			
イ 修繕引当金	31,658,015		
引当金合計		31,658,015	
固定負債合計			2,583,841,765
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	128,688,308		
ロ その他の企業債	659,788		
企業債合計		129,348,096	
(3) リース債務		0	
(4) 未 払 金		46,947,555	
(5) 引 当 金			
イ 賞与引当金	2,995,000		
ロ 法定福利費引当金	600,000		
引当金合計		3,595,000	
(6) その他流動負債		11,451,069	
流動負債合計			191,341,720
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	5,865,245,220		
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 2,125,314,286		
繰延収益合計			3,739,930,934
負 債 合 計			6,515,114,419

資 本 の 部		
	円	円
6 資 本 金		<u>634,572,833</u>
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受贈財産評価額	602,810,879	
ロ その他資本剰余金	<u>479,305,913</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		1,082,116,792
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分		
利 益 剰 余 金	<u>325,165,120</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>325,165,120</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,407,281,912</u>
資 本 合 計		<u>2, 041, 854, 745</u>
負 債 資 本 合 計		<u>8, 556, 969, 164</u>

令和5年度陸前高田市水道事業予定損益計算書（税抜）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

1	営 業 収 益	円	円	円
(1)	給 水 収 益	345,090,910		
(2)	受 託 工 事 収 益	2,727,273		
(3)	そ の 他 の 営 業 収 益	11,955,000		
(4)	受 託 管 理 収 益	<u>2,758,365</u>	362,531,548	
2	営 業 費 用			
(1)	原 水 及 び 浄 水 費	89,370,102		
(2)	配 水 及 び 給 水 費	92,289,268		
(3)	受 託 工 事 費	2,727,274		
(4)	総 係 費	65,596,037		
(5)	減 価 償 却 費	288,515,000		
(6)	資 産 減 耗 費	9,395,000		
(7)	そ の 他 営 業 費 用	1,000		
(8)	受 託 管 理 費	<u>1,599,342</u>	<u>549,493,023</u>	
	営 業 損 失			186,961,475
3	営 業 外 収 益			
(1)	受取利息及び配当金	9,000		
(2)	他 会 計 補 助 金	44,277,000		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入	149,509,000		
(4)	雑 収 益	<u>11,069,010</u>	204,864,010	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,917,000		
(2)	雑 支 出	<u>2,368,571</u>	<u>34,285,571</u>	<u>170,578,439</u>
	経 常 損 失			16,383,036
5	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	1,000		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 益	1,000		
(3)	そ の 他 特 別 利 益	<u>1,000</u>	3,000	
6	特 別 損 失			
(1)	固 定 資 産 売 却 損	1,000		
(2)	減 損 損 失	1,000		
(3)	過 年 度 損 益 修 正 損	371,860		
(4)	そ の 他 特 別 損 失	<u>1,000</u>	<u>374,860</u>	<u>△ 371,860</u>
	当 年 度 純 損 失			16,754,896
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			341,920,016
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			0
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>325,165,120</u></u>

令和 5 年度陸前高田市

水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明資料

令和5年度陸前高田市水道事業会計補正予算（第1号）明細書
資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	説 明
1 水道事業 資本的収入				203,884	3,800	207,684	
	1 企業債			127,000	3,800	130,800	
		1 企業債		127,000	3,800	130,800	
			1 企業債	127,000	3,800	130,800	二又配水池配水流量計 更新工事 3,800

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	説 明
1 水道事業 資本的支出				452,504	3,850	456,354	
	1 建設改良費			308,283	3,850	312,133	
		3 水道施設 整備事業費		50,100	3,850	53,950	
			43 工事請負費	16,000	3,850	19,850	二又配水池配水流量計 更新工事 3,850

議案第15号

令和5年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度陸前高田市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条第2項に定めた農業集落排水事業の業務の予定量を次のとおり補正する。

（既決予定量） （補正予算額） （ 計 ）

（4） 主要な建設改良事業

処理場整備事業	0 千円	1,320 千円	1,320 千円
---------	------	----------	----------

2 予算第2条第3項に定めた漁業集落排水事業の業務の予定量を次のとおり補正する。

（既決予定量） （補正予算額） （ 計 ）

（4） 主要な建設改良事業

管渠整備事業	0 千円	572 千円	572 千円
--------	------	--------	--------

処理場整備事業	0 千円	385 千円	385 千円
---------	------	--------	--------

（収益的支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益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 公共下水道事業費用	640,103 千円	1,828 千円	641,931 千円
---------------	------------	----------	------------

第1項 営業費用	582,928 千円	1,815 千円	584,743 千円
----------	------------	----------	------------

第3項 特別損失	1,333 千円	13 千円	1,346 千円
----------	----------	-------	----------

第2款 農業集落排水事業費用	79,561 千円	82 千円	79,643 千円
----------------	-----------	-------	-----------

第3項 特別損失	726 千円	82 千円	808 千円
----------	--------	-------	--------

第3款 漁業集落排水事業費用	81,776 千円	2 千円	81,778 千円
----------------	-----------	------	-----------

第3項 特別損失	599 千円	2 千円	601 千円
----------	--------	------	--------

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条に定めた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 2 款 農業集落排水事業資本的収入	1,100 千円	1,300 千円	2,400 千円
---------------------	----------	----------	----------

第 1 項 企業債	1,100 千円	1,300 千円	2,400 千円
-----------	----------	----------	----------

第 3 款 漁業集落排水事業資本的収入	1,100 千円	800 千円	1,900 千円
---------------------	----------	--------	----------

第 1 項 企業債	1,100 千円	800 千円	1,900 千円
-----------	----------	--------	----------

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	

第 1 款 公共下水道事業資本的支出	419,689 千円	10 千円	419,699 千円
--------------------	------------	-------	------------

第 2 項 企業債償還金	333,405 千円	10 千円	333,415 千円
--------------	------------	-------	------------

第 2 款 農業集落排水事業資本的支出	41,647 千円	1,320 千円	42,967 千円
---------------------	-----------	----------	-----------

第 1 項 建設改良費	1,100 千円	1,320 千円	2,420 千円
-------------	----------	----------	----------

第 3 款 漁業集落排水事業資本的支出	28,669 千円	957 千円	29,626 千円
---------------------	-----------	--------	-----------

第 1 項 建設改良費	1,100 千円	957 千円	2,057 千円
-------------	----------	--------	----------

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限度額
5 下水道事業経営戦略改定事業	令和 6 年度まで	千円 5, 8 0 8
5 下矢作地区農業集落排水施設修繕事業	令和 6 年度まで	1, 9 8 0

(企業債の補正)

第 6 条 予算第 5 条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり補正する。

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
農 業 集 落 排 水 事 業	千円 1,100	証 書 借 入 ま た は 証 券 発 行	年 4.0 % 以 内 (た だ し、利 率 見 直 し 方 式 で 借 り 入 れ る 資 金 に つ い て、 利 率 の 見 直 し を 行 っ た 後 に お い て は、当 該 見 直 し 後 の 利 率)	政府資金につ いてはその融資 条件により、銀 行その他の場合 には、債権者と 協定するところ による。 ただし、企業 財政その他の都 合により据置期 間及び償還期限 を短縮し、もし くは繰上償還ま たは低利に借換 えすることがで きる。	千円 2,400	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
漁 業 集 落 排 水 事 業	1,100				1,900			
計	44,500				46,600			

令和5年9月29日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和 5 年 度 陸 前 高 田 市
下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明書

令和5年度 陸前高田市下水道事業会計予算実施計画（税込）

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	予定額（千円）			備考
			補正前の額	補正額	計	
1 公 共 下 水 道 事 業 費 用			640,103	1,828	641,931	
	1 営 業 費 用		582,928	1,815	584,743	
		3 処 理 場 費	66,691	1,815	68,506	
	3 特 別 損 失		1,333	13	1,346	
		4 その他特別損失	831	13	844	
2 農 業 集 落 排 水 事 業 費 用			79,561	82	79,643	
	3 特 別 損 失		726	82	808	
		4 その他特別損失	674	82	756	
3 漁 業 集 落 排 水 事 業 費 用			81,776	2	81,778	
	3 特 別 損 失		599	2	601	
		4 その他特別損失	547	2	549	
支 出 合 計			801,440	1,912	803,352	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）			備考
			補正前の額	補正額	計	
2 農 業 集 落 排 水 事業資本的收入			1,100	1,300	2,400	
	1 企 業 債		1,100	1,300	2,400	
		1 企 業 債	1,100	1,300	2,400	
3 漁 業 集 落 排 水 事業資本的收入			1,100	800	1,900	
	1 企 業 債		1,100	800	1,900	
		1 企 業 債	1,100	800	1,900	
収 入 合 計			135,410	2,100	137,510	

支 出

款	項	目	予定額（千円）			備考
			補正前の額	補正額	計	
1 公 共 下 水 道 事業資本の支出			419,689	10	419,699	
	2 企業債償還金		333,405	10	333,415	
		1 建設企業債 元金償還金	333,405	10	333,415	
2 農 業 集 落 排 水 事業資本の支出			41,647	1,320	42,967	
	1 建設改良費		1,100	1,320	2,420	
		2 処理場整備費	0	1,320	1,320	
3 漁 業 集 落 排 水 事業資本の支出			28,669	957	29,626	
	1 建設改良費		1,100	957	2,057	
		1 管渠整備費	1,100	572	1,672	
		2 処理場整備費	0	385	385	
支 出 合 計			490,005	2,287	492,292	

令和5年度陸前高田市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	368,018
	減価償却費	541,452
	引当金の増減額（△は減少）	2,146
	長期前受金戻入額	△ 440,952
	受取利息及び受取配当金	△ 3
	支払利息	55,916
	有形固定資産売却損益（△は益）	3
	未収金の増減額（△は増加）	2,819
	未払金の増減額（△は減少）	△ 18,567
	その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 13,589
	小計	<u>497,243</u>
	利息及び配当金の受取額	3
	利息の支払額	△ 55,916
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>441,330</u>
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	△ 6,570
	無形固定資産の取得による支出	△ 75,940
	国庫補助金等による収入	90,910
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>8,400</u>
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	46,600
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 401,531
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 354,931</u>
	資金増加額（又は減少額）	94,799
	資金期首残高	<u>72,973</u>
	資金期末残高	<u>167,772</u>

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限度額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期間	金 額	期間	金 額	特 定 財 源			一般 財源
						国 県 支出金	地方債	その他	
	千円	令和 年度	千円	令和 年度	千円	千円	千円	千円	千円
5 下水道事業経営戦略改定事業	5,808			6 まで	5,808				5,808
5 下矢作地区農業集落排水施設修繕事業	1,980			6 まで	1,980				1,980

令和５年度陸前高田市下水道事業予定貸借対照表（税抜）
（令和６年３月３１日）

資 産 の 部			
1	固 定 資 産	円	円
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	303,710,400	
	ロ 建 物	973,555,632	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△42,606,000</u>	930,949,632
	ハ 構 築 物	14,972,202,640	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△374,775,000</u>	14,597,427,640
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,157,743,141	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△119,258,000</u>	1,038,485,141
	ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	257,366	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,000</u>	246,366
	ヘ 建 設 仮 勘 定	<u>0</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		16,870,819,179
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ その他無形固定資産	<u>194,081,658</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>194,081,658</u>
	固 定 資 産 合 計		17,064,900,837
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		167,772,178
(2)	未 収 金	8,397,200	
	貸 倒 引 当 金	<u>△94,000</u>	8,303,200
(3)	そ の 他 流 動 資 産		<u>13,589,349</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>189,664,727</u>
	資 産 合 計		<u>17,254,565,564</u>

負 債 の 部			
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>2,333,921,032</u>	
	企 業 債 合 計		<u>2,333,921,032</u>
	固 定 負 債 合 計		2,333,921,032
4	流 動 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>436,696,912</u>	
	企 業 債 合 計		436,696,912

(2)	未払金		16,135,680	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	1,710,000		
	ロ 法定福利費引当金	342,000		
	引当金合計		2,052,000	
	流動負債合計			454,884,592
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		14,039,940,739	
	収益化累計額		△440,952,000	
	繰延収益合計			13,598,988,739
	負債合計			16,387,794,363
資 本 の 部				
6	資本金			345,777,373
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 国庫補助金	72,474,269		
	ロ 県補助金	16,380,779		
	ハ 受益者負担金及び 事業分担金	51,310,000		
	ニ 他会計補助金	12,810,431		
	資本剰余金合計		152,975,479	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分 利益剰余金	368,018,349		
	利益剰余金合計		368,018,349	
	剰余金合計			520,993,828
	資本合計			866,771,201
	負債資本合計			17,254,565,564

令和5年度陸前高田市下水道事業会計予定損益計算書（税抜）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	円	円	円
1 営 業 収 益			
(1) 下 水 道 使 用 料	95,427,274		
(2) 雨 水 処 理 負 担 金	96,517,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>131,000</u>	192,075,274	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	23,416,547		
(2) ポ ン プ 場 費	7,171,819		
(3) 処 理 場 費	104,529,094		
(4) 総 係 費	43,218,735		
(5) 減 価 償 却 費	<u>541,452,000</u>	<u>719,791,195</u>	
営 業 損 失			527,715,921
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3,000		
(2) 他 会 計 補 助 金	513,447,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	440,952,000		
(4) 雑 収 益	<u>12,000</u>	954,414,000	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 書 費	55,916,000		
(2) 雑 支 出	<u>8,730</u>	<u>55,924,730</u>	<u>898,489,270</u>
経 常 利 益			370,773,349
5 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	3,000		
(2) 減 損 損 失	3,000		
(3) 過 年 度 損 益 修 正 損	600,000		
(4) そ の 他 特 別 損 失	<u>2,149,000</u>	<u>2,755,000</u>	<u>△2,755,000</u>
当 年 度 純 利 益			368,018,349
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>0</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>368,018,349</u></u>

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

ア 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 10～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具、器具及び備品 3～15年

イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は当該組合に負担金を拠出しているが、下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとしているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給または支出に備えるため、当該年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

エ 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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

- ・ 間接法により作成している。
- ・ 当年度において重要な非資金取引は予定していない。

3 予定貸借対照表関連

(1) 予定開始貸借対照表

当年度より、地方公営企業法を全部適用したため、予定開始貸借対照表作成時に未確定の勘定科目で、流動資産を 93,272,874 円から 84,189,481 円に、固定負債を 2,725,104,422 円から 2,724,565,032 円に、流動負債を 448,944,522 円から 435,686,695 円にそれぞれ修正し、これに伴い資本金も 341,063,549 円から 345,777,373 円に修正している。

4 セグメント情報の開示に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業の運営方針等を決定していることから、公共下水道事業、農業集落排水事業及び漁業集落排水事業の3つの報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業区域における汚水の排除、汚水の処理
農業集落排水事業	農業集落排水事業区域における汚水の排除、汚水の処理
漁業集落排水事業	漁業集落排水事業区域における汚水の排除、汚水の処理

(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）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
営業収益	174,375	8,700	9,000	192,075
営業費用	575,596	73,227	70,969	719,791
営業損益	△401,220	△64,527	△61,969	△527,716
経常損益	295,471	43,744	31,558	370,773
セグメント資産	15,402,517	857,722	1,003,869	17,264,108
セグメント負債	14,958,065	565,383	873,889	16,397,337
その他の項目				
他会計負担金	96,517	0	0	96,517
他会計補助金	351,232	83,013	79,202	513,447
減価償却費	469,353	41,470	30,629	541,452
特別利益	0	0	0	0
特別損失	1,346	808	601	2,755
固定資産増加額	△390,914	△39,271	△28,760	△458,945

5 その他の注記

地方公営企業法適用時の償却資産の評価

償却資産については、供用開始時から減価償却が行われてきたものとして算定した当年度期首の帳簿価格を帳簿原価としている。

令和 5 年 度 陸 前 高 田 市
下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明資料

令和5年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第1号）明細書

収益的収入及び支出

支 出

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 公共下水道事業費用				640,103	1,828	641,931	
	1 営業費用			582,928	1,815	584,743	
		3 処理場費		66,691	1,815	68,506	
			17 修繕費	4,444	1,815	6,259	浄化センター施設等修繕 1,815
	3 特別損失			1,333	13	1,346	
		4 その他特別損失		831	13	844	
			1 その他特別損失	831	13	844	令和4年度期間分期末勤 勉共済費 13
2 農業集落排水事業費用				79,561	82	79,643	
	3 特別損失			726	82	808	
		4 その他特別損失		674	82	756	
			1 その他特別損失	674	82	756	令和4年度期間分期末勤 勉共済費 82
3 漁業集落排水事業費用				81,776	2	81,778	
	3 特別損失			599	2	601	
		4 その他特別損失		547	2	549	
			1 その他特別損失	547	2	549	令和4年度期間分期末勤 勉共済費 2

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
2 農業集落排水事業資本の収入	1 企 業 債	1 企 業 債		1,100	1,300	2,400	
				1,100	1,300	2,400	
				1,100	1,300	2,400	
			1 企 業 債	1,100	1,300	2,400	下水道事業債 1,300
3 漁業集落排水事業資本の収入	1 企 業 債	1 企 業 債		1,100	800	1,900	
				1,100	800	1,900	
				1,100	800	1,900	
			1 企 業 債	1,100	800	1,900	下水道事業債 800

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 公共下水道事業資本の支出	2 企業債償還金	1 建設企業債元金償還金		419,689	10	419,699	
				333,405	10	333,415	
				333,405	10	333,415	
			1 企業債元金	333,405	10	333,415	下水道事業債 10
2 農業集落排水事業資本の支出	1 建設改良費	2 処理場整備費		41,647	1,320	42,967	
				1,100	1,320	2,420	
				0	1,320	1,320	
			24 工事請負費	0	1,320	1,320	下矢作浄化センター放流ポンプ更新工事 1,320
3 漁業集落排水事業資本の支出	1 建設改良費	1 管渠整備費		28,669	957	29,626	
				1,100	957	2,057	
				1,100	572	1,672	
			24 工事請負費	1,100	572	1,672	矢の浦4号マンホールポンプ更新工事 572
				0	385	385	
			24 工事請負費	0	385	385	矢の浦浄化センター流量調整ポンプ更新工事 385