

令 和 7 年 度

陸 前 高 田 市 補 正 予 算

陸 前 高 田 市

議案第 17 号

令和 7 年度陸前高田市一般会計補正予算（第 5 号）

令和 7 年度陸前高田市の一般会計補正予算（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に歳入歳出それぞれ 103,015 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 18,696,875 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 7 年 1 月 12 日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

第 1 表 島入島出予算補正

島入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
15 県支出金		千円 1,340,913	千円 291	千円 1,341,204
	3 委託金	81,579	291	81,870
18 繰入金		2,894,419	33,333	2,927,752
	2 基金繰入金	2,894,416	33,333	2,927,749
19 繰越金		278,558	69,391	347,949
	1 繰越金	278,558	69,391	347,949
島入合計		18,593,860	103,015	18,696,875

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議会費		千円 158,423	千円 1,467	千円 159,890
	1 議会費	158,423	1,467	159,890
2 総務費		5,271,006	28,951	5,299,957
	1 総務管理費	4,936,026	21,747	4,957,773
	2 徴稅費	167,101	3,985	171,086
	3 戸籍住民基本台帳費	86,675	1,816	88,491
	4 選挙費	41,643	276	41,919
	5 統計調査費	20,523	462	20,985
	6 監査委員費	19,038	665	19,703
3 民生費		3,935,469	26,211	3,961,680
	1 社会福祉費	2,167,527	6,574	2,174,101
	2 児童福祉費	1,565,216	19,154	1,584,370
	3 生活保護費	176,338	483	176,821
4 衛生費		1,222,299	10,967	1,233,266
	1 保健衛生費	721,988	10,967	732,955
6 農林水産業費		1,014,569	4,769	1,019,338
	1 農業費	343,072	2,457	345,529
	2 林業費	365,512	1,242	366,754
	3 水産業費	305,985	1,070	307,055
7 商工費		448,612	5,081	453,693
	1 商工費	448,612	5,081	453,693
8 土木費		2,456,821	3,803	2,460,624
	1 土木管理費	69,581	2,111	71,692
	4 都市計画費	630,840	1,029	631,869
	5 住宅費	806,551	663	807,214
9 消防費		827,604	8,910	836,514
	1 消防費	827,604	8,910	836,514
10 教育費		1,695,271	12,856	1,708,127
	1 教育総務費	379,585	4,716	384,301
	2 小学校費	286,913	2,573	289,486
	3 中学校費	106,075	1,118	107,193
	4 社会教育費	687,646	3,979	691,625
	5 保健体育費	235,052	470	235,522
歳 出 合 計		18,593,860	103,015	18,696,875

令和 7 年度陸前高田市
一般会計補正予算（第 5 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
1 市税	千円 1,888,913
2 地方譲与税	169,000
3 利子割交付金	4,000
4 配当割交付金	5,000
5 株式等譲渡所得割交付金	6,000
6 法人事業税交付金	26,000
7 地方消費税交付金	452,000
8 環境性能割交付金	9,000
9 地方特例交付金	18,245
10 地方交付税	5,340,672
11 交通安全対策特別交付金	1,500
12 分担金及び負担金	32,358
13 使用料及び手数料	243,125
14 国庫支出金	2,833,112
15 県支出金	1,340,913
16 財産収入	248,611
17 寄附金	1,019,212
18 繰入金	2,894,419
19 繰越金	278,558
20 諸収入	171,922
21 市債	1,611,300
歳入合計	18,593,860

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 1,888,913	% 10.1
0	169,000	0.9
0	4,000	0.0
0	5,000	0.0
0	6,000	0.0
0	26,000	0.1
0	452,000	2.4
0	9,000	0.0
0	18,245	0.1
0	5,340,672	28.6
0	1,500	0.0
0	32,358	0.2
0	243,125	1.3
0	2,833,112	15.2
291	1,341,204	7.2
0	248,611	1.3
0	1,019,212	5.5
33,333	2,927,752	15.7
69,391	347,949	1.9
0	171,922	0.9
0	1,611,300	8.6
103,015	18,696,875	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
	千円	千円
1 議会費	158,423	1,467
2 総務費	5,271,006	28,951
3 民生費	3,935,469	26,211
4 衛生費	1,222,299	10,967
5 労働費	13,868	0
6 農林水産業費	1,014,569	4,769
7 商工費	448,612	5,081
8 土木費	2,456,821	3,803
9 消防費	827,604	8,910
10 教育費	1,695,271	12,856
11 災害復旧費	214,005	0
12 公債費	1,331,933	0
13 諸支出金	2,980	0
14 予備費	1,000	0
歳 出 合 計	18,593,860	103,015

計	構成比	補正額の財源内訳				一般財源	
		特定財源					
		国県支出金	地方債	その他			
千円 159,890	% 0.9	千円	千円	千円	千円 1,467		
5,299,957	28.3	291			28,660		
3,961,680	21.2				26,211		
1,233,266	6.6				10,967		
13,868	0.1						
1,019,338	5.5				4,769		
453,693	2.4				5,081		
2,460,624	13.2				3,803		
836,514	4.5				8,910		
1,708,127	9.1				12,856		
214,005	1.1						
1,331,933	7.1						
2,980	0.0						
1,000	0.0						
18,696,875	100.0	291	0	0	102,724		

2 歳 入

15款 県支出金 3 項 委託金

目	補正前の額	補 正 額	計	節	
				区 分	金 額
1 総務費委託金	千円 69,944	千円 291	千円 70,235	3 選挙費委託金	千円 24
				4 統計調査費委託金	267
計	81,579	291	81,870		

18款 繰入金 2 項 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	1,122,330	33,333	1,155,663	1 財政調整基金繰入金	33,333
計	2,894,416	33,333	2,927,749		

19款 繰越金 1 項 繰越金

1 繰越金	278,558	69,391	347,949	1 繰越金	69,391
計	278,558	69,391	347,949		
歳入合計	18,593,860	103,015	18,696,875		

説	明
參議院議員通常選挙執行委託金	千円 24
国勢調査委託金	267

財政調整基金繰入金	33,333

繰越金	69,391

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 158,423	千円 1,467	千円 159,890	千円	千円	千円	千円 1,467
計	158,423	1,467	159,890	0	0	0	1,467

2 款 総務費

1 項 総務管理費

1 一般管理費	1,115,290	17,525	1,132,815				17,525
4 会計管理費	25,540	328	25,868				328
5 財産管理費	1,481,487	227	1,481,714				227
6 企画費	1,387,531	839	1,388,370				839
10 スポーツ振興費	241,527	306	241,833				306
11 諸費	379,552	2,522	382,074				2,522
計	4,936,026	21,747	4,957,773	0	0	0	21,747

節		説	明
区分	金額		
2 紙料	千円 507	議会議員報酬 職員給与費	千円 283
3 職員手当等	929		1,184
4 共済費	31		

1 報酬	87	特別職給与費	48
2 紙料	5,433	職員給与費	16,239
3 職員手当等	9,522	総務管理事務費	1,238
4 共済費	2,393		
8 旅費	90		
2 紙料	144	会計管理事務費	328
3 職員手当等	96		
4 共済費	88		
2 紙料	144	財産管理事務費	227
3 職員手当等	81		
4 共済費	2		
2 紙料	432	企画総務事務費	327
3 職員手当等	272	まちづくり推進課管理事務費	512
4 共済費	135		
2 紙料	144	スポーツ交流推進事業費	306
3 職員手当等	96		
4 共済費	66		
1 報酬	1,557	防災課管理事業費	2,522
3 職員手当等	599		
4 共済費	366		

2款 総務費

2項 徴稅費

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 税務総務費	千円 66,977	千円 2,728	千円 69,705	千円	千円	千円	千円 2,728
2 程課徵收費	100,124	1,257	101,381				1,257
計	167,101	3,985	171,086	0	0	0	3,985

2款 総務費

3項 戸籍住民基本台帳費

1 戸籍住民基本台帳費	86,675	1,816	88,491				1,816
計	86,675	1,816	88,491	0	0	0	1,816

2款 総務費

4項 選挙費

1 選挙管理委員会費	8,908	252	9,160				252
3 参議院議員通常選挙費	32,663	24	32,687	24			
計	41,643	276	41,919	24	0	0	252

2款 総務費

5項 統計調査費

1 統計調査総務費	6,196	195	6,391				195
-----------	-------	-----	-------	--	--	--	-----

節		説	明
区分	金額		
2 紙料	千円 1,132	職員給与費	千円 2,728
3 職員手当等	623		
4 共済費	973		
1 報酬	104	賦課事務費 徵收事務費	1,046
2 紙料	540		211
3 職員手当等	335		
4 共済費	263		
8 旅費	15		

1 報酬	111	職員給与費	712
2 紙料	810	戶籍住民基本台帳事務費	1,104
3 職員手当等	554		
4 共済費	341		

2 紙料	122	職員給与費	252
3 職員手当等	67		
4 共済費	63		
2 紙料	24	參議院議員通常選挙事務費	24

2 紙料	122	職員給与費	195
3 職員手当等	60		

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
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
2 諸統計調査費	14,327	267	14,594	267			
計	20,523	462	20,985	267	0	0	195

2款 総務費

6項 監査委員費

1 監査委員費	19,038	665	19,703				665
計	19,038	665	19,703	0	0	0	665

3款 民生費

1項 社会福祉費

1 社会福祉総務費	249,605	2,528	252,133				2,528
2 障害福祉費	855,493	572	856,065				572
3 老人福祉費	872,468	2,013	874,481				2,013
4 国民年金費	7,043	279	7,322				279
5 国民健康保険助成費	182,918	1,182	184,100				1,182
計	2,167,527	6,574	2,174,101	0	0	0	6,574

節		説	明
区分	金額		
4 共済費	千円 13		千円
1 報酬	111	国勢調査費	267
3 職員手当等	51		
4 共済費	105		

2 給料	346	職員給与費	475
3 職員手当等	51	事務局事務費	190
4 共済費	268		

1 報酬	222	職員給与費	2,159
2 給料	1,002	社会福祉総務事務費	205
3 職員手当等	1,196	女性相談支援員設置事業費	164
4 共済費	108		
1 報酬	333	障害支援区分認定審査事業費	205
3 職員手当等	153	障がい者地域生活支援事業費	205
4 共済費	86	重度心身障がい者医療費給付事業費	162
27 繰出金	2,013	介護保険特別会計繰出金	2,013
2 給料	128	職員給与費	279
3 職員手当等	89		
4 共済費	62		
2 給料	634	職員給与費	1,182
3 職員手当等	474		
4 共済費	74		

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 251,597	千円 2,625	千円 254,222	千円	千円	千円	千円 2,625
3 母子福祉費	142,792	205	142,997				205
4 児童福祉施設費	426,117	16,324	442,441				16,324
計	1,565,216	19,154	1,584,370	0	0	0	19,154

3款 民生費

3項 生活保護費

1 生活保護総務費	27,109	483	27,592				483
計	176,338	483	176,821	0	0	0	483

4款 衛生費

1項 保健衛生費

1 保健衛生総務費	285,111	6,799	291,910				6,799
2 予防費	196,246	3,427	199,673				3,427

節		説	明
区分	金額		
1 報酬	千円 319	職員給与費	千円 2,025
2 給料	1,153	児童発達支援事業費	600
3 職員手当等	795		
4 共済費	358		
1 報酬	111	母子家庭等自立支援給付金事業費	205
3 職員手当等	51		
4 共済費	43		
1 報酬	2,277	職員給与費	5,405
2 給料	6,266	保育所管理運営事業費	10,299
3 職員手当等	4,875	子育て支援センター事業費	620
4 共済費	2,906		

1 報酬	111	職員給与費	278
2 給料	120	生活保護総務事務費	205
3 職員手当等	118		
4 共済費	134		

2 給料	1,692	職員給与費	2,920
3 職員手当等	1,098	保健衛生総務事務費	390
4 共済費	520	国民健康保険特別会計診療施設勘定繰出金	3,489
27 繰出金	3,489		
1 報酬	312	母子保健事業費	2,074
2 給料	1,276	健康増進事業費	1,353

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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
3 環境衛生費	71,453	741	72,194				741
計	721,988	10,967	732,955	0	0	0	10,967

6 款 農林水産業費

1 項 農業費

1 農業委員会費	41,974	749	42,723				749
2 農業総務費	107,156	1,235	108,391				1,235
3 農業振興費	110,056	473	110,529				473
計	343,072	2,457	345,529	0	0	0	2,457

6 款 農林水産業費

2 項 林業費

1 林業総務費	205,012	1,037	206,049				1,037
3 造林費	90,843	205	91,048				205
計	365,512	1,242	366,754	0	0	0	1,242

節		説	明
区分	金額		
3 職員手当等	千円 1,287		千円
4 共済費	552		
2 給料	404	職員給与費	456
3 職員手当等	217	浄化槽設置推進事業費	285
4 共済費	120		

1 報酬	111	職員給与費	586
2 給料	348	農業委員会事務費	163
3 職員手当等	273		
4 共済費	17		
2 給料	770	職員給与費	1,235
3 職員手当等	436		
4 共済費	29		
1 報酬	93	経営所得安定対策推進事業費	188
2 給料	144	農地中間管理事業推進事業費	285
3 職員手当等	139		
4 共済費	97		

2 給料	609	職員給与費	1,037
3 職員手当等	315		
4 共済費	113		
1 報酬	111	市有林造成事業費	205
3 職員手当等	51		
4 共済費	43		

6款 農林水産業費

3項 水産業費

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 水産業総務費	千円 40,803	千円 1,070	千円 41,873	千円	千円	千円	千円 1,070
計	305,985	1,070	307,055	0	0	0	1,070

7款 商工費

1項 商工費

1 商工総務費	86,881	4,125	91,006				4,125
2 商工業振興費	62,553	571	63,124				571
3 観光費	299,178	385	299,563				385
計	448,612	5,081	453,693	0	0	0	5,081

8款 土木費

1項 土木管理費

1 土木総務費	69,581	2,111	71,692				2,111
計	69,581	2,111	71,692	0	0	0	2,111

8款 土木費

4項 都市計画費

1 都市計画総務費	598,495	1,029	599,524				1,029
-----------	---------	-------	---------	--	--	--	-------

節		説	明
区分	金額		
2 紙料	千円 637	職員給与費	千円 1,070
3 職員手当等	361		
4 共済費	72		

2 紙料	1,564	職員給与費	4,125
3 職員手当等	1,665		
4 共済費	896		
2 紙料	288	商工業振興事務費	571
3 職員手当等	191		
4 共済費	92		
1 報酬	60	交流人口拡大事業費	385
2 紙料	120		
3 職員手当等	76		
4 共済費	129		

2 紙料	1,012	職員給与費	2,058
3 職員手当等	624	土木総務事務費	53
4 共済費	475		

2 紙料	615	職員給与費	1,029
3 職員手当等	239		

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
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
計	630,840	1,029	631,869	0	0	0	1,029

8款 土木費

5項 住宅費

1 住宅管理費	751,325	663	751,988				663
計	806,551	663	807,214	0	0	0	663

9款 消防費

1項 消防費

1 常備消防費	319,690	8,910	328,600				8,910
計	827,604	8,910	836,514	0	0	0	8,910

10款 教育費

1項 教育総務費

2 事務局費	132,762	3,297	136,059				3,297
3 教育指導費	50,096	1,214	51,310				1,214
4 教育諸費	193,970	205	194,175				205
計	379,585	4,716	384,301	0	0	0	4,716

節		説	明
区分	金額		
4 共済費	千円 175		千円

2 給料	381	職員給与費	663
3 職員手当等	215		
4 共済費	67		

2 給料	5,065	職員給与費	8,910
3 職員手当等	3,845		

2 給料	1,578	特別職給与費 職員給与費 事務局事務費 学校教育総務事務費 派遣指導主事設置事業費 生徒指導充実事業費 図書教育推進事業費 児童生徒学校適応支援事業費 緊急スクールカウンセラー等派遣事業費 教育情報ネットワーク推進事業費	19
3 職員手当等	940		2,619
4 共済費	779		285
			347
			27
1 報酬	520		196
2 給料	126		205
3 職員手当等	356		394
4 共済費	212		419
1 報酬	111		205
3 職員手当等	51		
4 共済費	43		

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				一般財源	
				特定財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 学校管理費	千円 166,913	千円 2,573	千円 169,486	千円	千円	千円	千円 2,573		
計	286,913	2,573	289,486	0	0	0	2,573		

10款 教育費

3 項 中学校費

1 学校管理費	82,959	1,118	84,077				1,118	
計	106,075	1,118	107,193	0	0	0	1,118	

10款 教育費

4 項 社会教育費

1 社会教育総務費	104,047	3,075	107,122				3,075	
4 博物館費	423,477	904	424,381				904	
計	687,646	3,979	691,625	0	0	0	3,979	

10款 教育費

5 項 保健体育費

2 学校給食費	232,733	470	233,203				470	
---------	---------	-----	---------	--	--	--	-----	--

節		説	明
区分	金額		
1 報酬	千円 139	職員給与費	千円 2,309
2 給料	1,440	小学校維持管理事業費	264
3 職員手当等	742		
4 共済費	252		

1 報酬	279	職員給与費	628
2 給料	360	中学校維持管理事業費	490
3 職員手当等	305		
4 共済費	174		

1 報酬	1,223	職員給与費	484
2 給料	665	社会教育総務事務費	414
3 職員手当等	646	文化財保護活用事業費	474
4 共済費	513	埋蔵文化財緊急発掘調査事業費	211
8 旅費	28	旧吉田家住宅主屋管理運営事業費	1,492
1 報酬	104	職員給与費	708
2 給料	370	博物館管理運営事業費	196
3 職員手当等	247		
4 共済費	183		

2 給料	249	職員給与費	470

目	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				一般財源	
				特 定 財 源					
				国県支出金	地 方 債	そ の 他			
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
計	235,052	470	235,522	0	0	0	470		
歳出合計	18,593,860	103,015	18,696,875	291	0	0	102,724		

節		説	明
区分	金額		
3 職員手当等	千円 141		千円
4 共済費	80		

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 3.5月分	その他の手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	長等	3	0	23,580	7,853	4,758	36,191	6,691	42,882
	議員	16	58,920	0	19,764	0	78,684	18,352	97,036
	その他の特別職	1,601	69,858	0	0	0	69,858	0	69,858
	計	1,620	128,778	23,580	27,617	4,758	184,733	25,043	209,776
補正前	長等	3	0	23,580	7,797	4,758	36,135	6,680	42,815
	議員	16	58,920	0	19,481	0	78,401	18,352	96,753
	その他の特別職	1,601	69,858	0	0	0	69,858	0	69,858
	計	1,620	128,778	23,580	27,278	4,758	184,394	25,032	209,426
比較	長等	0	0	0	56	0	56	11	67
	議員	0	0	0	283	0	283	0	283
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	339	0	339	11	350

給与費明細書

2 一般職

(1) 総括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(90) 288	141,485	1,073,298	908,234	2,123,017	373,285	2,496,302	
補正前	(87) 288	133,079	1,034,382	873,386	2,040,847	358,030	2,398,877	
比較	(3) 0	8,406	38,916	34,848	82,170	15,255	97,425	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	30,709	0	267,840	220,636	16,477	97,932	1,166
	補正前	29,766	0	254,903	209,324	16,387	97,932	1,092
	比較	943	0	12,937	11,312	90	0	74
職員手当の内訳	区分	管理職手当	管理職員特別勤務手当	住居手当	特殊勤務手当	退職手当	災害派遣手当	単身赴任手当
		(千円)	手当(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	13,915	128	15,549	2,019	235,611	5,892	360
	補正前	13,574	128	15,465	819	227,744	5,892	360
	比較	341	0	84	1,200	7,867	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 232	0	925,886	771,808	1,697,694	307,666	2,005,360	
補正前	(0) 232	0	895,378	746,664	1,642,042	299,231	1,941,273	
比較	(0) 0	0	30,508	25,144	55,652	8,435	64,087	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	30,709	0	211,708	172,785	12,287	96,332	1,166
	補正前	29,766	0	202,943	165,177	12,197	96,332	1,092
	比較	943	0	8,765	7,608	90	0	74
職員手当の内訳	区分	管理職手当	管理職員特別勤務手当	住居手当	特殊勤務手当	退職手当	災害派遣手当	単身赴任手当
		(千円)	手当(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	13,915	128	15,549	2,019	208,958	5,892	360
	補正前	13,574	128	15,465	819	202,919	5,892	360
	比較	341	0	84	1,200	6,039	0	0

イ 会計年度任用職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(90) 56	141, 485	147, 412	136, 426	425, 323	65, 619	490, 942	
補正前	(87) 56	133, 079	139, 004	126, 722	398, 805	58, 799	457, 604	
比較	(3) 0	8, 406	8, 408	9, 704	26, 518	6, 820	33, 338	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	時 間 外	宿 日 直	特 殊 勤 務	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	勤 務 手 当	手 (千円)	手 当 (千円)	負 担 金 (千円)
補正後		56, 132	47, 851	4, 190	1, 600	0	0	26, 653
補正前		51, 960	44, 147	4, 190	1, 600	0	0	24, 825
比較		4, 172	3, 704	0	0	0	0	1, 828

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	38, 916	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	38, 916	給与改定分 給与改定の状況 給料の改定率 3.03% 給与改定実施時期 R7. 4. 1
職員手当	34, 848	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	32, 531	給与改定分 32, 531
		そ の 他 の 増 減 分	2, 317	その他分 2, 317

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	消 防 職	労 务 職
令和7年12月1日 現在	平均給料月額 (円)	331, 204	342, 046	329, 271
	平均給与月額 (円)	391, 260	416, 313	369, 025
	平 均 年 齢 (歳)	43・3	41・6	52・9
令和7年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	320, 654	330, 638	314, 257
	平均給与月額 (円)	381, 635	403, 874	352, 594
	平 均 年 齢 (歳)	42・6	40・9	52・2

イ 級別職員数

区分	行政職			消防職			労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年 12月1日現在	1級	() 20	() 11.1	1級	() 8	() 21.6	1級	() 1	() 7.1
	2級	() 36	() 20.0	2級	() 6	() 16.2	2級	() 1	() 7.1
	3級	() 63	() 35.0	3級	() 19	() 51.4	3級	() 1	() 7.1
	4級	() 34	() 18.9	4級	() 3	() 8.1	4級	() 7	() 50.1
	5級	() 15	() 8.3	5級	() 1	() 2.7	5級	() 4	() 28.6
	6級	() 12	() 6.7						
	計	() 180	() 100.0	計	() 37	() 100.0	計	() 14	() 100.0
令和7年 4月1日現在	1級	() 20	() 11.1	1級	() 8	() 21.6	1級	() 1	() 7.1
	2級	() 36	() 20.0	2級	() 6	() 16.2	2級	() 1	() 7.1
	3級	() 63	() 35.0	3級	() 19	() 51.4	3級	() 1	() 7.1
	4級	() 34	() 18.9	4級	() 3	() 8.1	4級	() 7	() 50.1
	5級	() 15	() 8.3	5級	() 1	() 2.7	5級	() 4	() 28.6
	6級	() 12	() 6.7						
	計	() 180	() 100.0	計	() 37	() 100.0	計	() 14	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事 技師	主事 技師	係長 主任	課長補佐 副主任	課長 主管	部長 幹局長

ウ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

議案第18号

令和7年度陸前高田市国民健康保険特別会計補正予算（第3号）

令和7年度陸前高田市の国民健康保険特別会計補正予算（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 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3,489千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ201,238千円とする。

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 嶸入歳出予算補正」による。

令和7年12月12日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

診療施設勘定

第 1 表 峰入峰出予算補正

峰入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
3 繰入金		千円 135,142	千円 3,489	千円 138,631
	1 他会計繰入金	135,142	3,489	138,631
峰入	合 計	197,749	3,489	201,238

峰出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 142,744	千円 3,489	千円 146,233
	1 総務管理費	141,438	3,489	144,927
峰出	合 計	197,749	3,489	201,238

令和 7 年度陸前高田市
国民健康保険特別会計補正予算（第 3 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	千円 50,464
2 使用料及び手数料	11,600
3 繰入金	135,142
4 繰越金	1
5 諸収入	542
歳 入 合 計	197,749

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 50,464	% 25.1
0	11,600	5.7
3,489	138,631	68.9
0	1	0.0
0	542	0.3
3,489	201,238	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
1 総務費	千円 142,744	千円 3,489
2 医業費	25,282	0
3 施設整備費	29,623	0
4 予備費	100	0
歳 出 合 計	197,749	3,489

計	構成比	補正額の財源内訳				一般財源	
		特定財源					
		国県支出金	地方債	その他			
千円 146,233	% 72.7	千円	千円	千円 3,489	千円		
25,282	12.6						
29,623	14.7						
100	0.0						
201,238	100.0	0	0	3,489	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 114,123	千円 3,489	千円 117,612	1 一般会計繰入金	千円 3,489
計	135,142	3,489	138,631		
歳入合計	197,749	3,489	201,238		

説	明
二又診療所	千円 1,284
広田診療所	2,205

3 歳 出

1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				一般財源	
				特定財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 一般管理費	千円 141,280	千円 3,489	千円 144,769	千円	千円	千円 3,489	千円		
計	141,438	3,489	144,927	0	0	3,489	0		
歳出合計	197,749	3,489	201,238	0	0	3,489	0		

節		説	明
区分	金額		
1 報酬	千円 78	職員給与費	千円 2,726
2 給料	1,096	広田診療所一般管理事務費	763
3 職員手当等	1,816		
4 共済費	474		
8 旅費	25		

給与費明細書

1 一般職

(1) 総括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(8) 8	7,509	36,484	55,663	99,656	14,123	113,779	
補正前	(8) 8	7,431	35,388	54,197	97,016	13,649	110,665	
比較	(0) 0	78	1,096	1,466	2,640	474	3,114	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	災害派遣負担金手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	1,830	2,615	9,951	8,043	721	430	586	
補正前	1,830	2,544	9,342	7,520	721	430	586	
比較	0	71	609	523	0	0	0	
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	災害派遣負担金手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	1,634	8	0	22,548	7,297	0	0	0
補正前	1,589	8	0	22,548	7,079	0	0	0
比較	45	0	0	0	218	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 8	0	36,484	54,339	90,823	13,393	104,216	
補正前	(0) 8	0	35,388	53,347	88,735	13,105	101,840	
比較	(0) 0	0	1,096	992	2,088	288	2,376	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後	1,830	2,615	9,232	7,438	721	430	586	
補正前	1,830	2,544	8,880	7,132	721	430	586	
比較	0	71	352	306	0	0	0	
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後	1,634	8	0	22,548	7,297	0	0	0
補正前	1,589	8	0	22,548	7,079	0	0	0
比較	45	0	0	0	218	0	0	0

イ 会計年度任用職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(8) 0	7,509	0	1,324	8,833	730	9,563	
補正前	(8) 0	7,431	0	850	8,281	544	8,825	
比較	(0) 0	78	0	474	552	186	738	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	719	605	0	0	0	0	0
	補正前	462	388	0	0	0	0	0
	比較	257	217	0	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	1,096	給与改定に伴う増減分	給与改定分 1,096	
職員手当	1,466	給与改定に伴う増減分	給与改定分 1,466	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	行政職	医療職
令和7年12月1日 現在	平均給料月額(円)	305,683
	平均給与月額(円)	389,440
	平均年齢(歳)	45・8
令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)	295,967
	平均給与月額(円)	374,862
	平均年齢(歳)	45・1
		64・2

イ 級別職員数

区分	行政職			医療職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年 12月1日現在	1級	()	()	1級	()	()
	2級	() 4	() 66.7	2級	()	()
	3級	() 2	() 33.3	3級	()	()
	4級	()	()	4級	() 1	() 50.0
	5級	()	()	5級	() 1	() 50.0
	6級	()	()			
	計	() 6	() 100.0	計	() 2	() 100.0
令和7年 4月1日現在	1級	()	()	1級	()	()
	2級	() 4	() 66.7	2級	()	()
	3級	() 2	() 33.3	3級	()	()
	4級	()	()	4級	() 1	() 50.0
	5級	()	()	5級	() 1	() 50.0
	6級	()	()			
	計	() 6	() 100.0	計	() 2	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	—	主事 看護師	主任主事 看護師	—	—	—

ウ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

議案第19号

令和7年度陸前高田市介護保険特別会計補正予算（第4号）

令和7年度陸前高田市の介護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 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2,934千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ2,637,547千円とする。

2 介護サービス事業勘定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ983千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ25,214千円とする。

3 保険事業勘定及び介護サービス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 嶸入歳出予算補正」による。

令和7年12月12日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

保 険 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
3 国庫支出金		千円 644, 555	千円 837	千円 645, 392
	2 国庫補助金	243, 984	837	244, 821
4 支払基金交付金		629, 380	142	629, 522
	1 支払基金交付金	629, 380	142	629, 522
5 県支出金		351, 027	411	351, 438
	2 県補助金	26, 490	411	26, 901
7 繰入金		387, 452	1, 544	388, 996
	1 他会計繰入金	376, 480	1, 030	377, 510
	2 基金繰入金	10, 972	514	11, 486
歳 入 合 計		2, 634, 613	2, 934	2, 637, 547

歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 44, 266	千円 619	千円 44, 885
	3 介護認定審査会費	26, 757	619	27, 376
4 地域支援事業費		182, 333	2, 315	184, 648
	1 地域支援事業費	182, 333	2, 315	184, 648
歳 出 合 計		2, 634, 613	2, 934	2, 637, 547

介護サービス事業勘定

第 1 表 峰入峰出予算補正

峰入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
2 繰入金		千円 8,782	千円 983	千円 9,765
	1 他会計繰入金	8,782	983	9,765
峰入	合 計	24,231	983	25,214

峰出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 22,388	千円 983	千円 23,371
	1 総務管理費	22,388	983	23,371
峰出	合 計	24,231	983	25,214

令和 7 年度陸前高田市
介護保険特別会計補正予算（第 4 号）に関する説明書

保 険 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	千円 450,125
2 使用料及び手数料	1
3 国庫支出金	644,555
4 支払基金交付金	629,380
5 県支出金	351,027
6 財産収入	2,117
7 繰入金	387,452
8 繰越金	169,953
9 諸収入	3
歳入合計	2,634,613

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 450,125	% 17.1
0	1	0.0
837	645,392	24.5
142	629,522	23.9
411	351,438	13.3
0	2,117	0.1
1,544	388,996	14.7
0	169,953	6.4
0	3	0.0
2,934	2,637,547	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
1 総務費	44,266 千円	619 千円
2 保険給付費	2,231,121	0
3 財政安定化基金拠出金	1	0
4 地域支援事業費	182,333	2,315
5 基金積立金	58,297	0
6 諸支出金	118,595	0
歳 出 合 計	2,634,613	2,934

計	構成比	補正額の財源内訳				一般財源	
		特定財源					
		国県支出金	地方債	その他			
千円 44,885	% 1.7	千円	千円	千円	千円 619	千円	
2,231,121	84.6						
1	0.0						
184,648	7.0	1,248		553	514		
58,297	2.2						
118,595	4.5						
2,637,547	100.0	1,248	0	1,172	514		

2 歳 入

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	
				区 分	金 額
1 調整交付金	千円 188,467	千円 42	千円 188,509	1 現年度分調 整交付金	千円 42
2 地域支援事 業交付金（ 総合事業）	19,987	105	20,092	1 現年度分	105
3 地域支援事 業交付金（ 総合事業以 外の地域支 援事業）	27,786	690	28,476	1 現年度分	690
計	243,984	837	244,821		

4 款 支払基金交付金

1 項 支払基金交付金

2 地域支援事 業交付金	26,982	142	27,124	1 現年度分	142
計	629,380	142	629,522		

5 款 県支出金

2 項 県補助金

1 地域支援事 業交付金（ 総合事業）	12,491	66	12,557	1 現年度分	66
2 地域支援事 業交付金（ 総合事業以 外の地域支 援事業）	13,891	345	14,236	1 現年度分	345
計	26,490	411	26,901		

7 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰 入金	376,480	1,030	377,510	2 事務費等繰 入金	619
				3 地域支援事 業費繰入金	411
計	376,480	1,030	377,510		

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	10,972	514	11,486	1 介護給付費 準備基金繰 入金	514
計	10,972	514	11,486		
歳入合計	2,634,613	2,934	2,637,547		

説	明
調整交付金	千円 42
一般介護予防事業	105
包括的支援事業	690

一般介護予防事業	142

一般介護予防事業	66
包括的支援事業	345

事務費等繰入金	619
地域支援事業費繰入金	411

介護給付費準備基金繰入金	514

3 歳 出

1 款 総務費

3 項 介護認定審査会費

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 介護認定審査会費	千円 26,757	千円 619	千円 27,376	千円	千円	千円 619	千円
計	26,757	619	27,376	0	0	619	0

4 款 地域支援事業費

1 項 地域支援事業費

3 一般介護予防事業費	17,932	526	18,458	213		208	105
4 包括的支援事業・任意事業費	75,780	1,789	77,569	1,035		345	409
計	182,333	2,315	184,648	1,248	0	553	514
歳出合計	2,634,613	2,934	2,637,547	1,248	0	1,172	514

節		説	明
区分	金額		
1 報酬	千円 334	認定調査事務費	千円 619
3 職員手当等	154		
4 共済費	131		

1 報酬	312	一般介護予防事業費	526
3 職員手当等	148		
4 共済費	66		
1 報酬	104	総合相談事業費	1,180
2 給料	621	包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	455
3 職員手当等	823	認知症総合支援事業費	154
4 共済費	241		

給与費明細書

1 一般職

(1) 総括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(11) 5	21,919	17,290	18,530	57,739	9,186	66,925	
補正前	(11) 5	21,169	16,669	17,405	55,243	8,748	63,991	
比較	(0) 0	750	621	1,125	2,496	438	2,934	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職 手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当(千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後		644	0	7,107	5,859	361	1,100	0
補正前		368	0	6,692	5,550	361	1,100	0
比較		276	0	415	309	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職 手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当(千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後		0	0	0	0	3,459	0	0
補正前		0	0	0	0	3,334	0	0
比較		0	0	0	0	125	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 5	0	17,290	12,484	29,774	5,526	35,300	
補正前	(0) 5	0	16,669	11,710	28,379	5,286	33,665	
比較	(0) 0	0	621	774	1,395	240	1,635	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後		644	0	3,824	3,096	361	1,100	0
補正前		368	0	3,597	2,950	361	1,100	0
比較		276	0	227	146	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後		0	0	0	0	3,459	0	0
補正前		0	0	0	0	3,334	0	0
比較		0	0	0	0	125	0	0

イ 会計年度任用職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(11) 0	21,919	0	6,046	27,965	3,660	31,625	
補正前	(11) 0	21,169	0	5,695	26,864	3,462	30,326	
比較	(0) 0	750	0	351	1,101	198	1,299	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,283	2,763	0	0	0	0	0
	補正前	3,095	2,600	0	0	0	0	0
	比較	188	163	0	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	621	給与改定に伴う増減分	給与改定分 621	
職員手当	1,125	給与改定に伴う増減分	給与改定分 1,125	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		行政職
令和7年12月1日 現在	平均給料月額(円)	288,140
	平均給与月額(円)	343,207
	平均年齢(歳)	36・0
令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)	277,800
	平均給与月額(円)	328,267
	平均年齢(歳)	35・3

イ 級別職員数

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年 12月1日現在	1級	()	()
	2級	() 4	() 80.0
	3級	() 1	() 20.0
	4級	()	()
	5級	()	()
	6級	()	()
	計	() 5	() 100.0
令和7年 4月1日現在	1級	()	()
	2級	() 4	() 80.0
	3級	() 1	() 20.0
	4級	()	()
	5級	()	()
	6級	()	()
	計	() 5	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	—	主事 係 保 健 師	長	—	—	—

ウ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

介護サービス事業勘定

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(介護サービス事業勘定)

款	補正前の額
1 サービス収入	千円 15,448
2 繰入金	8,782
3 繰越金	1
歳入合計	24,231

補 正 額	計	構 成 比
千円 0	千円 15,448	% 61.3
983	9,765	38.7
0	1	0.0
983	25,214	100.0

(歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
1 総務費	千円 22,388	千円 983
2 事業費	1,842	0
3 諸支出金	1	0
歳 出 合 計	24,231	983

計	構成比	補正額の財源内訳				一般財源	
		特定財源					
		国県支出金	地方債	その他			
千円 23,371	% 92.7	千円	千円	千円 983	千円		
1,842	7.3						
1	0.0						
25,214	100.0	0	0	983	0		

2 歳 入

2 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 8,782	千円 983	千円 9,765	1 一般会計繰入金	千円 983
計	8,782	983	9,765		
歳入合計	24,231	983	25,214		

説	明
事務費等繰入金	千円 983

3 歳 出

1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				一般財源	
				特 定 財 源					
				国県支出金	地 方 債	そ の 他			
1 一般管理費	千円 22,388	千円 983	千円 23,371	千円	千円	千円 983	千円		
計	22,388	983	23,371	0	0	983	0		
歳出合計	24,231	983	25,214	0	0	983	0		

節		説	明
区分	金額		
1 報酬	千円 423	一般管理事務費	千円 983
2 給料	102		
3 職員手当等	276		
4 共済費	182		

給与費明細書

1 一般職

(1) 総括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(4) 1	9,061	3,765	6,376	19,202	3,533	22,735	
補正前	(4) 1	8,638	3,663	6,100	18,401	3,351	21,752	
比較	(0) 0	423	102	276	801	182	983	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	災害派遣負担金手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後		0	0	2,700	2,272	551	100	0
補正前		0	0	2,563	2,153	551	100	0
比較		0	0	137	119	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	災害派遣負担金手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後		0	0	0	0	753	0	0
補正前		0	0	0	0	733	0	0
比較		0	0	0	0	20	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 1	0	3,765	2,864	6,629	1,323	7,952	
補正前	(0) 1	0	3,663	2,788	6,451	1,311	7,762	
比較	(0) 0	0	102	76	178	12	190	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後		0	0	793	667	551	100	0
補正前		0	0	763	641	551	100	0
比較		0	0	30	26	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
補正後		0	0	0	0	753	0	0
補正前		0	0	0	0	733	0	0
比較		0	0	0	0	20	0	0

イ 会計年度任用職員

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(4) 0	9,061	0	3,512	12,573	2,210	14,783	
補正前	(4) 0	8,638	0	3,312	11,950	2,040	13,990	
比較	(0) 0	423	0	200	623	170	793	

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	特殊勤務手当	退職手当負担金
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		1,907	1,605	0	0	0	0	0
補正前		1,800	1,512	0	0	0	0	0
比較		107	93	0	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	102	給与改定に伴う増減分	給与改定分 102	
職員手当	276	給与改定に伴う増減分	給与改定分 276	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		行政職
令和7年12月1日 現在	平均給料月額(円)	313,700
	平均給与月額(円)	397,933
	平均年齢(歳)	62・4
令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)	305,200
	平均給与月額(円)	389,433
	平均年齢(歳)	61・8

イ 級別職員数

区分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年 12月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 100.0
	3級	()	()
	4級	()	()
	5級	()	()
	6級	()	()
	計	() 1	() 100.0
令和7年 4月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 100.0
	3級	()	()
	4級	()	()
	5級	()	()
	6級	()	()
	計	() 1	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	—	主事	—	—	—	—

ウ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

議案第20号

令和7年度陸前高田市水道事業会計補正予算（第2号）

(総則)

第1条 令和7年度陸前高田市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

(業務の予定量の補正)

第2条 令和7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

市内配水管整備事業	306,670千円	700千円	307,370千円
-----------	-----------	-------	-----------

(収益的収入及び支出の補正)

第3条 予算第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)
-------	---------	---------	-----

支 出

第1款 水道事業費用	638,987千円	678千円	639,665千円
------------	-----------	-------	-----------

第1項 営業費用	587,257千円	678千円	587,935千円
----------	-----------	-------	-----------

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「207,647千円」を「208,347千円」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)
-------	---------	---------	-----

支 出

第1款 水道事業資本的支出	946,706千円	700千円	947,406千円
---------------	-----------	-------	-----------

第1項 建設改良費	800,491千円	700千円	801,191千円
-----------	-----------	-------	-----------

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第5条 予算第9条に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
金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	62,507千円	1,378千円	63,885千円

令和7年12月12日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和 7 年度陸前高田市
水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する説明書

令和7年度 陸前高田市水道事業会計補正予算（第2号）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	補正額	計	
1 水道事業費用	1 営業費用		638,987	678	639,665	
			587,257	678	587,935	
		4 総係費	111,840	678	112,518	
支出合計			640,834	678	641,512	

資本的収入及び支出

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	1 建設改良費		946,706	700	947,406	
			800,491	700	801,191	
		1 市内配水管整備事業費	306,670	700	307,370	
支出合計			946,706	700	947,406	

令和7年度陸前高田市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（税抜）
 （令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 千円)
当年度純利益（△は純損失）	△ 336
減価償却費	264,569
減損損失	1
長期前受金戻入額	△ 189,484
受取利息及び配当金	△ 61
支払利息及び企業債取扱諸費	34,866
固定資産除却損	26,321
未収金の増減額（△は増加）	36,529
未払金の増減額（△は減少）	△ 27,425
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 5,864
引当金の増減額（△は減少）	△ 1,099
前払費用の増減額（△は増加）	△ 132
その他流動負債の増減額（△は減少）	1,200
小計	139,085
利息及び配当金の受取額	61
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 34,866
業務活動によるキャッシュ・フロー	104,280
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	△ 807,768
国庫補助金等による収入	119,181
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	103,872
資産の増減額	59,272
負債の増減額	△ 56,150
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 581,593
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借り入れによる収入	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	493,700
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	△ 145,441
その他の企業債の償還による支出	△ 679
財務活動によるキャッシュ・フロー	347,580
資金増加額（△は減少額）	△ 129,733
資金期首残高	813,799
資金期末残高	684,066

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	15	() 4	270	19,374	14,913	34,557	5,944	40,501
	資本勘定支弁職員		() 3	0	11,376	8,437	19,813	3,571	23,384
	合 計	15	() 7	270	30,750	23,350	54,370	9,515	63,885
補正前	損益勘定支弁職員	15	() 4	270	18,989	14,723	33,982	5,841	39,823
	資本勘定支弁職員		() 3	0	11,026	8,178	19,204	3,480	22,684
	合 計	15	() 7	270	30,015	22,901	53,186	9,321	62,507
比較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	385	190	575	103	678
	資本勘定支弁職員		() 0	0	350	259	609	91	700
	合 計	0	() 0	0	735	449	1,184	194	1,378

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	補正後	474	0	6,684	5,545	571	3,600	0
	補正前	474	0	6,522	5,405	571	3,600	0
	比較	0	0	162	140	0	0	0
	区分	管理職手当 (千円)	管理職員手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	補正後	0	0	324	0	6,152	0	0
	補正前	0	0	324	0	6,005	0	0
	比較	0	0	0	0	147	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	15	() 3	270	16,648	13,260	30,178	5,303	35,481
	資本勘定支弁職員	0	() 3	0	11,376	8,437	19,813	3,571	23,384
	合 計	15	() 6	270	28,024	21,697	49,991	8,874	58,865
補正前	損益勘定支弁職員	15	() 3	270	16,407	13,166	29,843	5,247	35,090
	資本勘定支弁職員	0	() 3	0	11,026	8,178	19,204	3,480	22,684
	合 計	15	() 6	270	27,433	21,344	49,047	8,727	57,774
比較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	241	94	335	56	391
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	350	259	609	91	700
	合 計	0	() 0	0	591	353	944	147	1,091

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	474	0	6,110	5,062	521	3,600	0
	補正前	474	0	5,984	4,953	521	3,600	0
	比 較	0	0	126	109	0	0	0
	区分	管 理 職	管 理 職 員	住居手当	特 殊 勤 務	退 職 手 当	災 害 派 遣	单 身 赴 任
		手 当	特 別 勤 務	(千円)	手 当	(千円)	手 当	手 当
	補正後	0	0	324	0	5,606	0	0
	補正前	0	0	324	0	5,488	0	0
	比 較	0	0	0	0	118	0	0

(2) 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	0 1	0	2,726	1,653	4,379	641	5,020
	資本勘定支弁職員	0 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 1	0	2,726	1,653	4,379	641	5,020
補正前	損益勘定支弁職員	0 1	0	2,582	1,557	4,139	594	4,733
	資本勘定支弁職員	0 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 1	0	2,582	1,557	4,139	594	4,733
比較	損益勘定支弁職員	0 0	0	144	96	240	47	287
	資本勘定支弁職員	0 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 0	0	144	96	240	47	287

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	補正後	0	0	574	483	50	0	0
	補正前	0	0	538	452	50	0	0
	比 較	0	0	36	31	0	0	0
	区分	管理職 手当 (千円)	管理職員 手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	災害派遣 手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)
	補正後	0	0	0	0	546	0	0
	補正前	0	0	0	0	517	0	0
	比 較	0	0	0	0	29	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	735	給与改定に伴う増減分	給与改定分 735	
職 員 手 当	449	給与改定に伴う増減分	給与改定分 449	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		分	一般企業職
令和7年12月1日 現在	平均給料月額(円)		335,267
	平均給与月額(円)		392,376
	平均年齢(歳)		50・2
令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)		325,317
	平均給与月額(円)		382,426
	平均年齢(歳)		49・6

(2) 初任給

区分	一般企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	201,600	201,600
大学卒	227,100	227,100

(3) 級別職員数

区分	一般企業職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年 12月1日 現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 16.7
	3級	() 4	() 66.6
	4級	() 1	() 16.7
	5級	()	() 0.0
	6級	()	()
	計	() 6	() 100.0
令和7年 4月1日 現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 16.7
	3級	() 4	() 66.6
	4級	() 1	() 16.7
	5級	()	() 0.0
	6級	()	()
	計	() 6	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般企業職	-	技師	係長 主任	副主幹 主任技師	-	-

(4) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
補正前	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
一般会計 の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

令和7年度陸前高田市水道事業会計予定貸借対照表（税抜）

(令和8年3月31日)

資　　産　　の　　部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円
イ 土 地	60,302,513		
ロ 建 物	683,023,078		
減価償却累計額	△ 143,584,377	539,438,701	
ハ 構 築 物	10,480,606,907		
減価償却累計額	△ 3,908,272,412	6,572,334,495	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,323,528,224		
減価償却累計額	△ 940,758,200	382,770,024	
ホ 車両運搬具	16,218,878		
減価償却累計額	△ 11,333,504	4,885,374	
ヘ 工具器具及び備品	1,813,091		
減価償却累計額	△ 842,539	970,552	
ト 建 設 仮 勘 定		63,356,713	
有形固定資産合計			7,624,058,372
(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			7,624,144,672

2 流動資産

(1) 現金預金	684,066,296
(2) 未収金	37,500,747
貸倒引当金	△ 240,000
(3) 貯蔵品	6,205,054
(4) 前払費用	132,166
流動資産合計	727,664,263
資産合計	8,351,808,935

負 債 の 部

	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	2,936,402,532	
ロ その他の企業債	<u>7,965,587</u>	
企 業 債 合 計		2,944,368,119
(2) リース債務		0
(3) 引当金		
イ 修繕引当金	<u>31,658,015</u>	
引 当 金 合 計		31,658,015
固 定 負 債 合 計		2,976,026,134
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	145,535,162	
ロ その他の企業債	<u>679,276</u>	
企 業 債 合 計		146,214,438
(3) リース債務		0
(4) 未払金		56,616,638
(5) 引当金		
イ 賞与引当金	2,281,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>458,000</u>	
引 当 金 合 計		2,739,000
(6) その他流動負債		<u>10,053,103</u>
流動負債合計		<u>215,623,179</u>
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,436,501,960	
(2) 収益化累計額	<u>△ 2,318,094,258</u>	
繰延収益合計		3,118,407,702
負債合計		<u>6,310,057,015</u>

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 產 評 價 額	602,815,331	
ロ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>467,408,580</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		1,070,223,911
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>336,955,176</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>336,955,176</u>
剩 余 金 合 計		1,407,179,087
資 本 合 計		<u>2,041,751,920</u>
負 債 資 本 合 計		<u>8,351,808,935</u>

令和7年度陸前高田市水道事業会計予定損益計算書（税抜）

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

1 営業収益		円	円
(1) 給水収益	339,272,728		
(2) 受託工事収益	909,091		
(3) その他の営業収益	7,226,955		
(4) 受託管理収益	<u>2,622,002</u>		350,030,776
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	78,751,820		
(2) 配水及び給水費	89,859,829		
(3) 受託工事費	909,091		
(4) 総係費	104,586,923		
(5) 減価償却費	264,569,000		
(6) 資産減耗費	26,323,000		
(7) その他営業費用	1,000		
(8) 受託管理費	<u>1,682,288</u>		<u>566,682,951</u>
営業損失			216,652,175
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	61,000		
(2) 他会計補助金	37,453,000		
(3) 補助金・負担金	20,000,000		
(4) 長期前受金戻入	189,483,000		
(5) 雑収益	<u>7,376,610</u>		254,373,610
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,866,000		
(2) 雑支 経常損失	<u>2,892,190</u>		<u>37,758,190</u>
			<u>216,615,420</u>
			36,755
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) 長期前受金戻入	1,000		
(4) その他特別利益	<u>1,000</u>		4,000
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	300,000		
(4) その他特別損失	<u>1,000</u>		<u>303,000</u>
			<u>△ 299,000</u>
当年度純損失			335,755
前年度繰越利益剩余金			337,290,931
その他未処分利益剩余金変動額			0
当年度未処分利益剩余金			<u>336,955,176</u>

令和 7 年度陸前高田市
水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する説明資料

令和7年度陸前高田市水道事業会計補正予算（第2号）明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

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 用 費				638,987	678	639,665	
	1 営 業 費 用			587,257	678	587,935	
		4 総 係 費		111,840	678	112,518	
		1 給 料		10,339	385	10,724	職員3人
		2 手 当		8,122	144	8,266	
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額		1,040	46	1,086	
		6 法 定 福 利 費		2,850	96	2,946	
		7 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額		211	7	218	
支 出 合 計				640,834	678	641,512	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

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 用 資 本 の 支 出				946,706	700	947,406	
	1 建 設 改 良 費			800,491	700	801,191	
		1 市 内 配 水 管 整 備 事 業 費		306,670	700	307,370	
		1 給 料		11,026	350	11,376	職員3人
		2 手 当		8,418	259	8,677	
		6 法 定 福 利 費		3,480	91	3,571	
支 出 合 計				946,706	700	947,406	

議案第21号

令和7年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和7年度陸前高田市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	既決予定額	（補正予定額）	（計）	
			支	出
第1款 公共下水道事業費用	617,873千円	251千円	618,124千円	
第1項 営業費用	572,897千円	251千円	573,148千円	
第2款 農業集落排水事業費用	84,991千円	135千円	85,126千円	
第1項 営業費用	82,881千円	135千円	83,016千円	
第3款 漁業集落排水事業費用	87,923千円	16千円	87,939千円	
第1項 営業費用	81,857千円	16千円	81,873千円	

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第9条に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とおり補正する。

（科 目）	既決予定額	（補正予定額）	（計）
職員給与費	26,866千円	333千円	27,199千円

令和7年12月12日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和7年度陸前高田市下水道事業会計
補正予算（第2号）に関する説明書

令和7年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第2号）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 公共下水道事業用 費			617,873	251	618,124	
	1 営 業 費 用		572,897	251	573,148	
		4 総 係 費	40,439	251	40,690	
2 農業集落排水 事 業 費 用			84,991	135	85,126	
	1 営 業 費 用		82,881	135	83,016	
		2 処 理 場 費	23,102	135	23,237	
3 漁業集落排水 事 業 費 用			87,923	16	87,939	
	1 営 業 費 用		81,857	16	81,873	
		3 総 係 費	23,396	16	23,412	
支 出 合 計			790,787	402	791,189	

令和7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7年4月1日から令和8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）	297, 868
減価償却費	510, 903
引当金の増減額（△は減少）	392
長期前受金戻入額	△ 409, 693
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	42, 237
有形固定資産売却損益（△は益）	3
未収金の増減額（△は増加）	4, 508
未払金の増減額（△は減少）	△ 15, 503
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 25, 160
小計	405, 552
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 42, 237
業務活動によるキャッシュ・フロー	363, 318

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	△ 171, 114
国庫補助金等による収入	83, 508
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 87, 606

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	107, 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	△ 370, 575
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 263, 175
資金増加額（又は減少額）	12, 537
資金期首残高	366, 471
資金期末残高	379, 008

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	10	() 3	180	13,392	9,415	22,987	4,212	27,199
補正前	10	() 3	180	13,104	9,467	22,751	4,115	26,866
比較	0	() 0	0	288	△52	236	97	333

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	354	0	2,373	1,827	82	1,200	0	0
補正前	878	0	2,095	1,741	150	1,200	0	0
比較	△524	0	278	86	△68	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	463	4	432	0	2,680	0	0	0
補正前	453	4	324	0	2,622	0	0	0
比較	10	0	108	0	58	0	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	10	() 3	180	13,392	9,415	22,987	4,212	27,199
補正前	10	() 3	180	13,104	9,467	22,751	4,115	26,866
比較	0	() 0	0	288	△52	236	97	333

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	354	0	2,373	1,827	82	1,200	0	0
補正前	878	0	2,095	1,741	150	1,200	0	0
比較	△524	0	278	86	△68	0	0	0
職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
		管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
補正後	463	4	432	0	2,680	0	0	0
補正前	453	4	324	0	2,622	0	0	0
比較	10	0	108	0	58	0	0	0

(2) 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費			法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)		
補正後	0	() 0	0	0	0	0	0
補正前	0	() 0	0	0	0	0	0
比較	0	() 0	0	0	0	0	0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	補正後	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0
	区分	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)	災害派遣手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	補正後	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	288	給与改定に伴う増減分		給与改定分 288	
手当	△52	給与改定に伴う増減分		給与改定分 432	
		その他の増減分		その他分 △484	

3 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区分		一般企業職
令和7年12月1日現在	平均給料月額(円)	371,933
	平均給与月額(円)	460,179
	平均年齢(歳)	49・5
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	359,700
	平均給与月額(円)	447,680
	平均年齢(歳)	48・8

(2) 初任給

区分	一般企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	201,600	201,600
大学卒	227,100	227,100

(3) 級別職員数

区分	一般企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年 12月1日 現 在	1級	()	()
	2級	()	()
	3級	() 1	() 33.3
	4級	() 1	() 33.3
	5級	() 1	() 33.4
	6級	()	()
	計	() 3	() 100.0
令和7年 4月1日 現 在	1級	()	()
	2級	()	()
	3級	() 1	() 33.3
	4級	() 1	() 33.3
	5級	() 1	() 33.4
	6級	()	()
	計	() 3	() 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員の数を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般企業職	—	主事 技師	係長 主任	課長補佐 副主幹	課長	—

(4) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

備考 () 内は、再任用職員に係る支給率である。

令和7年度陸前高田市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	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>△127,816,366</u>	845,739,266	
ハ 構 築 物	14,970,079,870		
減価償却累計額	<u>△1,097,522,805</u>	13,872,557,065	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,180,891,141		
減価償却累計額	<u>△330,776,853</u>	850,114,288	
ホ 車両及び運搬具	1,454,281		
減価償却累計額	<u>△328,000</u>	1,126,281	
ヘ 工具、器具及び備品	257,366		
減価償却累計額	<u>△32,304</u>	225,062	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>196,718,184</u>	
有形固定資産合計		16,070,190,546	
(2) 無形固定資産			
イ その他の無形固定資産		<u>115,861,310</u>	
無形固定資産合計		<u>115,861,310</u>	
固定資産合計			16,186,051,856
2 流動資産			
(1) 現 金 預 金		379,007,693	
(2) 未 収 金		8,638,080	
貸 倒 引 当 金		<u>△322,788</u>	8,315,292
(3) そ の 他 流 動 資 産			<u>25,159,975</u>
流動資産合計			<u>412,482,960</u>
資 产 合 计			<u>16,598,534,816</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>1,786,644,971</u>
企 業 債 合 計	<u>1,786,644,971</u>
固 定 负 債 合 計	1,786,644,971

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>329,846,195</u>
企 業 債 合 計	329,846,195

(2) 未 払 金

21,025,920

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金	1,937,000
ロ 法定福利費引当金	<u>389,000</u>

引 当 金 合 計

2,326,000

(4) その他流動資産

3,080,000

流 動 负 債 合 計

356,278,115

5 繰延収益

(1) 長期前受金

14,106,647,102

収益化累計額

△1,267,084,149

繰延収益合計

12,839,562,953

負 債 合 計

14,982,486,039

資 本 の 部

6 資 本 金

345,776,673

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	114,248,239
ニ 他 会 計 補 助 金	<u>12,810,431</u>

資 本 剰 余 金 合 計

215,913,718

(2) 利益剰余金

イ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>1,054,358,386</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,054,358,386</u>

剩 余 金 合 計

1,270,272,104

資 本 合 計

1,616,048,777

負 債 資 本 合 計

16,598,534,816

令和7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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	円	円	円
1 営 業 収 益			
(1) 下 水 道 使 用 料	98,164,547		
(2) 雨 水 处 理 負 担 金	17,615,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>121,000</u>	115,900,547	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	19,958,639		
(2) ポ ン プ 場 費	6,644,730		
(3) 処 理 場 費	100,613,731		
(4) 総 係 費	82,352,195		
(5) 減 價 償 却 費	<u>510,903,000</u>	<u>720,472,295</u>	
営 業 損 失			604,571,748
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3,000		
(2) 他 会 計 补 助 金	515,580,000		
(3) 补 助 金 ・ 負 担 金	20,000,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	409,693,000		
(5) 雜 収 益	<u>15,000</u>	945,291,000	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 書 費	42,237,000		
(2) 雜 支 出	<u>8,730</u>	<u>42,245,730</u>	<u>903,045,270</u>
経 常 利 益			298,473,522
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	<u>600,000</u>	<u>606,000</u>	<u>△606,000</u>
当 年 度 純 利 益			297,867,522
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>756,490,864</u>
当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金			<u>1,054,358,386</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

(ア) 減価償却の方法	定額法
(イ) 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

(ア) 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

(1) 間接法により作成している。

(2) 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) 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年内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,249,191千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 1,556,476,328円

(3) 長期前受金収益化累計額 1,267,084,149円

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、次のとおりである。

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7年4月1日 至 令和8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	97,901	8,400	9,600	115,901
営業費用	562,714	79,581	78,177	720,472
営業損益	△464,814	△71,181	△68,577	△604,571
経常損益	246,280	30,146	22,047	298,473
セグメント資産	14,762,791	834,859	1,000,885	16,598,535
セグメント負債	13,742,425	449,090	790,971	14,982,486
その他の項目				
他会計負担金	17,615	0	0	17,615
他会計補助金	371,812	75,034	68,734	515,580
減価償却費	445,444	34,721	30,738	510,903
特別利益	0	0	0	0
特別損失	502	52	52	606
固定資産増加額	△291,790	△28,262	△19,739	△339,791

令和7年度陸前高田市下水道事業会計
補正予算（第2号）に関する説明資料

令和7年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第2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				617,873	251	618,124	
	1 営業費用			572,897	251	573,148	
		4 総 係 費		40,439	251	40,690	
		1 紙 料		4,804	118	4,922	
		2 手 当		3,787	101	3,888	
		3 賞与引当金 総入額		713	25	738	
		4 法定福利費		1,501	2	1,503	
		5 法定福利費 引当金総入額		143	5	148	
2 農業集落排水 事業費用				84,991	135	85,126	
	1 営業費用			82,881	135	83,016	
		3 総 係 費		22,967	135	23,102	
		1 紙 料		4,439	105	4,544	
		2 手 当		2,724	16	2,740	
		3 賞与引当金 総入額		630	16	646	
		4 法定福利費		1,390	△ 5	1,385	
		5 法定福利費 引当金総入額		127	3	130	
3 漁業集落排水 事業費用				87,923	16	87,939	
	1 営業費用			81,857	16	81,873	
		3 総 係 費		23,396	16	23,412	
		1 紙 料		3,861	65	3,926	
		2 手 当		3,676	△ 169	3,507	
		3 賞与引当金 総入額		536	17	553	
		4 法定福利費		1,224	100	1,324	
		5 法定福利費 引当金総入額		108	3	111	