

令和6年度

陸前高田市補正予算

陸前高田市



議案第9号

令和6年度陸前高田市一般会計補正予算（第3号）

令和6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471,711千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ18,171,872千円とする。

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。

（繰越明許費）

第2条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第213条第1項の規定により、翌年度に繰り越して使用することができる経費は、「第2表 繰越明許費」による。

（地方債の補正）

第3条 地方債の追加及び変更は、「第3表 地方債補正」による。

令和6年9月6日提出

陸前高田市 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
14 国庫支出金		千円 2,370,627	千円 30,240	千円 2,400,867
	1 国庫負担金	861,605	19,269	880,874
	2 国庫補助金	1,506,258	10,971	1,517,229
15 県支出金		1,491,720	11,834	1,503,554
	1 県負担金	450,091	104	450,195
	2 県補助金	974,693	11,730	986,423
17 寄附金		1,003,512	30	1,003,542
	1 寄附金	1,003,512	30	1,003,542
18 繰入金		3,036,193	7,338	3,043,531
	2 基金繰入金	3,036,190	7,338	3,043,528
19 繰越金		1	394,201	394,202
	1 繰越金	1	394,201	394,202
20 諸収入		174,708	6,068	180,776
	6 雑入	115,460	6,068	121,528
21 市債		1,321,500	22,000	1,343,500
	1 市債	1,321,500	22,000	1,343,500
歳 入	合 計	17,700,161	471,711	18,171,872

## 歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議会費		千円 149,700	千円 1,129	千円 150,829
	1 議会費	149,700	1,129	150,829
2 総務費		4,295,187	340,945	4,636,132
	1 総務管理費	4,022,159	337,926	4,360,085
	2 徴税費	141,997	5,382	136,615
	3 戸籍住民基本台帳費	69,776	8,601	78,377
	4 選挙費	33,831	502	33,329
	5 統計調査費	9,850	192	10,042
	6 監査委員費	17,574	110	17,684
3 民生費		3,927,783	57,383	3,985,166
	1 社会福祉費	2,282,766	2,491	2,280,275
	2 児童福祉費	1,480,181	59,516	1,539,697
	3 生活保護費	155,252	358	155,610
4 衛生費		1,271,827	9,546	1,262,281
	1 保健衛生費	751,016	9,546	741,470
6 農林水産業費		1,068,993	23,365	1,092,358
	1 農業費	498,419	14,983	513,402
	2 林業費	401,833	5,939	407,772
	3 水産業費	168,741	2,443	171,184
7 商工費		381,979	2,592	384,571
	1 商工費	381,979	2,592	384,571
8 土木費		2,607,441	30,633	2,638,074
	1 土木管理費	45,993	3,543	49,536
	2 道路橋梁費	1,021,436	17,200	1,038,636
	4 都市計画費	615,515	2,637	618,152
	5 住宅費	781,697	7,253	788,950
9 消防費		720,046	1,160	718,886
	1 消防費	720,046	1,160	718,886
10 教育費		2,006,987	8,370	2,015,357
	1 教育総務費	292,182	3,299	295,481
	2 小学校費	244,713	672	245,385
	3 中学校費	156,138	898	157,036
	4 社会教育費	1,092,850	1,732	1,094,582
	5 保健体育費	221,104	1,769	222,873
11 災害復旧費		21,005	18,000	39,005

款	項	補正前の額	補正額	計
	2 公共土木施設災害復旧費	千円 21,002	千円 18,000	千円 39,002
歳	出	合	計	
		17,700,161	471,711	18,171,872

第2表 繰越明許費

款	項	事業名	金額
4 衛生費	2 清掃費	不燃物処理事業費	千円 12,116

第3表 地方債補正  
(追加)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共土木施設 災害復旧事業	千円 8,000	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、銀行その他の場合には、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することができる。

(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
農業基盤 整備事業	千円 161,000	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、銀行その他の場合には、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することができる。	千円 175,000	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ



令和6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	1,806,079
2 地方譲与税	167,000
3 利子割交付金	500
4 配当割交付金	3,500
5 株式等譲渡所得割交付金	3,000
6 法人事業税交付金	21,000
7 地方消費税交付金	435,000
8 環境性能割交付金	5,000
9 地方特例交付金	78,000
10 地方交付税	5,322,068
11 交通安全対策特別交付金	1,700
12 分担金及び負担金	38,651
13 使用料及び手数料	237,882
14 国庫支出金	2,370,627
15 県支出金	1,491,720
16 財産収入	182,520
17 寄附金	1,003,512
18 繰入金	3,036,193
19 繰越金	1
20 諸収入	174,708
21 市債	1,321,500
歳 入 合 計	17,700,161

補 正 額	計	構 成 比
千円	千円	%
0	1,806,079	10.0
0	167,000	0.9
0	500	0.0
0	3,500	0.0
0	3,000	0.0
0	21,000	0.1
0	435,000	2.4
0	5,000	0.0
0	78,000	0.4
0	5,322,068	29.3
0	1,700	0.0
0	38,651	0.2
0	237,882	1.3
30,240	2,400,867	13.2
11,834	1,503,554	8.3
0	182,520	1.0
30	1,003,542	5.5
7,338	3,043,531	16.8
394,201	394,202	2.2
6,068	180,776	1.0
22,000	1,343,500	7.4
471,711	18,171,872	100.0

## (歳 出)

款	補 正 前 の 額	補 正 額
	千円	千円
1 議会費	149,700	1,129
2 総務費	4,295,187	340,945
3 民生費	3,927,783	57,383
4 衛生費	1,271,827	9,546
5 労働費	13,487	0
6 農林水産業費	1,068,993	23,365
7 商工費	381,979	2,592
8 土木費	2,607,441	30,633
9 消防費	720,046	1,160
10 教育費	2,006,987	8,370
11 災害復旧費	21,005	18,000
12 公債費	1,223,276	0
13 諸支出金	11,450	0
14 予備費	1,000	0
歳 出 合 計	17,700,161	471,711

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
150,829	0.8				1,129
4,636,132	25.5			8,460	332,485
3,985,166	21.9	41,315		2,892	13,176
1,262,281	7.0				9,546
13,487	0.1				
1,092,358	6.0	159	14,000		9,206
384,571	2.1	600			1,992
2,638,074	14.5				30,633
718,886	4.0				1,160
2,015,357	11.1				8,370
39,005	0.2		8,000		10,000
1,223,276	6.7				
11,450	0.1				
1,000	0.0				
18,171,872	100.0	42,074	22,000	11,352	396,285

## 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 861,605	千円 19,269	千円 880,874	1 社会福祉費負担金	千円 5,768
				2 児童福祉費負担金	25,037
計	861,605	19,269	880,874		

### 14款 国庫支出金

#### 2項 国庫補助金

2 民生費国庫補助金	115,941	10,971	126,912	2 児童福祉費補助金	10,971
計	1,506,258	10,971	1,517,229		

### 15款 県支出金

#### 1項 県負担金

1 民生費県負担金	450,091	104	450,195	1 社会福祉費負担金	2,884
				2 児童福祉費負担金	2,988
計	450,091	104	450,195		

### 15款 県支出金

#### 2項 県補助金

2 民生費県補助金	111,085	10,971	122,056	2 児童福祉費補助金	10,971
4 農林水産業費県補助金	225,630	159	225,789	3 水産業費補助金	159
5 商工費県補助金	15,073	600	15,673	1 商工総務費補助金	600
計	974,693	11,730	986,423		

### 17款 寄附金

#### 1項 寄附金

2 指定寄附金	1,003,511	30	1,003,541	6 民生費寄附金	30
計	1,003,512	30	1,003,542		

### 18款 繰入金

#### 2項 基金繰入金

6 東日本大震災絆基金繰入金	344,159	8,460	352,619	1 東日本大震災絆基金繰入金	8,460
7 陸前高田がんばっべし応援基金繰入金	917,698	1,122	916,576	1 陸前高田がんばっべし応援基金繰入金	1,122
計	3,036,190	7,338	3,043,528		

説	明	
		千円
低所得者保険料軽減負担金(1/2)		5,768
児童手当負担金		25,037

子ども・子育て支援交付金(1/3)	10,971
-------------------	--------

低所得者保険料軽減負担金(1/4)	2,884
児童手当負担金	2,988

子ども・子育て支援交付金(1/3)	10,971
水産業共同利用施設復旧支援事業費補助金	159
地域経営推進費(2/3)	600

子育て支援事業寄附金	30
------------	----

東日本大震災絆基金繰入金	8,460
陸前高田がんばっぺし応援基金繰入金	1,122

19款 繰越金  
1項 繰越金

目	補正前の額	補正額	計	節	
				区分	金額
1 繰越金	千円 1	千円 394,201	千円 394,202	1 繰越金	千円 394,201
計	1	394,201	394,202		

20款 諸収入  
6項 雑入

6 過年度収入	0	6,068	6,068	1 過年度分国庫負担金	4,182
				2 過年度分県負担金	1,870
				3 過年度分県補助金	5
				4 過年度分国庫補助金	11
計	115,460	6,068	121,528		

21款 市債  
1項 市債

3 農林水産業債	257,300	14,000	271,300	1 農業債	14,000
7 災害復旧債	0	8,000	8,000	1 公共土木施設災害復旧事業債	8,000
計	1,321,500	22,000	1,343,500		
歳入合計	17,700,161	471,711	18,171,872		

説	明
繰越金	千円 394,201

児童手当負担金	20
子どものための教育・保育給付費負担金	1,506
介護保険低所得者保険料軽減負担金	2,656
児童手当負担金	5
子どものための教育・保育給付費負担金	537
介護保険低所得者保険料軽減負担金	1,328
子育てのための施設等利用給付交付金	5
子育てのための施設等利用給付交付金	11

農業基盤整備事業債	14,000
公共土木施設災害復旧事業債	8,000

### 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 149,700	千円 1,129	千円 150,829	千円	千円	千円	千円 1,129
計	149,700	1,129	150,829	0	0	0	1,129

#### 2 款 総務費

##### 1 項 総務管理費

1 一般管理費	941,148	313	941,461				313
3 財政管理費	6,999	3,521	10,520				3,521
4 会計管理費	20,511	56	20,455				56
5 財産管理費	1,426,045	311,170	1,737,215				311,170
6 企画費	926,666	16,325	942,991			8,460	7,865
8 コミュニティ推進費	134,179	4,200	138,379				4,200
10 スポーツ振興費	240,185	44	240,141				44
11 諸費	298,509	2,497	301,006				2,497
計	4,022,159	337,926	4,360,085	0	0	8,460	329,466

節		説明	千円
区分	金額		
2 給料	千円 394	職員給与費	千円 1,129
3 職員手当等	395		
4 共済費	340		

1 報酬	731	特別職給与費	87
2 給料	4,718	職員給与費	11,607
3 職員手当等	4,971	総務管理事務費	3,602
4 共済費	1,002	情報システム管理事業費	9,680
8 旅費	51	派遣職員管理事業費	1,449
10 需用費	9,680		
18 負担金補助 及び交付金	3,521	財政管理事務費	3,521
3 職員手当等	27	会計管理事務費	56
4 共済費	29		
24 積立金	311,170	財産管理事務費	311,170
4 共済費	135	地域情報化推進事業費	8,000
10 需用費	8,460	人口定住増加対策推進事業費	8,460
11 役務費	8,000	まちづくり推進課管理事務費	135
14 工事請負費	1,200	コミュニティ施設維持管理事業費	1,200
18 負担金補助 及び交付金	3,000	自治会館等整備事業費	3,000
4 共済費	44	職員給与費	86
		スポーツ交流推進事業費	130
12 委託料	2,497	防災行政無線等維持管理事業費	2,497

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			
				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 72,390	千円 6,317	千円 66,073	千円	千円	千円	千円 6,317
2 賦課徴収費	69,607	935	70,542				935
計	141,997	5,382	136,615	0	0	0	5,382

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	69,776	8,601	78,377				8,601
計	69,776	8,601	78,377	0	0	0	8,601

2 款 総務費  
4 項 選挙費

1 選挙管理委員会費	8,716	502	8,214				502
計	33,831	502	33,329	0	0	0	502

2 款 総務費  
5 項 統計調査費

1 統計調査総務費	5,242	192	5,434				192
計	9,850	192	10,042	0	0	0	192

2 款 総務費  
6 項 監査委員費

1 監査委員費	17,574	110	17,684				110
計	17,574	110	17,684	0	0	0	110

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 3,463	職員給与費	千円 6,317
3 職員手当等	2,232		
4 共済費	622		
3 職員手当等	1,275	賦課事務費	925
4 共済費	340	徴収事務費	10

2 給料	4,506	職員給与費	9,017
3 職員手当等	2,571	戸籍住民基本台帳事務費	416
4 共済費	1,524		

2 給料	295	職員給与費	502
3 職員手当等	782		
4 共済費	15		

2 給料	237	職員給与費	192
3 職員手当等	75		
4 共済費	30		

4 共済費	110	職員給与費	110

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			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 社会福祉総務費	千円 382,340	千円 9,452	千円 391,792	千円	千円	千円	千円 9,452
2 障害福祉費	842,364	19	842,345				19
3 老人福祉費	862,596	5,892	856,704	8,652		3,984	1,224
4 国民年金費	10,550	4,279	6,271				4,279
5 国民健康保険助成費	184,916	1,753	183,163				1,753
計	2,282,766	2,491	2,280,275	8,652	0	3,984	2,177

3款 民生費

2項 児童福祉費

1 児童福祉総務費	213,657	29,111	242,768	19,864		1,092	10,339
2 児童措置費	698,386	34,252	732,638	29,111			5,141
3 母子福祉費	161,966	311	161,655				311

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 2,509	職員給与費	千円 6,581
3 職員手当等	2,776	社会福祉総務事務費	9
4 共済費	1,305	被災者見守り・交流推進事業費	2,862
22 償還金 利子及び 割引料	2,862		
4 共済費	18	障害支援区分認定審査事業費	9
8 旅費	37	障がい者地域生活支援事業費	28
18 負担金補助 及び交付金	969	介護保険特別会計繰出金	6,861
27 繰出金	6,861	後期高齢者医療広域連合負担金	969
2 給料	1,707	職員給与費	4,279
3 職員手当等	1,763		
4 共済費	809		
2 給料	964	職員給与費	1,753
3 職員手当等	1,044		
4 共済費	255		

2 給料	3,649	職員給与費	8,434
3 職員手当等	3,568	児童福祉総務事務費	8,839
4 共済費	1,186	放課後児童健全育成事業費	28,675
18 負担金補助 及び交付金	28,675	児童発達支援事業費	31
22 償還金 利子及び 割引料	8,839		
12 委託料	1,631	法人立保育園等児童保育実施事業費	1,631
19 扶助費	31,020	児童手当支給事業費	31,229
22 償還金 利子及び 割引料	1,601	障害児通所給付事業費	1,392
2 給料	343	児童扶養手当支給事業費	262
3 職員手当等	189	母子家庭等自立支援給付金事業費	9
		出産・子育て応援事業費	582

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	
4 児童福祉施設費	406,172	3,536	402,636	992			4,528
計	1,480,181	59,516	1,539,697	49,967	0	1,092	10,641

### 3 款 民生費

#### 3 項 生活保護費

1 生活保護総務費	19,567	358	19,925				358
計	155,252	358	155,610	0	0	0	358

### 4 款 衛生費

#### 1 項 保健衛生費

1 保健衛生総務費	263,582	12,173	251,409				12,173
2 予防費	203,989	1,283	202,706				1,283
3 環境衛生費	71,977	3,910	75,887				3,910
計	751,016	9,546	741,470	0	0	0	9,546

節		区 分	金 額	説 明	
4	共済費		千円 41		千円
22	償還金 利子及び割引料		262		
1	報酬		1,754	職員給与費	1,143
2	給料		878	保育所管理運営事業費	4,887
3	職員手当等		681	子育て支援センター事業費	208
4	共済費		2,137		
8	旅費		24		
12	委託料		182		

2	給料		89	職員給与費	350
3	職員手当等		72	生活保護総務事務費	8
4	共済費		197		

2	給料		5,875	職員給与費	13,444
3	職員手当等		3,225	保健衛生総務事務費	2,485
4	共済費		1,859	国民健康保険特別会計診療施設勘定繰出金	1,214
27	繰出金		1,214		
1	報酬		2,020	母子保健事業費	1,336
2	給料		2,609	感染症予防事業費	14
3	職員手当等		620	健康増進事業費	20
4	共済費		88	被災者健康支援事業費	19
8	旅費		14		
2	給料		2,071	職員給与費	83
3	職員手当等		1,062	浄化槽設置推進事業費	3,993
4	共済費		777		

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			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 農業委員会費	千円 31,840	千円 1,123	千円 30,717	千円	千円	千円	千円 1,123
2 農業総務費	220,304	14,381	234,685		14,000		381
3 農業振興費	92,441	1,092	91,349				1,092
5 農地費	138,455	2,500	140,955				2,500
6 土地改良事業推進費	14,410	317	14,727				317
計	498,419	14,983	513,402	0	14,000	0	983

6款 農林水産業費

2項 林業費

1 林業総務費	115,287	5,929	121,216				5,929
3 造林費	80,813	10	80,823				10
計	401,833	5,939	407,772	0	0	0	5,939

6款 農林水産業費

3項 水産業費

1 水産業総務費	40,617	2,125	42,742				2,125
----------	--------	-------	--------	--	--	--	-------

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 586	職員給与費	千円 1,132
3 職員手当等	311	農業委員会事務費	9
4 共済費	226		
2 給料	984	職員給与費	263
3 職員手当等	802	農業総務事務費	46
4 共済費	40	農業用施設維持管理事業費	14,000
8 旅費	87	地域資源活用総合交流促進施設管理事業費	690
14 工事請負費	690		
18 負担金補助 及び交付金	14,000		
1 報酬	531	経営所得安定対策推進事業費	118
3 職員手当等	329	農地中間管理事業推進事業費	974
4 共済費	196		
8 旅費	36		
18 負担金補助 及び交付金	2,500	農業用施設維持改修事業費	2,500
18 負担金補助 及び交付金	317	土地改良事業推進費	317

2 給料	3,236	職員給与費	5,929
3 職員手当等	1,630		
4 共済費	1,063		
4 共済費	10	市有林造成事業費	10

2 給料	609	職員給与費	2,125
3 職員手当等	966		

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	
2 水産業振興費	44,741	318	45,059	159			159
計	168,741	2,443	171,184	159	0	0	2,284

7 款 商工費

1 項 商工費

1 商工総務費	89,767	4,933	84,834				4,933
2 商工業振興費	57,081	3,812	60,893				3,812
3 観光費	235,131	3,713	238,844	600			3,113
計	381,979	2,592	384,571	600	0	0	1,992

8 款 土木費

1 項 土木管理費

1 土木総務費	45,993	3,543	49,536				3,543
計	45,993	3,543	49,536	0	0	0	3,543

8 款 土木費

2 項 道路橋梁費

2 道路維持費	48,343	7,200	55,543				7,200
3 道路新設改良費	910,084	10,000	920,084				10,000
計	1,021,436	17,200	1,038,636	0	0	0	17,200

節		金額	説明	千円
区分	金額			
4	共済費	千円 550		
18	負担金補助 及び交付金	318	水産業共同利用施設復旧整備事業費	318

2	給料	3,020	職員給与費	4,933
3	職員手当等	1,326		
4	共済費	587		
2	給料	2,266	商工業振興事務費	3,812
3	職員手当等	1,063		
4	共済費	483		
1	報酬	40	交流人口拡大事業費	3,713
4	共済費	32		
12	委託料	3,705		

2	給料	2,246	職員給与費	3,543
3	職員手当等	461		
4	共済費	836		

12	委託料	2,400	市道維持補修事業費	7,200
13	使用料及び 賃借料	800		
14	工事請負費	4,000		
14	工事請負費	10,000	市道改良舗装事業費	6,000
			交通安全施設整備事業費	4,000

8 款 土木費

4 項 都市計画費

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 都市計画総務費	千円 586,461	千円 2,637	千円 589,098	千円	千円	千円	千円 2,637
計	615,515	2,637	618,152	0	0	0	2,637

8 款 土木費

5 項 住宅費

1 住宅管理費	732,839	7,253	740,092				7,253
計	781,697	7,253	788,950	0	0	0	7,253

9 款 消防費

1 項 消防費

1 常備消防費	308,988	1,160	307,828				1,160
計	720,046	1,160	718,886	0	0	0	1,160

10 款 教育費

1 項 教育総務費

2 事務局費	115,853	718	115,135				718
3 教育指導費	48,587	211	48,376				211

節		説明	千円
区分	金額		
2 給料	千円 766	職員給与費	千円 2,637
3 職員手当等	1,093		
4 共済費	778		

2 給料	2,335	職員給与費	5,347
3 職員手当等	1,884	市営住宅維持管理事業費	495
4 共済費	1,128	防災集団移転用地管理事業費	1,411
12 委託料	495		
14 工事請負費	1,411		

2 給料	351	職員給与費	1,160
3 職員手当等	1,454		
4 共済費	645		

2 給料	930	教育長給与費	24
3 職員手当等	457	職員給与費	7,485
4 共済費	566	事務局事務費	4,560
7 報償費	72	学校教育総務事務費	2,183
8 旅費	249		
4 共済費	211	生徒指導充実事業費	60
8 旅費	0	図書教育推進事業費	10
		児童生徒学校適応支援事業費	21

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	
4 教育諸費	125,047	4,228	129,275				4,228
計	292,182	3,299	295,481	0	0	0	3,299

10款 教育費  
2項 小学校費

1 学校管理費	198,282	672	198,954				672
計	244,713	672	245,385	0	0	0	672

10款 教育費  
3項 中学校費

1 学校管理費	69,836	1,020	70,856				1,020
2 教育振興費	19,422	122	19,300				122
計	156,138	898	157,036	0	0	0	898

10款 教育費  
4項 社会教育費

1 社会教育総務費	536,151	1,639	537,790				1,639
4 博物館費	420,013	93	420,106				93

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
		緊急スクールカウンセラー等派遣事業費	302
4 共済費	8	教育情報ネットワーク推進事業費	4,228
12 委託料	4,220		

2 給料	275	職員給与費	36
3 職員手当等	366	小学校維持管理事業費	636
4 共済費	136		
10 需用費	627		

1 報酬	1,585	職員給与費	2,402
2 給料	1,788	中学校維持管理事業費	3,422
3 職員手当等	373		
4 共済費	14		
10 需用費	836		
8 旅費	122	体育文化活動振興事業費	122

1 報酬	1,315	職員給与費	430
2 給料	145	社会教育総務事務費	2,062
3 職員手当等	457	文化財保護活用事業費	7
4 共済費	610		
8 旅費	26		
2 給料	9	職員給与費	82
3 職員手当等	5	博物館管理運営事業費	11
4 共済費	107		

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 1,092,850	千円 1,732	千円 1,094,582	千円 0	千円 0	千円 0	千円 1,732

10款 教育費

5項 保健体育費

2 学校給食費	218,826	1,769	220,595				1,769
計	221,104	1,769	222,873	0	0	0	1,769

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	1	8,000	8,001		8,000		
2 道路橋梁災害復旧費	21,001	10,000	31,001				10,000
計	21,002	18,000	39,002	0	8,000	0	10,000
歳出合計	17,700,161	471,711	18,171,872	42,074	22,000	11,352	396,285

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円

2 給料	335	職員給与費	1,054
3 職員手当等	480	学校給食センター管理事業費	715
4 共済費	239		
14 工事請負費	715		

14 工事請負費	8,000	公共土木施設単独災害復旧事業費	8,000
14 工事請負費	10,000	道路橋梁単独災害復旧事業費	10,000

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費				計 (千円)	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 3.40月分〕	その他 の手当 (千円)					
補 正 後	長 等	3	0	23,580	7,684	4,767	36,031	6,612	42,643	
	議 員	16	58,920	0	19,199	0	78,119	18,352	96,471	
	その他の 特別職	1,465	68,884	0	0	0	68,884	0	68,884	
	計	1,484	127,804	23,580	26,883	4,767	183,034	24,964	207,998	
補 正 前	長 等	3	0	23,580	7,610	4,767	35,957	6,575	42,532	
	議 員	16	58,920	0	19,199	0	78,119	18,352	96,471	
	その他の 特別職	1,465	68,884	0	0	0	68,884	0	68,884	
	計	1,484	127,804	23,580	26,809	4,767	182,960	24,927	207,887	
比 較	長 等	0	0	0	74	0	74	37	111	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	74	0	74	37	111	

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	( 72) 273	108,171	962,739	790,958	1,861,868	337,364	2,199,232	
補正前	( 73) 279	106,227	970,543	796,791	1,873,561	334,504	2,208,065	
比較	(△1) △ 6	1,944	△ 7,804	△ 5,833	△ 11,693	2,860	△ 8,833	

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)	宿日直当 (千円)
		補正後	30,158	0	237,052	184,570	16,225	77,153
	補正前	30,576	0	236,969	184,361	17,628	75,653	1,092
	比較	△ 418	0	83	209	△ 1,403	1,500	△ 9
職員手当の内訳	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	11,697	112	13,714	819	212,218	5,797	360
	補正前	11,900	112	15,351	819	214,724	7,246	360
	比較	△ 203	0	△ 1,637	0	△ 2,506	△ 1,449	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) 227	0	849,979	689,681	1,539,660	285,777	1,825,437	
補正前	( 1) 233	0	868,308	700,883	1,569,191	282,252	1,851,443	
比較	(△1) △ 6	0	△ 18,329	△ 11,202	△ 29,531	3,525	△ 26,006	

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)	宿日直当 (千円)
		補正後	30,158	0	193,510	149,727	12,407	76,153
	補正前	30,576	0	196,369	151,874	14,134	74,653	1,092
	比較	△ 418	0	△ 2,859	△ 2,147	△ 1,727	1,500	△ 9
職員手当の内訳	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	11,697	112	13,714	819	194,144	5,797	360
	補正前	11,900	112	15,351	819	196,397	7,246	360
	比較	△ 203	0	△ 1,637	0	△ 2,253	△ 1,449	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	( 72) 46	108,171	112,760	101,277	322,208	51,587	373,795	
補正前	( 72) 46	106,227	102,235	95,908	304,370	52,252	356,622	
比較	( 0) 0	1,944	10,525	5,369	17,838	△ 665	17,173	

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 (千円)	勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直当 (千円)	特殊勤務当 (千円)	退職手当 負担金 (千円)
		補正後	43,542	34,843	3,818	1,000	0	0
	補正前	40,600	32,487	3,494	1,000	0	0	18,327
	比較	2,942	2,356	324	0	0	0	△ 253

(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	△ 7,804	その他の増減分	△ 7,804	人事異動分 5,602 その他分 △ 13,406	
職員手当	△ 5,833	その他の増減分	△ 5,833	人事異動分 1,520 その他分 △ 7,353	

(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	労務職	
令和6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	310,407	320,024	308,064
	平均給与月額 (円)	368,867	391,725	346,448
	平均年齢 (歳)	42・6	41・0	51・2
令和6年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	309,446	318,697	293,621
	平均給与月額 (円)	373,960	387,126	333,073
	平均年齢 (歳)	43・6	41・4	52・4

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6年 4月1日現在	1級	( ) 16	( ) 9.1	1級	( ) 7	( ) 18.9	1級	( ) 1	( ) 7.1
	2級	( ) 38	( ) 21.7	2級	( ) 7	( ) 18.9	2級	( ) 1	( ) 7.1
	3級	( ) 66	( ) 37.8	3級	( ) 20	( ) 54.1	3級	( ) 1	( ) 7.1
	4級	( ) 33	( ) 18.9	4級	( ) 2	( ) 5.4	4級	( ) 7	( ) 50.0
	5級	( ) 13	( ) 7.4	5級	( ) 1	( ) 2.7	5級	( ) 4	( ) 28.7
	6級	( ) 9	( ) 5.1						
	計	( ) 175	( ) 100.0	計	( ) 37	( ) 100.0	計	( ) 14	( ) 100.0
令和6年 1月1日現在	1級	( ) 15	( ) 8.5	1級	( ) 7	( ) 19.4	1級	( 1) 1	(100.0) 7.1
	2級	( ) 45	( ) 25.4	2級	( ) 7	( ) 19.4	2級	( ) 1	( ) 7.1
	3級	( ) 63	( ) 35.6	3級	( ) 19	( ) 52.8	3級	( ) 1	( ) 7.1
	4級	( ) 32	( ) 18.1	4級	( ) 2	( ) 5.6	4級	( ) 6	( ) 43.0
	5級	( ) 13	( ) 7.3	5級	( ) 1	( ) 2.8	5級	( ) 5	( ) 35.7
	6級	( ) 9	( ) 5.1						
	計	( ) 177	( ) 100.0	計	( ) 36	( ) 100.0	計	( 1) 14	(100.0) 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	主 事	係 長	課 長 補 佐	課 長	部 長
	技 師	技 師	主 任	副 主 幹	主 幹	局 長

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	千円 6,088,259	千円 6,175,905	千円 1,296,500	千円 650,062	千円 6,822,343
	補正額	0	0	14,000	0	14,000
	計	6,088,259	6,175,905	1,310,500	650,062	6,836,343
(5) 農林水産	補正前	519,314	580,921	257,300	81,396	756,825
	補正額	0	0	14,000	0	14,000
	計	519,314	580,921	271,300	81,396	770,825
2 災害復旧債	補正前	2,862,022	2,792,895	0	192,877	2,600,018
	補正額	0	0	8,000	0	8,000
	計	2,862,022	2,792,895	8,000	192,877	2,608,018
(2) 単独災害	補正前	2,812,803	2,752,665	0	185,164	2,567,501
	補正額	0	0	8,000	0	8,000
	計	2,812,803	2,752,665	8,000	185,164	2,575,501
合 計	補正前	12,302,114	12,025,525	1,321,500	1,176,651	12,170,374
	補正額	0	0	22,000	0	22,000
	計	12,302,114	12,025,525	1,343,500	1,176,651	12,192,374

議案第10号

令和6年度陸前高田市国民健康保険特別会計補正予算（第1号）

令和6年度陸前高田市の国民健康保険特別会計補正予算（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 診療施設勘定の歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ1,214千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ178,989千円とする。

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6年9月6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 106,949	千円 △1,214	千円 105,735
	1 他会計繰入金	106,949	△1,214	105,735
歳 入 合 計		180,203	△1,214	178,989

## 歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 146,459	千円 △1,214	千円 145,245
	1 総務管理費	145,095	△1,214	143,881
歳 出 合 計		180,203	△1,214	178,989

令和6年度陸前高田市  
国民健康保険特別会計補正予算（第1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
	千円
1 診療収入	52,817
2 使用料及び手数料	20,272
3 繰入金	106,949
4 繰越金	1
5 諸収入	164
歳入合計	180,203

補 正 額	計	構 成 比
0 千円	52,817 千円	% 29.5
0	20,272	11.3
1,214	105,735	59.1
0	1	0.0
0	164	0.1
1,214	178,989	100.0

(歳出)

款	補正前の額	補正額
	千円	千円
1 総務費	146,459	1,214
2 医業費	18,426	0
3 施設整備費	15,218	0
4 予備費	100	0
歳出合計	180,203	1,214

計	構成比	補正額の財源内訳			
		特定財源			一般財源
		国庫支出金	地方債	その他	
千円	%	千円	千円	千円	千円
145,245	81.1			1,214	
18,426	10.3				
15,218	8.5				
100	0.1				
178,989	100.0	0	0	1,214	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 85,334	千円 1,214	千円 84,120	1 一般会計繰入金	千円 1,214
計	106,949	1,214	105,735		
歳入合計	180,203	1,214	178,989		

説	明
二又診療所	千円 595
広田診療所	619

### 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			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 144,937	千円 1,214	千円 143,723	千円	千円	千円 1,214	千円
計	145,095	1,214	143,881	0	0	1,214	0
歳出合計	180,203	1,214	178,989	0	0	1,214	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 842	職員給与費	千円 157
2 給料	153	二又診療所一般管理事務費	11
3 職員手当等	716	広田診療所一般管理事務費	1,382
4 共済費	139		
8 旅費	52		

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	( 9 ) 9	6,249	37,696	54,965	98,910	14,476	113,386	
補正前	( 9 ) 9	7,091	37,543	55,601	100,235	14,337	114,572	
比 較	( 0 ) 0	△ 842	153	△ 636	△ 1,325	139	△ 1,186	

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 当 手 当 (千円)
	補正後	1,416	2,489	9,886	7,655	705	430	586
	補正前	1,716	2,489	10,085	7,774	757	430	586
	比 較	△ 300	0	△ 199	△ 119	△ 52	0	0
職員手当の内訳	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	1,545	8	0	22,698	7,547	0	0
	補正前	1,549	8	0	22,698	7,509	0	0
	比 較	△ 4	0	0	0	38	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 ) 9	0	37,696	53,827	91,523	13,711	105,234	
補正前	( 0 ) 9	0	37,543	54,085	91,628	13,369	104,997	
比 較	( 0 ) 0	0	153	△ 258	△ 105	342	237	

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 当 手 当 (千円)
	補正後	1,416	2,489	9,254	7,149	705	430	586
	補正前	1,716	2,489	9,243	7,100	757	430	586
	比 較	△ 300	0	11	49	△ 52	0	0
職員手当の内訳	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	1,545	8	0	22,698	7,547	0	0
	補正前	1,549	8	0	22,698	7,509	0	0
	比 較	△ 4	0	0	0	38	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	( 9) 0	6,249	0	1,138	7,387	765	8,152	
補正前	( 9) 0	7,091	0	1,516	8,607	968	9,575	
比 較	( 0) 0	△ 842	0	△ 378	△ 1,220	△ 203	△ 1,423	

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 (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)	特殊勤務 手 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)
	補正後	632	506	0	0	0	0	0
	補正前	842	674	0	0	0	0	0
	比 較	△ 210	△ 168	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	153	そ の 他 の 増 減 分	153	人事異動分 153	
職員手当	△ 636	そ の 他 の 増 減 分	△ 636	人事異動分 △ 636	

(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6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	285,986	569,700
	平均給与月額 (円)	351,279	1,614,877
	平均年齢 (歳)	45・5	63・2
令和6年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	280,643	566,550
	平均給与月額 (円)	351,907	1,608,414
	平均年齢 (歳)	45・4	62・9

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6年 4月1日現在	1級	( )	( )	1級	( )	( )
	2級	( ) 5	( ) 71.4	2級	( )	( )
	3級	( ) 2	( ) 28.6	3級	( )	( )
	4級	( )	( )	4級	( ) 1	( ) 50.0
	5級	( )	( )	5級	( ) 1	( ) 50.0
	6級	( )	( )			
	計	( ) 7	( ) 100.0	計	( ) 2	( ) 100.0
令和6年 1月1日現在	1級	( )	( )	1級	( )	( )
	2級	( ) 6	( ) 85.7	2級	( )	( )
	3級	( ) 1	( ) 14.3	3級	( )	( )
	4級	( )	( )	4級	( ) 1	( ) 50.0
	5級	( )	( )	5級	( ) 1	( ) 50.0
	6級	( )	( )			
	計	( ) 7	( ) 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	—	—	—

議案第 11 号

令和 6 年度陸前高田市介護保険特別会計補正予算（第 1 号）

令和 6 年度陸前高田市の介護保険特別会計補正予算（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 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 168,309 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 2,784,363 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 61 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 23,482 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 歳入歳出予算補正」による。

令和 6 年 9 月 6 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
3 国庫支出金		千円 651,799	千円 △2,436	千円 649,363
	2 国庫補助金	229,793	△2,436	227,357
4 支払基金交付金		673,620	797	674,417
	1 支払基金交付金	673,620	797	674,417
5 県支出金		382,506	△1,250	381,256
	2 県補助金	26,300	△1,250	25,050
7 繰入金		442,118	2,724	444,842
	1 他会計繰入金	397,937	△6,922	391,015
	2 基金繰入金	44,181	9,646	53,827
8 繰越金		1	168,474	168,475
	1 繰越金	1	168,474	168,475
歳 入 合 計		2,616,054	168,309	2,784,363

## 歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 43,441	千円 △17	千円 43,424
	3 介護認定審査会費	32,954	△17	32,937
4 地域支援事業費		174,918	△5,461	169,457
	1 地域支援事業費	174,918	△5,461	169,457
5 基金積立金		19	67,643	67,662
	1 基金積立金	19	67,643	67,662
6 諸支出金		3,154	106,144	109,298
	1 償還金及び還付加算金	3,153	106,144	109,297
歳 出 合 計		2,616,054	168,309	2,784,363

# 介護サービス事業勘定

# 第 1 表 歳入歳出予算補正

## 歳 入

款	項	補正前の額	補 正 額	計
2 繰入金		千円 8,346	千円 61	千円 8,407
	1 他会計繰入金	8,346	61	8,407
歳 入 合 計		23,421	61	23,482

## 歳 出

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		千円 20,191	千円 61	千円 20,252
	1 総務管理費	20,191	61	20,252
歳 出 合 計		23,421	61	23,482

令和6年度陸前高田市  
介護保険特別会計補正予算（第1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
	千円
1 保険料	465,987
2 使用料及び手数料	1
3 国庫支出金	651,799
4 支払基金交付金	673,620
5 県支出金	382,506
6 財産収入	19
7 繰入金	442,118
8 繰越金	1
9 諸収入	3
歳入合計	2,616,054

補 正 額	計	構 成 比
0 千円	465,987 千円	% 16.7
0	1	0.0
2,436	649,363	23.3
797	674,417	24.2
1,250	381,256	13.7
0	19	0.0
2,724	444,842	16.0
168,474	168,475	6.1
0	3	0.0
168,309	2,784,363	100.0

(歳出)

款	補正前の額	補正額
	千円	千円
1 総務費	43,441	17
2 保険給付費	2,394,521	0
3 財政安定化基金拠出金	1	0
4 地域支援事業費	174,918	5,461
5 基金積立金	19	67,643
6 諸支出金	3,154	106,144
歳出合計	2,616,054	168,309

計	構成比	補正額の財源内訳			
		特定財源			一般財源
		国庫支出金	地方債	その他	
千円	%	千円	千円	千円	千円
43,424	1.6			17	
2,394,521	86.0			11,536	11,536
1	0.0				
169,457	6.1	3,686		115	1,890
67,662	2.4			67,643	
109,298	3.9			106,144	
2,784,363	100.0	3,686	0	162,349	9,646

## 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 180,102	千円 213	千円 180,315	1 現年度分調 整交付金	千円 213
2 地域支援事 業交付金（ 総合事業）	20,078	590	20,668	1 現年度分	590
3 地域支援事 業交付金（ 総合事業以 外の地域支 援事業）	27,183	3,239	23,944	1 現年度分	3,239
計	229,793	2,436	227,357		

### 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	27,105	797	27,902	1 現年度分	797
計	673,620	797	674,417		

### 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）	12,548	369	12,917	1 現年度分	369
2 地域支援事 業交付金（ 総合事業以 外の地域支 援事業）	13,590	1,619	11,971	1 現年度分	1,619
計	26,300	1,250	25,050		

### 7 款 繰入金

#### 1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰 入金	397,937	6,922	391,015	2 事務費等繰 入金	17
				3 地域支援事 業費繰入金	682
				4 低所得者保 険料軽減繰 入金	6,223
計	397,937	6,922	391,015		

### 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	44,181	9,646	53,827	1 介護給付費 準備基金繰 入金	9,646
計	44,181	9,646	53,827		

説	明	
		千円
調整交付金		213
一般介護予防事業		590
包括の支援事業		3,239

一般介護予防事業	797

一般介護予防事業	369
包括の支援事業	1,619

事務費等繰入金	17
地域支援事業費繰入金	682
低所得者保険料軽減繰入金	6,223

介護給付費準備基金繰入金	9,646

8款 繰越金  
1項 繰越金

目	補正前の額	補正額	計	節	
				区分	金額
1 繰越金	千円 1	千円 168,474	千円 168,475	1 繰越金	千円 168,474
計	1	168,474	168,475		
歳入合計	2,616,054	168,309	2,784,363		

説	明
繰越金	千円 168,474

### 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 32,954	千円 17	千円 32,937	千円	千円	千円 17	千円
計	32,954	17	32,937	0	0	17	0

#### 2 款 保険給付費

##### 1 項 介護等給付費

1 介護給付費	2,278,400	0	2,278,400			11,536	11,536
計	2,394,521	0	2,394,521	0	0	11,536	11,536

#### 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	13,938	2,951	16,889	1,172		1,166	613
4 包括的支援事業・任意事業費	72,289	8,412	63,877	4,858		1,051	2,503
計	174,918	5,461	169,457	3,686	0	115	1,890

#### 5 款 基金積立金

##### 1 項 基金積立金

1 介護給付費準備基金積立金	19	67,643	67,662			67,643	
計	19	67,643	67,662	0	0	67,643	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	3,152	1,505	4,657			1,505	
2 償還金	1	104,639	104,640			104,639	
計	3,153	106,144	109,297	0	0	106,144	0
歳出合計	2,616,054	168,309	2,784,363	3,686	0	162,349	9,646

節		説明	千円
区分	金額		
4 共済費	千円 32	認定調査事務費	千円 17
8 旅費	49		

		(財源の補正)	

1 報酬	1,683	一般介護予防事業費	2,951
3 職員手当等	757		
4 共済費	511		
2 給料	4,060	総合相談事業費	161
3 職員手当等	3,031	包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	8,614
4 共済費	1,362	認知症総合支援事業費	41
8 旅費	41		

24 積立金	67,643	介護給付費準備基金積立金	67,643

22 償還金利子 及び割引料	1,505	第1号被保険者保険料還付金	1,505
22 償還金利子 及び割引料	104,639	償還金	104,639

## 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) 4	18,196	12,933	13,156	44,285	6,792	51,077	
補正前	( 10) 5	16,513	16,993	15,190	48,696	7,611	56,307	
比 較	( 1) △ 1	1,683	△ 4,060	△ 2,034	△ 4,411	△ 819	△ 5,230	

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 当 手 当 (千円)
	補正後	120	0	5,092	4,054	225	1,100	0
	補正前	360	0	5,647	4,459	225	1,100	0
	比 較	△ 240	0	△ 555	△ 405	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	2,565	0	0	
補正前	0	0	0	0	3,399	0	0	
比 較	0	0	0	0	△ 834	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) 4	0	12,933	8,908	21,841	4,067	25,908	
補正前	( 0) 5	0	16,993	11,699	28,692	5,429	34,121	
比 較	( 0) △ 1	0	△ 4,060	△ 2,791	△ 6,851	△ 1,362	△ 8,213	

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 当 手 当 (千円)
	補正後	120	0	2,732	2,166	225	1,100	0
	補正前	360	0	3,708	2,907	225	1,100	0
	比 較	△ 240	0	△ 976	△ 741	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	2,565	0	0	
補正前	0	0	0	0	3,399	0	0	
比 較	0	0	0	0	△ 834	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	18,196	0	4,248	22,444	2,725	25,169	
補正前	( 10 ) 0	16,513	0	3,491	20,004	2,182	22,186	
比 較	( 1 ) 0	1,683	0	757	2,440	543	2,983	

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	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)	特殊勤務 当 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)
	補正後	2,360	1,888	0	0	0	0	0
	補正前	1,939	1,552	0	0	0	0	0
	比 較	421	336	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	△ 4,060	そ の 他 の 増 減 分	△ 4,060	人事異動分 △ 4,060	
職員手当	△ 2,034	そ の 他 の 増 減 分	△ 2,034	人事異動分 △ 2,034	

(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6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	267,025
	平均給与月額 (円)	314,617
	平均年齢 (歳)	35・4
令和6年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	279,300
	平均給与月額 (円)	326,123
	平均年齢 (歳)	38・0

イ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 4月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 3	( ) 75.0
	3級	( ) 1	( ) 25.0
	4級	( )	( )
	5級	( )	( )
	6級	( )	( )
	計	( ) 4	( ) 100.0
令和6年 1月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 4	( ) 80.0
	3級	( )	( )
	4級	( ) 1	( ) 20.0
	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 保 健 師	係 長	—	—	—

# 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
	千円
1 サービス収入	15,074
2 繰入金	8,346
3 繰越金	1
歳入合計	23,421

補 正 額	計	構 成 比
0 千円	15,074 千円	% 64.2
61	8,407	35.8
0	1	0.0
61	23,482	100.0

(歳出)

款	補正前の額	補正額
	千円	千円
1 総務費	20,191	61
2 事業費	3,229	0
3 諸支出金	1	0
歳出合計	23,421	61

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
20,252	86.2			61	
3,229	13.8				
1	0.0				
23,482	100.0	0	0	61	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 8,346	千円 61	千円 8,407	1 一般会計繰入金	千円 61
計	8,346	61	8,407		
歳入合計	23,421	61	23,482		

説	明
事務費等繰入金	千円 61

### 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			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 20,191	千円 61	千円 20,252	千円	千円	千円 61	千円
計	20,191	61	20,252	0	0	61	0
歳出合計	23,421	61	23,482	0	0	61	0

節		説明
区分	金額	
4 共済費	千円 61	一般管理事務費 <span style="float: right;">千円 61</span>

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	7,814	3,614	5,498	16,926	3,065	19,991	
補正前	( 4) 1	7,814	3,614	5,498	16,926	3,004	19,930	
比 較	( 0) 0	0	0	0	0	61	61	

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 当 当 (千円)
	補正後	78	0	2,397	1,906	294	100	0
	補正前	78	0	2,397	1,906	294	100	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
職員手当の内訳	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	723	0	0
	補正前	0	0	0	0	723	0	0
	比 較	0	0	0	0	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) 1	0	3,614	2,567	6,181	1,188	7,369	
補正前	( 0) 1	0	3,614	2,567	6,181	1,172	7,353	
比 較	( 0) 0	0	0	0	0	16	16	

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 当 当 (千円)
	補正後	78		769	603	294	100	0
	補正前	78	0	769	603	294	100	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
職員手当の内訳	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	723	0	0
	補正前	0	0	0	0	723	0	0
	比 較	0	0	0	0	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	( 4) 0	7,814	0	2,931	10,745	1,877	12,622	
補正前	( 4) 0	7,814	0	2,931	10,745	1,832	12,577	
比 較	( 0) 0	0	0	0	0	45	45	

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 (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)	特殊勤務 当 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)
	補正後	1,628	1,303	0	0	0	0	0
	補正前	1,628	1,303	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

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	0	そ の 他 の 増 減 分	0	人事異動分 0	
職員手当	0	そ の 他 の 増 減 分	0	人事異動分 0	

(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6年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	301,100
	平均給与月額 (円)	340,433
	平均年齢 (歳)	60・8
令和6年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	300,600
	平均給与月額 (円)	348,267
	平均年齢 (歳)	60・5

イ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6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
令和6年 1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	—	—	—	—

議案第12号

令和6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6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6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	233,040千円	6,032千円	239,072千円
水道施設整備事業	171,000千円	28,000千円	199,000千円

（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	580,898千円	958千円	581,856千円
第1項 営業費用	530,328千円	△1,880千円	528,448千円
第3項 特別損失	387千円	2,838千円	3,225千円

（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「209,598千円」を「209,630千円」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	337,040千円	34,000千円	371,040千円
第1項 企業債	218,700千円	14,000千円	232,700千円
第2項 補助金	107,500千円	14,000千円	121,500千円
第4項 補償金	6,000千円	6,000千円	12,000千円

支 出

第1款 水道事業資本的支出	546,638 千円	34,032 千円	580,670 千円
第1項 建設改良費	404,960 千円	34,032 千円	438,992 千円
(企業債の補正)			

第5条 予算第6条に定めた企業債の変更は次のとおりとする。

(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
水道施設 整備事業	千円  65,500	書入 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  79,500	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(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6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	56,648 千円	△3,608 千円	53,040 千円

令和6年9月6日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和6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6年度 陸前高田市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	補正額	計	
1 水道事業費用			580,898	958	581,856	
	1 営業費用		530,328	△ 1,880	528,448	
		1 原水及び 浄水及び 水及び 費	86,563	1,760	88,323	
		2 配水及び 給水及び 水及び 費	114,820	721	115,541	
		4 総係費	63,703	△ 4,361	59,342	
	3 特別損失		387	2,838	3,225	
4 その他 特別損失		1	2,838	2,839		
支出合計			582,801	958	583,759	

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			337,040	34,000	371,040	
	1 企業債		218,700	14,000	232,700	
		1 企業債	218,700	14,000	232,700	
	2 補助金		107,500	14,000	121,500	
		1 他会計 補助金	101,000	14,000	115,000	
	4 償還金		6,000	6,000	12,000	
1 償還金		6,000	6,000	12,000		
収入合計			337,040	34,000	371,040	

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			546,638	34,032	580,670	
	1 建設改良費		404,960	34,032	438,992	
		1 市内配水管 整備事業費	233,040	6,032	239,072	
		3 水道施設 整備事業費	171,000	28,000	199,000	
支出合計			546,638	34,032	580,670	

令和 6 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 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 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）	18,801
減価償却費	261,764
減損損失	1
長期前受金戻入額	△ 166,288
受取利息及び配当金	△ 10
支払利息及び企業債取扱諸費	33,622
固定資産除却損	2,476
未収金の増減額（△は増加）	35,152
未払金の増減額（△は減少）	△ 14,029
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 536
引当金の増減額（△は減少）	△ 1,173
前払費用の増減額（△は増加）	△ 101
その他流動負債の増減額（△は減少）	1,200
小計	170,879
利息及び配当金の受取額	10
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 33,622
業務活動によるキャッシュ・フロー	137,267
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	△ 443,896
国庫補助金等による収入	5,909
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	119,855
資産の増減額	41,168
負債の増減額	△ 17,505
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 294,469
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	232,700
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	△ 140,285
その他の企業債の償還による支出	△ 669
財務活動によるキャッシュ・フロー	91,746
資金増加額（△は減少額）	△ 65,456
資金期首残高	862,248
資金期末残高	796,792

## 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	( ) 5	135	17,531	13,591	31,257	5,891	37,148
	資本勘定 支弁職員		( ) 2	0	7,448	5,969	13,417	2,475	15,892
	合 計	15	( ) 7	135	24,979	19,560	44,674	8,366	53,040
補 正 前	損益勘定 支弁職員	15	( ) 5	135	19,304	14,983	34,422	6,366	40,788
	資本勘定 支弁職員		( ) 2	0	7,448	5,969	13,417	2,443	15,860
	合 計	15	( ) 7	135	26,752	20,952	47,839	8,809	56,648
比 較	損益勘定 支弁職員	0	( ) 0	0	△ 1,773	△ 1,392	△ 3,165	△ 475	△ 3,640
	資本勘定 支弁職員		( ) 0	0	0	0	0	32	32
	合 計	0	( ) 0	0	△ 1,773	△ 1,392	△ 3,165	△ 443	△ 3,608

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	5,517	4,335	539	3,600
	補正前	474	0	5,935	4,670	423	3,600	0
	比 較	0	0	△ 418	△ 335	116	0	0
職 員 手 当 の 内 訳	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	324	0	4,771	0	0
	補正前	0	0	498	0	5,352	0	0
	比 較	0	0	△ 174	0	△ 581	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 ( ) 4	135	15,265	12,464	27,864	5,042	32,906
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 2	0	7,448	5,969	13,417	2,475	15,892
	合 計	15 ( ) 6	135	22,713	18,433	41,281	7,517	48,798
補 正 前	損益勘定 支弁職員	15 ( ) 5	135	19,304	14,983	34,422	6,366	40,788
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 2	0	7,448	5,969	13,417	2,443	15,860
	合 計	15 ( ) 7	135	26,752	20,952	47,839	8,809	56,648
比 較	損益勘定 支弁職員	0 ( ) △ 1	0	△ 4,039	△ 2,519	△ 6,558	△ 1,324	△ 7,882
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 0	0	0	0	0	32	32
	合 計	0 ( ) △ 1	0	△ 4,039	△ 2,519	△ 6,558	△ 1,292	△ 7,850

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	5,045	3,957	489	3,600	0
	補正前	474	0	5,935	4,670	423	3,600	0
	比 較	0	0	△ 890	△ 713	66	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	324	0	4,544	0	0
	補正前	0	0	498	0	5,352	0	0
比 較	0	0	△ 174	0	△ 808	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	2,266	1,127	3,393	849	4,242
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 ( ) 1	0	2,266	1,127	3,393	849	4,242
補 正 前	損益勘定 支弁職員	0 ( ) 0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 ( ) 0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定 支弁職員	0 ( ) 1	0	2,266	1,127	3,393	849	4,242
	資本勘定 支弁職員	0 ( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 ( ) 1	0	2,266	1,127	3,393	849	4,242

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	472	378	50	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	472	378	50	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	227	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	227	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	△ 1,773	人 事 異 動 に 伴 う 増 減 分	△ 1,773	人事異動分 △ 1,773	
職 員 手 当	△ 1,392	人 事 異 動 に 伴 う 増 減 分	△ 1,392	人事異動分 △ 1,392	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般企業職
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	315,433
	平均給与月額 (円)	379,209
	平均年齢 (歳)	48・6
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	314,971
	平均給与月額 (円)	365,367
	平均年齢 (歳)	49・4

(2) 級別職員数

区 分	一般企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 4月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 2	( ) 33.3
	3級	( ) 3	( ) 50.0
	4級	( ) 1	( ) 16.7
	5級	( )	( ) 0.0
	6級	( )	( )
	計	( ) 6	( ) 100.0
令和6年 1月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 3	( ) 42.8
	3級	( ) 2	( ) 28.6
	4級	( ) 2	( ) 28.6
	5級	( )	( ) 0.0
	6級	( )	( )
	計	( ) 7	( ) 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	副主幹	-	-

令和6年度陸前高田市水道事業会計予定貸借対照表（税抜）

（令和7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		71,770,416		
	ロ 建 物	409,806,224			
	減価償却累計額	<u>△ 137,892,012</u>	271,914,212		
	ハ 構 築 物	10,115,508,139			
	減価償却累計額	<u>△ 3,706,902,037</u>	6,408,606,102		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,446,455,727			
	減価償却累計額	<u>△ 1,083,507,964</u>	362,947,763		
	ホ 車 両 運 搬 具	12,760,696			
	減価償却累計額	<u>△ 11,479,287</u>	1,281,409		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,813,091			
	減価償却累計額	<u>△ 924,500</u>	888,591		
	ト 建 設 仮 勘 定		72,634,071		
	有形固定資産合計			7,190,042,564	
(2)	無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		86,300		
	無形固定資産合計			<u>86,300</u>	
	固 定 資 産 合 計				7,190,128,864
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		796,791,699		
(2)	未 収 金		15,698,334		
	貸 倒 引 当 金		△ 240,000		
(3)	貯 蔵 品		734,223		
(4)	前 払 費 用		100,512		
	流 動 資 産 合 計			<u>813,084,768</u>	
	資 産 合 計				<u><u>8,003,213,632</u></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	2,611,123,900		
ロ その他の企業債	8,654,680		
企業債合計		2,619,778,580	
(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			2,651,436,595
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	147,455,404		
ロ その他の企業債	669,459		
企業債合計		148,124,863	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		34,156,297	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,301,000		
ロ 法定福利費引当金	480,000		
引当金合計		2,781,000	
(6) その他流動負債		10,066,343	
流動負債合計			195,128,503
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,421,500,537	
(2) 収益化累計額		△ 2,296,779,962	
繰延収益合計			3,124,720,575
負債合計			5,971,285,673

資 本 の 部

	円	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	602,815,331		
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>327,131,215</u>		
利益剰余金合計		<u>327,131,215</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,397,355,126</u>
資 本 合 計			<u>2,031,927,959</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>8,003,213,632</u></u>

令和6年度陸前高田市水道事業会計予定損益計算書（税抜）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	341,909,092		
(2) 受託工事収益	909,091		
(3) その他の営業収益	10,740,000		
(4) 受託管理収益	<u>2,532,001</u>	356,090,184	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	80,354,207		
(2) 配水及び給水費	107,314,304		
(3) 受託工事費	909,091		
(4) 総係費	56,110,972		
(5) 減価償却費	261,764,000		
(6) 資産減耗費	2,477,000		
(7) その他営業費用	1,000		
(8) 受託管理費	<u>1,733,951</u>	<u>510,664,525</u>	
営業損失			154,574,341
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10,000		
(2) 他会計補助金	33,300,000		
(3) 長期前受金戻入	166,287,000		
(4) 雑収益	<u>12,355,410</u>	211,952,410	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	33,622,000		
(2) 雑支出	<u>1,742,048</u>	<u>35,364,048</u>	<u>176,588,362</u>
経常利益			22,014,021
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	376,445		
(4) その他特別損失	<u>2,839,000</u>	<u>3,217,445</u>	<u>△ 3,213,445</u>
当年度純利益			18,800,576
前年度繰越利益剰余金			308,330,639
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>327,131,215</u></u>



令和6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6年度陸前高田市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

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	説 明	
1 水道事業費用				580,898	958	581,856		
	1 営業費用			530,328	△ 1,880	528,448		
		1 原水及び浄水費		86,563	1,760	88,323		
			22 修繕費	14,010	1,760	15,770	水源地設備修繕費 1,760	
		2 配水及び給水費		114,820	721	115,541		
			1 給料	8,172	310	8,482		
			2 手当	4,978	258	5,236		
			3 賞与引当金繰入	1,106	41	1,147		
			6 法定福利費	2,428	101	2,529		
			7 法定福利費引当金繰入	220	11	231		
		4 総係費		63,703	△ 4,361	59,342		
			1 給料	11,132	△ 2,083	9,049		
			2 手当	7,453	△ 1,399	6,054		
			3 賞与引当金繰入	1,446	△ 292	1,154		
			6 法定福利費	3,430	△ 548	2,882		
			7 法定福利費引当金繰入	288	△ 39	249		
		3 特別損失			387	2,838	3,225	
			4 その他の特別損失		1	2,838	2,839	
				1 その他の特別損失	1	2,838	2,839	過年度消費税修正申告納付税額及び延滞税額 2,838

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				337,040	34,000	371,040		
	1 企業債			218,700	14,000	232,700		
		1 企業債			218,700	14,000	232,700	
			1 企業債		218,700	14,000	232,700	佐野地区給水設備改修事業に係る企業債 14,000
	2 補助金			107,500	14,000	121,500		
		1 他会計金			101,000	14,000	115,000	
			1 他会計金		101,000	14,000	115,000	佐野地区給水設備改修事業補助金 14,000
	4 補償金			6,000	6,000	12,000		
		1 補償金			6,000	6,000	12,000	
1 補償金				6,000	6,000	12,000	配水管移設工事(田端工区)補償金 6,000	

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				546,638	34,032	580,670		
	1 建設改良費			404,960	34,032	438,992		
		1 市内配水管整備事業費			233,040	6,032	239,072	
			6 法定福利費		2,443	32	2,475	
			13 備消耗品費		250	270	520	配水管移設工事(田端工区)に係る備消耗品費 270
			43 工事請負費		205,690	5,730	211,420	配水管移設工事費(田端工区) 5,730
		3 水道施設整備事業費			171,000	28,000	199,000	
	43 工事請負費			140,500	28,000	168,500	佐野地区給水設備改修事業 28,000	



議案第13号

令和6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6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。

（収益的支出の補正）

第2条 令和6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	623,973千円	△665千円	623,308千円
第1項 営業費用	573,776千円	335千円	574,111千円
第2項 営業外費用	49,595千円	△1,000千円	48,595千円
第2款 農業集落排水事業費用	72,419千円	△13千円	72,406千円
第1項 営業費用	69,691千円	△213千円	69,478千円
第2項 営業外費用	2,576千円	200千円	2,776千円
第3款 漁業集落排水事業費用	75,939千円	4,147千円	80,086千円
第1項 営業費用	69,415千円	3,447千円	72,862千円
第2項 営業外費用	6,372千円	700千円	7,072千円

（債務負担行為の補正）

第3条 債務負担行為の追加は、次のとおりとする。

事 項	期 間	限度額 千円
6 下水道受益者負担金等管理システム 更新事業	令和7年度から令和11年度まで	11,220

（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4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	26,102千円	△902千円	25,200千円

令和6年9月6日提出

陸前高田市長 佐々木 拓

令和 6 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6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			623,973	△665	623,308	
	1 営業費用		573,776	335	574,111	
		4 総係費	36,636	335	36,971	
	2 営業外費用		49,595	△1,000	48,595	
		2 消費税及び地方消費税	8,000	△1,000	7,000	
2 農業集落排水事業費			72,419	△13	72,406	
	1 営業費用		69,691	△213	69,478	
		3 総係費	12,096	△213	11,883	
	2 営業外費用		2,576	200	2,776	
		2 消費税及び地方消費税	1,000	200	1,200	
3 漁業集落排水事業費			75,939	4,147	80,086	
	1 営業費用		69,415	3,447	72,862	
		3 総係費	11,218	△191	11,027	
		5 資産減耗費	0	3,638	3,638	
	2 営業外費用		6,372	700	7,072	
2 消費税及び地方消費税		1,000	700	1,700		
支出合計			772,331	3,469	775,800	

# 令和6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6年4月1日から令和7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）	297,099
減価償却費	515,599
固定資産除却費	2,538
引当金の増減額（△は減少）	114
長期前受金戻入額	△ 413,925
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	48,534
有形固定資産売却損益（△は益）	3
未収金の増減額（△は増加）	42,454
未払金の増減額（△は減少）	△ 105,187
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 18,425
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 5,390
小計	363,411
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 48,534
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,880

## 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	△ 70,339
無形固定資産の取得による支出	△ 56,244
国庫補助金等による収入	74,250
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,333

## 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	69,300
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	△ 380,129
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 310,829
資金増加額（又は減少額）	△ 48,282
資金期首残高	334,624
資金期末残高	286,342

## 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	90	12,667	8,426	21,183	4,017	25,200
補正前	10	( ) 3	90	12,799	9,165	22,054	4,048	26,102
比 較	0	( ) 0	0	△132	△739	△871	△31	△902

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 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	274	0	2,000	1,544	100	1,200
	補正前	878	0	1,884	1,766	100	1,200	0
	比 較	△604	0	116	△222	0	0	0
職 員 当 の内訳	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	446	4	324	0	2,534	0	0
	補正前	448	4	324	0	2,561	0	0
	比 較	△2	0	0	0	△27	0	0

#### ア 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	90	12,667	8,426	21,183	4,017	25,200
補正前	10	( ) 3	90	12,799	9,165	22,054	4,048	26,102
比 較	0	( ) 0	0	△132	△739	△871	△31	△902

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 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	274	0	2,000	1,544	100	1,200
	補正前	878	0	1,884	1,766	100	1,200	0
	比 較	△604	0	116	△222	0	0	0
職 員 当 の内訳	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	446	4	324	0	2,534	0	0
	補正前	448	4	324	0	2,561	0	0
	比 較	△2	0	0	0	△27	0	0

イ 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	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0
補正前	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	( ) 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	△132	その 他 の 増 減 分	△132	人事異動分 △132	
手当	△739	その 他 の 増 減 分	△739	人事異動分 △739	

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6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	351,833
	平均給与月額 (円)	411,793
	平均年齢 (歳)	44・7
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	346,967
	平均給与月額 (円)	449,139
	平均年齢 (歳)	44・5

(2) 級別職員数

区分	一 般 企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6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
令和6年 1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	—

## 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
5 下水処理施設維持管 理事業	48,200			6 まで	48,200				48,200
6 公共下水道処理施設 修繕事業	8,800			7 まで	8,800				8,800
6 下水道受益者負担金 等管理システム更新 事業	11,220			11 まで	11,220				11,220

令和6年度陸前高田市下水道事業会計予定貸借対照表  
(令和7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>△85,211,183</u>	888,344,449	
	ハ 構 築 物	14,967,223,640		
	減価償却累計額	<u>△736,639,753</u>	14,230,583,887	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,157,165,141		
	減価償却累計額	<u>△227,380,958</u>	929,784,183	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,860,000		
	減価償却累計額	<u>0</u>	1,860,000	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	257,366		
	減価償却累計額	<u>△21,652</u>	235,714	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>118,842,728</u>	
	有形固定資産合計			16,473,361,361
	(2) 無形固定資産			
	イ その他無形固定資産		<u>118,690,365</u>	
	無形固定資産合計			<u>118,690,365</u>
	固定資産合計			16,592,051,726
	2 流動資産			
	(1) 現金預金		286,341,944	
	(2) 未収金		8,574,720	
	貸倒引当金	△117,000	8,457,720	
	(3) その他流動資産		<u>18,425,344</u>	
	流動資産合計			<u>313,225,008</u>
	資 産 合 計			<u>16,905,276,734</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	2,048,027,166	
	企業債合計	<u>2,048,027,166</u>	
	固定負債合計		2,048,027,166
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	368,608,866	
	企業債合計	368,608,866	
	(2) 未払金	13,000,840	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,773,000	
	ロ 法定福利費引当金	356,000	
	引当金合計	<u>2,129,000</u>	
	流動負債合計		383,738,706
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	14,068,258,589	
	収益化累計額	<u>△858,426,262</u>	
	繰延収益合計		13,209,832,327
	<b>負債合計</b>		<u>15,641,598,199</u>

## 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	104,136,381	
	ニ 他会計補助金	<u>12,810,431</u>	
	資本剰余金合計	205,801,860	
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>712,100,002</u>	
	利益剰余金合計	<u>712,100,002</u>	
	剰余金合計		<u>917,901,862</u>
	<b>資本合計</b>		<u>1,263,678,535</u>
	<b>負債資本合計</b>		<u>16,905,276,734</u>

令和6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6年4月1日から令和7年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	97,444,547		
(2) 雨水処理負担金	42,757,000		
(3) その他営業収益	<u>131,000</u>	140,332,547	
2 営業費用			
(1) 管渠費	22,148,639		
(2) ポンプ場費	6,006,365		
(3) 処理場費	96,700,549		
(4) 総係費	57,247,192		
(5) 減価償却費	515,599,000		
(6) 資産減耗費	<u>3,538,000</u>	<u>701,239,745</u>	
営業損失			560,907,198
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	493,213,000		
(3) 長期前受金戻入	413,925,000		
(4) 雑収益	<u>14,000</u>	907,155,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱書費	48,534,000		
(2) 雑支出	<u>8,730</u>	<u>48,542,730</u>	<u>858,612,270</u>
経常利益			297,705,072
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			297,099,072
前年度繰越利益剰余金			<u>415,000,930</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>712,100,002</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

(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年以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 1,049,253,546 円
- (3) 長期前受金収益化累計額 858,426,262 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6年4月1日 至 令和7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	122,092	8,640	9,600	140,332
営業費用	563,941	67,236	70,062	701,239
営業損益	△441,849	△58,596	△60,492	△560,907
経常損益	226,383	43,574	30,882	309,247
セグメント資産	15,053,304	850,486	4,001,487	16,905,277
セグメント負債	14,311,734	503,126	826,738	15,641,598
その他の項目				
他会計負担金	42,757	0	0	42,757
他会計補助金	337,156	82,928	73,129	493,213
減価償却費	449,836	35,071	30,692	515,599
特別利益	0	0	0	0
特別損失	502	52	52	606
固定資産増加額	△329,030	△33,472	△28,403	△390,905

#### 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 6 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6年度陸前高田市下水道事業会計補正予算（第1号）明細書

収益の収入及び支出

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				623,973	△ 665	623,308				
	1 営業費用	4 総係費			573,776	335	574,111			
			1 給料	4,746	△ 16	4,730				
			2 手当	4,596	△ 834	3,762				
			3 賞与引当金額繰入	717	△ 25	692				
			4 法定福利費	1,528	△ 73	1,455				
			5 法定福利費引当金額繰入	143	△ 4	139				
			13 委託料	20,213	2,387	22,600	下水道事業受益者負担金等システム更新業務委託 6,391 使用料徴収業務委託料 △ 4,004			
			14 使用料及び借借	2,992	△ 1,100	1,892	受益者負担金システム使用料 △ 1,100			
			2 営業外費用	2 消費税及び地方消費税			49,595	△ 1,000	48,595	
					1 支払消費税	8,000	△ 1,000	7,000		
					8,000	△ 1,000	7,000			
					8,000	△ 1,000	7,000			
	2 農業集落排水 事業費用				72,419	△ 13	72,406			
1 営業費用		3 総係費			69,691	△ 213	69,478			
			1 給料	4,329	△ 40	4,289				
			2 手当	2,573	△ 184	2,389				
			3 賞与引当金額繰入	602	△ 5	597				
			4 法定福利費	1,327	16	1,343				
2 営業外費用		2 消費税及び地方消費税			2,576	200	2,776			
			1 支払消費税	1,000	200	1,200				
					1,000	200	1,200			
					1,000	200	1,200			
3 漁業集落排水 事業費用					75,939	4,147	80,086			
		1 営業費用	3 総係費			69,415	3,447	72,862		
				1 給料	3,724	△ 76	3,648			
				2 手当	2,476	△ 121	2,355			
	3 賞与引当金額繰入			490	△ 6	484				
	4 法定福利費			1,205	14	1,219				
	5 法定福利費引当金額繰入			99	△ 2	97				
	5 資産減耗費		1 固定資産除却費			0	3,638	3,638	埋設管撤去工事費 1,100 埋設管除却費 2,538	
						0	3,638	3,638		
						0	3,638	3,638		
						0	3,638	3,638		
	2 営業外費用	2 消費税及び地方消費税			6,372	700	7,072			
			1 支払消費税	1,000	700	1,700				
					1,000	700	1,700			
				1,000	700	1,700				