

議案第12号

令和7年度

久慈市下水道事業会計
補正予算

(第 2 号)

令和7年度久慈市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度久慈市下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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和7年度久慈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の一部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 公共下水道事業収益 | 966,224千円 | 6,653千円 | 972,877千円 |
| 第2項 営業外収益 | 598,243千円 | 6,653千円 | 604,896千円 |
| 第2款 漁業集落排水事業収益 | 200,808千円 | 2,410千円 | 203,218千円 |
| 第2項 営業外収益 | 172,095千円 | 2,410千円 | 174,505千円 |

支 出

| | | | |
|---------------|-------------|---------|-------------|
| 第1款 公共下水道事業費用 | 1,033,226千円 | 2,317千円 | 1,035,543千円 |
| 第1項 営業費用 | 941,314千円 | 2,317千円 | 943,631千円 |

（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条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|-------|----------|---------|----------|
| 職員給与費 | 66,287千円 | 2,317千円 | 68,604千円 |

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第10条中「補助を受ける金額は、332,547千円」を「補助を受ける金額は、341,610千円」に改める。

令和8年2月5日提出

岩手県久慈市長 遠藤 譲 一

下 水 道 事 業 会 計
補 正 予 算 説 明 書

令和7年度久慈市下水道事業会計予算実施計画補正

収益的收入及び支出

収 入

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-------------|----------|-----------|-------|-----------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 公共下水道事業収 | | 966,224 | 6,653 | 972,877 |
| 2 営業外収益 | | 598,243 | 6,653 | 604,896 |
| | 2 他会計補助金 | 236,432 | 6,653 | 243,085 |
| 2 漁業集落排水事業収 | | 200,808 | 2,410 | 203,218 |
| 2 営業外収益 | | 172,095 | 2,410 | 174,505 |
| | 1 他会計補助金 | 96,115 | 2,410 | 98,525 |
| 収 入 合 計 | | 1,167,032 | 9,063 | 1,176,095 |

支 出

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|-------------|---------|-----------|-------|-----------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 公共下水道事業用費 | | 1,033,226 | 2,317 | 1,035,543 |
| 1 営業費用 | | 941,314 | 2,317 | 943,631 |
| | 4 総 係 費 | 110,143 | 2,317 | 112,460 |
| 支 出 合 計 | | 1,268,102 | 2,317 | 1,270,419 |

(税込み)

| 節 | | 説明 |
|----------|-------|----------------|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | 千円 |
| | | |
| 1 他会計補助金 | 6,653 | ○一般会計補助金 6,653 |
| | | |
| | | |
| 1 他会計補助金 | 2,410 | ○一般会計補助金 2,410 |
| | | |

(税込み)

| 節 | | 説明 |
|---------|-------|--------------------|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | 千円 |
| | | |
| 1 給料 | 1,363 | ○職員給与費 (10人) 2,317 |
| 2 手当等 | 729 | |
| 7 法定福利費 | 225 | |
| | | |

令和7年度久慈市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)[税抜き]

| | | |
|---|-----------------------------|-----------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | △ 123,075 |
| | 減価償却費 | 736,354 |
| | 固定資産除却費 | 17,268 |
| | 引当金の増減額(△は減少) | 409 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 409,736 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 1 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 110,053 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | △ 14,302 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | △ 3,326 |
| | 預り金の増減額(△は減少) | △ 507 |
| | 小計 | 313,137 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| | 利息及び企業債取扱諸費の支払額 | △ 110,053 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 203,085 |
| 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 | △ 511,283 |
| | 国庫補助金等による収入 | 191,223 |
| | 負担金等による収入 | 9,980 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 310,080 |
| 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 | 403,300 |
| | 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 | △ 482,066 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 78,766 |
| | 資金増加額(又は減少額) | △ 185,761 |
| | 資金期首残高 | 486,235 |
| | 資金期末残高 | 300,474 |

補正予算給与費明細書

1 総括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 | 引 当 金 繰 入 額 | 合 計 |
|-------------|---------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|----------------|--------|
| | 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 | (5) 5 | | 32,874 | 20,004 | 52,878 | 12,744 | 2,982 | 68,604 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | (5) 5 | | 32,874 | 20,004 | 52,878 | 12,744 | 2,982 | 68,604 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁 職 員 | (5) 5 | | 31,511 | 19,275 | 50,786 | 12,519 | 2,982 | 66,287 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | (5) 5 | | 31,511 | 19,275 | 50,786 | 12,519 | 2,982 | 66,287 |
| 比 較 | 損益勘定支弁 職 員 | () | | 1,363 | 729 | 2,092 | 225 | | 2,317 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | () | | 1,363 | 729 | 2,092 | 225 | | 2,317 |

備考 () 内は、短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きしたものである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 管理職員特別 勤 務 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 補正後 | | 1,518 | 366 | | 288 | 6,926 | 357 | | 594 |
| 補正前 | | 1,518 | 366 | | 288 | 6,885 | 357 | | 594 | 9,267 |
| 比 較 | | | | | | 41 | | | | 688 |

備考 当年度において、期末及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金4,087千円を取り崩す予定である。

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) | 引 当 金 繰 入 額 (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 | () 5 | | 21,503 | 15,193 | 36,696 | 9,881 | 2,982 | 49,559 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | () 5 | | 21,503 | 15,193 | 36,696 | 9,881 | 2,982 | 49,559 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁 職 員 | () 5 | | 20,802 | 14,780 | 35,582 | 9,704 | 2,982 | 48,268 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | () 5 | | 20,802 | 14,780 | 35,582 | 9,704 | 2,982 | 48,268 |
| 比 較 | 損益勘定支弁 職 員 | () | | 701 | 413 | 1,114 | 177 | | 1,291 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | () | | 701 | 413 | 1,114 | 177 | | 1,291 |

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書きしたものである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 管理職員特別 勤 務 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 補正後 | | 1,518 | 126 | | 288 | 6,761 | 357 | | 594 |
| 補正前 | | 1,518 | 126 | | 288 | 6,735 | 357 | | 594 | 5,162 |
| 比 較 | | | | | | 26 | | | | 387 |

備考 当年度において、期末及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金4,087千円を取り崩す予定である。

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福利費 (千円) | 引当金 繰入額 (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 | (5) | | 11,371 | 4,811 | 16,182 | 2,863 | | 19,045 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | (5) | | 11,371 | 4,811 | 16,182 | 2,863 | | 19,045 |
| 補 正 前 | 損益勘定支弁 職 員 | (5) | | 10,709 | 4,495 | 15,204 | 2,815 | | 18,019 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | (5) | | 10,709 | 4,495 | 15,204 | 2,815 | | 18,019 |
| 比 較 | 損益勘定支弁 職 員 | () | | 662 | 316 | 978 | 48 | | 1,026 |
| | 資本勘定支弁 職 員 | | | | | | | | |
| | 合 計 | () | | 662 | 316 | 978 | 48 | | 1,026 |

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きしたものである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通 勤 手 当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 期 末・ 勤 勉 手 当 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | 補正後 | 240 | | 165 |
| | 補正前 | 240 | | 150 | 4,105 |
| | 比 較 | | | 15 | 301 |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------------|-----------------|-------|-----------|-----|
| | | | | | |
| 給 料 | 1,363 | 給与改定に伴う増減分 | 1,363 | ○給与改定による増 | |
| 手 当 | 729 | 給与改定に伴う増減分 | 729 | ○給与改定による増 | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-------------|-----------------|-------|---|-----|--|-----|-----|------|----|-------|-------|-----|-----|-------|-------|---------|--|-------|-------|---------|--|----|----|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給 料 | 701 | 給与改定に伴う増減分 | 701 | ○給与の改定状況 給料の改定率 3.03% 改定実施時期 令和7年4月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | 413 | 給与改定に伴う増減分 | 413 | ○期末・勤勉手当支給月数の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">区 分</th> <th>改定後</th> <th>改定前</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給期別</td> <td>6月</td> <td>2.30月</td> <td>2.30月</td> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>12月</td> <td>2.35月</td> <td>2.30月</td> </tr> <tr> <td colspan="2">支 給 率 計</td> <td>4.65月</td> <td>4.60月</td> </tr> <tr> <td colspan="2">支 給 人 員</td> <td>5人</td> <td>5人</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分 | | 改定後 | 改定前 | 支給期別 | 6月 | 2.30月 | 2.30月 | 支給率 | 12月 | 2.35月 | 2.30月 | 支 給 率 計 | | 4.65月 | 4.60月 | 支 給 人 員 | | 5人 | 5人 | |
| 区 分 | | 改定後 | 改定前 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給期別 | 6月 | 2.30月 | 2.30月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 12月 | 2.35月 | 2.30月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支 給 率 計 | | 4.65月 | 4.60月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支 給 人 員 | | 5人 | 5人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-------------|-----------------|-------|---|-----|--|-----|-----|------|----|-------|-------|-----|-----|-------|-------|---------|--|-------|-------|---------|--|----|----|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給 料 | 662 | 給与改定に伴う増減分 | 662 | ○給与の改定状況 給料の改定率 3.03% 改定実施時期 令和7年4月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手 当 | 316 | 給与改定に伴う増減分 | 316 | ○期末・勤勉手当支給月数の状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">区 分</th> <th>改定後</th> <th>改定前</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給期別</td> <td>6月</td> <td>2.30月</td> <td>2.30月</td> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>12月</td> <td>2.35月</td> <td>2.30月</td> </tr> <tr> <td colspan="2">支 給 率 計</td> <td>4.65月</td> <td>4.60月</td> </tr> <tr> <td colspan="2">支 給 人 員</td> <td>5人</td> <td>5人</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分 | | 改定後 | 改定前 | 支給期別 | 6月 | 2.30月 | 2.30月 | 支給率 | 12月 | 2.35月 | 2.30月 | 支 給 率 計 | | 4.65月 | 4.60月 | 支 給 人 員 | | 5人 | 5人 | |
| 区 分 | | 改定後 | 改定前 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給期別 | 6月 | 2.30月 | 2.30月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 12月 | 2.35月 | 2.30月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支 給 率 計 | | 4.65月 | 4.60月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支 給 人 員 | | 5人 | 5人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

令和7年度久慈市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位：千円)[税抜き]

資 産 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | イ 土 地 | | 841,343 | |
| | ロ 建 物 | 1,686,008 | | |
| | 同減価償却累計額 | <u>△ 332,954</u> | 1,353,054 | |
| | ハ 構 築 物 | 17,114,511 | | |
| | 同減価償却累計額 | <u>△ 2,959,697</u> | 14,154,814 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 4,226,761 | | |
| | 同減価償却累計額 | <u>△ 1,369,493</u> | 2,857,268 | |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 4,787 | | |
| | 同減価償却累計額 | <u>△ 2,036</u> | 2,751 | |
| | ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 15,265 | | |
| | 同減価償却累計額 | <u>△ 9,866</u> | 5,399 | |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 93,525 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>19,308,154</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 19,308,154 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 300,474 | |
| (2) | 未 収 金 | 53,462 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 6,878</u> | 46,584 | |
| (3) | そ の 他 流 動 資 産 | | 180 | |
| | 流動資産合計 | | <u>347,238</u> | |
| | 資 産 合 計 | | | <u>19,655,392</u> |

負債の部

| | | | |
|-------------|--|--------------------|-------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 7,899,774 | |
| 固定負債合計 | | <u>7,899,774</u> | 7,899,774 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 505,843 | |
| (2) 未払金 | | 30,793 | |
| (3) 引当金 | | 2,982 | |
| (4) その他流動負債 | | 180 | |
| 流動負債合計 | | <u>539,798</u> | 539,798 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 12,245,344 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 2,620,341</u> | |
| 繰延収益合計 | | | 9,625,003 |
| 負債合計 | | | <u>18,064,575</u> |

資本の部

| | | | |
|-------------|-----------------|--|-------------------|
| 6 資本金 | | | 1,136,190 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 15,237 | | |
| ロ 負担金 | 5,100 | | |
| ハ 補助金 | 436,474 | | |
| ニ その他資本剰余金 | 76,136 | | |
| 資本剰余金合計 | <u>532,947</u> | | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | 78,320 | | |
| 利益剰余金合計 | <u>△ 78,320</u> | | |
| 剰余金合計 | | | 454,627 |
| 資本合計 | | | <u>1,590,817</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>19,655,392</u> |