

議案第11号

令和7年度

久慈市水道事業会計
補正予算

(第 2 号)

令和7年度久慈市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年度久慈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の一部を次のとおり補正する。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（4）主要な建設改良事業			
取水及び浄水施設整備事業	64,060千円	45,000千円	109,060千円
（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	水道事業収益	902,857千円	17,043千円	919,900千円
第2項	営業外収益	168,216千円	17,043千円	185,259千円
支 出				
第1款	水道事業費用	1,091,771千円	3,887千円	1,095,658千円
第1項	営業費用	1,005,797千円	3,887千円	1,009,684千円
（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「不足する額458,774千円」を「不足する額488,584千円」に、「過年度分損益勘定留保資金416,736千円」を「過年度分損益勘定留保資金446,546千円」に改め、資本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	資本的収入	430,174千円	15,190千円	445,364千円
第4項	補助金	0千円	15,190千円	15,190千円
支 出				

第1款	資本的支出	888,948千円	45,000千円	933,948千円
第1項	建設改良費	498,308千円	45,000千円	543,308千円

(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8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	111,806千円	3,887千円	115,693千円

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中「補助を受ける金額は、20,950千円」を「補助を受ける金額は、37,993千円」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

水道事業会計
補正予算説明書

令和7年度久慈市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 水道事業収益		902,857	17,043	919,900
2 営業外収益		168,216	17,043	185,259
	2 他会計補助金	20,950	17,043	37,993
収 入 合 計		902,857	17,043	919,900

支 出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1 水道事業費用		1,091,771	3,887	1,095,658
1 営業費用		1,005,797	3,887	1,009,684
	4 総 係 費	165,686	3,887	169,573
支 出 合 計		1,091,771	3,887	1,095,658

(税込み)

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
1 他会計補助金	17,043	○一般会計補助金 17,043

(税込み)

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
1 給料	2,266	○職員給与費 (18人) 3,887
2 手当等	1,201	
7 法定福利費	420	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1 資本的収入		430,174	15,190	445,364
4 補助金		0	15,190	15,190
	1 国庫補助金	0	15,190	15,190
収入合計		430,174	15,190	445,364

支 出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1 資本的支出		888,948	45,000	933,948
1 建設改良費		498,308	45,000	543,308
	1 取水及び浄水 施設整備費	64,060	45,000	109,060
支出合計		888,948	45,000	933,948

(税込み)

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
1 国庫補助金	15,190	○国庫補助金 15,190

(税込み)

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
19 委託料	25,000	○取水及び浄水施設整備費 45,000
44 工事請負費	20,000	

令和7年度久慈市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	△ 184,106
	減価償却費	489,488
	固定資産除却費	5,876
	引当金の増減額(△は減少)	207
	長期前受金戻入額	△ 120,607
	受取利息及び受取配当金	△ 17
	支払利息及び企業債取扱諸費	39,923
	未収金の増減額(△は増加)	31,042
	貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 2,300
	未払金の増減額(△は減少)	△ 64,762
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 2,540
	小計	192,204
	利息及び配当金の受取額	17
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 39,923
	業務活動によるキャッシュ・フロー	152,298
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	△ 673,986
	国庫補助金による収入	15,190
	補償金による収入	145,500
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 513,296
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	65,300
	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	△ 390,640
	他会計からの出資による収入	219,374
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 105,966
	資金増加額(又は減少額)	△ 466,964
	資金期首残高	1,061,206
	資金期末残高	594,242

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 (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	(6) 12		57,920	27,398	85,318	23,020	7,355	115,693
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	(6) 12		57,920	27,398	85,318	23,020	7,355	115,693
補 正 前	損益勘定支弁 職 員	(6) 12		55,654	26,197	81,851	22,600	7,355	111,806
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	(6) 12		55,654	26,197	81,851	22,600	7,355	111,806
比 較	損益勘定支弁 職 員	()		2,266	1,201	3,467	420		3,887
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	()		2,266	1,201	3,467	420		3,887

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		1,200	840	15	1,218	5,211	871		789
補正前		1,200	840	15	1,218	5,138	871		789	16,126
比 較						73				1,128

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7,316千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	() 12		44,275	21,389	65,664	19,700	7,355	92,719
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	() 12		44,275	21,389	65,664	19,700	7,355	92,719
補 正 前	損益勘定支弁 職 員	() 12		42,803	20,567	63,370	19,338	7,355	90,063
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	() 12		42,803	20,567	63,370	19,338	7,355	90,063
比 較	損益勘定支弁 職 員	()		1,472	822	2,294	362		2,656
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	()		1,472	822	2,294	362		2,656

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		1,200	444	15	1,218	4,885	871		789
補正前		1,200	444	15	1,218	4,830	871		789	11,200
比 較						55				767

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7,316千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	(6)		13,645	6,009	19,654	3,320		22,974
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	(6)		13,645	6,009	19,654	3,320		22,974
補 正 前	損益勘定支弁 職 員	(6)		12,851	5,630	18,481	3,262		21,743
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	(6)		12,851	5,630	18,481	3,262		21,743
比 較	損益勘定支弁 職 員	()		794	379	1,173	58		1,231
	資本勘定支弁 職 員								
	合 計	()		794	379	1,173	58		1,231

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	396		326
	補正前	396		308	4,926
	比 較			18	361

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	2,266	給与改定に伴う増減分	2,266	○給与改定による増	
手 当	1,201	給与改定に伴う増減分	1,201	○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	1,472	給与改定に伴う増減分	1,472	○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	822	給与改定に伴う増減分	822	○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>12人</td> <td>12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		12人	12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		12人	12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	794	給与改定に伴う増減分	794	○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	379	給与改定に伴う増減分	379	○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>6人</td> <td>6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		6人	6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		6人	6人																						

令和7年度久慈市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		149,618
ロ 建 物	1,066,083	
同減価償却累計額	<u>△ 398,223</u>	667,860
ハ 構 築 物	14,301,657	
同減価償却累計額	<u>△ 6,871,512</u>	7,430,145
ニ 機 械 及 び 装 置	4,215,968	
同減価償却累計額	<u>△ 2,899,016</u>	1,316,952
ホ 車 両 運 搬 具	16,376	
同減価償却累計額	<u>△ 12,628</u>	3,748
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	14,086	
同減価償却累計額	<u>△ 12,549</u>	1,537
ト 建 設 仮 勘 定		<u>487,252</u>

有形固定資産合計

10,057,112

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 基 金		<u>95,391</u>
-------	--	---------------

投資その他の資産合計

95,391

固定資産合計

10,152,503

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		594,242
-------------	--	---------

(2) 未 収 金	10,957	
-----------	--------	--

貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,854</u>	6,103
-----------	----------------	-------

(3) 貯 蔵 品		16,932
-----------	--	--------

(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>180</u>
-------------------	--	------------

流動資産合計		<u>617,457</u>
--------	--	----------------

資 産 合 計		<u><u>10,769,960</u></u>
---------	--	--------------------------

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	3,518,421	
	固定負債合計		3,518,421
4	流動負債		
	(1) 企業債	380,933	
	(2) 未払金	22,504	
	(3) 引当金	7,355	
	(4) その他流動負債	18,585	
	流動負債合計		429,377
5	繰延収益		
	長期前受金	4,750,705	
	収益化累計額	△ 2,034,275	
	繰延収益合計		2,716,430
	負債合計		6,664,228

資本の部

6	資本金		4,027,845
7	剰余金		
	(1) 資本金剰余金		
	イ 受贈財産評価額	9,229	
	ロ 工事負担金	4,238	
	ハ その他資本剰余金	769,031	
	資本剰余金合計		782,498
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	64,478	
	ロ 当年度未処理欠損金	769,089	
	利益剰余金合計		△ 704,611
	剰余金合計		77,887
	資本合計		4,105,732
	負債資本合計		10,769,960