

令和6年度

大船渡市下水道事業会計補正予算書

(第3号)

大 船 渡 市

# 目 次

1	令和6年度大船渡市下水道事業会計補正予算（第3号）	3
2	補正予算に関する説明書	
	(1) 令和6年度大船渡市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画	
	ア 収益的収入及び支出	6
	イ 資本的収入及び支出	6
	(2) 令和6年度大船渡市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
	(3) 給与費明細書	8
	(4) 令和6年度大船渡市下水道事業予定貸借対照表	12
3	補正予算に関する説明資料	
	(1) 収益的収入及び支出	16
	(2) 資本的収入及び支出	17

## 令和6年度 大船渡市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和6年度大船渡市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和6年度大船渡市下水道事業会計予算（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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
1 公共下水道事業			
(5) 主要な建設改良事業			
下水道管路整備事業	838,886千円	1,293千円	840,179千円
2 漁業集落排水事業			
(5) 主要な建設改良事業			
管路施設更新事業	54,372千円	321千円	54,693千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支	出	
第1款 公共下水道事業費用	1,057,403千円	708千円	1,058,111千円
第1項 営業費用	950,434千円	708千円	951,142千円
第2款 漁業集落排水事業費用	88,247千円	460千円	88,707千円
第1項 営業費用	83,051千円	460千円	83,511千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額264,898千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,926千円、過年度分損益勘定留保資金218,972千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額266,512千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,926千円、過年度分損益勘定留保資金220,586千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支	出	
第1款 公共下水道事業資本的支出	1,486,566千円	1,293千円	1,487,859千円
第1項 建設改良費	838,886千円	1,293千円	840,179千円
第2款 漁業集落排水事業資本的支出	84,498千円	321千円	84,819千円
第1項 建設改良費	54,372千円	321千円	54,693千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第9条中、職員給与費「89,565千円」を「92,347千円」に改める。

令和6年12月17日提出

岩手県大船渡市長 渕 上 清

# 補正予算に関する説明書

令和6年度 大船渡市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画  
収益的收入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
事業費用			1,145,650	1,168	1,146,818	
1 公共下水道事業費用			1,057,403	708	1,058,111	
	1 営業費用		950,434	708	951,142	
		6 総 係 費	45,980	708	46,688	
2 漁業集落排水事業費用			88,247	460	88,707	
	1 営業費用		83,051	460	83,511	
		6 総 係 費	7,743	460	8,203	

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
資本的支出			1,571,064	1,614	1,572,678	
1 公共下水道事業資本的支出			1,486,566	1,293	1,487,859	
	1 建設改良費		838,886	1,293	840,179	
		1 管 渠 建 設 改 良 費	828,886	1,293	830,179	
2 漁業集落排水事業資本的支出			84,498	321	84,819	
	1 建設改良費		54,372	321	54,693	
		1 管 渠 建 設 改 良 費	54,372	321	54,693	

# 令和6年度 大船渡市下水道事業予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	千円
当年度純利益	△ 141,927
減価償却費	722,466
固定資産除却費	2
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 16
賞与引当金、法定福利費引当金及び報酬引当金の増減額 (△は減少)	1,349
長期前受金戻入額	△ 392,936
受取利息及び配当金	△ 2
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)	13,129
未払金の増減額 (△は減少)	23,491
その他流動負債の増減額 (△は減少)	6,614
小 計	342,223
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 110,053
業務活動によるキャッシュ・フロー	232,172
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	△ 815,985
国庫補助金等による収入	286,682
受益者負担金等による収入	26,786
その他未払金の増減額 (△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 502,517
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	749,600
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 677,805
他会計からの出資による収入	211,751
財務活動によるキャッシュ・フロー	283,546
資金増加額	13,201
資金期首残高	602,710
資金期末残高	615,911

# 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	(1) 11	2,067	43,414	30,104	75,585	16,762	92,347
補正前	10	(1) 11	1,808	42,312	28,969	73,089	16,476	89,565
今回補正	0	(0) 0	259	1,102	1,135	2,496	286	2,782

(注) ( ) 内は、短時間勤務職員分

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補正後	493	1,619	648	770	20
	補正前	488	1,619	648	770	20
	今回補正	5	0	0	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	補正後	6,285	18	11,066	9,185	30,104
	補正前	6,285	18	10,580	8,541	28,969
	今回補正	0	0	486	644	1,135

## 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	1,102	給与改定に伴う増減分	1,102	給料改定に伴う増分	
手 当	1,135	制度改正に伴う増減分	1,135	管理職手当 5千円 期末手当 486千円 勤勉手当 644千円	管理職手当 ・給料改定に伴う増 期末手当 ・給料改定に伴う増 勤勉手当 ・2.00月→2.10月

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職 (事務・技術職)
令和6年11月1日現在	平均給料月額(円)	318,718
	平均給与月額(円)	389,468
	平均年齢(歳)	44歳5月
令和6年7月1日現在	平均給料月額(円)	318,718
	平均給与月額(円)	361,035
	平均年齢(歳)	44歳1月

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国 の 制 度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	167,900	166,600
大 学 卒	188,800	187,300

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年11月1日現在	1	-	-
	2	2	18.2
	3	3	27.3
	4	4	36.3
	5	1	9.1
	6	1	9.1
	7	-	-
	計	11	100.0
令和6年7月1日現在	1	-	-
	2	2	18.2
	3	3	27.3
	4	4	36.3
	5	1	9.1
	6	1	9.1
	7	-	-
	計	11	100.0

(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	7級
行 政 職	主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	係 長 主任技師	主 幹 課長補佐	主 幹 課長補佐	課 長	部 長

## (4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	-	-
		2 号 給 (人)	1	1
		3 号 給 (人)	-	-
		4 号 給 (人)	9	9
		5 号 給 (人)	-	-
		6 号 給 (人)	-	-
		7 号 給 (人)	-	-
		8 号 給 (人)	-	-
比 率 (B) / (A) (%)	90.91	90.91		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	-	-
		2 号 給 (人)	1	1
		3 号 給 (人)	-	-
		4 号 給 (人)	9	9
		5 号 給 (人)	-	-
		6 号 給 (人)	-	-
		7 号 給 (人)	-	-
		8 号 給 (人)	-	-
比 率 (B) / (A) (%)	90.91	90.91		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.046	0.046
支給対象職員の比率 (%) (令和6年11月1日現在)	40.000	40.000
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	416	416
代表的な特殊勤務手当の名称	用地交渉手当	

## (6) 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 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補 正 後	2. 250	2. 350	4. 600	有	
補 正 前	2. 250	2. 250	4. 500	有	
国の制度	2. 250	2. 350	4. 600	有	

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 ( 2 ~ 45 % 加 算 )	
国の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 ( 2 ~ 45 % 加 算 )	

## (8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	月額12,000円を超える家賃を支払う場合に支給対象とし、 27,000円を上限に支給。
通 勤 手 当	異 な る	交通用具使用者に係る距離区分ごとの支給額2,100円～ 51,500円

# 令和6年度 大船渡市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

## 資 産 の 部

(単位 千円)

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地	594,273	
イ 建 物	579,092	
減価償却累計額	<u>△ 112,026</u>	467,066
ウ 構 築 物	21,368,447	
減価償却累計額	<u>△ 2,456,958</u>	18,911,489
エ 機 械 及 び 装 置	2,915,501	
減価償却累計額	<u>△ 723,247</u>	2,192,254
オ 車 両 運 搬 具	610	
減価償却累計額	<u>△ 517</u>	93
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,748	
減価償却累計額	<u>△ 496</u>	1,252
キ 建 設 仮 勘 定		<u>279,952</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		22,446,379

#### (2) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア 基 金	<u>300,006</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>300,006</u>

固 定 資 産 合 計 **22,746,385**

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		615,911
(2) 未 収 金	107,679	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 387</u>	<u>107,292</u>
流 動 資 産 合 計		<u>723,203</u>
資 産 合 計		<u><b>23,469,588</b></u>

## 負 債 の 部

### 3 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	10,849,695			
企業債合計		10,849,695		
固定負債合計				<b>10,849,695</b>

### 4 流 動 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	700,747			
企業債合計		700,747		
(2) 未 払 金		215,884		
(3) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金	6,289			
イ 法定福利費引当金	1,229			
引当金合計		7,518		
(4) そ の 他 流 動 負 債		9,938		
流動負債合計				<b>934,087</b>

### 5 繰 延 収 益

長期前受金				
収益化累計額		12,733,992		
繰延収益合計		△ 1,828,525		
負債合計				<b>10,905,467</b>
				<b>22,689,249</b>

## 資 本 の 部

### 6 資 本 金

**1,432,259**

### 7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金				
ア 国 庫 補 助 金	271,691			
イ 県 補 助 金	20,051			
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	6,018			
資本剰余金合計		297,760		
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 当年度未処理欠損金	949,680			
利益剰余金合計		△ 949,680		
剰余金合計				△ 651,920
資 本 合 計				<b>780,339</b>
負 債 資 本 合 計				<b>23,469,588</b>



## 補正予算に関する説明資料

# 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 公共下水道 事業費用			1,057,403	708	1,058,111	
1 営業費用			950,434	708	951,142	
	6 総 係 費		45,980	708	46,688	
		1 給 料	21,111	328	21,439	
		2 手 当	11,585	312	11,897	
		3 賞与引当金 繰 入 額	3,018	11	3,029	
		6 法定福利費	7,462	48	7,510	
		7 法定福利費 引当金繰入額	595	9	604	
2 漁業集落排水 事業費用			88,247	460	88,707	
1 営業費用			83,051	460	83,511	
	6 総 係 費		7,743	460	8,203	
		1 給 料	2,758	245	3,003	
		2 手 当	1,574	138	1,712	
		3 賞与引当金 繰 入 額	350	47	397	
		6 法定福利費	1,137	24	1,161	
		7 法定福利費 引当金繰入額	67	6	73	

# 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 公共下水道事業 資本的支出			1,486,566	1,293	1,487,859	
1 建設改良費			838,886	1,293	840,179	
	1 管渠建設 改良費		828,886	1,293	830,179	
		1 給 料	15,041	385	15,426	
		2 手 当	8,949	417	9,366	
		3 賞与引当金 繰 入 額	2,292	56	2,348	
		5 報 酬	1,708	259	1,967	
		6 法定福利費	5,473	162	5,635	
		7 法定福利費 引当金繰入額	443	14	457	
2 漁業集落排水事業 資本的支出			84,498	321	84,819	
1 建設改良費			54,372	321	54,693	
	1 管渠建設 改良費		54,372	321	54,693	
		1 給 料	3,402	144	3,546	
		2 手 当	2,195	115	2,310	
		3 賞与引当金 繰 入 額	476	39	515	
		6 法定福利費	1,208	19	1,227	
		7 法定福利費 引当金繰入額	91	4	95	