

議案第 4 号

令和6年度当別町水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和6年度当別町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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和6年度当別町水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務量を次のとおり補正する。

（3）主要な建設改良事業

水道管渠更新事業

（既決予定量）

（補正予定量）

（計）

147,368千円

△12,705千円

134,663千円

（収益的收入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的收入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業収益	655,495	66	655,561
第1項 営業収益	437,982	66	438,048

支 出

（単位：千円）

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業費用	645,718	1,478	647,196
第1項 営業費用	622,039	1,478	623,517

(資本的收入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額165,108千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,278千円、過年度分損益勘定留保資金147,830千円で補てんするものとする。」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額159,023千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,570千円、過年度分損益勘定留保資金143,453千円で補てんするものとする。」に改め、資本的收入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業資本的收入	140,820	△12,700	128,120
第1項 企 業 債	140,100	△12,700	127,400

支 出 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業資本的支出	305,928	△18,785	287,143
第1項 建 設 改 良 費	226,127	△18,785	207,342

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のとおり補正する。

(単位:千円)

起債の目的	既決予定額	補正予定額	計
水道管渠更新事業	140,100	△12,700	127,400

令和7年3月4日提出

当別町長 後 藤 正 洋

令和6年度当別町水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業収益			655,495	66	655,561
	1. 営 業 収 益		437,982	66	438,048
		3. その他営業収益	30,272	66	30,338

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業費用			645,718	1,478	647,196
	1. 営 業 費 用		622,039	1,478	623,517
		4. 総 係 費	53,203	1,478	54,681

資本的收入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水 道 事 業 資本的收入			140,820	△ 12,700	128,120
	1. 企 業 債		140,100	△ 12,700	127,400
		1. 企 業 債	140,100	△ 12,700	127,400

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水 道 事 業 資本的支出			305,928	△ 18,785	287,143
	1. 建 設 改 良 費		226,127	△ 18,785	207,342
		1. 上水道設備費	219,349	△ 18,785	200,564

令和6年度当別町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:円)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純損失	△ 8,150,000
減価償却費	173,298,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	551,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 4,494,000
長期前受金戻入額	△ 44,953,000
受取利息	△ 5,000
支払利息	23,329,000
固定資産除却損	5,684,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,998,911
未払金の増減額(△は減少)	0
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	140,261,089
利息の受取額	5,000
利息の支払額	△ 23,329,000
業務活動によるキャッシュフロー	116,937,089

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	△ 193,898,001
他会計補助金による収入	720,000
補償金による収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 193,178,001

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	127,400,000
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	△ 79,801,000
財務活動によるキャッシュフロー	47,599,000

資金増加額	△ 28,641,912
資金期首残高	503,753,755
資金期末残高	475,111,843

令和6年度当別町水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ. 土 地		41,847,478	
ロ. 建 物	67,762,886		
減価償却累計額	△ 46,707,402	21,055,484	
ハ. 建物附属設備	2,956,789		
減価償却累計額	△ 2,808,949	147,840	
ニ. 構 築 物	7,200,803,185		
減価償却累計額	△ 3,888,686,272	3,312,116,913	
ホ. 機械及び装置	360,625,067		
減価償却累計額	△ 177,183,993	183,441,074	
ヘ. 工具器具及び備品	7,460,389		
減価償却累計額	△ 7,087,369	373,020	
ト. リース資産	43,978,500		
減価償却累計額	△ 23,300,802	20,677,698	
チ. 建設仮勘定		4,276,271	
有形固定資産合計			3,583,935,778

(2) 無 形 固 定 資 産

イ. 電話加入権		622,700	
無形固定資産合計			622,700
固定資産合計			3,584,558,478

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	475,111,843		
(2) 未 収 金	65,970,372		
(3) その他流動資産	0		
流動資産合計			541,082,215
資産合計			4,125,640,693

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

1,584,145,815

企業債合計

1,584,145,815

(2) リース債務

11,377,864

(3) 引当金

イ. 退職給付引当金

0

引当金合計

0

固定負債合計

1,595,523,679

4 流動負債

(1) 企業債

イ. 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

80,538,674

企業債合計

80,538,674

(2) リース債務

5,301,330

(3) 未払金

86,082,024

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

4,501,000

引当金合計

4,501,000

(5) 預り金

2,665,870

(6) その他流動負債

0

流動負債合計

179,088,898

5 繰延収益

長期前受金

2,522,328,788

収益化累計額

△ 1,606,464,584

繰延収益合計

915,864,204

負債合計

2,690,476,781

資 本 の 部

6 資 本 金		879,280,760
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	2,958,326	
ロ. 国 庫 補 助 金	3,943,357	
ハ. 道 補 助 金	6,264,877	
ニ. 一 般 会 計 補 助 金	24,613,412	
ホ. 工 事 負 担 金	131,819,080	
ヘ. 開 発 分 担 金	176,211,552	
ト. 他 会 計 負 担 金	25,894,157	
チ. 補 償 金	124,166,240	
資本剰余金合計		495,871,001
(2) 利 益 剰 余 金		
イ. 当年度末処分利益剰余金	60,012,151	
利益剰余金合計		60,012,151
剰 余 金 合 計		555,883,152
資 本 合 計		1,435,163,912
負 債 資 本 合 計		4,125,640,693

令和6年度当別町水道事業会計給与費明細書

1. 総括

区 分		職員数 (人)	給与費				法定 福利費 (千円)	合計 (千円)	備考
			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	2 (3)	0 (6,330)	7,701 (0)	4,712 (2,048)	12,413 (8,378)	2,688 (1,338)	15,101 (9,716)	()は会計年度任用職員を別掲
	資本勘定支弁職員	3	0	15,110	7,457	22,567	5,417	27,984	
	合 計	8	6,330	22,811	14,217	43,358	9,443	52,801	
補正前	損益勘定支弁職員	2 (3)	0 (5,782)	7,394 (0)	4,492 (1,790)	11,886 (7,572)	2,688 (1,338)	14,574 (8,910)	
	資本勘定支弁職員	3	0	15,110	7,457	22,567	5,417	27,984	
	合 計	8	5,782	22,504	13,739	42,025	9,443	51,468	
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0 (548)	307 (0)	220 (258)	527 (806)	0 (0)	527 (806)	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	548	307	478	1,333	0	1,333	

手 当 の 内 訳	区 分	補正後 (千円)	補正前 (千円)	比較 (千円)
	管 理 職 手 当	889	879	10
	管理職員特別勤務手当	18	18	0
	扶 養 手 当	876	876	0
	住 居 手 当	1,032	1,032	0
	通 勤 手 当	514	514	0
	児 童 手 当	660	660	0
	時 間 外 勤 務 手 当	1,093	1,093	0
	期 末 手 当	3,549 (940)	3,446 (802)	103 (138)
	勤 勉 手 当	2,862 (1,108)	2,781 (988)	81 (120)
	寒 冷 地 手 当	676	650	26

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 (千円)	備 考
給 料	307	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	307 給与改定に伴う増減分	
手 当	478	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	10 管理職手当 241 期末手当 201 勤勉手当 26 寒冷地手当	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	334,780
	平 均 給 与 月 額 (円)	415,593
	平 均 年 齢 (歳)	45.6
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	305,867
	平 均 給 与 月 額 (円)	377,539
	平 均 年 齢 (歳)	41.2

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在	6 級	1	20.0
	5 級	0	0.0
	4 級	3	60.0
	3 級	0	0.0
	2 級	0	0.0
	1 級	1	20.0
	計	5	100
令和6年1月1日現在	6 級	0	0.0
	5 級	1	16.7
	4 級	1	16.7
	3 級	3	50.0
	2 級	1	16.7
	1 級	0	0.0
	計	6	100

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級
一 般 職	主 技 師	主 技 師	主 任	主 幹 副 参 与 副 参 事 係 長 主 査
	5 級	6 級		
	課 参 事 長	部 参 事 長 与		

(4) 昇給

区 分				一 般 職
補正後	職員数(A) (人)			5
	昇給に係る職員数(B) (人)			3
	級号数別内訳	4号給	(人)	3
	比率(B)/(A) (%)			60.0
補正前	職員数(A) (人)			5
	昇給に係る職員数(B) (人)			3
	級号数別内訳	4号給	(人)	3
	比率(B)/(A) (%)			60.0

(5) 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	2.250	2.350	4.600	有	
補正前	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	有	

(6) 定年退職及び応募認定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(3%~30%加算)	
一般会計の 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(3%~30%加算)	

(7)その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和6年度当別町水道事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 予 定 額	計	節		説明
						区 分	金 額	
1.	水 道 事 業 収 益		655,495	66	655,561			
	1. 営 業 収 益		437,982	66	438,048			
	3. そ の 他		30,272	66	30,338			
	営 業 収 益					3. 他 会 計 負 担 金	66	下水道会計負担金 増

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 予 定 額	計	節		説明
						区 分	金 額	
1.	水 道 事 業 費 用		645,718	1,478	647,196			
	1. 営 業 費 用		622,039	1,478	623,517			
	4. 総 係 費		53,203	1,478	54,681			
						1. 給 料	307	企業職員給料 増
						2. 手 当	478	管理職手当 増 10 期末手当 増 241 勤勉手当 増 201 寒冷地手当 増 26
						4. 報 酬	548	会計年度任用職員報酬 増
						50. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	145	企業職員賞与引当金繰入額 増 59 会計年度任用職員賞与引当金繰入額 増 86

資本的收入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 額	計	節		説明
						区 分	金 額	
1.		水道事業資本的收入	140,820	△ 12,700	128,120			
	1.	企 業 債	140,100	△ 12,700	127,400			
		1. 企 業 債	140,100	△ 12,700	127,400			
						1. 企 業 債	△ 12,700	水道管渠更新事業 減

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 正 額	計	節		説明
						区 分	金 額	
1.		水道事業資本的支出	305,928	△ 18,785	287,143			
	1.	建 設 改 良 費	226,127	△ 18,785	207,342			
		1. 上水道設備費	219,349	△ 18,785	200,564			
						20. 材 料 費	△ 4,518	水道メーター 減
						21. 工 事 請 負 費	△ 14,267	水道管渠更新事業 減 △ 12,705 水道メーター取替 減 △ 1,562