

議案第 5 号

令和6年度当別町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和6年度当別町下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条に定めた業務量を次のとおり補正する。

（3）主要な建設改良事業

下水道管渠更新事業

（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
133,500千円	△53,420千円	80,080千円

（収益的支出の補正）

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。

支 出 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業費用	877,922	443	878,365
第1項 営業費用	798,546	443	798,989

(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311,416千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,428千円、当年度分損益勘定留保資金299,988千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317,492千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,813千円、当年度分損益勘定留保資金310,679千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 下水道事業資本的收入	298,490	△96,845	201,645
第1項 企 業 債	197,000	△56,300	140,700
第2項 補 助 金	100,000	△40,545	59,455

支 出 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業資本的支出	609,906	△90,769	519,137
第1項 建 設 改 良 費	249,859	△90,769	159,090

(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
公 共 下 水 道 事 業 債	1 4 6 , 2 0 0	△ 5 6 , 3 0 0	8 9 , 9 0 0

令和7年3月4日提出

当別町長 後 藤 正 洋

令和6年度当別町下水道事業会計予算実施計画

収益の支出

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 下水道事業費用			877,922	443	878,365
	1. 営 業 費 用		798,546	443	798,989
		1. 管 渠 費	16,918	289	17,207
		4. 総 係 費	33,891	154	34,045

資本の収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	備 考
1. 下水道事業 資本の収入			298,490	△ 96,845	201,645
	1. 企 業 債		197,000	△ 56,300	140,700
		1. 企 業 債	197,000	△ 56,300	140,700
	2. 補 助 金		100,000	△ 40,545	59,455
		1. 補 助 金	100,000	△ 40,545	59,455

支出

(単位:千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	備 考
1. 下水道事業 資本の支出			609,906	△ 90,769	519,137
	1. 建設改良費		249,859	△ 90,769	159,090
		1. 下水道設備費	242,812	△ 90,769	152,043

令和6年度当別町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:円)

1 業務活動によるキャッシュフロー

当年度純利益	3,255,000
減価償却費	529,695,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	767,000
長期前受金戻入額	△ 201,447,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	68,423,000
固定資産除却損	21,950,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 32,469,259
未払金の増減額(△は減少)	△ 73,409,968
小計	316,762,773
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 68,423,000
業務活動によるキャッシュフロー	248,340,773

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	△ 146,759,641
国庫補助金による収入	54,050,000
下水道受益者負担金による収入	1,120,910
他会計負担金による収入	257,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 91,331,731

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	140,700,000
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	△ 360,047,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 219,347,000

資金増加額	△ 62,337,958
資金期首残高	93,413,410
資金期末残高	31,075,452

令和6年度当別町下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		344,025,470	
ロ 建 物	2,882,316,365		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,704,003,727</u>	1,178,312,638	
ハ 構 築 物	22,878,851,358		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,818,849,435</u>	9,060,001,923	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,471,868,177		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 569,149,666</u>	902,718,511	
ホ 建 設 仮 勘 定		68,068,800	
有形固定資産合計			<u>11,553,127,342</u>

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		880,000	
無形固定資産合計			<u>880,000</u>
固定資産合計			<u>11,554,007,342</u>

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	31,075,452		
(2) 未 収 金	44,959,091		
(3) そ の 他 流 動 資 産	<u>0</u>		
流動資産合計			<u>76,034,543</u>
資産合計			<u>11,630,041,885</u>

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

5,091,734,690

企業債合計

5,091,734,690

固定負債合計

5,091,734,690

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

355,280,253

企業債合計

355,280,253

(2) 未払金

12,646,830

(3) 引当金

イ 賞与引当金

1,868,000

引当金合計

1,868,000

(4) 預り金

0

(5) その他流動負債

0

流動負債合計

369,795,083

5 繰延収益

長期前受金

10,421,089,406

収益化累計額

△ 6,647,005,955

繰延収益合計

3,774,083,451

負債合計

9,235,613,224

資 本 の 部

6 資 本 金		2,148,130,211
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	214,842,412	
ロ 国 庫 補 助 金	20,228,938	
ハ 道 補 助 金	7,972,100	
資 本 剰 余 金 合 計		243,043,450
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	3,255,000	
利 益 剰 余 金 合 計		3,255,000
剰 余 金 合 計		246,298,450
資 本 合 計		2,394,428,661
負 債 資 本 合 計		11,630,041,885

令和6年度当別町下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	0	5,783	2,940	8,723	2,003	10,726	
	資本勘定支弁職員	3	0	9,595	5,962	15,557	3,321	18,878	
	合 計	5	0	15,378	8,902	24,280	5,324	29,604	
補正前	損益勘定支弁職員	2	0	5,624	2,755	8,379	2,003	10,382	
	資本勘定支弁職員	3	0	9,324	5,689	15,013	3,321	18,334	
	合 計	5	0	14,948	8,444	23,392	5,324	28,716	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	159	185	344	0	344	
	資本勘定支弁職員	0	0	271	273	544	0	544	
	合 計	0	0	430	458	888	0	888	

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	0	0	0
	管理職員特別勤務手当	0	0	0
	扶 養 手 当	276	276	0
	住 居 手 当	918	918	0
	通 勤 手 当	997	997	0
	児 童 手 当	120	120	0
	時 間 外 勤 務 手 当	2,015	2,015	0
	期 末 手 当	2,237	2,013	224
	勤 勉 手 当	1,884	1,696	188
	寒 冷 地 手 当	455	409	46

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	430	給 与 改 正 に伴う増減分	430 給与改定に伴う増減分 430	
手 当	458	制 度 改 正 に伴う増減分	458 期末手当 224 勤勉手当 188 寒冷地手当 46	

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)	239,940
	平 均 給 与 月 額 (円)	314,643
	平 均 年 齢 (歳)	30.0
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	—
	平 均 給 与 月 額 (円)	—
	平 均 年 齢 (歳)	—

(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	0	0.0
	5 級	0	0.0
	4 級	0	0.0
	3 級	3	60.0
	2 級	0	0.0
	1 級	2	40.0
	計	5	100
令和6年1月1日現在	6 級	—	—
	5 級	—	—
	4 級	—	—
	3 級	—	—
	2 級	—	—
	1 級	—	—
	計	—	—

(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	部 参 事		

(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)		5
	級号数別内訳	4号給 (人)	5
	比率(B)/(A) (%)		100.0
補正前	職員数(A) (人)		5
	昇給に係る職員数(B) (人)		5
	級号数別内訳	4号給 (人)	5
	比率(B)/(A) (%)		100.0

(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年度当別町下水道事業会計予算事項別明細書

収益的支出

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.	下 水 道 事 業 費 用		877,922	443	878,365			
	1. 営 業 費 用		798,546	443	798,989			
	1. 管 渠 費		16,918	289	17,207			
						1. 給 料	159	企業職員給料 増
						2. 手 当	97	期末手当 増 54 勤勉手当 増 36 寒冷地手当 増 7
						50. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	33	企業職員賞与引当金 繰入額 増
	4. 総 係 費		33,891	154	34,045			
						2. 手 当	88	期末手当 増 43 勤勉手当 増 40 寒冷地手当 増 5
						26. 会 費 負 担 金	66	水道会計事務費等 負担金 増

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.		下水道事業資本の収入	298,490	△ 96,845	201,645			
	1.	企 業 債	197,000	△ 56,300	140,700			
		1. 企 業 債	197,000	△ 56,300	140,700			
						1. 企 業 債	△ 56,300	公共下水道事業債 減
	2.	補 助 金	100,000	△ 40,545	59,455			
		1. 補 助 金	100,000	△ 40,545	59,455			
						1. 国 庫 補 助 金	△ 40,545	公共下水道事業 補助金 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.		下水道事業資本の支出	609,906	△ 90,769	519,137			
	1.	建 設 改 良 費	249,859	△ 90,769	159,090			
		1. 下 水 道 設 備 費	242,812	△ 90,769	152,043			
						1. 給 料	271	企業職員給料 増
						2. 手 当	273	期末手当 増 127 勤勉手当 増 112 寒冷地手当 増 34
						13. 委 託 費	△ 4,670	ストックマネジメント 計画策定業務 減 △ 870 内水浸水想定区域 調査業務 減 △ 3,800

(単位:千円)

款	項	目	既 予 定 額	補 予 定 額	計	節		説明
						区 分	金 額	
						21. 工 事 請 負 費	△ 86,643	下水道管渠更新工事 減 △ 53,420 公共枿設置工事 減 △ 2,860 終末処理場更新工事 減 △ 30,363