

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

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収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「資本的収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、資本的収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 下水道事業資本的収入	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	146,200	△56,300	89,900

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

収益的支出

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

資本的収入及び支出

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 資本的収入			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 資本的支出			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 價 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	△ 1,704,003,727	1,178,312,638
ハ 構 築 物	22,878,851,358	
減 価 償 却 累 計 額	△ 13,818,849,435	9,060,001,923
ニ 機 械 及 び 装 置	1,471,868,177	
減 価 償 却 累 計 額	△ 569,149,666	902,718,511
ホ 建 設 仮 勘 定		68,068,800
有 形 固 定 資 産 合 計		11,553,127,342

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	880,000
無 形 固 定 資 産 合 計	880,000
固 定 資 産 合 計	11,554,007,342

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

0

流 動 資 産 合 計

76,034,543

資 産 合 計

11,630,041,885

負 債 の 部

3 固 定 负 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 负 債 合 計	5,091,734,690

4 流 動 负 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 负 債	0
流 動 负 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	<u>7,972,100</u>
資 本 剰 余 金 合 計	243,043,450
(2) 利 益 剰 余 金	
イ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>3,255,000</u>
利 益 剰 余 金 合 計	3,255,000
剰 余 金 合 計	<u>246,298,450</u>
資 本 合 計	<u>2,394,428,661</u>
負 債 資 本 合 計	<u>11,630,041,885</u>

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 勤勉手当 寒冷地手当 224 188 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	主事 技師	主事 技師	主任 副係 主	幹事 参事 長査
	5級	6級		
	課長 参考事	部長 参考事		

(4)昇給

区分		一般職
補正後	職員数(A) 昇給に係る職員数(B) 級号数別内訳 比率(B)/(A)	(人) (人) (人) (%)
	4号給	5 5 5 100.0
補正前	職員数(A) 昇給に係る職員数(B) 級号数別内訳 比率(B)/(A)	(人) (人) (人) (%)
	4号給	5 5 5 100.0

(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 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	正 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

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款項	目	既予定額	決算予定額	補正額	計	節		説明
						区分	金額	
1. 下水道事業資本的収入		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	△ 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	△ 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	決算予定額	補正額	計	節		説明
						区分	金額	
1. 下水道事業資本的支出		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		△ 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	決 算 予 定 額	補 正 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 公共樹設置工事 減 △ 2,860 終末処理場更新工事 減 △ 30,363	