議案第２１号

令和７年度江別市下水道事業会計補正予算（第３号）

（総則）

第１条　令和７年度江別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。

（収益的収入及び支出）

第２条　令和７年度江別市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）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　下水道事業費用	３，４７７，０１５千円	△１９４千円	３，４７６，８２１千円
第１項　営業費用	３，３８０，９４８千円	△１９４千円	３，３８０，７５４千円

（資本的収入及び支出）

第３条　予算第４条本文括弧書中「不足する額１，１４３，２８７千円」を「不足する額１，１４１，１２０千円」に、「当年度分損益勘定留保資金１０３，０５１千円」を「当年度分損益勘定留保資金１００，８８４千円」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　資本的支出	２，１３５，７４２千円	△２，１６７千円	２，１３３，５７５千円
第１項　建設改良費	１，３７５，０８４千円	△２，１６７千円	１，３７２，９１７千円

（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４条　予算第９条に定めた経費の金額中「（１）職員給与費　２１９，７６３千円」を「（１）職員給与費　２１６，９４７千円」に改める。

令和８年２月２４日提出

江別市長　後　藤　好　人

令和７年度江別市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備考
1 下水道事業費用			3,477,015	△ 194	3,476,821	
	1 営業費用		3,380,948	△ 194	3,380,754	
		1 管渠費	277,718	△ 279	277,439	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポンプ場費	139,649	187	139,836	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
		3 処理場費	530,835	△ 1,802	529,033	処理場施設の維持管理に要する費用
		4 利用促進費	8,036	△ 405	7,631	水洗化の普及等に要する費用
		5 総係費	323,957	2,105	326,062	事業活動等に要する費用

資本的収入及び支出

支出

款	項	目	既決予定額（千円）	補正予定額（千円）	計（千円）	備考
1 資本的支出			2,135,742	△ 2,167	2,133,575	
	1 建設改良費		1,375,084	△ 2,167	1,372,917	
		1 施設建設事業費	1,225,179	△ 2,167	1,223,012	下水道施設整備事業に要する費用

令　和　7　年　度
江別市下水道事業予定キャッシュ･フロー計算書
（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位　千円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純損益		△ 85,476
減価償却費		2,075,998
固定資産除却損		24,755
貸倒引当金の増減額	（△は減少）	△ 2,016
賞与等引当金の増減額	（△は減少）	773
長期前受金戻入額		△ 1,199,957
受取利息		△ 1
支払利息		90,200
未収金の増減額	（△は増加）	29,307
未払金の増減額	（△は減少）	△ 18,110
小計		915,473
利息の受取額		1
利息の支払額		△ 90,200
業務活動によるキャッシュ・フロー		825,274
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		△ 1,160,043
無形固定資産の取得による支出		△ 111,832
国庫補助金等による収入		428,555
国庫補助金の返還による支出		△ 100
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 843,420
3　財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良企業債による収入		563,900
その他の企業債による収入		24,600
建設改良企業債の償還による支出		△ 759,558
他会計からの出資による収入		3,910
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 167,148
4　資金増減額	（△は減少）	△ 185,294
5　資金期首残高		974,013
6　資金期末残高		788,719

補　正　予　算　給　与　費　明　細　書

1 総　　括

区　　分	職員数 特別職（人）	職員数 一般職（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 手当（千円）	給与費 計（千円）	法定福利費（千円）	合計（千円）
補　正　後	0	(4) 【1】 24	(8,304)	102,591	(3,361) 65,360	(11,665) 167,951	(2,539) 34,792	(14,204) 202,743
補　正　前	0	(4) 【1】 24	(8,209)	104,652	(3,135) 66,801	(11,344) 171,453	(1,984) 34,982	(13,328) 206,435
比　　較	0	(0) 【0】 0	(95)	△ 2,061	(226) △ 1,441	(321) △ 3,502	(555) △ 190	(876) △ 3,692

（　）は会計年度任用職員を別掲
【　】は再任用短時間勤務職員数（外書き）

手当の内訳

区　　分	扶養手当（千円）	管理職手当（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	4,405	1,591	3,018	1,937	285
補　正　前	4,405	1,591	3,018	1,937	285
比　　較	0	0	0	0	0
区　　分	寒冷地手当（千円）	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）
補　正　後	2,808	4,980	8	(1,826) 25,398	(1,535) 20,930
補　正　前	2,808	8,172	8	(1,704) 24,462	(1,431) 20,115
比　　較	0	△ 3,192	0	(122) 936	(104) 815

（　）は会計年度任用職員を別掲

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	△ 2,061	給与改定に伴う増加分	3,253		給与改定の状況 給料表の改定率　3.3% 給与改定実施時期　令和7年4月
		その他の増減分	△ 5,314		
手　　当	△ 1,215	その他の増減分	△ 1,215	時間外勤務手当　△ 3,192 期末手当　1,058 勤勉手当　919	給与改定に伴う増加　2,767千円 その他の増減　△3,982千円

３ 給料及び手当の状況

（１） 職員１人当たり給与

区　　分		事務職（企業職）	技術職（企業職）
令和８年１月１日現在	平均給料月額（円）	311,667	354,850
	平均給与月額（円）	360,301	408,138
	平均年齢（歳）	41	47
令和７年１月１日現在	平均給料月額（円）	300,634	347,506
	平均給与月額（円）	362,649	389,974
	平均年齢（歳）	40	46

（２） 初任給

区　　分	事　務　職　（円）	技　術　職　（円）	一般会計の制度 行　政　職　（円）
中　学　卒	195,800	195,800	195,800
高　校　卒	200,300	200,300	200,300
短　大　卒	216,500	216,500	216,500
大　学　卒	232,000	232,000	232,000

（３） 級別職員数

区　　分	事務職			技術職		
	級	職員数　（人）	構成比　（%）	級	職員数　（人）	構成比　（%）
令和８年１月１日現在	１　級	1	16.6	１　級		
	２　級			２　級	1	5.5
	３　級	3	50.0	３　級	【1】 3	【100.0】 16.7
	４　級	1	16.7	４　級	9	50.0
	５　級			５　級	3	16.7
	６　級	1	16.7	６　級	2	11.1
	７　級			７　級		
	８　級			８　級		
	計	6	100.0	計	【1】 18	【100.0】 100.0
令和７年１月１日現在	１　級			１　級		
	２　級	1	20.0	２　級		
	３　級	2	40.0	３　級	【1】 5	【100.0】 26.3
	４　級	1	20.0	４　級	9	47.4
	５　級			５　級	3	15.8
	６　級	1	20.0	６　級	2	10.5
	７　級			７　級		
	８　級			８　級		
	計	5	100.0	計	【1】 19	【100.0】 100.0

【　】は再任用短時間勤務職員数（外書き）

（4）昇給

区分			合計	事務職	技術職
補正後	職員数（A）（人）		23	5	18
	昇給に係る職員数（B）（人）		21	5	16
	号給数別内訳	1号給（人）	3	1	2
		2号給（人）	0	0	0
		3号給（人）	2	1	1
		4号給（人）	12	2	10
		6号給（人）	4	1	3
		8号給（人）	0	0	0
	比率（B）／（A）（%）		91.3	100.0	88.9
補正前	職員数（A）（人）		24	5	19
	昇給に係る職員数（B）（人）		19	4	15
	号給数別内訳	1号給（人）	0	0	0
		2号給（人）	0	0	0
		3号給（人）	0	0	0
		4号給（人）	11	1	10
		6号給（人）	6	2	4
		8号給（人）	2	1	1
	比率（B）／（A）（%）		79.2	80.0	78.9

（５） 特殊勤務手当

区　　分	全　職　種	事　務　職	技　術　職
給料総額に対する比率（%）	0.2	0.0	0.3
支給対象職員の比率（%） （令和８年１月１日現在）	20.8	0.0	27.8
支給対象職員１人当たり平均支給月額（円）	3,500	0	3,500
代表的な特殊勤務手当の名称	水道下水道業務手当		

（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、職務の級等による加算措置	備　考
	6月（月分）	12月（月分）			
補　正　後	【1.200】 2.300	【1.250】 2.350	【2.450】 4.650	有	
補　正　前	【1.200】 2.300	【1.200】 2.300	【2.400】 4.600	有	
一般会計の制度	【1.200】 2.300	【1.250】 2.350	【2.450】 4.650	有	

【　】は再任用職員の支給率

令　和　７　年　度
江別市下水道事業予定貸借対照表
（令和８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				
イ土地		779,485		
ロ建物	1,422,543			
減価償却累計額	△ 1,136,623	285,920		
ハ構築物	88,215,036			
減価償却累計額	△ 52,188,015	36,027,021		
ニ機械及び装置	15,432,014			
減価償却累計額	△ 9,226,467	6,205,547		
ホ車両運搬具	11,309			
減価償却累計額	△ 7,113	4,196		
ヘ工具、器具及び備品	52,902			
減価償却累計額	△ 22,122	30,780		
ト建設仮勘定		1,051,201		
有形固定資産合計			44,384,150	
（２）無形固定資産				
イ施設利用権		41,238		
ロ電話加入権		263		
ハソフトウェア		91,289		
ニ無形固定資産仮勘定		12,281		
無形固定資産合計			145,071	
（３）投資その他の資産				
イ出資金		709,151		
投資その他の資産合計			709,151	
固定資産合計				45,238,372
２流動資産				
（１）現金預金			788,719	
（２）未収金		225,196		
貸倒引当金		△ 12,353	212,843	
（３）貯蔵品			5,295	
流動資産合計				1,006,857
資産合計				46,245,229

負　債　の　部

3 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良企業債	8,001,083	
ロ その他の企業債	22,140	
固定負債合計		8,023,223
4 流動負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良企業債	764,372	
ロ その他の企業債	2,460	
(2) 未払金	116,043	
(3) 引当金		
イ 賞与等引当金	18,574	
(4) その他流動負債	5,015	
流動負債合計		906,464
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	62,595,555	
長期前受金収益化累計額	△ 38,000,546	
繰延収益合計		24,595,009
負債合計		33,524,696

資　本　の　部

6 資　本　金			11,372,839
7 剰　余　金			
（1）資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	122,100		
ロ 補助金	874,056		
ハ 負担金	324,691		
資本剰余金合計		1,320,847	
（2）利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	26,847		
利益剰余金合計		26,847	
剰余金合計			1,347,694
資本合計			12,720,533
負債資本合計			46,245,229

令和7年度江別市下水道事業会計補正予算明細書

収益的支出　　（単位　千円）

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 下水道事業費用	3,477,015	△ 194	3,476,821			
1 営業費用	3,380,948	△ 194	3,380,754			
1 管渠費	277,718	△ 279	277,439	1 給料	△ 65	決算見込みによる減額
				2 手当等	△ 68	〃
				4 法定福利費	△ 184	〃
				5 賞与等引当金繰入額	38	決算見込みによる増額
2 ポンプ場費	139,649	187	139,836	1 給料	293	決算見込みによる増額
				2 手当等	△ 149	決算見込みによる減額
				4 法定福利費	6	決算見込みによる増額
				5 賞与等引当金繰入額	37	〃
3 処理場費	530,835	△ 1,802	529,033	1 給料	△ 485	決算見込みによる減額
				2 手当等	△ 579	〃
				3 報酬	△ 64	〃
				4 法定福利費	△ 275	〃
				5 賞与等引当金繰入額	△ 399	〃
4 利用促進費	8,036	△ 405	7,631	1 給料	△ 479	決算見込みによる減額
				2 手当等	128	決算見込みによる増額
				4 法定福利費	△ 72	決算見込みによる減額
				5 賞与等引当金繰入額	18	決算見込みによる増額

（単位　千円）

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
5 総係費	323,957	2,105	326,062	1 給料	△ 244	決算見込みによる減額
				2 手当等	773	決算見込みによる増額
				3 報酬	223	〃
				4 法定福利費	1,026	〃
				5 賞与等引当金繰入額	327	〃

資本的支出

（単位　千円）

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節 区分	節 金額	説明
1 資本的支出	2,135,742	△ 2,167	2,133,575			
1 建設改良費	1,375,084	△ 2,167	1,372,917			
1 施設建設事業費	1,225,179	△ 2,167	1,223,012	1 給料	△ 1,081	決算見込みによる減額
				2 手当等	△ 907	〃
				3 報酬	△ 64	〃
				4 法定福利費	△ 115	〃