議案第６８号

令和８年度江別市水道事業会計補正予算（第１号）

（総則）

第１条　令和８年度江別市水道事業会計の補正予算（第１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８年度江別市水道事業会計予算（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　水道事業費用	２，５２２，３９２千円	６，６６８千円	２，５２９，０６０千円
第１項　営業費用	２，４７９，１６７千円	６，６６８千円	２，４８５，８３５千円

（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３条　予算第８条に定めた経費の金額中「（１）職員給与費　３６３，４４８千円」を「（１）職員給与費　３７０，１１６千円」に改める。

令和８年１１月２６日提出

江別市長　後　藤　好　人

令 和 8 年 度 江 別 市 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 水道事業費用			2,522,392	6,668	2,529,060	
	1 営　業　費　用		2,479,167	6,668	2,485,835	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	843,586	2,323	845,909	浄水施設等に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	245,224	176	245,400	配水施設等に要する費用
		4 総　　係　　費	359,070	4,169	363,239	事業活動等に要する費用

令　和　8　年　度
江別市水道事業予定キャッシュ･フロー計算書

（令和8年4月1日から令和9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	△ 4,174
減価償却費	905,487
固定資産除却損	69,153
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 2,109
賞与等引当金の増減額（△は減少）	1,226
長期前受金戻入額	△ 129,949
受取利息	△ 646
支払利息	20,505
未収金の増減額（△は増加）	150,559
未払金の増減額（△は減少）	△ 128,272
小計	881,780
利息の受取額	646
利息の支払額	△ 20,505
業務活動によるキャッシュ・フロー	861,921
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	△ 1,496,910
無形固定資産の取得による支出	△ 7,018
国庫補助金等による収入	151,080
国庫補助金の返還による支出	△ 6,067
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,358,915
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	527,600
建設改良企業債の償還による支出	△ 227,247
他会計からの出資による収入	114,260
財務活動によるキャッシュ・フロー	414,613
4　資金増減額（△は減少）	△ 82,381
5　資金期首残高	1,212,136
6　資金期末残高	1,129,755

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 総　　括

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職（人）	一般職（人）	報酬（千円）	給料（千円）	手当（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）
補正後	1	(6) 38	(13,023)	174,485	(5,264) 114,296	(18,287) 288,781	(3,045) 60,003	(21,332) 348,784
補正前	1	(6) 38	(12,758)	170,772	(5,223) 112,094	(17,981) 282,866	(3,128) 59,473	(21,109) 342,339
比較	0	(0) 0	(265)	3,713	(41) 2,202	(306) 5,915	(△ 83) 530	(223) 6,445

（ ）は会計年度任用職員を別掲

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）	寒冷地手当（千円）
	補正後	5,723	5,365	3,726	3,270	4,137
	補正前	6,447	4,898	3,630	3,225	4,195
	比較	△ 724	467	96	45	△ 58
	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）	地域手当（千円）
	補正後	17,418	8	(2,856) 42,943	(2,408) 31,555	151
	補正前	15,653	8	(2,835) 42,130	(2,388) 31,757	151
	比較	1,765	0	(21) 813	(20) △ 202	0

（ ）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	3,713	給与改定に伴う増加分	5,193			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8年4月
		その他の増減分	△ 1,480			
手　　当	2,243	その他の増減分	2,243	扶養手当	△ 724	給与改定に伴う増加　4,053千円 その他の増減　△1,810千円
				管理職手当	467	
				住居手当	96	
				通勤手当	45	
				寒冷地手当	△ 58	
				時間外勤務手当	1,765	
				期末手当	834	
				勤勉手当	△ 182	

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１１月１日現在	平均給料月額（円）	332,278	351,100
	平均給与月額（円）	398,172	399,841
	平　均　年　齢（歳）	41	44
令和８年１月１日現在	平均給料月額（円）	311,978	347,414
	平均給与月額（円）	394,534	416,346
	平　均　年　齢（歳）	38	45

（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	205,300	205,300	205,300
高　校　卒	209,800	209,800	209,800
短　大　卒	226,000	226,000	226,000
大　学　卒	241,500	241,500	241,500

（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１１月１日 現　　在	１　級			１　級	3	10.3
	２　級	1	11.1	２　級	1	3.4
	３　級	4	44.5	３　級	9	31.1
	４　級	3	33.3	４　級	6	20.8
	５　級			５　級	3	10.3
	６　級	1	11.1	６　級	5	17.3
	７　級			７　級	1	3.4
	８　級			８　級	1	3.4
	計	9	100.0	計	29	100.0
令和８年１月１日 現　　在	１　級	1	11.1	１　級	1	3.4
	２　級			２　級	1	3.4
	３　級	4	44.5	３　級	9	31.1
	４　級	3	33.3	４　級	8	27.7
	５　級			５　級	4	13.8
	６　級	1	11.1	６　級	4	13.8
	７　級			７　級	1	3.4
	８　級			８　級	1	3.4
	計	9	100.0	計	29	100.0

（４） 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	2.325	2.375	4.700	有	
補　　正　　前	2.325	2.325	4.650	有	
一　般　会　計　の　制　度	2.325	2.375	4.700	有	

令　和　８　年　度
江別市水道事業予定貸借対照表
（令和９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			382,490	
ロ建物	1,738,840			
減価償却累計額	△ 1,270,881		467,959	
ハ構築物	27,780,597			
減価償却累計額	△ 14,393,535		13,387,062	
ニ機械及び装置	6,359,354			
減価償却累計額	△ 3,735,803		2,623,551	
ホ車両運搬具	47,971			
減価償却累計額	△ 43,363		4,608	
ヘ工具、器具及び備品	146,494			
減価償却累計額	△ 90,986		55,508	
ト建設仮勘定			137,883	
有形固定資産合計				17,059,061
（２）無形固定資産				
イ電話加入権			1,679	
ロ施設利用権			7,521	
ハダム使用権			644,220	
ニソフトウェア			68,876	
無形固定資産合計				722,296
（３）投資その他の資産				
イ出資金			217,999	
投資その他の資産合計				217,999
固定資産合計				17,999,356
２流動資産				
（１）現金預金				1,129,755
（２）未収金			204,104	
貸倒引当金			△ 5,159	198,945
（３）貯蔵品				35,684
流動資産合計				1,364,384
資産合計				19,363,740

負　債　の　部

3 固定負債		
（1）企業債		
イ 建設改良企業債	2,064,415	
（2）引当金		
イ 当初計画規模施設分負担引当金	204,369	
固定負債合計		2,268,784
4 流動負債		
（1）企業債		
イ 建設改良企業債	215,876	
（2）未払金	193,647	
（3）引当金		
イ 賞与等引当金	31,624	
（4）その他流動負債	23,241	
流動負債合計		464,388
5 繰延収益		
（1）長期前受金	6,932,030	
長期前受金収益化累計額	△ 4,009,502	
繰延収益合計		2,922,528
負債合計		5,655,700

資　本　の　部

6 資　本　金			12,878,957
7 剰　余　金			
（1）資　本　剰　余　金			
イ 受　贈　財　産　評　価　額	439,680		
ロ 寄　附　金	18,000		
ハ 補　助　金	32,219		
ニ 負　担　金	225,295		
資　本　剰　余　金　合　計		715,194	
（2）利　益　剰　余　金			
イ 当年度未処分利益剰余金	113,889		
利　益　剰　余　金　合　計		113,889	
剰　余　金　合　計			829,083
資　本　合　計			13,708,040
負　債　資　本　合　計			19,363,740

令和８年度江別市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 水道事業費用	2,522,392	6,668	2,529,060			
1 営業費用	2,479,167	6,668	2,485,835			
1 原水及び浄水費	843,586	2,323	845,909	1 給料	1,432	決算見込みによる増額
				2 手当等	529	〃
				3 報酬	88	〃
				5 賞与等引当金繰入額	274	〃
2 配水及び給水費	245,224	176	245,400	3 報酬	176	決算見込みによる増額
4 総係費	359,070	4,169	363,239	1 給料	2,281	決算見込みによる増額
				2 手当等	1,233	〃
				3 報酬	1	〃
				4 法定福利費	447	〃
				5 賞与等引当金繰入額	207	〃