議案第６９号

令和８年度江別市下水道事業会計補正予算（第１号）

（総則）

第１条　令和８年度江別市下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	３，４３０，１５７千円	１，５４１千円	３，４３１，６９８千円
第１項　営業費用	３，３３５，９３９千円	１，５４１千円	３，３３７，４８０千円

（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９条に定めた経費の金額中「（１）職員給与費　２３９，４３２千円」を「（１）職員給与費　２４０，９７３千円」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			3,430,157	1,541	3,431,698	
	1 営業費用		3,335,939	1,541	3,337,480	
		1 管渠費	197,795	511	198,306	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポンプ場費	140,936	752	141,688	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
		3 処理場費	555,236	147	555,383	処理場施設の維持管理に要する費用
		4 利用促進費	9,628	130	9,758	水洗化の普及等に要する費用
		5 総係費	351,048	1	351,049	事業活動等に要する費用

令　和　８　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	634
減価償却費	2,071,731
固定資産除却損	9,565
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 1,785
賞与等引当金の増減額（△は減少）	1,005
長期前受金戻入額	△ 1,184,761
受取利息	△ 1
支払利息	88,370
未収金の増減額（△は増加）	△ 11,342
未払金の増減額（△は減少）	△ 7,677
小計	965,739
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 88,370
業務活動によるキャッシュ・フロー	877,370
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	△ 1,918,564
無形固定資産の取得による支出	△ 20,320
国庫補助金等による収入	680,735
国庫補助金の返還による支出	△ 280
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,258,429
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	924,400
建設改良企業債の償還による支出	△ 765,700
その他の企業債の償還による支出	△ 1,132
他会計からの出資による収入	2,460
財務活動によるキャッシュ・フロー	160,028
4　資金増減額（△は減少）	△ 221,031
5　資金期首残高	881,378
6　資金期末残高	660,347

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	0	(4) 【1】 25	(8,628)	112,496	(3,574) 74,922	(12,202) 187,418	(2,168) 39,185	(14,370) 226,603
補　正　前	0	(4) 【1】 25	(8,538)	111,607	(3,574) 74,360	(12,112) 185,967	(2,168) 39,185	(14,280) 225,152
比　　較	0	(0) 【0】 0	(90)	889	(0) 562	(90) 1,451	(0) 0	(90) 1,451

（ ）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	5,724	1,869	2,808	2,066	285
	補　正　前	5,724	1,869	2,784	2,066	285
	比　　較	0	0	24	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	3,036	10,383	8	(1,941) 26,926	(1,633) 21,817
	補　正　前	3,036	10,110	8	(1,941) 26,693	(1,633) 21,785
	比　　較	0	273	0	(0) 233	(0) 32

（ ）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	889	給与改定に伴う増加分	3,465			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	△ 2,576			
手　　当	562	その他の増減分	562	住居手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	24 273 233 32	給与改定に伴う増加　2,237千円 その他の増減　△1,675千円

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１１月１日現在	平均給料月額（円）	327,600	353,075
	平均給与月額（円）	395,818	425,080
	平　均　年　齢（歳）	42	45
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

（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	2	10.0
	２　級	1	20.0	２　級	2	10.0
	３　級	2	40.0	３　級	【1】 2	【100.0】 10.0
	４　級	1	20.0	４　級	9	45.0
	５　級			５　級	3	15.0
	６　級	1	20.0	６　級	2	10.0
	７　級			７　級		
	８　級			８　級		
	計	5	100.0	計	【1】 20	【100.0】 100.0
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

【　】は再任用短時間勤務職員数（外書き）

（４） 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１１月１日現在）	24.0	0.0	30.0
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		

（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	【1.225】 2.325	【1.275】 2.375	【2.500】 4.700	有	
補正前	【1.225】 2.325	【1.225】 2.325	【2.450】 4.650	有	
一般会計の制度	【1.225】 2.325	【1.275】 2.375	【2.500】 4.700	有	

【　】は再任用職員の支給率

令　和　８　年　度
江別市下水道事業予定貸借対照表
（令和９年３月３１日）

（単位　千円）

資　産　の　部

１固定資産				
（１）有形固定資産				
イ土地			778,768	
ロ建物	1,422,664			
減価償却累計額	△ 1,156,324		266,340	
ハ構築物	89,083,630			
減価償却累計額	△ 53,720,989		35,362,641	
ニ機械及び装置	16,377,752			
減価償却累計額	△ 9,613,097		6,764,655	
ホ車両運搬具	10,679			
減価償却累計額	△ 7,913		2,766	
ヘ工具、器具及び備品	77,169			
減価償却累計額	△ 47,699		29,470	
ト建設仮勘定			730,909	
有形固定資産合計				43,935,549
（２）無形固定資産				
イ施設利用権			34,123	
ロ電話加入権			263	
ハソフトウェア			68,876	
ニ無形固定資産仮勘定			20,110	
無形固定資産合計				123,372
（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				44,768,072
２流動資産				
（１）現金預金				660,347
（２）未収金			224,892	
貸倒引当金			△ 11,107	213,785
（３）貯蔵品				4,902
流動資産合計				879,034
資産合計				45,647,106

負　債　の　部

3 固定負債			
(1)企業債			
イ 建設改良企業債	7,931,547		
ロ その他の企業債	9,056		
企業債合計		7,940,603	
固定負債合計			7,940,603
4 流動負債			
(1)企業債			
イ 建設改良企業債	751,909		
ロ その他の企業債	1,132		
企業債合計		753,041	
(2)未払金		116,181	
(3)引当金			
イ 賞与等引当金		20,523	
(4)その他流動負債		862	
流動負債合計			890,607
5 繰延収益			
(1)長期前受金		63,163,899	
長期前受金収益化累計額		△ 39,158,452	
繰延収益合計			24,005,447
負債合計			32,836,657

資　本　の　部

6 資　本　金			11,375,299
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	114,303		
利　益　剰　余　金　合　計		114,303	
剰　余　金　合　計			1,435,150
資　本　合　計			12,810,449
負　債　資　本　合　計			45,647,106

令和８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	3,430,157	1,541	3,431,698			
1 営業費用	3,335,939	1,541	3,337,480			
1 管渠費	197,795	511	198,306	1 給料	436	決算見込みによる増額
				5 賞与等引当金繰入額	75	〃
2 ポンプ場費	140,936	752	141,688	1 給料	292	決算見込みによる増額
				2 手当等	406	〃
				5 賞与等引当金繰入額	54	〃
3 処理場費	555,236	147	555,383	1 給料	58	決算見込みによる増額
				3 報酬	89	〃
4 利用促進費	9,628	130	9,758	1 給料	103	決算見込みによる増額
				2 手当等	18	〃
				5 賞与等引当金繰入額	9	〃
5 総係費	351,048	1	351,049	3 報酬	1	決算見込みによる増額