

令和 6 年 度

下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

南 幌 町

目 次

| | | |
|----------------------------|-------|----|
| 下水道事業会計予算 (予算に関する説明書) | ----- | 1 |
| 予算実施計画 | ----- | 4 |
| 予算実施計画説明書 | ----- | 7 |
| 給与費明細書 | ----- | 17 |
| 令和6年度予定貸借対照表 | ----- | 24 |
| 予定キャッシュ・フロー計算書 | ----- | 26 |
| 注 記 事 項 | ----- | 27 |
| 債務負担行為に関する調書 | ----- | 28 |
| 企業債に関する調書 | ----- | 30 |

議案第21号

令和6年度 南幌町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度南幌町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | |
|-------------|------------------------|
| (1) 処理区域面積 | |
| 下水道事業 | 360 ha |
| 農業集落排水事業 | 21 ha |
| (2) 年間総汚水量 | |
| 下水道事業 | 710,000 m ³ |
| 農業集落排水事業 | 30,800 m ³ |
| (3) 主要な建設改良 | |
| 下水道事業 | 334,530 千円 |
| 農業集落排水事業 | 4,741 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

| | |
|-------------|------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 319,126 千円 |
| 第1項 営業収益 | 114,522 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 204,603 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 千円 |

支 出

| | |
|-------------|------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 335,511 千円 |
| 第1項 営業費用 | 324,808 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 7,453 千円 |
| 第3項 特別損失 | 3,250 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額79,356千円は、当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的収入 | 315,217千円 |
| 第1項 企業債 | 182,400千円 |
| 第2項 他会計出資金 | 966千円 |
| 第3項 国庫補助金 | 131,850千円 |
| 第4項 負担金 | 1千円 |

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 394,573千円 |
| 第1項 建設改良費 | 339,271千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 55,302千円 |

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ47,657千円及び65,022千円である。

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|----------------|---------------|--------------------|---|---|
| 江別市南幌関連負担事業 | 千円 56,700 | 証書借入 又は 証券発行 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその借入先と協定するものによる。ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 |
| 準工業用地等下水道整備事業 | 千円 121,200 | | | |
| 晩翠汚水中継ポンプ場整備事業 | 千円 4,500 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費を

その経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 給 与 費 7,072 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業の運営経費に充てるため、一般会計からこの会計へ受け入れる補助金の金額は、

98,845千円である。

令和6年3月6日提出

南 幌 町 長 大 崎 貞 二

令和6年度 南幌町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 金 額 | 備 考 |
|-----------|---------|-----------------|---------|-----|
| 1 下水道事業収益 | 1 営業収益 | | 319,126 | |
| | | 1 下水道使用料 | 114,522 | |
| | 2 営業外収益 | | 204,603 | |
| | | 1 他会計補助金 | 98,845 | |
| | | 2 負担金 | 4,006 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | 99,232 | |
| | | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 2,518 | |
| | 5 雑収益 | 2 | | |
| | 3 特別利益 | | 1 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 1 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 金 額 | 備 考 |
|-----------|-----------------|---------------|---------|-------|
| 1 下水道事業費用 | 1 営業費用 | | 335,511 | |
| | | 1 管 渠 費 | 11,372 | |
| | | 2 処 理 場 管 理 費 | 10,746 | |
| | | 3 ポ ン プ 場 費 | 20,756 | |
| | | 4 総 係 費 | 86,961 | |
| | | 5 減 価 償 却 費 | 194,973 | |
| | | 2 営業外費用 | | 7,453 |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 7,453 | |
| | 3 特別損失 | | 3,250 | |
| | 1 過年度損益修正損 | | 3,200 | |
| | 2 その他特別損失 | | 50 | |

資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 金額 | 備考 |
|---------------|----------|----------|---------|----|
| 1 資本的収入 | | | 315,217 | |
| | 1 企業債 | | 182,400 | |
| | | 1 企業債 | 182,400 | |
| | 2 他会計出資金 | | 966 | |
| | | 1 他会計出資金 | 966 | |
| | 3 国庫補助金 | | 131,850 | |
| | | 1 国庫補助金 | 131,850 | |
| | 4 負担金 | | 1 | |
| 1 受益者負担金及び分担金 | | 1 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 金額 | 備考 |
|----------|----------|---------|---------|----|
| 1 資本的支出 | | | 394,573 | |
| | 1 建設改良費 | | 339,271 | |
| | | 1 建設改良費 | 339,271 | |
| | 2 企業債償還金 | | 55,302 | |
| 1 企業債償還金 | | 55,302 | | |

令和6年度 予算実施計画説明書

収益的収入及び支出
収 入

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-----------------|---------|--------|-----|-----------------|---------|---|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業収益 | | 319,126 | - | - | | | |
| 1 営業収益 | | 114,522 | - | - | | | |
| | 1 下水道使用料 | 114,522 | - | - | 1 下水道使用料 | 114,522 | 114,522,429 円 下水道使用料 108,284,429 円 農業集落排水使用料 6,238,000 円 |
| 2 営業外収益 | | 204,603 | - | - | | | |
| | 1 他会計補助金 | 98,845 | - | - | 1 一般会計補助金 | 98,845 | 98,845,000 円 下水道事業不足分 89,165,000 円 農業集落排水不足分 9,680,000 円 |
| | 2 負担金 | 4,006 | - | - | 1 負担金 | 4,006 | 4,006,730 円 江別市公社負担分(元金) 3,788,111 円 江別市公社負担分(利息) 150,289 円 準工業用地等公社負担分 68,330 円 |
| | 3 長期前受金戻入 | 99,232 | - | - | 1 その他長期前受金 | 99,232 | 99,232,973 円 下水道事業長期前受金戻入 84,772,768 円 農業集落排水事業長期前受金戻入 14,460,205 円 |
| | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 2,518 | - | - | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 2,518 | 2,518,900 円 下水道事業消費税還付金 2,411,100 円 農業集落排水事業消費税還付金 107,800 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 說 明 |
|--------|------------|--------|--------|-----|------------|-----|-------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 5 雑 収 益 | 2 | - | - | 1 雑 収 益 | 2 | 雑収益 2,000 円 |
| 3 特別利益 | | 1 | | | | | |
| | 1 過年度損益修正益 | 1 | - | - | 1 過年度損益修正益 | 1 | 消費税過年度還付金 1,000 円 |

支 出

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|----------|---------|--------|-----|--------------|-------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業費用 | | 335,511 | - | - | | | |
| 1 営業費用 | | 324,808 | - | - | | | |
| | 1 管 渠 費 | 11,372 | - | - | 18 修 繕 料 | 5,938 | 管渠修繕料 5,937,140 円 |
| | | | | | 23 委 託 料 | 5,390 | 汚水管渠調査清掃 5,390,000 円 |
| | | | | | 30 保 險 料 | 44 | 下水道賠償保険料 43,260 円 |
| | 2 処理場管理費 | 10,746 | - | - | 10 備 消耗品費 | 20 | 浄化センター消耗品 20,000 円 |
| | | | | | 13 光 熱 水 費 | 185 | 184,343 円 電気料 141,839 円 水道料 42,504 円 |
| | | | | | 14 動 力 費 | 1,844 | 浄化センター動力費 1,843,381 円 |
| | | | | | 18 修 繕 料 | 1,595 | 浄化センター修繕料 1,594,700 円 |
| | | | | | 21 通 信 運 搬 費 | 36 | 電話料 36,000 円 |
| | | | | | 22 手 数 料 | 42 | 浄化槽点検手数料 42,000 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----|---------|--------|--------|-----|--------------|-------|---------------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 23 委 託 料 | 6,869 | 6,868,400 円 |
| | | | | | | | 浄化センター維持管理 5,687,000 円 |
| | | | | | | | 污水管渠清掃 447,700 円 |
| | | | | | | | 消防設備保守点検 19,800 円 |
| | | | | | | | 電気設備保守点検 713,900 円 |
| | | | | | 24 賃 借 料 | 131 | 130,416 円 |
| | | | | | | | 消火器借上料 9,900 円 |
| | | | | | | | 非常用発電機賃借料 120,516 円 |
| | | | | | 30 保 険 料 | 24 | 23,010 円 |
| | | | | | | | 火災保険料 20,560 円 |
| | | | | | | | 下水道賠償保険料 2,450 円 |
| | 3 ポンプ場費 | 20,756 | - | - | 13 光 熱 水 費 | 5,736 | 5,736,000 円 |
| | | | | | | | 電気料 5,640,000 円 |
| | | | | | | | 水道料 96,000 円 |
| | | | | | 18 修 繕 料 | 5,500 | ポンプ場修繕料 5,500,000 円 |
| | | | | | 21 通 信 運 搬 費 | 301 | 電話料 300,600 円 |
| | | | | | 23 委 託 料 | 8,517 | 8,516,480 円 |
| | | | | | | | 晩翠污水中継ポンプ維持管理 6,300,000 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----|---------|--------|--------|-----|------------------|-------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | | ポンプ施設電気設備点検 2,000,000 円 電気設備保安管理 196,680 円 消防設備保守点検 19,800 円 |
| | | | | | 24 賃 借 料 | 650 | 649,880 円 消火器借上料 11,880 円 非常用発電機賃借料 638,000 円 |
| | | | | | 30 保 険 料 | 52 | 51,901 円 火災保険料 50,467 円 下水道賠償保険料 1,434 円 |
| | 4 総 係 費 | 86,961 | - | - | 1 給 料 | 7,072 | 一般職給 7,071,300 円 |
| | | | | | 2 手 当 | 2648 | 2,646,285 円 住居手当 330,000 円 特殊勤務手当 20,000 円 時間外手当 288,076 円 期末手当 1,022,254 円 勤勉手当 855,355 円 寒冷地手当 130,600 円 |
| | | | | | 4 賞与引当金 繰 入 額 | 939 | 938,803 円 期末手当賞与引当金 511,126 円 勤勉手当賞与引当金 427,677 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----|---|--------|--------|-----|-----------|-------|----------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 2,574 | 2,573,603 円 |
| | | | | | | | 共済組合負担金 2,075,072 円 |
| | | | | | | | 公務災害補償基金負担金 16,440 円 |
| | | | | | | | 福祉協会負担金 4,788 円 |
| | | | | | | | 退職手当組合負担金 477,303 円 |
| | | | | | 6 法定福利費 | 188 | 187,194 円 |
| | | | | | 引当金繰入額 | | 共済費賞与引当金繰入 186,726 円 |
| | | | | | | | 福祉協会賞与引当金繰入 468 円 |
| | | | | | 10 備 消耗品費 | 30 | 消耗品費 30,000 円 |
| | | | | | 11 材 料 費 | 30 | 原材料費 30,000 円 |
| | | | | | 16 燃 料 費 | 87 | 燃料費 86,500 円 |
| | | | | | 18 修 繕 料 | 100 | 総係費修繕料 100,000 円 |
| | | | | | 22 手 数 料 | 10 | 滞納調査手数料 10,000 円 |
| | | | | | 23 委 託 料 | 9,097 | 9,095,900 円 |
| | | | | | | | 産業廃棄物処理 4,070,000 円 |
| | | | | | | | 下水道料金徴収 3,835,700 円 |
| | | | | | | | 公営企業会計システム 924,000 円 |
| | | | | | | | 農業集落排水料金徴収 266,200 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 說 明 |
|-----|---------|---------|--------|-----|-------------------|---------|---|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | 30 保 險 料 | 53 | 自動車保険料 52,050 円 |
| | | | | | 34 負 担 金 | 64,107 | 64,105,758 円 江別市施設維持管理負担金 47,641,000 円 水質調査維持管理負担金 531,424 円 江別市起債償還負担金(利息) 1,879,728 円 江別市起債償還負担金(元金) 13,961,906 円 下水道会費(本部) 63,000 円 下水道会費(支部) 28,700 円 |
| | | | | | 35 公 課 費 | 26 | 自動車重量税 25,200 円 |
| | 5 減価償却費 | 194,973 | - | - | 1 有形固定資産 減価償却費 | 194,973 | 194,971,879 円 下水道事業減価償却 175,824,233 円 農業集落排水事業減価償却 19,147,646 円 |

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|------------------------------|--------|--------|-----|----------------------|-------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 営業外費用 | | 7,453 | | | | | |
| | 1 支払利息及び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 7,453 | - | - | 1 企業債利息 | 6,453 | 6,452,389 円 下水道企業債償還利息 6,328,695 円 農業集落排水企業債償還利息 123,694 円 |
| | | | | | 2 一時借入金 利 息 | 1,000 | 一時借入金利息 1,000,000 円 |
| 3 特別損失 | | 3,250 | | | | | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 3,200 | - | - | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 3,200 | 3,200,000 円 下水道事業過年度損益修正損 3,000,000 円 農業集落排水事業過年度 損益修正損 200,000 円 |
| | | | | | | | 2 その他特別 損 失 |

資本的収入及び支出
収 入

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|-------------------|---------|--------|-----|-------------------|---------|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的収入 | | 315,217 | | | | | |
| 1 企業債 | | 182,400 | | | | | |
| | 1 企業債 | 182,400 | - | - | 1 公共下水道債 | 182,400 | 182,400,000 円 江別市南幌関連事業債 準工業用地等下水道整備 事業債 121,200,000 円 晩翠污水中継ポンプ場 整備事業債 4,500,000 円 |
| 2 他会計出資金 | | 966 | | | | | |
| | 1 他会計出資金 | 966 | - | - | 1 他会計出資金 | 966 | 一般会計出資金 966,000 円 |
| 3 国庫補助金 | | 131,850 | | | | | |
| | 1 国庫補助金 | 131,850 | - | - | 1 国庫補助金 | 131,850 | 社会資本整備総合交付金 131,850,000 円 |
| 4 負担金 | | 1 | | | | | |
| | 1 受益者負担金 及び分担金 | 1 | - | - | 1 受益者負担金 及び分担金 | 1 | 受益者負担金及び分担金 1,000 円 |

支 出

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|----------|---------|--------|-----|--------------|---------|---|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本的支出 | | 394,573 | | | | | |
| 1 建設改良費 | | 339,271 | | | | | |
| | 1 建設改良費 | 339,271 | - | - | 23 委 託 料 | 21,184 | 21,184,000 円 重要幹線管路カメラ調査 3,300,000 円 晩翠污水中継ポンプ場 機械電機実施設計 9,020,000 円 クラウド式管理システム構築 8,864,000 円 |
| | | | | | 25 工 事 請 負 費 | 261,313 | 261,313,000 円 単独事業費 500,000 円 町有地人孔嵩上 352,000 円 準工業用地管渠新設工事 242,520,000 円 晩翠污水中継ポンプ場駆動機 他更新工事 13,200,000 円 非常用エンジンポンプ交換 4,741,000 円 |
| | | | | | 34 負 担 金 | 56,774 | 江別市南幌関連工事負担金 56,773,170 円 |
| 2 企業債償還金 | | 55,302 | | | | | |
| | 1 企業債償還金 | 55,302 | - | - | 1 企業債償還金 | 55,302 | 55,300,343 円 公共下水道起債償還 54,388,098 円 農業集落排水事業起債償還 912,245 円 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | | 2 (0) | | 7,072 | 3,587 | 10,659 | 2,762 | 13,421 | |
| 前 年 度 | | | | | | | | | |
| 比 較 | | | | | | | | | |

() 内は暫定再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の
一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員外書き

| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 児童手当 (千円) | |
|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|--------------|--|
| | 本 年 度 | | | 1,534 | 1,283 | 131 | | 330 | | 289 | | 20 | |
| | 前 年 度 | | | | | | | | | | | | |
| | 比 較 | | | | | | | | | | | | |

2 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当り給与

| 区 分 | | 行 政 職(一) | 医 療 職(三) |
|------------|-----------|----------|----------|
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 294,638 | |
| | 平均給与月額(円) | 321,224 | |
| | 平均年齢(歳) | 41.5 | |
| 令和5年4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 | 学 歴 | 一般行政職 | 栄 養 士 | 保 健 師 | 一般会計の制度 | | |
|------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | | 一般行政職 | 栄 養 士 | 保 健 師 |
| 令和6年4月1日現在 | 大 学 卒 | 196,200 | 202,400 | 228,500 | 196,200 | 202,400 | 228,500 |
| | 短 大 卒 | 179,100 | | | 179,100 | | |
| | 高 校 卒 | 166,600 | | | 166,600 | | |
| 令和5年4月1日現在 | 大 学 卒 | | | | | | |
| | 短 大 卒 | | | | | | |
| | 高 校 卒 | | | | | | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 医 療 職 (三) | | |
|------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| | 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) | 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) |
| 令和6年4月1日現在 | 1級 | 1 | 50.0 | 1級 | | |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 3級 | | | 3級 | | |
| | 4級 | 1 | 50.0 | 4級 | | |
| | 5級 | | | 5級 | | |
| | 6級 | | | | | |
| | 計 | 2 | 100.0 | 計 | | |
| 令和5年4月1日現在 | 1級 | | | 1級 | | |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 3級 | | | 3級 | | |
| | 4級 | | | 4級 | | |
| | 5級 | | | 5級 | | |
| | 6級 | | | | | |
| | 計 | | | 計 | | |

() 内は暫定再任用短時間勤務職員外書き

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
|------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| 行政職 (一) | 主事 技師 栄養士の職務 | 主事 技師 栄養士の職務 | 係長の職務 主査の職務 主任の職務 | 係長の職務 主査の職務 | 課長の職務 参事の職務 課長補佐の職務 主幹の職務 | 課長の職務 参事の職務 |
| 医療職 (三) | | 保健師の職務 | 係長の職務 主査の職務 主任の職務 | 係長の職務 主査の職務 | | |

(4) 昇 給

| 区 分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------------|-----------------|---------|-----------|-----------|--|
| | | | 行 政 職 (一) | 医 療 職 (三) | |
| 本 年 度 | 職 員 数 (A)(人) | 2 | 2 | | |
| | 昇給による職員数 (B)(人) | 1 | 1 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 1 | 1 | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| | | 8号給 (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 50.0 | 50.0 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A)(人) | | | | |
| | 昇給による職員数 (B)(人) | | | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | | | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| | | 8号給 (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 (月計) | 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) | | | |
| 本 年 度 | 2.250 (1.1750) | 2.250 (1.1750) | 4.50 (2.350) | 有 | |
| 前 年 度 | | | | | |
| 一般会計の制度 | 2.250 (1.1750) | 2.250 (1.1750) | 4.50 (2.350) | 有 | |

() 内は暫定再任用短時間勤務職員の支給率

(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) | 最高限度額 (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 (2%~45%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 (2%~45%加算) | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 行 政 職 (一) |
|-------------------------------|-------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.3 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和6年4月1日現在) | 100 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 下水道施設管理作業手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|------|------------|-----------|
| 扶養手当 | 同 じ | な し |
| 住居手当 | 同 じ | な し |
| 通勤手当 | 同 じ | な し |

令和6年度南幌町下水道事業会計予定貸借対照表
 (令和7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 構築物 | 10,247,803 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>6,265,389</u> | 3,982,414 | | |
| | ロ 建設仮勘定 | <u>17,884</u> | <u>17,884</u> | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 4,000,298 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ 施設利用権 | <u>404,842</u> | <u>404,842</u> | | |
| | 無形固定資産合計 | | | <u>404,842</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 4,405,140 |
| 2 | 流動資産 | | | | |
| | (1) 現金・預金 | | | 22,279 | |
| | (2) 未収金 | | | <u>21,466</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | <u>43,745</u> |
| | 資産合計 | | | | <u><u>4,448,885</u></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 | | <u>683,906</u> | <u>683,906</u> | |
| | 固定負債合計 | | | | 683,906 |

| | | | | |
|-----|---------------------------|-----------|-------------|-------------------------|
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 0 | |
| (2) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 53,605 | 53,605 | |
| (3) | 未払金 | | 21,945 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 939 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 188 | 1,127 | |
| (5) | その他流動負債 | | 0 | |
| | 流動負債合計 | | | 76,677 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 5,558,195 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 3,294,469 | |
| | 繰延収益合計 | | | 2,263,726 |
| | 負債合計 | | | <u>3,024,309</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 自己資本金 | | | |
| | イ 固有資本金 | 1,439,995 | | |
| | ロ 繰入資本金 | 966 | | |
| | 自己資本金合計 | | 1,440,961 | |
| | 資本金合計 | | | 1,440,961 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | 0 | |
| (2) | 欠損金 | | | |
| | イ 当年度未処分 利益剰余金 | 0 | | |
| | ロ 当年度未処 理欠損金 | 16,385 | | |
| | 欠損金合計 | | 16,385 | |
| | 剰余金合計 | | | <u>16,385</u> |
| | 資本合計 | | | <u>1,424,576</u> |
| | 資本負債合計 | | | <u><u>4,448,885</u></u> |

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)

| I. 業務活動によるキャッシュ・フロー | (単位：千円) |
|-------------------------|-----------|
| 当年度純利益 | △ 16,385 |
| 減価償却 | 194,973 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △ 99,232 |
| 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| 支払利息 | 7,453 |
| 固定資産除却額 | 0 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 26,191 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 43,077 |
| たな卸資産 (貯蔵品) の増減額 (△は増加) | 0 |
| 小 計 | 69,923 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| 利息の支払額 | △ 7,453 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 62,470 |
| II. 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 | △ 339,271 |
| 補助金等による収入 | 131,851 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 207,420 |
| III. 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 一般会計からの出資金による収入 | 966 |
| 建設改良企業債による収入 | 182,400 |
| 建設改良企業債の償還による支出 | △ 55,302 |
| 短期借入金の償還による支出 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 128,064 |
| IV. 資金増減額 | △ 16,886 |
| V. 資金期首残高 | 39,165 |
| VI. 資金期末残高 | 22,279 |

注 記 事 項

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品 先入先出法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

地方公営企業法施行規則別表に定める耐用年数による定額法

(4) 消費税等の会計処理

財務諸表等に係る、消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金については、北海道市町村職員退職手当組合に毎事業年度支払う一定の負担金のみを負担しており、「事前納付金の清算」及び積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担など、追加負担金が発生した場合は、「下水道事業会計の退職給付引当金に関する取扱要領」により、一般会計がその全額を負担することとなっているため、計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4～11月分を「手当」として、12～3月分を「賞与引当金繰入額」として計上)

3. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、企業債の償還に要する資金を一般会計が負担すると見込まれる額は、737,605千円である。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの 支 出 見 込 額 | | 当該年度以降 の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | |
|----------------------------------|--------|----------------------|--------|------------------|-------|-------------|------|-------|-------|------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 特 定 財 源 | | | | 一般財源 |
| | | | | | | 国庫支出金 | 道支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 平成6年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 33,821 | 29 | 30,993 | 1 | 2,828 | | | | 2,828 | |
| 平成7年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 16,545 | 28 | 15,953 | 2 | 592 | | | | 592 | |
| 平成8年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 14,080 | 27 | 12,635 | 3 | 1,445 | | | | 1,445 | |
| 平成9年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 6,467 | 26 | 5,658 | 4 | 809 | | | | 809 | |
| 平成10年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 30,342 | 25 | 25,332 | 5 | 5,010 | | | | 5,010 | |
| 平成11年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 9,922 | 24 | 7,796 | 6 | 2,126 | | | | 2,126 | |
| 平成12年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 36,242 | 23 | 27,023 | 7 | 9,219 | | | | 9,219 | |
| 平成13年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 22,624 | 22 | 15,814 | 8 | 6,810 | | | | 6,810 | |
| 平成14年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 12,316 | 21 | 8,091 | 9 | 4,225 | | | | 4,225 | |
| 平成15年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 20,234 | 20 | 12,981 | 10 | 7,253 | | | | 7,253 | |
| 平成16年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 22,618 | 19 | 13,890 | 11 | 8,728 | | | | 8,728 | |

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの 支 出 見 込 額 | | 当該年度以降 の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | |
|----------------------------------|---------|----------------------|---------|------------------|---------|-------------|------|-------|---------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 特 定 財 源 | | | | 一 般 財 源 |
| | | | | | | 国庫支出金 | 道支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 平成17年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 16,069 | 18 | 9,194 | 12 | 6,875 | | | | 6,875 | |
| 平成18年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 15,568 | 17 | 10,602 | 13 | 4,966 | | | | 4,966 | |
| 平成19年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 14,810 | 16 | 7,674 | 14 | 7,136 | | | | 7,136 | |
| 平成20年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 13,097 | 15 | 6,220 | 15 | 6,877 | | | | 6,877 | |
| 平成21年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 24,012 | 14 | 10,475 | 16 | 13,537 | | | | 13,537 | |
| 平成22年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 11,891 | 13 | 4,371 | 17 | 7,520 | | | | 7,520 | |
| 平成23年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 14,820 | 12 | 5,927 | 18 | 8,893 | | | | 8,893 | |
| 平成24年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 23,885 | 11 | 8,756 | 19 | 15,129 | | | | 15,129 | |
| 平成25年度江別市公共下水道事業負担金 (起債元利償還金) | 24,530 | 10 | 8,174 | 20 | 16,356 | | | | 16,356 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 計 | 383,893 | | 247,559 | | 136,334 | | | | 136,334 | |

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

| 区 分 | 前々年度末 現在高 | 前年度末 現在高見込額 | 当該年度中増減見込 | | 当該年度末 現在高見込額 |
|-------------|--------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
| | | | 当該年度中 起債見込額 | 当該年度中 元金償還見込額 | |
| 1 下水道事業債 | 508,534 | 585,825 | 182,400 | 53,632 | 714,593 |
| 2 公営企業会計適用債 | 20,800 | 24,682 | | 1,670 | 23,012 |
| 計 | 529,334 | 610,507 | 182,400 | 55,302 | 737,605 |

