

議案第 26 号

令和 7 年度北広島市下水道事業会計補正予算(第 3 号)

(総則)

第 1 条 令和 7 年度北広島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	2,296,800 千円	4,860 千円	2,301,660 千円
第 1 項 営業費用	2,218,722 千円	4,860 千円	2,223,582 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を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	105,162 千円	4,860 千円	110,022 千円

令和 7 年 12 月 23 日提出

北広島市長 上野正三

補正予算に関する説明書

令和7年度北広島市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画
 収益的收入及び支出

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		2,296,800	4,860	2,301,660
	1 営業費用		2,218,722	4,860	2,223,582
		8 職員給与費	70,413	4,860	75,273

(消費税込み)

令和7年度北広島市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

[本計算書に記載の金額は、補正後を示す。]

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	516
	減価償却費	1,202,069
	固定資産除却費	6,536
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	215
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	62
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 55
	長期前受金戻入額	△ 709,122
	支払利息	72,337
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 13,597
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 16,446
	預り金の増減額 (△は減少)	0
	小計	543,515
	利息の支払額	△ 72,337
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>471,178</u>
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	△ 1,256,502
	無形固定資産の取得による支出	△ 110
	国庫補助金等による収入	450,289
	分担金・負担金による収入	3,354
	圧縮記帳による長期前受金の減少額	△ 40,870
	長期未収入金の収入	7,513
	その他投資にかかる支出	△ 500
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 836,826</u>
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	811,982
	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	△ 562,762
	その他の企業債の償還による支出	489
	一般会計からの出資等による収入	57,348
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>307,057</u>
	資金増加額	△ 58,591
	資金期首残高	550,747
	資金期末残高	<u>492,156</u>

令和7年度北広島市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(千円)				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	8	(2) 12	42	51,599	33,761	85,402	24,620	110,022
補正前	8	(2) 12	42	49,189	32,411	81,642	23,520	105,162
比較	0	(0) 0	0	2,410	1,350	3,760	1,100	4,860

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補正後	1,110	974	2,436	1,677	3,367	138
	補正前	1,110	974	2,436	1,677	3,367	138
	比較	0	0	0	0	0	0
	区分	期末勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	賞与引当金繰入額	合計	
	補正後	17,254	1,158	960	4,687	33,761	
	補正前	15,904	1,158	960	4,687	32,411	
	比較	1,350	0	0	0	1,350	

備考 1 法定福利費等については、退職手当組合負担金、退職給付費（退職給付引当金への繰入額）を含む。

2 ()内は短時間勤務職員等の数(外数)

3 特別職の8人は北広島市上下水道事業経営審議会の委員数で、水道事業及び下水道事業共通である。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 (人)		給与費 (千円)				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	8	(0) 12	42	47,412	31,949	79,403	23,551	102,954
補正前	8	(0) 12	42	45,118	30,624	75,784	22,451	98,235
比較	0	(0) 0	0	2,294	1,325	3,619	1,100	4,719

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補正後	1,110	709	2,436	1,677	3,367	138
	補正前	1,110	709	2,436	1,677	3,367	138
	比較	0	0	0	0	0	0
	区分	期末勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	賞与引当金繰入額	合計	
	補正後	15,977	1,158	960	4,417	31,949	
	補正前	14,652	1,158	960	4,417	30,624	
	比較	1,325	0	0	0	1,325	

備考 1 法定福利費等については、退職手当組合負担金、退職給付費（退職給付引当金への繰入額）を含む。

2 ()内は再任用短時間勤務職員等の数（外数）

3 特別職の8人は北広島市上下水道事業経営審議会の委員数で、水道事業及び下水道事業共通である。

(2) 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)		給与費 (千円)				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	(2) 0	0	4,187	1,812	5,999	1,069	7,068
補正前	0	(2) 0	0	4,071	1,787	5,858	1,069	6,927
比較	0	(0) 0	0	116	25	141	0	141

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補正後	0	265	0	0	0	0
	補正前	0	265	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0
	区分	期末勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	賞与引当金繰入額	合計	
	補正後	1,277	0	0	270	1,812	
	補正前	1,252	0	0	270	1,787	
	比較	25	0	0	0	25	

備考 1 ()内は会計年度任用職員短時間勤務職員の数（外数）

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	2,410	給与改定に伴う増減分	2,410	前年度給与改定分	給与改定の状況 給料表を平均3.24%引上げ 給与改定実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0	職員の異動等による分	職員数の異動状況 (人) 職員数 補正後 12 補正前 12 増減 0
手当	1,350	制度改正に伴う増減分	1,350	期末勤勉手当率等改定	年間4.6か月分から4.65か月分に改定等
		その他の増減分	0		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		企業職	備考
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	294,258	再任用短時間勤務職員等を除く。
	平均給与月額 (円)	333,962	
	平均年齢 (歳)	38.6	
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	263,992	
	平均給与月額 (円)	311,510	
	平均年齢 (歳)	35.7	

(2) 初任給

(単位：円)

区分	企業職	一般会計の制度			
		一般行政職	消防職	教育公務員	技能労務職
高校卒	188,000	188,000	188,000	188,000	—
大学卒	220,000	220,000	220,000	220,000	—

(3) 級別職員数 () 内は再任用短時間勤務職員等の数及び構成比 (外数)

区分	企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	7級	(-) 0	(-) 0.0
	6級	(-) 1	(-) 8.3
	5級	(-) 1	(-) 8.3
	4級	(-) 5	(-) 41.7
	3級	(1) 2	(100) 16.7
	2級	(-) 1	(-) 8.3
	1級	(-) 2	(-) 16.7
	計	(1) 12	(100) 100
令和6年1月1日現在	7級	(-) 0	(-) (-)
	6級	(-) 1	(-) (9.1)
	5級	(-) 1	(-) (9.1)
	4級	(-) 3	(-) (27.3)
	3級	(2) 3	(100.0) (27.3)
	2級	(-) 1	(-) (9.1)
	1級	(-) 2	(-) (18.1)
	計	(2) 11	(100) (100)

(級別の基準となる職務)

企業職	1級	2級	3級	4級
	定型的な業務を行う職務	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	1 主査等の職務 2 困難な業務を処理する主任の職務
	5級	6級	7級	
	課長等の職務	困難な業務を処理する課長等の職務	部長等の職務	

(4) 昇給

区分		企業職	
補正後	職員数 (人) (A)	12	
	昇給に係る職員数 (人) (B)	11	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1
		4号給 (人)	10
	比率 (%) (B) / (A)	91.7	
補正前	職員数 (人) (A)	12	
	昇給に係る職員数 (人) (B)	11	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1
		4号給 (人)	10
	比率 (%) (B) / (A)	91.7	

備考 職員数欄には再任用短時間勤務職員等を含まない。

(5) 期末手当・勤勉手当 () 内は再任用職員等の支給率

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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補正後	(1.200)	(1.250)	(2.45)	有
	2.300	2.350	4.65	
補正前	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有
	2.300	2.300	4.60	
一般会計の制度	(1.200)	(1.250)	(2.45)	有
	2.300	2.350	4.65	

(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 (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) 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	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

令和7年度北広島市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

[本計算書に記載の金額は、補正後を示す。]

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	486,016	
	イ 建 物	1,659,192	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 598,595</u>	1,060,597
	ウ 構 築 物	22,361,237	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,069,039</u>	16,292,198
	エ 機 械 及 び 装 置	6,390,437	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,243,397</u>	4,147,040
	オ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	13,344	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,109</u>	7,235
	カ 建 設 仮 勘 定		157,121
	有 形 固 定 資 産 合 計		22,150,207
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 地 上 権	6,369	
	イ ソ フ ト ウ ェ ア	110	
	ウ 電 話 加 入 権	19	
	エ 長 期 未 収 入 金	127,410	
	無 形 固 定 資 産 合 計		133,908
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 長 期 貸 付 金	500	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		500
	固 定 資 産 合 計		22,284,615
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		492,156
(2)	未 収 金	193,337	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 307</u>	193,030
	流 動 資 産 合 計		685,186
	資 産 合 計		<u>22,969,801</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,796,178		
イ	その他の企業債	11,309		
	企業債合計		5,807,487	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	38,604		
	引当金合計		38,604	
	固定負債合計			5,846,091
4	流動負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	577,551		
イ	その他の企業債	3,910		
	企業債合計		581,461	
(2)	未払金		56,068	
(3)	引当金			
ア	賞与引当金	6,943		
イ	法定福利費引当金	1,375		
	引当金合計		8,318	
	流動負債合計			645,847
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
ア	受贈財産評価額	8,844,050		
	長期前受金			
	収益化累計額	<u>△ 2,250,147</u>	6,593,903	
イ	分担金・負担金	855,716		
	長期前受金			
	収益化累計額	<u>△ 304,875</u>	550,841	
ウ	補助金長期前受金	8,417,972		
	収益化累計額	<u>△ 2,662,336</u>	5,755,636	
	長期前受金合計		12,900,380	
(2)	建設仮勘定長期前受金			
ア	補助金長期前受金	17,992		
イ	分担金・負担金	803		
	長期前受金			
	建設仮勘定			
	長期前受金合計		18,795	
	繰延収益合計			12,919,175
	負債合計			<u>19,411,113</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		
	(1) 資 本 金		
	ア 固 有 資 本 金	2,160,876	
	イ 繰 入 資 本 金	463,340	
	ウ 組 入 資 本 金	135,000	
	資 本 金 合 計	2,759,216	
	資 本 金 合 計		2,759,216
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	ア 受 贈 財 産 評 価 額	302,299	
	イ 分 担 金 ・ 負 担 金	4,701	
	ウ 補 助 金	25,203	
	資 本 剰 余 金 合 計	332,203	
	(2) 利 益 剰 余 金		
	ア 減 債 積 立 金	366,753	
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	100,516	
	利 益 剰 余 金 合 計	467,269	
	剰 余 金 合 計		799,472
	資 本 合 計		3,558,688
	負 債 資 本 合 計		22,969,801

(消費税抜き)

補正予算実施計画説明書

令和7年度北広島市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画説明書
 収益的收入及び支出

収益の支出

(単位：千円)

款 項 目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説明
				区分	金額	
1 下水道事業費用	2,296,800	4,860	2,301,660			
2 営業費用	2,218,722	4,860	2,223,582			
8 職員給与費	70,413	4,860	75,273			
				1 給 料	2,410	
				2 手 当	1,350	
				62 退職手当 組合負担金	1,100	

(消費税込み)