

第52号議案

令和5年度尾張旭市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度尾張旭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5年度尾張旭市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び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）
収 入			
第1款 水道事業収益	1,591,000千円	△478千円	1,590,522千円
第1項 営業収益	1,384,466千円	△478千円	1,383,988千円
第2項 営業外収益	205,414千円	0千円	205,414千円
第3項 特別利益	1,120千円	0千円	1,120千円
支 出			
第1款 水道事業費用	1,439,000千円	41千円	1,439,041千円
第1項 営業費用	1,394,806千円	41千円	1,394,847千円
第2項 営業外費用	36,941千円	0千円	36,941千円
第3項 特別損失	1,100千円	0千円	1,100千円
第4項 予備費	6,153千円	0千円	6,153千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額509,310千円は、減債積立金38,508千円、過年度分損益勘定留保資金422,057千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,745千円で補填するものとする」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額510,134千円は、減債積立金38,508千円、過年度分損益勘定留保資金422,876千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本

的収支調整額 48,750 千円で補填するものとする」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	864,942 千円	824 千円	865,766 千円
第 1 項 建設改良費	826,324 千円	824 千円	827,148 千円
第 2 項 企業債償還金	38,508 千円	0 千円	38,508 千円
第 3 項 過年度返還金	110 千円	0 千円	110 千円

(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 4 条 予算第 8 条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	132,796 千円	865 千円	133,661 千円

令和 5 年 1 1 月 2 9 日提出

尾張旭市長 柴 田 浩

予 算 説 明 書

令和5年度 尾張旭市水道事業会計 補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考	
1. 水道事業収益			1,591,000	△ 478	1,590,522		
	1. 営業収益		1,384,466	△ 478	1,383,988		
		1. 給水収益	1,370,000	0	1,370,000		
		2. 受託工事収益	4,820	0	4,820		
		3. その他の営業収益	9,646	△ 478	9,168		
	2. 営業外収益			205,414	0	205,414	
		1. 受取利息及び配当金	161	0	161		
		2. 消費税及び地方消費税還付金	10	0	10		
		3. 長期前受金戻入	145,109	0	145,109		
		4. 雑収益	60,134	0	60,134		
	3. 特別利益			1,120	0	1,120	
		1. 固定資産売却益	10	0	10		
		2. 過年度損益修正益	10	0	10		
		3. その他特別利益	1,100	0	1,100		

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考
1. 水道事業費用			1,439,000	41	1,439,041	
	1. 営業費用		1,394,806	41	1,394,847	
		1. 原水及び浄水費	622,360	0	622,360	
		2. 配水及び給水費	224,267	△ 803	223,464	
		3. 受託工事費	4,430	0	4,430	
		4. 業務費	111,630	511	112,141	
		5. 総係費	61,272	333	61,605	
		6. 減価償却費	350,427	0	350,427	
		7. 資産減耗費	20,400	0	20,400	
		8. その他の営業費用	20	0	20	
	2. 営業外費用		36,941	0	36,941	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,921	0	3,921	
		2. 消費税及び地方消費税	33,000	0	33,000	
		3. 雑支出	20	0	20	
	3. 特別損失		1,100	0	1,100	
		1. 固定資産売却損	100	0	100	
		2. 過年度損益修正損	1,000	0	1,000	
	4. 予備費		6,153	0	6,153	
		1. 予備費	6,153	0	6,153	

資本的收入及び支出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考
1. 資本的收入			355,632	0	355,632	
	1. 企業債		100,000	0	100,000	
		1. 企業債	100,000	0	100,000	
	2. 負担金		255,622	0	255,622	
		1. 負担金	255,622	0	255,622	
	3. 固定資産売却代金		10	0	10	
		1. 固定資産売却代金	10	0	10	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計	備考	
1. 資本の支出			864,942	824	865,766		
	1. 建設改良費		826,324	824	827,148		
		1. 配水設備改良費		820,448	824	821,272	
		2. 固定資産購入費		5,876	0	5,876	
	2. 企業債償還金		38,508	0	38,508		
		1. 企業債償還金		38,508	0	38,508	
	3. 過年度返還金		110	0	110		
		1. 過年度返還金		110	0	110	

令和5年度尾張旭市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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	
当年度純利益	144,256
減価償却費	350,427
固定資産除却費	20,300
引当金(負債性引当金)の増減額(△は減少)	1,276
長期前受金戻入額	△ 145,109
受取利息及び受取配当金	△ 161
支払利息	3,921
有形固定資産売却損益(△は益)	90
未収金の増減額(△は増加)	30,752
未払金の増減額(△は減少)	△ 213,576
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 3,780
小計	188,396
利息及び配当金の受取額	161
利息の支払額	△ 3,921
業務活動によるキャッシュ・フロー	184,636
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	△ 755,855
有形固定資産の売却による収入	293
国庫補助金等による収入	232,695
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 522,867

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		100,000
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	△	<u>38,508</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		61,492
資金増加額（又は減少額）	△	276,739
資金期首残高		<u>1,556,596</u>
資金期末残高		1,279,857

給与費明細書

1 総括

区分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	() 15		60,743	42,706	103,449	29,352	132,801	
補正前	() 15		61,179	41,509	102,688	28,938	131,626	
比較	() 0		△ 436	1,197	761	414	1,175	

※ 職員数の () 内は、短時間勤務職員の数进行別掲

職員手当の内訳	区分	扶 養 手 当 (千円)	管理職手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	期末勤勉手 当 (千円)	その他の手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補正後	2,180	3,856	4,011	710	772	3,300			26,877		1,000
	補正前	2,190	3,204	3,996	722	416	3,800			26,181		1,000
	比較	△ 10	652	15	△ 12	356	△ 500			696		0

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額9,400千円が含まれる。

(注) 本年度の退職給付費は、退職手当組合負担金拠出額1,000千円である。

(注) 本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額1,900千円が含まれる。

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明		備 考
	(千円)		(千円)		(千円)	
給 料	△ 436	給与改定に伴う増減分	372			給与改定の状況 給与改定率 1.1% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増減分	△ 48			
		その他の増減分	△ 760	①新陳代謝等に係る増減分 ②その他	0 △ 760	
職員手当	1,197	制度改正に伴う増減分	753			支給月数改定分 改定月数 0.1月
		その他の増減分	444	各種手当	444	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	労 務 職
令和5年10月1日 現在	平均給料月額 (円)	340,650	249,200
	平均給与月額 (円)	405,496	317,452
	平均年齢	48歳 7月	50歳 11月
令和5年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	315,367	245,200
	平均給与月額 (円)	361,297	283,550
	平均年齢	45歳 11月	50歳 2月

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	労 務 職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	労 務 職 (円)
高 校 卒	170,900	採用時年齢により 最低 169,000 最高 225,800	170,900	採用時年齢により 最低 169,000 最高 225,800
大 学 卒	202,400		202,400	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年10月1日 現 在	8級	() 1	() 7.1			
	7級	() 1	() 7.1			
	6級	() 2	() 14.3			
	5級	() 1	() 7.1	5級	()	()
	4級	() 2	() 14.3	4級	()	()
	3級	() 6	() 43.0	3級	()	()
	2級	() 1	() 7.1	2級	() 1	() 100.0
	1級	()	()	1級	()	()
	計	() 14	() 100.0	計	() 1	() 100.0
令和5年1月1日 現 在	8級	()	()			
	7級	() 1	() 8.3			
	6級	() 1	() 8.3			
	5級	()	()	5級	()	()
	4級	() 2	() 16.7	4級	()	()
	3級	() 7	() 58.4	3級	()	()
	2級	()	()	2級	() 1	() 100.0
	1級	() 1	() 8.3	1級	()	()
	計	() 12	() 100.0	計	() 1	() 100.0

※ () 内は、再任用短時間勤務職員について別掲

(級別の基準となる職務)

区分	一般行政職
9級	高度の知識又は経験を必要とする部長の職務
8級	部長の職務 高度の知識又は経験を必要とする部次長の職務
7級	部次長の職務 高度の知識又は経験を必要とする課長の職務
6級	課長の職務 高度の知識又は経験を必要とする課長補佐の職務
5級	課長補佐の職務
4級	係長の職務
3級	主査の職務
2級	高度の知識又は経験を必要とする主事の職務
1級	主事の職務 主事補の職務

区分	労務職
5級	特に高度の経験を有する主任技能員等の職務 上記の職務に相当するものとして市長が指定する職の職務
4級	主任技能員等で高度の経験を有するものの職務 高度かつ長期の経験を有する技能員等の職務 上記の職務に相当するものとして市長が指定する職の職務
3級	長期の経験を有する技能員等の職務
2級	相当の経験を有する技能員等の職務
1級	技能員、工務員、衛生員、用務員又は調理員の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種			
			一般行政職	労務職		
補 正 後	職 員 数	(A) (人)	13	12	1	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	11	10	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給	(人)			
		2 号 給	(人)			
		3 号 給	(人)	1	1	
		4 号 給	(人)	9	8	1
		6 号 給	(人)	1	1	
		8 号 給	(人)			
比 率	(B) / (A) (%)	84.6	83.3	100.0		
補 正 前	職 員 数	(A) (人)	13	12	1	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	12	11	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給	(人)			
		2 号 給	(人)			
		3 号 給	(人)	3	3	
		4 号 給	(人)	8	7	1
		6 号 給	(人)	1	1	
		8 号 給	(人)			
比 率	(B) / (A) (%)	92.3	91.7	100.0		

※ 職員数は、派遣職員及び再任用職員を除く。

(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	(1.15)	(1.20)	(2.35)	有	
	2.20	2.30	4.50		
補正前	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
一般会計の制度	(1.15)	(1.20)	(2.35)	有	
	2.20	2.30	4.50		

※ () 内は、再任用職員の支給率を記載

(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	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一般行政職	労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	—	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和5年10月1日現在)	—	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—		

(8) 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	同じ	
地 域 手 当	同じ	
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

令和5年度尾張旭市水道事業予定貸借対照表(当年度)

(令和6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		512,584	
	ロ 建 物	131,626		
	減価償却累計額	<u>△ 91,477</u>	40,149	
	ハ 構 築 物	17,238,509		
	減価償却累計額	<u>△ 8,176,002</u>	9,062,507	
	ニ 機 械 及 び 装 置	786,234		
	減価償却累計額	<u>△ 622,707</u>	163,527	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	15,695		
	減価償却累計額	<u>△ 12,422</u>	3,273	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,231		
	減価償却累計額	<u>△ 18,798</u>	10,433	
	有形固定資産合計			9,792,473
	(2) 無形固定資産			
	イ 電 話 加 入 権		30	
	無形固定資産合計			<u>30</u>
	固定資産合計			9,792,503
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		1,279,857	
	(2) 未 収 金	142,184		
	貸倒引当金	<u>△ 700</u>	141,484	
	(3) 貯 蔵 品		10,291	
	(4) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>1,431,632</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,224,135</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	406,816		
	企業債合計		406,816	
(2)	引当金			
イ	退職給付引当金	67,000		
	引当金合計		67,000	
	固定負債合計			473,816
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	15,485		
	企業債合計		15,485	
(2)	未払金		49,778	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	9,400		
ロ	法定福利費引当金	1,900		
	引当金合計		11,300	
(4)	その他流動負債		79,496	
	流動負債合計			156,059
5	繰延収益			
	長期前受金		7,283,561	
	長期前受金 収益化累計額		△ 4,038,045	
	繰延収益合計			3,245,516
	負債合計			3,875,391

資 本 の 部

6	資 本 金			5,745,285
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 負 担 金	400,468		
	ロ 受贈財産評価額	116,605		
	資 本 剰 余 金 合 計		517,073	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	69,901		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	348,830		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	667,655		
	利 益 剰 余 金 合 計		1,086,386	
	剰 余 金 合 計			1,603,459
	資 本 合 計			7,348,744
	負 債 資 本 合 計			11,224,135

令和5年度 尾張旭市水道事業会計 補正予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

(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.水道事業収益			1,591,000	△ 478	1,590,522			
	1.営業収益		1,384,466	△ 478	1,383,988			
		3.その他の営業収益	9,646	△ 478	9,168			
						3.一般会計負担金	△ 478	児童手当負担金 1,170 ⇒ 692 △ 478

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.水道事業費用			1,439,000	41	1,439,041					
	1.営業費用		1,394,806	41	1,394,847					
		2.配水及び給水費		224,267	△ 803	223,464				
			1.給料				△ 580	一般職給料 14,822 ⇒ 14,242	△ 580	
			2.職員手当等					△ 91	職員手当等 7,419 ⇒ 7,328	△ 91
									地域手当	△ 34
									通勤手当	54
									住居手当	356
									児童手当	30
							時間外勤務手当	△ 500		
					期末勤勉手当	3				
6.法定福利費					△ 132	職員共済組合負担金 4,329 ⇒ 4,312	△ 17			
						公務災害補償基金負担金 48 ⇒ 39	△ 9			
						退職手当組合負担金 1,784 ⇒ 1,683	△ 101			
						再任用職員社会保険料 42 ⇒ 37	△ 5			
	4.業務費		111,630	511	112,141					
1.給料						5	一般職給料 8,057 ⇒ 8,062	5		
2.職員手当等							442	職員手当等 4,112 ⇒ 4,554	442	
							扶養手当	△ 138		
							地域手当	36		
							通勤手当	17		
							児童手当	△ 270		

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	
								期末勤勉手当 201
								管理職手当 596
						6.法定福利費	64	職員共済組合負担金 89
								2,450 ⇒ 2,539
								公務災害補償基金負担金 △ 10
								28 ⇒ 18
								退職手当組合負担金 △ 15
								1,229 ⇒ 1,214
		5.総係費	61,272	333	61,605			
						1.給料	35	一般職給料 35
								22,038 ⇒ 22,073
						2.職員手当等	△ 35	職員手当等 △ 35
								11,517⇒ 11,482
								扶養手当 78
								管理職手当 56
								地域手当 8
								通勤手当 △ 133
								児童手当 △ 240
								期末勤勉手当 196
						6.法定福利費	333	職員共済組合負担金 349
								6,564 ⇒ 6,913
								公務災害補償基金負担金 △ 9
								57 ⇒ 48
								退職手当組合負担金 △ 7
								3,327 ⇒ 3,320

資本的收入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1.資本の支出			864,942	824	865,766			
	1.建設改良費		826,324	824	827,148			
		1.配水設備改良費	820,448	824	821,272			
						1.給料	104	一般職給料 16,262 ⇒ 16,366 104
						2.職員手当等	571	職員手当等 9,231 ⇒ 9,802 扶養手当 50 地域手当 5 通勤手当 50 児童手当 170 期末勤勉手当 296 571
						6.法定福利費	149	職員共済組合負担金 5,096 ⇒ 5,260 公務災害補償基金負担金 △ 9 42 ⇒ 33 退職手当組合負担金 △ 1 2,000 ⇒ 1,999 再任用職員社会保険料 △ 5 42 ⇒ 37 149