

第76号議案

令和6年度尾張旭市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度尾張旭市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和6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	1, 479, 451千円	2, 111千円	1, 481, 562千円
第1項 営業費用	1, 430, 644千円	2, 111千円	1, 432, 755千円
第2項 営業外費用	37, 707千円	0千円	37, 707千円
第3項 特別損失	1, 100千円	0千円	1, 100千円
第4項 予備費	10, 000千円	0千円	10, 000千円

（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414, 985千円は、減債積立金15, 485千円、建設改良積立金134, 107千円、過年度分損益勘定留保資金209, 761千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55, 632千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415, 980千円は、減債積立金15, 485千円、建設改良積立金135, 102千円、過年度分損益勘定留保資金209, 761千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55, 632千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	838,873千円	995千円	839,868千円
第1項 建設改良費	823,278千円	995千円	824,273千円
第2項 企業債償還金	15,485千円	0千円	15,485千円
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補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	134,948千円	3,106千円	138,054千円

令和6年12月9日提出

尾張旭市長 柴田 浩

# 予 算 説 明 書

## 令和6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	補正予定額	計	備考
1. 水道事業収益			1,591,185	0	1,591,185	
	1. 営業収益		1,375,279	0	1,375,279	
		1. 給水収益	1,360,000	0	1,360,000	
		2. 受託工事収益	4,820	0	4,820	
		3. その他の営業収益	10,459	0	10,459	
	2. 営業外収益		214,786	0	214,786	
		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	152,065	0	152,065	
		4. 雑収益	62,550	0	62,550	
	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	補正予定額	計	備考
1. 水道事業費用			1,479,451	2,111	1,481,562	
	1. 営業費用		1,430,644	2,111	1,432,755	
		1. 原水及び浄水費	628,250	0	628,250	
		2. 配水及び給水費	244,805	781	245,586	
		3. 受託工事費	4,430	0	4,430	
		4. 業務費	111,957	390	112,347	
		5. 総係費	62,160	940	63,100	
		6. 減価償却費	358,622	0	358,622	
		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		37,707	0	37,707	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,687	0	2,687	
		2. 消費税及び地方消費税	35,000	0	35,000	
		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		10,000	0	10,000	
		1. 予備費	10,000	0	10,000	

資本的收入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 資本的收入			423,888	0	423,888	
	1. 企業債		250,000	0	250,000	
		1. 企業債	250,000	0	250,000	
	2. 負担金		173,878	0	173,878	
		1. 負担金	173,878	0	173,878	
	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	補正予定額	計	備考
1. 資本の支出			838,873	995	839,868	
	1. 建設改良費		823,278	995	824,273	
		1. 配水設備改良費	814,191	995	815,186	
		2. 固定資産購入費	9,087	0	9,087	
	2. 企業債償還金		15,485	0	15,485	
		1. 企業債償還金	15,485	0	15,485	
	3. 過年度返還金		110	0	110	
		1. 過年度返還金	110	0	110	

令和6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6年4月1日から令和7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	111,073
減価償却費	358,622
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)	1,403
長期前受金戻入額	△ 152,065
受取利息及び受取配当金	△ 161
支払利息	2,687
有形固定資産売却損益(△は益)	90
未収金の増減額(△は増加)	31,247
未払金の増減額(△は減少)	△ 190,543
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 6,176
小計	176,477
利息及び配当金の受取額	161
利息の支払額	△ 2,687
業務活動によるキャッシュ・フロー	173,951
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	△ 753,458
有形固定資産の売却による収入	184
国庫補助金等による収入	158,420
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 594,854

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		250,000
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>15,485</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		234,515
資金増加額（又は減少額）	△	186,388
資金期首残高		<u>1,518,394</u>
資金期末残高		1,332,006

# 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		61,686	44,604	106,290	30,539	136,829	
補正前	( ) 15		60,265	43,359	103,624	30,099	133,723	
比較	( ) 0		1,421	1,245	2,666	440	3,106	

※ 職員数の( )内は、短時間勤務職員の数をも別掲

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 給 付 費 (千円)
	補正後	1,940	3,260	4,018	755	1,384	3,800			28,447		1,000
	補正前	1,940	3,260	3,935	755	1,384	3,800			27,285		1,000
	比較	0	0	83	0	0	0			1,162		0

## 2 給料及び職員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	1,421	給与改定に伴う増減分	1,421			給与改定の状況 給与改定率 3.0% 給与改定実施時期 令和6年4月
職員手当	1,245	制度改正に伴う増減分	1,245	期末勤勉手当 地域手当	1,162 83	支給月数改定分 改定月数 0.1月

### 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6年10月1日 現 在	平均給料月額 (円)	338,529	269,900
	平均給与月額 (円)	412,201	342,744
	平均年齢	45歳 9月	51歳 11月
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	342,664	252,000
	平均給与月額 (円)	406,192	289,910
	平均年齢	48歳 10月	51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6年10月1日 現 在	9級	( )	( )			
	8級	( ) 1	( ) 7.1			
	7級	( ) 1	( ) 7.1			
	6級	( ) 2	( ) 14.3			
	5級	( )	( )	5級	( )	( )
	4級	( ) 3	( ) 21.4	4級	( )	( )
	3級	( ) 5	( ) 35.9	3級	( ) 1	( ) 100.0
	2級	( ) 1	( ) 7.1	2級	( )	( )
	1級	( ) 1	( ) 7.1	1級	( )	( )
	計	( ) 14	( ) 100.0	計	( ) 1	( ) 100.0
令和6年1月1日 現 在	9級	( )	( )			
	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

※ ( ) 内は、暫定再任用短時間勤務職員及び定年前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)	7	6	1
		6号給	(人)	3	3	
	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)	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		

※ 職員数は、育児休業者、派遣職員及び暫定再任用職員並びに定年前再任用短時間勤務職員を除く。

(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	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		

※ ( ) 内は、暫定再任用職員及び定年前再任用短時間勤務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6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6年度尾張旭市水道事業予定貸借対照表(当年度)

(令和7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>△ 93,670</u>	37,956	
	ハ 構 築 物	17,787,708		
	減価償却累計額	<u>△ 8,487,431</u>	9,300,277	
	ニ 機 械 及 び 装 置	789,301		
	減価償却累計額	<u>△ 636,101</u>	153,200	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	14,440		
	減価償却累計額	<u>△ 10,853</u>	3,587	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	32,027		
	減価償却累計額	<u>△ 21,241</u>	10,786	
	有形固定資産合計			10,018,390
(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			10,018,420
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,332,006	
(2)	未 収 金	140,751		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 700</u>	140,051	
(3)	貯 蔵 品		15,486	
(4)	そ の 他 流 動 資 産		0	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,487,543</u>
	資 産 合 計			<u><u>11,505,963</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	550,000		
	企業債合計		550,000	
(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			617,000
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	6,816		
	企業債合計		6,816	
(2)	未払金		51,506	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	9,900		
	ロ 法定福利費引当金	2,100		
	引当金合計		12,000	
(4)	その他流動負債		79,272	
	流動負債合計			149,594
5	繰延収益			
	長期前受金		7,358,856	
	長期前受金 収益化累計額		△ 4,165,496	
	繰延収益合計			3,193,360
	負債合計			3,959,954

資 本 の 部

6	資 本 金			5,827,541
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	61,232		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	469,980		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	670,183		
	利 益 剰 余 金 合 計		1,201,395	
	剰 余 金 合 計			1,718,468
	資 本 合 計			7,546,009
	負 債 資 本 合 計			11,505,963

令和6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. 水道事業費用			1,479,451	2,111	1,481,562					
	1. 営業費用		1,430,644	2,111	1,432,755					
		2. 配水及び給水費		244,805	781	245,586	1. 給料	376	一般職給料 14,534 ⇒ 14,910	376
			2. 職員手当等				295	職員手当等 4,858 ⇒ 5,153	295	
								地域手当	22	
								期末勤勉手当	273	
			6. 法定福利費				110	職員共済組合負担金 4,458 ⇒ 4,512	54	
								退職手当組合負担金 1,723 ⇒ 1,779	56	
		4. 業務費		111,957	390	112,347	1. 給料	177	一般職給料 8,056 ⇒ 8,233	177
			2. 職員手当等				158	職員手当等 2,792 ⇒ 2,950	158	
								地域手当	10	
							期末勤勉手当	148		
	6. 法定福利費		55			職員共済組合負担金 2,469 ⇒ 2,498	29			
						退職手当組合負担金 1,213 ⇒ 1,239	26			
5. 総係費		62,160	940	63,100	1. 給料	391	一般職給料 22,194 ⇒ 22,585	391		

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明	
						区 分	金 額		
						2. 職員手当等	414	職員手当等 8,220 ⇒ 8,634 地域手当 期末勤勉手当	414  23 391
						6. 法定福利費	135	職員共済組合負担金 7,007 ⇒ 7,084 退職手当組合負担金 3,333 ⇒ 3,391	77  58

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			838,873	995	839,868			
	1. 建設改良費		823,278	995	824,273			
		1. 配水設備改良費	814,191	995	815,186			
						1. 給料	477	一般職給料 15,481 ⇒ 15,958 477
						2. 職員手当等	378	職員手当等 5,450 ⇒ 5,828 地域手当 28 期末勤勉手当 350
						6. 法定福利費	140	職員共済組合負担金 5,277 ⇒ 5,346 退職手当組合負担金 71 2,327 ⇒ 2,398