

第 7 7 号議案

令和 6 年度尾張旭市公共下水道事業会計補正予算（第 3 号）

（総則）

第 1 条 令和 6 年度尾張旭市公共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。

（収益的支出）

第 2 条 令和 6 年度尾張旭市公共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, 0 8 2, 3 8 9 千円	2, 7 1 0 千円	2, 0 8 5, 0 9 9 千円
第 1 項 営業費用	1, 9 5 9, 5 2 7 千円	2, 7 1 0 千円	1, 9 6 2, 2 3 7 千円
第 2 項 営業外費用	1 1 2, 3 6 1 千円	0 千円	1 1 2, 3 6 1 千円
第 3 項 特別損失	5 0 1 千円	0 千円	5 0 1 千円
第 4 項 予備費	1 0, 0 0 0 千円	0 千円	1 0, 0 0 0 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 6 0 7, 3 8 0 千円は、過年度分損益勘定留保資金 3 6 9, 8 5 6 千円、当年度分損益勘定留保資金 1 9 8, 1 8 8 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 3 9, 3 3 6 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 6 0 9, 5 7 0 千円は、過年度分損益勘定留保資金 3 6 9, 8 5 6 千円、当年度分損益勘定留保資金 2 0 0, 3 7 8 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 3 9, 3 3 6 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	1, 4 7 9, 8 1 0 千円	2, 1 9 0 千円	1, 4 8 2, 0 0 0 千円

第1項 建設改良費	917,590千円	2,190千円	919,780千円
-----------	-----------	---------	-----------

第2項 企業債償還金	562,220千円	0千円	562,220千円
------------	-----------	-----	-----------

(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

135,283千円

4,900千円

140,183千円

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 尾張旭市公共下水道事業会計 補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		2,082,389	2,710	2,085,099	
			1,959,527	2,710	1,962,237	
		1. 管渠管理費	51,151	146	51,297	
		2. 処理場管理費	565,462	847	566,309	
		3. 総係費	117,251	1,717	118,968	
		4. 減価償却費	1,222,653	0	1,222,653	
		5. 資産減耗費	3,000	0	3,000	
		6. その他の営業費用	10	0	10	
	2. 営業外費用		112,361	0	112,361	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	112,350	0	112,350	
		2. 消費税及び地方消費税	1	0	1	
		3. 雑支出	10	0	10	
	3. 特別損失		501	0	501	
		1. 固定資産売却損	1	0	1	
		2. 過年度損益修正損	500	0	500	
	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

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 資本的支出			1, 479, 810	2, 190	1, 482, 000	
	1. 建設改良費		917, 590	2, 190	919, 780	
		1. 污水管渠費	848, 496	0	848, 496	
		2. 処理場費	21, 000	0	21, 000	
		3. 雨水管渠費	0	0	0	
		4. 総係費	48, 094	2, 190	50, 284	
	2. 企業債償還金		562, 220	0	562, 220	
		1. 企業債償還金	562, 220	0	562, 220	
	3. 過年度返還金		0	0	0	
		1. 過年度返還金	0	0	0	

令和6年度尾張旭市公共下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

当年度純損失	△ 55,017
減価償却費	1,222,653
固定資産除却費	3,000
引当金（負債性引当金）の増減額（△は減少）	1,377
長期前受金戻入額	△ 792,521
支払利息	112,350
有形固定資産売却損益（△は益）	1
未収金の増減額（△は増加）	31,611
未払金の増減額（△は減少）	△ 356,438
小計	167,016
利息の支払額	△ 112,350
業務活動によるキャッシュ・フロー	54,666

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	△ 855,248
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	261,105
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,739
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 580,403

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入		400,000
一時借入金返済による支出	△	400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		450,200
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	△	562,219
他会計からの出資による収入		117,600
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>5,581</u>

資金に係る換算差額

資金増加額（又は減少額）	△	520,156
資金期首残高		989,444
資金期末残高		<u>469,288</u>

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	(3) 16	5,703	59,972	44,178	109,853	28,840	138,693	
補正前	(3) 16	5,003	58,061	42,499	105,563	28,230	133,793	
比較	(0) 0	700	1,911	1,679	4,290	610	4,900	

※ 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)	会計年度任用職員期末勤勉手当 (千円)	その他の手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	補正後	2,170	3,487	3,980	623	1,383	2,800			28,262	1,473		
	補正前	2,170	3,487	3,866	623	1,383	2,800			26,897	1,273		
	比較	0	0	114	0	0	0			1,365	200		

(1) 会計年度任用職員以外の職員

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	() 16		59,972	42,705	102,677	27,945	130,622	
補 正 前	() 16		58,061	41,226	99,287	27,360	126,647	
比 較	() 0		1,911	1,479	3,390	585	3,975	

※ 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)	会計年度任 用職員期末 勤勉手当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	2,170	3,487	3,980	623	1,383	2,800			28,262			
	補 正 前	2,170	3,487	3,866	623	1,383	2,800			26,897			
	比 較	0	0	114	0	0	0			1,365			

(2) 会計年度任用職員

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	(3)	5,703		1,473	7,176	895	8,071	
補正前	(3)	5,003		1,273	6,276	870	7,146	
比較	(0)	700		200	900	25	925	

※ 職員数の（ ）内は、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について別掲

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)	会計年度任 用職員期末 勤勉手当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補正後										1,473		
	補正前										1,273		
	比較										200		

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	1,911	給与改定に伴う増減分	1,911			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	1,679	制度改正に伴う増減分	1,679	期末勤勉手当 会計年度任用職員 期末勤勉手当 地域手当	1,365 200 114	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)	317,600	221,300
	平均給与月額 (円)	375,022	236,578
	平 均 年 齢	40歳 6月	61歳 3月
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	299,731	315,800
	平均給与月額 (円)	362,858	348,316
	平 均 年 齢	39歳 2月	60歳 6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	()	()			
	7級	() 1	() 7.1			
	6級	() 1	() 7.1			
	5級	() 3	() 21.5	5級	()	()
	4級	() 3	() 21.5	4級	() 1	() 100.0
	3級	() 1	() 7.1	3級	()	()
	2級	() 2	() 14.3	2級	()	()
	1級	() 3	() 21.4	1級	()	()
	計	() 14	() 100.0	計	() 1	() 100.0
令和6年1月1日 現 在	9級	()	()			
	8級	()	()			
	7級	() 2	() 12.5			
	6級	()	()			
	5級	() 2	() 12.5	5級	()	()
	4級	() 3	() 18.8	4級	() 1	() 100.0
	3級	() 2	() 12.5	3級	()	()
	2級	() 2	() 12.5	2級	()	()
	1級	() 5	() 31.2	1級	()	()
	計	() 16	() 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)		14	13	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	1	1
		2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	7	7	
		6 号 給 (人)	2	2	
		8 号 給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		85.7	84.6	100.0
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		14	13	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	1	1
		2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	7	7	
		6 号 給 (人)	2	2	
		8 号 給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		85.7	84.6	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)	1 2 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	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 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年度尾張旭市公共下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		6,803,123	
ロ 建 物	1,665,063		
減価償却累計額	<u>△ 393,090</u>	1,271,973	
ハ 構 築 物	33,076,226		
減価償却累計額	<u>△ 6,786,491</u>	26,289,735	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,312,079		
減価償却累計額	<u>△ 2,230,065</u>	3,082,014	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	3,357		
減価償却累計額	<u>△ 1,565</u>	1,792	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6,343		
減価償却累計額	<u>△ 3,145</u>	3,198	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>30,206</u>	
有形固定資産合計		<u>37,482,041</u>	
固 定 資 産 合 計			37,482,041

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		469,288	
(2) 未 収 金	104,266		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 600</u>	<u>103,666</u>	
流動資産合計			<u>572,954</u>
資 産 合 計			<u><u>38,054,995</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

8,836,701

企業債合計

8,836,701

固定負債合計

8,836,701

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

533,027

企業債合計

533,027

(2) 未払金

303,236

(3) 引当金

イ 賞与引当金

10,100

ロ 法定福利費引当金

2,100

引当金合計

12,200

流動負債合計

848,463

5 繰延収益

長期前受金

25,403,578

長期前受金

収益化累計額

△ 6,147,284

繰延収益合計

19,256,294

負債合計

28,941,458

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固 有 資 本 金	2,699,447		
ロ 繰 入 資 本 金	1,109,903		
ハ 組 入 資 本 金	<u>249,477</u>		
自己資本金合計		<u>4,058,827</u>	
資 本 金 合 計			4,058,827

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 補 助 金	3,196,780		
ロ 受贈財産評価額	510,079		
ハ その他資本剰余金	<u>1,389,498</u>		
資本剰余金合計		5,096,357	

(1) 利 益 剰 余 金

イ 当年度未処理欠損金	<u>41,647</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 41,647</u>	
剰 余 金 合 計			<u>5,054,710</u>
資 本 合 計			<u>9,113,537</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>38,054,995</u></u>

令和 6 年度 尾張旭市公共下水道事業会計 補正予算実施計画明細書

収益の収入及び支出

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. 下水道事業費用			2,082,389	2,710	2,085,099			
	1. 営業費用		1,959,527	2,710	1,962,237			
		1. 管渠管理費	51,151	146	51,297			
						1. 給料	50	一般職給料 4,725 ⇒ 4,775 50
						2. 職員手当等	75	職員手当等 3,066 ⇒ 3,141 75 地域手当 3 期末勤勉手当 72
						6. 法定福利費	21	職員共済組合負担金 1,451 ⇒ 1,465 14 退職手当組合負担金 7 717 ⇒ 724
		2. 処理場管理費	565,462	847	566,309			
						1. 給料	351	一般職給料 20,666 ⇒ 21,017 351
						2. 職員手当等	374	職員手当等 10,849 ⇒ 11,223 374 地域手当 21 期末勤勉手当 353
						6. 法定福利費	122	職員共済組合負担金 5,253 ⇒ 5,323 70 退職手当組合負担金 52 3,163 ⇒ 3,215
		3. 総係費	117,251	1,717	118,968			
						1. 給料	387	一般職給料 11,181 ⇒ 11,568 387
						2. 職員手当等	494	職員手当等 7,438 ⇒ 7,932 494 地域手当 23

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 471
						5. 報酬	700	会計年度任用職員報酬 5,003 ⇒ 5,703 700
						6. 法定福利費	136	職員共済組合負担金 53 3,128 ⇒ 3,181 退職手当組合負担金 58 1,685 ⇒ 1,743 会計年度任用職員社会保険料 25 870 ⇒ 895

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			1,479,810	2,190	1,482,000			
	1. 建設改良費		917,590	2,190	919,780			
		4. 総係費	48,094	2,190	50,284			
						1. 給料	1,123	一般職給料 21,489 ⇒ 22,612 1,123
						2. 職員手当等	736	職員手当等 12,536 ⇒ 13,272 地域手当 67 期末勤勉手当 669
						6. 法定福利費	331	職員共済組合負担金 6,417 ⇒ 6,550 退職手当組合負担金 3,287 ⇒ 3,485 133 198