

令和2年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和2年度つくば市下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。

第2条 令和2年度つくば市下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量の一部を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(3) 建設改良事業	4,054,529 千円	△ 2,944 千円	4,051,585 千円

第3条 予算第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	10,301,006 千円	74,782 千円	10,375,788 千円
第1項 営業費用	9,458,079 千円	4,573 千円	9,462,652 千円
第3項 特別損失	70,465 千円	70,209 千円	140,674 千円

第4条 予算第4条本文括弧書きを「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,897,138千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,064千円、当年度損益勘定留保資金1,729,101千円及び引継金119,973千円で補てんするものとする。)」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	6,863,196 千円	△ 2,944 千円	6,860,252 千円
第1項 建設改良費	4,054,529 千円	△ 2,944 千円	4,051,585 千円

第5条 予算第4条の2中「未収金及び未払金の金額は、それぞれ657,056千円及び1,408,609千円」を「未収金及び未払金の金額は、それぞれ700,687千円及び1,207,693千円」に改める。

第6条 予算第10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)
職員給与費	208,009 千円	1,629 千円	209,638 千円

令和 2 年 8 月 27 日

つくば市長 五十嵐立青

地方公営企業法第25条の規定による予算に関する説明書

目 次

令和2年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	.....	3
令和2年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	.....	4
給与費明細書	.....	5 ~ 9
令和2年度つくば市下水道事業開始貸借対照表	.....	10 ~ 11
令和2年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	.....	12 ~ 13
令和2年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)明細書	.....	14 ~ 15

令和2年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的支出

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		10,301,006	74,782	10,375,788	
	1	営業費用	9,458,079	4,573	9,462,652	
		1 管路管理費	237,714	1,019	238,733	
		2 ポンプ場管理費	607,048	1,019	608,067	
		3 雨水管理費	42,824	△ 3,061	39,763	
		4 業務費	268,347		268,347	
		5 総係費	1,316,306	5,596	1,321,902	
		6 減価償却費	6,985,840		6,985,840	
	2	営業外費用	762,462		762,462	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	667,916		667,916	
		2 消費税及び地方消費税	94,546		94,546	
	3	特別損失	70,465	70,209	140,674	
		1 過年度損益修正損	7,503		7,503	
		2 その他特別損失	62,962	70,209	133,171	
	4	予備費	10,000		10,000	
		1 予備費	10,000		10,000	

資本的支出

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		6,863,196	△ 2,944	6,860,252	
	1	建設改良費	4,054,529	△ 2,944	4,051,585	
		1 管路建設改良費	1,401,183	4,155	1,405,338	
		2 ポンプ場建設改良費	561,080	△ 3,365	557,715	
		3 雨水建設改良費	50,186	△ 3,734	46,452	
		4 流域下水道費	132,080		132,080	
		5 つくばエクスプレス関連 公共下水道費	1,910,000		1,910,000	
	2	基金積立金	1		1	
		1 下水道事業基金積立金	1		1	
	3	企業債償還金	2,808,666		2,808,666	
		1 企業債元金償還金	2,808,666		2,808,666	

令和2年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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 (△は純損失)	69,928
減価償却費	6,985,840
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,654
その他引当金の増減額 (△は減少)	15,310
長期前受金戻入額	△ 5,256,739
受取利息	△ 1
支払利息	667,916
未収金の増減額 (△は増加)	308,598
未払金の増減額 (△は減少)	129,474
小計	2,928,980
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 667,916
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,261,065
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 3,693,397
他会計補助金収入	1,666,357
国庫補助金収入	732,128
受益者負担金収入	69,255
工事負担金収入	633,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 592,157
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	1,551,750
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,808,666
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,256,916
4 資金増加額 (△は減少)	411,992
5 資金期首残高	1,871,421
6 資金期末残高	2,283,413

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	15	(2) 21	120	83,347	83,498	166,965	42,673	209,638
補正前	15	(0) 23	120	83,676	80,612	164,408	43,601	208,009
比 較	0	(2) △ 2	0	△ 329	2,886	2,557	△ 928	1,629

注 ()内は再任用職員数を外書きしたものである。

手当の内訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後	22,092	20,854	3,411	2,392	1,563	14,400	0	2,598
	補正前	22,512	17,026	2,946	2,063	1,530	14,400	0	3,840
	比 較	△ 420	3,828	465	329	33	0	0	△ 1,242
手当の内訳	区 分	特殊勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)	合 計 (千円)			
	補正後	0	0	14,480	1,708	83,498			
	補正前	0	0	14,475	1,820	80,612			
	比 較	0	0	5	△ 112	2,886			

2 給料及び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	備 考
給 料	△ 329	人事異動による増減分 △ 329	会計間異動による増減 △ 329	職員数の異動状況 職員数 補正後 21 (2)人 補正前 23 (0)人 増 減 △ 2 (2)人
手 当	2,886	人事異動による増減分 2,886	会計間異動による増減 2,886	期末手当、勤勉手当、 扶養手当、通勤手当、 住居手当、管理職手当、 地域手当、児童手当

注 ()内は再任用職員数を外書きしたものである。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

注 再任用職員以外の職員について作成

区 分		企 業 職 (1)	企 業 職 (2)
令和2年9月1日現在	平均給料月額(円)	305,426	
	平均給与月額(円)	378,261	
	平均年齢(歳)	43.0	
令和元年9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	企 業 職 (1) (円)	企 業 職 (2) (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 ・ 労 務 職 (円)
高 校 卒	150,600	147,900	150,600	147,900
大 学 卒	182,200		182,200	

(3) 級別職員数

注 ()内は再任用職員数を外書きしたものである。

区 分	企 業 職 (1)			企 業 職 (2)			備 考
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	
令和2年9月1日現在	8	(0)	0.0	5			
	7	(1)	4.8	4			
	6	(1)	4.8	3			
	5	(3)	14.3	2			
	4	(4)	19.0	1			
	3	(2) 2	(100.0) 9.5				
	2	(4)	19.0				
	1	(6)	28.6				
	計	(2) 21	(100.0) 100.0	計			
令和元年9月1日現在	8	(-)		5			
	7	(-)		4			
	6	(-)		3			
	5	(-)		2			
	4	(-)		1			
	3	(-)					
	2	(-)					
	1	(-)					
	計	(-)		計			

構成比は、職務の級ごとに小数点2位以下を四捨五入したものである。

(級別の基準となる職務)

区 分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
企 業 職 (1)	部 長 主 幹	次 長 主任参事	課 長 参 事	課長補佐 室 長 企 画 監 参 事 補	係 長 主任主査 主 務	主 査	主 任 主任技師	主 事 技 師

(4) 昇給

注 再任用職員以外の職員について作成

区 分		合 計	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)	
補正後	職 員 数 (A) (人)	21	21		
	昇給に係る職員数(B) (人)	17	17		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	10	10	
		5 号 給 (人)	0	0	
		6 号 給 (人)	6	6	
		7 号 給 (人)	0	0	
	8 号 給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	81.0	81.0			
補正前	職 員 数 (A) (人)	23	23		
	昇給に係る職員数(B) (人)	20	20		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	8	8	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	9	9	
		5 号 給 (人)	0	0	
		6 号 給 (人)	3	3	
		7 号 給 (人)	0	0	
	8 号 給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	87.0	87.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

注 ()内は再任用職員の支給率である。

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)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

(6) 定年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		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和2年度 つくば市下水道事業予定開始貸借対照表

(令和2年4月1日)

(単位:千円)

【資産の部】

1 固	定	資	産		
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		1,404,985		
	ロ 建 物		2,865,667		
	ハ 構 造 物		166,207,099		
	ニ 機 械 及 び 装 置		4,486,503		
	ホ 車 両 運 搬 具		2,505		
	ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品		1,974		
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>174,968,733</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 施 設 利 用 権		2,502,591		
	ロ 電 話 加 入 権		16,740		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>2,519,331</u>	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ 基 金		0		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>0</u>	
	固 定 資 産 合 計				177,488,064
2 流	動	資	産		
(1)	現 金 預		1,871,421		
(2)	未 収		658,387		
	流 動 資 産 合 計			<u>2,529,808</u>	
	資 産 合 計				<u><u>180,017,872</u></u>

(単位:千円)

【負債の部】

3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			34,848,352	
固 定 負 債 合 計			<u>34,848,352</u>	34,848,352
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			2,808,666	
(2) 未 払 債			1,107,816	
流 動 負 債 合 計			<u>3,916,482</u>	3,916,482
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 益 金				
イ 補 助 金	17,796,648			
ロ 県 補 助 金	0			
ハ 受 益 者 負 担 金	5,430,551			
ニ 工 事 負 担 金	0			
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	94,282,207			
ヘ その他 長期 前 受 益 金	7,142,315			
繰 延 収 益 合 計			<u>124,651,721</u>	124,651,721
負 債 合 計				<u>163,416,555</u>
6 資 本 金				
(1) 固 有 資 本			14,181,795	
資 本 金 合 計			<u>14,181,795</u>	14,181,795
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 補 助 金	0			
ロ 県 補 助 金	0			
ハ 受 益 者 負 担 金	1,000,101			
ニ 工 事 負 担 金	0			
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	1,406,533			
ヘ その他 資 本 剰 余 金	12,888			
剰 余 金 合 計			<u>2,419,522</u>	2,419,522
資 本 合 計				<u>16,601,317</u>
負 債 資 本 合 計				<u>180,017,872</u>

【資本の部】

令和2年度 つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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					1,404,985	
	ロ 建 物	2,865,667					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△173,445</u>					2,692,222
	ハ 構 築 物	169,499,257					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,221,884</u>			163,277,373		
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,767,668					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△496,512</u>					4,271,156
	ホ 車 輜 運 搬 具	2,505					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△506</u>					1,999
	ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,974					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△414</u>					1,560
	有 形 固 定 資 産 合 計						171,649,295
(2)	無 形 固 定 資 産						
	イ 施 設 利 用 権	2,622,664					
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△93,079</u>					2,529,585
	ロ 電 話 加 入 権					16,740	
	無 形 固 定 資 産 合 計						<u>2,546,325</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産						
	イ 基 金					1	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計						<u>1</u>
	固 定 資 産 合 計						174,195,621
2	流 動 資 産						
(1)	現 金 預 金					2,283,413	
(2)	未 収 金					349,789	
(3)	貸 倒 引 当 金					<u>△8,654</u>	
	流 動 資 産 合 計						<u>2,624,548</u>
	資 産 合 計						<u><u>176,820,169</u></u>

(単位：千円)

【負債の部】

3 固定負債			
(1) 企業		33,657,761	
固定負債合計			33,657,761
4 流動負債			
(1) 企業		2,742,341	
(2) 未払		1,237,290	
(3) 引当		15,310	
流動負債合計			3,994,941
5 繰延収益			
(1) 長期前受			
イ 補助	18,528,776		
ロ 受益者負担	5,499,806		
ハ 工事負担	633,500		
ニ 受贈財産評価額	94,282,207		
ホ その他長期前受	8,808,672		
長期前受金合計		127,752,961	
(2) 長期前受金収益化累計額			
収益化累計額合計		5,256,739	
繰延収益合計			122,496,222
負債合計			160,148,924
6 資本金			
(1) 固有資本		14,181,795	
資本金合計			14,181,795
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受益者負担	1,000,101		
イ 受贈財産評価額	1,406,533		
ロ その他資本剰余金	12,888		
資本剰余金合計		2,419,522	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	69,928		
利益剰余金合計		69,928	
剰余金合計			2,489,450
資本合計			16,671,245
負債資本合計			176,820,169

【資本の部】

令和2年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)明細書

収益的支出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	説 明
1	下水道事業費用	10,301,006	74,782	10,375,788			
	1 営業費用	9,458,079	4,573	9,462,652			
	1 管路管路費	237,714	1,019	238,733	給 料	476	人事異動による増
					手 当	613	人事異動による増
					法定福利費	△ 145	人事異動による減
					法定福利費 引当金繰入額	△ 19	人事異動による減
					賞与引当金 繰 入 額	94	人事異動による増
	2 ポンプ場 管理費	607,048	1,019	608,067	給 料	342	人事異動による増
					手 当	832	人事異動による増
					法定福利費	△ 237	人事異動による減
					法定福利費 引当金繰入額	△ 18	人事異動による減
					賞与引当金 繰 入 額	100	人事異動による増
	3 雨水管理費	42,824	△ 3,061	39,763	給 料	△ 1,237	人事異動による減
					手 当	△ 324	人事異動による減
					法定福利費	△ 1,190	人事異動による減
					法定福利費 引当金繰入額	△ 84	人事異動による減
					賞与引当金 繰 入 額	△ 226	人事異動による減
	5 総係費	1,316,306	5,596	1,321,902	給 料	3,115	人事異動による増
					手 当	2,911	人事異動による増
					法定福利費	△ 893	人事異動による減
					法定福利費 引当金繰入額	△ 58	人事異動による減
					賞与引当金 繰 入 額	521	人事異動による増
3	特別損失	70,465	70,209	140,674			
	2 その他 特別損失	62,962	70,209	133,171	消費税及び地方 消費税(法適用 前年度分)	70,209	法適用前年度分に係る消費税 及び地方消費税の増

資本的支出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	説 明
1 資本的支出		6,863,196	△ 2,944	6,860,252			
1 建設改良費		4,054,529	△ 2,944	4,051,585			
	1 管路建設改良費	1,401,183	4,155	1,405,338	給 料	△ 1,069	人事異動による減
					手 当	2,053	人事異動等による増
					法定福利費	3,191	人事異動等による増
					法定福利費引当金繰入額	217	人事異動による増
					賞与引当金繰入額	△ 237	人事異動による減
	2 ポンプ場建設改良費	561,080	△ 3,365	557,715	給 料	△ 1,035	人事異動による減
					手 当	△ 1,041	人事異動による減
					法定福利費	△ 812	人事異動による減
					法定福利費引当金繰入額	△ 68	人事異動による減
					賞与引当金繰入額	△ 409	人事異動による減
	3 雨水建設改良費	50,186	△ 3,734	46,452	給 料	△ 921	人事異動による減
					手 当	△ 1,832	人事異動による減
					法定福利費	△ 789	人事異動による減
					法定福利費引当金繰入額	△ 23	人事異動による減
					賞与引当金繰入額	△ 169	人事異動による減