

令和4年度つくば市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度つくば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。

第2条 令和4年度つくば市水道事業会計予算(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)
(4) 建設改良事業	2,806,693 千円	1,861 千円	2,808,554 千円

第3条 予算第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	6,209,297 千円	1,870 千円	6,211,167 千円
第2項 営業外収益	569,257 千円	1,870 千円	571,127 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	5,373,203 千円	72,956 千円	5,446,159 千円
第1項 営業費用	5,167,500 千円	72,956 千円	5,240,456 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1,489,425千円は、損益勘定留保資金954,600千円、減債積立金306,450千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額228,375千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	3,712,527 千円	1,861 千円	3,714,388 千円
第1項 建設改良費	2,806,693 千円	1,861 千円	2,808,554 千円

第5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)
(1) 職員給与費	280,676 千円	△ 5,263 千円	275,413 千円

令和4年9月9日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和4年度つくば市水道事業会計予算第3条に定めた収益的収入を1,870千円、収益的支出を72,956千円、同第4条に定めた資本的支出を1,861千円それぞれ増額補正するため、提出するものである。

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4年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	3 ~ 4
令和4年度つくば市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書.....	5
給与費明細書	6 ~ 10
令和3年度つくば市水道事業損益計算書	11
令和3年度つくば市水道事業貸借対照表	12 ~ 14
令和4年度つくば市水道事業予定貸借対照表	15 ~ 17
令和4年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)明細書	18 ~ 19

令和4年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)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			6,209,297	1,870	6,211,167	
	1 営業収益		5,640,040		5,640,040	
		1 給水収益	5,231,622		5,231,622	
		2 その他の営業収益	408,418		408,418	
	2 営業外収益		569,257	1,870	571,127	
		1 受取利息及び配当金	220		220	
		2 他会計補助金	79,608	1,870	81,478	
		3 長期前受金戻入	467,112		467,112	
		4 雑収益	22,317		22,317	

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			5,373,203	72,956	5,446,159	
	1 営業費用		5,167,500	72,956	5,240,456	
		1 原水及び浄水費	2,449,540		2,449,540	
		2 配水及び給水費	709,870	90,386	800,256	
		3 業務費	457,517	△ 14,220	443,297	
		4 総係費	128,861	△ 3,210	125,651	
		5 減価償却費	1,414,951		1,414,951	
		6 資産減耗費	6,761		6,761	
	2 営業外費用		195,053		195,053	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	187,139		187,139	
		2 雑支出	50		50	
		3 消費税及び地方消費税	7,864		7,864	
	3 特別損失		5,150		5,150	
		1 その他特別損失	5,150		5,150	
	4 予備費		5,500		5,500	
		1 予備費	5,500		5,500	

資本的支出

(単位:千円)

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			3,712,527	1,861	3,714,388	
	1 建設改良費		2,806,693	1,861	2,808,554	
		1 施設整備費	1,749,487	1,861	1,751,348	
		2 施設改良費	1,041,291		1,041,291	
		3 営業設備費	15,915		15,915	
	2 企業債償還金		905,834		905,834	
		1 企業債償還金	905,834		905,834	

令和4年度つくば市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	586,502
減価償却費	1,414,951
固定資産除却費	6,751
長期前受金戻入額	△ 467,112
受取利息及び受取配当金	△ 220
支払利息	187,139
未収金の増減額(△は増加)	165,865
未払金の増減額(△は減少)	△ 243,683
たな卸資産の増減額(△は増加)	10
引当金の増減額(△は減少)	4
小計	1,650,207
利息及び配当金の受取額	220
利息の支払額	△ 187,139
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,463,288
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	△ 2,688,097
国庫補助金等による収入	159,505
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,528,592
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	2,171,600
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	△ 905,833
他会計等からの出資による収入	34,326
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,300,093
資金増加額(又は減少額)	234,789
資金期首残高	1,453,199
資金期末残高	1,687,988

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定	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)	福利費 (千円)	
補正後	15	32 (0) 【4】	6,813	114,944	95,368	217,125	58,288	275,413
補正前	15	31 (0) 【4】	6,813	116,268	98,330	221,411	59,265	280,676
比 較	0	1 (0) 【0】	0	△ 1,324	△ 2,962	△ 4,286	△ 977	△ 5,263

注：()内は再任用短時間勤務職員数、【 】内は会計年度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	25,795	24,673	3,066	3,217	2,166	11,234	0	5,460
	補正前	28,188	25,274	2,946	3,134	1,662	11,234	0	6,000
	比 較	△ 2,393	△ 601	120	83	504	0	0	△ 540
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)	合 計 (千円)				
	補正後	0	0	19,757	95,368				
	補正前	0	0	19,892	98,330				
	比 較	0	0	△ 135	△ 2,962				

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	△ 1,324	人事異動による増減分	△ 1,324	会計間異動による増減 △ 1,324	職員数の異動状況							
					<table border="0"> <tr> <td>補正後</td> <td>32</td> <td>(0)</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td>補正前</td> <td>31</td> <td>(0)</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>1</td> <td>(0)</td> <td>人</td> </tr> </table>	補正後	32	(0)	人	補正前	31	(0)
補正後	32	(0)	人									
補正前	31	(0)	人									
増減	1	(0)	人									
手 当	△ 2,962	人事異動による増減分	△ 2,962	会計間異動による増減 △ 2,962	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							

注：()内は再任用短時間勤務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

区 分		企 業 職 (1)	企 業 職 (2)
令和4年9月1日現在	平均給料月額(円)	307,788	
	平均給与月額(円)	394,423	
	平均年齢(歳)	43.6	
令和3年9月1日現在	平均給料月額(円)	312,545	
	平均給与月額(円)	397,242	
	平均年齢(歳)	44.1	

(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：()内は再任用短時間勤務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4年9月1日現在	8	(1)	(3.1)	5			
	7	()	(0.0)	4			
	6	(3)	(9.4)	3			
	5	(4)	12.5	2			
	4	(8)	(25.0)	1			
	3	(4)	(12.5)				
	2	(8)	(25.0)				
	1	(4)	(12.5)				
	計	(32)	(100.0)	計			
令和3年9月1日現在	8	()	(0.0)	5			
	7	(1)	(3.2)	4			
	6	(3)	(9.7)	3			
	5	(4)	(12.9)	2			
	4	(8)	(25.8)	1			
	3	(4)	(12.9)				
	2	(6)	(19.4)				
	1	(5)	(16.1)				
	計	(31)	(100.0)	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。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
企 業 職 (1)	局 長 主 幹	次 長 主任参事	課 長 参 事 所 長	課長補佐 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 再任用短時間勤務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)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	昇給に係る職員数(B) (人)	23	23		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	6	6	
		3 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	13	13	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	3	3	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	71.9	71.9			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	31		
	昇給に係る職員数(B) (人)	23	23		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	1	1	
		2 号 給 (人)	4	4	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	14	14	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	4	4	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	74.2	74.2			

(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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
補正前	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	

(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3年度つくば市水道事業会計損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	4,634,670			
	(2) その他営業収益	<u>330,745</u>	4,965,415		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	2,194,582			
	(2) 配水及び給水費	544,255			
	(3) 業務費	316,827			
	(4) 総係費	107,447			
	(5) 減価償却費	1,350,151			
	(6) 資産減耗費	<u>10,945</u>	<u>4,524,207</u>		
	営業利益				441,208
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	265			
	(2) 他会計補助金	59,095			
	(3) 長期前受金戻入	474,090			
	(4) 雑収益	<u>20,629</u>	554,079		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	201,534			
	(2) 雑支出	<u>4,655</u>	<u>206,189</u>	<u>347,890</u>	
	経常利益				789,098
5	特別利益				
	(1) その他特別利益	<u>66,892</u>	66,892		
6	特別損失				
	(1) その他特別損失	<u>11,132</u>	<u>11,132</u>	<u>55,760</u>	
	当年度純利益				844,858
	前年度繰越利益剰余金				15,148
	その他未処分利益剰余金変動額				<u>781,246</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>1,641,252</u></u>

令和3年度つくば市水道事業貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

資産の部

(単位:千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		2,122,925	
イ 建物	2,881,794		
減価償却累計額	△ 1,348,730	1,533,064	
ウ 構築物	57,148,661		
減価償却累計額	△ 26,990,077	30,158,584	
エ 機械及び装置	8,454,098		
減価償却累計額	△ 6,567,510	1,886,588	
オ 車両運搬具	21,239		
減価償却累計額	△ 11,917	9,322	
カ 工具器具及び備品	52,893		
減価償却累計額	△ 48,672	4,221	
有形固定資産合計			35,714,704
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		1,933	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計			2,171
固定資産合計			35,716,875
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,453,199	
(2) 未収金	784,066		
貸倒引当金	△ 2,179	781,887	
(3) 貯蔵品		36,305	
(4) 前払費用		1,452	
(5) 前払金		122,630	
流動資産合計			2,395,473
資産合計			38,112,348

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	11,243,265		
企業債合計		11,243,265	
固定負債合計			11,243,265
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	905,833		
企業債合計		905,833	
(2) 未払金		758,496	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	17,115		
イ 法定福利費引当金	3,260		
引当金合計		20,375	
(4) その他流動負債		40,504	
流動負債合計			1,725,208
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,575,692	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 13,946,985	
繰延収益合計			11,628,707
負債合計			24,597,180

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金	325,741	
(2) 繰入資本金	2,576,748	
(3) 組入資本金	6,133,835	
資本金合計		9,036,324

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額	110,718	
イ 国庫補助金	263,972	
ウ 工事負担金	1,611,616	
エ その他資本剰余金	132,532	
資本剰余金合計		2,118,838

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金	700,000	
イ 建設改良積立金	18,754	
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,641,252	
利益剰余金合計		2,360,006
剰余金合計		4,478,844
資本合計		13,515,168
負債資本合計		38,112,348

令和4年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

資産の部

(単位:千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		2,122,925	
イ 建物	2,885,041		
減価償却累計額	△ 1,401,876	1,483,165	
ウ 構築物	59,790,366		
減価償却累計額	△ 28,172,525	31,617,841	
エ 機械及び装置	8,497,878		
減価償却累計額	△ 6,743,944	1,753,934	
オ 車両運搬具	21,239		
減価償却累計額	△ 14,437	6,802	
カ 工具器具及び備品	53,279		
減価償却累計額	△ 48,962	4,317	
キ 建設仮勘定		114,860	
有形固定資産合計		37,103,844	

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		1,820	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計		2,058	

固定資産合計 37,105,902

2 流動資産

(1) 現金預金 1,687,988

(2) 未収金 618,201

 貸倒引当金 △ 2,179 616,022

(3) 貯蔵品 36,295

(4) 前払費用 1,452

流動資産合計 2,341,757

資産合計 39,447,659

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	12,583,032		
企業債合計		12,583,032	
固定負債合計			12,583,032
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	831,833		
企業債合計		831,833	
(2) 未払金		514,813	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	17,119		
イ 法定福利費引当金	3,262		
引当金合計		20,381	
(4) その他流動負債		40,504	
流動負債合計			1,407,531
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,735,197	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,414,097	
繰延収益合計			11,321,100
負債合計			25,311,663

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,611,074	
(3) 組入資本金		6,915,081	
資本金合計		<u> </u>	9,851,896
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	110,718		
イ 国庫補助金	263,972		
ウ 工事負担金	1,611,616		
エ その他資本剰余金	132,532		
資本剰余金合計	<u> </u>	2,118,838	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	393,550		
イ 建設改良積立金	878,760		
ウ 当年度未処分利益剰余金	892,952		
利益剰余金合計	<u> </u>	2,165,262	
剰余金合計		<u> </u>	4,284,100
資本合計			<u>14,135,996</u>
負債資本合計			<u><u>39,447,659</u></u>

令和4年度 つくば市水道事業会計補正予算(第1号)明細書

収益的収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	説明
1		水道事業収益	6,209,297	1,870	6,211,167			
	2	営業外収益	569,257	1,870	571,127			
		2 他会計補助金	79,608	1,870	81,478	他会計補助金	1,870	一般会計繰入金(地方創生臨時交付金)

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		水道事業費用	5,373,203	72,956	5,446,159			
	1	営業費用	5,167,500	72,956	5,240,456			
		2 配水及び給水費	709,870	90,386	800,256	給料	6,060	人事異動による増
						手当	3,766	人事異動による増
						賞与引当金額繰入額	705	人事異動による増
						法定福利費	2,732	人事異動による増
						法定福利費引当金繰入額	123	人事異動による増
						修繕費	77,000	配水管等修繕
		3 業務費	457,517	△ 14,220	443,297	給料	△ 6,213	人事異動による減
						手当	△ 5,018	人事異動による減
						賞与引当金額繰入額	△ 1,034	人事異動による減
						法定福利費	△ 3,616	人事異動による減
						法定福利費引当金繰入額	△ 209	人事異動による減
						手数料	1,870	Web口座振替手数料
		4 総係費	128,861	△ 3,210	125,651	給料	△ 2,258	人事異動による減
						手当	△ 1,794	人事異動による減
						賞与引当金額繰入額	208	人事異動による増
						法定福利費	△ 607	人事異動による減
						法定福利費引当金繰入額	31	人事異動による増
						委託料	1,210	上下水道審議会資料作成業務委託

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	3,712,527	1,861	3,714,388			
	1	建設改良費	2,806,693	1,861	2,808,554			
		1 施設整備費	1,749,487	1,861	1,751,348	給料	1,087	人事異動による増
						手当	109	人事異動による増
						賞与引当金繰入額	96	人事異動による増
						法定福利費	554	人事異動による増
						法定福利費引当金繰入額	15	人事異動による増