

議案第67号

令和4年度つくば市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4年度つくば市下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 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	10,522,673 千円	27,356 千円	10,550,029 千円
第1項 営業費用	9,830,119 千円	27,356 千円	9,857,475 千円

第3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1,765,613千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,075千円、当年度分損益勘定留保資金1,723,538千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	6,245,186 千円	4,200 千円	6,249,386 千円
第2項 企業債償還金	2,532,659 千円	4,200 千円	2,536,859 千円

第4条 予算第10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）
職員給与費	230,263 千円	27,356 千円	257,619 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年度つくば市下水道事業会計における収益的支出及び資本的支出について増額するため、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年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	-----	3
令和4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3年度つくば市下水道事業損益計算書	-----	10
令和3年度つくば市下水道事業貸借対照表	-----	11 ~ 12
令和4年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	13 ~ 14
令和4年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)明細書	-----	15

令和4年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1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			10,522,673	27,356	10,550,029		
	1 営業費用			9,830,119	27,356	9,857,475	
		1 管路管理費		179,797	5,363	185,160	
		2 ポンプ場管理費		608,215	0	608,215	
		3 雨水管理費		48,573	0	48,573	
		4 業務費		316,141	9,435	325,576	
		5 総係費		95,096	12,558	107,654	
		6 流域下水道費		1,498,310	0	1,498,310	
		7 減価償却費		7,073,116	0	7,073,116	
		8 資産減耗費		10,871	0	10,871	
	2 営業外費用			681,331	0	681,331	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		558,902	0	558,902	
		2 消費税及び地方消費税		122,429	0	122,429	
	3 特別損失			1,223	0	1,223	
		1 過年度損益修正損		1,223	0	1,223	
	4 予備費			10,000	0	10,000	
		1 予備費		10,000	0	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			6,245,186	4,200	6,249,386		
	1 建設改良費			3,711,553	0	3,711,553	
		1 管路建設改良費		1,827,033	0	1,827,033	
		2 ポンプ場建設改良費		719,111	0	719,111	
		3 雨水建設改良費		37,555	0	37,555	
		4 流域下水道費		116,853	0	116,853	
		5 つくばエクスプレス関連公共下水道費		1,011,001	0	1,011,001	
	2 企業債償還金			2,532,659	4,200	2,536,859	
		1 企業債償還金		2,532,659	4,200	2,536,859	
	3 固定資産購入費			974	0	974	
		1 固定資産購入費		974	0	974	

令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益 (△は純損失)	159,107
減価償却費	7,073,116
資産減耗費	10,871
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
その他引当金の増減額 (△は減少)	2,736
長期前受金戻入額	△ 4,997,987
受取利息	△ 4
支払利息	558,902
未収金の増減額 (△は増加)	391,196
未払金の増減額 (△は減少)	△ 261,287
小計	2,936,650
利息の受取額	4
利息の支払額	△ 558,902
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>2,377,752</b>
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 5,153,990
国庫補助金収入	1,222,865
他会計補助金収入	423,181
受益者負担金収入	42,783
工事負担金収入	148,256
他会計負担金収入	406,726
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 2,910,179</b>
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
建設改良企業債による収入	3,915,400
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,536,859
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,378,541</b>
<b>4 資金増加額 (△は減少)</b>	<b>846,114</b>
<b>5 資金期首残高</b>	<b>2,787,754</b>
<b>6 資金期末残高</b>	<b>3,633,868</b>

# 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	( ) 【 2 】 29	3,241	100,145	99,723	203,109	54,510	257,619
補正前	15	( ) 【 2 】 25	3,241	86,555	91,224	181,020	49,243	230,263
比 較	0	( ) 【 0 】 4	0	13,590	8,499	22,089	5,267	27,356

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	23,805	23,973	4,404	3,417	3,360	19,374	0	4,020
	補正前	21,307	21,747	4,206	2,647	3,360	18,876	0	4,020
	比 較	2,498	2,226	198	770	0	498	0	0
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	17,370	99,723				
	補正前	0	0	15,061	91,224				
	比 較	0	0	2,309	8,499				

## 2 給料及び手当の増減額の明細

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	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考						
給 料	13,590	人事異動等による増分 13,590	組織改編に伴う職員異動等	職員数の異動状況 職員数 補正後 29 ( 0 )人 補正前 25 ( 0 )人 増 減 4 ( 0 )人  会計間移動 <table border="1"> <tr> <td>一般</td> <td>水道</td> <td>合計</td> </tr> <tr> <td>2(0)</td> <td>1(0)</td> <td>3(0)</td> </tr> </table> 昇給率 69.0 % 人数 20 人	一般	水道	合計	2(0)	1(0)	3(0)
一般	水道	合計								
2(0)	1(0)	3(0)								
手 当	8,499	人事異動等による増分 8,499	組織改編に伴う職員異動等	期末手当、勤勉手当、 扶養手当、通勤手当、 時間外勤務手当、 地域手当						

## 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)	283,521	
	平均給与月額(円)	365,986	
	平均年齢(歳)	38.0	
令和3年9月1日現在	平均給料月額(円)	276,754	
	平均給与月額(円)	358,647	
	平均年齢(歳)	39.1	

### (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	( )	0.0	5			
	7	( 1 )	3.4	4			
	6	( 3 )	10.3	3			
	5	( 2 )	6.9	2			
	4	( 6 )	20.7	1			
	3	( 1 )	(100.0) 3.4				
	2	( 8 )	27.6				
	1	( 8 )	27.6				
	計	( 29 )	(100.0) 100.0	計			
令和3年9月1日現在	8	( 0 )	0.0	5			
	7	( 1 )	4.2	4			
	6	( 1 )	4.2	3			
	5	( 2 )	8.3	2			
	4	( 4 )	16.7	1			
	3	( 3 )	12.5				
	2	( 4 )	16.7				
	1	( 9 )	37.5				
	計	( 24 )	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)	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)	
補正後	職 員 数 (A) (人)	29	29		
	昇給に係る職員数(B) (人)	20	20		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	3	3	
		3 号 給 (人)	3	3	
		4 号 給 (人)	11	11	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	2	2	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)	1	1		
比 率 (B) / (A) (%)	69.0	69.0			
補正前	職 員 数 (A) (人)	24	24		
	昇給に係る職員数(B) (人)	15	15		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	3	3	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	8	8	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	4	4	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	62.5	62.5			

## (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年度つくば市下水道事業損益計算書  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,937,153		
(2) 雨水処理負担金	699,291		
(3) その他の営業収益	333	4,636,777	
2 営業費用			
(1) 管路管理費	125,837		
(2) ポンプ場管理費	538,758		
(3) 雨水管理費	32,796		
(4) 業務費	218,965		
(5) 総係費	1,392,210		
(6) 減価償却費	7,057,256		
(7) 資産減耗費	20,904	9,386,726	
営業損失			4,749,949
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	146		
(2) 他会計補助金	665,979		
(3) 補助金	15,202		
(4) 長期前受金戻入	5,028,237		
(5) 受益者負担金延滞金	896		
(6) 雑収益	327		
(7) その他の営業外収益	27	5,710,814	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	595,094		
(2) 雑支出	53,384	648,478	5,062,336
經常利益			312,387
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,993	9,993	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	941	941	9,052
当年度純利益			321,439
前年度繰越欠損金			177,338
当年度未処分利益剰余金			144,101

令和3年度つくば市下水道事業貸借対照表  
(令和4年3月31日現在)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		1,777,877		
イ 建物	3,405,184			
減価償却累計額	△ 345,744	3,059,440		
ウ 構築物	171,901,590			
減価償却累計額	△ 12,507,666	159,393,924		
エ 機械及び装置	5,131,247			
減価償却累計額	△ 1,024,295	4,106,952		
オ 車両運搬具	324			
減価償却累計額	△ 292	32		
カ 工具器具及び備品	435			
減価償却累計額	△ 52	383		
キ 建設仮勘定		557,379		
有形固定資産合計			168,895,987	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,662		
イ 流域下水道施設利用権		2,594,593		
ウ 電話加入権		17,676		
無形固定資産合計			2,614,931	
固定資産合計				171,510,918
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,787,754	
(2) 未収金		755,636		
貸倒引当金		△ 8,230	747,406	
(3) 前払金			99,720	
流動資産合計				3,634,880
資産合計				175,145,798

負債の部

	千円	千円	千円
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	32,667,222		
企業債合計		32,667,222	
固定負債合計			32,667,222
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
ア 一時借入金	348,100		
一時借入金合計		348,100	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,532,659		
企業債合計		2,532,659	
(3) 未払金		2,255,090	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	12,585		
イ 法定福利費引当金	2,400		
引当金合計		14,985	
(5) その他流動負債		920	
流動負債合計			5,151,754
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		116,884,388	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 10,009,810	
繰延収益合計			106,874,578
負債合計			144,693,554

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		28,514,644	
資本金合計			28,514,644
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	1,379,876		
イ その他資本剰余金	413,623		
資本剰余金合計		1,793,499	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	144,101		
利益剰余金合計		144,101	
剰余金合計			1,937,600
資本合計			30,452,244
負債資本合計			175,145,798

# 令和4年度つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

## 資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		1,777,877		
イ 建物	3,711,942			
減価償却累計額	<u>△ 528,582</u>	3,183,360		
ウ 構築物	175,864,368			
減価償却累計額	<u>△ 18,839,534</u>	157,024,834		
エ 機械及び装置	6,509,537			
減価償却累計額	<u>△ 1,482,242</u>	5,027,295		
オ 車両運搬具	324			
減価償却累計額	<u>△ 309</u>	15		
カ 工具・器具及び備品	2,205			
減価償却累計額	<u>△ 78</u>	2,127		
キ 建設仮勘定		<u>43,992</u>		
有形固定資産合計			167,059,500	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		3,062		
イ 流域下水道施設利用権		2,600,403		
ウ 電話加入権		<u>17,676</u>		
無形固定資産合計			<u>2,621,141</u>	
固定資産合計				169,680,641
2 流動資産				
(1) 現金預金			3,633,868	
(2) 未収金		364,440		
貸倒引当金		<u>△ 8,230</u>	<u>356,210</u>	
流動資産合計				<u>3,990,078</u>
資産合計				<u><u>173,670,719</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
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	<u>34,530,599</u>		
	企業債合計		<u>34,530,599</u>	
	固定負債合計			34,530,599
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	<u>2,395,923</u>		
	企業債合計		2,395,923	
(2)	未払金		1,993,803	
(3)	引当金			
ア	賞与引当金	14,947		
イ	法定福利費引当金	<u>2,773</u>		
	引当金合計		17,720	
(4)	その他流動負債		<u>920</u>	
	流動負債合計			4,408,366
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		119,128,199	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 15,007,796</u>	
	繰延収益合計			<u>104,120,403</u>
	負債合計			<u>143,059,368</u>
		資本の部		
6	資本金			
(1)	固定資本金		<u>28,514,644</u>	
	資本金合計			28,514,644
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	受贈財産評価額	1,379,876		
イ	その他資本剰余金	<u>413,623</u>		
	資本剰余金合計		1,793,499	
(2)	利益剰余金			
ア	当年度未処分利益剰余金	<u>303,208</u>		
	利益剰余金合計		<u>303,208</u>	
	剰余金合計			<u>2,096,707</u>
	資本合計			<u>30,611,351</u>
	負債資本合計			<u>173,670,719</u>

令和4年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1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	10,522,673	27,356	10,550,029			
	1 営業費用	9,830,119	27,356	9,857,475			
	1 管路管理費	179,797	5,363	185,160	給料 手当 賞与引当金 繰入額 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額	2,809 1,094 401 989 70	人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増
	4 業務費	316,141	9,435	325,576	給料 手当 賞与引当金 繰入額 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額	5,134 2,147 610 1,463 81	人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増
	5 総係費	95,096	12,558	107,654	給料 手当 賞与引当金 繰入額 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額	5,647 3,397 850 2,553 111	人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増 人事異動等による増

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	6,245,186	4,200	6,249,386			
	2 企業債償還金	2,532,659	4,200	2,536,859			
	1 企業債償還金	2,532,659	4,200	2,536,859	企業債償還金	4,200	繰上償還