

令和5年度つくば市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5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5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	3,348,768 千円	△ 18,558 千円	3,330,210 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 水道事業費用	5,501,342 千円	1,532 千円	5,502,874 千円
第1項 営業費用	5,271,081 千円	1,532 千円	5,272,613 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1,486,607千円は、損益勘定留保資金939,188千円、建設改良積立金371,859千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175,560千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	4,180,601 千円	△ 18,558 千円	4,162,043 千円
第1項 建設改良費	3,348,768 千円	△ 18,558 千円	3,330,210 千円

第5条 予算第6条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

(追加)

事 項	期 間	限 度 額
5給水タンク車購入	令和6年度	20,672千円

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)
(1) 職員給与費	288,236 千円	1,702 千円	289,938 千円

令和5年9月5日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和5年度つくば市水道事業会計予算第3条に定めた収益的支出を1,532千円増額し、同第4条に定めた資本的支出を18,558千円減額補正するとともに、同第6条に定めた債務負担行為を追加するため、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5年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	4
令和5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4年度つくば市水道事業損益計算書	11
令和4年度つくば市水道事業貸借対照表	12 ~ 14
令和5年度つくば市水道事業予定貸借対照表	15 ~ 17
令和5年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)明細書	18

令和5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 水道事業費用				5,501,342	1,532	5,502,874		
	1 営業費用			5,271,081	1,532	5,272,613		
		1	原水及び浄水費		2,453,401		2,453,401	
		2	配水及び給水費		812,637	△ 3,537	809,100	
		3	業務費		445,098	4,874	449,972	
		4	総係費		134,580	195	134,775	
		5	減価償却費		1,384,493		1,384,493	
		6	資産減耗費		40,872		40,872	
	2 営業外費用				216,879		216,879	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費		205,392		205,392	
		2	雑支出		50		50	
		3	消費税及び地方消費税		11,437		11,437	
	3 特別損失				7,882		7,882	
		1	その他特別損失		7,882		7,882	
	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				4,180,601	△ 18,558	4,162,043		
	1 建設改良費			3,348,768	△ 18,558	3,330,210		
		1	施設整備費		1,823,023	170	1,823,193	
		2	施設改良費		1,485,167		1,485,167	
		3	営業設備費		40,578	△ 18,728	21,850	
	2 企業債償還金				831,833		831,833	
1		企業債償還金		831,833		831,833		

令和5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5年4月1日から令和6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	575,008
減価償却費	1,384,493
固定資産除却費	39,850
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 136
長期前受金戻入額	△ 485,165
受取利息及び受取配当金	△ 23
支払利息	205,392
未収金の増減額(△は増加)	74,896
未払金の増減額(△は減少)	△ 66,109
たな卸資産の増減額(△は増加)	60
引当金の増減額(△は減少)	881
小計	1,729,147
利息及び配当金の受取額	23
利息の支払額	△ 205,392
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,523,778
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	△ 3,611,647
国庫補助金等による収入	224,455
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,387,192
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	2,819,900
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	△ 831,833
他会計等からの出資による収入	206,629
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,194,696
資金増加額(又は減少額)	331,282
資金期首残高	1,870,635
資金期末残高	2,201,917

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	29 (1) 【4】	8,121	117,789	102,796	228,706	61,232	289,938
補正前	15	32 (0) 【4】	8,121	116,412	103,595	228,128	60,108	288,236
比 較	0	△3 (1) 【0】	0	1,377	△ 799	578	1,124	1,702

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	28,946	27,247	3,648	3,525	3,006	11,765	0	4,380
	補正前	29,716	27,679	2,706	3,329	3,006	11,765	0	5,460
	比 較	△ 770	△ 432	942	196	0	0	0	△ 1,080
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	20,279	102,796				
	補正前	0	0	19,934	103,595				
	比 較	0	0	345	△ 799				

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	1,377	人事異動による増減分	1,377	会計間異動による増減 1,377	
手 当	△ 799	人事異動による増減分	△ 799	会計間異動による増減 △ 799	期末手当、勤勉手当、扶養手当、通勤手当、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5年9月1日現在	平均給料月額(円)	299,565	
	平均給与月額(円)	384,265	
	平均年齢(歳)	41.4	
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	

(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	154,600	151,900	154,600	151,900
大 学 卒	185,200		185,200	

(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5年9月1日現在	8	()	(0.0)	5			
	7	(1)	(3.4)	4			
	6	(3)	(10.4)	3			
	5	(2)	(6.9)	2			
	4	(7)	(24.1)	1			
	3	(5)	(17.3)				
	2	(1 6)	(20.7)				
	1	(5)	(17.2)				
	計	(1 29)	(100.0)	計			
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			

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)	29	29		
	昇給に係る職員数(B) (人)	19	19		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	12	12	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	5	5	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)	1	1		
比 率 (B) / (A) (%)	65.5	65.5			
前 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)	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) (%)	71.9	71.9			

(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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
補正前	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	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4年度つくば市水道事業会計損益計算書
(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	営業収益				
	(1) 給水収益	4,714,937			
	(2) その他営業収益	<u>342,606</u>	5,057,543		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	2,213,343			
	(2) 配水及び給水費	706,045			
	(3) 業務費	329,183			
	(4) 総係費	108,285			
	(5) 減価償却費	1,411,985			
	(6) 資産減耗費	<u>6,751</u>	<u>4,775,592</u>		
	営業利益				281,951
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	29			
	(2) 他会計補助金	67,103			
	(3) 県補助金	83,045			
	(4) 長期前受金戻入	466,730			
	(5) 雑収益	<u>20,584</u>	637,491		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	184,357			
	(2) 雑支出	<u>12,001</u>	<u>196,358</u>	<u>441,133</u>	
	経常利益				723,084
5	特別損失				
	(1) その他特別損失	<u>4,323</u>	<u>4,323</u>	<u>4,323</u>	
	当年度純利益				718,761
	その他未処分利益剰余金変動額				<u>147,987</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>866,748</u></u>

令和4年度つくば市水道事業貸借対照表
(令和5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	2,884,493			
減価償却累計額	△ 1,401,875	1,482,618		
ウ 構築物	59,013,135			
減価償却累計額	△ 28,170,113	30,843,022		
エ 機械及び装置	8,390,540			
減価償却累計額	△ 6,648,928	1,741,612		
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	53,619			
減価償却累計額	△ 48,961	4,658		
有形固定資産合計			36,201,637	

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		3,011		
イ 電話加入権		238		
無形固定資産合計			3,249	

固定資産合計			36,204,886	

2 流動資産

(1) 現金預金		1,870,635		
(2) 未収金	882,981			
貸倒引当金	△ 2,043	880,938		
(3) 貯蔵品		39,305		
(4) 前払費用		1,472		
(5) 前払金		278,560		

流動資産合計			3,070,910	

資産合計			39,275,796	

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	11,849,833		
企業債合計		11,849,833	
固定負債合計			11,849,833
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	831,832		
企業債合計		831,832	
(2) 未払金		867,755	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	15,484		
イ 法定福利費引当金	2,971		
引当金合計		18,455	
(4) その他流動負債		37,829	
流動負債合計			1,755,871
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,795,439	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,393,601	
繰延収益合計			11,401,838
負債合計			<u>25,007,542</u>

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金	325,741	
(2) 繰入資本金	2,611,073	
(3) 組入資本金	6,915,081	
資本金合計		9,851,895

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	730,773	
ウ 当年度未処分利益剰余金	866,748	
利益剰余金合計		2,297,521
剰余金合計		4,416,359
資本合計		14,268,254
負債資本合計		39,275,796

令和5年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和6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	2,915,403		
減価償却累計額	△ 1,455,206	1,460,197	
ウ 構築物	61,866,796		
減価償却累計額	△ 29,351,221	32,515,575	
エ 機械及び装置	8,857,017		
減価償却累計額	△ 6,439,306	2,417,711	
オ 車両運搬具	21,239		
減価償却累計額	△ 16,957	4,282	
カ 工具器具及び備品	54,215		
減価償却累計額	△ 49,251	4,964	
キ 建設仮勘定		141,960	
有形固定資産合計			38,667,614

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,897	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計			3,135

固定資産合計 38,670,749

2 流動資産

(1) 現金預金 2,201,917

(2) 未収金 808,086

 貸倒引当金 △ 1,907 806,179

(3) 貯蔵品 39,245

(4) 前払費用 1,472

 流動資産合計 3,048,813

 資産合計 41,719,562

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	13,850,506		
企業債合計		13,850,506	
固定負債合計			13,850,506
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	819,226		
企業債合計		819,226	
(2) 未払金		801,646	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	16,189		
イ 法定福利費引当金	3,147		
引当金合計		19,336	
(4) その他流動負債		37,829	
流動負債合計			1,678,037
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,009,890	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,868,762	
繰延収益合計			11,141,128
負債合計			26,669,671

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,817,702	
(3) 組入資本金		6,915,081	
資本金合計		<u> </u>	10,058,524
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	700,000		
イ 建設改良積立金	358,914		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,813,615		
利益剰余金合計	<u> </u>	2,872,529	
剰余金合計		<u> </u>	4,991,367
資本合計			<u>15,049,891</u>
負債資本合計			<u><u>41,719,562</u></u>

令和5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	5,501,342	1,532	5,502,874			
	1 営業費用	5,271,081	1,532	5,272,613			
	1 配水及び給水費	812,637	△ 3,537	809,100	手当	△ 3,537	人事異動による減
	2 業務費	445,098	4,874	449,972	給料	1,377	人事異動による増
					手当	2,110	人事異動による増
					賞与引当金繰入額	278	人事異動による増
					法定福利費	1,044	人事異動による増
					法定福利費引当金繰入額	65	人事異動による増
	3 総係費	134,580	195	134,775	手当	180	人事異動による増
					法定福利費	15	人事異動による増

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	4,180,601	△ 18,558	4,162,043			
	1 建設改良費	3,348,768	△ 18,558	3,330,210			
	1 施設整備費	1,823,023	170	1,823,193	手当	170	人事異動による増
	2 営業設備費	40,578	△ 18,728	21,850	資産購入費	△ 18,728	給水タンク車ベース車両の規格変更に伴い、年度内の納車ができないことによる減