

議案第95号

令和5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5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 令和5年度つくば市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入およ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 下水道事業収益	10,943,699 千円	408 千円	10,944,107 千円
第2項 営業外収益	5,818,809 千円	408 千円	5,819,217 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	10,709,075 千円	14,957 千円	10,724,032 千円
第1項 営業費用	10,042,560 千円	14,957 千円	10,057,517 千円

第3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ように改める。

(追加)

事 項	期 間	限 度 額
5 ポンプ場等点検清掃業務委託	令和5年度から 令和6年度まで	11,000 千円
5 下水管布設工事	令和5年度から 令和6年度まで	286,000 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。

職員給与費	260,806 千円	14,562 千円	275,368 千円
-------	------------	-----------	------------

令和5年11月30日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和5年度つくば市下水道事業会計における収益的収入及び収益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5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 ~ 4
令和5年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	5
給与費明細書	-----	6 ~ 10
債務負担行為に関する調書	-----	11
令和5年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	12 ~ 13
令和5年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)明細書	-----	14 ~ 15

令和5年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 下水道事業収益			10,943,699	408	10,944,107		
	1 営業収益		5,124,890	0	5,124,890		
		1 下水道使用料	4,353,277	0	4,353,277		
		2 雨水処理負担金	771,034	0	771,034		
		3 その他の営業収益	579	0	579		
	2 営業外収益			5,818,809	408	5,819,217	
		1 受取利息及び配当金	18	0	18		
		2 他会計補助金	909,190	408	909,598		
		3 補助金	15,346	0	15,346		
		4 他会計負担金	58	0	58		
		5 長期前受金戻入	4,892,955	0	4,892,955		
		6 受益者負担金延滞金	927	0	927		
		7 その他の営業外収益	19	0	19		
	8 雑収益	296	0	296			

支 出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 下水道事業費用			10,709,075	14,957	10,724,032		
	1 営業費用		10,042,560	14,957	10,057,517		
		1 管路管理費	263,110	2,576	265,686		
		2 ポンプ場管理費	716,572	2,882	719,454		
		3 雨水管理費	71,758	1,365	73,123		
		4 業務費	314,435	4,675	319,110		
		5 総係費	114,411	3,459	117,870		
		6 流域下水道費	1,558,070	0	1,558,070		
		7 減価償却費	6,995,720	0	6,995,720		
		8 資産減耗費	8,484	0	8,484		
	2 営業外費用			662,482	0	662,482	
		1 支払利息及び企業債取 扱諸費	555,654	0	555,654		
		2 消費税及び地方消費税	106,828	0	106,828		
	3 特別損失			3,033	0	3,033	
		1 過年度損益修正損	3,033	0	3,033		
	4 予備費			1,000	0	1,000	
		1 予備費	1,000	0	1,000		

資本的支出

支 出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			5,802,220	0	5,802,220	
	1 建設改良費		3,405,038	0	3,405,038	
		1 管路建設改良費	1,856,613	2,047	1,858,660	
		2 ポンプ場建設改良費	441,633	0	441,633	
		3 雨水建設改良費	52,950	△ 2,047	50,903	
		4 流域下水道費	160,842	0	160,842	
	5 つくばエクスプレス関連 公共下水道費	893,000	0	893,000		
	2 企業債償還金		2,395,924	0	2,395,924	
	1 企業債償還金	2,395,924	0	2,395,924		
	3 固定資産購入費		1,258	0	1,258	
	1 固定資産購入費	1,258	0	1,258		

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	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)	189,860
減価償却費	6,995,720
資産減耗費	8,484
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)	3,419
長期前受金戻入額	△ 4,892,955
受取利息	△ 18
支払利息	555,654
未収金の増減額 (△は増加)	289,962
未払金の増減額 (△は減少)	342,970
小計	3,493,096
利息の受取額	18
利息の支払額	△ 555,654
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,937,460
 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	△ 5,123,297
国庫補助金収入	917,049
他会計補助金収入	537,204
受益者負担金収入	52,125
工事負担金収入	162,086
他会計負担金収入	119,332
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,335,501
 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	3,910,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,395,924
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,514,076
 4 資金増加額 (△は減少)	1,116,035
5 資金期首残高	3,109,465
6 資金期末残高	4,225,500

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 】 32	5,175	104,067	108,069	217,311	58,057	275,368
補正前	15	() 【 2 】 30	5,022	101,841	99,218	206,081	54,725	260,806
比 較	0	() 【 0 】 2	153	2,226	8,851	11,230	3,332	14,562

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	28,092	26,469	3,153	3,705	2,964	21,345	0
	補正前	25,537	24,163	3,252	3,695	2,850	18,296	0	4,020
	比 較	2,555	2,306	△ 99	10	114	3,049	0	360
	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	17,961	108,069				
	補正前	0	0	17,405	99,218				
	比 較	0	0	556	8,851				

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	2,226	人事異動等による増分 2,226	人事異動及び給与改定による増	職員数の異動状況 職員数 補正後 32 (0)人 補正前 30 (0)人 増 減 2 (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>0(0)</td> <td>2(0)</td> </tr> </table>	一般	水道	合計	2(0)	0(0)	2(0)
一般	水道	合計								
2(0)	0(0)	2(0)								
手 当	8,851	人事異動等による増分 8,851	人事異動及び給与改定による増	期末手当、勤勉手当、扶養手当、通勤手当、住居手当、時間外勤務手当、管理職手当、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5年12月1日現在	平均給料月額(円)	286,413	
	平均給与月額(円)	366,259	
	平均年齢(歳)	36.7	
令和4年12月1日現在	平均給料月額(円)	284,114	
	平均給与月額(円)	366,201	
	平均年齢(歳)	37.9	

(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	166,600	164,000	166,600	164,000
大 学 卒	196,200		196,200	

(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5年12月1日現在	8	(1)	3.1	5			
	7	()	0.0	4			
	6	(2)	6.3	3			
	5	(3)	9.4	2			
	4	(6)	18.8	1			
	3	(1)	3.1				
	2	(9)	28.1				
	1	(10)	31.3				
	計	(32)	100.0	計			
令和4年12月1日現在	8	()	0.0	5			
	7	(1)	3.3	4			
	6	(3)	10.0	3			
	5	(2)	6.7	2			
	4	(6)	20.0	1			
	3	(1)	3.3				
	2	(9)	30.0				
	1	(8)	26.7				
	計	(30)	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	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)	
補正後	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	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)	1	1	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	8	8	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	11	11	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	62.5	62.5			
補正前	職 員 数 (A) (人)	30	30		
	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)	1	1	
		3 号 給 (人)		0	
		4 号 給 (人)	8	8	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	11	11	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)		0		
比 率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7			

(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	(1.200) 2.300	(2.350) 4.500	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	(1.200) 2.300	(2.350) 4.500	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	

債務負担行為に関する調書

1 当該年度議決に係るもの（令和5年度分）

(追加)

(単位：千円、税込み)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	下水道事業収益等
5ポンプ場等点検清掃業務 委託	11,000			令和5年度から 令和6年度まで	11,000	11,000
5下水管布設工事	286,000			令和5年度から 令和6年度まで	286,000	286,000

令和5年度つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	3,480,022			
減価償却累計額	<u>△ 706,292</u>	2,773,730		
ウ 構築物	178,528,632			
減価償却累計額	<u>△ 25,054,759</u>	153,473,873		
エ 機械及び装置	6,827,792			
減価償却累計額	<u>△ 1,937,104</u>	4,890,688		
オ 車両運搬具	324			
減価償却累計額	<u>△ 308</u>	16		
カ 工具・器具及び備品	2,721			
減価償却累計額	<u>△ 104</u>	2,617		
キ 建設仮勘定		<u>33,605</u>		
有形固定資産合計			162,952,406	
(2) 無形固定資産				
ア 流域下水道施設利用権		2,548,881		
イ 電話加入権		<u>17,676</u>		
無形固定資産合計			<u>2,566,557</u>	
固定資産合計				165,518,963
2 流動資産				
(1) 現金預金			4,225,500	
(2) 未収金		375,511		
貸倒引当金		<u>△ 6,376</u>	<u>369,135</u>	
流動資産合計				<u>4,594,635</u>
資産合計				<u><u>170,113,598</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>34,391,177</u>		
企業債合計		<u>34,391,177</u>	
固定負債合計			34,391,177
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>2,245,522</u>		
企業債合計		2,245,522	
(2) 未払金		2,115,319	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	17,090		
イ 法定福利費引当金	<u>3,151</u>		
引当金合計		20,241	
(4) その他流動負債		<u>948</u>	
流動負債合計			4,382,030
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		120,408,304	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 19,900,568</u>	
繰延収益合計			<u>100,507,736</u>
負債合計			<u><u>139,280,943</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		<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>524,512</u>		
利益剰余金合計		<u>524,512</u>	
剰余金合計			<u>2,318,011</u>
資本合計			<u>30,832,655</u>
負債資本合計			<u><u>170,113,598</u></u>

令和5年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)明細書

収益の収入

(単位:千円、税込み)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	説 明
1	下水道事業収益	10,943,699	408	10,944,107			
	2 営業外収益	5,818,809	408	5,819,217			
	2 他会計補助金	909,190	408	909,598	他会計補助金	408	児童手当支給対象者増による増

収益の支出

(単位:千円、税込み)

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	10,709,075	14,957	10,724,032			
	1 営業費用	10,042,560	14,957	10,057,517			
	1 管路管理費	263,110	2,576	265,686	給料 手当 賞与引当金繰入額 法定福利費	893 1,045 173 465	人事異動等による増 " " "
	2 ポンプ場管理費	716,572	2,882	719,454	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	404 1,924 159 364 31	" " " " "
	3 雨水管理費	71,758	1,365	73,123	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	82 911 117 234 21	" " " " "
	4 業務費	314,435	4,675	319,110	給料 手当 報酬 賞与引当金繰入額 法定福利費 法定福利費引当金繰入額	1,785 1,419 153 300 1,007 11	" " " " " "
	5 総係費	114,411	3,459	117,870	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 児童手当給付費	235 1,415 350 1,014 50 395	" " " " " "

資本的支出

(単位:千円、税込み)

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	5,802,220	0	5,802,220			
	1 建設改良費	3,405,038	0	3,405,038			
	1 管路建設改良費	1,856,613	2,047	1,858,660	給料	452	人事異動等による増
					手当	1,210	〃
					賞与引当金 繰入額	159	〃
					法定福利費	214	〃
					法定福利費 引当金繰入額	12	〃
	2 ポンプ場建設改良費	441,633	0	441,633	給料	119	〃
					手当	△ 164	人事異動等による減
					賞与引当金 繰入額	23	人事異動等による増
					法定福利費	17	〃
					法定福利費 引当金繰入額	5	〃
	3 雨水建設改良費	52,950	△ 2,047	50,903	給料	△ 1,744	人事異動等による減
					手当	△ 190	〃
					法定福利費	△ 113	〃