

令和6年度

つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)

つくば市

議案第56号

令和6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6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6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	10,731,949 千円	0 千円	10,731,949 千円
第1項 営業収益	5,218,022 千円	△ 439,067 千円	4,778,955 千円
第2項 営業外収益	5,513,927 千円	439,067 千円	5,952,994 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	10,400,806 千円	3,198 千円	10,404,004 千円
第1項 営業費用	9,832,041 千円	3,198 千円	9,835,239 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2,003,917千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額85,090千円、当年度分損益勘定留保資金1,918,827千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	6,533,879 千円	3,782 千円	6,537,661 千円
第1項 建設改良費	4,286,794 千円	3,782 千円	4,290,576 千円

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のように改める。

(追加) (単位：千円)

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 下水道事業費用	1 営業費用	下水道使用料改定支援業務委託	5,500	R6	1,650
				R7	3,850

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ように改める。

(追加)

事 項	期 間	限 度 額
6 下水管布設工事	令和6年度から 令和7年度まで	345,400 千円
6 除草作業委託料	令和6年度から 令和7年度まで	47,600 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補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	289,367 千円	5,330 千円	294,697 千円

令和6年12月6日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和6年度つくば市下水道事業会計における収益的収入について組み替え、収益的支出及び資本的支出について増額するとともに、継続費及び債務負担行為の変更をするため、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6年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	-----	4 ~ 5
令和6年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	6
給与費明細書	-----	7 ~ 11
継続費に関する調書	-----	12
債務負担行為に関する調書	-----	13
令和6年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	14 ~ 15
令和6年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)明細書	-----	16 ~ 18

令和6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		10,731,949	0	10,731,949	
	1	営業収益	5,218,022	△ 439,067	4,778,955	
		1	下水道使用料	0	4,333,296	
		2	雨水処理負担金	△ 439,067	445,266	
		3	その他の営業収益	0	393	
	2	営業外収益	5,513,927	439,067	5,952,994	
		1	他会計補助金	439,067	1,522,915	
		2	補助金	0	6,705	
		3	長期前受金戻入	0	4,422,314	
		4	受益者負担金延滞金	0	759	
		5	その他の営業外収益	0	10	
		6	雑収益	0	291	

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		10,400,806	3,198	10,404,004	
	1	営業費用	9,832,041	3,198	9,835,239	
		1	管路管理費	836	179,913	
		2	ポンプ場管理費	1,014	762,053	
		3	雨水管理費	438	135,341	
		4	業務費	△ 4,648	368,323	
		5	総係費	5,558	147,444	
		6	流域下水道費	0	1,642,335	
		7	減価償却費	0	6,539,811	
		8	資産減耗費	0	60,019	
	2	営業外費用	565,227	0	565,227	
		1	支払利息及び企業債取 扱諸費	0	528,518	
		2	消費税及び地方消費税	0	36,709	
	3	特別損失	2,538	0	2,538	
		1	過年度損益修正損	0	2,538	
	4	予備費	1,000	0	1,000	
		1	予備費	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			6,533,879	3,782	6,537,661	
	1 建設改良費		4,286,794	3,782	4,290,576	
		1 管路建設改良費	2,655,802	1,578	2,657,380	
		2 ポンプ場建設改良費	728,252	362	728,614	
		3 雨水建設改良費	302,585	1,842	304,427	
		4 流域下水道費	112,155	0	112,155	
		5 つくばエクスプレス関連 公共下水道費	488,000	0	488,000	
	2 企業債償還金		2,245,523	0	2,245,523	
		1 企業債償還金	2,245,523	0	2,245,523	
	3 固定資産購入費		1,562	0	1,562	
		1 固定資産購入費	1,562	0	1,562	

令和6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6年4月1日から令和7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)	243,005
減価償却費	6,539,811
資産減耗費	60,019
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)	2,266
長期前受金戻入額	△ 4,422,314
受取利息	0
支払利息	528,518
未収金の増減額 (△は増加)	31,817
未払金の増減額 (△は減少)	1,041,597
小計	4,024,719
利息の受取額	0
利息の支払額	△ 528,518
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,496,201
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	△ 6,548,661
国庫補助金収入	935,057
他会計補助金収入	539,900
受益者負担金収入	52,640
工事負担金収入	213,809
他会計負担金収入	228,380
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,578,875
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	4,526,600
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,245,523
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,281,077
4 資金増加額 (△は減少)	1,198,403
5 資金期首残高	3,633,703
6 資金期末残高	4,832,106

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	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	() 【 3 】 32	7,664	111,914	116,100	235,678	59,019	294,697
補正前	15	() 【 3 】 31	7,392	108,475	114,439	230,306	59,061	289,367
比 較	0	() 【 0 】 1	272	3,439	1,661	5,372	△ 42	5,330

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	30,203	29,799	4,134	3,593	3,750	21,273	0	4,200
	補正前	28,980	28,947	4,014	3,414	3,186	23,082	0	4,200
	比 較	1,223	852	120	179	564	△ 1,809	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	19,148	116,100				
	補正前	0	0	18,616	114,439				
	比 較	0	0	532	1,661				

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	3,439	人事異動等による増分 3,439	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 31 (0)人 増 減 1 (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>1(0)</td> <td>0(0)</td> <td>1(0)</td> </tr> </table>	一般	水道	合計	1(0)	0(0)	1(0)
一般	水道	合計								
1(0)	0(0)	1(0)								
手 当	1,661	人事異動等による増分 1,661	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6年12月1日現在	平均給料月額(円)	301,419	
	平均給与月額(円)	387,103	
	平均年齢(歳)	37.4	
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	

(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	188,000	185,700	188,000	185,700
大 学 卒	220,000		220,000	

(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6年12月1日現在	8	(1)	3.1	5			
	7	(0)	0.0	4			
	6	(2)	6.2	3			
	5	(3)	9.4	2			
	4	(7)	21.9	1			
	3	(1)	3.1				
	2	(11)	34.4				
	1	(7)	21.9				
	計	(32)	100.0	計			
令和5年12月1日現在	8	(1)	3.1	5			
	7	(0)	0.0	4			
	6	(2)	6.2	3			
	5	(3)	9.4	2			
	4	(6)	18.8	1			
	3	(1)	3.1				
	2	(10)	31.3				
	1	(9)	28.1				
	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	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)	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			

(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) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
補正前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.300) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	①全体計画				前前年度末までの支払義務発生額 ②	前年度末までの支払義務発生(見込)額 ③	当該年度支払義務発生予定額 ④	当該年度末までの支払義務発生予定額 ⑤	翌年度以降の支払義務発生予定額 ⑥	継続費の総額に対する進捗率 ⑦	備考 ⑧
			年度	年割額	同左財源内訳								
					国庫補助金	企業債							
1下水道事業費用	1営業費用	下水道使用料改定支援業務委託	R6	千円 1,650	千円 —	千円 —	千円 1,650	千円 —	千円 —	千円 1,650	千円 —	% 30.0	
			R7	3,850	—	—	—	—	—	—	3,850	—	
			計	5,500	—	—	1,650	—	—	—	—	3,850	30.0

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6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
6下水管布設工事	345,400			令和6年度から 令和7年度まで	345,400	345,400
6除草作業委託料	47,600			令和6年度から 令和7年度まで	47,600	47,600

令和6年度つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和7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	4,565,631			
減価償却累計額	<u>△ 877,561</u>	3,688,070		
ウ 構築物	181,206,404			
減価償却累計額	<u>△ 30,885,059</u>	150,321,345		
エ 機械及び装置	6,728,051			
減価償却累計額	<u>△ 2,283,896</u>	4,444,155		
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	3,275			
減価償却累計額	<u>△ 129</u>	3,146		
キ 建設仮勘定		<u>679,930</u>		
有形固定資産合計			160,914,539	
(2) 無形固定資産				
ア 流域下水道施設利用権		2,496,807		
イ 電話加入権		<u>17,604</u>		
無形固定資産合計			<u>2,514,411</u>	
固定資産合計				163,428,950
2 流動資産				
(1) 現金預金			4,832,106	
(2) 未収金		654,470		
貸倒引当金		<u>△ 6,130</u>	<u>648,340</u>	
流動資産合計				<u>5,480,446</u>
資産合計				<u><u>168,909,396</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>35,158,431</u>		
企業債合計		<u>35,158,431</u>	
固定負債合計			35,158,431
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>2,145,245</u>		
企業債合計		2,145,245	
(2) 未払金		2,722,913	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	18,003		
イ 法定福利費引当金	<u>3,578</u>		
引当金合計		21,581	
(4) その他流動負債		<u>992</u>	
流動負債合計			4,890,731
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		121,855,313	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 24,305,544</u>	
繰延収益合計			<u>97,549,769</u>
負債合計			<u><u>137,598,931</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>1,002,322</u>		
利益剰余金合計		<u>1,002,322</u>	
剰余金合計			<u>2,795,821</u>
資本合計			<u>31,310,465</u>
負債資本合計			<u><u>168,909,396</u></u>

令和6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	10,731,949	0	10,731,949			
	1	営業収益	5,218,022	△ 439,067	4,778,955			
		2 雨水処理負担金	884,333	△ 439,067	445,266	雨水処理負担金	△ 439,067	総務省基準以外の一般会計繰入金を営業外収益に組み替え
	2	営業外収益	5,513,927	439,067	5,952,994			
		1 他会計補助金	1,083,848	439,067	1,522,915	他会計補助金	439,067	総務省基準以外の一般会計繰入金を営業外収益に組み替え

収益的支出

(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		下水道事業費用	10,400,806	3,198	10,404,004			
	1	営業費用	9,832,041	3,198	9,835,239			
		1 管路管理費	179,077	836	179,913	給料 手当 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額 賞与引当金 繰入額	410 366 58 △ 1 3	人事異動等による増減 " " " " "
		2 ポンプ場管理費	761,039	1,014	762,053	給料 手当 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額 賞与引当金 繰入額	938 △ 314 344 7 39	" " " " " "
		3 雨水管理費	134,903	438	135,341	給料 手当 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額 賞与引当金 繰入額	226 143 13 9 47	" " " " " "
		4 業務費	372,971	△ 4,648	368,323	給料 手当 報酬 法定福利費 法定福利費 引当金繰入額 賞与引当金 繰入額	△ 2,328 △ 867 272 △ 1,398 △ 54 △ 273	" " " " " " "

5 総係費	141,886	5,558	147,444	給料	1,374	"
				手当	1,956	"
				法定福利費	209	"
				法定福利費 引当金繰入額	37	"
				賞与引当金 繰入額	332	"
				委託料	1,650	下水道使用料改定支援 業務委託

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		6,533,879	3,782	6,537,661			
	1	建設改良費	4,286,794	3,782	4,290,576			
		1 管路建設改良費	2,655,802	1,578	2,657,380	給料	1,579	人事異動等による増減
						手当	△ 540	〃
						法定福利費	304	〃
						法定福利費 引当金繰入額	4	〃
						賞与引当金 繰入額	231	〃
		2 ポンプ場建設改良費	728,252	362	728,614	給料	178	〃
						手当	62	〃
						法定福利費	64	〃
						法定福利費 引当金繰入額	9	〃
						賞与引当金 繰入額	49	〃
		3 雨水建設改良費	302,585	1,842	304,427	給料	1,062	〃
						手当	165	〃
						法定福利費	298	〃
						法定福利費 引当金繰入額	55	〃
						賞与引当金 繰入額	262	〃