

令和6年度

つくば市水道事業会計補正予算(第1号)

つくば市

令和6年度つくば市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 水道事業費用	5,742,022 千円	29,426 千円	5,771,448 千円
第1項 営業費用	5,478,512 千円	29,426 千円	5,507,938 千円

第3条 予算第5条に定めた継続費の期間及び年割額を次のとおり補正する。

（変更）（単位：千円）

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総 額	年 度	年割額	総 額	年 度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	中央配水場ポンプ設備更新工事	589,600	令和5年度	33,000	589,600	令和5年度	33,000
				令和6年度	556,600		令和6年度	556,600
							令和7年度	0
		中央配水場ポンプ設備更新工事施工監理業務委託	17,446	令和5年度	6,996	17,446	令和5年度	6,996
				令和6年度	10,450		令和6年度	10,450
							令和7年度	0
		君島配水場電気計装設備更新工事	548,790	令和5年度	109,758	548,790	令和5年度	109,758
				令和6年度	439,032		令和6年度	439,032
							令和7年度	0
		君島配水場電気計装設備更新工事施工監理業務委託	9,526	令和5年度	3,905	9,526	令和5年度	3,905
				令和6年度	5,621		令和6年度	5,621
							令和7年度	0
		中央配水場ポンプ設備更新工事（No.4ポンプ）	737,000	令和6年度	33,000	737,000	令和6年度	33,000
				令和7年度	704,000		令和7年度	704,000
							令和8年度	0
		中央配水場ポンプ設備更新工事（No.4ポンプ）施工監理委託	17,380	令和6年度	6,050	17,380	令和6年度	6,050
				令和7年度	11,330		令和7年度	11,330
							令和8年度	0

第4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	277,604 千円	29,426 千円	307,030 千円

令和6年9月3日

つくば市長 五十嵐立青

（提案理由）

令和6年度つくば市水道事業会計における収益的支出について増額するとともに、継続費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年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画	3
令和6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	4
給与費明細書	5 ～ 9
継続費に関する調書	10
令和5年度つくば市水道事業損益計算書	11
令和5年度つくば市水道事業貸借対照表	12 ～ 14
令和6年度つくば市水道事業予定貸借対照表	15 ～ 17
令和6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6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

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	1 営業費用		5,742,022	29,426	5,771,448	
			5,478,512	29,426	5,507,938	
		1 原水及び浄水費	2,481,862		2,481,862	
		2 配水及び給水費	840,877	10,782	851,659	
		3 業務費	471,009	1,999	473,008	
		4 総係費	164,524	16,645	181,169	
		5 減価償却費	1,500,371		1,500,371	
		6 資産減耗費	19,869		19,869	
	2 営業外費用		252,662		252,662	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	222,251		222,251	
		2 雑支出	50		50	
		3 消費税及び 地方消費税	30,361		30,361	
	3 特別損失		5,348		5,348	
		1 その他特別損失	5,348		5,348	
	4 予備費		5,500		5,500	
		1 予備費	5,500		5,500	

令和6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6年4月1日から令和7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	343,846
減価償却費	1,500,371
固定資産除却費	18,328
長期前受金戻入額	△ 470,989
支払利息	222,251
未収金の増減額(△は増加)	△ 67,189
未払金の増減額(△は減少)	77,139
たな卸資産の増減額(△は増加)	60
引当金の増減額(△は減少)	2,370
前払費用の増減額(△は増加)	123
小計	1,626,310
利息の支払額	△ 222,251
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,404,059

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	△ 4,218,785
国庫補助金等による収入	193,981
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,024,804

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	2,696,400
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	△ 819,227
他会計等からの出資による収入	206,840
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,084,013

資金増加額(又は減少額)	△ 536,732
資金期首残高	2,222,301
資金期末残高	1,685,569

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計	福利費	
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
補正後	15	31 (0) 【5】	11,973	118,164	113,431	243,568	63,462	307,030
補正前	15	29 (1) 【5】	11,973	107,383	102,509	221,865	55,739	277,604
比 較	0	2 (△1) 【0】	0	10,781	10,922	21,703	7,723	29,426

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	32,221	32,735	4,266	3,471	2,352	12,393	0	5,520
	補正前	28,791	28,424	3,708	3,142	2,352	12,393	0	5,280
	比 較	3,430	4,311	558	329	0	0	0	240
	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	20,473	113,431				
	補正前	0	0	18,419	102,509				
	比 較	0	0	2,054	10,922				

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	10,781	人事異動による増減分	10,781	会計間異動による増減	10,781	職員数の異動状況 職員数 補正後 31 (0) 補正前 29 (1) 増 減 2 (△1) 会計間異動 <table><tr><td>一般</td><td>下水</td><td>合計</td></tr><tr><td>1(△1)人</td><td>1(0)人</td><td>2(△1)人</td></tr></table>	一般	下水	合計	1(△1)人	1(0)人	2(△1)人
	一般	下水	合計									
1(△1)人	1(0)人	2(△1)人										
手 当	10,922	人事異動による増減分	10,922	会計間異動による増減	10,922	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6年9月1日現在	平均給料月額(円)	317,348	
	平均給与月額(円)	411,620	
	平 均 年 齢 (歳)	41.5	
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	

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

(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6年9月1日現在	8	()	(0.0)	5			
	7	(2)	(6.5)	4			
	6	(4)	(12.9)	3			
	5	(2)	(6.5)	2			
	4	(7)	(22.6)	1			
	3	(5)	(16.1)				
	2	(8)	(25.8)				
	1	(3)	(9.6)				
	計	(31)	(100.0)	計			
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)	(20.7)				
	1	(5)	(17.2)				
	計	(1)	(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 統括監	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)	31	31	
	昇給に係る職員数(B) (人)	25	25	
	号級数 内 数	1 号 給 (人)		
		2 号 給 (人)	3	3
		3 号 給 (人)	1	1
		4 号 給 (人)	16	16
		5 号 給 (人)		
		6 号 給 (人)	5	5
		7 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		80.6	80.6
前 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

(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	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
補正前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(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	

継続費に関する調査

款	項	事業名	全体計画					前前年度末までの支払い義務発生額	前年度末までの支払い義務発生(見込)額	当該年度支払い義務発生予定額	当該年度末までの支払い義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			年度	年割額	同左財源内訳										
					国庫補助金	企業債	損益勘定留保資金								
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
1 資本的支出	1 建設改良費	中央配水場ポンプ設備更新工事	5	33,000	—	—	33,000	—	33,000	—	33,000	—	—	5.6	通次繰越33,000千円
			6	556,600	—	—	556,600	—	—	556,600	556,600	—	94.4		
			7	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	589,600	—	—	589,600	—	33,000	556,600	589,600	0	100.0		
		中央配水場ポンプ設備更新工事施工監理業務委託	5	6,996	—	—	6,996	—	6,996	—	6,996	—	—	40.1	通次繰越6,996千円
			6	10,450	—	—	10,450	—	—	10,450	10,450	—	59.9		
			7	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	17,446	—	—	17,446	—	6,996	10,450	17,446	0	100.0		
		君島配水場電気計装設備更新工事	5	109,758	—	—	109,758	—	109,758	—	109,758	—	—	20.0	通次繰越109,758千円
			6	439,032	—	—	439,032	—	—	439,032	439,032	—	80.0		
			7	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	548,790	—	—	548,790	—	109,758	439,032	548,790	0	100.0		
		君島配水場電気計装設備更新工事施工監理業務委託	5	3,905	—	—	3,905	—	3,905	—	3,905	—	—	41.0	通次繰越3,905千円
			6	5,621	—	—	5,621	—	—	5,621	5,621	—	59.0		
			7	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	9,526	—	—	9,526	—	3,905	5,621	9,526	0	100.0		
		中央配水場ポンプ設備更新工事 (No.4 ポンプ)	6	33,000	—	—	33,000	—	—	33,000	33,000	—	—	4.5	
			7	704,000	—	—	704,000	—	—	—	—	704,000	95.5		
			8	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	737,000	—	—	737,000	—	0	33,000	33,000	704,000	100.0		
		中央配水場ポンプ設備更新工事 (No.4 ポンプ) 施工監理委託	6	6,050	—	—	6,050	—	—	6,050	6,050	—	—	34.8	
			7	11,330	—	—	11,330	—	—	—	—	11,330	65.2		
			8	0	—	—	0	—	—	—	—	0	0.0		
			計	17,380	—	—	17,380	—	0	6,050	6,050	11,330	100.0		

令和5年度つくば市水道事業損益計算書
(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 営業収益			
(1) 給水収益	4,809,350		
(2) その他営業収益	<u>351,400</u>	5,160,750	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,243,038		
(2) 配水及び給水費	598,522		
(3) 業務費	328,384		
(4) 総係費	120,620		
(5) 減価償却費	1,443,480		
(6) 資産減耗費	<u>24,876</u>	<u>4,758,920</u>	
営業利益			401,830
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	31		
(2) 他会計補助金	30,293		
(3) 県補助金	83,590		
(4) 長期前受金戻入	467,351		
(5) 雑収益	<u>20,583</u>	601,848	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	184,494		
(2) 雑支出	<u>5</u>	<u>184,499</u>	<u>417,349</u>
経常利益			819,179
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>4,795</u>	4,795	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>4,524</u>	<u>4,524</u>	<u>271</u>
当年度純利益			819,450
その他未処分利益剰余金変動額			<u>104,122</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>923,572</u></u>

令和5年度つくば市水道事業貸借対照表
(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	2,904,564		
減価償却累計額	<u>△ 1,455,188</u>	1,449,376	
ウ 構築物	61,046,697		
減価償却累計額	<u>△ 29,378,546</u>	31,668,151	
エ 機械及び装置	8,213,891		
減価償却累計額	<u>△ 6,464,861</u>	1,749,030	
オ 車両運搬具	21,239		
減価償却累計額	<u>△ 16,957</u>	4,282	
カ 工具器具及び備品	54,913		
減価償却累計額	<u>△ 49,340</u>	5,573	
有形固定資産合計			36,999,337

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,857	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			<u>3,095</u>
固定資産合計			37,002,432

2 流動資産

(1) 現金預金		2,222,301	
(2) 未収金	862,251		
貸倒引当金	<u>△ 1,669</u>	860,582	
(3) 貯蔵品		37,065	
(4) 前払費用		123	
(5) 前払金		<u>383,720</u>	
流動資産合計			<u>3,503,791</u>
資産合計			<u><u>40,506,223</u></u>

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	<u>12,607,007</u>		
企業債合計		<u>12,607,007</u>	
固定負債合計			12,607,007
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>819,226</u>		
企業債合計		819,226	
(2) 未払金		557,566	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	16,972		
イ 法定福利費引当金	<u>3,291</u>		
引当金合計		20,263	
(4) その他流動負債		<u>72,597</u>	
流動負債合計			1,469,652
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,897,643	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 14,762,412</u>	
繰延収益合計			<u>11,135,231</u>
負債合計			<u><u>25,211,890</u></u>

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	7,063,068	
資本金合計		10,206,511

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	1,345,412	
ウ 当年度未処分利益剰余金	923,572	
利益剰余金合計	2,968,984	
剰余金合計		5,087,822
資本合計		15,294,333
負債資本合計		40,506,223

令和6年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和7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	2,923,504		
減価償却累計額	<u>△ 1,509,620</u>	1,413,884	
ウ 構築物	64,486,394		
減価償却累計額	<u>△ 30,605,909</u>	33,880,485	
エ 機械及び装置	8,834,411		
減価償却累計額	<u>△ 6,587,185</u>	2,247,226	
オ 車両運搬具	38,621		
減価償却累計額	<u>△ 19,477</u>	19,144	
カ 工具器具及び備品	50,906		
減価償却累計額	<u>△ 45,719</u>	5,187	
キ 建設仮勘定		<u>1,094,920</u>	
有形固定資産合計			40,783,771

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,703	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			<u>2,941</u>

固定資産合計 40,786,712

2 流動資産

(1) 現金預金		1,685,569	
(2) 未収金	929,440		
貸倒引当金	<u>△ 1,669</u>	927,771	
(3) 貯蔵品		37,005	

流動資産合計 2,650,345

資産合計 43,437,057

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

14,469,524

企業債合計

14,469,524

固定負債合計

14,469,524

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

833,883

企業債合計

833,883

(2) 未払金

1,335,179

(3) 引当金

ア 賞与引当金

18,917

イ 法定福利費引当金

3,715

引当金合計

22,632

(4) その他流動負債

72,597

流動負債合計

2,264,291

5 繰延収益

(1) 長期前受金

26,090,617

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 15,232,394

繰延収益合計

10,858,223

負債合計

27,592,038

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金	325,741	
(2) 繰入資本金	3,024,542	
(3) 組入資本金	7,167,190	
資本金合計		10,517,473

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	1,054,568	
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,454,140	
利益剰余金合計	3,208,708	
剰余金合計		5,327,546
資本合計		15,845,019
負債資本合計		43,437,057

令和6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	5,742,022	29,426	5,771,448			
	1	営業費用	5,478,512	29,426	5,507,938			
		2 配水及び給水費	840,877	10,782	851,659	給料	3,725	人事異動による増
						手当	2,713	人事異動による増
						賞与引当金繰入額	787	人事異動による増
						法定福利費	3,381	人事異動による増
						法定福利費引当金繰入額	176	人事異動による増
		3 業務費	471,009	1,999	473,008	給料	787	人事異動による増
						手当	563	人事異動による増
						賞与引当金繰入額	114	人事異動による増
						法定福利費	515	人事異動による増
						法定福利費引当金繰入額	20	人事異動による増
		4 総係費	164,524	16,645	181,169	給料	6,269	人事異動による増
						手当	5,709	人事異動による増
						賞与引当金繰入額	1,036	人事異動による増
						法定福利費	3,424	人事異動による増
						法定福利費引当金繰入額	207	人事異動による増