

令和6年度

つくば市水道事業会計補正予算(第2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2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2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	4,201,325 千円	768 千円	4,202,093 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	5,771,448 千円	65,145 千円	5,836,593 千円
第1項 営業費用	5,507,938 千円	65,145 千円	5,573,083 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2,303,314千円は、損益勘定留保資金1,047,710千円、建設改良積立金1,111,062千円、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144,542千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	5,020,552 千円	768 千円	5,021,320 千円
第1項 建設改良費	4,201,325 千円	768 千円	4,202,093 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
6配水管布設工事	令和7年度	126,500千円
6積算資料作成業務委託	令和7年度	5,918千円
6水道メーター引換業務委託	令和7年度	100,617千円
6水道メーター購入(検定満期交換分)	令和7年度	57,835千円
6給水装置工事受付管理システム賃貸借	令和7年度から 令和11年度まで	13,215千円

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	307,030 千円	7,913 千円	314,943 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年度つくば市水道事業会計における収益的支出、資本的支出について増額するとともに、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6年度つくば市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	4
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.....	5
給与費明細書	6 ～ 10
債務負担行為に関する調書	11
令和6年度つくば市水道事業予定貸借対照表	12 ～ 14
令和6年度つくば市水道事業会計補正予算(第2号)明細書	15

令和6年度つくば市水道事業会計補正予算(第2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		5,771,448	65,145	5,836,593	
			5,507,938	65,145	5,573,083	
		1 原水及び浄水費	2,481,862		2,481,862	
		2 配水及び給水費	851,659	61,610	913,269	
		3 業務費	473,008	1,040	474,048	
		4 総係費	181,169	2,495	183,664	
		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	

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	1 建設改良費		5,020,552	768	5,021,320	
			4,201,325	768	4,202,093	
		1 施設整備費	2,161,584	768	2,162,352	
		2 施設改良費	2,004,752		2,004,752	
		3 営業設備費	34,989		34,989	
	2 企業債償還金		819,227		819,227	
		1 企業債償還金	819,227		819,227	

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	283,973
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)	△ 72,461
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)	3,013
前払費用の増減額(△は増加)	123
小計	1,561,808
利息の支払額	△ 222,251
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,339,557

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	△ 4,219,553
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	△ 4,025,572

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)	△ 602,002
資金期首残高	2,222,301
資金期末残高	1,620,299

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	121,615	117,035	250,623	64,320	314,943
補正前	15	31 (0) 【5】	11,973	118,164	113,431	243,568	63,462	307,030
比 較	0	0 (0) 【0】	0	3,451	3,604	7,055	858	7,913

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	33,881	34,155	4,266	3,471	2,352	12,393	0	5,520
	補正前	32,221	32,735	4,266	3,471	2,352	12,393	0	5,520
	比 較	1,660	1,420	0	0	0	0	0	0
	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	20,997	117,035				
	補正前	0	0	20,473	113,431				
	比 較	0	0	524	3,604				

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	3,451	人事院勧告による増減分 3,451	人事院勧告による増減 3,451	
手 当	3,604	人事院勧告による増減分 3,604	人事院勧告による増減 3,604	期末手当、勤勉手当、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12月1日現在	平均給料月額(円)	332,455	
	平均給与月額(円)	428,319	
	平 均 年 齢 (歳)	41.9	
令和5年12月1日現在	平均給料月額(円)	303,412	
	平均給与月額(円)	388,421	
	平 均 年 齢 (歳)	41.7	

(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12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12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)	(3.4)				
	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)
補正後	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
補正前	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

(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	(2.350) 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	

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7年度分）
（追加）

（単位：千円）

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	水道事業収益
6配水管布設工事	126,500			令和7年度	126,500	126,500
6積算資料作成業務委託	5,918			令和7年度	5,918	5,918
6水道メーター引換業務委託	100,617			令和7年度	100,617	100,617
6水道メーター購入(検定満期 交換分)	57,835			令和7年度	57,835	57,835
6給水装置工事受付管理シス テム賃貸借	13,215			令和7年度から 令和11年度まで	13,215	13,215

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	64,487,162		
減価償却累計額	<u>△ 30,605,909</u>	33,881,253	
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			40,784,539

(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			40,787,480

2 流動資産

(1) 現金預金		1,620,299	
(2) 未収金	934,712		
貸倒引当金	<u>△ 1,669</u>	933,043	
(3) 貯蔵品		37,005	

流動資産合計			<u>2,590,347</u>
資産合計			<u><u>43,377,827</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

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

19,456

イ 法定福利費引当金

3,819

引当金合計

23,275

(4) その他流動負債

72,597

流動負債合計

2,264,934

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

27,592,681

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	1,053,800	
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,395,035	
利益剰余金合計	3,148,835	
剰余金合計		5,267,673
資本合計		15,785,146
負債資本合計		43,377,827

令和6年度つくば市水道事業会計補正予算(第2号)明細書

収益の支出

(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	5,771,448	65,145	5,836,593			
	1	営業費用	5,507,938	65,145	5,573,083			
		2 配水及び給水費	851,659	61,610	913,269	給料	1,595	人事院勧告による増
						手当	1,354	人事院勧告による増
						賞与引当金繰入額	316	人事院勧告による増
						法定福利費	284	人事院勧告による増
						法定福利費 引当金繰入額	61	人事院勧告による増
						維持費	3,000	電気防食装置更新詳細調査 8施設
						修繕費	55,000	漏水修繕工事増加による増
		3 業務費	473,008	1,040	474,048	給料	398	人事院勧告による増
						手当	419	人事院勧告による増
						賞与引当金繰入額	61	人事院勧告による増
						法定福利費	150	人事院勧告による増
						法定福利費 引当金繰入額	12	人事院勧告による増
		4 総係費	181,169	2,495	183,664	給料	961	人事院勧告による増
						手当	1,088	人事院勧告による増
						賞与引当金繰入額	162	人事院勧告による増
						法定福利費	253	人事院勧告による増
						法定福利費 引当金繰入額	31	人事院勧告による増

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	5,020,552	768	5,021,320			
	1	建設改良費	4,201,325	768	4,202,093			
		1 施設整備費	2,161,584	768	2,162,352	給料	497	人事院勧告による増
						手当	204	人事院勧告による増
						法定福利費	67	人事院勧告による増