

令和7年度

つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)

つくば市

議案第67号

令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和7年度つくば市下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7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 下水道事業費用	10,058,495 千円	4,944 千円	10,063,439 千円
第1項 営業費用	9,522,316 千円	4,944 千円	9,527,260 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2,825,087千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額308,471千円、損益勘定留保資金2,516,616千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。

支 出			
第1款 資本的支出	7,518,196 千円	△ 4,944 千円	7,513,252 千円
第1項 建設改良費	5,370,950 千円	△ 4,944 千円	5,366,006 千円

第4条 予算第5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
7 下水管布設工事	令和7年度から 令和8年度まで	308,000 千円
7 管渠実施設計業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	44,000 千円
7 除草作業委託料	令和7年度から 令和8年度まで	49,150 千円

令和7年11月26日

つくば市長 五十嵐立青

（提案理由）

令和7年度つくば市下水道事業会計における収益的支出について組替え及び増額、資本的支出について減額するとともに、債務負担行為の追加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7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	-----	3
令和7年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	4
給与費明細書	-----	5 ～ 9
債務負担行為に関する調書	-----	10
令和7年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	11 ～ 12
令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)明細書	-----	13 ～ 14

令和7年度つくば市下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、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	1 営業費用		10,058,495	4,944	10,063,439	
			9,522,316	4,944	9,527,260	
		1 管路管理費	177,385	1,731	179,116	
		2 ポンプ場管理費	820,876	13,324	834,200	
		3 雨水管理費	134,010	461	134,471	
		4 業務費	347,179	1,600	348,779	
		5 総係費	140,811	△ 12,172	128,639	
		6 流域下水道費	1,569,675	0	1,569,675	
		7 減価償却費	6,297,251	0	6,297,251	
		8 資産減耗費	35,129	0	35,129	
	2 営業外費用		532,641	0	532,641	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	532,417	0	532,417	
		2 消費税及び地方消費税	0	0	0	
		3 雑支出	224	0	224	
	3 特別損失		2,538	0	2,538	
		1 過年度損益修正損	2,538	0	2,538	
	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	1 建設改良費		7,518,196	△ 4,944	7,513,252	
			5,370,950	△ 4,944	5,366,006	
		1 管路建設改良費	2,634,110	31	2,634,141	
		2 ポンプ場建設改良費	1,767,776	825	1,768,601	
		3 雨水建設改良費	336,031	△ 5,800	330,231	
		4 流域下水道費	123,033	0	123,033	
		5 つくばエクスプレス関連 公共下水道費	510,000	0	510,000	
	2 企業債償還金		2,146,817	0	2,146,817	
		1 企業債償還金	2,146,817	0	2,146,817	
	3 固定資産購入費		429	0	429	
		1 固定資産購入費	429	0	429	

令和7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7年4月1日から令和8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 (△は純損失)	34,504
減価償却費	6,297,251
資産減耗費	35,129
固定資産売却損	224
その他引当金の増減額 (△は減少)	3,155
長期前受金戻入額	△ 4,134,026
受取利息	△ 688
支払利息	532,417
未収金の増減額 (△は増加)	66,075
未払金の増減額 (△は減少)	1,429,417
小 計	4,263,458
利息の受取額	688
利息の支払額	△ 532,417
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,731,729

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	△ 7,081,323
国庫補助金収入	1,097,011
他会計補助金収入	315,498
受益者負担金収入	111,279
工事負担金収入	107,646
機械及び装置売却代金	1,691
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,448,198

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	4,770,700
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,146,817
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,623,883

4 資金増加額 (△は減少)	907,414
5 資金期首残高	4,789,821
6 資金期末残高	5,697,235

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	() 【 3 】 32	8,192	116,455	117,747	242,394	61,674	304,068
補正前	15	() 【 3 】 32	8,178	114,163	121,368	243,709	60,359	304,068
比 較	0	() 【 0 】 0	14	2,292	△ 3,621	△ 1,315	1,315	0

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	32,084	31,284	3,947	3,568	4,252	18,391	0	4,200
	補正前	31,043	30,853	4,098	3,156	4,488	23,991	0	4,200
	比 較	1,041	431	△ 151	412	△ 236	△ 5,600	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	20,021	117,747				
	補正前	0	0	19,539	121,368				
	比 較	0	0	482	△ 3,621				

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	2,292	人事異動等による増分 2,292	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 32 (0)人 増 減 0 (0)人 会計間移動 <table><tr><td>一般</td><td>水道</td><td>合計</td></tr><tr><td>1(0)</td><td>-1(0)</td><td>0(0)</td></tr></table>	一般	水道	合計	1(0)	-1(0)	0(0)
一般	水道	合計								
1(0)	-1(0)	0(0)								
手 当	△ 3,621	人事異動等による増分 △ 3,621	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7年12月1日現在	平均給料月額(円)	312,509	
	平均給与月額(円)	404,120	
	平均年齢(歳)	37.0	
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	

(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	200,300	198,200	200,300	198,200
大 学 卒	232,000		232,000	

(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7年12月1日現在	8	(1)	3.1	5			
	7	(0)	0.0	4			
	6	(2)	6.3	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			
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			

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	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)	24	24	
	号級数 内 数	1 号 給 (人)		
		2 号 給 (人)	1	
		3 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)	9	
		5 号 給 (人)		
		6 号 給 (人)	14	
		7 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		75.0	
補正前	職 員 数 (A) (人)	32	32	
	昇給に係る職員数(B) (人)	22	22	
	号級数 内 数	1 号 給 (人)		
		2 号 給 (人)	3	
		3 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)	8	
		5 号 給 (人)		
		6 号 給 (人)	11	
		7 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		68.8	

(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	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
補正前	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	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、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
7下水管布設工事	308,000			令和7年度から 令和8年度まで	308,000	308,000
7管渠実施設計業務委託	44,000			令和7年度から 令和8年度まで	44,000	44,000
7除草作業委託料	49,150			令和7年度から 令和8年度まで	49,150	49,150

令和7年度つくば市下水道事業予定貸借対照表
(令和8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	4,469,260			
減価償却累計額	<u>△ 1,071,616</u>	3,397,644		
ウ 構築物	183,868,433			
減価償却累計額	<u>△ 36,474,101</u>	147,394,332		
エ 機械及び装置	8,676,330			
減価償却累計額	<u>△ 2,582,593</u>	6,093,737		
オ 車両運搬具	314			
減価償却累計額	<u>△ 298</u>	16		
カ 工具・器具及び備品	1,144			
減価償却累計額	<u>△ 155</u>	989		
有形固定資産合計			158,664,595	
(2) 無形固定資産				
ア 流域下水道施設利用権		2,484,607		
イ 電話加入権		<u>17,604</u>		
無形固定資産合計			2,502,211	
(3) 投資その他資産				
ア その他投資		<u>10</u>		
投資その他資産合計			<u>10</u>	
固定資産合計				<u>161,166,816</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			5,697,235	
(2) 未収金		745,681		
貸倒引当金		<u>△ 6,398</u>	<u>739,283</u>	
流動資産合計				<u>6,436,518</u>
資産合計				<u><u>167,603,334</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>35,544,314</u>		
企業債合計		<u>35,544,314</u>	
固定負債合計			35,544,314
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		3,346,387	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	19,944		
イ 法定福利費引当金	<u>3,890</u>		
引当金合計		23,834	
(4) その他流動負債		<u>1,046</u>	
流動負債合計			5,516,512
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		123,152,828	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 28,405,462</u>	
繰延収益合計			<u>94,747,366</u>
負債合計			<u>135,808,192</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 建設改良積立金	1,452,495		
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>34,504</u>		
利益剰余金合計		<u>1,486,999</u>	
剰余金合計			<u>3,280,498</u>
資本合計			<u>31,795,142</u>
負債資本合計			<u>167,603,334</u>

令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第2号)明細書

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		10,058,495	4,944	10,063,439			
	1	営業費用	9,522,316	4,944	9,527,260			
		1 管路管理費	177,385	1,731	179,116	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	631 266 218 301 54 261	人事異動及び人事院勧告に伴う増減 " " " " " "
		2 ポンプ場管理費	820,876	13,324	834,200	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 委託料 負担金	570 △ 1,342 222 40 184 △ 45,551 59,201	" " " " " " 負荷追従分電気料を負担金に組替え (自己託送負担金) 委託料から負荷追従分電気料を45,551千円、総係費の負担金から自己託送費13,650千円(9月に補正済)を組替え (自己託送負担金)
		3 雨水管理費	134,010	461	134,471	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	383 △ 155 117 20 96	人事異動及び人事院勧告に伴う増減 " " " " "
		4 業務費	347,179	1,600	348,779	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	1,097 △ 460 396 443 24 100	" " " " " "
		5 総係費	140,811	△ 12,172	128,639	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 負担金	1,273 219 △ 600 379 39 168 △ 13,650	" " " " " " " 自己託送費(9月に補正済)をポンプ場管理費の負担金に組み替え (自己託送負担金)

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	7,518,196	△ 4,944	7,513,252			
1	建設改良費	5,370,950	△ 4,944	5,366,006			
	1 管路建設改良費	2,634,110	31	2,634,141	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	531 △ 999 350 28 121	人事異動及び人事院勸告に伴う増減 " " " " "
	2 ポンプ場建設改良費	1,767,776	825	1,768,601	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	807 △ 445 386 12 65	" " " " "
	3 雨水建設改良費	336,031	△ 5,800	330,231	給料 手当 法定福利費	△ 3,000 △ 1,700 △ 1,100	" " "
	4 流域下水道費	123,033	0	123,033			
	5 つくばエクスプレス関連公共下水道費	510,000	0	510,000	委託料		
2	企業債償還金	2,146,817	0	2,146,817			
	1 企業債償還金	2,146,817	0	2,146,817	企業債償還金		
3	固定資産購入費	429	0	429			
	1 固定資産購入費	429	0	429			