

令和5年度

府中市補正予算書  
並びに予算に関する説明書

議案第 47 号 下水道事業会計（第1号）



## 令和5年度 府中市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度府中市下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和5年度府中市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

| 支 出（科 目）    | （既決予定額）   | （補正予定額）   | （ 計 ）     |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 第1款 下水道事業費用 | 784,901千円 | △ 6,700千円 | 778,201千円 |
| 第1項 営業費用    | 696,565千円 | △ 6,700千円 | 689,865千円 |
| 第2項 営業外費用   | 79,755千円  | 0千円       | 79,755千円  |
| 第3項 特別損失    | 7,581千円   | 0千円       | 7,581千円   |
| 第4項 予備費     | 1,000千円   | 0千円       | 1,000千円   |

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「417,638千円」を「405,196千円」へ、「28,573千円」を「26,108千円」へ、「38,911千円」を「65,304千円」へ、「81,662千円」を「45,292千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| 収 入（科 目）       | （既決予定額）   | （補正予定額）    | （ 計 ）     |
|----------------|-----------|------------|-----------|
| 第1款 下水道事業資本的収入 | 979,626千円 | △ 51,693千円 | 927,933千円 |
| 第1項 企業債        | 583,100千円 | △ 24,600千円 | 558,500千円 |
| 第2項 補助金        | 310,000千円 | △ 27,093千円 | 282,907千円 |
| 第3項 他会計補助金     | 84,954千円  | 0千円        | 84,954千円  |
| 第4項 負担金        | 1,572千円   | 0千円        | 1,572千円   |
| 第5項 その他資本的収入   | 0千円       | 0千円        | 0千円       |

| 支 出（科 目）       | （既決予定額）     | （補正予定額）    | （ 計 ）       |
|----------------|-------------|------------|-------------|
| 第1款 下水道事業資本的支出 | 1,397,264千円 | △ 64,135千円 | 1,333,129千円 |
| 第1項 建設改良費      | 738,627千円   | △ 64,135千円 | 674,492千円   |
| 第2項 企業債償還金     | 657,637千円   | 0千円        | 657,637千円   |
| 第3項 予備費        | 1,000千円     | 0千円        | 1,000千円     |

（債務負担行為）

第4条 既定の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追加する。

(追加)

| 事 項                  | 期 間   | 限度額      |
|----------------------|-------|----------|
| 上下水質管理センター運転管理業務     | 令和6年度 | 16,170千円 |
| 上下水質管理センター外水質・汚泥分析業務 | 令和6年度 | 3,482千円  |

(企業債)

第5条 予算第5条表中、限度額「356,100千円」を「331,500千円」に改める。

(議会の議決を得なければ流用することができない経費)

第6条 予算第7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 )    |
|-------|----------|------------|----------|
| 職員給与費 | 73,711千円 | △ 16,469千円 | 57,242千円 |

令和6年2月26日提出

府中市長 小野 申人

令和5年度 府中市下水道事業会計補正予算実施計画（第1号）  
収益的支出

支出

| 款・項       | 目     | 既決予定額   | 補正予定額   | 予定額     | 備考                 |
|-----------|-------|---------|---------|---------|--------------------|
| 1 下水道事業費用 |       | 千円      | 千円      | 千円      | 千円                 |
| (1) 営業費用  |       | 696,565 | △ 6,700 | 689,865 |                    |
|           | 1 総係費 | 62,589  | △ 6,700 | 55,889  | 退職給付引当金繰入額 △ 6,700 |
| 支出        | 合計    | 784,901 | △ 6,700 | 778,201 |                    |

資本的収入及び支出

収入

| 款・項          | 目       | 既決予定額   | 補正予定額    | 予定額     | 備考                |
|--------------|---------|---------|----------|---------|-------------------|
| 1 下水道事業資本的収入 |         | 千円      | 千円       | 千円      | 千円                |
| (1) 企業債      |         | 583,100 | △ 24,600 | 558,500 |                   |
|              | 1 建設改良債 | 356,100 | △ 24,600 | 331,500 | 公共下水道事業債 △ 24,600 |
| (2) 補助金      |         | 310,000 | △ 27,093 | 282,907 |                   |
|              | 1 国庫補助金 | 310,000 | △ 27,093 | 282,907 | 国庫補助金 △ 27,093    |
| 収入           | 合計      | 979,626 | △ 51,693 | 927,933 |                   |

支出

| 款・項          | 目         | 既決予定額     | 補正予定額    | 予定額       | 備考  |
|--------------|-----------|-----------|----------|-----------|---|
| 1 下水道事業資本的支出 |           | 千円        | 千円       | 千円        | 千円  |
| (1) 建設改良費    |           | 738,627   | △ 64,135 | 674,492   |   |
|              | 1 管路施設改良費 | 483,229   | △ 60,549 | 422,680   | 給料 △ 5,188<br>手当等 △ 2,761<br>扶養手当 △ 480<br>通勤手当 △ 45<br>住居手当 △ 405<br>期末勤勉手当 △ 1,651<br>児童手当 △ 180<br>法定福利費 △ 2,000<br>工事請負費 △ 50,600 |
|              | 2 ポンプ場改良費 | 176,150   | △ 3,586  | 172,564   | 委託料 △ 3,586   |
| 支出           | 合計        | 1,397,264 | △ 64,135 | 1,333,129 |   |

令和5年度 府中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)

単位：千円  
金額

| 科 目                        | 金額               |
|----------------------------|------------------|
| I. 業務活動によるキャッシュ・フロー        |                  |
| 当年度純利益                     | 139,819          |
| 減価償却費                      | 481,392          |
| 資産減耗費                      | 67               |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)           | 168              |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)        | △ 60             |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)         | 12,899           |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)           | 426              |
| 長期前受金の戻入額                  | △ 212,900        |
| 受取利息及び配当金                  | △ 1              |
| 支払利息及び企業債取扱諸費              | 67,448           |
| 営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)      | △ 20,340         |
| その他流動資産の増減額 (△は増加)         |                  |
| 営業及び営業外未払金・未払費用の増減額 (△は減少) | △ 59,564         |
| その他流動負債の増減額 (△は増加)         |                  |
| 小 計                        | <u>409,354</u>   |
| 受取利息及び配当金                  | 1                |
| 支払利息及び企業債取扱諸費              | △ 67,448         |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>341,907</u>   |
| II. 投資活動によるキャッシュ・フロー       |                  |
| 固定資産取得・建設改良事業等実施額          | △ 614,559        |
| 補助金による収入                   | 257,188          |
| 他会計補助金による収入                | 77,231           |
| 受益者負担金による収入                | 1,429            |
| 固定資産売却による収入                |                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 278,711</u> |
| III. 財務活動によるキャッシュ・フロー      |                  |
| 企業債による収入                   | 558,500          |
| 企業債の償還による支出                | △ 657,636        |
| 他会計からの出資による収入              |                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 99,136</u>  |
| IV. 資金増加額 (△は減少)           | △ 35,940         |
| V. 資金期首残高                  | <u>137,421</u>   |
| VI. 資金期末残高                 | 101,481          |

# 給 与 費 明 細 書

## 1. 総 括

(単位：人、千円)

| 区 分 | 職 員 数        |            | 給 与 費 |         |         |          | 法定福利費   | 合 計      |
|-----|--------------|------------|-------|---------|---------|----------|---------|----------|
|     | 特別職          | 一般職        | 報酬    | 給料      | 職員手当    | 計        |         |          |
| 補正後 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 11,697  | 22,156  | 33,853   | 4,313   | 38,166   |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 9,834   | 6,055   | 15,889   | 3,187   | 19,076   |
|     | 合 計          | ( )<br>6   | 0     | 21,531  | 28,211  | 49,742   | 7,500   | 57,242   |
| 補正前 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 11,697  | 28,856  | 40,553   | 4,313   | 44,866   |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>4   | 0     | 15,022  | 8,636   | 23,658   | 5,187   | 28,845   |
|     | 合 計          | ( )<br>7   | 0     | 26,719  | 37,492  | 64,211   | 9,500   | 73,711   |
| 比 較 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0   | 0     | 0       | △ 6,700 | △ 6,700  | 0       | △ 6,700  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>△ 1 | 0     | △ 5,188 | △ 2,581 | △ 7,769  | △ 2,000 | △ 9,769  |
|     | 合 計          | ( )<br>△ 1 | 0     | △ 5,188 | △ 9,281 | △ 14,469 | △ 2,000 | △ 16,469 |

職員数の ( ) 内は短時間勤務職員数の外書きです。

| 区 分 | 扶養手当  | 住居手当  | 通勤手当 | 時 間 外<br>勤務手当 | 休 日 勤 務<br>手 当 | 特 殊 勤 務<br>手 当 | 管 理 職 当<br>手 当 | 期 末 勤 勉<br>手 当 | 退 職<br>給 付 費 |
|-----|-------|-------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
|     | 補正後   | 240   | 561  | 457           | 2,895          | 41             | 0              | 528            | 9,130        |
| 補正前 | 720   | 966   | 502  | 2,895         | 41             | 0              | 528            | 10,781         | 21,059       |
| 比 較 | △ 480 | △ 405 | △ 45 | 0             | 0              | 0              | 0              | △ 1,651        | △ 6,700      |

### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

| 区 分 | 職 員 数        |            | 給 与 費 |         |         |          | 法定福利費   | 合 計      |
|-----|--------------|------------|-------|---------|---------|----------|---------|----------|
|     | 特別職          | 一般職        | 報酬    | 給料      | 職員手当    | 計        |         |          |
| 補正後 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 11,697  | 22,156  | 33,853   | 4,313   | 38,166   |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 9,834   | 6,055   | 15,889   | 3,187   | 19,076   |
|     | 合 計          | ( )<br>6   | 0     | 21,531  | 28,211  | 49,742   | 7,500   | 57,242   |
| 補正前 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>3   | 0     | 11,697  | 28,856  | 40,553   | 4,313   | 44,866   |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>4   | 0     | 15,022  | 8,636   | 23,658   | 5,187   | 28,845   |
|     | 合 計          | ( )<br>7   | 0     | 26,719  | 37,492  | 64,211   | 9,500   | 73,711   |
| 比 較 | 損益勘定<br>支弁職員 | ( )<br>0   | 0     | 0       | △ 6,700 | △ 6,700  | 0       | △ 6,700  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | ( )<br>△ 1 | 0     | △ 5,188 | △ 2,581 | △ 7,769  | △ 2,000 | △ 9,769  |
|     | 合 計          | ( )<br>△ 1 | 0     | △ 5,188 | △ 9,281 | △ 14,469 | △ 2,000 | △ 16,469 |

職員数の ( ) 内は短時間勤務職員数の外書きです。

| 手当の内訳 | 区分  | 扶養手当  | 住居手当  | 通勤手当 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 | 特殊勤務手当 | 管理職手当 | 期末勤勉手当  | 退職給付費   |
|-------|-----|-------|-------|------|---------|--------|--------|-------|---------|---------|
|       | 補正後 | 240   | 561   | 457  | 2,895   | 41     | 0      | 528   | 9,130   | 14,359  |
|       | 補正前 | 720   | 966   | 502  | 2,895   | 41     | 0      | 528   | 10,781  | 21,059  |
|       | 比較  | △ 480 | △ 405 | △ 45 | 0       | 0      | 0      | 0     | △ 1,651 | △ 6,700 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額     | 増減事由別内訳      |         | 説明                                    |
|----|---------|--------------|---------|---------------------------------------|
| 給料 | △ 5,188 | 給与改定に伴う増減分   |         | 職員数減少による<br>本年度 6人<br>昨年度 7人<br>増減 1人 |
|    |         | 普通昇給に伴う増減分   |         |                                       |
|    |         | 昇給期間短縮に伴う増加分 |         |                                       |
|    |         | その他の増減分      | △ 5,188 |                                       |
| 手当 | △ 9,281 | 制度改正に伴う増減分   |         | 職員数減少による                              |
|    |         |              |         |                                       |
|    |         | その他の増減分      | △ 9,281 |                                       |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人あたり給与

| 区          | 分         | 事務・技術   |
|------------|-----------|---------|
| 令和5年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 323,783 |
|            | 平均給与月額(円) | 352,717 |
|            | 平均年齢(歳)   | 40歳2月   |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 317,014 |
|            | 平均給与月額(円) | 349,343 |
|            | 平均年齢(歳)   | 41歳0月   |



## (2) 級別職員数

| 区 分               | 事 務 ・ 技 師 |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
|                   | 級         | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) |
| 令和 5 年 4 月 1 日 現在 | 1 級       |           |           |
|                   | 2 級       |           |           |
|                   | 3 級       | 3         | 49.9      |
|                   | 4 級       | 0         | 0         |
|                   | 5 級       | 2         | 33.3      |
|                   | 6 級       | 1         | 16.7      |
|                   | 計         | 6         | 100       |
| 令和 5 年 1 月 1 日 現在 | 1 級       |           |           |
|                   | 2 級       |           |           |
|                   | 3 級       | 4         | 57.1      |
|                   | 4 級       | 1         | 14.3      |
|                   | 5 級       | 1         | 14.3      |
|                   | 6 級       | 1         | 14.3      |
|                   | 計         | 7         | 100       |

## (級別の基準となる職務)

| 区 分   | 1 級                      | 2 級                      | 3 級                   | 4 級        | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|------------|-----|-----|-----|
| 一 般 職 | 1 級主事<br>1 級技師<br>1 級技術職 | 2 級主事<br>2 級技師<br>2 級技術職 | 主任主事<br>主任技師<br>主任技術職 | 主任<br>技術主任 | 係長  | 課長  | 部長  |

## (3) 昇給

| 区 分             | 合 計                     | 代 表 的 な 職 種 |   |   |
|-----------------|-------------------------|-------------|---|---|
|                 |                         | 一 般 職       |   |   |
| 補 正 後           | 職 員 数 (A) (人)           | 6           | 6 |   |
|                 | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 6           | 6 |   |
|                 | 号 給 別 内 訳               | 2 号 給 (人)   |   |   |
|                 |                         | 4 号 給 (人)   | 5 | 5 |
|                 |                         | 6 号 給 (人)   | 1 | 1 |
| 比 較 (B)/(A) (%) | 100.00                  | 100.00      |   |   |
| 補 正 前           | 職 員 数 (A) (人)           | 7           | 7 |   |
|                 | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 7           | 7 |   |
|                 | 号 給 別 内 訳               | 2 号 給 (人)   | 1 | 1 |
|                 |                         | 4 号 給 (人)   | 6 | 6 |
|                 |                         | 6 号 給 (人)   |   |   |
| 比 較 (B)/(A) (%) | 100.00                  | 100.00      |   |   |

## (4) 期末手当、勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |       | 支 給 率 計 | 職 制 上 の 段 階 、 勤 務 の 等 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|---------------|-------|---------|---|-----|
|         | 6 月           | 12 月  |         |   |     |
| 補 正 前   | 2.200         | 2.200 | 4.400   | 0~15%                                   |     |
| 補 正 後   | 2.200         | 2.300 | 4.500   | 0~15%                                   |     |
| 国 の 制 度 | 2.200         | 2.200 | 4.400   | 0~20%                                   |     |



## 債務負担行為に関する調書

| 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    | 国 庫<br>補助金 | 企業債 | 事業<br>収益 | 損益勘定<br>留保資金 |
| 上下水質管理センター<br>運転管理業務         | 16,170 |                    |     | 令和6年度            | 16,170 |            |     | 16,170   |              |
| 上下水質管理センター<br>外水質・汚泥<br>分析業務 | 3,482  |                    |     | 令和6年度            | 3,482  |            |     | 3,482    |              |

令和5年度 府中市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位：千円)

|     |                     |             |            |            |
|-----|---------------------|-------------|------------|------------|
| 1   | 固 定 資 産             |             |            |            |
| (1) | 有 形 固 定 資 産         |             |            |            |
|     | イ 土 地               |             | 274,406    |            |
|     | ロ 建 物               | 356,484     |            |            |
|     | 同減価償却累計額            | △ 48,016    | 308,469    |            |
|     | ハ 構 築 物             | 12,032,901  |            |            |
|     | 同減価償却累計額            | △ 1,389,052 | 10,643,849 |            |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置       | 1,467,918   |            |            |
|     | 同減価償却累計額            | △ 322,835   | 1,145,083  |            |
|     | ホ 車 両 運 搬 具         | 72          |            |            |
|     | 同減価償却累計額            | 0           | 72         |            |
|     | ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 24,619      |            |            |
|     | 同減価償却累計額            | △ 6,056     | 18,563     |            |
|     | ト 建 設 仮 勘 定         |             | 0          |            |
|     | 有形固定資産合計            |             |            | 12,390,442 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産         |             |            |            |
|     | イ 施 設 利 用 権         |             | 580,892    |            |
|     | ロ 電 話 加 入 権         |             | 2,160      |            |
|     | 無形固定資産合計            |             |            | 583,052    |
| (3) | 投 資 そ の 他 の 資 産     |             |            |            |
|     | イ 投 資 有 価 証 券       |             | 0          |            |
|     | ロ 出 資 金 長 期 貸 付 金   |             | 0          |            |
|     | ハ 基 金               |             | 0          |            |
|     | ニ そ の 他 投 資         |             | 0          |            |
|     | 投資その他の資産合計          |             |            | 0          |
|     | 固 定 資 産 合 計         |             |            | 12,973,494 |
| 2   | 流 動 資 産             |             |            |            |
| (1) | 現 金 預 金             |             | 101,481    |            |
| (2) | 未 収 金               |             | 98,228     |            |
| (3) | 貸 倒 引 当 金           |             | △ 1,162    |            |
|     | 流動資産合計              |             |            | 198,547    |
|     | 資 産 合 計             |             |            | 13,172,041 |

## 負 債 の 部

(単位：千円)

|     |                           |            |  |
|-----|---------------------------|------------|--|
| 3   | 固 定 負 債                   |            |  |
| (1) | 企 業 債                     |            |  |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 5,308,040  |  |
| (2) | 引 当 金                     |            |  |
|     | イ 退職給付引当金                 | 38,867     |  |
|     | 固 定 負 債 合 計               | 5,346,907  |  |
| 4   | 流 動 負 債                   |            |  |
| (1) | 企 業 債                     |            |  |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 634,895    |  |
| (2) | 未 払 金                     | 35,549     |  |
| (3) | 預 り 金                     | 50         |  |
| (4) | 引 当 金                     | 4,264      |  |
|     | イ 賞 与 引 当 金               | 3,618      |  |
|     | ロ 法定福利費引当金                | 646        |  |
| (5) | そ の 他 流 動 負 債             |            |  |
|     | 流 動 負 債 合 計               | 674,758    |  |
| 5   | 繰 延 収 益                   |            |  |
| (1) | 長 期 前 受 金                 | 6,585,949  |  |
| (2) | 長期前受金収益化累計額               | △ 820,774  |  |
|     | 繰 延 収 益 合 計               | 5,765,175  |  |
|     | 負 債 合 計                   | 11,786,840 |  |

## 資 本 の 部

(単位：千円)

|     |               |            |  |
|-----|---------------|------------|--|
| 6   | 資 本 金         |            |  |
| (1) | 自 己 資 本 金     | 980,049    |  |
|     | 資 本 金 合 計     | 980,049    |  |
| 7   | 剰 余 金         |            |  |
| (1) | 資 本 剰 余 金     |            |  |
|     | イ 国 県 補 助 金   | 0          |  |
|     | ロ その他資本剰余金    | 0          |  |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計 | 0          |  |
| (2) | 利 益 剰 余 金     |            |  |
|     | イ 減 債 積 立 金   |            |  |
|     | ロ 建設改良積立金     |            |  |
|     | ハ 当年度未処分利益剰余金 | 405,152    |  |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計 | 405,152    |  |
|     | 剰 余 金 合 計     | 405,152    |  |
|     | 資 本 合 計       | 1,385,201  |  |
|     | 負 債 資 本 合 計   | 13,172,041 |  |