

令和2年度

つくば市水道事業会計予算

つくば市

議案第13号

令和2年度つくば市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度つくば市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	101,580 戸
(2) 年間総給水量	24,170 千m ³
(3) 一日平均給水量	66,219 m ³ /日
(4) 建設改良事業	2,946,716 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 水道事業収益	6,046,662 千円
第1項 営業収益	5,529,361 千円
第2項 営業外収益	517,301 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	5,308,401 千円
第1項 営業費用	4,975,539 千円
第2項 営業外費用	325,810 千円
第3項 特別損失	1,552 千円
第4項 予備費	5,500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,846,378千円は、損益勘定留保資金1,449,321千円、建設改良積立金196,565千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200,492千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	2,140,143 千円
第1項 負担金	56,473 千円
第2項 企業債	1,036,100 千円
第3項 国庫補助金	522,386 千円
第4項 分担金	123,501 千円
第5項 出資金	398,036 千円
第6項 固定資産売却代金	3,647 千円
支 出	
第1款 資本的支出	3,986,521 千円
第1項 建設改良費	2,946,716 千円
第2項 企業債償還金	1,034,305 千円
第3項 予備費	5,500 千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
2給水台帳管理システム	2021年度から 2025年度まで	19,885千円
2配水管台帳管理システム機器賃借	2021年度から 2025年度まで	2,585千円
2公用自動車賃貸借(再リース)	2021年度から 2022年度まで	297千円

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額 千円	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
配水施設整備費 及び施設改良費	1,036,100	普通貸借 又は 証券発行	年利4.0%以内 (ただし、利率見 直し方式で借り 入れる政府資金 及び地方公共 団体金融機構 資金について、 利率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、そ の融資条件により、銀行そ 他の場合にはその債権者 と協定するものによる。た だし、企業財政の都合により据 置期間及び償還期限を短 縮し、又は繰上償還若しくは 低利に借換えをすることが できる。

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 8 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 9 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 297,854 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 児童手当に要する経費、統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費のために一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,249千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第 11 条 棚卸資産の購入限度額は、930千円と定める。

令和2年2月14日

つくば市長 五十嵐立青

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2年度つくば市水道事業会計予算実施計画	4 ~ 5
令和2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	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2年度つくば市水道事業予定貸借対照表	14 ~ 15
令和元年度つくば市水道事業予定損益計算書	16
令和元年度つくば市水道事業予定貸借対照表	17 ~ 18
注記	19 ~ 20
令和2年度つくば市水道事業会計予算明細書	21 ~ 30

令和2年度 つくば市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			6,046,662	
	1 営業収益		5,529,361	
		1 給水収益	5,040,678	
		2 その他の営業収益	488,683	
	2 営業外収益		517,301	
		1 受取利息及び配当金	156	
		2 他会計補助金	2,249	
		3 雑収益	21,296	
		4 長期前受金戻入	493,600	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			5,308,401	
	1 営業費用		4,975,539	
		1 原水及び浄水費	2,358,877	
		2 配水及び給水費	680,228	
		3 業務費	400,839	
		4 総係費	133,175	
		5 減価償却費	1,387,680	
	2 営業外費用		325,810	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	227,553	
		2 雑支出	257	
		3 消費税及び地方消費税	98,000	
	3 特別損失		1,552	
		1 過年度損益修正損	1,552	
	4 予備費		5,500	
		1 予備費	5,500	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本の収入		2,140,143	
	1	負担金	56,473	
		1	工事負担金	56,473
	2	企業債	1,036,100	
		1	企業債	1,036,100
	3	国庫補助金	522,386	
		1	国庫補助金	522,386
	4	分担金	123,501	
		1	分担金	123,501
	5	出資金	398,036	
		1	出資金	398,036
	6	固定資産売却代金	3,647	
		1	土地売却代金	3,647

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本の支出		3,986,521	
	1	建設改良費	2,946,716	
		1	施設整備費	1,676,026
		2	施設改良費	1,247,776
		3	営業設備費	22,914
	2	企業債償還金	1,034,305	
		1	企業債償還金	1,034,305
	3	予備費	5,500	
		1	予備費	5,500

令和2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2年4月1日から令和3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	638,516
減価償却費	1,387,680
固定資産除却費	14,716
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 218
長期前受金戻入額	△ 493,600
受取利息及び受取配当金	△ 156
支払利息	227,553
未収金の増減額(△は増加)	△ 27,400
未払金の増減額(△は減少)	64,386
棚卸資産の増減額(△は増加)	10
引当金の増減額(△は減少)	1,346
小計	1,812,833
利息及び配当金の受取額	156
利息の支払額	△ 227,553
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,585,436
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	△ 2,687,668
国庫補助金等による収入	642,493
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,045,175
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	1,036,100
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	△ 1,034,305
他会計等からの出資による収入	398,036
財務活動によるキャッシュ・フロー	399,831
資金増加額(又は減少額)	△ 59,908
資金期首残高	1,193,588
資金期末残高	1,133,680

給 与 費 明 細 書

1 総 括

注 ()内は再任用職員数を外書きしたものである。

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計	福 利 費		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	(1) 26	3,549	105,340	0	87,873	196,762	53,710	250,472
	資本勘定支弁職員	0	() 6	0	19,488	0	17,684	37,172	10,210	47,382
	合 計	15	(1) 32	3,549	124,828	0	105,557	233,934	63,920	297,854
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	() 27	240	110,064	2,015	90,394	202,713	56,431	259,144
	資本勘定支弁職員	0	() 5	0	16,961	0	15,267	32,228	8,874	41,102
	合 計	15	() 32	240	127,025	2,015	105,661	234,941	65,305	300,246
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) △ 1	3,309	△ 4,724	△ 2,015	△ 2,521	△ 5,951	△ 2,721	△ 8,672
	資本勘定支弁職員	0	() 1	0	2,527	0	2,417	4,944	1,336	6,280
	合 計	0	(1) 0	3,309	△ 2,197	△ 2,015	△ 104	△ 1,007	△ 1,385	△ 2,392

手 当 の 内 訳	区 分	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	日直手当	管理職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	33,376	26,993	2,958	3,075	2,214	9,951	0	5,640
	前年度	34,368	27,044	3,192	3,253	2,214	8,838	0	5,100
比 較	△ 992	△ 51	△ 234	△ 178	0	1,113	0	540	
区 分	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	地域手当	合 計					
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)					
本年度	0	0	21,350	105,557					
前年度	0	0	21,652	105,661					
比 較	0	0	△ 302	△ 104					

2 給料及び手当の増減額の明細

注 ()内は再任用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	△ 2,197	普通昇給に伴う増減分	793		昇給率 1.008 % 人数 20 人
		その他の増減分	△ 2,990	給与改正による増減 200 会計間異動による増減 △ 3,190	職員数の異動状況 職員数 本年度 32 (1) 人 前年度 32 (0) 人 増 減 0 (1) 人
					会計間異動 <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>一般</td></tr><tr><td>0 (1) 人</td></tr></table>
一般					
0 (1) 人					
手 当	△ 104	普通昇給に伴う増減分	911		期末手当、勤勉手当、地域手当
		その他の増減分	△ 1,015	給与改正による増減 769 会計間異動による増減 △ 1,784	期末手当、勤勉手当、地域手当 期末手当、勤勉手当、扶養手当 通勤手当、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)
令和元年12月1日現在	平均給料月額(円)	319,146	
	平均給与月額(円)	409,849	
	平均年齢(歳)	44.2	
平成30年12月1日現在	平均給料月額(円)	326,153	
	平均給与月額(円)	413,304	
	平均年齢(歳)	45.4	

(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	150,600	147,900	150,600	147,900
大 学 卒	182,200		182,200	

(3) 級別職員数

注 ()内は再任用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(%)	
令和元年12月1日現在	8	(0)	0.0	5			
	7	(1)	3.1	4			
	6	(3)	9.4	3			
	5	(5)	15.6	2			
	4	(10)	31.2	1			
	3	(2)	6.3				
	2	(1) 3	(100.0) 9.4				
	1	(8)	25.0				
	計	(1) 32	(100.0) 100.0	計			
平成30年12月1日現在	8	(0)	0.0	5			
	7	(1)	3.1	4			
	6	(3)	9.4	3			
	5	(4)	12.5	2			
	4	(11)	34.4	1			
	3	(5)	15.6				
	2	(2)	6.2				
	1	(6)	18.8				
	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)	部 長 主 幹	次 長 主任参事	課 長 参 事	課長補佐 所 長 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)	32	32		
	昇給に係る職員数(B) (人)	20	20		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	5	5	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	13	13	
		5 号 給 (人)	0	0	
		6 号 給 (人)	2	2	
		7 号 給 (人)	0	0	
	8 号 給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	62.5	62.5			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	昇給に係る職員数(B) (人)	21	21		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	3	3	
		3 号 給 (人)	2	2	
		4 号 給 (人)	15	15	
		5 号 給 (人)	1	1	
		6 号 給 (人)	0	0	
		7 号 給 (人)	0	0	
	8 号 給 (人)	0	0		
比 率 (B) / (A) (%)	65.6	65.6			

(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)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	①全体計画					前前年度末までの支払い義務発生額 ②	前年度末までの支払い義務発生(見込)額 ③	当該年度支払い義務発生予定額 ④	当該年度末までの支払い義務発生予定額 ⑤	翌年度以降の支払い義務発生予定額 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	損益勘定留保資金								
1 資本的支出	1 建設改良費	竹園地区配水管布設替工事	2019	千円 319,000	千円 —	千円 —	千円 319,000	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	% 0		
			2020	204,600	—	—	204,600	—	—	523,600	523,600	—	100		
			計	523,600	—	—	523,600	—	—	523,600	523,600	—	100		
		中央配水場電気設備等更新工事	2019	10,316	—	—	10,316	—	10,316	—	10,316	—	—	1.5	
			2020	417,055	—	—	417,055	—	—	417,055	417,055	—	—	59.7	
			2021	270,788	—	—	270,788	—	—	—	—	270,788	38.8		
			計	698,159	—	—	698,159	—	10,316	417,055	427,371	270,788	100		
		中央配水場電気設備等更新工事施工監理業務委託	2019	4,209	—	—	4,209	—	4,209	—	4,209	—	—	24.0	
			2020	7,786	—	—	7,786	—	—	7,786	7,786	—	—	44.4	
	2021		5,526	—	—	5,526	—	—	—	—	5,526	31.6			
	計		17,521	—	—	17,521	—	4,209	7,786	11,995	5,526	100			

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2年度分）

（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 水道事業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
2給水台帳管理システム	19,885			2021～2025	19,885	19,885
2配水管台帳管理システム機器賃借	2,585			2021～2025	2,585	2,585
2公用自動車賃貸借(再リース)	297			2021～2022	297	297

2 過年度議決に係るもの（令和元年度以前分）

（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 水道事業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
25公用自動車賃貸借	1,289	2014～2019	1,189	2020	100	100
31公用自動車賃貸借	2	2019	0	2020	2	2
27給水台帳管理システム	23,652	2016～2019	18,921	2020	4,731	4,731
31給水台帳管理システム	88	2019	0	2020	88	88
27配水管台帳管理システム機器賃貸借	2,139	2016～2019	1,711	2020	428	428
31配水管台帳管理システム機器賃貸借	8	2019	0	2020	8	8
28設計積算システム使用料	4,666	2017～2019	3,499	2020	1,167	1,167
31設計積算システム使用料	22	2019	0	2020	22	22
29会計データ伝送システム用 パソコン賃貸借	216	2018～2019	108	2020～2021	108	108
30上下水道料金徴収業務委託	807,282	2019	168,732	2020～2023	638,550	638,550
31上下水道料金徴収業務委託	11,610	2019	0	2020～2023	11,610	11,610
30市水配水委託第1号 浄配水場施設運転管理等業務委託	834,528	2019	160,568	2020～2023	673,960	673,960
31市水配水委託第1号 浄配水場施設運転管理等業務委託	12,256	2019	0	2020～2023	12,256	12,256
31水道用次亜塩素酸ナトリウム(一級) 1kg当たり単価契約	8,404	2019	0	2020	8,404	8,404
31緊急工事車両賃貸借	5,972	2019	0	2020～2027	5,972	5,972
31国庫交付金資料作成業務委託	10,054	2019	0	2020	10,054	10,054
31公用車賃借	8,927	2019	0	2020～2026	8,927	8,927
31公用車再リース	1,531	2019	0	2020～2021	1,531	1,531
31給水装置工事受付管理システム	6,191	2019	0	2020～2024	6,191	6,191
31設計積算システム使用料	3,664	2019	0	2020～2023	3,664	3,664

(注) 年度が異なる同じ名称の下段事項については、消費税率の改正に伴う限度額の追加を示すものです。

令和2年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和3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	2,881,794		
減価償却累計額	<u>△ 1,295,543</u>	1,586,251	
ウ 構築物	56,029,611		
減価償却累計額	<u>△ 25,843,708</u>	30,185,903	
エ 機械及び装置	7,832,255		
減価償却累計額	<u>△ 6,547,409</u>	1,284,846	
オ 車両運搬具	30,398		
減価償却累計額	<u>△ 16,509</u>	13,889	
カ 工具器具及び備品	57,387		
減価償却累計額	<u>△ 52,437</u>	4,950	
キ 建設仮勘定		439,366	
有形固定資産合計			35,638,130

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,045	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計			2,283

固定資産合計

35,640,413

2 流動資産

(1) 現金預金		1,133,680	
(2) 未収金	569,591		
貸倒引当金	<u>△ 153</u>	569,438	
(3) 貯蔵品		38,673	
(4) 前払費用		1,305	
(5) 保管有価証券		300	
流動資産合計			1,743,396
資産合計			<u>37,383,809</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		12,106,398	
企業債合計			12,106,398

(2) 引当金

ア 修繕引当金		66,559	
引当金合計			66,559

固定負債合計

12,172,957

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	988,432		
企業債合計		988,432	
(2) 未払金		360,518	
(3) 預り有価証券		300	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	19,558		
イ 法定福利費引当金	3,706		
引当金合計		23,264	
(5) その他流動負債		44,971	
流動負債合計			1,417,485
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,004,208	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 13,568,501	
繰延収益合計			11,435,707
負債合計			25,026,149
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,187,421	
(3) 組入資本金		5,576,339	
資本金合計			8,089,501
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	350,000		
イ 建設改良積立金	350,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,449,321		
利益剰余金合計		2,149,321	
剰余金合計			4,268,159
資本合計			12,357,660
負債資本合計			37,383,809

令和元年度つくば市水道事業予定損益計算書
(2019年4月1日から 2020年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	4,626,816		
	(2) その他営業収益	<u>470,030</u>	5,096,846	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,160,920		
	(2) 配水及び給水費	571,050		
	(3) 業務費	367,556		
	(4) 総係費	113,464		
	(5) 減価償却費	1,375,887		
	(6) 資産減耗費	<u>983</u>	<u>4,589,860</u>	
	営業利益			506,986
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	205		
	(2) 長期前受金戻入	490,328		
	(3) 他会計補助金	2,430		
	(4) 雑収益	<u>20,333</u>	513,296	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	244,275		
	(2) 雑支出	<u>50</u>	<u>244,325</u>	<u>268,971</u>
	経常利益			775,957
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>2,938</u>	<u>2,938</u>	2,938
6	予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
	当年度純利益			768,019
	前年度繰越利益剰余金			<u>42,786</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>810,805</u></u>

令和元年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和2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		2,126,779	
イ 建物	2,881,794		
減価償却累計額	<u>△ 1,242,356</u>	1,639,438	
ウ 構築物	53,495,917		
減価償却累計額	<u>△ 24,691,972</u>	28,803,945	
エ 機械及び装置	7,794,695		
減価償却累計額	<u>△ 6,367,368</u>	1,427,327	
オ 車両運搬具	30,844		
減価償却累計額	<u>△ 13,989</u>	16,855	
カ 工具器具及び備品	56,687		
減価償却累計額	<u>△ 52,354</u>	4,333	
キ 建設仮勘定		333,525	
有形固定資産合計			34,352,202

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,158	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計			2,396
固定資産合計			34,354,598

2 流動資産

(1) 現金預金		1,193,588	
(2) 未収金	542,191		
貸倒引当金	<u>△ 371</u>	541,820	
(3) 貯蔵品		38,683	
(4) 前払費用		1,305	
(5) 保管有価証券		300	
流動資産合計			1,775,696
資産合計			<u>36,130,294</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		12,058,730	
企業債合計			12,058,730

(2) 引当金

ア 修繕引当金		66,559	
引当金合計			66,559
固定負債合計			12,125,289

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

1,034,305

企業債合計

1,034,305

(2) 未払金

296,132

(3) 預り有価証券

300

(4) 引当金

ア 賞与引当金

17,980

イ 法定福利費引当金

3,395

引当金合計

21,375

(5) その他流動負債

44,971

流動負債合計

1,397,083

5 繰延収益

(1) 長期前受金

24,361,715

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,074,901

繰延収益合計

11,286,814

負債合計

24,809,186

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金

325,741

(2) 繰入資本金

1,789,385

(3) 組入資本金

5,576,339

資本金合計

7,691,465

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

350,000

イ 建設改良積立金

350,000

ウ 当年度未処分利益剰余金

810,805

利益剰余金合計

1,510,805

剰余金合計

3,629,643

資本合計

11,321,108

負債資本合計

36,130,294

注記

I 重要な会計方針に係る事項

1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 3～65年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

施設利用権 30年

3 引当金の計上方法

(1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 852,720円

1年超 4,689,960円

計 5,542,680円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 8,393,656円

1年超 31,054,448円

計 39,448,104円

III その他の注記

1 引当金等の取り崩し

(1) 賞与引当金

令和2年(2020年)6月において、職員の期末手当及び勤勉手当の支出をするため、賞与引当金17,980千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金

令和2年(2020年)6月において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出をするため、法定福利費引当金3,395千円を取り崩す。

2 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成26年(2014年)3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和2年度 つくば市水道事業会計予算明細書

収益的収入

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
1	水道事業収益	6,046,662	6,052,384	△ 5,722			前年度比 0.1%減
	1 営業収益	5,529,361	5,538,184	△ 8,823			前年度比 0.2%減
	1 給水収益	5,040,678	5,028,053	12,625	水道料金	5,040,678	有収水量 22,116千m ³ 有収率91.5%
	2 その他の営業 収益	488,683	510,131	△ 21,448	手数料	9,673	督促手数料 3,794 証明手数料 7 道路占用申請手数料 98 給水装置工事事業者指定 手数料 1,420 設計審査手数料 4,354
					加入金	272,833	加入金 272,833
					他会計負担金	15,906	消火栓管理費用 15,906
					雑収益	315	漏水諸費用等 209 水質検査費用 33 電力料負担金 73
					受託収益	189,956	下水道使用料徴収業務 負担金 189,956
2	営業外収益	517,301	514,200	3,101			前年度比 0.6%増
	1 受取利息及び 配当金	156	205	△ 49	預金利息	156	普通預金利息 7 定期預金利息 149
	2 他会計補助金	2,249	2,430	△ 181	他会計補助金	2,249	統合前簡水の企業債利息 1,189 児童手当 1,060
	3 雑収益	21,296	21,237	59	賃貸料	19,465	春日庁舎賃貸料(土地) 8,671 春日庁舎賃貸料(建物) 10,794
					その他雑収益	1,831	過料 50 給配水台帳等コピー代 206 共同溝負担金の返還料 2 自動販売機電気料 20 高圧送電線下用地等土地 使用料 1,374 葛城配水場駐車場使用料 169 葛城配水場自動販売機設置 使用料 10
	4 長期前受金戻入	493,600	490,328	3,272	長期前受金戻入	493,600	長期前受金戻入 493,600

収益の支出

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
1		水道事業費用	5,308,401	5,175,063	133,338			前年度比 2.6%増
	1	営業費用	4,975,539	4,869,270	106,269			前年度比 2.2%増
		1 原水及び浄水費	2,358,877	2,355,403	3,474	光熱水費	131	光熱水費 131
						手数料	1,042	共同水質検査手数料 1,027 保菌検査手数料 15
						修繕費	5,500	浄水場機器修繕 5,500
						動力費	9,557	電気料金 9,557
						薬品費	792	次亜塩素酸ナトリウム 792
						受水費	2,341,855	年間受水量 24,092千m ³ 2,341,855
		2 配水及び給水費	680,228	606,099	74,129	給料	54,332	所属職員 14名分
						手当	36,219	期末手当 (正職員・再任用職員) 9,893 勤勉手当 7,423 扶養手当 1,512 通勤手当 1,365 住居手当 1,242 管理職手当 1,620 時間外勤務手当 3,969 地域手当 9,195
						賞与引当金繰入額	8,459	賞与引当金繰入額 8,459
						報酬	1,480	報酬(会計年度任用職員) 1,480
						法定福利費	25,511	共済組合負担金 17,085 退職手当組合負担金 7,056 共済追加費用 1,370
						法定福利費引当金繰入額	1,591	法定福利費引当金繰入額 1,591
						旅費	174	普通旅費 77 特別旅費 8 費用弁償(会計年度任用職員) 89
						備消耗品費	1,898	配水場備消耗品費 143 記録用紙等 214 配水場備消耗品費 481 管理用備品 415 業務課備消耗品費 645 工務課備消耗品費
						光熱水費	238	電気料金 208 下水道使用料 30

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						印刷製本費	335	納入通知書兼領収書 61 給水装置工事申請書 192 加入金減免決定通知書 82
						通信運搬費	3,673	郵便料金 93 専用回線使用料 2,774 電話料金 806
						委託料	207,060	浄配水場運転管理等業務委託 175,871 浄配水場非常時対応委託 1,320 漏水等待機委託 3,756 電気防食点検委託 1,452 夜間休日緊急対応業務委託 1,114 給水台帳データ構築業務委託 23,012 緊急工事年末年始等待機委託 304 管網解析業務委託 231
						維持費	28,085	配水管切り回し等 26,325 減圧弁点検整備 1,430 非常用貯水槽点検整備 330
						管理費	17,468	植栽維持管理 17,468
						手数料	18,885	給水事務員派遣料 13,761 共同水質検査手数料 5,088 汚水汲取り料 20 排水水質分析手数料 16
						使用料及び賃借料	6,551	給水装置工事受付管理システム 1,281 給水台帳管理システム 4,818 配水管台帳管理システム 436 機器賃貸 16 受信料
						修繕費	119,643	分水栓修繕 3,300 配水管等修繕 90,537 消火栓修繕 15,906 配水場修繕費 機器故障の修理 9,900
						負担金	3,366	茨城県共同溝維持管理費 762 つくば市共同溝維持管理費 2,604
						補助金	1,000	鉛給水管交換工事支援対策事業 1,000
						動力費	134,863	電気料金 132,534 自家発電設備燃料 2,329
						薬品費	7,967	次亜塩素酸ナトリウム 7,612 水質検査用薬品 257

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								窒素ガス 98
						材料費	930	水道施設等補修材 930
						補償費	500	補償費 500
	3	業務費	400,839	406,155	△ 5,316	給料	16,341	所属職員 4名分
						手当	11,138	期末手当 (正職員・再任用職員) 2,875 勤勉手当 2,708 扶養手当 240 通勤手当 333 管理職手当 1,260 時間外勤務手当 867 地域手当 2,855
						賞与引当金繰入 額	2,592	賞与引当金繰入額 2,592
						法定福利費	8,049	共済組合負担金 5,429 退職手当組合負担金 2,206 共済追加費用 414
						法定福利費引当 金繰入額	497	法定福利費引当金繰入額 497
						旅費	15	普通旅費 15
						備消耗品費	325	備消耗品費 325
						印刷製本費	88	水道使用関係印刷代 88
						通信運搬費	20,806	郵便料金 20,682 プロバイダー料 70 専用料金 54
						委託料	173,638	上下水道料金徴収業務委託 170,280 システム改修業務業務 3,300 LANケーブル設置委託 58
						手数料	19,403	口座振替手数料 4,955 コンビニ収納手数料 10,681 口座振替データ伝送手数料 2,478 クレジット納付収納手数料 1,289
						修繕費	147,690	メーター検満修理 82,801 メーター交換等 64,889
						負担金	104	電子申請届出システム 94 暴力対策協議会 10
						貸倒引当金繰入 額	153	貸倒引当金繰入額 153

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
	4	総係費	133,175	124,734	8,441	給料	34,667	所属職員 9名分
						手当	23,979	期末手当 (正職員・再任用職員) 6,080 勤勉手当 5,291 扶養手当 492 通勤手当 875 住居手当 324 管理職手当 2,040 時間外勤務手当 2,925 地域手当 5,952
						賞与引当金繰入 額	5,486	賞与引当金繰入額 5,486
						報酬	2,069	上下水道審議会委員報酬 600 報酬(会計年度任用職員) 1,469
						法定福利費	17,014	共済組合負担金 11,051 退職手当組合負担金 4,681 共済追加費用 880 地方公務員災害補償基金 402
						法定福利費引当 金繰入額	1,048	法定福利費引当金繰入額 1,048
						旅費	375	普通旅費 25 研修旅費 124 費用弁償 (上下水道審議会委員) 137 費用弁償 (会計年度任用職員) 89
						福利厚生費	6	常備薬 6
						児童手当給付費	1,550	児童手当給付費 1,550
						食糧費	2	食糧費 2
						被服費	350	被服費 350
						備消耗品費	1,478	事務用消耗品費等 1,324 会計伝票用紙 25 新聞購読料 32 書籍 97
						燃料費	845	ガソリン 845
						印刷製本費	1,205	決算書 98 事業年報 60 法令集追録 212 計画書等 770 封筒類 65

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						通信運搬費	1,155	電話料金 713 郵便料金 30 送料 5 電波利用料 27 無線使用料 380
						委託料	14,340	経営戦略基礎資料作成委託 14,190 弁護士委託 110 会計データ伝送システム保守 40
						管理費	1,713	旧春日庁舎警備 500 旧春日庁舎エレベータ点検 54 旧春日庁舎貯水槽点検清掃 93 旧春日庁舎受電設備点検 313 旧春日庁舎消防設備点検 569 旧春日庁舎植栽維持管理 184
						手数料	186	定期健康診断等手数料 150 分限処分診断書手数料 33 証明手数料 3
						使用料及び賃借料	9,517	電話設備 36 水道施設用地 495 起債システム 104 公用車メンテナンスリース 3,377 有料道路使用料 39 シュレッダー 17 会計システム 2,469 レンタカー 66 市庁舎使用料 2,787 会計データ伝送システム 66 会計データ伝送システム用パソコン 52 葛城配水場複写機賃貸借 9
						修繕費	3,771	車検整備 253 車両修理及び法定点検 281 複写機パフォーマンスチャージ料 1,587 旧春日庁舎修繕 1,650
						負担金	9,825	日本水道協会 464 県南広域水道連絡協議会 20 各種研修参加負担金 297 イントラネット整備 5,148 電子入札・業者管理システム 667

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
							市庁舎維持管理負担金 2,835 文書保存等業務委託負担金 285 ファイリングシステム用 消耗品 109
					保険料	2,004	自動車損害賠償責任保険 72 建物災害共済 235 自動車損害共済(車両共済) 121 自動車任意保険 245 水道保険 1,331
					公課費	90	重量税等 90
					補償費	500	補償費 500
5	減価償却費	1,387,680	1,375,887	11,793	有形固定資産減 価償却費	1,387,567	建物(建物付属設備含) 53,187 構築物 1,151,736 機械及び装置 180,041 車両運搬具 2,520 工具器具及び備品 83
					無形固定資産減 価償却費	113	施設利用権 113
6	資産減耗費	14,740	992	13,748	固定資産除却費	14,730	土地 3,854 構築物 5,608 機械及び装置 4,557 車両運搬具 356 工具器具及び備品 201 車両運搬具処分費 99 工具器具及び備品処分費 55
					棚卸資産減耗費	10	貯蔵品処分費 10
2	営業外費用	325,810	297,405	28,405			前年度比 9.6%増
1	支払利息及び企 業債取扱諸費	227,553	244,275	△ 16,722	企業債利息	227,553	企業債利息 227,553
2	雑支出	257	50	207	その他雑支出	257	還付加算金 50 土地売却損 207
3	消費税及び地方 消費税	98,000	53,080	44,920	消費税及び地方 消費税納付金	98,000	消費税及び地方消費税納付 金 98,000
3	特別損失	1,552	2,938	△ 1,386			前年度比 47.2%減
1	過年度損益修正 損	1,552	2,938	△ 1,386	過年度損益修正 損	1,552	不納欠損 1,552
4	予備費	5,500	5,450	50			前年度比 0.9%増
1	予備費	5,500	5,450	50	予備費	5,500	予備費 5,500

資本的収入

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
1	資本的収入		2,140,143	2,234,348	△ 94,205			前年度比 4.2%減
	1	負担金	56,473	39,474	16,999			前年度比 43.1%増
		1 工事負担金	56,473	39,474	16,999	工事負担金	56,473	電線共同溝支障物件移設負担金(一般会計) 22,500 消火栓工事負担金(茨城県) 5,280 消火栓工事負担金(一般会計) 22,990 事務費負担金(茨城県) 3,701 設計業務委託負担金(茨城県) 2,002
	2	企業債	1,036,100	1,099,400	△ 63,300			前年度比 5.8%減
		1 企業債	1,036,100	1,099,400	△ 63,300	企業債	1,036,100	企業債 1,036,100
	3	国庫補助金	522,386	617,466	△ 95,080			前年度比 15.4%減
		1 国庫補助金	522,386	617,466	△ 95,080	国庫補助金	522,386	国庫補助金 522,386
	4	分担金	123,501	75,513	47,988			前年度比 63.5%増
		1 分担金	123,501	75,513	47,988	分担金	123,501	茨城県分担金 119,878 十五ヶ町村土地改良区分担金 3,623
	5	出資金	398,036	402,495	△ 4,459			前年度比 1.1%減
		1 出資金	398,036	402,495	△ 4,459	出資金	398,036	建設改良費 392,000 統合前簡水の企業債元金 6,036
	6	固定資産売却代金	3,647	0	3,647			
		1 土地売却代金	3,647	0	3,647	土地売却代金	3,647	茨城県 215.82㎡ (西谷田川河川改修による売却) 3,647

資本的支出

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
1		資本的支出	3,986,521	3,901,597	84,924			前年度比 2.1%増
	1	建設改良費	2,946,716	2,827,128	119,588			前年度比 4.2%増
		1 施設整備費	1,676,026	1,956,853	△ 280,827	給料	19,488	所属職員 6名分
						手当	14,663	期末手当 (正職員・再任用職員) 3,402 勤勉手当 3,139 扶養手当 714 通勤手当 502 住居手当 648 管理職手当 720 時間外勤務手当 2,190 地域手当 3,348
						賞与引当金繰入額	3,021	賞与引当金繰入額 3,021
						法定福利費	9,640	共済組合負担金 6,483 退職手当組合負担金 2,631 共済追加費用 526
						法定福利費引当金繰入額	570	法定福利費引当金繰入額 570
						旅費	102	特別旅費 102
						備消耗品費	1,160	図書(設計基準等) 259 設計積算用備消耗品等 901
						印刷製本費	673	印刷製本費 673
						使用料及び賃借料	2,059	設計積算システム 2,059
						工事請負費	1,494,482	配水管布設工事等 1,470,447 消火栓設置工事(新設) 24,035
						委託費	129,668	実施設計委託 119,614 国庫補助資料作成業務委託 10,054
						補償費	500	補償費 500
		2 施設改良費	1,247,776	830,994	416,782	工事請負費	1,208,750	配水管布設替等工事 720,514 消火栓設置工事 4,235 大貫浄水場ポンプ操作盤更新工事 29,986 葛城配水場直流電源装置蓄電池等更新工事 6,930 君島配水場外計装設備更新工事 19,547 南部配水場外次亜注入機交換工事 10,483 中央配水場電気設備等更新工事 417,055
						委託費	39,026	実施設計委託 12,936 配水管台帳システムデータ構築業務委託 18,304 中央配水場電気設備等更新工事施工監理業務委託 7,786

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
	3	営業設備費	22,914	39,281	△ 16,367	量水器購入費	21,867	13mm~150mm 3,123個 21,867
						資産購入費	1,047	無線機購入(8台) 721 水圧測定器購入(2台) 326
	2	企業債償還金	1,034,305	1,069,019	△ 34,714			前年度比 3.2%減
	1	企業債償還金	1,034,305	1,069,019	△ 34,714	企業債償還金	1,034,305	企業債償還金 1,034,305
	3	予備費	5,500	5,450	50			前年度比 0.9%増
	1	予備費	5,500	5,450	50	予備費	5,500	予備費 5,500