

議案第14号

令和3年度つくば市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	104,800 戸
(2) 年間総給水量	24,918 千m ³
(3) 一日平均給水量	68,268 m ³ /日
(4) 建設改良事業	2,495,808 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	6,069,423 千円
第1項 営業収益	5,570,864 千円
第2項 営業外収益	498,559 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	5,289,564 千円
第1項 営業費用	5,012,603 千円
第2項 営業外費用	259,461 千円
第3項 特別損失	12,000 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1,699,955千円は、損益勘定留保資金879,418千円、減債積立金660,883千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159,654千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,787,586 千円
第1項 負担金	37,275 千円
第2項 企業債	639,700 千円
第3項 国庫補助金	538,325 千円
第4項 分担金	111,959 千円
第5項 出資金	460,327 千円
支 出	
第1款 資本的支出	3,487,541 千円
第1項 建設改良費	2,495,808 千円
第2項 企業債償還金	988,433 千円
第3項 予備費	3,300 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

(単位:千円)

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	吾妻地区配水管布設替工事	271,700	2021	121,000
				2022	150,700

(債務負担行為)

第6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
3配水管台帳管理システム機器賃借	2022年度から 2025年度まで	3,592千円
3設計積算システム使用料	2022年度から 2023年度まで	3,196千円
3上下水道料金徴収業務委託	2022年度から 2023年度まで	3,465千円
3クレジット決済指定代理納付業務委託	2022年度から 2026年度まで	66,511千円
3公用自動車賃借(再リース)	2022年度から 2023年度まで	1,531千円

(企業債)

第7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	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	千円 639,700	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8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9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10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 297,215 千円

(他会計からの補助金)

第 11 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、2,422千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第 12 条 棚卸資産の購入限度額は、820千円と定める。

令和3年2月15日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和3年度つくば市水道事業会計における業務予定量、収益的収入及び支出、資本的収入及び支出等について定めるため、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3年度つくば市水道事業会計予算実施計画	5 ~ 6
令和3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	7
給与費明細書	8 ~ 12
継続費に関する調書	13
債務負担行為に関する調書	14
令和3年度つくば市水道事業予定貸借対照表	15 ~ 16
令和2年度つくば市水道事業予定損益計算書	17
令和2年度つくば市水道事業予定貸借対照表	18 ~ 19
注記	20 ~ 21
令和3年度つくば市水道事業会計予算明細書	22 ~ 31

令和3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			6,069,423	
	1 営業収益		5,570,864	
		1 給水収益	5,134,211	
		2 その他の営業収益	436,653	
	2 営業外収益		498,559	
		1 受取利息及び配当金	189	
		2 他会計補助金	2,422	
		3 雑収益	22,263	
		4 長期前受金戻入	473,685	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			5,289,564	
	1 営業費用		5,012,603	
		1 原水及び浄水費	2,413,796	
		2 配水及び給水費	678,297	
		3 業務費	431,305	
		4 総係費	127,913	
		5 減価償却費	1,353,103	
		6 資産減耗費	8,189	
	2 営業外費用		259,461	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	209,411	
		2 雑支出	50	
		3 消費税及び地方消費税	50,000	
	3 特別損失		12,000	
		1 その他特別損失	12,000	
	4 予備費		5,500	
1 予備費		5,500		

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			1,787,586	
	1 負担金		37,275	
		1 工事負担金	37,275	
	2 企業債		639,700	
		1 企業債	639,700	
	3 国庫補助金		538,325	
		1 国庫補助金	538,325	
	4 分担金		111,959	
		1 分担金	111,959	
	5 出資金		460,327	
1 出資金		460,327		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			3,487,541	
	1 建設改良費		2,495,808	
		1 施設整備費	1,785,070	
		2 施設改良費	688,865	
		3 営業設備費	21,873	
	2 企業債償還金		988,433	
		1 企業債償還金	988,433	
	3 予備費		3,300	
1 予備費		3,300		

令和3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3年4月1日から令和4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	633,426
減価償却費	1,353,103
固定資産除却費	6,067
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,842
長期前受金戻入額	△ 473,685
受取利息及び受取配当金	△ 189
支払利息	209,411
未収金の増減額(△は増加)	△ 12,739
未払金の増減額(△は減少)	57,851
棚卸資産の増減額(△は増加)	10
引当金の増減額(△は減少)	880
小計	1,777,977
利息及び配当金の受取額	189
利息の支払額	△ 209,411
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,568,755
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	△ 2,277,280
国庫補助金等による収入	625,363
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,651,917
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	639,700
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	△ 988,432
他会計等からの出資による収入	460,327
財務活動によるキャッシュ・フロー	111,595
資金増加額(又は減少額)	28,433
資金期首残高	1,086,365
資金期末残高	1,114,798

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)	
本年度	15	32 (1) 【1】	2,161	126,169	105,017	233,347	63,868	297,215
前年度	15	32 (1) 【2】	3,549	124,828	105,557	233,934	63,920	297,854
比 較	0	0 (0) 【△1】	△ 1,388	1,341	△ 540	△ 587	△ 52	△ 639

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)
	本年度	32,958	27,423	2,388	3,054	1,908	9,546	0	6,180
	前年度	33,376	26,993	2,958	3,075	2,214	9,951	0	5,640
	比 較	△ 418	430	△ 570	△ 21	△ 306	△ 405	0	540
手 当 の 内 訳	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)				
	本年度	0	0	21,560	105,017				
	前年度	0	0	21,350	105,557				
	比 較	0	0	210	△ 540				

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	1,341	普通昇給に伴う増減分	1,388		昇給率 1.009 % 人数 30 人
		その他の増減分	△ 47	会計間異動による増減 △ 47	職員数の異動状況 職員数 本年度 32 (1) 人 前年度 32 (1) 人 増 減 0 (0) 人
				会計間異動	
				一般 下水 合計 2 (0) 人 △2 (0) 人 0 (0) 人	
手 当	△ 540	普通昇給に伴う増減分	884	884	期末手当、勤勉手当、地域手当
		その他の増減分	△ 1,424	給与改正による増減 △ 236 会計間異動による増減 △ 1,188	期末手当 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

注 ()内は再任用職員数の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2年12月1日現在	平均給料月額(円)	323,178	
	平均給与月額(円)	413,397	
	平均年齢(歳)	44.4	
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	

(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2年12月1日現在	8	(0)	0.0	5			
	7	(1)	3.1	4			
	6	(3)	9.4	3			
	5	(6)	18.8	2			
	4	(10)	31.2	1			
	3	(0)	0.0				
	2	(1) 6	(100.0) 18.8				
	1	(6)	18.8				
	計	(1) 32	(100.0) 100.0	計			
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			

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)	27	27		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	6	6	
		3 号 給 (人)	2	2	
		4 号 給 (人)	14	14	
		5 号 給 (人)	0	0	
		6 号 給 (人)	5	5	
		7 号 給 (人)	0	0	
		8 号 給 (人)	0	0	
比 率 (B) / (A) (%)	84.4	84.4			
前 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			

(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) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	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		
			2021	0	—	—	0	—	—	0	0	—	0		
			計	523,600	—	—	523,600	—	523,600	0	523,600	—	100		
		中央配水場電気設備等更新工事	2019	10,316	—	—	10,316	—	—	—	—	—	—	0	
			2020	417,055	—	—	417,055	—	427,371	—	427,371	—	61.2		
			2021	270,788	—	—	270,788	—	—	270,788	270,788	—	38.8		
			計	698,159	—	—	698,159	—	427,371	270,788	698,159	—	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	—	—	—	—	—	—	0	
			2020	7,786	—	—	7,786	—	11,995	—	11,995	—	68.5		
			2021	5,526	—	—	5,526	—	—	5,526	5,526	—	31.5		
			計	17,521	—	—	17,521	—	11,995	5,526	17,521	—	100		
		吾妻地区配水管布設替工事	2021	121,000	—	—	121,000	—	—	121,000	121,000	—	44.5		
			2022	150,700	—	—	150,700	—	—	—	—	150,700	55.5		
			計	271,700	—	—	271,700	—	—	121,000	121,000	150,700	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3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
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益
3配水管台帳管理システム機器賃借	3,592			2022～2025	3,592	3,592
3設計積算システム使用料	3,196			2022～2023	3,196	3,196
3上下水道料金徴収業務委託	3,465			2022～2023	3,465	3,465
3クレジット決済指定代理納付業務委託	66,511			2022～2026	66,511	66,511
3公用自動車賃借(再リース)	1,531			2022～2023	1,531	1,531

2 過年度議決に係るもの（令和2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
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益
29会計データ伝送システム用 パソコン賃借	216	2018～2020	162	2021	54	54
30上下水道料金徴収業務委託	807,282	2019～2020	339,012	2021～2023	468,270	468,270
31上下水道料金徴収業務委託	11,610	2019～2020	3,096	2021～2023	8,514	8,514
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	2019～2020	336,438	2021～2023	498,090	498,090
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	2019～2020	3,198	2021～2023	9,058	9,058
31緊急工事車両賃借	5,972	2019～2020	427	2021～2027	5,545	5,545
31公用車賃借	8,927	2019～2020	1,339	2021～2026	7,588	7,588
31公用車再リース	1,531	2019～2020	1,413	2021	118	118
31給水装置工事受付管理システム	6,191	2019～2020	1,281	2021～2024	4,910	4,910
31設計積算システム使用料	3,664	2019～2020	916	2021～2023	2,748	2,748
2給水台帳管理システム	16,500	2020	0	2021～2025	16,500	16,500
2配水管台帳管理システム機器賃借	2,180	2020	0	2021～2025	2,180	2,180
2公用自動車賃借(再リース)	297	2020	0	2021～2022	297	297
2水道用次亜塩素酸ナトリウム (一級)1kg当たり単価契約	7,440	2020	0	2021	7,440	7,440
2国庫交付金資料作成業務委託	10,098	2020	0	2021	10,098	10,098

（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3年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和4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	2,915,794		
減価償却累計額	<u>△ 1,348,730</u>	1,567,064	
ウ 構築物	57,273,402		
減価償却累計額	<u>△ 27,002,238</u>	30,271,164	
エ 機械及び装置	8,654,276		
減価償却累計額	<u>△ 6,687,356</u>	1,966,920	
オ 車両運搬具	27,905		
減価償却累計額	<u>△ 18,673</u>	9,232	
カ 工具器具及び備品	56,516		
減価償却累計額	<u>△ 52,137</u>	4,379	
キ 建設仮勘定		110,000	
有形固定資産合計			36,051,684
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		1,932	
イ 電話加入権		238	
無形固定資産合計			<u>2,170</u>
固定資産合計			36,053,854
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,114,798	
(2) 未収金	582,330		
貸倒引当金	<u>△ 3,995</u>	578,335	
(3) 貯蔵品		39,072	
(4) 前払費用		1,330	
流動資産合計			<u>1,733,535</u>
資産合計			<u><u>37,787,389</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>11,397,564</u>	
企業債合計			11,397,564
(2) 引当金			
ア 修繕引当金		<u>66,559</u>	
引当金合計			<u>66,559</u>
固定負債合計			11,464,123

令和2年度つくば市水道事業予定損益計算書
(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	営業収益			
	(1) 給水収益	4,582,435		
	(2) その他営業収益	<u>448,217</u>	5,030,652	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,154,107		
	(2) 配水及び給水費	611,116		
	(3) 業務費	372,025		
	(4) 総係費	131,099		
	(5) 減価償却費	1,387,680		
	(6) 資産減耗費	<u>14,726</u>	<u>4,670,753</u>	
	営業利益			359,899
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	156		
	(2) 長期前受金戻入	493,600		
	(3) 他会計補助金	2,249		
	(4) 雑収益	<u>20,297</u>	516,302	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	227,553		
	(2) 雑支出	<u>257</u>	<u>227,810</u>	<u>288,492</u>
	経常利益			648,391
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>1,552</u>	<u>1,552</u>	1,552
6	予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
	当年度純利益			641,839
	前年度繰越利益剰余金			7,366
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>649,205</u></u>

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	△ 1,295,543		1,586,251
ウ 構築物	55,051,579		
減価償却累計額	△ 25,846,194		29,205,385
エ 機械及び装置	7,873,484		
減価償却累計額	△ 6,546,383		1,327,101
オ 車両運搬具	27,905		
減価償却累計額	△ 16,153		11,752
カ 工具器具及び備品	56,516		
減価償却累計額	△ 51,871		4,645
キ 建設仮勘定		875,424	
有形固定資産合計			35,133,483

(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			35,135,766

2 流動資産

(1) 現金預金		1,086,365	
(2) 未収金	569,591		
貸倒引当金	△ 153		569,438
(3) 貯蔵品			39,082
(4) 前払費用			1,330
流動資産合計			1,696,215
資産合計			36,831,981

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		11,663,698	
企業債合計			11,663,698

(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			11,730,257

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		391,180	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	18,873		
イ 法定福利費引当金	3,563		
引当金合計		22,436	
(4) その他流動負債		44,596	
流動負債合計		<u>1,446,644</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		24,975,128	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 13,569,591</u>	
繰延収益合計			<u>11,405,537</u>
負債合計			<u><u>24,582,438</u></u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,179,420	
(3) 組入資本金		5,576,339	
資本金合計		<u>8,081,500</u>	
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		<u>2,118,838</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	700,000		
イ 建設改良積立金	100,988		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,248,217		
利益剰余金合計		<u>2,049,205</u>	
剰余金合計			<u>4,168,043</u>
資本合計			<u>12,249,543</u>
負債資本合計			<u><u>36,831,981</u></u>

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 3,837,240円

計 4,689,960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 11,275,944円

1年超 23,784,924円

計 35,060,868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3年(2021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18,873千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金

令和3年(2021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3,563千円を取り崩す。

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3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	6,069,423	6,046,662	22,761			前年度比 0.4%増
	1 営業収益	5,570,864	5,529,361	41,503			前年度比 0.8%増
	1 給水収益	5,134,211	5,040,678	93,533	水道料金	5,134,211	有収水量 22,651千m ³ 有収率90.9%
	2 その他の営業収益	436,653	488,683	△ 52,030	手数料	5,178	督促手数料 107 証明手数料 6 道路占用申請手数料 178 指定給水装置工事事業者更新手数料 840 給水装置工事事業者指定手数料 200 設計審査手数料 3,847
					加入金	217,283	加入金 217,283
					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	197,971	下水道使用料徴収業務負担金 197,971
2	営業外収益	498,559	517,301	△ 18,742			前年度比 3.6%減
	1 受取利息及び配当金	189	156	33	預金利息	189	普通預金利息 10 定期預金利息 179
	2 他会計補助金	2,422	2,249	173	他会計補助金	2,422	統合前簡水の企業債利息 996 児童手当 1,426
	3 雑収益	22,263	21,296	967	賃貸料	20,333	春日庁舎賃貸料(土地・建物) 20,333
					その他雑収益	1,930	給配水台帳等コピー代 212 共同溝負担金の返還料 125 自動販売機電気料 20 高圧送電線下用地等土地 使用料 1,415 葛城配水場駐車場使用料 148 葛城配水場自動販売機設置 使用料 10
	4 長期前受金戻入	473,685	493,600	△ 19,915	長期前受金戻入	473,685	長期前受金戻入 473,685

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	5,289,564	5,308,401	△ 18,837			前年度比 0.4%減
	1	営業費用	5,012,603	4,975,539	37,064			前年度比 0.7%増
		1 原水及び浄水費	2,413,796	2,358,877	54,919	光熱水費	131	光熱水費 131
						手数料	13	保菌検査手数料 13
						修繕費	1,320	浄水場機器修繕 1,320
						動力費	5,133	電気料金 5,133
						受水費	2,407,199	年間受水量 24,918千㎡ 2,407,199
		2 配水及び給水費	678,297	680,228	△ 1,931	給料	47,568	所属職員 12名分 47,568
						手当	30,967	期末手当 (正職員・再任用職員) 8,420 勤勉手当 6,229 扶養手当 894 通勤手当 1,212 住居手当 900 管理職手当 1,620 時間外勤務手当 3,678 地域手当 8,014
						賞与引当金繰入額	7,125	賞与引当金繰入額 7,125
						法定福利費	21,736	共済組合負担金 14,510 退職手当組合負担金 6,143 共済追加費用 1,083
						法定福利費引当金繰入額	1,346	法定福利費引当金繰入額 1,346
						旅費	77	普通旅費 75 特別旅費 2
						備消耗品費	1,650	配水場備消耗品費 250 水質検査備品 配水場備消耗品費 488 管理用備品 業務課備消耗品費 362 工務課備消耗品費 550
						光熱水費	272	電気料金 242 下水道使用料 30
						印刷製本費	96	給水装置工事申請書 66 加入金減免決定通知書 30
						通信運搬費	3,492	郵便料金 21 専用回線使用料 2,666 電話料金 805

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						委託料	222,215	浄配水場運転管理等業務委託 190,913 浄配水場非常時対応委託 4,950 漏水等待機委託 3,775 電気防食点検委託 1,056 夜間休日緊急対応業務委託 1,215 給水台帳データ構築業務委託 15,389 管網解析業務委託 231 給水装置設計・施工基準見直業務 4,686
						維持費	24,713	配水管切り回し等 22,330 減圧弁点検整備 1,738 水質保全対策費 106 水圧不足対策費 539
						管理費	14,617	植栽維持管理 14,617
						手数料	18,757	共同水質検査手数料 4,801 臨時水質検査手数料 231 汚水汲取り料 20 給水事務員派遣料 13,705
						使用料及び賃借料	5,032	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 3,300 配水管台帳管理システム 436 機器賃貸 15
						修繕費	122,114	分水栓修繕 3,300 配水管等修繕 86,408 消火栓修繕 15,906 配水場修繕費 機器故障の修理 16,500
						負担金	3,420	茨城県共同溝維持管理費 836 つくば市共同溝維持管理費 2,584
						補助金	1,000	鉛給水管交換工事支援対策事業 1,000
						動力費	143,231	電気料金 140,910 自家発電設備燃料 2,321
						薬品費	7,729	次亜塩素酸ナトリウム 7,440 水質検査用薬品 289
						材料費	820	水道施設等補修材 820
						公課費	20	軽油税 20
						補償費	300	補償費 300
	3	業務費	431,305	400,839	30,466	給料	19,047	所属職員 5名分 19,047

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						手当	12,604	期末手当 (正職員・再任用職員) 3,263 勤勉手当 3,357 扶養手当 240 通勤手当 386 管理職手当 1,260 時間外勤務手当 810 地域手当 3,288
						賞与引当金繰入 額	3,111	賞与引当金繰入額 3,111
						法定福利費	9,402	共済組合負担金 6,388 退職手当組合負担金 2,572 共済追加費用 442
						法定福利費引当 金繰入額	598	法定福利費引当金繰入額 598
						旅費	15	普通旅費 15
						報償費	19	報償費 19
						備消耗品費	319	備消耗品費 259 備消耗品費(加入推進用) 60
						印刷製本費	88	水道使用関係印刷代 88
						通信運搬費	21,337	郵便料金 21,247 専用料金 54 プロバイダー料 36
						委託料	177,554	上下水道料金徴収業務委託 170,775 LANケーブル設置委託 58 システム改修業務 4,950 クレジット決済指定代理納付 業務委託 1,771
						手数料	19,755	口座振替手数料 5,043 コンビニ収納手数料 11,449 口座振替データ伝送手数料 2,522 引越しワンストップサービス 利用手数料 741
						修繕費	163,451	メーター検満修理 87,265 メーター交換等 76,186
						負担金	10	暴力対策協議会 10
						貸倒引当金繰入 額	3,995	貸倒引当金繰入額 3,995
4		総係費	127,913	133,175	△ 5,262	給料	35,126	所属職員 9名分 35,126

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						手当	24,275	期末手当 (正職員・再任用職員) 6,061 勤勉手当 5,440 扶養手当 534 通勤手当 902 住居手当 336 管理職手当 2,040 時間外勤務手当 2,930 地域手当 6,032
						賞与引当金繰入 額	5,551	賞与引当金繰入額 5,551
						報酬	2,161	上下水道審議会委員報酬 600 報酬(会計年度任用職員) 1,561
						法定福利費	17,181	共済組合負担金 11,264 退職手当組合負担金 4,742 共済追加費用 802 地方公務員災害補償基金 373
						法定福利費引当 金繰入額	1,068	法定福利費引当金繰入額 1,068
						旅費	376	普通旅費 25 研修旅費 120 費用弁償 (上下水道審議会委員) 151 費用弁償 (会計年度任用職員) 80
						福利厚生費	6	常備薬 6
						児童手当給付費	1,895	児童手当給付費 1,895
						被服費	290	被服費 290
						備消耗品費	1,103	事務用消耗品費等 950 会計伝票用紙 25 新聞購読料 32 書籍 96
						燃料費	780	ガソリン等 780
						印刷製本費	1,182	決算書 92 事業年報 64 法令集追録 214 計画書等 770 封筒類 42
						通信運搬費	1,204	電話料金 700 郵便料金 54

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								送料 5
								無線使用料 445
						委託料	7,960	弁護士委託 110
								会計データ伝送システム保守 40
								経営戦略策定支援業務委託 7,810
						管理費	1,529	春日庁舎警備 500
								春日庁舎エレベータ点検 54
								春日庁舎貯水槽点検清掃 93
								春日庁舎受電設備点検 313
								春日庁舎消防設備点検 569
						手数料	169	定期健康診断等手数料 152
								分限処分診断書手数料 14
								証明手数料 3
						使用料及び賃借料	9,669	電話設備 36
								水道施設用地 498
								起債システム 104
								公用車メンテナンスリース 3,802
								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 2,511
								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借 9
						修繕費	3,811	車検整備 285
								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 1,595
								春日庁舎修繕 1,650
						負担金	9,995	日本水道協会 468
								各種研修参加負担金 307
								イントラネット整備 4,884
								チャットシステム負担金 53
								電子入札・業者管理システム 752
								市庁舎維持管理負担金 3,110
								文書保存等業務委託負担金 314
								ファイリングシステム用消耗品 107

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						保険料	2,197	自動車損害賠償責任保険 49 建物災害共済 234 自動車損害共済(車両共済) 94 自動車任意保険 395 水道保険 1,425
						公課費	85	重量税等 49 軽油税 36
						補償費	300	補償費 300
	5	減価償却費	1,353,103	1,387,680	△ 34,577	有形固定資産減 価償却費	1,352,990	建物(建物付属設備含) 53,187 構築物 1,156,044 機械及び装置 140,973 車両運搬具 2,520 工具器具及び備品 266
						無形固定資産減 価償却費	113	無形固定資産減価償却費 113
	6	資産減耗費	8,189	14,740	△ 6,551	固定資産除却費	8,179	構築物 301 機械及び装置 5,766 機械及び装置処分費 2,112
						棚卸資産減耗費	10	貯蔵品処分費 10
	2	営業外費用	259,461	325,810	△ 66,349			前年度比 20.4%減
	1	支払利息及び企 業債取扱諸費	209,411	227,553	△ 18,142	企業債利息	209,411	企業債利息 209,411
	2	雑支出	50	257	△ 207	その他雑支出	50	還付加算金 50
	3	消費税及び地方 消費税	50,000	98,000	△ 48,000	消費税及び地方 消費税納付金	50,000	消費税及び地方消費税 納付金 50,000
	3	特別損失	12,000	1,552	10,448			
	1	その他特別損失	12,000	0	12,000	その他特別損失	12,000	消費税修正申告 12,000
	4	予備費	5,500	5,500	0			
	1	予備費	5,500	5,500	0	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	1,787,586	2,140,143	△ 352,557			前年度比 16.5%減
	1 負担金	37,275	56,473	△ 19,198			前年度比 34.0%減
	1 1 工事負担金	37,275	56,473	△ 19,198	工事負担金	37,275	消火栓工事負担金(茨城県) 7,260 消火栓工事負担金(一般会計) 24,420 事務費負担金(茨城県) 3,395 設計業務委託負担金(茨城県) 2,200
	2 企業債	639,700	1,036,100	△ 396,400			前年度比 38.3%減
	1 企業債	639,700	1,036,100	△ 396,400	企業債	639,700	企業債 639,700
	3 国庫補助金	538,325	522,386	15,939			前年度比 3.1%増
	1 国庫補助金	538,325	522,386	15,939	国庫補助金	538,325	国庫補助金 538,325
	4 分担金	111,959	123,501	△ 11,542			前年度比 9.3%減
	1 分担金	111,959	123,501	△ 11,542	分担金	111,959	茨城県分担金 108,336 十五ヶ町村土地改良区分担金 3,623
	5 出資金	460,327	398,036	62,291			前年度比 15.6%増
	1 出資金	460,327	398,036	62,291	出資金	460,327	建設改良費 454,100 統合前簡水の企業債元金 6,227

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		3,487,541	3,986,521	△ 498,980			前年度比 12.5%減
	1	建設改良費	2,495,808	2,946,716	△ 450,908			前年度比 15.3%減
		1 施設整備費	1,785,070	1,676,026	109,044	給料	24,428	所属職員 7名分 24,428
						手当	17,609	期末手当 (正職員・再任用職員) 4,227 勤勉手当 3,822 扶養手当 720 通勤手当 554 住居手当 672 管理職手当 1,260 時間外勤務手当 2,128 地域手当 4,226
						賞与引当金繰入額	3,775	賞与引当金繰入額 3,775
						法定福利費	11,817	共済組合負担金 7,937 退職手当組合負担金 3,298 共済追加費用 582
						法定福利費引当金繰入額	720	法定福利費引当金繰入額 720
						旅費	102	特別旅費 102
						備消耗品費	1,144	図書(設計基準等) 231 設計積算用備消耗品等 913
						印刷製本費	810	印刷製本費 810
						使用料及び賃借料	2,513	設計積算システム 2,513
						工事請負費	1,594,197	配水管布設工事等 1,527,097 消火栓設置工事(新設) 29,700 南部配水場空調設備設置工事 37,400
						委託費	127,655	委託費 110,979 国庫補助資料作成業務委託 10,098 連合給水管解消事業委託費 6,578
						補償費	300	補償費 300
		2 施設改良費	688,865	1,247,776	△ 558,911	工事請負費	594,694	配水管布設替等工事 237,556 消火栓設置工事 1,980 中央配水場電気設備等更新工事 270,788 南部配水場配水池防水改修工事 74,250 南部配水場外計装設備等更新工事 10,120

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
						委託費	94,171	実施設計委託 21,153 配水管台帳システムデータ 構築業務委託 24,200 中央配水場設備更新・施設 改修実施設計業務 34,547 北部地区水道施設更新工事 実施設計業務委託 8,745 中央配水場電気設備等更新 工事施工監理業務 5,526
	3	営業設備費	21,873	22,914	△ 1,041	量水器購入費	21,873	13mm～150mm 3,155個 21,873
	2	企業債償還金	988,433	1,034,305	△ 45,872			前年度比 4.4%減
	1	企業債償還金	988,433	1,034,305	△ 45,872	企業債償還金	988,433	企業債償還金 988,433
	3	予備費	3,300	5,500	△ 2,200			前年度比 40.0%減
	1	予備費	3,300	5,500	△ 2,200	予備費	3,300	予備費 3,300