

令和7年度

つくば市水道事業会計予算

つくば市

令和7年度つくば市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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	116,800 戸
(2) 年間総給水量	26,593 千m ³
(3) 一日平均給水量	72,858 m ³ /日
(4) 建設改良事業	4,634,868 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		7,093,614 千円
第1項 営業収益		6,510,839 千円
第2項 営業外収益		582,775 千円

支 出		
第1款 水道事業費用		6,049,139 千円
第1項 営業費用		5,785,935 千円
第2項 営業外費用		253,750 千円
第3項 特別損失		3,954 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2,697,921千円は、損益勘定留保資金1,131,482千円、建設改良積立金1,119,076千円、減債積立金235,207千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212,156千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款 資本的収入		2,781,454 千円
第1項 負担金		35,200 千円
第2項 企業債		2,521,300 千円
第3項 出資金		224,954 千円

支 出		
第1款 資本的支出		5,479,375 千円
第1項 建設改良費		4,634,868 千円
第2項 企業債償還金		844,507 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 水道事業費用	1 営業費用	つくば市水道事業ビジョン策定業務委託	103,290	7	47,630
				8	45,100
				9	10,560
1 資本的支出	1 建設改良費	臼井配水場外設備更新工事	557,610	7	223,044
				8	334,566
		臼井配水場外設備更新工事施工監理委託	8,503	7	2,551
				8	5,952
		葛城配水場外設備更新工事	438,691	7	175,476
				8	263,215
		中央配水場No.1ポンプ設備更新工事	627,000	7	250,800
				8	188,100
				9	188,100
		中央配水場No.1ポンプ設備更新工事施工監理委託	18,371	7	5,511
				8	6,430
				9	6,430

(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
7 公用自動車賃貸借(再リース)	令和8年度から 令和9年度まで	1,446千円
7 緊急車両賃貸借	令和8年度から 令和13年度まで	5,781千円

(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 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	2,521,300	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、銀行その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 316,356 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、3,318千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第 12 条 棚卸資産の購入限度額は、550千円と定める。

令和7年2月13日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和7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7年度つくば市水道事業会計予算実施計画	5 ~ 6
令和7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 ~ 14
債務負担行為に関する調書	15
令和7年度つくば市水道事業予定貸借対照表	16 ~ 17
令和6年度つくば市水道事業予定損益計算書	18
令和6年度つくば市水道事業予定貸借対照表	19 ~ 20
注記	21 ~ 22
令和7年度つくば市水道事業会計予算明細書	23 ~ 32

令和 7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			7,093,614	
	1 営業収益		6,510,839	
		1 給水収益	6,099,233	
		2 その他の営業収益	411,606	
	2 営業外収益		582,775	
		1 受取利息及び配当金	949	
		2 他会計補助金	3,318	
		3 県補助金	69,120	
		4 長期前受金戻入	486,893	
		5 雑収益	22,495	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			6,049,139	
	1 営業費用		5,785,935	
		1 原水及び浄水費	2,532,039	
		2 配水及び給水費	924,954	
		3 業務費	497,323	
		4 総係費	213,244	
		5 減価償却費	1,583,480	
		6 資産減耗費	34,895	
	2 営業外費用		253,750	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	229,217	
		2 雑支出	50	
		3 消費税及び地方消費税	24,483	
	3 特別損失		3,954	
		1 その他特別損失	3,954	
	4 予備費		5,500	
		1 予備費	5,500	

資本的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		2,781,454	
	1	負担金	35,200	
		1	工事負担金	35,200
	2	企業債	2,521,300	
		1	企業債	2,521,300
	3	出資金	224,954	
		1	出資金	224,954

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		5,479,375	
	1	建設改良費	4,634,868	
		1	施設整備費	2,304,070
		2	施設改良費	2,311,743
		3	営業設備費	19,055
	2	企業債償還金	844,507	
		1	企業債償還金	844,507

令和7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	832,269
減価償却費	1,583,480
固定資産除却費	34,885
貸倒引当金の増減額(△は減少)	731
長期前受金戻入額	△ 486,893
受取利息及び受取配当金	△ 949
支払利息	229,217
未収金の増減額(△は増加)	83,277
未払金の増減額(△は減少)	18,405
棚卸資産の増減額(△は増加)	60
引当金の増減額(△は減少)	763
小計	2,295,245
利息及び配当金の受取額	949
利息の支払額	△ 229,217
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,066,977

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	△ 4,240,320
国庫補助金等による収入	23,981
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,216,339

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	2,521,300
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	△ 844,507
他会計等からの出資による収入	224,954
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,901,747

資金増加額(又は減少額)	△ 247,615
資金期首残高	1,685,575
資金期末残高	1,437,960

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	31 (0) 【6】	14,844	121,827	116,136	252,807	63,549	316,356
前年度	15	29 (1) 【5】	11,973	107,383	102,509	221,865	55,739	277,604
比 較	0	2 (△1) 【1】	2,871	14,444	13,627	30,942	7,810	38,752

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	34,568	33,935	4,086	3,076	2,352	11,568	0	5,520
	前年度	28,791	28,424	3,708	3,142	2,352	12,393	0	5,280
	比 較	5,777	5,511	378	△ 66	0	△ 825	0	240
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	21,031	116,136				
	前年度	0	0	18,419	102,509				
	比 較	0	0	2,612	13,627				

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	14,444	普通昇給に伴う増減分	1,130		昇給率 1.440 % 人数 25 人
		その他の増減分	13,314	給与改正による増減 3,451 会計間異動による増減 9,863	職員数の異動状況 職員数 本年度 31 (0) 人 前年度 29 (1) 人 増 減 2 (△ 1) 人
					会計間異動
					一般 下水 合計 1(△1)人 1(0)人 2(△1)人
手 当	13,627	普通昇給に伴う増減分	4,278	4,278	期末手当、勤勉手当、地域手当
		その他の増減分	9,349	給与改正による増減 3,604 会計間異動による増減 5,745	期末手当、勤勉手当 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)	(6)	(20.7)			
	1	(5)	(17.2)				
	計	(1)	(29)	(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)	
本 年 度	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			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	29	29		
	昇給に係る職員数(B) (人)	19	19		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	12	12	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	5	5	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)	1	1		
比 率 (B) / (A) (%)	65.5	65.5			

(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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前前年度未 までの支払 い義務発生 額	前年度未 までの支払 い義務発生 (見込)額	当該年度 支払い義務 発生予定額	当該年度未 までの支払 い義務発生 予定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総 額に対する 進捗率	備考	
			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
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%				
1 水道 事業費用	1 営業 費用	つくば市 水道事業 ビジョン 策定業務 委託	7	47,630	—	—	47,630	—	—	47,630	47,630	—	46.1	
			8	45,100	—	—	45,100	—	—	—	—	45,100	—	
			9	10,560	—	—	10,560	—	—	—	—	10,560	—	
			計	103,290	—	—	103,290	—	—	47,630	47,630	55,660	46.1	
1 資本 的支出	1 建設 改良費	中央配水 場ポンプ 設備更新 工事	5	33,000	—	—	33,000	0	0	—	0	—	0.0	通次繰越 33,000千円
			6	556,600	—	—	556,600	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 556,600千 円
			7	0	—	—	0	—	—	589,600	589,600	—	100.0	
			計	589,600	—	—	589,600	0	0	589,600	589,600	—	100.0	
		中央配水 場ポンプ 設備更新 工事施工 監理業務 委託	5	6,996	—	—	6,996	0	0	—	0	—	0.0	通次繰越 6,996千円
			6	10,450	—	—	10,450	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 10,450千円
			7	0	—	—	0	—	—	17,446	17,446	—	100.0	
			計	17,446	—	—	17,446	0	0	17,446	17,446	—	100.0	
		君島配水 場電気計 装設備更 新工事	5	109,758	—	—	109,758	0	0	—	0	—	0.0	通次繰越 109,758千 円
			6	439,032	—	—	439,032	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 439,032千 円
			7	0	—	—	0	—	—	548,790	548,790	—	100.0	
			計	548,790	—	—	548,790	0	0	548,790	548,790	—	100.0	
		君島配水 場電気計 装設備更 新工事施 工監理業 務委託	5	3,905	—	—	3,905	0	0	—	0	—	0.0	通次繰越 3,905千円
			6	5,621	—	—	5,621	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 5,621千円
			7	0	—	—	0	—	—	9,526	9,526	—	100.0	
			計	9,526	—	—	9,526	0	0	9,526	9,526	—	100.0	
		中央配水 場ポンプ 設備更新 工事 (No. 4 ポン プ)	6	33,000	—	—	33,000	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 33,000千円
			7	704,000	—	—	704,000	—	—	737,000	737,000	—	100.0	
			8	0	—	—	0	—	—	—	—	0	—	
			計	737,000	—	—	737,000	—	0	737,000	737,000	0	100.0	

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払い義務発生額	前年度末までの支払い義務発生(見込)額	当該年度支払い義務発生予定額	当該年度末までの支払い義務発生予定額	翌年度以降の支払い義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			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
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%			
1 資本的支出	1 建設改良費	中央配水場ポンプ設備更新工事 (No.4 ポンプ) 施工監理委託	6	6,050	—	—	6,050	—	0	—	0	—	0.0	通次繰越 6,050千円
			7	11,330	—	—	11,330	—	—	17,380	17,380	—	100.0	
			8	0	—	—	0	—	—	—	—	0	—	
			計	17,380	—	—	17,380	—	0	17,380	17,380	0	100.0	
		臼井配水場外設備更新工事	7	223,044	—	—	223,044	—	—	223,044	223,044	—	40.0	
			8	334,566	—	—	334,566	—	—	—	—	334,566	—	
			計	557,610	—	—	557,610	—	—	223,044	223,044	334,566	40.0	
		臼井配水場外設備更新工事施工監理委託	7	2,551	—	—	2,551	—	—	2,551	2,551	—	30.0	
			8	5,952	—	—	5,952	—	—	—	—	5,952	—	
			計	8,503	—	—	8,503	—	—	2,551	2,551	5,952	30.0	
		葛城配水場外設備更新工事	7	175,476	—	—	175,476	—	—	175,476	175,476	—	40.0	
			8	263,215	—	—	263,215	—	—	—	—	263,215	—	
			計	438,691	—	—	438,691	—	—	175,476	175,476	263,215	40.0	
		中央配水場No.1ポンプ設備更新工事	7	250,800	—	—	250,800	—	—	250,800	250,800	—	40.0	
			8	188,100	—	—	188,100	—	—	—	—	188,100	—	
			9	188,100	—	—	188,100	—	—	—	—	188,100	—	
			計	627,000	—	—	627,000	—	—	250,800	250,800	376,200	40.0	
		中央配水場No.1ポンプ設備更新工事施工監理委託	7	5,511	—	—	5,511	—	—	5,511	5,511	—	30.0	
			8	6,430	—	—	6,430	—	—	—	—	6,430	—	
			9	6,430	—	—	6,430	—	—	—	—	6,430	—	
			計	18,371	—	—	18,371	—	—	5,511	5,511	12,860	30.0	

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）

（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 水道事業収益等
		期 間	金 額	期 間	金 額	
7公用自動車賃貸借(再リース)	1,446			令和8年度から 令和9年度まで	1,446	1,446
7緊急車両賃貸借	5,781			令和8年度から 令和13年度まで	5,781	5,781

2 過年度議決に係るもの（令和6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 水道事業収益等
		期 間	金 額	期 間	金 額	
31緊急工事車両賃貸借	5,972	令和元年度から 令和6年度まで	3,839	令和7年度から 令和9年度まで	2,133	2,133
31公用車賃借	8,927	令和元年度から 令和6年度まで	6,695	令和7年度から 令和8年度まで	2,232	2,232
2給水台帳管理システム	16,500	令和2年度から 令和6年度まで	13,200	令和7年度	3,300	3,300
2配水管台帳管理システム機器賃借	2,180	令和2年度から 令和6年度まで	1,744	令和7年度	436	436
3配水管台帳管理システム機器賃借	3,224	令和3年度から 令和6年度まで	2,418	令和7年度	806	806
3クレジット決済指定代理納付業務委託	45,615	令和3年度から 令和6年度まで	23,466	令和7年度から 令和8年度まで	22,149	22,149
5公用自動車賃貸借(再リース)	1,446	令和6年度	1,334	令和7年度	112	112
5上下水道料金徴収業務委託	1,019,944	令和6年度	214,725	令和7年度から 令和10年度まで	805,219	805,219
5浄配水場施設運転管理等業務委託	1,353,002	令和6年度	292,444	令和7年度から 令和10年度まで	1,060,558	1,060,558
5複合機メンテナンスリース	340	令和6年度	80	令和7年度から 令和10年度まで	260	260
5AEDメンテナンスリース	319	令和6年度	75	令和7年度から 令和10年度まで	244	244
5カラー複写機賃貸借	7,825	令和6年度	1,565	令和7年度から 令和10年度まで	6,260	6,260
6公用自動車賃貸借(再リース)	262			令和7年度から 令和8年度まで	262	262
6設計積算システム賃貸借	9,840			令和7年度から 令和10年度まで	9,840 (9,776)	9,840 (9,776)
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

(注) 限度額欄中の()内の額は、契約等により、限度額が実質的に変更になった場合の額である。

令和7年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和8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>△ 1,565,069</u>	1,358,435	
ウ 構築物	67,050,867		
減価償却累計額	<u>△ 31,842,330</u>	35,208,537	
エ 機械及び装置	9,399,402		
減価償却累計額	<u>△ 6,255,527</u>	3,143,875	
オ 車両運搬具	38,621		
減価償却累計額	<u>△ 23,306</u>	15,315	
カ 工具器具及び備品	52,932		
減価償却累計額	<u>△ 46,232</u>	6,700	
キ 建設仮勘定		1,283,420	
有形固定資産合計			43,139,207
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,549	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			2,787
固定資産合計			<u>43,141,994</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,437,960	
(2) 未収金	876,712		
貸倒引当金	<u>△ 2,400</u>	874,312	
(3) 貯蔵品		36,945	
流動資産合計			<u>2,349,217</u>
資産合計			<u><u>45,491,211</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	15,963,782		
企業債合計		15,963,782	
固定負債合計			15,963,782
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	850,118		
企業債合計		850,118	
(2) 未払金		1,331,950	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	20,098		
イ 法定福利費引当金	3,940		
引当金合計		24,038	
(4) その他流動負債		72,597	
流動負債合計			2,278,703
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,700,033	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 15,339,750	
繰延収益合計			10,360,283
負債合計			28,602,768

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		3,249,496	
(3) 組入資本金		7,167,190	
資本金合計			10,742,427
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	464,793		
イ 当年度未処分利益剰余金	3,562,385		
利益剰余金合計		4,027,178	
剰余金合計			6,146,016
資本合計			16,888,443
負債資本合計			45,491,211

令和6年度つくば市水道事業予定損益計算書
(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 営業収益			
(1) 給水収益	4,795,434		
(2) その他営業収益	<u>386,560</u>	5,181,994	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,256,239		
(2) 配水及び給水費	836,835		
(3) 業務費	434,795		
(4) 総係費	178,899		
(5) 減価償却費	1,500,371		
(6) 資産減耗費	<u>19,730</u>	<u>5,226,869</u>	
営業損失			44,875
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	49,027		
(2) 県補助金	66,690		
(3) 長期前受金戻入	470,989		
(4) 雑収益	<u>20,393</u>	607,099	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	222,251		
(2) 雑支出	<u>50</u>	<u>222,301</u>	<u>384,798</u>
経常利益			339,923
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>4,876</u>	<u>4,876</u>	4,876
6 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
当年度純利益			330,047
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,045,786</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,375,833</u></u>

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	64,241,355		
減価償却累計額	<u>△ 30,605,909</u>	33,635,446	
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			40,538,732

(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			40,541,673

2 流動資産

(1) 現金預金		1,685,575	
(2) 未収金	959,989		
貸倒引当金	<u>△ 1,669</u>	958,320	
(3) 貯蔵品		<u>37,005</u>	

流動資産合計			<u>2,680,900</u>
資産合計			<u><u>43,222,573</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	14,292,600		
企業債合計		14,292,600	
固定負債合計			14,292,600
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	844,507		
企業債合計		844,507	
(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			2,275,558
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,055,589	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 15,232,394	
繰延収益合計			10,823,195
負債合計			27,391,353

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	1,119,076		
ウ 当年度未処分利益剰余金	1,375,833		
利益剰余金合計		3,194,909	
剰余金合計			5,313,747
資本合計			15,831,220
負債資本合計			43,222,573

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 先入先出法による原価法

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 1,053,360円

1年超 827,640円

計 1,881,000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 8,524,220円

1年超 17,954,925円

計 26,479,145円

III その他の注記

1 引当金等の取崩し

(1) 賞与引当金

令和7年(2025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19,456千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金

令和7年(2025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3,819千円を取り崩す。

令和7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	7,093,614	6,263,107	830,507			前年度比 13.26%増
	1	営業収益	6,510,839	5,700,473	810,366			前年度比 14.22%増
		1 給水収益	6,099,233	5,274,978	824,255	水道料金	6,099,233	有収水量 24,312千m ³ 有収率 91.4%
		2 その他の営業収益	411,606	425,495	△ 13,889	手数料	3,381	督促手数料 30 証明手数料 8 道路占用申請手数料 122 指定給水装置工事事業者更新手数料 528 給水装置工事事業者指定手数料 210 設計審査手数料 2,483
						加入金	179,431	加入金 179,431
						他会計負担金	19,088	消火栓管理費用 19,088
						受託収益	209,478	下水道使用料徴収業務負担金 209,478
						雑収益	228	漏水諸費用等 110 水質検査費用 18 電力料負担金 100
	2	営業外収益	582,775	562,634	20,141			前年度比 3.58%増
		1 受取利息及び配当金	949	0	949	預金利息	949	普通預金利息 200 定期預金利息 749
		2 他会計補助金	3,318	2,699	619	他会計補助金	3,318	統合前簡水の企業債利息 168 児童手当 3,150
		3 県補助金	69,120	66,690	2,430	県補助金	69,120	茨城県水道普及促進支援事業補助金 69,120
		4 長期前受金戻入	486,893	470,989	15,904	長期前受金戻入	486,893	長期前受金戻入 486,893
		5 雑収益	22,495	22,256	239	賃貸料	20,287	春日庁舎賃貸料(土地・建物) 20,287
						その他雑収益	2,208	給配水台帳等コピー代 248 共同溝負担金の返還料 215 自動販売機電気料 24 高圧送電線下用地等土地使用料 1,495 葛城配水場駐車場使用料 216 葛城配水場自動販売機設置使用料 10

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	6,049,139	5,742,022	307,117			前年度比 5.35%増
	1	営業費用	5,785,935	5,478,512	307,423			前年度比 5.61%増
		1 原水及び浄水費	2,532,039	2,481,862	50,177	受水費	2,532,039	年間受水量 26,593千m ³
		2 配水及び給水費	924,954	840,877	84,077	給料	40,083	所属職員 11名分
					手当	28,701	期末手当(正職員11名分) 7,045 勤勉手当 7,071 扶養手当 1,158 通勤手当 1,169 住居手当 672 管理職手当 720 時間外勤務手当 4,152 地域手当 6,714	
					賞与引当金繰入額	6,556	賞与引当金繰入額 6,556	
					法定福利費	19,104	共済組合負担金 12,988 退職手当組合負担金 5,412 共済追加費用 704	
					法定福利費引当金繰入額	1,279	法定福利費引当金繰入額 1,279	
					旅費	83	普通旅費(上下水道業務課) 17 普通旅費(水道工務課) 66	
					備消耗品費	2,847	配水場備消耗品費 水質検査備品 142 配水場備消耗品費 管理用備品等 828 配水場備消耗品費 図書 231 業務課備消耗品費 994 工務課備消耗品費 652	
					光熱水費	430	電気料金 381 下水道使用料 49	
					印刷製本費	74	納入通知書兼領収書 37 加入金減免決定通知書 37	
					通信運搬費	2,945	郵便料金 64 専用回線使用料 2,139 電話料金 742	
					委託料	295,023	浄配水場運転管理等業務委託 260,045 浄配水場非常時対応委託 1,903 電気防食点検委託 1,555 夜間休日緊急対応業務委託 1,659	

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								給水台帳データ構築業務委託 24,816
								給水装置設計・施工基準見直し業務 4,550
								水管橋点検調査業務委託 495
						維持費	78,755	配水管切り直し等 71,940
								減圧弁点検整備 3,476
								非常用貯水槽点検整備 495
								水質保全対策費 2,844
						手数料	26,785	共同水質検査手数料 6,112
								臨時水質検査手数料 1,448
								汚水汲取り料 22
								給水事務員派遣料 19,186
								保菌検査手数料 17
						使用料及び賃借料	7,354	給水装置工事受付管理システム 2,643
								給水台帳管理システム 3,300
								配水管台帳管理システム機器賃貸借 436
								配水管台帳管理システム機器(タブレット端末)賃貸借 806
								水道監視センター複合機リース料 80
								水道監視センターAEDリース料 75
								受信料 14
						修繕費	193,105	分水栓修繕 3,146
								配水管等修繕 134,616
								給水管修繕 12,783
								消火栓修繕 19,088
								水道監視センター複合機ハフォーマンスチャージ 158
								配水場修繕費 機器故障の修理 23,314
						負担金	3,568	茨城県共同溝維持管理費 475
								つくば市共同溝維持管理費 3,093
						補助金	1,000	鉛給水管交換工事支援対策事業 1,000
						動力費	216,612	電気料金 216,612
						材料費	550	水道施設等補修材 550
						補償費	100	補償費 100
	3	業務費	497,323	471,009	26,314	給料	16,308	所属職員 4名分
						手当	11,968	期末手当(正職員4名分) 2,847
								勤勉手当 2,937
								扶養手当 918
								通勤手当 392
								住居手当 336

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								管理職手当 720
								時間外勤務手当 946
								地域手当 2,872
						賞与引当金繰入額	2,714	賞与引当金繰入額 2,714
						法定福利費	8,291	共済組合負担金 5,791
								退職手当組合負担金 2,202
								共済追加費用 298
						法定福利費引当金繰入額	532	法定福利費引当金繰入額 532
						旅費	17	普通旅費 17
						備消耗品費	2,249	備消耗品費 1,481
								備消耗品費(加入推進用) 768
						印刷製本費	1,552	水道使用関係印刷代 273
								チラシ印刷代 1,279
						通信運搬費	30,198	郵便料金 30,198
						委託料	233,891	上下水道料金徴収業務委託 214,725
								システム改修業務 6,655
								クレジット決済指定代理納付業務委託 11,924
								チラシポスティング委託 587
						手数料	26,582	口座振替手数料 4,877
								web口座振替手数料 389
								コンビニ収納手数料 17,426
								口座振替データ伝送手数料 3,486
								窓口収納手数料 169
								引越しワンストップサービス利用手数料 235
						使用料及び賃借料	407	口座振替データ伝送システム 396
								スマートメータークラウドシステム利用料 11
						修繕費	159,613	メーター検満修理 58,996
								メーター交換等 100,617
						負担金	601	暴力対策協議会 10
								Web口座振替利用負担金 591
						貸倒引当金繰入額	2,400	貸倒引当金繰入額 2,400
	4	総係費	213,244	164,524	48,720	給料	42,154	所属職員 10名分
						手当	37,951	期末手当(正職員10名分) 7,192
								期末手当(会計年度任用職員6名分) 3,018

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								勤勉手当(正職員10名分) 7,711
								勤勉手当(会計年度任用職員6名分) 2,513
								扶養手当 1,254
								通勤手当 945
								住居手当 1,008
								管理職手当 2,820
								時間外勤務手当 4,093
								地域手当 7,397
						賞与引当金繰入額	7,077	賞与引当金繰入額 7,077
						報酬	14,844	上下水道審議会委員報酬(15名×3回) 360 報酬(会計年度任用職員6名×242日) 14,484
						法定福利費	21,050	共済組合負担金 14,306 退職手当組合負担金 5,691 共済追加費用 752 地方公務員災害補償基金 301
						法定福利費引当金繰入額	1,394	法定福利費引当金繰入額 1,394
						旅費	1,066	普通旅費 24 研修旅費(水道総務課) 58 研修旅費(上下水道業務課) 13 研修旅費(水道工務課) 58 費用弁償(上下水道審議会委員) 90 費用弁償(会計年度任用職員) 823
						福利厚生費	6	福利厚生費 6
						報償費	16	水道ビジョン策定業務委託選定委員報酬 16
						児童手当給付費	3,690	児童手当給付費 3,690
						被服費	368	被服費 368
						備消耗品費	1,161	事務用消耗品費等 87 会計伝票用紙 19 新聞購読料 35 書籍 67 法令集追録 196 防災用品 757
						燃料費	940	ガソリン等 940
						印刷製本費	810	決算書 100 事業年報 160

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								計画書等 550
						通信運搬費	1,122	電話料金 623 郵便料金 55 無線使用料 444
						委託料	49,558	弁護士委託 330 会計支援等業務委託 1,194 特殊建築物定期点検業務委託 (R7~9・継続費) 404 水道ビジョン策定業務委託 47,630
						管理費	2,140	春日庁舎警備 238 春日庁舎エレベータ点検 106 春日庁舎貯水槽点検清掃 209 春日庁舎受電設備点検 330 春日庁舎消防設備点検 351 春日庁舎植栽維持管理 906
						手数料	236	分限処分診断書手数料 8 振込等手数料 228
						使用料及び賃借料	10,695	電話設備 16 水道施設用地 495 起債システム 103 カラー複写機賃借料 201 公用車メンテナンスリース 3,802 有料道路使用料 72 会計システム 2,469 レンタカー 65 市庁舎使用料 3,076 会計データ伝送システム 396
						修繕費	1,544	車検整備 69 車両修理及び法定点検 395 複写機パフォーマンスチャージ料 280 春日庁舎修繕 800
						負担金	12,944	日本水道協会 491 各種研修負担金(水道総務課) 135 各種研修負担金(上下水道業務課) 118 各種研修負担金(水道工務課) 300 イントラネット整備 5,412 チャットシステム負担金 153 電子入札・業者管理システム 933

(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 4,004
								文書保存等業務委託負担金 354
								ファイリングシステム用消耗品 97
								印刷用紙負担金 620
								定期健康診断等負担金 143
								ストレスチェック事業業務委託負担金 14
								人間ドック利用助成負担金 170
						保険料	2,290	自動車損害賠償責任保険 17
								建物災害共済 385
								自動車損害共済(車両共済) 73
								自動車任意保険 248
								水道保険 1,567
						公課費	88	重量税等 15
								軽油税 73
						補償費	100	その他 補償費 100
	5	減価償却費	1,583,480	1,500,371	83,109	有形固定資産減価償却費	1,583,326	建物(建物付属設備含) 55,449
								構築物 1,298,144
								機械及び装置 225,391
								車両運搬具 3,829
								工具器具及び備品 513
						無形固定資産減価償却費	154	無形固定資産減価償却費 154
	6	資産減耗費	34,895	19,869	15,026	固定資産除却費	34,885	構築物 4,038
								機械及び装置 30,847
						棚卸資産減耗費	10	棚卸資産減耗費 10
	2	営業外費用	253,750	252,662	1,088			前年度比 0.43%増
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	229,217	222,251	6,966	企業債利息	229,217	企業債利息 229,217
	2	雑支出	50	50	0	その他雑支出	50	還付加算金 50
	3	消費税及び地方消費税	24,483	30,361	△ 5,878	消費税及び地方消費税納付金	24,483	消費税及び地方消費税納付金 24,483
	3	特別損失	3,954	5,348	△ 1,394			前年度比 26.07%減
	1	その他特別損失	3,954	5,348	△ 1,394	その他特別損失	3,954	過年度水道料金還付金 3,804
								県水道普及促進支援事業補助金返還金 150
	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	2,781,454	2,718,006	63,448			前年度比 2.33%増
	1	負担金	35,200	101,266	△ 66,066			前年度比 65.24%減
		1 工事負担金	35,200	101,266	△ 66,066	工事負担金	35,200	消火栓工事負担金(一般会計) 35,200
	2	企業債	2,521,300	2,409,900	111,400			前年度比 4.62%増
		1 企業債	2,521,300	2,409,900	111,400	企業債	2,521,300	企業債 2,521,300
	3	出資金	224,954	206,840	18,114			前年度比 8.76%増
		1 出資金	224,954	206,840	18,114	出資金	224,954	建設改良費(一般会計) 200,000 統合前簡水の企業債元金(一般会計) 7,057 地上式飲料水兼用耐震性貯水槽設置事業(一般会計) 17,897

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		5,479,375	5,020,552	458,823			前年度比 9.14%増
	1	建設改良費	4,634,868	4,201,325	433,543			前年度比 10.32%増
		1 施設整備費	2,304,070	2,161,584	142,486	給料	23,282	所属職員 6名分
						手当	17,418	期末手当(正職員6名分) 4,079 勤勉手当 3,992 扶養手当 756 通勤手当 570 住居手当 336 管理職手当 1,260 時間外勤務手当 2,377 地域手当 4,048
						賞与引当金繰入額	3,751	賞与引当金繰入額 3,751
						法定福利費	11,164	共済組合負担金 7,615 退職手当組合負担金 3,143 共済追加費用 406
						法定福利費引当金繰入額	735	法定福利費引当金繰入額 735
						旅費	100	特別旅費 100
						備消耗品費	1,214	図書(設計基準等) 254 設計積算用備消耗品等 960
						印刷製本費	893	印刷製本費 893
						使用料及び賃借料	2,444	設計積算システム 2,444
						補償費	100	補償費 100
						借地費	399	借地費 399
						工事請負費	2,050,466	配水管布設工事等 1,969,110 連合給水管解消工事費 51,436 消火栓設置工事(新設) 29,920
						委託費	192,104	委託費 120,934 積算資料作成業務委託 5,918 連合給水管解消事業委託費 14,069 送配水施設設備老朽化対策実施設計業務委託 51,183
		2 施設改良費	2,311,743	2,004,752	306,991	旅費	58	特別旅費 58
						印刷製本費	550	印刷製本費 550
						工事請負費	2,139,382	配水管布設替等工事 780,782 消火栓設置工事(改良) 5,280

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								(R6～8・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新 工事(No.4ポンプ) 704,000
								(R7～9・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新 工事(No.1ポンプ) 250,800
								(R7～8・継続費) 葛城配水場外設備更新工事 175,476
								(R7～8・継続費) 臼井配水場外設備更新工事 223,044
						委託費	171,753	実施設計委託 65,743
								配水管台帳システムデータ構築 業務委託 29,799
								配水系統調査業務委託 22,015
								(R6～8・継続費) 中央配水場No4ポンプ設備 更新工事施工監理委託 11,330
								送配水施設設備老朽化対策 実施設計業務委託 34,804
								(R7～9・継続費) 中央配水場No1ポンプ設備 更新工事施工監理委託 5,511
								(R7～8・継続費) 臼井配水場外設備更新工事 施工監理委託 2,551
	3	営業設備費	19,055	34,989	△ 15,934	量水器購入費	16,827	φ 13mm～100mm 3,058個 16,827
						資産購入費	2,228	設置型組立式給水タンク 1m ³ ×3基 2,228
	2	企業債償還金	844,507	819,227	25,280			前年度比 3.09%増
	1	企業債償還金	844,507	819,227	25,280	企業債償還金	844,507	企業債償還金 844,507