

令和2年度

つくば市水道事業会計補正予算(第1号)

つくば市



## 令和2年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)

第1条 令和2年度つくば市水道事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和2年度つくば市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量の一部を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(4) 建設改良事業	2,946,716 千円	12,561 千円	2,959,277 千円

第3条 予算第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。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
<b>支 出</b>			
第1款 水道事業費用	5,308,401 千円	△ 12,998 千円	5,295,403 千円
第1項 営業費用	4,975,539 千円	△ 12,998 千円	4,962,541 千円

第4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 1,858,939千円は、損益勘定留保資金1,358,880千円、建設改良積立金299,567千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。)」に改め、資本的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)
<b>支 出</b>			
第1款 資本的支出	3,986,521 千円	12,561 千円	3,999,082 千円
第1項 建設改良費	2,946,716 千円	12,561 千円	2,959,277 千円

第5条 予算第9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)
(1) 職員給与費	297,854 千円	△ 437 千円	297,417 千円

令和 2 年 8 月 27 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補正予算(第1号)実施計画	3
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	4
給与費明細書	5 ~ 9
令和元年度つくば市水道事業損益計算書	10
令和元年度つくば市水道事業貸借対照表	11 ~ 13
令和2年度つくば市水道事業予定貸借対照表	14 ~ 16
令和2年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)明細書	17

# 令和2年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

## 収益的支出

支 出 (単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	水道事業費用		5,308,401	△ 12,998	5,295,403	
	1	営業費用	4,975,539	△ 12,998	4,962,541	
		1 原水及び浄水費	2,358,877		2,358,877	
		2 配水及び給水費	680,228	△ 19,002	661,226	
		3 業務費	400,839	4,107	404,946	
		4 総係費	133,175	1,897	135,072	
		5 減価償却費	1,387,680		1,387,680	
		6 資産減耗費	14,740		14,740	
	2	営業外費用	325,810		325,810	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	227,553		227,553	
		2 雑支出	257		257	
		3 消費税及び地方消費税	98,000		98,000	
	3	特別損失	1,552		1,552	
		1 過年度損益修正損	1,552		1,552	
	4	予備費	5,500		5,500	
		1 予備費	5,500		5,500	

## 資本的支出

支 出 (単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	資本的支出		3,986,521	12,561	3,999,082	
	1	建設改良費	2,946,716	12,561	2,959,277	
		1 施設整備費	1,676,026	12,561	1,688,587	
		2 施設改良費	1,247,776		1,247,776	
		3 営業設備費	22,914		22,914	
	2	企業債償還金	1,034,305		1,034,305	
		1 企業債償還金	1,034,305		1,034,305	
	3	予備費	5,500		5,500	
		1 予備費	5,500		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	651,514
減価償却費	1,387,680
固定資産除却費	14,716
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)	41,431
未払金の増減額(△は減少)	△ 22,284
棚卸資産の増減額(△は増加)	10
引当金の増減額(△は減少)	1,032
その他の流動負債の増減額(△は減少)	300
小計	1,808,196
利息及び配当金の受取額	156
利息の支払額	△ 227,553
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,580,799</b>

## 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	△ 3,507,377
国庫補助金等による収入	755,648
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 2,751,729</b>

## 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	1,153,600
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
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>517,331</b>

資金増加額(又は減少額)	△ 653,599
資金期首残高	1,700,399
資金期末残高	1,046,800

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

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	手 当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
補正後	15	( 3 ) 32	3,549	123,365	106,341	233,255	64,162	297,417
補正前	15	( 3 ) 32	3,549	124,828	105,557	233,934	63,920	297,854
比 較	0	( 0 ) 0	0	△ 1,463	784	△ 679	242	△ 437

注 ( )内は再任用職員数及び会計年度任用職員の短時間勤務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	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)	
	補正後	34,002	27,793	2,382	3,027	1,908	9,951	0	6,180	
	補正前	33,376	26,993	2,958	3,075	2,214	9,951	0	5,640	
	比 較	626	800	△ 576	△ 48	△ 306	0	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)					
	補正後	0	0	21,098	106,341					
	補正前	0	0	21,350	105,557					
	比 較	0	0	△ 252	784					



## 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	△ 1,463	人事異動による増減分 △ 1,463	会計間異動による増減 △ 1,463	職員数の異動状況 職員数 補正後 32 ( 3 )人 補正前 32 ( 3 )人 増 減 0 ( 0 )人
手 当	784	人事異動による増減分 784	会計間異動による増減 784	期末手当、勤勉手当、 扶養手当、通勤手当、 住居手当、管理職手当、 地域手当

注 ( )内は再任用職員数及び会計年度任用職員の短時間勤務職員数を外書したものである。

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員一人当たり給与

注 再任用職員以外の職員について作成

区 分	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)
令和2年9月1日現在	平均給料月額(円)	323,178
	平均給与月額(円)	409,955
	平均年齢(歳)	44.4
令和元年9月1日現在	平均給料月額(円)	318,625
	平均給与月額(円)	409,246
	平均年齢(歳)	43.1

### (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9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 ) 5	(100.0) 15.6				
	1	( 7 )	21.9				
	計	( 1 ) 32	(100.0) 100.0	計			
令和元年9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 ) 2	(100.0) 6.3				
	1	( 9 )	28.1				
	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。

## (級別の基準となる職務)

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)	
補正後	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			
補正前	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)			
補正後	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
補正前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	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	

# 令和元年度つくば市水道事業損益計算書

## (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	4,507,819		
	(2) その他営業収益	<u>375,162</u>	4,882,981	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,142,734		
	(2) 配水及び給水費	570,374		
	(3) 業務費	294,553		
	(4) 総係費	104,034		
	(5) 減価償却費	1,379,078		
	(6) 資産減耗費	<u>751</u>	<u>4,491,524</u>	
	営業利益			391,457
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	192		
	(2) 他会計補助金	2,066		
	(3) 長期前受金戻入	492,750		
	(4) 雑収益	<u>20,843</u>	515,851	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	239,093		
	(2) 雑支出	<u>988</u>	<u>240,081</u>	<u>275,770</u>
	経常利益			667,227
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>176</u>	176	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>2,823</u>	<u>2,823</u>	<u>△ 2,647</u>
	当年度純利益			664,580
	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>707,366</u></u>

令和元年度つくば市水道事業貸借対照表  
(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	53,426,155		
減価償却累計額	<u>△ 24,694,458</u>	28,731,697	
エ 機械及び装置	7,797,302		
減価償却累計額	<u>△ 6,366,342</u>	1,430,960	
オ 車両運搬具	28,351		
減価償却累計額	<u>△ 13,633</u>	14,718	
カ 工具器具及び備品	55,816		
減価償却累計額	<u>△ 51,788</u>	4,028	
有形固定資産合計			33,947,620

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,158	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			<u>2,396</u>

固定資産合計 33,950,016

2 流動資産

(1) 現金預金		1,700,399	
(2) 未収金	706,147		
貸倒引当金	<u>△ 153</u>	705,994	
(3) 貯蔵品		39,092	
(4) 前払費用		1,330	
(5) 前払金		44,060	
(6) 保管有価証券		<u>300</u>	

流動資産合計 2,491,175

資産合計 36,441,191

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

11,908,330

11,908,330

企業債合計

(2) 引当金

ア 修繕引当金

66,559

66,559

引当金合計

固定負債合計

11,974,889

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

1,034,305

企業債合計

(2) 未払金

803,415

(3) 預り有価証券

300

(4) 引当金

ア 賞与引当金

16,746

イ 法定福利費引当金

3,189

引当金合計

19,935

(5) その他流動負債

44,296

流動負債合計

1,902,251

5 繰延収益

(1) 長期前受金

24,422,374

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,075,991

繰延収益合計

11,346,383

負債合計

25,223,523

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		1,789,384	
(3) 組入資本金		<u>5,576,339</u>	
資本金合計			7,691,464
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	<u>132,532</u>		
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	<u>707,366</u>		
利益剰余金合計		<u>1,407,366</u>	
剰余金合計			<u>3,526,204</u>
資本合計			<u>11,217,668</u>
負債資本合計			<u><u>36,441,191</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	<u>△ 1,295,543</u>	1,586,251	
ウ 構築物	56,068,650		
減価償却累計額	<u>△ 25,846,194</u>	30,222,456	
エ 機械及び装置	7,873,484		
減価償却累計額	<u>△ 6,546,383</u>	1,327,101	
オ 車両運搬具	27,905		
減価償却累計額	<u>△ 16,153</u>	11,752	
カ 工具器具及び備品	56,516		
減価償却累計額	<u>△ 51,871</u>	4,645	
キ 建設仮勘定		399,424	
有形固定資産合計			35,674,554

(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 35,676,837

2 流動資産

(1) 現金預金		1,046,800	
(2) 未収金	569,591		
貸倒引当金	<u>△ 153</u>	569,438	
(3) 貯蔵品		39,082	
(4) 前払費用		1,330	

流動資産合計 1,656,650

資産合計 37,333,487

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

12,073,498

企業債合計

12,073,498

(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

12,140,057

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

357,442

(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

1,412,906

5 繰延収益

(1) 長期前受金

25,082,897

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,569,591

繰延収益合計

11,513,306

負債合計

25,066,269

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,187,420	
(3) 組入資本金		<u>5,576,339</u>	
資本金合計			8,089,500
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	<u>132,532</u>		
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	<u>1,358,880</u>		
利益剰余金合計		<u>2,058,880</u>	
剰余金合計			<u>4,177,718</u>
資本合計			<u>12,267,218</u>
負債資本合計			<u><u>37,333,487</u></u>

# 令和2年度つくば市水道事業会計補正予算(第1号)明細書

## 収益的支出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	説 明
1 水道事業費用		5,308,401	△ 12,998	5,295,403			
1 営業費用		4,975,539	△ 12,998	4,962,541			
2 配水及び 給水費		680,228	△ 19,002	661,226	給 料	△ 7,913	人事異動による減
					手 当	△ 5,410	人事異動による減
					賞与引当金 繰入額	△ 1,900	人事異動による減
					法定福利費	△ 3,418	人事異動による減
					法定福利費 引当金繰入額	△ 361	人事異動による減
3 業務費		400,839	4,107	404,946	給 料	1,286	人事異動による増
					手 当	1,512	人事異動による増
					賞与引当金 繰入額	312	人事異動による増
					法定福利費	956	人事異動による増
					法定福利費 引当金繰入額	41	人事異動による増
4 総係費		133,175	1,897	135,072	給 料	224	人事異動による増
					手 当	1,079	人事異動による増
					賞与引当金 繰入額	127	人事異動による増
					法定福利費	440	人事異動による増
					法定福利費 引当金繰入額	27	人事異動による増

## 資本的支出

(単位:千円)

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		3,986,521	12,561	3,999,082			
1 建設改良費		2,946,716	12,561	2,959,277			
1 施設整備費		1,676,026	12,561	1,688,587	給 料	4,940	人事異動による増
					手 当	4,288	人事異動による増
					賞与引当金 繰入額	776	人事異動による増
					法定福利費	2,407	人事異動による増
					法定福利費 引当金繰入額	150	人事異動による増