

令和6年度

つくば市水道事業会計予算

つくば市

令和6年度つくば市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	114,900 戸
(2) 年間総給水量	26,196 千 m^3
(3) 一日平均給水量	71,770 m^3 /日
(4) 建設改良事業	4,201,325 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	6,263,107 千円
第1項 営業収益	5,700,473 千円
第2項 営業外収益	562,634 千円

支出	
第1款 水道事業費用	5,742,022 千円
第1項 営業費用	5,478,512 千円
第2項 営業外費用	252,662 千円
第3項 特別損失	5,348 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2,302,546千円は、損益勘定留保資金1,047,710千円、建設改良積立金1,081,113千円、減債積立金29,181千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144,542千円で補填するものとする。)

収入	
第1款 資本的収入	2,718,006 千円
第1項 負担金	101,266 千円
第2項 企業債	2,409,900 千円
第3項 出資金	206,840 千円

支出	
第1款 資本的支出	5,020,552 千円
第1項 建設改良費	4,201,325 千円
第2項 企業債償還金	819,227 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	中央配水場ポンプ設備更新工事(No.4ポンプ)	737,000	6	33,000
				7	704,000
		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	17,380	6	6,050
				7	11,330

(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
6 公用自動車賃貸借(再リース)	令和7年度から 令和8年度まで	262千円
6 設計積算システム賃貸借契約	令和7年度から 令和10年度まで	9,840千円

(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 2,409,900	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 277,604 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、2,699千円である。

(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6年2月13日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和6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6年度つくば市水道事業会計予算実施計画	5 ~ 6
令和6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6年度つくば市水道事業予定貸借対照表	15 ~ 16
令和5年度つくば市水道事業予定損益計算書	17
令和5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6年度つくば市水道事業会計予算明細書	22 ~ 31

令和6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			6,263,107	
	1 営業収益		5,700,473	
		1 給水収益	5,274,978	
		2 その他の営業収益	425,495	
	2 営業外収益		562,634	
		1 他会計補助金	2,699	
		2 県補助金	66,690	
		3 長期前受金戻入	470,989	
		4 雑収益	22,256	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			5,742,022	
	1 営業費用		5,478,512	
		1 原水及び浄水費	2,481,862	
		2 配水及び給水費	840,877	
		3 業務費	471,009	
		4 総係費	164,524	
		5 減価償却費	1,500,371	
		6 資産減耗費	19,869	
	2 営業外費用		252,662	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	222,251	
		2 雑支出	50	
		3 消費税及び地方消費税	30,361	
	3 特別損失		5,348	
		1 その他特別損失	5,348	
	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			2,718,006	
	1 負担金		101,266	
		1 工事負担金	101,266	
	2 企業債		2,409,900	
		1 企業債	2,409,900	
	3 出資金		206,840	
1 出資金		206,840		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			5,020,552	
	1 建設改良費		4,201,325	
		1 施設整備費	2,161,584	
		2 施設改良費	2,004,752	
		3 営業設備費	34,989	
	2 企業債償還金		819,227	
1 企業債償還金		819,227		

令和6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6年4月1日から令和7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	373,395
減価償却費	1,500,371
固定資産除却費	18,328
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 238
長期前受金戻入額	△ 470,989
支払利息	222,251
未収金の増減額(△は増加)	48,878
未払金の増減額(△は減少)	61,023
棚卸資産の増減額(△は増加)	60
引当金の増減額(△は減少)	886
小計	1,753,965
利息の支払額	△ 222,251
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,531,714

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	△ 3,352,067
国庫補助金等による収入	83,932
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,268,135

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	2,409,900
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	△ 819,227
他会計等からの出資による収入	206,840
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,797,513

資金増加額(又は減少額)	61,092
資金期首残高	2,217,352
資金期末残高	2,278,444

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	29 (1) 【5】	11,973	107,383	102,509	221,865	55,739	277,604
前年度	15	32 (0) 【4】	8,121	116,412	103,595	228,128	60,108	288,236
比 較	0	△ 3 (1) 【1】	3,852	△ 9,029	△ 1,086	△ 6,263	△ 4,369	△ 10,632

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	28,791	28,424	3,708	3,142	2,352	12,393	0
	前年度	29,716	27,679	2,706	3,329	3,006	11,765	0	5,460
	比 較	△ 925	745	1,002	△ 187	△ 654	628	0	△ 180
	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	18,419	102,509				
	前年度	0	0	19,934	103,595				
	比 較	0	0	△ 1,515	△ 1,086				

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	△ 9,029	普通昇給に伴う増減分	1,665		昇給率 % 人数 人
		その他の増減分	△ 10,694	給与改正による増減 205 会計間異動による増減 △ 10,899	職員数の異動状況 職員数 本年度 29 (1) 人 前年度 32 (0) 人 増 減 △ 3 (1) 人
					会計間異動
					一般 下水 合計 ▲3(1)人 0(0)人 ▲3(1)人
手 当	△ 1,086	普通昇給に伴う増減分	2,672	2,672	期末手当、勤勉手当、地域手当
		その他の増減分	△ 3,758	給与改正による増減 2,675 会計間異動による増減 △ 6,433	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	
令和4年12月1日現在	平均給料月額(円)	303,153	
	平均給与月額(円)	387,760	
	平均年齢(歳)	43.0	

(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	166,600	164,000	166,600	164,000
大 学 卒	196,200		196,200	

(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5年12月1日現在	8	()	()	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		
令和4年12月1日現在	8	(1)	(3.1)	5			
	7	()	()	4			
	6	(3)	(9.4)	3			
	5	(4)	(12.5)	2			
	4	(7)	(21.9)	1			
	3	(5)	(15.6)				
	2	(7)	(21.9)				
	1	(5)	(15.6)				
	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)	局 長 主 幹	次 長 主任参事	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)	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			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	昇給に係る職員数(B) (人)	23	23		
	号級数 内 数	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	6	6	
		3 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	13	13	
		5 号 給 (人)			
		6 号 給 (人)	3	3	
		7 号 給 (人)			
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	71.9	71.9			

(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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	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				前前年度未 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											
													②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧						
													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・施設改修工事	4	88,000	—	—	88,000	88,000	—	—	88,000	—	13.2	通次繰越 88,000千円											
			5	572,000	—	—	572,000	—	572,000	—	572,000	—	85.9	通次繰越 572,000千円											
			6	6,160	—	—	6,160	—	—	6,160	6,160	—	0.9												
			計	666,160	—	—	666,160	88,000	572,000	6,160	666,160	—	100.0												
		中央配水場ポンプ設備更新・施設改修工事施工監理業務委託	4	11,550	—	—	11,550	11,550	—	—	11,550	—	44.9	通次繰越 11,550千円											
			5	14,190	—	—	14,190	—	14,190	—	14,190	—	55.1	通次繰越 14,190千円											
			6	0	—	—	0	—	—	0	0	—	0.0												
			計	25,740	—	—	25,740	11,550	14,190	0	25,740	—	100.0												
		中央配水場ポンプ設備更新工事	5	33,000	—	—	33,000	—	33,000	—	33,000	—	5.6	通次繰越 33,000千円											
			6	556,600	—	—	556,600	—	—	556,600	556,600	—	94.4												
			計	589,600	—	—	589,600	—	33,000	556,600	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	—	6,996	—	6,996	—	40.1	通次繰越 6,996千円											
			6	10,450	—	—	10,450	—	—	10,450	10,450	—	59.9												
			計	17,446	—	—	17,446	—	6,996	10,450	17,446	—	100.0												
		君島配水場電気計装設備更新工事	5	109,758	—	—	109,758	—	109,758	—	109,758	—	20.0	通次繰越 109,758千円											
			6	439,032	—	—	439,032	—	—	439,032	439,032	—	80.0												
			計	548,790	—	—	548,790	—	109,758	439,032	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	—	3,905	—	3,905	—	41.0	通次繰越 3,905千円											
			6	5,621	—	—	5,621	—	—	5,621	5,621	—	59.0												
			計	9,526	—	—	9,526	—	3,905	5,621	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	—	—	33,000	33,000	—	4.5												
			7	704,000	—	—	704,000	—	—	—	0	704,000	95.5												
			計	737,000	—	—	737,000	—	0	33,000	33,000	704,000	100.0												
		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	—	—	6,050	6,050	—	34.8												
7	11,330		—	—	11,330	—	—	—	0	11,330	65.2														
計	17,380		—	—	17,380	—	0	6,050	6,050	11,330	100.0														

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6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	
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契約	9,840			令和7年度から 令和10年度まで	9,840	9,840

2 過年度議決に係るもの（令和5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	
31緊急工事車両賃貸借	5,972	令和元年度から 令和5年度まで	2,986	令和6年度から 令和9年度まで	2,986	2,986
31公用車賃貸借	8,927	令和元年度から 令和5年度まで	5,356	令和6年度から 令和8年度まで	3,571	3,571
31給水装置工事受付管理システム	6,191	令和元年度から 令和5年度まで	5,338	令和6年度	1,067	1,067
2給水台帳管理システム	16,500	令和2年度から 令和5年度まで	9,900	令和6年度から 令和7年度まで	6,600	6,600
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5年度まで	1,308	令和6年度から 令和7年度まで	872	872
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5年度まで	1,612	令和6年度から 令和7年度まで	1,612	1,612
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5年度まで	11,078	令和6年度から 令和8年度まで	34,537	34,537
4公用自動車賃貸借(再リース)	262	令和5年度	196	令和6年度	66	66
5公用自動車賃貸借(再リース)	1,446			令和6年度から 令和7年度まで	1,446	1,446
5上下水道料金徴収業務委託	1,019,944			令和6年度から 令和10年度まで	1,019,944	1,019,944
5浄配水場施設運転管理等業務委託	1,353,002			令和6年度から 令和10年度まで	1,353,002	1,353,002
5複合機メンテナンスリース	340			令和6年度から 令和10年度まで	340	340
5AEDメンテナンスリース	319			令和6年度から 令和10年度まで	319	319
5給水タンク車購入	19,120			令和6年度	19,120	19,120
5積算資料作成業務委託	5,434			令和6年度	5,434	5,434
5つくば市上下水道審議会 運営支援業務委託	12,790			令和6年度	12,790	12,790
5緊急車両賃貸借	6,618			令和6年度から 令和12年度まで	6,618	6,618
5カラー複写機賃貸借	7,825			令和6年度から 令和10年度まで	7,825	7,825

(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。

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

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	2,934,343		
減価償却累計額	<u>△ 1,509,638</u>	1,424,705	
ウ 構築物	64,536,388		
減価償却累計額	<u>△ 30,578,584</u>	33,957,804	
エ 機械及び装置	9,916,038		
減価償却累計額	<u>△ 6,561,630</u>	3,354,408	
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	49,997		
減価償却累計額	<u>△ 45,630</u>	4,367	
キ 建設仮勘定		35,500	
有形固定資産合計			40,918,853

(2) 無形固定資産

ア 施設利用権		2,743	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			2,981
固定資産合計			<u>40,921,834</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		2,278,444	
(2) 未収金	792,604		
貸倒引当金	<u>△ 1,669</u>	790,935	
(3) 貯蔵品		39,185	
(4) 前払費用		1,472	
流動資産合計			<u>3,110,036</u>
資産合計			<u><u>44,031,870</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	15,380,088		
企業債合計		15,380,088	
固定負債合計			15,380,088
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	833,883		
企業債合計		833,883	
(2) 未払金		1,335,179	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	16,980		
イ 法定福利費引当金	3,312		
引当金合計		20,292	
(4) その他流動負債		37,829	
流動負債合計			2,227,183
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,082,409	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 15,338,744	
繰延収益合計			10,743,665
負債合計			28,350,936

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		7,063,068	
資本金合計			10,413,351
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	670,819		
イ 当年度未処分利益剰余金	2,477,926		
利益剰余金合計		3,148,745	
剰余金合計			5,267,583
資本合計			15,680,934
負債資本合計			44,031,870

令和5年度つくば市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	4,788,760		
	(2) その他営業収益	<u>367,928</u>	5,156,688	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,230,365		
	(2) 配水及び給水費	745,055		
	(3) 業務費	402,023		
	(4) 総係費	132,499		
	(5) 減価償却費	1,384,493		
	(6) 資産減耗費	<u>40,780</u>	<u>4,935,215</u>	
	営業利益			221,473
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	23		
	(2) 他会計補助金	42,309		
	(3) 県補助金	73,980		
	(4) 長期前受金戻入	485,165		
	(5) 雑収益	<u>20,487</u>	621,964	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	205,392		
	(2) 雑支出	<u>50</u>	<u>205,442</u>	<u>416,522</u>
	経常利益			637,995
5	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>7,179</u>	<u>7,179</u>	7,179
6	予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
	当年度純利益			625,816
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>368,421</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>994,237</u></u>

令和5年度つくば市水道事業予定貸借対照表
(令和6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	2,915,403		
減価償却累計額	<u>△ 1,455,206</u>	1,460,197	
ウ 構築物	61,812,003		
減価償却累計額	<u>△ 29,351,221</u>	32,460,782	
エ 機械及び装置	8,859,287		
減価償却累計額	<u>△ 6,439,306</u>	2,419,981	
オ 車両運搬具	21,239		
減価償却累計額	<u>△ 16,957</u>	4,282	
カ 工具器具及び備品	54,215		
減価償却累計額	<u>△ 49,251</u>	4,964	
キ 建設仮勘定		139,690	
有形固定資産合計			38,612,821
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,897	
イ 電話加入権		<u>238</u>	
無形固定資産合計			3,135
固定資産合計			<u>38,615,956</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,217,352	
(2) 未収金	841,482		
貸倒引当金	<u>△ 1,907</u>	839,575	
(3) 貯蔵品		39,245	
(4) 前払費用		1,472	
流動資産合計			<u>3,097,644</u>
資産合計			<u><u>41,713,600</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	13,804,071		
企業債合計		13,804,071	
固定負債合計			13,804,071
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	819,227		
企業債合計		819,227	
(2) 未払金		801,646	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	16,243		
イ 法定福利費引当金	3,163		
引当金合計		19,406	
(4) その他流動負債		37,829	
流動負債合計			1,678,108
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,999,484	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,868,762	
繰延収益合計			11,130,722
負債合計			26,612,901

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		325,741	
(2) 繰入資本金		2,817,702	
(3) 組入資本金		7,063,068	
資本金合計			10,206,511
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	1,081,113		
ウ 当年度未処分利益剰余金	994,237		
利益剰余金合計		2,775,350	
剰余金合計			4,894,188
資本合計			15,100,699
負債資本合計			41,713,600

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 852,720円

1年超 1,279,080円

計 2,131,800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 11,272,160円

1年超 18,828,325円

計 30,100,485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6年(2024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16,243千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金

令和6年(2024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3,163千円を取り崩す。

令和6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	6,263,107	6,253,491	9,616			前年度比 0.15%増
1	営業収益	5,700,473	5,669,942	30,531			前年度比 0.54%増
	1 給水収益	5,274,978	5,267,636	7,342	水道料金	5,274,978	有収水量 23,873千㎡ 有収率 91.13%
	2 その他の営業収益	425,495	402,306	23,189	手数料	3,790	督促手数料 52 証明手数料 9 道路占用申請手数料 126 指定給水装置工事事業者更新手数料 780 給水装置工事事業者指定手数料 230 設計審査手数料 2,593
					加入金	168,676	加入金 168,676
					他会計負担金	24,088	消火栓管理費用 19,088 地域防災施設整備候補地選定調査負担金 5,000
					雑収益	240	漏水諸費用等 110 水質検査費用 30 電力料負担金 100
					受託収益	228,701	下水道使用料徴収業務負担金 228,701
2	営業外収益	562,634	583,549	△ 20,915			前年度比 3.58%減
	× 受取利息及び配当金	0	23	△ 23			前年度比 皆減
	1 他会計補助金	2,699	2,030	669	他会計補助金	2,699	統合前簡水の企業債利息 385 児童手当 2,314
	2 県補助金	66,690	73,980	△ 7,290	県補助金	66,690	茨城県水道普及促進支援事業補助金 66,690
	3 長期前受金戻入	470,989	485,165	△ 14,176	長期前受金戻入	470,989	長期前受金戻入 470,989
	4 雑収益	22,256	22,351	△ 95	賃貸料	20,305	春日庁舎賃貸料(土地・建物) 20,305
					その他雑収益	1,951	給配水台帳等コピー代 246 共同溝負担金の返還料 56 自動販売機電気料 21 高圧送電線下用地等土地使用料 1,402 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	5,742,022	5,501,342	240,680			前年度比 4.37%増
	1 営業費用	5,478,512	5,271,081	207,431			前年度比 3.94%増
	1 原水及び浄水費	2,481,862	2,453,401	28,461	受水費	2,481,862	年間受水量 26,196千m ³
	2 配水及び給水費	840,877	812,637	28,240	給料	34,763	所属職員 11名分
					手当	24,527	期末手当 (正職員・再任用職員11名分) 5,527 勤勉手当 4,967 扶養手当 1,116 通勤手当 1,028 住居手当 672 管理職手当 1,260 時間外勤務手当 4,216 地域手当 5,741
					賞与引当金繰入額	5,048	賞与引当金繰入額 5,048
					法定福利費	15,520	共済組合負担金 10,812 退職手当組合負担金 3,998 共済追加費用 710
					法定福利費引当金繰入額	964	法定福利費引当金繰入額 964
					旅費	101	普通旅費 上下水道業務課 35 普通旅費 水道工務課 66
					備消耗品費	2,651	配水場備消耗品費 142 水質検査備品 配水場備消耗品費 管理用備品等 760 配水場備消耗品費 図書 101 業務課備消耗品費 996 工務課備消耗品費 652
					光熱水費	291	電気料金 261 下水道使用料 30
					印刷製本費	167	納入通知書兼領収書 33 給水装置工事申請書 104 加入金減免決定通知書 30
					通信運搬費	2,730	郵便料金 59 専用回線使用料 1,942 電話料金 729
					委託料	325,404	浄配水場運転管理等 業務委託 292,444 浄配水場非常時対応委託 1,877 電気防食点検委託 1,694

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
							夜間休日緊急対応業務委託 1,789
							給水台帳データ構築業務委託 21,637
							地域防災施設整備候補地選 定調査委託 5,000
							廃棄物等処理・処分委託 (ガスクロ機器) 468
							水管橋点検調査業務委託 495
					維持費	31,765	配水管切り回し等 23,465
							減圧弁点検整備 4,961
							非常用貯水槽点検整備 495
							水質保全対策費 2,844
					手数料	21,767	共同水質検査手数料 4,516
							臨時水質検査手数料 1,387
							汚水汲取り料 22
							給水事務員派遣料 15,825
							保菌検査手数料 17
					使用料及び賃借 料	5,992	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機器 賃貸 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	166,951	分水栓修繕 5,873
							配水管等修繕 96,774
							給水管修繕 11,013
							消火栓修繕 19,088
							水道監視センター複合機 パフォーマンスチャージ料 158
							配水場修繕費 機器故障の修理 34,045
					負担金	3,547	研修参加負担金 39
							茨城県共同溝維持管理費 609
							つくば市共同溝維持管理費 2,899
					補助金	1,000	鉛給水管交換工事支援対策 事業 1,000
					動力費	197,039	電気料金 197,039
					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	471,009	445,098	25,911	給料	15,123	所属職員 4名分
					手当	11,782	期末手当(正職員4名分) 2,613
							勤勉手当 2,831

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
							扶養手当 918
							通勤手当 298
							住居手当 336
							管理職手当 720
							時間外勤務手当 1,384
							地域手当 2,682
					賞与引当金繰入額	2,481	賞与引当金繰入額 2,481
					法定福利費	7,657	共済組合負担金 5,278
							退職手当組合負担金 2,042
							共済追加費用 337
					法定福利費引当金繰入額	489	法定福利費引当金繰入額 489
					旅費	41	普通旅費 41
					備消耗品費	1,415	備消耗品費 711
							備消耗品費(加入推進用) 704
					印刷製本費	293	水道使用関係印刷代 293
					通信運搬費	24,806	郵便料金 24,806
					委託料	225,952	上下水道料金徴収業務委託 214,725
							システム改修業務 1,155
							クレジット決済指定代理納付業務委託 10,072
					手数料	28,435	口座振替手数料 5,166
							web口座振替手数料 283
							コンビニ収納手数料 18,837
							口座振替データ伝送手数料 3,692
							窓口収納手数料 219
							引越しワンストップサービス利用手数料 238
					使用料及び賃借料	271	口座振替データ伝送システム(UFJ銀行) 264
							スマートメータークラウドシステム利用料 7
					修繕費	150,194	メーター検満修理 60,566
							メーター交換等 89,628
					負担金	401	暴力対策協議会 10
							Web口座振替利用負担金 391
					貸倒引当金繰入額	1,669	貸倒引当金繰入額 1,669

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
	4	総係費	164,524	134,580	29,944	給料	34,712	所属職員 9名分
						手当	31,348	期末手当(正職員9名分) 5,782 期末手当(会計年度任用職員5名分) 2,151 勤勉手当(正職員9名分) 6,579 勤勉手当(会計年度任用職員5名分) 1,784 扶養手当 738 通勤手当 851 住居手当 1,008 管理職手当 2,040 時間外勤務手当 4,416 地域手当 5,999
						賞与引当金繰入額	5,729	賞与引当金繰入額 5,729
						報酬	11,973	上下水道審議会委員報酬(15名×12回) 1,440 報酬(会計年度任用職員5名×243日) 10,533
						法定福利費	17,794	共済組合負担金 11,978 退職手当組合負担金 4,687 共済追加費用 780 地方公務員災害補償基金 349
						法定福利費引当金繰入額	1,127	法定福利費引当金繰入額 1,127
						旅費	1,261	普通旅費 24 研修旅費 135 費用弁償(上下水道審議会委員) 360 費用弁償(会計年度任用職員) 742
						福利厚生費	6	福利厚生費 6
						児童手当給付費	2,860	児童手当給付費 2,860
						被服費	424	被服費 424
						備消耗品費	1,187	事務用消耗品費等 850 会計伝票用紙 25 新聞購読料 35 書籍 65 法令集追録 212
						燃料費	864	ガソリン等 864
						印刷製本費	2,354	決算書 106 事業年報 160 計画書等 2,088

(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	1,508	電話料金 612 郵便料金 447 送料 5 無線使用料 444
					委託料	14,655	弁護士委託 330 会計支援等業務委託 770 チラシポストティング委託 765 上下水道審議会運営支援業務委託 12,790
					管理費	3,516	春日庁舎空調機器点検清掃 457 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 198 春日庁舎受電設備点検 291 春日庁舎消防設備点検 351 春日庁舎植栽維持管理 1,875
					手数料	164	分限処分診断書手数料 24 振込等手数料 140
					使用料及び賃借料	12,106	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 1,565 公用車メンテナンスリース 3,997 有料道路使用料 39 会計システム 2,469 レンタカー 65 市庁舎使用料 2,961 会計データ伝送システム 396
					修繕費	5,386	車検整備 354 車両修理及び法定点検 1,717 春日庁舎修繕 3,315
					負担金	13,106	日本水道協会 487 各種研修参加負担金 411 イントラネット整備 5,280 チャットシステム負担金 144 電子入札・業者管理システム 954 市庁舎維持管理負担金 4,082 文書保存等業務委託負担金 730

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
							ファイリングシステム用消耗品 118
							印刷用紙負担金 555
							定期健康診断等負担金 161
							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	2,221	自動車損害賠償責任保険 59
							建物災害共済 379
							自動車損害共済(車両共済) 107
							自動車任意保険 259
							水道保険 1,417
					公課費	123	重量税等 75
							軽油税 48
					補償費	100	その他 補償費 100
5	減価償却費	1,500,371	1,384,493	115,878	有形固定資産減価償却費	1,500,217	建物(建物付属設備含) 54,432
							構築物 1,254,297
							機械及び装置 188,582
							車両運搬具 2,520
							工具器具及び備品 386
					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	19,869	40,872	△ 21,003	固定資産却費	19,859	構築物 14,629
							機械及び装置 3,488
							工具器具及び備品 211
							機械及び装置処分費 1,298
							工具器具及び備品処分費 233
					棚卸資産減耗費	10	棚卸資産減耗費 10
2	営業外費用	252,662	216,879	35,783			前年度比 16.50%増
1	支払利息及び企業債取扱諸費	222,251	205,392	16,859	企業債利息	222,251	企業債利息 222,251
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	30,361	11,437	18,924	消費税及び地方消費税納付金	30,361	消費税及び地方消費税納付金 30,361
3	特別損失	5,348	7,882	△ 2,534			
1	その他特別損失	5,348	7,882	△ 2,534	その他特別損失	5,348	過年度水道料金還付金 5,198
							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		2,718,006	2,675,436	42,570			前年度比 1.59%増
	1	負担金	101,266	235,407	△ 134,141			前年度比 56.98%減
		1 工事負担金	101,266	235,407	△ 134,141	工事負担金	101,266	消火栓工事負担金(茨城県) 1,980 消火栓工事負担金(一般会計) 29,200 事務費負担金(茨城県) 1,369 設計業務委託負担金(茨城県) 2,200 配水管布設工事負担金(茨城県) 66,517
	2	企業債	2,409,900	2,233,400	176,500			前年度比 7.90%増
		1 企業債	2,409,900	2,233,400	176,500	企業債	2,409,900	企業債 2,409,900
	3	出資金	206,840	206,629	211			前年度比 0.10%増
		1 出資金	206,840	206,629	211	出資金	206,840	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) 6,840

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	5,020,552	4,180,601	839,951			前年度比 20.09%増
	1 建設改良費	4,201,325	3,348,768	852,557			前年度比 25.46%増
	1 施設整備費	2,161,584	1,823,023	338,561	給料	22,785	所属職員 6名分
					手当	17,872	期末手当(正職員6名分) 3,870 勤勉手当 4,131 扶養手当 936 通勤手当 965 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 3,997
					賞与引当金繰入額	3,722	賞与引当金繰入額 3,722
					法定福利費	11,456	共済組合負担金 7,875 退職手当組合負担金 3,076 共済追加費用 505
					法定福利費引当金繰入額	732	法定福利費引当金繰入額 732
					旅費	100	特別旅費 100
					備消耗品費	1,206	図書(設計基準等) 231 設計積算用備消耗品等 975
					印刷製本費	892	印刷製本費 892
					使用料及び賃借料	2,460	設計積算システム 2,460
					借地費	399	借地費 399
					工事請負費	1,927,721	配水管布設工事等 1,900,921 消火栓設置工事(新設) 26,800
					委託費	172,139	委託費 118,679 積算資料作成業務委託 5,434 連合給水管解消事業委託 13,200 中央配水場空調設備設置実施設計業務委託 20,834 君島配水場外浸水対策基本設計業務委託 13,992
					補償費	100	補償費 100
	2 施設改良費	2,004,752	1,485,167	519,585	旅費	308	特別旅費 308
					工事請負費	1,853,502	配水管布設替等工事 686,620 濁水解消工事費 127,710 消火栓設置工事(改良) 4,380

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	増 減	節	金 額	説 明
								(R4～R6・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新・施設改修工事 6,160
								(R5～R6・継続費) 君島配水場電気計装設備更新工事 439,032
								(R5～R6・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新工事 556,600
								(R6～R7・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新工事(No.4ポンプ) 33,000
						委託費	150,942	実施設計委託 24,200
								配水管台帳システムデータ構築業務委託 17,358
								大根山浄水場場内配管布設実施設計業務委託 11,462
								(R5～R6・継続費) 君島配水場電気計装設備更新工事施工監理業務委託 5,621
								(R5～R6・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新工事施工監理業務委託 10,450
								(R6～R7・継続費) 中央配水場ポンプ設備更新工事施工監理委託(No.4ポンプ) 6,050
								配水池防水改修基本設計業務委託 24,046
								送配水施設設備老朽化対策実施設計業務委託 51,755
	3	営業設備費	34,989	40,578	△ 5,589	量水器購入費	15,869	φ13mm～100mm 3,151個
						資産購入費	19,120	給水タンク車購入(1.1t) 19,120
	2	企業債償還金	819,227	831,833	△ 12,606			前年度比 1.52%減
	1	企業債償還金	819,227	831,833	△ 12,606	企業債償還金	819,227	企業債償還金 819,227