

平成 3 1 年 度

水 道 事 業 会 計 予 算

議案第50号

平成31年度土浦市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度土浦市の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	61,453	戸
(2) 年 間 総 給 水 量	14,817,000	m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	40,594	m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業		
配水管及び配水場施設整備事業	1,126,600	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			3,660,863 千円
第1項 営業収益			3,415,199 千円
第2項 営業外収益			113,788 千円
第3項 特別利益			131,876 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			3,496,690 千円
第1項 営業費用			3,395,093 千円
第2項 営業外費用			87,796 千円
第3項 特別損失			3,801 千円
第4項 予 備 費			10,000 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不足する額 1,143,552千円は、過年度分損益勘定留保資金 586,000千円、当年度分損益勘定留保資金 460,215千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 97,337千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			361,593 千円
第1項 企業債			280,000 千円
第2項 他会計負担金			4,200 千円
第3項 加入金			77,393 千円
支 出			
第1款 資本的支出			1,505,145 千円
第1項 建設改良費			1,199,346 千円
第2項 企業債償還金			302,799 千円
第3項 予備費			3,000 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
第2次土浦市水道事業 基本計画策定委託料	平成32年度	21,700千円
水道料金徴収委託料	平成31年度から 平成36年度まで	675,007千円

(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	起債の方法	利率	償還の方法
水道施設整備事業	280,000千円	普通貸借 又は証券発行	4.0%以内	30年以内(据置期間を含む。)に償還する。 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り換えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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。

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(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8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 147,300 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は, 20,000千円と定める。

平成 31年 3月 5日 提出

土浦市長 中川 清

平成 31年 月 日

水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

平成31年度土浦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	金 額	備 考
1 水道事業収益	1 営業収益		3,660,863	
		1 給水収益	3,415,199	
		2 受託工事収益	18,887	
		3 その他営業収益	10,354	
	2 営業外収益		113,788	
		1 受取利息	573	
		2 長期前受金戻入	97,425	
		3 雑収益	290	
	3 特別利益		131,876	
		1 過年度損益修正益	1	
		2 その他特別利益	131,875	

支 出 (単位千円)

款	項	目	金 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		3,496,690	
		1 原水及び受水費	1,751,862	
		2 配水及び給水費	476,579	
		3 受託工事費	24,074	
		4 業務費	155,528	
		5 総係費	54,679	
		6 減価償却費	917,370	
		7 資産減耗費	15,000	
		8 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		87,796	
		1 支払利息	87,730	
		2 雑支出	66	

(単位千円)

款	項	目	金額	備考
	3 特別損失		3,801	
		1 固定資産除却損	1	
		2 過年度損益修正損	3,800	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収入

(単位千円)

款	項	目	金額	備考
1 資本的収入			361,593	
	1 企業債		280,000	
		1 企業債	280,000	
	2 他会計負担金		4,200	
		1 一般会計負担金	4,200	
	3 加入金		77,393	
1 加入金		77,393		

支出

(単位千円)

款	項	目	金額	備考
1 資本的支出			1,505,145	
	1 建設改良費		1,199,346	
		1 配水設備費	878,534	
		2 営業設備費	320,812	
	2 企業債償還金		302,799	
		1 企業債償還金	302,799	
	3 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

平成30年度土浦市水道事業予定損益計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

	千 円	千 円	千 円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	3,166,853		
(2) 受託工事収益	17,179		
(3) その他営業収益	8,080	3,192,112	
2. 営業費用			
(1) 原水及び受水費	1,601,747		
(2) 配水及び給水費	379,959		
(3) 受託工事費	21,601		
(4) 業務費	141,922		
(5) 総係費	53,338		
(6) 減価償却費	875,756		
(7) 資産減耗費	15,000	3,089,323	
営業利益			102,789
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	1,171		
(2) 長期前受金戻入	94,452		
(3) 雑収益	266	95,889	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	90,889		
(2) 雑支出	61	90,950	4,939
経常利益			107,728
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,290		
(2) その他特別損失	48,651	52,941	△ 52,941
当年度純利益			54,787
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			10,246
当年度未処分利益剰余金			65,033

2. 流動資産			5. 繰延収益		
(1) 現金預金		1,841,894	長期前受金		4,346,026
(2) 未収金	347,427		収益化累計額		<u>△ 1,435,065</u>
貸倒引当金	<u>△ 4,900</u>	342,527	繰延収益合計		<u>2,910,961</u>
(3) 貯蔵品		27,859			
(4) その他流動資産		330	負債合計		<u>9,347,822</u>
流動資産合計		<u>2,212,610</u>		資本の部	
			6. 資本金		12,670,032
資産合計		<u>23,209,883</u>	7. 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 国庫補助金	361,162	
			資本剰余金合計		361,162
			(2) 利益剰余金		
			イ 建設改良積立金	400,000	
			ロ 財調積立金	365,834	
			ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>65,033</u>	
			利益剰余金合計		<u>830,867</u>
			剰余金合計		<u>1,192,029</u>
			資本合計		<u>13,862,061</u>
			負債資本合計		<u>23,209,883</u>

平成31年度土浦市水道事業予定貸借対照表
(平成32年3月31日)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
1. 固 定 資 産				3. 固 定 負 債			
(1) 有形固定資産				(1) 企 業 債			
イ 土 地		375,354		イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,272,411		
ロ 建 物	1,006,941			企 業 債 合 計		5,272,411	
減価償却累計額	△ 428,275	578,666		(2) 引 当 金			
ハ 構 築 物	32,810,125			イ 修 繕 引 当 金	212,330		
減価償却累計額	△ 14,769,985	18,040,140		ロ 退 職 給 付 引 当 金	111,380		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,365,313			引 当 金 合 計		323,710	
減価償却累計額	△ 2,434,718	1,930,595		固 定 負 債 合 計			5,596,121
ホ 車 両 運 搬 具	46,954			4. 流 動 負 債			
減価償却累計額	△ 26,705	20,249		(1) 企 業 債			
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,918			イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	291,997		
減価償却累計額	△ 8,958	960		企 業 債 合 計		291,997	
ト 建 設 仮 勘 定		241,053		(2) 未 払 金		382,627	
有形固定資産合計			21,187,017	(3) 引 当 金			
(2) 無形固定資産				イ 賞 与 引 当 金	9,671		
イ 電 話 加 入 権		741		ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,847		
無形固定資産合計			741	引 当 金 合 計		11,518	
(3) 投 資				(4) その他流動負債		34,584	
イ その他投資		158		流 動 負 債 合 計			720,726
投資合計			158				
固定資産合計			21,187,916				

2. 流動資産			5. 繰延収益		
(1) 現金預金		1,711,991	長期前受金		4,435,923
(2) 未収金	339,128		収益化累計額		<u>△ 1,532,491</u>
貸倒引当金	<u>△ 5,300</u>	333,828	繰延収益合計		<u>2,903,432</u>
(3) 貯蔵品		21,959			
(4) その他流動資産		330	負債合計		<u>9,220,279</u>
流動資産合計		<u>2,068,108</u>		資本の部	
			6. 資本金		12,724,819
資産合計		<u>23,256,024</u>	7. 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 国庫補助金	361,162	
			資本剰余金合計		361,162
			(2) 利益剰余金		
			イ 建設改良積立金	400,000	
			ロ 財調積立金	365,834	
			ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>183,930</u>	
			利益剰余金合計		<u>949,764</u>
			剰余金合計		<u>1,310,926</u>
			資本合計		<u>14,035,745</u>
			負債資本合計		<u>23,256,024</u>

平成31年度土浦市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日～平成32年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	173,684
減価償却費	917,370
固定資産除却費	12,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	400
長期前受金戻入額	△ 97,426
受取利息及び受取配当金	△ 573
支払利息	87,729
業務未収金の増減額(△は増加)	8,300
業務未払金の増減額(△は減少)	28,573
たな卸資産の増減額(△は増加)	5,900
その他引当金の増減額(△は減少)	△ 131,875
小計	1,004,082
利息及び配当金の受取額	573
利息の支払額	△ 87,729
業務活動によるキャッシュ・フロー	916,926
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	△ 1,093,011
加入金による収入	71,008
一般会計負担金による収入	3,889
固定資産取得に係る未払金の増減額(△は減少)	△ 5,917
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,024,031
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	280,000
企業債の償還による支出	△ 302,798
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,798
資金増加額(又は減少額)	△ 129,903
資金期首残高	1,841,894
資金期末残高	1,711,991

平成31年度土浦市水道事業会計予算事項別明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明	
1 水 道 事 業 収 益			3,660,863	3,451,020	209,843				
	1	営業収益	3,415,199	3,355,110	60,089				
	1	給水収益	3,385,958	3,328,106	57,852	家 事 用 料 金	2,110,460	平均件数 月平均(円) 58,126 × 2,794 × 7ヶ月 × 1.08 58,487 × 2,744 × 5ヶ月 × 1.10	
						団 体 用 料 金	438,561	1,632 × 21,202 × 7ヶ月 × 1.08 1,638 × 19,644 × 5ヶ月 × 1.10	
						工 業 用 料 金	401,317	20 × 1615,222 × 7ヶ月 × 1.08 20 × 1428,146 × 5ヶ月 × 1.10	
						営 業 用 料 金	394,417	1,405 × 21,815 × 7ヶ月 × 1.08 1,405 × 21,055 × 5ヶ月 × 1.10	
						臨 時 用 料 金	7,771	86 × 7,617 × 7ヶ月 × 1.08 88 × 5,824 × 5ヶ月 × 1.10	
						量 水 器 使 用 料	33,432	56,704 × 45 × 7ヶ月 × 1.08 57,139 × 45 × 5ヶ月 × 1.10	
		2	受託工事収益	18,887	18,554	333	受 託 工 事 収 益	18,887	被害漏水修理工事 1,177 配水管移設補償金 16,016 小規模管移設工事 1,694
		3	その他営業収益	10,354	8,450	1,904	材 料 売 却 収 益	1	
						手 数 料	2,697	設計審査等手数料等	
						他 会 計 負 担 金	7,656	消火栓維持補修負担金	
		2	営業外収益	113,788	95,910	17,878			
		1	受取利息	573	1,171	△ 598	預 金 利 息	573	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
		2 長期前受 金戻入	97,425	94,452	2,973	長期前受 金戻入	97,425	
		3 雑収益	290	287	3	不用品 売却収益	1	
						雑収益	289	
		4 消費税 還付金	15,500	0	15,500	消費税 還付金	15,500	
	3 特別利益		131,876	0	131,876			
		1 過年度損益 修正益	1	0	1	過年度損益 修正益	1	
		2 その他 特別利益	131,875	0	131,875	退職給付 引当金戻入益	131,875	

支 出

(単位千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 水道事業用			3,496,690	3,425,534	71,156			
	1 営業費用		3,395,093	3,270,509	124,584			
		1 原水及び 受水費	1,751,862	1,729,075	22,787	給料	4,667	1人分
						手当	2,957	
						賞与引当金 繰入額	805	
						法定福利費	1,633	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						法定福利費 引当金繰入額	154	
						旅 費	10	
						備 消耗品費	486	
						燃 料 費	281	
						通信運搬費	229	
						賃 借 料	42	増圧器場借地料 32 電話機等リース料 10
						修 繕 費	65	公用車車検又は法定点検代 65
						動 力 費	7,594	新治浄・配水場, 増圧機場電気料
						公 課 費	7	
						保 險 料	46	
						受 水 費	1,732,886	土浦地区受水費分 1,665,477 新治地区受水費分 67,409
		2 配水及び 給水費	476,579	436,524	40,055	給 料	29,170	9 人 分
						手 当 賞与引当金 繰入額	15,172	
						法定福利費 引当金繰入額	3,952	
						法定福利費	8,683	
						法定福利費 引当金繰入額	755	
						旅 費	32	
						被 服 費	54	
						備 消耗品費	1,842	
						燃 料 費	708	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						光 熱 水 費	16	
						印 刷 製 本 費	22	
						通 信 運 搬 費	2,436	
						委 託 料	154,234	配水業務委託料 81,319 臨時配水業務委託料 1,858 配水場警備委託料 981 管理棟清掃委託料 1,342 配水場電気保安業務委託料 2,291 配水場機械電気計装設備保守点検委託料 26,400 配水場除草植栽管理委託料 2,690 配水池清掃委託料 550 漏水調査委託料 8,415 漏水待機委託料 7,020 上水道情報管理システム保守運用委託料 2,693 第2次土浦市水道事業基本計画策定委託料 9,300 そ の 他 9,375
						手 数 料	42,886	水質検査 4,334 メーター交換 37,855 その他 697
						賃 借 料	2,875	上水道情報管理システム機器使用料 2,508 そ の 他 367
						修 繕 費	141,771	機械設備修理 45,000 漏水等による配水管修理 65,690 消火栓維持補修費 7,656 配水管維持補修工事費 7,986 鉛給水管布設替工事費 7,065 そ の 他 8,374
						路 面 復 旧 費	10,480	舗装復旧費 8,800 漏水修理後復旧用原材料費 1,680
						動 力 費	47,121	神立・右廻・大岩田配水場電気料
						薬 品 費	2,196	
						材 料 費	6,915	漏水修理用材料費

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						補 償 費	3,000	
						公 課 費	103	
						保 險 料	2,156	
		3 受 工 託 工 事 費	24,074	23,701	373	報 酬	3,993	
						備 消 耗 品 費	65	
						燃 料 費	119	
						印 刷 製 本 費	99	
						通 信 運 搬 費	101	
						修 繕 費	139	
						委 託 料	605	実施設計委託料等
						工 事 請 負 費	18,887	被害漏水修理工事費 1,177 配水管移設工事費 17,710
						公 課 費	5	
						保 險 料	61	
		4 業 務 費	155,528	152,193	3,335	給 料	5,990	2 人 分
						手 当	4,326	
						賞 与 引 当 金	884	
						繰 入 額		
						法 定 福 利 費	1,942	
						法 定 福 利 費	169	
						引 当 金 繰 入 額		
						旅 費	10	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						被 服 費	14	
						備 消 耗 品 費	160	
						印 刷 製 本 費	8	
						通 信 運 搬 費	1,150	
						委 託 料	130,640	料金徴収業務委託料
						手 数 料	10,145	クレジットカード決済手数料 1,769 コンビニ水道料金取扱手数料 7,855 消費税率変更に伴うシステム改修 521
						賃 借 料	40	
						保 険 料	50	
		5 総 係 費	54,679	53,959	720	給 料	14,963	4 人 分
						手 当	8,718	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,394	
						法 定 福 利 費	4,969	
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	457	
						旅 費	33	
						被 服 費	22	
						備 消 耗 品 費	679	
						燃 料 費	151	
						光 熱 水 費	1,587	庁舎電気料等

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						印刷製本費	952	
						通信運搬費	106	
						委 託 料	4,155	庁舎警備委託料 131 清掃委託料 2,323 財務会計システム業務委託料 1,701
						手 数 料	105	
						賃 借 料	751	複写機使用料 690 そ の 他 61
						修 繕 費	281	
						退 職 手 当 金 負 担 金	8,654	
						会 費 負 担 金	663	日本水道協会 367 県南広域水道連絡協議会 20 安全運転管理者協議会等 16 公共料金等暴力対策協議会 10 研修会等 250
						公 課 費	43	
						保 險 料	96	
						貸倒引当金 繰 入 額	4,900	
		6 減 価 却 費	917,370	860,056	57,314	建 物 減 価 却 費	15,276	
						構 築 物 減 価 却 費	708,118	
						機 械 及 び 装 置 減 価 却 費	191,301	
						車 両 運 搬 具 減 価 却 費	2,595	
						工 具 , 器 具 及 び 備 品 減 価 却 費	80	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
		7 資 産 減 耗 費	15,000	15,000	-	固 定 資 産 除 却 費	12,000	
						た な 卸 資 産 減 耗 費	3,000	
		8 そ の 他 営 業 費 用	1	1	-	材 料 売 却 原 価	1	
	2 営 業 外 用 費		87,796	92,083	△ 4,287			
		1 支 払 利 息	87,730	90,889	△ 3,159	企 業 債 利 息	87,730	
		2 消 費 税	0	1,128	△ 1,128	消 費 税	0	
		3 雑 支 出	66	66	-	雑 支 出	66	NHK受信料等
	3 特 別 損 失		3,801	52,942	△ 49,141			
		1 固 定 資 産 除 却 損	1	1	-	固 定 資 産 除 却 損	1	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	3,800	4,290	△ 490	過 年 度 損 益 修 正 損	3,800	過年度漏水等減免
		3 そ の 他 特 別 損 失	0	48,651	△ 48,651	退 職 給 付 費	0	
	4 予 備 費		10,000	10,000	-			
		1 予 備 費	10,000	10,000	-		10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単 位 千 円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 資 本 的 収 入			361,593	448,240	△ 86,647			
	1 企 業 債		280,000	300,000	△ 20,000			
		1 企 業 債	280,000	300,000	△ 20,000	企 業 債	280,000	
	2 他 会 計 負 担 金		4,200	46,100	△ 41,900			
		1 一 般 会 計 負 担 金	4,200	46,100	△ 41,900	一 般 会 計 負 担 金	4,200	
	3 工 事 負 担 金		0	3,540	△ 3,540			
		1 工 事 負 担 金	0	3,540	△ 3,540	工 事 負 担 金	0	
4 加 入 金		77,393	98,600	△ 21,207				
	1 加 入 金	77,393	98,600	△ 21,207	加 入 金	77,393	水道加入金	

支 出

(単 位 千 円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
1 資 本 的 支 出			1,505,145	1,468,389	36,756			
	1 建 設 改 良 費		1,199,346	1,158,872	40,474			

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
		1 配 水 設 備 費	878,534	920,649	△ 42,115	給 料	11,381	4 人 分
						手 当	8,705	
						賞与引当金 繰 入 額	1,636	
						法定福利費	3,852	
						法定福利費 引当金繰入額	312	
						旅 費	19	
						被 服 費	26	
						備 消耗品費	164	
						燃 料 費	337	
						印刷製本費	28	
						通信運搬費	92	
						委 託 料	20,800	配水管布設等実施設計委託料
						賃 借 料	1,319	
						修 繕 費	306	
						工 事 請 負 費	826,139	配水管布設工事費 146,500 老朽管布設替工事費 549,400 輻輳管改修工事費 5,239 送水管布設替工事費 125,000

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						材 料 費	3,300	
						公 課 費	15	
						保 險 料	103	
	2	營 業 設 備 費	320,812	238,223	82,589	量 水 器 購 入 費	35,912	
						固 定 資 産 購 入 費	281,480	大岩田配水場施設更新工事 131,000 旧右粕配水場撤去工事 150,480
						委 託 料	3,420	旧右粕配水場隣接家屋調査委託料 3,420
	2	企 業 債 償 還 金	302,799	306,517	△ 3,718			
	1	企 業 債 償 還 金	302,799	306,517	△ 3,718	企 業 債 償 還 金	302,799	
	3	予 備 費	3,000	3,000	-			
	1	予 備 費	3,000	3,000	-		3,000	

給与費明細書

(1) 総括

(単位 千円)

区分	職員数 (人)	給与費			共済費	合計	
		給料	職員手当等	計			
本年度	損益勘定支弁職員	15 (1)	54,790	47,862	102,652	18,762	121,414
	資本勘定支弁職員	4 ()	11,381	10,341	21,722	4,164	25,886
	合計	19 (1)	66,171	58,203	124,374	22,926	147,300
前年度	損益勘定支弁職員	15 (1)	54,110	96,133	150,243	18,978	169,221
	資本勘定支弁職員	4 ()	11,403	11,723	23,126	4,567	27,693
	合計	19 (1)	65,513	107,856	173,369	23,545	196,914
比較	損益勘定支弁職員	()	680	△ 48,271	△ 47,591	△ 216	△ 47,807
	資本勘定支弁職員	()	△ 22	△ 1,382	△ 1,404	△ 403	△ 1,807
	合計	()	658	△ 49,653	△ 48,995	△ 619	△ 49,614

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

職員手当等の内訳

(単位 千円)

区分	管理職 手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外 勤務手当	管理職員 特別勤務 手当	期末勤勉 手当	特殊勤務 手当	児童手当	退職手当 負担金	退職 給付費
本年度	2,280	1,614	7,008	1,890	888	5,350	66	29,013		1,440	8,654	
前年度	2,280	2,250	7,006	1,542	946	7,060		28,093		1,460	8,568	48,651
比較		△ 636	2	348	△ 58	△ 1,710	66	920		△ 20	86	△ 48,651

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	
給料	658	給与改定に伴う増減分	121	
		昇給に伴う増加分	966	平均昇給率 1.6 %
		その他の増減分	△ 429	職員数の異動状況 平成31年度予算 職員数 19 (1) 人 平成30年度予算 職員数 19 (1) 人 異動等による増減 () 人
職員手当等	△ 49,653	制度改正による増減分	334	勤勉手当支給率改定
		退職給付費の減少分	△ 48,651	退職給付引当金繰入 額の減
		その他の増減分	△ 1,336	人事異動等に伴う 職員構成の変動

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与 (再任用短時間勤務職員を除く。)

区 分		企業職(1)	企業職(2)
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	277,324	283,150
	平均給与月額(円)	343,236	350,475
	平均年齢(歳)	40	46
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	277,922	278,200
	平均給与月額(円)	354,379	378,983
	平均年齢(歳)	40	45

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企業職	主事級	主幹級	主任級	係長級	課長補佐級	課長級	参事級	部長級

ウ 級別職員数

区 分	企業職(1)			企業職(2)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成31年1月1日現在	1 級	8 ()	47.0 ()	1 級		
	2 級	3 (1)	17.6 (100.0)	2 級		
	3 級	2 ()	11.8 ()	3 級	2 ()	100.0 ()
	4 級	1 ()	5.9 ()	4 級		
	5 級	2 ()	11.8 ()	5 級		
	6 級	1 ()	5.9 ()			
	7 級					
	計	17 (1)	100.0 (100.0)	計	2 ()	100.0 ()
平成30年1月1日現在	1 級	9 ()	50.0 ()	1 級		
	2 級	2 (1)	11.1 (100.0)	2 級		
	3 級	2 ()	11.1 ()	3 級	2 ()	100.0 ()
	4 級	3 ()	16.6 ()	4 級		
	5 級	1 ()	5.6 ()	5 級		
	6 級	1 ()	5.6 ()			
	7 級					
	計	18 (1)	100.0 (100.0)	計	2 ()	100.0 ()

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

イ 初任給

(単位 円)

区 分	企業職(1)	一般会計の制度 行政職
高校卒	148,600	148,600
大学卒	194,000	194,000
区 分	企業職(2)	一般会計の制度 技能労務職
高校卒	146,000	146,000

エ 昇給 (再任用職員を除く。)

区 分		企業職 (1)	企業職 (2)	
本年度	職員数(A)	(人)	17	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	16	
	号給数別内訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	3
		3号給	(人)	1
		4号給	(人)	9
		5号給	(人)	
		6号給	(人)	3
比 率(B) / (A)	(%)	94.1	100.0	
前年度	職員数(A)	(人)	17	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	17	
	号給数別内訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	2
		3号給	(人)	5
		4号給	(人)	4
		5号給	(人)	4
		6号給	(人)	2
比 率(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	

オ 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、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	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.45(2.35)	有	
前年度	2.125(1.075)	2.275(1.225)	4.40(2.30)	有	
一般会計の制度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.45(2.35)	有	

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

カ 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 (月分)	その他の加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	

キ 地域手当

支給対象地域		市内全域
支給率	(%)	10.0
支給対象職員数	(人)	20
国の指定基準に基づく支給率	(%)	10.0

ク その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
管理職手当	同	
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	
時間外勤務手当	同	
管理職員特別勤務手当	同	

注 記 表

<p>1 重要な会計方針</p> <p>(1) 資産の評価基準及び評価方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・満期保有目的有価証券 償却原価法（定額法） ・たな卸資産 先入先出法による原価法 <p>(2) 有形固定資産の減価償却</p> <ul style="list-style-type: none"> ・減価償却の方法 定額法 ・主な耐用年数 建物 10～50年 構築物 30～60年 機械及び装置 8～20年 車両運搬具 5年 工具器具 1～10年 <p>(3) 引当金の計上方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・退職給付引当金 当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に、茨城県総合事務組合における積立不足額相当分を加算した金額を計上している。 ・賞与引当金及び法定福利費引当金 職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。 ・修繕引当金 会計基準改正前に計上してあった修繕引当金のみ計上している。 ・貸倒引当金 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。 <p>(4) 消費税等の会計処理</p> <p>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。</p>	<p>2 その他の注記</p> <p>引当金の取崩し</p> <p>(1) 退職給付引当金 平成31年度期末における退職給付引当金見積り額が、平成30年度期末に引き当てた金額を下回る見込みのため、131,875千円取り崩すこととしている。</p> <p>(2) 修繕引当金に関する経過措置 平成26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ものとする。</p>
--	--

継続費についての前々年度末までの支出額，前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

(単位 千円)

款	項	事業名	年 度	全 体 計 画			前々年度 末までの 支出額	前年度末 までの 支出 (見込)額	当該年度 支出 予定額	当該年度末 までの支出 予定額	翌年度 以降支出 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率 (%)	
				年割額	左 の 財 源 内 訳								
					特 定 財 源								
					企業債	建設改良 積立金							当年度損益勘 定留保資金
1 資本的 支出	1 建設改良費	配水場整備事業 (右廻配水場)	30	24,000			24,000		24,000		13.5		
			31	153,900			153,900	153,900	153,900		86.5		
			計	177,900			177,900	24,000	153,900	177,900		100.0	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての
前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該
年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左の財源内訳 給 水 収 益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
第2次土浦市水道事業 基本計画策定委託料	21,700			平成32年度	21,700	21,700
水 道 料 金 徴 収 委 託 料	675,007			平成31年度から 平成36年度まで	675,007	675,007

企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	29年度末現在高	30年度末現在高 見込額	31年度中増減見込		31年度末現在高 見込額
			31年度中起債 見込額	31年度中元金 償還見込額	
1 政府債	1,995,302	1,880,098	0	112,312	1,767,786
2 機構債	3,455,661	3,669,209	280,000	158,167	3,791,042
3 民間等資金	92,760	37,900	0	32,320	5,580
計	5,543,723	5,587,207	280,000	302,799	5,564,408