

令和2年度

水道事業会計予算

令和2年度土浦市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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	62,278	戸
(2) 年 間 総 給 水 量	14,509,000	m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	39,751	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	1,169,000	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	3,565,104	千円
第1項 営 業 収 益	3,462,513	千円
第2項 営 業 外 収 益	102,590	千円
第3項 特 別 利 益	1	千円
支 出		
第1款 水道事業費用	3,451,261	千円
第1項 営 業 費 用	3,343,441	千円
第2項 営 業 外 費 用	82,610	千円
第3項 特 別 損 失	15,210	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, 221, 239 千円は、過年度分損益勘定留保資金 327, 752 千円、当年度分損益勘定留保資金 785, 832 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 107, 655千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	309,700 千円
第1項 企業債	280,000 千円
第2項 他会計負担金	29,700 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,530,939 千円
第1項 建設改良費	1,235,941 千円
第2項 企業債償還金	291,998 千円
第3項 予備費	3,000 千円

(企業債)

第5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 6 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 7 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

164, 882 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 8 条 たな卸資産購入限度額は、20, 000千円と定める。

令和 2 年 3 月 3 日 提 出

土 浦 市 長 安 藤 真 理 子

令和 2 年 月 日

水道事業会計予算説明書

令和2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		3,565,104	
			3,462,513	
		1 給水収益	3,353,129	
		2 受託工事収益	18,898	
		3 その他営業収益	90,486	
	2 営業外収益		102,590	
		1 受取利息	586	
		2 長期前受金戻入	96,657	
		3 雑収益	667	
		4 消費税還付金	4,680	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

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		3,451,261	
			3,343,441	
		1 原水及び受水費	1,753,859	
		2 配水及び給水費	414,373	
		3 受託工事費	24,465	
		4 業務費	157,889	
		5 総係費	55,542	
		6 減価償却費	922,312	
		7 資産減耗費	15,000	
		8 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		82,610	
		1 支払利息	82,542	
		2 雑支出	68	

(単位 千 円)

款	項	目	金 額	備 考
	3 特 別 損 失		15,210	
		1 固定資産除却損	1	
		2 過年度損益修正損	5,202	
		3 その他特別損失	10,007	
	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	1 企 業 債		309,700	
			280,000	
		1 企 業 債	280,000	
	2 他 会 計 負 担 金		29,700	
		1 一般会計負担金	29,700	

支 出 (単位 千 円)

款	項	目	金 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		1,530,939	
			1,235,941	
		1 配 水 設 備 費	1,014,221	
		2 営 業 設 備 費	221,720	
	2 企 業 債 償 還 金		291,998	
		1 企 業 債 償 還 金	291,998	
	3 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

令和元年度土浦市水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

	千 円	千 円	千 円
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	3,048,303		
(2) 受 託 工 事 収 益	17,180		
(3) その他営業収益	<u>11,351</u>	3,076,834	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び受水費	1,566,629		
(2) 配水及び給水費	339,997		
(3) 受 託 工 事 費	21,627		
(4) 業 務 費	143,800		
(5) 総 係 費	54,431		
(6) 減 価 償 却 費	915,715		
(7) 資 産 減 耗 費	<u>12,000</u>	<u>3,054,199</u>	
営業利益			22,635
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	573		
(2) 長期前受金戻入	97,425		
(3) 雑 収 益	<u>268</u>	98,266	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	87,730		
(2) 雑 支 出	<u>61</u>	<u>87,791</u>	<u>10,475</u>
経常利益			33,110
5. 特 別 利 益			
(1) 過年度損益修正益	1		
(2) その他特別利益	<u>131,875</u>	131,876	
6. 特 別 損 失			
(1) 過年度損益修正損	<u>3,800</u>	<u>3,800</u>	<u>128,076</u>
当年度純利益			161,186
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			<u>45,311</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>206,497</u></u>

令和元年度土浦市水道事業予定貸借対照表 (令和2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	1,110,141			企 業 債 合 計		5,272,411	
減価償却累計額	△ 428,004	682,137		(2) 引 当 金			
ハ 構 築 物	32,909,417			イ 修 繕 引 当 金	212,330		
減価償却累計額	△ 14,755,129	18,154,288		ロ 退職給付引当金	111,380		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,322,298			引 当 金 合 計		323,710	
減価償却累計額	△ 2,359,920	1,962,378		固 定 負 債 合 計			5,596,121
ホ 車 両 運 搬 具	34,418						
減価償却累計額	△ 23,174	11,244		4. 流 動 負 債			
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,918			(1) 企 業 債			
減価償却累計額	△ 8,950	968		イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	291,998		
ト 建 設 仮 勘 定		204,692		企 業 債 合 計		291,998	
有形固定資産合計			21,391,061	(2) 未 払 金		403,047	
(2) 無形固定資産				(3) 引 当 金			
イ 電 話 加 入 権		741		イ 賞 与 引 当 金	9,497		
無形固定資産合計			741	ロ 法定福利費引当金	1,793		
(3) 投 資				引 当 金 合 計		11,290	
イ そ の 他 投 資		143		(4) その他流動負債		30,091	
投 資 合 計			143	流 動 負 債 合 計			736,426
固 定 資 産 合 計			21,391,945				

2. 流 動 資 産			5. 繰 延 収 益		
(1) 現 金 預 金		1,619,606	長 期 前 受 金	4,470,936	
(2) 未 収 金	338,423		収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,532,239</u>	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,410</u>	334,013	繰 延 収 益 合 計		<u>2,938,697</u>
(3) 貯 蔵 品		36,976			
(4) その他流動資産		<u>230</u>	負 債 合 計		<u>9,271,244</u>
流 動 資 産 合 計		<u>1,990,825</u>		資 本 の 部	
			6. 資 本 金		12,778,033
資 産 合 計		<u>23,382,770</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>206,497</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>972,331</u>
			剰 余 金 合 計		<u>1,333,493</u>
			資 本 合 計		<u>14,111,526</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>23,382,770</u>

令和2年度土浦市水道事業予定貸借対照表 (令和3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	5,266,700		
ロ 建 物	1,110,142			企 業 債 合 計		5,266,700	
減価償却累計額	△ 447,174	662,968		(2) 引 当 金			
ハ 構 築 物	33,599,657			イ 修 繕 引 当 金	212,330		
減価償却累計額	△ 15,456,149	18,143,508		ロ 退 職 給 付 引 当 金	121,387		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,540,679			引 当 金 合 計		333,717	
減価償却累計額	△ 2,559,766	1,980,913		固 定 負 債 合 計			5,600,417
ホ 車 両 運 搬 具	202,599						
減価償却累計額	△ 25,427	177,172		4. 流 動 負 債			
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,918			(1) 企 業 債			
減価償却累計額	△ 8,969	949		イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	285,711		
ト 建 設 仮 勘 定		254,442		企 業 債 合 計		285,711	
有形固定資産合計			21,595,306	(2) 未 払 金		445,760	
(2) 無形固定資産				(3) 引 当 金			
イ 電 話 加 入 権		741		イ 賞 与 引 当 金	9,839		
無形固定資産合計			741	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,889		
(3) 投 資				引 当 金 合 計		11,728	
イ そ の 他 投 資		143		(4) その他流動負債		30,091	
投 資 合 計			143	流 動 負 債 合 計			773,290
固 定 資 産 合 計			21,596,190				

2. 流 動 資 産			5. 繰 延 収 益		
(1) 現 金 預 金		1,382,167	長 期 前 受 金	4,510,637	
(2) 未 収 金	362,635		収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,628,898</u>	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,980</u>	357,655	繰 延 収 益 合 計		<u>2,881,739</u>
(3) 貯 蔵 品		45,243			
(4) その他流動資産		<u>230</u>	負 債 合 計		<u>9,255,446</u>
流 動 資 産 合 計		<u>1,785,295</u>		資 本 の 部	
			6. 資 本 金		12,984,530
資 産 合 計		<u>23,381,485</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>14,513</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>780,347</u>
			剰 余 金 合 計		<u>1,141,509</u>
			資 本 合 計		<u>14,126,039</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>23,381,485</u>

令和2年度土浦市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (令和2年4月1日～令和3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	14,513
減価償却費	922,312
固定資産除却費	12,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	570
長期前受金戻入額	△ 96,659
受取利息及び受取配当金	△ 586
支払利息	82,541
業務未収金の増減額(△は増加)	△ 24,216
業務未払金の増減額(△は減少)	△ 5,786
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 8,268
その他引当金の増減額(△は減少)	10,445
小計	906,866
利息及び配当金の受取額	586
利息の支払額	△ 82,541
業務活動によるキャッシュ・フロー	824,911

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	△ 1,128,553
一般会計負担金による収入	29,700
固定資産取得に係る未払金の増減額(△は減少)	48,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,050,353

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	△ 291,997
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,997

資金増加額(又は減少額)	△ 237,439
資金期首残高	1,619,606
資金期末残高	1,382,167

令和2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			3,565,104	3,660,863	△ 95,759			
	1	営 業 収 益	3,462,513	3,415,199	47,314			
		1 給 水 収 益	3,353,129	3,385,958	△ 32,829	家 事 用 料 金	2,165,649	平均件数 月平均(円) 59,101 × 2,776 × 12ヶ月 × 1.10
						団 体 用 料 金	432,637	1,656 × 19,792 × 12ヶ月 × 1.10
						工 業 用 料 金	339,728	19 × 1,354,581 × 12ヶ月 × 1.10
						営 業 用 料 金	372,385	1,402 × 20,122 × 12ヶ月 × 1.10
						臨 時 用 料 金	8,437	100 × 6,392 × 12ヶ月 × 1.10
						量 水 器 使 用 料	34,293	57,734 × 45 × 12ヶ月 × 1.10
		2 受 託 工 事 収 益	18,898	18,887	11	受 託 工 事 収 益	18,898	被害漏水修理工事 1,188 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	90,486	10,354	80,132	材 料 売 却 収 益	1	
						手 数 料	4,373	設計審査等手数料等
						他 会 計 負 担 金	12,584	消火栓維持補修負担金
						加 入 金	73,528	
	2	営 業 外 収 益	102,590	113,788	△ 11,198			

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
		1 受 取 利 息	586	573	13	預 金 利 息	586	
		2 長 期 前 受 金 戻 入	96,657	97,425	△ 768	長 期 前 受 金 戻 入	96,657	
		3 雑 収 益	667	290	377	雑 収 益	667	
		4 消 費 税 金 還 付 金	4,680	15,500	△ 10,820	消 費 税 金 還 付 金	4,680	
	3 特 別 利 益		1	131,876	△ 131,875			
		1 過年度損益 修 正 益	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 益	1	
		2 そ の 他 特 別 利 益	0	131,875	△ 131,875	退 職 給 付 引当金戻入益	0	

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 費用	1 営 業 費 用		3,451,261	3,496,690	△ 45,429			
			3,343,441	3,395,093	△ 51,652			
		1 原 水 及 び 受 水 費	1,753,859	1,751,862	1,997	給 料	4,674	1 人 分
						手 当	2,603	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	729	
						法 定 福 利 費	1,501	

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	140	
						旅 費	10	
						備 消 耗 品 費	491	
						燃 料 費	292	
						通 信 運 搬 費	231	
						賃 借 料	42	増圧器場借地料 32 電話機等リース料 10
						修 繕 費	1,363	深井戸ポンプオーバーホール 1,298 公用車車検又は法定点検代 65
						動 力 費	8,184	新治浄・配水場, 増圧機場電気料
						保 険 料	23	
						受 水 費	1,733,576	土浦地区受水費分 1,665,616 新治地区受水費分 67,960
		2 配 水 及 び 給 水 費	414,373	476,579	△ 62,206	給 料	15,379	5 人 分
						手 当	7,846	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,016	
						法 定 福 利 費	4,295	
						法 定 福 利 費 引当金繰入額	387	
						旅 費	27	
						被 服 費	55	
						備 消 耗 品 費	1,839	
						燃 料 費	685	

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	2,472	
						委 託 料	165,732	配水業務委託料 85,657 臨時配水業務委託料 1,870 配水場警備委託料 990 管理棟清掃委託料 1,198 配水場電気保安業務委託料 1,896 配水場機械電気計装設備保守点検委託料 23,760 配水場除草植栽管理委託料 2,690 配水池清掃委託料 429 漏水調査委託料 9,064 漏水待機委託料 7,249 上水道情報管理システム保守運用委託料 2,662 第2次土浦市水道事業基本計画策定委託料 21,441 そ の 他 6,826
						手 数 料	47,266	水質検査 4,334 メーター交換 42,509 その他 423
						賃 借 料	3,033	上水道情報管理システム機器使用料 2,662 そ の 他 371
						修 繕 費	97,866	機械設備修理 24,000 漏水等による配水管修理 50,463 消火栓維持補修費 12,584 配水管維持補修工事費 2,530 鉛給水管布設替工事費 1,760 そ の 他 6,529
						路 面 復 旧 費	10,480	舗装復旧費 8,800 漏水修理後仮復旧用原材料費 1,680
						動 力 費	40,510	神立・右廻・大岩田配水場電気料
						薬 品 費	2,216	
						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	104	
						保 険 料	2,212	
		3 受 工 事 託 費	24,465	24,074	391	手 当	134	
						報 酬	3,925	
						旅 費	246	
						備 消 耗 品 費	65	
						燃 料 費	119	
						印 刷 製 本 費	99	
						通 信 運 搬 費	102	
						修 繕 費	170	
						委 託 料	605	実施設計委託料等
						工 事 請 負 費	18,898	被害漏水修理工事費 1,188 配水管移設工事費 17,710
						公 課 費	14	
						保 険 料	88	
		4 業 務 費	157,889	155,528	2,361	給 料	7,079	2 人 分
						手 当	4,349	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,001	
						法 定 福 利 費	2,248	
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	192	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						旅 費	10	
						備 消 耗 品 費	166	
						印 刷 製 本 費	8	
						通 信 運 搬 費	1,167	
						委 託 料	131,879	料金徴収業務委託料
						手 数 料	9,700	クレジットカード決済手数料 2,012 コンビニ水道料金取扱手数料 7,688
						賃 借 料	40	
						保 険 料	50	
		5 総 係 費	55,542	54,679	863	給 料	15,323	4 人 分
						手 当	9,752	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,357	
						法 定 福 利 費	5,018	
						法 定 福 利 費 引当金繰入額	453	
						旅 費	33	
						被 服 費	45	
						備 消 耗 品 費	679	
						燃 料 費	144	
						光 熱 水 費	1,605	庁舎電気料等
						印 刷 製 本 費	762	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節	金 額	説 明
						通 信 運 搬 費	136	
						委 託 料	3,960	庁舎警備委託料 132 清掃委託料 2,055 財務会計システム業務委託料 1,773
						手 数 料	106	
						賃 借 料	839	複写機使用料 776 そ の 他 63
						修 繕 費	284	
						退 職 手 当 金 負 担 金	8,891	
						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	9	
						保 險 料	73	
						貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,410	
		6 減 価 却 費	922,312	917,370	4,942	建 物 減 価 償 却 費	19,170	
						構 築 物 減 価 償 却 費	701,021	
						機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	199,847	
						車 両 運 搬 具 減 価 償 却 費	2,254	
						工 具 , 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	20	

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 費 用		82,610	87,796	△ 5,186			
		1 支 払 利 息	82,542	87,730	△ 5,188	企 業 債 利 息	82,542	
		2 雑 支 出	68	66	2	雑 支 出	68	NHK受信料等
	3 特 別 損 失		15,210	3,801	11,409			
		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	5,202	3,800	1,402	過 年 度 損 益 修 正 損	5,202	過年度漏水等減免
		3 そ の 他 特 別 損 失	10,007	0	10,007	退 職 給 付 費	10,007	
	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			309,700	361,593	△ 51,893			
	1 企 業 債		280,000	280,000	-			
		1 企 業 債	280,000	280,000	-	企 業 債	280,000	
	2 他 会 計 負 担 金		29,700	4,200	25,500			
		1 一 般 会 計 負 担 金	29,700	4,200	25,500	一 般 会 計 負 担 金	29,700	
	3 加 入 金		0	77,393	△ 77,393			
		1 加 入 金	0	77,393	△ 77,393	加 入 金	0	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			1,530,939	1,505,145	25,794			
	1 建 設 改 良 費		1,235,941	1,199,346	36,595			

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	1,014,221	878,534	135,687	給 料	25,464	8 人 分
						手 当	16,419	
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,736	
						法 定 福 利 費	8,247	
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	717	
						旅 費	23	
						被 服 費	94	
						備 消 耗 品 費	158	
						燃 料 費	293	
						印 刷 製 本 費	28	
						通 信 運 搬 費	93	
						委 託 料	64,559	配水管布設等実施設計委託料
						賃 借 料	1,331	
						修 繕 費	367	
						工 事 請 負 費	889,239	配水管布設工事費 125,000 老朽管布設替工事費 651,000 輻輳管改修工事費 5,239 送水管布設替工事費 108,000

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	22	
						保 険 料	131	
		2 営 業 設 備 費	221,720	320,812	△ 99,092	量 水 器 購 入 費	36,720	
						固 定 資 産 購 入 費	185,000	神立配水場施設更新工事費 185,000
	2 企 業 債 償 還 金		291,998	302,799	△ 10,801			
		1 企 業 債 償 還 金	291,998	302,799	△ 10,801	企 業 債 償 還 金	291,998	
	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
			報 酬	給 料	職員手当等	計		
本年度	損益勘定支弁職員	11 (1) 【3】	3,925	42,455	49,685	96,065	14,234	110,299
	資本勘定支弁職員	8 () 【】		25,464	20,155	45,619	8,964	54,583
	合 計	19 (1) 【3】	3,925	67,919	69,840	141,684	23,198	164,882
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員	△ 4 () 【3】	3,925	△ 12,335	1,823	△ 6,587	△ 4,528	△ 11,115
	資本勘定支弁職員	4 () 【】		14,083	9,814	23,897	4,800	28,697
	合 計	() 【3】	3,925	1,748	11,637	17,310	272	17,582

() 内は、再任用短時間勤務職員数を別掲、【 】内は、会計年度任用職員数を別掲

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	児童手当	退職手当 負 担 金	退 職 給 付 費
本年度	2,640	2,130	7,271	1,602	852	4,930	48	29,649	1,820	8,891	10,007
前年度	2,280	1,614	7,008	1,890	888	5,350	66	29,013	1,440	8,654	
比 較	360	516	263	△ 288	△ 36	△ 420	△ 18	636	380	237	10,007

(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	1,748	給与改定に伴う増減分	65		
		昇給に伴う増加分	1,070		平均昇給率 1.7 %
		その他の増減分	613	人事異動等に伴う 職員構成の変動	職員数の異動状況 令和2年度予算 職員数 19 (1) 人 令和元年度予算 職員数 19 (1) 人 異動等による増減 () 人
職員手当等	11,637		319	勤勉手当支給率改定	
		制度改正による増減分	134	会計年度任用職員の 期末手当の増加分	
		退職給付費の増加分	10,007	退職給付引当金繰入 額の増	
		その他の増減分	1,177	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)
令和 2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	279,000	285,800
	平均給与月額 (円)	349,424	369,632
	平均年齢 (歳)	38	47
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

(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 (%)
令和 2年1月1日現在	1 級	8 ()	47.0 ()	1 級		
	2 級	2 (1)	11.8 (100.0)	2 級		
	3 級	3 ()	17.6 ()	3 級	2 ()	100.0 ()
	4 級	2 ()	11.8 ()	4 級		
	5 級	1 ()	5.9 ()	5 級		
	6 級	1 ()	5.9 ()			
	7 級					
	計	17 (1)	100.0 (100.0)	計	2 ()	100.0 ()
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 ()

() 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	150,600	150,600
大 学 卒	195,500	195,500
区 分	企業職 (2)	一般会計の制度 技能労務職
高 校 卒	147,900	147,900

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	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	2
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	4
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	11
		5号給 (人)	
		6号給 (人)	2
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0
前年度	職員数 (A) (人)	17	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	2
	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

オ 期末・勤勉手当

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	2. 25 (1. 175)	2. 25 (1. 175)	4. 50 (2. 35)	有	
前 年 度	2. 225 (1. 175)	2. 225 (1. 175)	4. 45 (2. 35)	有	
一般会計の制度	2. 25 (1. 175)	2. 25 (1. 175)	4. 50 (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

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・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

(2) 有形固定資産の減価償却

- ・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

(3) 引当金の計上方法

- ・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。

(4) 消費税等の会計処理

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。

2 その他の注記

引当金の取崩し

(1) 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。

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
		期 間	金 額	期 間	金 額	
水 道 料 金	675,007	令 和 元 年 度		令 和 2 年 度 から	675,007	675,007
徴 収 委 託 料				令 和 6 年 度 ま で		

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	平成30年度末 現 在 高	令和元年度末 現在高見込額	令 和 2 年 度 中 増 減 見 込		令和2年度末 現在高見込額
			令 和 2 年 度 中 起 債 見 込 額	令 和 2 年 度 中 元金償還見込額	
1 政 府 債	1,880,098	1,767,786		110,999	1,656,787
2 機 構 債	3,669,209	3,791,043	280,000	175,419	3,895,624
3 民 間 等 資 金	37,900	5,580		5,580	0
計	5,587,207	5,564,409	280,000	291,998	5,552,411



土浦市イメージキャラクター「つちまる」

リサイクル適性 (A)

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。



環境に配慮し、再生紙と植物油
インキを使用しています。