

令和6年度つくばみらい市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度つくばみらい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 | 21,800戸 |
| (2) 年間総配水量 | 5,118,030m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 14,022m ³ |

(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	1,612,791千円
第1項 営業収益	1,332,531千円
第2項 営業外収益	280,260千円
支 出	
第1款 水道事業費用	1,555,575千円
第1項 営業費用	1,507,052千円
第2項 営業外費用	28,523千円
第4項 予備費	20,000千円

(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対し不足する額598,442千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額91,653千円及び過年度分損益勘定留保資金506,789千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	511,238千円
第2項 企業債	377,000千円
第3項 加入分担金	56,895千円
第4項 負担金	77,343千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,109,680千円
第1項 建設改良費	776,326千円
第2項 企業債償還金	241,754千円
第3項 ソフトウェア開発費	61,600千円
第4項 予備費	30,000千円

(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。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	谷和原浄水場計装盤更新事業	91,454千円	令和6年度	36,580千円
				令和7年度	54,874千円

(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
水道施設更新事業	377,000千円	証書借入	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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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9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 99,633千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、4,000千円と定める。

令和6年3月5日提出

つくばみらい市長 小田川 浩



令和6年度

つくばみらい市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度 つくばみらい市水道事業会計予算実施計画

(1) 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			1,612,791	
	1 営業収益		1,332,531	
		1 給水収益	1,265,342	水道料金
		2 受託工事収益	8,340	下水道工事に係る配水管切回し工事
	3 その他の営業収益	58,849	給水工事申請手数料・消防水利負担金・消火栓改修工事負担金・下水道使用料徴収業務受託収益等	
	2 営業外収益		280,260	
		1 受取利息	48	預金利息
		3 長期前受金戻入	238,771	減価償却に伴う長期前受金戻入益
		4 雑収益	10,905	下水道事業兼務職員人件費負担金等
		5 消費税還付金	30,536	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			1,555,575		
	1 営業費用		1,507,052		
		1 原水及び浄水費	493,433	県南西用水受水費等	
		2 配水及び給水費	262,818	水道施設維持管理修繕費等	
		3 受託工事費	8,340	下水道工事に係る配水管切回し工事	
		4 総係費	193,478	職員人件費・事務費 上下水道料金徴収業務等	
		5 減価償却費	531,656	固定資産減価償却費	
		6 資産減耗費	17,327	固定資産除却費等	
	2 営業外費用			28,523	
		1 支払利息		27,521	企業債償還金(利子)
		2 消費税及び地方消費税		1	
		3 雑支出		1,001	
	4 予備費			20,000	
		1 予備費		20,000	

(2) 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			511,238	
	2 企業債		377,000	
		1 企業債	377,000	水道施設更新事業
	3 加入分担金		56,895	
		1 加入分担金	56,895	水道加入分担金
	4 負担金		77,343	
		1 県負担金	65,342	福岡工業団地第2期地区関連事業負担金
		2 一般会計負担金	12,000	消火栓新設負担金
		3 その他負担金	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,109,680	
	1 建設改良費		776,326	
		1 営業設備費	9,934	量水器設備費等
		2 配水設備改良費	384,538	配水管布設替工事等
		5 久保浄水場更新事業費	287,210	久保浄水場浄水設備及び低区配水施設更新工事等
		6 福岡工業団地第2期地区関連事業（上水）	94,644	みらい平配水場配水ポンプ設備増設工事等
	2 企業債償還金		241,754	
		1 企業債償還金	241,754	企業債償還金（元金）
	3 ソフトウェア開発費		61,600	
		1 ソフトウェア開発費	61,600	上下水道料金システム等導入費
	4 予備費		30,000	
		1 予備費	30,000	

令和6年度 つくばみらい市水道事業予定キャッシュ・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 (税抜)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	3,428
減価償却費	531,656
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 419
長期前受金戻入額	△ 238,771
受取利息及び受取配当金	△ 48
支払利息	27,521
有形固定資産売却損益(△は益)	
過年度損益修正損益(△は益)	
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,739
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,307
未払費用の増減額(△は増加)	△ 13
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,151
固定資産除却費	17,227
引当金の増減額(△は減少)	459
特定収入消費税の圧縮額	△ 7,014
非課税売上に対する4条課税仕入分の消費税	△ 10
その他流動資産の増減額(△は増加)	
その他流動負債の増減額(△は減少)	
小計	328,819
利息及び配当金の受取額	48
利息の支払額	△ 27,521
業務活動によるキャッシュ・フロー	301,346

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	△ 705,968
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	△ 56,000
無形固定資産の売却による収入	
有価証券の取得による支出	
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	
国県交付金による収入	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	129,066
投資に係る未払金の増減額(△は減少)	156,849
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 476,053

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	377,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 241,754
その他の企業債による収入	
その他の企業債償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
その他の他会計借入金返済による支出	
他会計からの出資による収入	
財務活動によるキャッシュ・フロー	135,246
資金に係る換算差額	
資金増減額(△は減少)	△ 39,461
資金期首残高	1,191,975
資金期末残高	1,152,514

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員		14(3)		49,170	35,579	84,749	14,884	99,633	下水道事業兼務職員 分含む(10,204千円)
	資本勘定支弁職員									
	合計		14(3)		49,170	35,579	84,749	14,884	99,633	
前年度	損益勘定支弁職員		15(4)		49,058	33,910	82,968	14,432	97,400	下水道事業兼務職員 分含む(10,069千円)
	資本勘定支弁職員									
	合計		15(4)		49,058	33,910	82,968	14,432	97,400	
比 較	損益勘定支弁職員		△1(△1)		112	1,669	1,781	452	2,233	
	資本勘定支弁職員									
	合計		△1(△1)		112	1,669	1,781	452	2,233	

※()内は、短時間勤務職員数で内数

手 当 の 内 訳

(単位 千円)

区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	住居手当	特殊勤務 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当 組合 負担金	日直手当	管理職 特別勤務 手当	地域手当
本年度	1,914	663	1,800	336	2	1,500	11,414	9,171	5,837			2,942
前年度	1,674	756	1,800	672	2	1,500	11,053	7,978	5,637			2,838
比 較	240	△93		△336			361	1,193	200			104

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員		12(1)		45,310	33,837	79,147	13,934	93,081	下水道事業兼務職員 分含む(10,204千円)
	資本勘定支弁職員									
	合計		12(1)		45,310	33,837	79,147	13,934	93,081	
前年度	損益勘定支弁職員		12(1)		43,818	32,463	76,281	13,295	89,576	下水道事業兼務職員 分含む(10,069千円)
	資本勘定支弁職員									
	合計		12(1)		43,818	32,463	76,281	13,295	89,576	
比 較	損益勘定支弁職員				1,492	1,374	2,866	639	3,505	
	資本勘定支弁職員									
	合計				1,492	1,374	2,866	639	3,505	

※()内は、短時間勤務職員数で内数

手 当 の 内 訳

(単位 千円)

区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	住居手当	特殊勤務 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当 組合 負担金	日直手当	管理職 特別勤務 手当	地域手当
本年度	1,914	423	1,800	336	2	1,500	10,596	8,487	5,837			2,942
前年度	1,674	396	1,800	672	2	1,500	9,966	7,978	5,637			2,838
比 較	240	27		△336			630	509	200			104

イ. 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員		2(2)		3,860	1,742	5,602	950	6,552	
	資本勘定支弁職員									
	合計		2(2)		3,860	1,742	5,602	950	6,552	
前年度	損益勘定支弁職員		3(3)		5,240	1,447	6,687	1,137	7,824	
	資本勘定支弁職員									
	合計		3(3)		5,240	1,447	6,687	1,137	7,824	
比 較	損益勘定支弁職員		△1(△1)		△1,380	295	△1,085	△187	△1,272	
	資本勘定支弁職員									
	合計		△1(△1)		△1,380	295	△1,085	△187	△1,272	

※()内は、短時間勤務職員数で内数

手 当 の 内 訳

(単位 千円)

区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	住居手当	特殊勤務 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当 組合 負担金	日直手当	管理職 特別勤務 手当	地域手当
本年度		240					818	684				
前年度		360					1,087					
比 較		△120					△269	684				

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	112	昇給に伴う増加分	738		
		その他増減分	△626	採用・退職等による増減 他会計との異動による増減 会計年度任用職員による増減	△3,288 4,042 △1,380
手 当	1,669	増減分	1,669	扶養手当 通勤手当 管理職手当 住居手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 退職手当組合負担金 日直手当 管理職特別勤務手当 地域手当	240 △93 △336 361 1,193 200 104

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	310,430	
	平均給与月額(円)	358,696	
	平均年齢(歳)	45歳10月	
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	304,033	
	平均給与月額(円)	377,224	
	平均年齢(歳)	45歳1月	

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	事務・技術職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	1級5号 166,600	1級17号 164,000	1級5号 166,600	1級17号 164,000
大 学 卒	1級25号 196,200		1級25号 196,200	

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1級			1級		
	2級	3 (1)	25.0 (100.0)	2級		
	3級	6	50.0	3級		
	4級			4級		
	5級	2	16.7			
	6級	1	8.3			
	7級					
	計	12 (1)	100.0 (100.0)			
令和5年1月1日現在	1級			1級		
	2級	4 (1)	36.4 (100.0)	2級		
	3級	4	36.4	3級		
	4級			4級		
	5級	2	18.1			
	6級	1	9.1			
	7級					
	計	11 (1)	100.0 (100.0)	計		

※()内は、短時間勤務職員数で内数

(職務の級別職務分類表)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
事務・技術職	1. 主事補の職務 2. 主事の職務	1. 相当の経験を有する主事の職務	1. 主幹の職務 2. 主任の職務 3. 係長の職務	1. 主査の職務	1. 課長補佐の職務	1. 課長の職務 2. 副参事の職務	1. 部長の職務 2. 参事の職務

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
技能労務職	1. 一般技能職員（業務員）の職務 2. 調理員の職務 3. 自動車運転手の職務 4. 用務員、労務作業員（用務員等）の職務	1. 経験を必要とする業務員の職務 2. 経験を必要とする調理員の職務 3. 経験を必要とする自動車運転手の職務 4. 経験を必要とする用務員等の職務	1. 相当の経験を必要とする業務員の職務 2. 相当の経験を必要とする調理員の職務 3. 相当の経験を必要とする自動車運転手の職務 4. 困難な業務を行う用務員等の職務	1. 高度の技能又は相当の経験を必要とする業務員の職務 2. 高度の技能又は相当の経験を必要とする調理員の職務 3. 高度の技能又は相当の経験を必要とする自動車運転手の職務 4. 特に困難な業務を行う用務員等の職務

(4) 期末手当・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）	1 2 月（月分）			
本 年 度	2. 25	2. 25	4. 50	5%～15%の役職別加算	
前 年 度	2. 20	2. 20	4. 40	5%～15%の役職別加算	
一般会計の制度	2. 25	2. 25	4. 50	5%～15%の役職別加算	

(5) 定年退職及び勸奨退職にかかる退職手当

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	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置 年齢50歳以上で勤続年数25年以上(2%~20%加算) ・調整額 職務の級、職務の複雑、困難さ及び責任の度合い等を考慮し支給
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置 年齢50歳以上で勤続年数25年以上(2%~20%加算) ・調整額 職務の級、職務の複雑、困難さ及び責任の度合い等を考慮し支給

(6) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種	
		事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.01	0.01	
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	100.0	100.0	
代表的な特殊勤務の名称	加入分担金滞納整理手当		

(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 一	
通 勤 手 当	同 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
地 域 手 当	同 一	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(既設定分)

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 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	左の財源内訳									
					国県 交付金	企業債	過年度 損益勘定 留保資金							
1 資本的支出	1 建設改良費	久保浄水場低区配水施設更新事業	4	475,475		471,600	3,875	451,000			451,000		37.8	通次繰越 24,475
			5	429,165		422,800	6,365		359,920		359,920		30.2	通次繰越 93,720
			6	287,210		284,600	2,610			380,930	380,930		32.0	
			計	1,191,850		1,179,000	12,850	451,000	359,920	380,930	1,191,850		100.0	

(既設定分)

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 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	左の財源内訳									
					国県 交付金	企業債	過年度 損益勘定 留保資金							
1 資本的 支出	1 建設 改良費	伊奈地 区取水 井電気 設備更 新工事	5	37,900			37,900		0		0		0	逡次繰越 37,900
			6	57,052			57,052			94,952	94,952		100.0	
			計	94,952			94,952			94,952	94,952		100.0	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	みらい 平配水 場配水 ポンプ 設備増 設工事	5	37,340	18,670		18,670		564		564		0.6	逡次繰越 36,776
			6	55,560	27,780		27,780			92,336	92,336		99.4	
			計	92,900	46,450		46,450		564	92,336	92,900		100.0	

(新規設定分)

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画				前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 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	左の財源内訳									
					国県 交付金	企業債								過年度 損益勘定 留保資金
1	資本的支出	1 建設改良費 谷和原 浄水場 計装盤 更新事 業	6	36,580			36,580		36,580	36,580		40.0		
			7	54,874			54,874				54,874	60.0		
			計	91,454			91,454			36,580	36,580	54,874	100.0%	

債務負担行為に関する調書

(既設定分)

(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
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益
上下水道料金徴収等業務委託	275,880	令和元年度から 令和5年度まで	172,239	令和6年度	103,641	103,641
上水道浄水及び配水施設包括的管理業務	574,937	令和4年度から 令和5年度まで	194,040	令和6年度から 令和9年度まで	380,897	380,897
水質検査業務	10,965	令和5年度		令和6年度から 令和8年度まで	10,965	10,965

令和6年度 つくばみらい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 (税抜)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		327,823	
ロ 建物	813,282		
減価償却累計額	△ 321,098	492,184	
ハ 構築物	18,582,754		
減価償却累計額	△ 7,912,933	10,669,821	
ニ 機械及び装置	4,347,616		
減価償却累計額	△ 2,416,581	1,931,035	
ホ 車両及び運搬具	21,776		
減価償却累計額	△ 9,895	11,881	
ヘ 工具、器具及び備品	24,043		
減価償却累計額	△ 14,689	9,354	
ト リース資産			
減価償却累計額			
チ 建設仮勘定		60,154	
有形固定資産合計			13,502,252
(2) 無形固定資産			
イ ソフトウェア開発費		56,000	
無形固定資産合計			56,000
(3) 投資			
イ リサイクル預託金		11	
投資合計			11
固定資産合計			13,558,263

2 流動資産			
(1) 現金預金		1,152,514	
(2) 未収金	253,257		
貸倒引当金	<u>△ 792</u>	252,465	
(3) 貯蔵品		6,828	
(4) 前払金			
(5) その他流動資産			
流動資産合計			<u>1,411,807</u>
資産合計			<u>14,970,070</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	4,090,182		
ロ その他の企業債		4,090,182	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良に要する長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
(3) リース債務			
(4) 引当金			
固定負債合計			4,090,182
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	233,773		
ロ その他の企業債		233,773	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良に要する長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
(3) リース債務			
(4) 未払金		445,573	
(5) 前受金			
(6) 引当金		7,648	
(7) その他流動負債			
流動負債合計			686,994

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	1,984,892	
ロ 国県交付金	299,202	
ハ 受贈財産評価額	909,619	
ニ 工事分担金	13,287	
ホ 一般会計負担金	427,147	
ヘ 加入分担金	970,130	
ト 工事負担金	5,979,730	
チ 工事補償金	303,062	
リ 一般会計補助金	988	
又 建設仮勘定長期前受金		10,888,057

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 1,087,124	
ロ 国県交付金	△ 36,175	
ハ 受贈財産評価額	△ 242,477	
ニ 工事分担金	△ 3,961	
ホ 一般会計負担金	△ 242,392	
ヘ 加入分担金	△ 292,604	
ト 工事負担金	△ 3,334,197	
チ 工事補償金	△ 184,752	
リ 一般会計補助金	△ 690	△ 5,424,372

繰延収益合計

5,463,685

負債合計

10,240,861

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金		756,343	
ロ 繰入資本金		414,831	
ハ 組入資本金		<u>3,325,326</u>	
資 本 金 合 計			<u>4,496,500</u>
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	25,446		
ロ 受贈財産評価額			
ハ 工事分担金			
ニ 一般会計負担金			
ホ 加入分担金	61,301		
ヘ 工事負担金	4,689		
ト 工事補償金	47,892		
チ 一般会計補助金			
資 本 剰 余 金 合 計		<u>139,328</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	68,043		
ロ 建設改良積立金	7,561		
ハ 当年度未処分利益剰余金	17,777		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>93,381</u>	
剰 余 金 合 計			<u>232,709</u>
資 本 合 計			<u>4,729,209</u>
負 債 資 本 合 計			<u>14,970,070</u>

令和5年度 つくばみらい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 (税抜)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,147,653		
	(2) 受託工事収益	11,082		
	(3) その他の営業収益	<u>70,044</u>	1,228,779	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	457,333		
	(2) 配水及び給水費	259,000		
	(3) 受託工事費	11,082		
	(4) 総係費	182,644		
	(5) 減価償却費	518,873		
	(6) 資産減耗費	5,952		
	(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>1,434,884</u>	
	営業利益			△ 206,105
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	52		
	(2) 他会計補助金			
	(3) 長期前受金戻入	238,227		
	(4) 雑収益	<u>10,858</u>	249,137	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	21,752		
	(2) 雑支出	<u>6,931</u>	<u>28,683</u>	
	営業外利益			<u>220,454</u>
	経常利益			14,349
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益			
	(2) その他特別利益		<u> </u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損			
	(2) 減損損失			
	(3) 引当金繰入額	<u> </u>	<u> </u>	
	当年度純利益			14,349
	前年度繰越利益剰余金			
	目的充当済未処分利益剰余金			<u> </u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>14,349</u>

令和5年度 つくばみらい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 (税抜)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		327,823	
ロ 建物	813,282		
減価償却累計額	△ 307,061	506,221	
ハ 構築物	16,982,436		
減価償却累計額	△ 7,538,906	9,443,530	
ニ 機械及び装置	4,345,230		
減価償却累計額	△ 2,275,302	2,069,928	
ホ 車両及び運搬具	17,479		
減価償却累計額	△ 7,866	9,613	
ヘ 工具、器具及び備品	21,478		
減価償却累計額	△ 14,405	7,073	
ト リース資産			
減価償却累計額			
チ 建設仮勘定		980,980	
有形固定資産合計			13,345,168
(2) 投資			
イ リサイクル預託金		11	
投資合計			11
固定資産合計			13,345,179

2 流動資産			
(1) 現金預金		1,191,975	
(2) 未収金	250,518		
貸倒引当金	<u>△ 1,211</u>	249,307	
(3) 貯蔵品		5,677	
(4) 前払金			
(5) その他流動資産			
流動資産合計			<u>1,446,959</u>
資産合計			<u><u>14,792,138</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	3,946,956		
ロ その他の企業債		3,946,956	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良に要する長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
(3) リース債務			
(4) 引当金			
固定負債合計			3,946,956
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良に要する企業債	241,753		
ロ その他の企業債		241,753	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良に要する長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
(3) リース債務			
(4) 未払金		290,031	
(5) 未払費用		13	
(6) 前受金			
(7) 引当金		7,189	
(8) その他流動負債			
流動負債合計			538,986

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	1,984,892	
ロ 国県交付金	299,202	
ハ 受贈財産評価額	909,619	
ニ 工事分担金	13,287	
ホ 一般会計負担金	416,236	
ヘ 加入分担金	918,407	
ト 工事負担金	5,920,323	
チ 工事補償金	303,062	
リ 一般会計補助金	988	
ヌ 建設仮勘定長期前受金		10,766,016

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 1,041,802	
ロ 国県交付金	△ 28,905	
ハ 受贈財産評価額	△ 217,107	
ニ 工事分担金	△ 3,683	
ホ 一般会計負担金	△ 232,503	
ヘ 加入分担金	△ 270,677	
ト 工事負担金	△ 3,212,010	
チ 工事補償金	△ 178,243	
リ 一般会計補助金	△ 671	△ 5,185,601

繰延収益合計

5,580,415

負債合計

10,066,357

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金		756,343	
ロ 繰入資本金		414,831	
ハ 組入資本金		3,325,326	
資 本 金 合 計			4,496,500
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	25,446		
ロ 受贈財産評価額			
ハ 工事分担金			
ニ 一般会計負担金			
ホ 加入分担金	61,301		
ヘ 工事負担金	4,689		
ト 工事補償金	47,892		
チ 一般会計補助金			
資本剰余金合計		139,328	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	68,043		
ロ 建設改良積立金	7,561		
ハ 当年度未処分利益剰余金	14,349		
利益剰余金合計		89,953	
剰 余 金 合 計			229,281
資 本 合 計			4,725,781
負 債 資 本 合 計			14,792,138

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物 20～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両及び運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 2～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上することとなっているが、一般会計がその全部を負担することとなったため、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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 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. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は69,023千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として20,585千円を支給することとなったため、賞与引当金6,047千円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、職員共済組合負担金として14,884千円を支給することとなったため、法定福利費引当金1,142千円を取り崩した。

III. 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	284千円
<u>1年超</u>	<u>284千円</u>
計	568千円

令和6年度 つくばみらい市水道事業会計予算実施計画明細書

(1) 収益的収入及び支出

(単位 千円)

収益的収入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,612,791	1,641,451	△ 28,660			
1 営業収益		1,332,531	1,334,940	△ 2,409			
	1 給水収益	1,265,342	1,262,419	2,923			
					1 給水収益	1,265,342	水道料金
	2 受託工事収益	8,340	12,190	△ 3,850			
					1 受託工事収益	8,340	下水道工事に係る配水管切回し工事
	3 その他の営業収益	58,849	60,331	△ 1,482			
					2 手数料	2,455	給水工事申請手数料 1,615 給水管分岐手数料 480 道路占用申請手数料 10 給水装置工事事業者指定・更新手数料 350
					3 他会計負担金	19,138	消防水利負担金 138 消火栓改修工事負担金 19,000
					4 下水道使用料徴収業務受託収益	37,075	
					5 雑収益	181	雑収益 1 水道普及促進支援事業交付金 180
2 営業外収益		280,260	306,511	△ 26,251			
	1 受取利息	48	52	△ 4			
					1 受取利息	48	
	3 長期前受金戻入	238,771	237,327	1,444			
					1 国庫支出金	45,322	
					2 受贈財産評価額	25,370	
					3 工事分担金	278	
					4 一般会計負担金	9,889	
					5 加入分担金	21,927	
					6 工事負担金	122,187	
					7 工事補償金	6,509	
					8 一般会計補助金	19	
					10 国県交付金	7,270	
	4 雑収益	10,905	10,797	108			
					1 雑収益	10,905	県南西用水流量計室電気負担金 303 地下水位観測受託 244 下水道事業兼務職員に係る人件費負担金 10,205 職員等駐車場使用料 120 コピー代等 33
	5 消費税還付金	30,536	58,335	△ 27,799			
					1 消費税還付金	30,536	

収益的支出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,555,575	1,553,856	1,719			
1 営業費用		1,507,052	1,508,375	△ 1,323			
	1 原水及び浄水費	493,433	503,053	△ 9,620			
					3 賃借料	2,372	テレメーター専用回線使用料 2,249 取水場敷地借上料 123
					4 修繕費	9,260	取水井浸漬工事
					5 動力費	21,600	取水井電気料
					7 保険料	13	建物・機械設備保険(取水井)
					8 受水費	460,188	県南西用水受水費
	2 配水及び給水費	262,818	271,677	△ 8,859			
					2 備用品費	314	給水工事関係消耗品
					3 燃料費	447	施設管理用公用車ガソリン代
					5 通信運搬費	517	電話回線使用料
					7 委託料	153,591	漏水修理当番待機業務 1,660 漏水調査業務 5,720 配水管洗浄業務 11,110 撤去老朽管廃棄処分業務 200 水道施設包括的管理業務 111,016 量水器検定満期交換管理業務 15,587 水質検査業務 3,655 公用車管理業務 749 水道水管橋等現況調査業務 3,894
					8 手数料	66	水質検査(臨時)
					9 賃借料	1,700	久保浄水場敷地借上料 1,645 配水管用地借上料 25 浄配水場下水道使用料 30
					10 修繕費	48,280	導配水管漏水修理 7,920 給水管漏水修理 18,480 浄配水場修繕 2,662 施設管理用公用車車検修理点検 218 消火栓修繕 19,000
					11 路面復旧費	1,000	舗装路面復旧
					12 動力費	45,008	浄配水場電気料
					13 材料費	523	管補修材料
					16 公課費	90	施設管理用公用車重量税
					17 保険料	895	建物・機械設備等保険(井戸以外) 189 水道賠償責任保険 379 施設管理用公用車保険 327
					19 量水器購入費	10,387	検定満期交換分
	3 受託工事費	8,340	12,190	△ 3,850			
					1 工事請負費	7,340	下水道工事に係る配水管切回し工事
					2 委託料	1,000	下水道工事に係る配水管切回し設計業務

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	4 総係費	193,478	191,028	2,450			
						210	水道運営審議会委員報酬 144 水道水源保護審議会委員報酬 66
						49,170	職員給料(会計年度任用職員) 3,860 職員給料(一般職)(下水道事業兼務職員分4,783千円含む) 45,310
						29,532	扶養手当(下水道事業兼務職員分39千円含む) 1,914 通勤手当(会計年度任用職員) 240 通勤手当(一般職)(下水道事業兼務職員分25千円含む) 422 管理職手当(下水道事業兼務職員分630千円含む) 1,800 住居手当 336 特殊勤務手当 2 時間外勤務手当 1,500 期末手当(会計年度任用職員) 818 期末手当(一般職)(下水道事業兼務職員分1,173千円含む) 7,238 勤勉手当(会計年度任用職員) 684 勤勉手当(一般職)(下水道事業兼務職員分975千円含む) 5,798 退職手当組合負担金(下水道事業兼務職員分646千円含む) 5,837 地域手当(下水道事業兼務職員分327千円含む) 2,942
						6,411	職員賞与引当金繰入額 6,411
						13,742	法定福利費 13,742 共済組合負担金(会計年度任用職員) 353 共済組合負担金(一般職)(下水道事業兼務職員分1,606千円含む) 12,792 社会保険料(会計年度任用職員分) 542 雇用保険料(会計年度任用職員分) 55
						1,237	法定福利費引当金繰入額 1,237
						86	8 旅費 86 研修電車賃等
						1,212	10 備用品費 1,212 事務用品等 660 新聞・図書代 136 O. A機器用消耗品 416
						107	11 燃料費 107 業務用公用車ガソリン代
						1,375	12 光熱水費 1,375 谷和原庁舎維持管理負担金
						2,948	13 印刷製本費 2,948 通知書・検針用紙・口座振替依頼書
						7,438	14 通信運搬費 7,438 電話回線使用料 200 放送受信料 15 後納郵便料・郵券代 7,223
						67,995	16 委託料 67,995 コンビニ・クレジット収納業務 9,865 クレジット収納機能導入 548 上下水道料金・公営企業会計システム保守業務 4,988 上下水道料金等徴収業務及び給水装置工事受付等業務 43,060 水道施設台帳管理システム更新業務 4,378 水道施設台帳管理システム保守業務 715 複合機搬入撤去作業 55

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							公用車管理業務 107
							水道施設台帳システムハード更新業務 4,279
					17	4,587	上下水道料金口座振替手数料 3,828 データ伝送振込手数料 759
					18	6,138	上下水道料金・公営企業会計システム 5,810 住民情報システム 27 複合機等使用料 301
					20	1	損害賠償金
					21	458	日本水道協会等負担金 195 水道事業実務研修会負担金等 263
					22	3	印紙
					23	35	業務用公用車保険
					24	1	
					25	792	不納欠損見込額(令和7年度分)
	5 減価償却費	531,656	522,532	9,124			
					1	14,037	建物減価償却費
					2	374,027	構築物減価償却費
					3	141,279	機械装置減価償却費
					4	2,029	車両運搬具減価償却費
					5	284	工具器具備品減価償却費
	6 資産減耗費	17,327	7,895	9,432			
					1	17,227	固定資産除却費
					2	100	たな卸資産減耗費
2 営業外費用		28,523	25,481	3,042			
	1 支払利息	27,521	21,752	5,769			
					1	27,521	企業債利息 企業債償還金(利子)
	2 消費税及び地方消費税	1	1	0			
					1	1	消費税及び地方消費税
	3 雑支出	1,001	3,728	△ 2,727			
					1	1,001	雑支出
4 予備費		20,000	20,000	0			
	1 予備費	20,000	20,000	0			
					1	20,000	予備費

(2) 資本的収入及び支出

(単位 千円)

資本的収入

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		511,238	802,787	△ 291,549			
2 企業債		377,000	651,800	△ 274,800			
	1 企業債	377,000	651,800	△ 274,800			
					1 企業債(建設改良)	377,000	水道施設更新事業に係る企業債
3 加入分担金		56,895	49,890	7,005			
	1 加入分担金	56,895	49,890	7,005			
					1 加入分担金	56,895	水道加入分担金
4 負担金		77,343	40,540	36,803			
	1 県負担金	65,342	37,370	27,972			
					1 県負担金	65,342	福岡工業団地第2期地区関連事業負担金
	2 一般会計負担金	12,000	2,520	9,480			
					1 一般会計負担金	12,000	消火栓新設負担金
	3 その他負担金	1	650	△ 649			
					1 その他負担金	1	
8 国県交付金		0	60,557	△ 60,557			
	1 国県交付金	0	60,557	△ 60,557			
					1 国県交付金	0	

資本的支出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		1,109,680	1,351,929	△ 242,249			
1 建設改良費		776,326	1,118,584	△ 342,258			
	1 営業設備費	9,934	1,787	8,147			
					1 量水器設備費	2,386	
					2 工具・器具備品	2,822	給水タンク
					3 車両購入費	4,726	トラック1台・軽バン1台
	2 配水設備改良費	384,538	333,525	51,013			
					1 工事請負費	374,275	配水管布設工事 14,850 配水管布設替工事 241,593 取水施設・浄水施設更新工事等 117,832
					2 委託料	10,263	配水管布設替工事実施設計業務 3,168 翌年度配水管布設工事分実施設計業務 7,095
	4 緊急時給水拠点確保等事業費	0	279,367	△ 279,367			
					1 工事請負費	0	
					2 委託料	0	
	5 久保浄水場更新事業費	287,210	429,165	△ 141,955			
					1 工事請負費	284,680	久保浄水場浄水設備及び低区配水施設更新工事
					2 委託料	2,530	久保浄水場更新工事施工監理業務
	6 福岡工業団地第2期地区関連事業(上水)	94,644	74,740	19,904			
					1 工事請負費	93,144	みらい平配水場配水ポンプ設備増設工事 54,060 配水管布設工事 39,084
					2 委託料	1,500	みらい平配水場配水ポンプ設備増設工事 施工監理業務
2 企業債償還金		241,754	203,345	38,409			
	1 企業債償還金	241,754	203,345	38,409			
					1 企業債償還金(建設改良)	241,754	企業債償還金(元金)
3 ソフトウェア開発費		61,600	0	61,600			
	3 ソフトウェア開発費	61,600	0	61,600			
					1 ソフトウェア開発費	61,600	上下水道料金システム等導入費
4 予備費		30,000	30,000	0			
	1 予備費	30,000	30,000	0			
					1 予備費	30,000	

令和6年度 つくばみらい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 (税抜)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,150,311		
	(2) 受託工事収益	7,582		
	(3) その他の営業収益	<u>55,794</u>	1,213,687	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	448,588		
	(2) 配水及び給水費	239,167		
	(3) 受託工事費	7,582		
	(4) 総係費	185,167		
	(5) 減価償却費	531,656		
	(6) 資産減耗費	17,327		
	(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>1,429,487</u>	
	営業利益			△ 215,800
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	48		
	(2) 他会計補助金			
	(3) 長期前受金戻入	238,771		
	(4) 雑収益	<u>10,961</u>	249,780	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	27,521		
	(2) 雑支出	<u>3,031</u>	<u>30,552</u>	
	営業外利益			<u>219,228</u>
	経常利益			<u>3,428</u>
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益			
	(2) その他特別利益		<u> </u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損			
	(2) 減損損失			
	(3) 引当金繰入額	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	当年度純利益			3,428
	前年度繰越利益剰余金			14,349
	目的充当済未処分利益剰余金			<u> </u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>17,777</u></u>