

令和3年度

つくば市下水道事業会計補正予算（第1号）

つくば市

令和3年度つくば市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和3年度つくば市下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 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1,270,859千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,507千円、当年度分損益勘定留保資金1,254,352千円で補てんするものとする。」に改め、資本的収入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)
収入			
第1款 資本的収入	3,463,885 千円	1,386,194 千円	4,850,079 千円
第1項 企業債	1,958,200 千円	816,500 千円	2,774,700 千円
第4項 基金繰入収入	168,000 千円	569,694 千円	737,694 千円

第3条 予算第7条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法のうち建設改良事業の限度額「1,958,200千円」を「2,774,700千円」に改める。

第4条 予算第12条に定めた利益剰余金の処分は、削除する。

令和3年9月3日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和3年度つくば市下水道事業会計における資本的収入について増額補正するため、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3年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1回)実施計画	-----	3
令和3年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	4
令和3年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	5 ~ 6
令和2年度つくば市下水道事業損益計算書	-----	7
令和2年度つくば市下水道事業貸借対照表	-----	8 ~ 9
令和3年度つくば市下水道事業会計補正予算(第1回)明細書	-----	10

令和3年度 つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

資本的収入

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			3,463,885	1,386,194	4,850,079	
	1 企業債		1,958,200	816,500	2,774,700	
		1 建設企業債	1,958,200	816,500	2,774,700	
	2 補助金		1,074,135		1,074,135	
		1 国庫補助金	830,852		830,852	
		2 他会計補助金	243,283		243,283	
	3 負担金等		263,550		263,550	
		1 受益者負担金	76,609		76,609	
		2 受益者分担金	2,971		2,971	
		3 工事負担金	149,050		149,050	
		4 他会計負担金	34,920		34,920	
	4 基金繰入収入		168,000	569,694	737,694	
		1 基金繰入収入	168,000	569,694	737,694	

令和3年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	340,794
減価償却費	7,050,889
固定資産除却費	141,390
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	225
その他引当金の増減額 (△は減少)	15,833
長期前受金戻入額	△ 4,881,740
受取利息	△ 304
支払利息	605,648
未収金の増減額 (△は増加)	380,617
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,349,179
小計	<u>1,304,173</u>
利息の受取額	304
利息の支払額	<u>△ 605,648</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	698,829
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 4,638,270
補助金収入	1,211,231
受益者負担金収入	72,346
工事負担金収入	320,532
その他長期前受金収入	404,303
基金取り崩しによる収入	737,694
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,892,164
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	3,679,700
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,742,376
財務活動によるキャッシュ・フロー	937,324
4 資金増加額 (△は減少)	△ 256,011
5 資金期首残高	1,975,911
6 資金期末残高	<u>1,719,900</u>

令和3年度 つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		1,777,317		
イ 建物	3,276,002			
減価償却累計額	<u>△ 343,933</u>	2,932,069		
ウ 構築物	174,137,924			
減価償却累計額	<u>△ 12,499,409</u>	161,638,515		
エ 機械及び装置	4,690,447			
減価償却累計額	<u>△ 1,027,786</u>	3,662,661		
オ 車輛運搬具	308			
減価償却累計額	<u>△ 292</u>	16		
カ 工具・器具及び備品	1,396			
減価償却累計額	<u>△ 52</u>	1,344		
キ 建設仮勘定		<u>378,065</u>		
有形固定資産合計			170,389,987	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,559,179		
イ 電話加入権		<u>17,676</u>		
無形固定資産合計			<u>2,576,855</u>	
固定資産合計				172,966,842
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,719,900	
(2) 未収金		359,078		
貸倒引当金		<u>△ 10,555</u>	<u>348,523</u>	
流動資産合計				<u>2,068,423</u>
資産合計				<u><u>175,035,265</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	<u>34,257,522</u>	34,257,522	
企業債合計			34,257,522
固定負債合計			
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	<u>2,532,657</u>	2,532,657	
企業債合計		2,532,657	
(2) 未払金		839,153	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	23,170		
イ 法定福利費引当金	<u>4,486</u>		
引当金合計		27,656	
(4) その他流動負債		<u>920</u>	
流動負債合計			3,400,386
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		116,781,700	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 9,875,348</u>	
繰延収益合計			<u>106,906,352</u>
負債合計			<u><u>144,564,260</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		28,514,644	
資本金合計			28,514,644
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	1,379,282		
イ その他資本剰余金	<u>413,623</u>		
資本剰余金合計		1,792,905	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>163,456</u>		
利益剰余金合計		<u>163,456</u>	
剰余金合計			<u>1,956,361</u>
資本合計			<u>30,471,005</u>
負債資本合計			<u><u>175,035,265</u></u>

令和2年度 つくば市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	3,861,023		
(2) 雨水処理負担金	339,221		
(3) その他営業収益	<u>534</u>	4,200,778	
2 営業費用			
(1) 管路管理費	112,275		
(2) ポンプ場管理費	504,486		
(3) 雨水管理費	27,060		
(4) 業務費	194,103		
(5) 総係費	1,263,462		
(6) 減価償却費	7,013,288		
(7) 資産減耗費	<u>17,127</u>	<u>9,131,801</u>	
営業損失			4,931,023
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	235		
(2) 他会計補助金	530,090		
(3) 補助金	11,541		
(4) 長期前受金戻入	5,003,271		
(5) 雑収益	301		
(6) 受益者負担金延滞金	617		
(7) その他の営業外収益	<u>46</u>	<u>5,546,101</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	654,032		
(2) 雑支出	<u>4,357</u>	<u>658,389</u>	<u>4,887,712</u>
経常損失			43,311
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	6,751		
(2) その他特別損失	<u>127,276</u>	<u>134,027</u>	<u>△ 134,027</u>
当年度純損失			177,338
当年度未処理欠損金			<u><u>177,338</u></u>

令和2年度 つくば市下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		1,777,317		
イ 建物	3,276,002			
減価償却累計額	<u>△ 171,966</u>	3,104,036		
ウ 構築物	169,431,830			
減価償却累計額	<u>△ 6,233,796</u>	163,198,034		
エ 機械及び装置	4,703,228			
減価償却累計額	<u>△ 513,017</u>	4,190,211		
オ 車輛運搬具	324			
減価償却累計額	<u>△ 146</u>	178		
カ 工具・器具及び備品	435			
減価償却累計額	<u>△ 26</u>	409		
キ 建設仮勘定		<u>378,065</u>		
有形固定資産合計			172,648,250	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		2,555,323		
イ 電話加入権		<u>17,676</u>		
無形固定資産合計			<u>2,572,999</u>	
(3) 投資その他の資産				
ア 基金		<u>737,436</u>		
投資その他の資産合計			<u>737,436</u>	
固定資産合計				175,958,685
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,975,911	
(2) 未収金		739,695		
貸倒引当金		<u>△ 10,330</u>	729,365	
(3) 前払金			<u>299,860</u>	
流動資産合計				<u>3,005,136</u>
資産合計				<u>178,963,821</u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	<u>33,110,480</u>		
企業債合計		33,110,480	
固定負債合計			33,110,480
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	<u>2,742,375</u>		
企業債合計		2,742,375	
(2) 未払金		3,188,332	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	9,887		
イ 法定福利費引当金	<u>1,936</u>		
引当金合計		11,823	
(4) その他流動負債		<u>920</u>	
流動負債合計			5,943,450
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		114,773,288	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,993,608</u>	
繰延収益合計			<u>109,779,680</u>
負債合計			<u><u>148,833,610</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		28,514,644	
資本金合計			28,514,644
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	1,379,282		
イ その他資本剰余金	<u>413,623</u>		
資本剰余金合計		1,792,905	
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>177,338</u>		
欠損金合計		<u>177,338</u>	
剰余金合計			<u>1,615,567</u>
資本合計			<u>30,130,211</u>
負債資本合計			<u><u>178,963,821</u></u>

令和3年度 つくば市下水道事業会計補正予算(第1号)明細書

資本的収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	説明
1		資本的収入	3,463,885	1,386,194	4,850,079			
	1	企業債	1,958,200	816,500	2,774,700			
		1 建設企業債	1,958,200	816,500	2,774,700	建設企業債	816,500	下水道事業債(資本費平準化債及び特別措置分)の増
	4	基金繰入収入	168,000	569,694	737,694			
		1 基金繰入収入	168,000	569,694	737,694	基金繰入収入	569,694	基金取り崩しによる増