

下水道事業会計補正予算

議案第59号

令和3年度常総市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和3年度常総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 令和3年度常総市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第4条に定めた資本的収入及び支出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	公共下水道事業資本的収入	1, 505, 470 千円	12, 000 千円	1, 517, 470 千円
第2項	他会計出資金	186, 527 千円	12, 000 千円	198, 527 千円
支 出				
第1款	公共下水道事業資本的支出	1, 729, 518 千円	12, 000 千円	1, 741, 518 千円
第1項	建設改良費	1, 173, 926 千円	12, 000 千円	1, 185, 926 千円

令和3年8月25日 提出

常総市長 神達 岳志

補正予算に関する説明書

- 1 実施計画
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 事項別明細書
- 4 予定貸借対照表

1 令和3年度常総市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的收入			1,505,470	12,000	1,517,470
	2 他会計出資金		186,527	12,000	198,527
		1 他会計出資金	186,527	12,000	198,527

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的支出			1,729,518	12,000	1,741,518
	1 建設改良費		1,173,926	12,000	1,185,926
		6 ポンプ場費 (流域下水道浸水対策)	0	12,000	12,000

2 令和3年度常総市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	13,739,485
減価償却費	764,226,015
賞与引当金増減額 (△は減少)	△2,086,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	766,000
長期前受金戻入	△ 467,727,312
支払利息及び企業債取扱諸費	133,782,000
未収金の増減額 (△は増加)	7,271,020
未払金の増減額 (△は減少)	△2,997,327
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△444,376,539
小計	<u>2,597,342</u>
利息の支払額	<u>△133,782,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△131,184,658</u>
(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	△1,102,727,000
無形固定資産の取得による支出	△41,669,000
国庫補助金等による収入	612,353,526
一般会計からの繰入金による収入	60,389,330
負担金の収入	84,840,683
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△28,544,388
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△415,356,849</u>
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,007,300,000
企業債の償還による支出	△671,947,984
他会計からの出資による収入	306,631,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>641,983,016</u>
資金増加額 (又は減少額)	95,441,509
資金期首残高	<u>72,987,722</u>
資金期末残高	<u><u>168,429,231</u></u>

3 令和3年度常総市下水道事業会計補正予算（第1号）事項別明細書

資本的収入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業 資本的収入		1,505,470	12,000	1,517,470			
2 他会計出資金		186,527	12,000	198,527			
	1 他会計出資金	186,527	12,000	198,527	1 他会計出資金	12,000	

資本的支出

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業 資本的支出		1,729,518	12,000	1,741,518			
1 建設改良費		1,173,926	12,000	1,185,926			
	6 ポンプ場費 (流域下水道浸水対策)	0	12,000	12,000	28 委託料	12,000	下水道事業認可変更等 業務委託料

4 令和3年度常総市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年 3月31日現在)

1. 固定資産	資産の部		円	円
	円	円		
(1) 有形固定資産				
イ 土地				
(イ) 公共下水道事業	1,394,089,196			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	220,000,000			
(ハ) 農業集落排水事業	86,496,500			
土地合計		1,700,585,696		
ロ 建物				
(イ) 公共下水道事業				
建物	501,005,375			
減価償却累計額	△26,726,672	474,278,703		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業				
建物	506,060,476			
減価償却累計額	△67,450,658	438,609,818		
(ハ) 農業集落排水事業				
建物	243,102,123			
減価償却累計額	△15,347,268	227,754,855		
ハ 構築物				
(イ) 公共下水道事業				
構築物	19,683,102,838			
減価償却累計額	△839,918,021	18,843,184,817		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業				
構築物	481,912,318			
減価償却累計額	△60,726,832	421,185,486		
(ハ) 農業集落排水事業				
構築物	4,532,449,972			
減価償却累計額	△286,203,182	4,246,246,790		

ニ 機械及び装置		
(イ) 公共下水道事業		
機械及び装置	328,188,337	
減価償却累計額	<u>△59,622,428</u>	268,565,909
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業		
機械及び装置	521,108,343	
減価償却累計額	<u>△112,500,215</u>	408,608,128
(ハ) 農業集落排水事業		
機械及び装置	90,454,211	
減価償却累計額	<u>△2,712,831</u>	87,741,380
ホ 車輛及び運搬具		
(イ) 公共下水道事業		
車輛及び運搬具	263,795	
減価償却累計額	<u>0</u>	263,795
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業		
車輛及び運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
(ハ) 農業集落排水事業		
車輛及び運搬具	59,325	
減価償却累計額	<u>0</u>	59,325
ヘ 工具器具及び備品		
(イ) 公共下水道事業		
工具器具及び備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業		
工具器具及び備品	1,438,049	
減価償却累計額	<u>0</u>	1,438,049
(ハ) 農業集落排水事業		
工具器具及び備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0

ト 建設仮勘定			
(イ) 公共下水道事業	1,080,141,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	12,222,000		
(ハ) 農業集落排水事業	10,364,000	1,102,727,000	
有形固定資産合計			28,221,249,751
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権			
(イ) 公共下水道事業	729,141,711		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
施設利用権合計			729,141,711
ロ その他無形固定資産			
(イ) 公共下水道事業	93,672,962		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	58,060,518		
(ハ) 農業集落排水事業	14,756,393		
その他無形固定資産合計			166,489,873
ハ 建設仮勘定			
(イ) 公共下水道事業	41,669,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
建設仮勘定合計			41,669,000
無形固定資産合計			937,300,584
(3) 投資その他資産			
イ 基金	0		
ロ 長期前払消費税			
(イ) 公共下水道事業	75,582,291		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
長期前払消費税合計			75,582,291
投資その他資産合計			75,582,291
固定資産合計			29,234,132,626

2. 流動資産				
(1) 現金預金			168,429,231	
(2) 未収金				
(イ) 公共下水道事業	194,414,052			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	16,161,594			
(ハ) 農業集落排水事業	35,228,646	245,804,292		
未収入金貸倒引当金				
(イ) 公共下水道事業	△1,685,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0			
(ハ) 農業集落排水事業	△72,000	△1,757,000		
未収金合計			244,047,292	
流動資産合計				412,476,523
資産合計				29,646,609,149

負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債				
(イ) 公共下水道事業	9,871,977,194			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	213,261,056			
(ハ) 農業集落排水事業	548,639,448	10,633,877,698		
企業債合計			10,633,877,698	
固定負債合計				10,633,877,698
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債				
(イ) 公共下水道事業	511,082,764			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	21,839,066			
(ハ) 農業集落排水事業	140,540,783	673,462,613		
企業債合計			673,462,613	

(2) 未払金			
(イ) 公共下水道事業	51,766,496		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	5,763,408		
(ハ) 農業集落排水事業	11,774,025		
未払金合計			69,303,929
(3) 引当金			
イ 賞与引当金			
(イ) 公共下水道事業	3,647,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	650,000		
(ハ) 農業集落排水事業	350,000		
引当金合計			4,647,000
(4) その他流動負債			
(イ) 公共下水道事業	311,643,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	1,564,000		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
その他流動負債合計			313,207,000
流動負債合計			1,060,620,542
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈資産評価額			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	2,843,517,153		
収益化累計額	△159,781,238	2,683,735,915	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	466,057,658		
収益化累計額	△49,552,160	416,505,498	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	0		
収益化累計額	0	0	

ロ 負担金等			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	745,496,848		
収益化累計額	<u>△31,754,514</u>	713,742,334	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	315,926,887		
収益化累計額	<u>△32,761,725</u>	283,165,162	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	476,285,311		
収益化累計額	<u>△29,905,125</u>	446,380,186	
ハ 国庫補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	6,498,532,568		
収益化累計額	<u>△261,730,890</u>	6,236,801,678	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	251,951,116		
収益化累計額	<u>△40,777,086</u>	211,174,030	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	1,709,444,896		
収益化累計額	<u>△110,665,968</u>	1,598,778,928	
ニ 県補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	80,972,478		
収益化累計額	<u>△4,210,920</u>	76,761,558	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	1,554,242		
収益化累計額	<u>△149,502</u>	1,404,740	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	888,468,502		
収益化累計額	<u>△55,815,518</u>	832,652,984	

ホ 他会計補助金				
(イ) 公共下水道事業				
長期前受金	1,922,332,344			
収益化累計額	<u>△89,558,618</u>	1,832,773,726		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業				
長期前受金	255,551,731			
収益化累計額	<u>△55,864,354</u>	199,687,377		
(ハ) 農業集落排水事業				
長期前受金	291,893,435			
収益化累計額	<u>△17,966,376</u>	273,927,059		
長期前受金合計			<u>15,807,491,175</u>	
繰延収益合計				<u>15,807,491,175</u>
負債合計				<u><u>27,501,989,415</u></u>
		資本の部		
6. 資本金				
(1) 固有資本金	779,882,858			
(2) 繰入資本金	<u>592,307,320</u>			
資本合計				1,372,190,178
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金			740,292,848	
(2) 利益剰余金				
イ 建設改良積立金		0		
ロ 当年度未処分利益剰余金		<u>32,136,708</u>		
利益剰余金合計			<u>32,136,708</u>	
剰余金合計				<u>772,429,556</u>
資本合計				<u>2,144,619,734</u>
負債資本合計				<u><u>29,646,609,149</u></u>