

議案第25号

令和7年度つくばみらい市下水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和7年度つくばみらい市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度つくばみらい市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的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）
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,723,810 千円	△31,486 千円	1,692,324 千円
第1項 営業費用	1,619,706 千円	△31,486 千円	1,588,220 千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額142,439千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額275,148千円」に、「当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,046千円」を「当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,263千円」に、「当年度損益勘定留保資金3,805千円」を「当年度損益勘定留保資金101,297千円」に改め、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 資本的収入	2,055,388 千円	△150,254 千円	1,905,134 千円
第1項 国庫補助金	808,345 千円	△9,195 千円	799,150 千円
第3項 工事負担金	95,930 千円	△890 千円	95,040 千円
第4項 企業債	743,200 千円	△7,600 千円	735,600 千円
第5項 受益者負担金及び分担金	324,529 千円	△132,569 千円	191,960 千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,197,827 千円	△17,545 千円	2,180,282 千円
第1項 建設改良費	1,808,610 千円	△17,545 千円	1,791,065 千円

第4条 継続費の総額及び年割額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1	1	処理場水 処理施設 増改築事業	3,496,000	令和 6年度	286,715	3,100,000	令和 6年度	286,715
				令和 7年度	1,049,000		令和 7年度	1,049,000
				令和 8年度	2,160,285		令和 8年度	54,000
				令和 9年度			令和 9年度	1,710,285
1	1	上小目中 継ポンプ 場増改築 事業	510,000	令和 7年度	20,000	388,000	令和 7年度	7,000
				令和 8年度	200,000		令和 8年度	15,000
				令和 9年度	290,000		令和 9年度	366,000
1	1	処理場汚 泥処理施 設脱臭設 備増設事 業	321,000	令和 7年度	10,000	270,000	令和 7年度	5,100
				令和 8年度	311,000		令和 8年度	264,900

令和8年2月25日提出

つくばみらい市長 小田川 浩 印

令和7年度

つくばみらい市下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和7年度 つくばみらい市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

(1) 収益的支出

支 出 (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			1,723,810	△ 31,486	1,692,324	
	1 営業費用		1,619,706	△ 31,486	1,588,220	
		5 総係費		222,184	△ 31,486	190,698

(2) 資本的収入及び支出

収 入 (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			2,055,388	△ 150,254	1,905,134	
	1 国庫補助金		808,345	△ 9,195	799,150	
		1 国庫補助金		808,345	△ 9,195	799,150
	3 工事負担金		95,930	△ 890	95,040	
		1 工事負担金		95,930	△ 890	95,040
	4 企業債		743,200	△ 7,600	735,600	
		1 企業債		743,200	△ 7,600	735,600
	5 受益者負担金及び 分担金		324,529	△ 132,569	191,960	
1 受益者負担金及び 分担金			324,529	△ 132,569	191,960	

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			2,197,827	△ 17,545	2,180,282	
	1 建設改良費		1,808,610	△ 17,545	1,791,065	
		3 ポンプ場建設費	39,866	△ 13,000	26,866	
		4 処理場建設費	1,165,730	△ 4,900	1,160,830	
		8 国庫補助金返還金	0	355	355	

令和7年度 つくばみらい市下水道事業補正予算（第3号）予定キャッシュ・フロー計算書  
（令和7年4月1日から令和8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	109,449
減価償却費	858,897
減損損失	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,572
長期前受金戻入額	△ 742,034
受取利息及び受取配当金	△ 810
支払利息	82,887
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)	51,878
未払金の増減額(△は減少)	5,310
たな卸資産の増減額(△は増加)	
固定資産除却費	23,800
引当金の増減額(△は減少)	62
特定収入仮払消費税の圧縮額	△ 100,529
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	287,338
利息及び配当金の受取額	810
利息の支払額	△ 82,887
業務活動によるキャッシュ・フロー	205,261

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	△ 1,632,273
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	
無形固定資産の売却による収入	
基金の積立による支出	△ 10,348
基金の取崩による収入	10,000
国庫補助金等による収入	799,150
県補助金による収入	8,250
工事負担金による収入	95,040
受益者負担金による収入	191,960
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	65,134
投資に係る未払金の増減額(△は減少)	1,553
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 471,534

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	735,600
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	△ 364,999
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	△ 9,870
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	360,731
資金に係る換算差額	
資金増減額(△は減少)	94,458
資金期首残高	510,051
資金期末残高	604,509

継 続 費 に 関 す る 調 書

(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								当 年 度 損益勘定 留保資金
1 資本的支出	1 建設改良費	処理場水処理施設増改築事業	6	286,715	175,603	110,700	412					0.0	通次繰越 286,715	
			7	1,049,000	642,500	406,000	500			1,335,715	1,335,715		43.1	
			8	54,000	33,070	20,800	130					54,000	1.7	
			9	1,710,285	1,030,516	678,100	1,669					1,710,285	55.2	
			計	3,100,000	1,881,689	1,215,600	2,711			1,335,715	1,335,715	1,764,285	100.0	

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								当 年 度 損益勘定 留保資金	
1	資本的支出	1 建設改良費	上小目中継ポンプ場増改築事業	7	7,000	4,290	2,600	110			7,000	7,000		1.8	
				8	15,000	9,190	5,500	310					15,000	3.9	
				9	366,000	210,640	153,100	2,260					366,000	94.3	
				計	388,000	224,120	161,200	2,680			7,000	7,000	381,000	100.0	

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								当 年 度 損益勘定 留保資金
1 資本的支出	1 建設改良費	処理場汚泥処理施設脱臭設備増設事業	7	5,100	3,115	1,800	185		5,100	5,100		1.9		
			8	264,900	157,485	106,600	815				264,900	98.1		
			計	270,000	160,600	108,400	1,000			5,100	5,100	264,900	100.0	

令和7年度 つくばみらい市下水道事業補正予算（第3号） 予定貸借対照表

（令和8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		4,001,481	
ロ 建物	1,588,803		
減価償却累計額	<u>△ 263,647</u>	1,325,156	
ハ 構築物	24,305,695		
減価償却累計額	<u>△ 3,702,935</u>	20,602,760	
ニ 機械及び装置	3,815,048		
減価償却累計額	<u>△ 921,967</u>	2,893,081	
ホ 車両及び運搬具	1,796		
減価償却累計額	<u>△ 1,455</u>	341	
ヘ 工具、器具及び備品	5,470		
減価償却累計額	<u>△ 420</u>	5,050	
ト リース資産			
減価償却累計額	<u>                    </u>		
チ 建設仮勘定			
有形固定資産合計			28,827,869
(2) 投資その他の資産			<u>260,332</u>
固定資産合計			29,088,201
2 流動資産			
(1) 現金預金			604,509
(2) 未収金		123,435	
貸倒引当金		<u>△ 2,118</u>	121,317
(3) 貯蔵品			
(4) 前払金			
(5) その他流動資産			
流動資産合計			<u>725,826</u>
資産合計			<u><u>29,814,027</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	5,262,519		
	ロ その他の企業債	<u>25,170</u>	5,287,689	
	(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	<u>                    </u>		
	(3) リース債務			
	(4) 引当金		<u>                    </u>	
	固定負債合計			5,287,689
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良に要する企業債	356,415		
	ロ その他の企業債	<u>9,870</u>	366,285	
	(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	<u>                    </u>		
	(3) リース債務			
	(4) 未払金		292,795	
	(5) 前受金			
	(6) 引当金		5,680	
	(7) その他流動負債		<u>3</u>	
	流動負債合計			664,763

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	8,117,797	
ロ 県補助金	2,792,468	
ハ 工事負担金	196,936	
ニ 受贈財産評価額	2,549,139	
ホ 受益者負担金及び分担金	1,326,732	
ヘ 一般会計補助金	1,203,935	
ト 一般会計補助金（企業債償還分）	<u>3,391,708</u>	19,578,715

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 1,389,089	
ロ 県補助金	△ 473,383	
ハ 工事負担金	△ 4,157	
ニ 受贈財産評価額	△ 309,390	
ホ 受益者負担金及び分担金	△ 187,124	
ヘ 一般会計補助金	△ 248,335	
ト 一般会計補助金（企業債償還分）	<u>△ 1,538,852</u>	<u>△ 4,150,330</u>

繰延収益合計

15,428,385

負債合計

21,380,837

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金		2,375,142	
	ロ 繰入資本金			
	ハ 出資金		259,206	
	ニ 組入資本金		<u>1,304,209</u>	
	資本金合計			3,938,557
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	980,074		
	ロ 県補助金	66,756		
	ハ 受贈財産評価額	1,901,404		
	ニ 一般会計補助金	1,046,830		
	ホ その他資本剰余金			
	資本剰余金合計		<u>3,995,064</u>	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	208,126		
	ロ 利益積立金			
	ハ 建設改良積立金	74,847		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>216,596</u>		
	利益剰余金合計		<u>499,569</u>	
	剰余金合計			<u>4,494,633</u>
	資本合計			<u>8,433,190</u>
	負債資本合計			<u>29,814,027</u>

令和7年度 つくばみらい市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画明細書

(1) 収益的支出

収益的支出

(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	下水道事業費用	1,723,810	△ 31,486	1,692,324			
1	営業費用	1,619,706	△ 31,486	1,588,220			
	5 総係費	222,184	△ 31,486	190,698			
					9 報償費	△ 31,486	受益者負担金前納報奨金

## (2) 資本的収入及び支出

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 資本的収入		2,055,388	△ 150,254	1,905,134			
1 国庫補助金		808,345	△ 9,195	799,150			
	1 国庫補助金	808,345	△ 9,195	799,150			
					1 国庫補助金	△ 9,195	上小目中継ポンプ場増改築事業 △ 6,500 汚泥処理施設脱臭設備増設事業 △ 2,695
3 工事負担金		95,930	△ 890	95,040			
	1 工事負担金	95,930	△ 890	95,040			
					1 工事負担金	△ 890	上小目中継ポンプ場増改築事業 △ 580 汚泥処理施設脱臭設備増設事業 △ 310
4 企業債		743,200	△ 7,600	735,600			
	1 企業債	743,200	△ 7,600	735,600			
					1 企業債	△ 7,600	上小目中継ポンプ場増改築事業 △ 5,700 汚泥処理施設脱臭設備増設事業 △ 1,900
5 受益者負担金 及び分担金		324,529	△ 132,569	191,960			
	1 受益者負担金及び 分担金	324,529	△ 132,569	191,960			
					1 受益者負担金及び分担金	△ 132,569	福岡工業団地第2期地区分

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	資本的支出	2,197,827	△ 17,545	2,180,282			
1	建設改良費	1,808,610	△ 17,545	1,791,065			
	3 ポンプ場建設費	39,866	△ 13,000	26,866			
					5 工事請負費	△ 13,000	上小目中継ポンプ場増改築事業
	4 処理場建設費	1,165,730	△ 4,900	1,160,830			
					5 工事請負費	△ 4,900	汚泥処理施設脱臭設備増設事業
	8 国庫補助金返還金	0	355	355			
					10 国庫補助金返還金	355	社会資本整備総合交付金

