

令和7年度

つくば市下水道事業会計補正予算(第3号)

つくば市

議案第100号

令和7年度つくば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年度つくば市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量の一部を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(3) 建設改良事業	5,366,006 千円	△ 479,873 千円	4,886,133 千円

第3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2,732,265千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額289,636千円、損益勘定留保資金2,442,629千円で補填するものとする。）」に改め、資本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)
収 入			
第1款 資本的収入	4,688,165 千円	△ 387,051 千円	4,301,114 千円
第1項 企業債	3,274,600 千円	△ 102,100 千円	3,172,500 千円
第2項 補助金	1,184,800 千円	△ 342,951 千円	841,849 千円
第3項 負担金等	226,905 千円	58,000 千円	284,905 千円
支 出			
第1款 資本的支出	7,513,252 千円	△ 479,873 千円	7,033,379 千円
第1項 建設改良費	5,366,006 千円	△ 479,873 千円	4,886,133 千円

第4条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のように改める。

(変更)

(単位：千円)

款	項	補 正 前				補 正 後				
		事業名	総 額	年度	年割額	事業名	総 額	年度	年割額	
1 下水道事業費用	1 営業費用	5-7雨水管理方針基本調査	97,846	R5	9,088	5-8雨水管理方針基本調査	97,846	R5	9,088	
				R6	48,923			R6	48,923	
				R7	39,835			R7	39,835	
								R8	0	
1 資本的支出	1 建設改良費	花室第一ポンプ場外改築更新	1,495,000	R5	162,000	花室第一ポンプ場外改築更新	1,989,000	R5	162,000	
				R6	433,000			R6	433,000	
				R7	900,000			R7	1,031,000	
								R8	363,000	
			6-7全体計画（雨水）見直し業務	120,340	R6	36,102	6-8全体計画（雨水）見直し業務	120,340	R6	36,102
					R7	84,238			R7	84,238
									R8	0

第5条 予算第7条に定めた起債の限度額「3,274,600千円」を「3,172,500千円」に改める。

令和8年2月13日

つくば市長 五十嵐立青

(提案理由)

令和7年度つくば市下水道事業会計における資本的収入及び資本的支出について減額するとともに、継続費の変更をするため、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7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第3号)実施計画	-----	4
令和7年度つくば市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	5
継続費に関する調書	-----	6
令和7年度つくば市下水道事業予定貸借対照表	-----	7 ~ 8
令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第3号)明細書	-----	9

令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第3号)実施計画

資本的支出

取 入

(単位：千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			4,688,165	△ 387,051	4,301,114	
	1 企業債		3,274,600	△ 102,100	3,172,500	
		1 建設企業債	3,274,600	△ 102,100	3,172,500	
	2 補助金		1,184,800	△ 342,951	841,849	
		1 国庫補助金	962,100	△ 279,951	682,149	
		2 他会計補助金	222,700	△ 63,000	159,700	
	3 負担金等		226,905	58,000	284,905	
		1 受益者負担金	113,431	0	113,431	
		2 受益者分担金	8,974	0	8,974	
		3 工事負担金	104,500	58,000	162,500	
		4 他会計負担金	0	0	0	
	4 固定資産売却代金		1,860	0	1,860	
		1 機械及び装置売却代金	1,860	0	1,860	

支 出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			7,513,252	△ 479,873	7,033,379	
	1 建設改良費		5,366,006	△ 479,873	4,886,133	
		1 管路建設改良費	2,634,141	△ 521,420	2,112,721	
		2 ポンプ場建設改良費	1,768,601	△ 125,100	1,643,501	
		3 雨水建設改良費	330,231	0	330,231	
		4 流域下水道費	123,033	301,647	424,680	
		5 つくばエクスプレス関連 公共下水道費	510,000	△ 135,000	375,000	
	2 企業債償還金		2,146,817	0	2,146,817	
		1 企業債償還金	2,146,817	0	2,146,817	
	3 固定資産購入費		429	0	429	
1 固定資産購入費		429	0	429		

令和7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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位: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)	34,504
減価償却費	6,297,251
資産減耗費	35,129
固定資産売却損	224
その他引当金の増減額 (△は減少)	3,155
長期前受金戻入額	△ 4,134,026
受取利息	△ 688
支払利息	532,417
未収金の増減額 (△は増加)	396,169
未払金の増減額 (△は減少)	1,189,480
小 計	4,353,615
利息の受取額	688
利息の支払額	△ 532,417
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,821,886

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	△ 6,737,580
国庫補助金収入	842,510
他会計補助金収入	258,225
受益者負担金・分担金収入	111,279
工事負担金収入	160,374
機械及び装置売却代金	1,691
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,363,501

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	4,668,600
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,146,817
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,521,783

4 資金増加額 (△は減少)	980,168
5 資金期首残高	4,789,821
6 資金期末残高	5,769,989

継続費に関する調書

款	項	事業名	①全体計画					前前年度末までの支払義務発生額 ②	前年度末までの支払義務発生(見込)額 ③	当該年度支払義務発生予定額 ④	当該年度末までの支払義務発生予定額 ⑤	翌年度以降の支払義務発生予定額 ⑥	継続費の総額に対する進捗率 ⑦	備考 ⑧		
			年度	年割額	同左財源内訳											
					国庫補助金	企業債	損益勘定留保資金									
1下水道事業費用	1営業費用	5-8雨水管理方針基本調査		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%			
			R5	9,088	-	-	9,088	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 9,088千円	
			R6	48,923	-	-	48,923	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 58,011千円	
			R7	39,835	-	-	39,835	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 97,846千円	
			R8	0	-	-	0	-	-	-	-	97,846	-	-		
			計	97,846	-	-	97,846	-	-	-	-	97,846	-	-		
1資本的支出	1建設改良費	花室第一ポンプ場外改築更新	R5	162,000	81,000	81,000	-	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 162,000千円	
			R6	433,000	216,500	216,500	-	-	289,188	-	289,188	-	14.5	-	通次繰越 305,812千円	
			R7	1,031,000	353,000	484,000	194,000	-	-	384,712	384,712	-	19.3	-	通次繰越 952,100千円	
			R8	363,000	65,500	65,500	232,000	-	-	-	-	1,315,100	-	-		
			計	1,989,000	716,000	847,000	426,000	-	289,188	384,712	673,900	1,315,100	33.9	-		
		6-8森の里中継ポンプ場改築更新	R6	35,000	-	35,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 35,000千円
			R7	245,000	102,500	102,500	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 280,000千円
			R8	807,000	370,000	370,000	67,000	-	-	-	-	1,087,000	-	-		
			計	1,087,000	472,500	507,500	107,000	-	-	-	-	1,087,000	-	-		
		6-8全体計画(雨水)見直し業務	R6	36,102	-	-	36,102	-	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 36,102千円
			R7	84,238	-	-	84,238	-	-	-	-	-	-	-	-	通次繰越 120,340千円
			R8	0	-	-	0	-	-	-	-	120,340	-	-		
			計	120,340	-	-	120,340	-	-	-	-	120,340	-	-		

令和7年度つくば市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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		1,777,877		
イ 建物	4,451,302			
減価償却累計額	<u>△ 1,071,616</u>	3,379,686		
ウ 構築物	183,356,968			
減価償却累計額	<u>△ 36,474,101</u>	146,882,867		
エ 機械及び装置	8,495,281			
減価償却累計額	<u>△ 2,582,593</u>	5,912,688		
オ 車両運搬具	314			
減価償却累計額	<u>△ 298</u>	16		
カ 工具・器具及び備品	1,144			
減価償却累計額	<u>△ 155</u>	989		
キ 建設仮勘定		<u>92,504</u>		
有形固定資産合計			158,046,627	
(2) 無形固定資産				
ア 流域下水道施設利用権		2,758,832		
イ 電話加入権		<u>17,604</u>		
無形固定資産合計			2,776,436	
(3) 投資その他資産				
ア その他投資		<u>10</u>		
投資その他資産合計			<u>10</u>	
固定資産合計				<u>160,823,073</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			5,769,989	
(2) 未収金		415,587		
貸倒引当金		<u>△ 6,398</u>	<u>409,189</u>	
流動資産合計				<u>6,179,178</u>
資産合計				<u>167,002,251</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>35,442,214</u>		
企業債合計		<u>35,442,214</u>	
固定負債合計			35,442,214
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>2,145,245</u>		
企業債合計		2,145,245	
(2) 未払金		3,106,450	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	19,944		
イ 法定福利費引当金	<u>3,890</u>		
引当金合計		23,834	
(4) その他流動負債		<u>1,046</u>	
流動負債合計			5,276,575
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		122,893,782	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 28,405,462</u>	
繰延収益合計			<u>94,488,320</u>
負債合計			<u>135,207,109</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		<u>28,514,644</u>	
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	1,379,876		
イ その他資本剰余金	<u>413,623</u>		
資本剰余金合計		1,793,499	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	1,452,495		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>34,504</u>		
利益剰余金合計		<u>1,486,999</u>	
剰余金合計			<u>3,280,498</u>
資本合計			<u>31,795,142</u>
負債資本合計			<u>167,002,251</u>

令和7年度つくば市下水道事業会計補正予算(第3号)明細書

資本的収入

(単位:千円、税込み)

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		4,688,165	△ 387,051	4,301,114			
	1	企業債	3,274,600	△ 102,100	3,172,500			
		1 建設企業債	3,274,600	△ 102,100	3,172,500	建設企業債	△ 102,100	事業費の減額に伴う減
	2	補助金	1,184,800	△ 342,951	841,849			
		1 国庫補助金	962,100	△ 279,951	682,149	国庫補助金	△ 279,951	補助金の内示割れによる減
		2 他会計補助金	222,700	△ 63,000	159,700	他会計補助金	△ 63,000	〃
	3	負担金等	226,905	58,000	284,905			
		1 工事負担金	104,500	58,000	162,500	工事負担金	58,000	補助金の内示割れに伴う茨城県の負担金の増

資本的支出

(単位:千円、税込み)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	説明
1	資本的支出		7,513,252	△ 479,873	7,033,379			
	1	建設改良費	5,366,006	△ 479,873	4,886,133			
		1 管路建設改良費	2,634,141	△ 521,420	2,112,721	委託料	△ 149,580	補助金の内示割れ等による減
						新設工事請負費	△ 223,840	〃
						改築工事請負費	△ 148,000	〃
		2 ポンプ場建設改良費	1,768,601	△ 125,100	1,643,501	委託料	△ 125,100	〃
		3 流域下水道費	123,033	301,647	424,680	負担金	301,647	全国特別重点調査結果対応分の増
		4 つくばエクスプレス関連公共下水道費	510,000	△ 135,000	375,000	委託料	△ 135,000	補助金の内示割れ等による減