

令和3年度

津山市下水道事業会計補正予算書
(第1次)

目 次

津山市下水道事業会計補正予算書（第1次）

1. 予 算

- (1) 令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算（第1次）…………… 1頁

2. 予 算 説 明 書

- (1) 令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算実施計画…………… 3頁
- (2) 令和3年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書… 4頁
- (3) 令和3年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表…………… 5頁

3. 予 算 参 考 書

- (1) 令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書…………… 6頁

令和3年度

津山市下水道事業会計補正予算書

(第1次)

令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算（第1次）

（総 則）

第1条 令和3年度津山市下水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 予算第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	3,039,606 千円	47,985 千円	3,087,591 千円
第1項 営業費用	2,768,072	17,985	2,786,057
第2項 営業外費用	270,354	30,000	300,354

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 1,461,429千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 37,389千円、過年度分損益勘定留保資金 256,325千円、当年度分損益勘定留保資金 1,167,715千円で補填する。」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 下水道事業資本的収入	3,139,802 千円	△ 31,848 千円	3,107,954 千円
第2項 補助金	1,349,129	△ 31,848	1,317,281
第2款 農業集落排水事業			
資本的収入	161,369 千円	8,000 千円	169,369 千円
第1項 企業債	42,200	4,100	46,300
第2項 補助金	118,369	3,900	122,269

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	4,605,274 千円	△ 37,750 千円	4,567,524 千円
第1項 建設改良費	2,081,909	△ 37,750	2,044,159
第2款 農業集落排水事業			
資本的支出	163,228 千円	8,000 千円	171,228 千円
第1項 建設改良費	58,200	8,000	66,200

(企業債の補正)

第4条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

補正前

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 建設企業債	1,195,100千円	普通貸借又は証券発行、 借入時期は令和3年度中 とする。 ただし、工事の進捗状況 等により起債額の全部又 は一部を翌年度へ繰り延 べて借り入れることがで きる。	6%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 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)	政府資金については、その融資 条件により、銀行その他の場合 にあつては、債権者との協定に よる。ただし、下水道事業会計 の都合により措置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは繰上償 還又は低利債に借り換えること ができる。

補正後

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 建設企業債	1,199,200千円	普通貸借又は証券発行、 借入時期は令和3年度中 とする。 ただし、工事の進捗状況 等により起債額の全部又 は一部を翌年度へ繰り延 べて借り入れることがで きる。	6%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 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)	政府資金については、その融資 条件により、銀行その他の場合 にあつては、債権者との協定に よる。ただし、下水道事業会計 の都合により措置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは繰上償 還又は低利債に借り換えること ができる。

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
一般会計補助金	1,830,470 千円	5,827 千円	1,836,297 千円

令和3年8月30日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和3年度

津山市下水道事業会計補正予算説明書

(第1次)

令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業費用			47,985	
	1. 営業費用		17,985	
		2. ポンプ場費	3,740	修繕費の増
		3. 処理場費	14,245	修繕費の増
	2. 営業外費用		30,000	
		2. 消費税及び地方消費税	30,000	消費税及び地方消費税の増

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業資本的収入			△ 31,848	
	2. 補助金		△ 31,848	
		1. 国庫補助金	△ 37,675	国庫補助金の減
		2. 他会計補助金	5,827	他会計補助金の増
2. 農業集落排水事業資本的収入			8,000	
	1. 企業債		4,100	
		1. 建設企業債	4,100	企業債の増
	2. 補助金		3,900	
		1. 国庫補助金	3,000	国庫補助金の増
		2. 県補助金	900	県補助金の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業資本的支出			△ 37,750	
	1. 建設改良費		△ 37,750	
		1. 管渠建設改良費	△ 14,750	工事請負費の減
		2. 処理場建設改良費	△ 23,000	工事請負費の減
2. 農業集落排水事業資本的支出			8,000	
	1. 建設改良費		8,000	
		1. 管渠建設改良費	8,000	工事請負費の増

令和3年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位 千円)

区 分	当年度予定額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	244,036
減価償却費	2,363,338
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	1,102
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	18
長期前受金の戻入額	△ 1,195,623
受取利息及び配当金	△ 80
支払利息及び企業債取扱諸費	273,367
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	34,875
営業及び営業外未払金・未払費用増減額 (△は減少)	△ 368,081
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 38,903
小 計	1,314,049
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 273,367
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,040,682
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 2,840,228
補助金による収入	1,909,050
負担金による収入	51,881
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 879,297
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	2,296,900
企業債の償還による支出	△ 2,629,695
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 332,795
IV 資金増加(減少)額	△ 171,410
V 資金期首残高	583,587
VI 資金期末残高	412,177

令和3年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

	資 産	の	部	
1. 固定資産	千円		千円	千円
(1) 有形固定資産	80,754,855			
減価償却累計額	△ 9,464,953			
(2) 投資その他の資産	268,339			
固定資産合計			71,558,241	
2. 流動資産				
(1) 現金・預金	412,177			
(2) 未収金	176,725			
貸倒引当金	△ 2,558			
(3) 前払金	9,167			
流動資産合計			595,511	
資産合計				72,153,752
	負 債	の	部	
3. 固定負債	千円		千円	千円
(1) 企業債	30,597,220			
固定負債合計			30,597,220	
4. 流動負債				
(1) 企業債	2,545,217			
(2) 未払金	36,464			
(3) 前受金	55			
(4) 賞与等引当金	15,285			
流動負債合計			2,597,021	
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金	31,204,191			
長期前受金 収益化累計額	△ 4,813,798			
繰延収益合計			26,390,393	
負債合計				59,584,634
	資 本	の	部	
6. 資本金	千円		千円	千円
(1) 自己資本金	9,970,323			
(2) 繰入資本金	506,504			
資本金合計			10,476,827	
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金	1,610,302			
(2) 利益剰余金	481,989			
剰余金合計			2,092,291	
資本合計				12,569,118
負債資本合計				72,153,752

令和3年度

津山市下水道事業会計補正予算参考書

(第1次)

令和3年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業費用			3,039,606	47,985	3,087,591
項	目	節			
1. 営業費用	1. 管 渠 費		2,768,072	17,985	2,786,057
		通 信 運 搬 費	75,024	0	75,024
		賃 借 料	5,464	△256	5,208
	2. ポンプ場費		4,495	256	4,751
		修 繕 費	3,423	3,740	7,163
	3. 処 理 場 費		1,218	3,740	4,958
		修 繕 費	360,039	14,245	374,284
2. 営業外費用	2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		12,451	14,245	26,696
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	270,354	30,000	300,354
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	30,000	40,000
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	30,000	40,000

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業資本的収入			3,139,802	△31,848	3,107,954
項	目	節			
2. 補助金	1. 国庫補助金		1,349,129	△31,848	1,317,281
		国 庫 補 助 金	806,500	△37,675	768,825
	2. 他会計補助金		806,500	△37,675	768,825
		他 会 計 補 助 金	542,629	5,827	548,456
		他 会 計 補 助 金	542,629	5,827	548,456

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
2. 農業集落排水事業資本的収入			161,369	8,000	169,369
項	目	節			
1. 企業債	1. 建設企業債		42,200	4,100	46,300
		下 水 道 事 業 債	29,600	4,100	33,700
		下 水 道 事 業 債	29,600	4,100	33,700
2. 補助金	1. 国庫補助金		118,369	3,900	122,269
		国 庫 補 助 金	22,000	3,000	25,000
	2. 県補助金		22,000	3,000	25,000
		県 補 助 金	6,600	900	7,500
		県 補 助 金	6,600	900	7,500

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業資本の支出			4,605,274	△37,750	4,567,524
項	目	節			
1. 建設改良費			2,081,909	△37,750	2,044,159
	1. 管渠建設改良費		1,897,691	△14,750	1,882,941
		工 事 請 負 費	1,453,000	△14,750	1,438,250
	2. 処理場建設改良費		178,000	△23,000	155,000
		工 事 請 負 費	123,000	△23,000	100,000

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
2. 農業集落排水事業資本の支出			163,228	8,000	171,228
項	目	節			
1. 建設改良費			58,200	8,000	66,200
	1. 管渠建設改良費		45,200	8,000	53,200
		工 事 請 負 費	45,000	8,000	53,000

