

令和6年さいたま市議会  
2月定例会議案

# さいたま市下水道事業会計補正予算 及び補正予算説明書



## 令和5年度さいたま市下水道事業会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条 令和5年度さいたま市下水道事業会計の補正予算(第4号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和5年度さいたま市下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

### 収 入

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業収益	26,791,296	△ 337,006	26,454,290
第1項 営業収益	23,538,895	△ 347,004	23,191,891
第2項 営業外収益	3,252,269	9,998	3,262,267

### 支 出

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業費用	25,474,407	△ 385,284	25,089,123
第1項 営業費用	23,186,411	△ 331,530	22,854,881
第2項 営業外費用	2,232,654	△ 53,754	2,178,900

(資本的収入及び支出)

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不足する額 12,752,036千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 897,247千円、過年度分損益勘定留保資金 1,715,326千円、当年度分損益勘定留保資金 10,139,463千円で補填するものとする。」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。

### 収 入

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的収入	12,196,758	△ 107,440	12,089,318
第3項 国庫補助金	537,700	△ 47,100	490,600
第4項 負担金	222,292	△ 60,340	161,952

### 支 出

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	25,413,090	△ 571,736	24,841,354
第1項 建設改良費	13,746,709	△ 571,736	13,174,973

(継続費)

第4条 継続費を次のとおり改める。

(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 資本的 支出	1 建設改 良費	公園ポンプ場 再構築事業	121,000	4	36,300	84,000	4	36,300
				5	84,700		5	47,700

(他会計からの補助金)

第5条 予算第11条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を4,823,450千円に改める。

令和6年2月6日 提出

さいたま市長 清水 勇 人

補 正 予 算 説 明 書

# 令和5年度さいたま市下水道事業会計予算実施変更計画

## 収益的収入及び支出 収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業収益		26,791,296	△ 337,006	26,454,290	
	1	営業収益	23,538,895	△ 347,004	23,191,891	
		1	下水道使用料	△ 293,651	18,607,343	
		2	他会計負担金	△ 53,353	4,574,020	
	2	営業外収益	3,252,269	9,998	3,262,267	
		1	長期前受金戻入	9,998	3,256,856	

## 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		25,474,407	△ 385,284	25,089,123	
	1	営業費用	23,186,411	△ 331,530	22,854,881	
		2	ポンプ場費	△ 238,000	754,814	動力費 △ 220,000 委託料 △ 18,000
		3	処理場費	△ 5,900	299,041	手数料 △ 5,900
		8	業務費	△ 7,168	1,029,099	委託料 △ 7,168
		9	総係費	△ 6,064	60,393	貸倒引当金繰入額 △ 6,064
		11	減価償却費	△ 52,398	13,604,572	有形固定資産減価償却費 △ 49,548 無形固定資産減価償却費 △ 2,850
		12	資産減耗費	△ 22,000	282,348	固定資産除却費 △ 22,000
	2	営業外費用	2,232,654	△ 53,754	2,178,900	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	△ 27,734	2,066,064	企業債利息 △ 27,734
		3	消費税及び 地方消費税	△ 26,020	109,583	

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			12,196,758	△ 107,440	12,089,318	
	3 国庫補助金		537,700	△ 47,100	490,600	
		1 国庫補助金	537,700	△ 47,100	490,600	
	4 負 担 金		222,292	△ 60,340	161,952	
		1 受益者負担金	195,892	△ 60,340	135,552	

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			25,413,090	△ 571,736	24,841,354	
	1 建設改良費		13,746,709	△ 571,736	13,174,973	
		1 管 き よ 費	11,212,489	△ 476,800	10,735,689	委託料 △ 112,200 工事請負費 △ 332,600 補償費 △ 32,000
		2 ポンプ場費	506,620	△ 85,250	421,370	委託料 △ 63,000 工事請負費 △ 19,250 補償費 △ 3,000
		5 受益者負担金 徴 収 費	54,726	△ 9,686	45,040	報償費 △ 9,686

# 令和5年度さいたま市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

( 令和5年4月1日から令和6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	467,920
	減価償却費	13,604,572
	固定資産除却損	227,348
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,359
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,220
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,053
	長期前受金戻入額	△ 3,256,856
	支払利息	2,066,064
	未収金の増減額 (△は増加)	267,792
	未払金の増減額 (△は減少)	78,574
	小計	13,461,940
	利息の支払額	△ 2,066,064
	業務活動によるキャッシュ・フロー	11,395,876
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	△ 17,791,055
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,094,838
	国庫補助金による収入	791,995
	受益者負担金による収入	124,165
	工事負担金による収入	24,000
	一般会計からの繰入金による収入	238,375
	長期貸付金による支出	△ 5,200
	長期貸付金返還金による収入	4,312
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,708,246
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	15,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 15,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	14,638,900
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 11,661,180
	財務活動によるキャッシュ・フロー	2,977,720
	資金増加額 (又は減少額)	△ 3,334,650
	資金期首残高	5,073,957
	資金期末残高	1,739,307





継 続 費 に

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年 割 額		左 の 財 源 内 訳		
						国庫補助金	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
1 資本的支出	1 建設改良費	公園ポンプ場 再構築事業	4	補正前	36,300	10,100	26,200	0
				補正後	36,300	10,100	26,200	0
			5	補正前	84,700	23,700	61,000	0
				補正後	47,700	23,700	24,000	0
			計	補正前	121,000	33,800	87,200	0
				補正後	84,000	33,800	50,200	0

# 関 する 調 書

( 単位 千円 )

前前年度未 までの支払 義務発生額	前年度未 までの支払 義務発生額	当該年度 支払義務 発生予定額	当該年度未 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 率	備 考
-	0	-	0	-	0.0 %	通次繰越 36,300
-	0	-	0	-	0.0	通次繰越 36,300
-	-	121,000	121,000	-	100.0	
-	-	84,000	84,000	-	100.0	
-	0	121,000	121,000	-	100.0	
-	0	84,000	84,000	-	100.0	

# 令和5年度さいたま市下水道事業予定貸借対照表

( 令和6年3月31日 )

( 単位 円 )

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		5,877,126,363	
ロ 建 物	4,569,834,154		
減価償却累計額	<u>△ 1,257,788,928</u>	3,312,045,226	
ハ 構 築 物	569,858,017,951		
減価償却累計額	<u>△ 189,496,286,062</u>	380,361,731,889	
ニ 機 械 及 び 装 置	15,000,341,205		
減価償却累計額	<u>△ 7,803,784,312</u>	7,196,556,893	
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	22,837,282		
減価償却累計額	<u>△ 15,521,801</u>	7,315,481	
ヘ 建 設 仮 勘 定		362,816,825	
有形固定資産合計			397,117,592,677

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		14,406,133,708	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>5,500,765</u>	
無形固定資産合計			14,411,634,473

#### (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		10,115,000	
ロ 長 期 貸 付 金		5,696,700	
ハ 破 産 更 生 債 権 等	24,870,576		
貸倒引当金	<u>△ 24,870,576</u>	0	
投資その他の資産合計			15,811,700

固 定 資 産 合 計 411,545,038,850

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,739,307,296

(2) 未 収 金 3,448,970,818

貸倒引当金 △ 9,385,901 3,439,584,917

流 動 資 産 合 計 5,178,892,213

資 産 合 計 416,723,931,063

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	167,523,862,460	
企業債合計		167,523,862,460

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	674,109,566	
引当金合計		674,109,566
固定負債合計		168,197,972,026

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	11,347,534,000	
企業債合計		11,347,534,000

(2) 未払金

3,585,926,580

(3) 引当金

イ 賞与引当金	96,484,000	
引当金合計		96,484,000

(4) 預り金

15,087,958      15,087,958

流動負債合計		15,045,032,538
--------	--	----------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	18,286,899,062	
収益化累計額	△ 4,459,230,530	13,827,668,532
ロ 国庫補助金	92,016,650,125	
収益化累計額	△ 31,240,558,273	60,776,091,852
ハ 県補助金	342,645,524	
収益化累計額	△ 226,257,897	116,387,627
ニ 受益者負担金	23,121,168,512	
収益化累計額	△ 8,353,758,695	14,767,409,817
ホ 工事負担金	4,062,357,237	
収益化累計額	△ 1,716,739,215	2,345,618,022
ヘ 寄附金	97,173,231	
収益化累計額	△ 67,125,307	30,047,924
ト 他会計負担金	7,455,153,912	
収益化累計額	△ 4,222,645,497	3,232,508,415
チ 他会計補助金	176,190,476	
収益化累計額	△ 38,056,597	138,133,879

長期前受金合計		95,233,866,068
---------	--	----------------

繰延収益合計		95,233,866,068
--------	--	----------------

負債合計		278,476,870,632
------	--	-----------------

資 本 の 部

6 資 本 金			136,534,903,660
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	217,061,542		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>217,061,542</u>	<u>217,061,542</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,495,095,229		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,495,095,229</u>	<u>1,495,095,229</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,712,156,771</u>
資 本 合 計			<u>138,247,060,431</u>
負 債 資 本 合 計			<u>416,723,931,063</u>

## 注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法  
定額法による。
- ・ 主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～30年
工具、器具及び備品	4～8年

##### ロ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法  
定額法による。
- ・ 主な耐用年数

施設利用権	35年
ソフトウェア	5年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、汚水処理費相当額を計上している。なお、一般会計が負担すると見込まれる雨水処理費相当額は177,324千円である。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当事項なし。

### 3 予定貸借対照表に関する注記

貸借対照表に計上されている企業債（当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は59,930,920,822円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

さいたま市下水道事業は、公共下水道事業のみを行っており、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

### 5 減損損失に関する注記

該当事項なし。

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 14,473千円

1年超 5,275千円

計 19,748千円

(3) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

該当事項なし。

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

8 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

イ 退職給付引当金

当年度において、退職給付引当金 47,400千円を取り崩す。

ロ 賞与引当金

当年度において、賞与引当金 97,686千円を取り崩す。

ハ 貸倒引当金

当年度において、貸倒引当金 10,540千円を取り崩す。





この冊子は150部作成し、1部当たりの印刷経費は132円です。