

令和2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

令和元年度さいたま市下水道事業会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条 令和元年度さいたま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。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和元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	26,096,816	△ 40,709	26,056,107	
第1項 営業収益	22,915,746	34,318	22,950,064	
第2項 営業外収益	3,179,692	△ 75,027	3,104,665	

		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	24,714,843	△ 39,762	24,675,081	
第1項 営業費用	21,788,329	△ 115,322	21,673,007	
第2項 営業外費用	2,916,514	75,560	2,992,074	

(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 10,811,689千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 639,922千円、過年度分損益勘定留保資金 694,492千円、当年度分損益勘定留保資金 9,477,275千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	14,909,520	△ 1,185,366	13,724,154	
第1項 企業債	13,500,100	△ 1,209,300	12,290,800	
第4項 負担金	241,985	23,934	265,919	

		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	26,148,273	△ 1,612,430	24,535,843	
第1項 建設改良費	14,066,800	△ 1,612,430	12,454,370	

(継続費)

第4条 予算第5条に定めた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	藤右衛門ポンプ場再構築事業	800,000	2 9	71,000	708,000	2 9	71,000
				3 0	275,000		3 0	275,000
				元	454,000		元	362,000
1 資本的支出	1 建設改良費	落合ポンプ場再構築事業	406,000	3 0	41,000	279,470	3 0	41,000
				元	155,000		元	128,470
				2	210,000		2	110,000
1 資本的支出	1 建設改良費	八王子ポンプ場再構築事業	78,000	3 0	36,000	66,000	3 0	36,000
				元	42,000		元	30,000
1 資本的支出	1 建設改良費	岩槻諏訪公園調整池整備事業	4,780,000	元	230,000	3,260,000	元	230,000
				2	1,590,000		2	800,000
				3	1,500,000		3	840,000
				4	1,460,000		4	1,390,000

(企業債)

第5条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	11,373,800千円	△ 1,241,800千円	10,132,000千円
資本費平準化	1,264,600千円	32,500千円	1,297,100千円
合計	13,500,100千円	△ 1,209,300千円	12,290,800千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 予算第10条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費のうち(1)職員給与費を1,315,528千円に改める。

(他会計からの補助金)

第7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4,803,600千円に改める。

令和2年2月4日提出

さいたま市長 清水 勇 人

補 正 予 算 説 明 書

令和元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

(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		26,096,816	△ 40,709	26,056,107	
	1	営業収益	22,915,746	34,318	22,950,064	
		1	下水道使用料	71,941	18,496,968	
		2	他会計負担金	△ 37,623	4,445,923	
	2	営業外収益	3,179,692	△ 75,027	3,104,665	
		1	長期前受金戻入	△ 30,922	3,100,213	
		2	消費税及び地方消費税還付金	△ 44,105	0	

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		24,714,843	△ 39,762	24,675,081	
	1	営業費用	21,788,329	△ 115,322	21,673,007	
		1	管きよ費	△ 30,600	734,173	貸金 △ 1,000 委託料 △ 21,000 賃借料 △ 4,600 補償費 △ 2,000 負担金 △ 2,000
		2	ポンプ場費	△ 24,000	691,521	委託料 △ 24,000
		3	処理場費	△ 2,000	292,224	委託料 △ 2,000
		8	業務費	4,662	949,546	委託料 4,662
		11	減価償却費	△ 63,384	12,901,335	有形固定資産減価償却費 △ 57,820 無形固定資産減価償却費 △ 5,564
	2	営業外費用	2,916,514	75,560	2,992,074	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 168,682	2,746,588	企業債利息 △ 168,682
		3	消費税及び地方消費税	0	244,242	

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		14,909,520	△ 1,185,366	13,724,154	
	1	企 業 債	13,500,100	△ 1,209,300	12,290,800	
		1 企 業 債	13,500,100	△ 1,209,300	12,290,800	公共下水道事業債 △ 1,241,800 資本費平準化債 32,500
	4	負 担 金	241,985	23,934	265,919	
		1 受 益 者 負 担 金	214,785	38,834	253,619	
		2 工 事 負 担 金	27,200	△ 14,900	12,300	

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		26,148,273	△ 1,612,430	24,535,843	
	1	建 設 改 良 費	14,066,800	△ 1,612,430	12,454,370	
		1 管 き よ 費	10,909,645	△ 1,428,000	9,481,645	委託料 △ 498,000 賃借料 △ 4,000 工事請負費 △ 663,000 補償費 △ 152,000 負担金 △ 111,000
		2 ポ ン プ 場 費	1,424,376	△ 147,230	1,277,146	委託料 △ 147,230
		7 有 形 固 定 資 産 購 入 費	69,021	△ 37,200	31,821	

令和元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

(平成31年4月1日から令和2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	741,104
	減価償却費	12,901,335
	固定資産除却損	173,064
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	55,880
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	9,151
	長期前受金戻入額	△ 3,100,213
	支払利息	2,746,588
	未収金の増減額 (△は増加)	108,484
	未払金の増減額 (△は減少)	190,518
	小計	13,825,911
	利息の支払額	△ 2,746,588
	業務活動によるキャッシュ・フロー	11,079,323
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	△ 16,862,411
	無形固定資産の取得による支出	△ 790,785
	国庫補助金による収入	1,616,910
	受益者負担金による収入	223,870
	工事負担金による収入	79,596
	一般会計からの繰入金による収入	343,131
	長期貸付金による支出	△ 5,500
	長期貸付金返還金による収入	4,684
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,390,505
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	17,228,300
	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	△ 12,075,971
	財務活動によるキャッシュ・フロー	5,152,329
	資金増加額	841,147
	資金期首残高	4,261,287
	資金期末残高	5,102,434

給 与 費

1 総 括

区 分		職 員 数		給	
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
補 正 後	損益勘定支弁職員	23	62	11,976	244,641
	資本勘定支弁職員	4	78	5,760	274,158
	合 計	27	140	17,736	518,799
補 正 前	損益勘定支弁職員	23	62	11,976	244,641
	資本勘定支弁職員	4	78	5,760	274,158
	合 計	27	140	17,736	518,799
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0

明 細 書

与		費		法定福利費	合 計
賃 金	手 当	計			
(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
9,317	275,995	541,929		105,676	647,605
5,917	261,412	547,247		120,676	667,923
15,234	537,407	1,089,176		226,352	1,315,528
10,317	275,995	542,929		105,676	648,605
5,917	261,412	547,247		120,676	667,923
16,234	537,407	1,090,176		226,352	1,316,528
△ 1,000	0	△ 1,000		0	△ 1,000
0	0	0		0	0
△ 1,000	0	△ 1,000		0	△ 1,000

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	藤右衛門ポンプ 場再構築事業	29	補正前	71,000	26,000	45,000	0
				補正後	71,000	26,000	45,000	0
			30	補正前	275,000	84,000	191,000	0
				補正後	275,000	84,000	191,000	0
			元	補正前	454,000	121,000	333,000	0
				補正後	362,000	117,000	245,000	0
			計	補正前	800,000	231,000	569,000	0
				補正後	708,000	227,000	481,000	0
1 資本的支出	1 建設改良費	落合ポンプ場 再構築事業	30	補正前	41,000	16,400	24,600	0
				補正後	41,000	16,400	24,600	0
			元	補正前	155,000	62,000	93,000	0
				補正後	128,470	60,600	67,800	70
			2	補正前	210,000	84,000	126,000	0
				補正後	110,000	34,500	75,500	0
			計	補正前	406,000	162,400	243,600	0
				補正後	279,470	111,500	167,900	70

関 する 調 書

(単位 千円)

前前年度末 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 総額す 対進捗 率	備 考
29,239	29,239	-	29,239	-	3.7 %	通次繰越 41,761
29,239	29,239	-	29,239	-	4.1	通次繰越 41,761
-	292,561	-	292,561	-	36.6	通次繰越 24,200
-	292,561	-	292,561	-	41.3	通次繰越 24,200
-	-	478,200	478,200	-	59.8	
-	-	386,200	386,200	-	54.5	
29,239	321,800	478,200	800,000	-	100.0	
29,239	321,800	386,200	708,000	-	100.0	
-	0	-	0	-	0.0 %	通次繰越 41,000
-	0	-	0	-	0.0	通次繰越 41,000
-	-	196,000	196,000	-	48.3	
-	-	169,470	169,470	-	60.6	
-	-	-	-	210,000	-	
-	-	-	-	110,000	-	
-	0	196,000	196,000	210,000	48.3	
-	0	169,470	169,470	110,000	60.6	

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	八王子ポンプ場 再構築事業	30	補正前	36,000	14,400	21,600	0
				補正後	36,000	14,400	21,600	0
			元	補正前	42,000	16,800	25,200	0
				補正後	30,000	12,100	17,900	0
			計	補正前	78,000	31,200	46,800	0
				補正後	66,000	26,500	39,500	0
1 資本的支出	1 建設改良費	岩槻諏訪公園 調整池整備事業	元	補正前	230,000	40,000	190,000	0
				補正後	230,000	40,000	190,000	0
			2	補正前	1,590,000	265,000	1,325,000	0
				補正後	800,000	170,000	630,000	0
			3	補正前	1,500,000	315,000	1,185,000	0
				補正後	840,000	210,000	630,000	0
			4	補正前	1,460,000	445,000	1,015,000	0
				補正後	1,390,000	305,000	1,085,000	0
			計	補正前	4,780,000	1,065,000	3,715,000	0
				補正後	3,260,000	725,000	2,535,000	0

関 する 調 書

(単位 千円)

前前年度末 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 率	備 考
-	0	-	0	-	0.0 %	通次繰越 36,000
-	0	-	0	-	0.0	通次繰越 36,000
-	-	78,000	78,000	-	100.0	
-	-	66,000	66,000	-	100.0	
-	0	78,000	78,000	-	100.0	
-	0	66,000	66,000	-	100.0	
-	-	230,000	230,000	-	4.8 %	
-	-	230,000	230,000	-	7.1	
-	-	-	-	1,590,000	-	
-	-	-	-	800,000	-	
-	-	-	-	1,500,000	-	
-	-	-	-	840,000	-	
-	-	-	-	1,460,000	-	
-	-	-	-	1,390,000	-	
-	-	230,000	230,000	4,550,000	4.8	
-	-	230,000	230,000	3,030,000	7.1	

令和元年度さいたま市下水道事業予定貸借対照表

(令和2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		5,563,928,944	
	ロ 建 物	4,430,166,104		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 864,734,093</u>		3,565,432,011
	ハ 構 築 物	528,720,472,824		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 143,510,551,062</u>		385,209,921,762
	ニ 機 械 及 び 装 置	13,101,572,671		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,291,593,783</u>		6,809,978,888
	ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,453,985		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,810,646</u>		2,643,339
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>1,456,046,453</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>402,607,951,397</u>
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		14,601,526,097	
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>7,388,000</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>14,608,914,097</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 出 資 金		10,115,000	
	ロ 長 期 貸 付 金		6,354,983	
	ハ 破 産 更 生 債 権 等	71,075,109		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 71,075,109</u>		<u>0</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>16,469,983</u>
	固 定 資 産 合 計			<u>417,233,335,477</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			5,102,434,476
(2)	未 収 金		3,356,433,716	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 8,767,140</u>	<u>3,347,666,576</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>8,450,101,052</u>
	資 産 合 計			<u><u>425,683,436,529</u></u>

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	<u>174,428,984,830</u>		
	企業債合計		174,428,984,830	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>591,155,352</u>		
	引当金合計		<u>591,155,352</u>	
	固定負債合計			175,020,140,182
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	<u>11,957,289,000</u>		
	企業債合計		11,957,289,000	
(2)	未払金		4,649,954,132	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>97,321,000</u>		
	引当金合計		97,321,000	
(4)	預り金	<u>15,540,046</u>	<u>15,540,046</u>	
	流動負債合計			16,720,104,178
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	13,464,120,515		
	収益化累計額	<u>△ 3,062,522,836</u>	10,401,597,679	
	ロ 国庫補助金	90,046,414,934		
	収益化累計額	<u>△ 23,504,750,827</u>	66,541,664,107	
	ハ 県補助金	349,029,965		
	収益化累計額	<u>△ 194,223,215</u>	154,806,750	
	ニ 受益者負担金	22,572,897,286		
	収益化累計額	<u>△ 6,415,245,299</u>	16,157,651,987	
	ホ 工事負担金	3,942,139,836		
	収益化累計額	<u>△ 1,334,183,249</u>	2,607,956,587	
	ヘ 寄附金	98,148,882		
	収益化累計額	<u>△ 54,241,164</u>	43,907,718	
	ト 他会計負担金	6,358,264,816		
	収益化累計額	<u>△ 3,106,831,418</u>	3,251,433,398	
	チ 他会計補助金	176,190,476		
	収益化累計額	<u>△ 25,370,885</u>	150,819,591	
	長期前受金合計		<u>99,309,837,817</u>	
	繰延収益合計			<u>99,309,837,817</u>
	負債合計			<u>291,050,082,177</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			131,056,472,453
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	105,148,042		
	資 本 剰 余 金 合 計		105,148,042	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 建 設 改 良 積 立 金	1,084,682,262		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,387,051,595		
	利 益 剰 余 金 合 計		3,471,733,857	
	剰 余 金 合 計			3,576,881,899
	資 本 合 計			134,633,354,352
	負 債 資 本 合 計			425,683,436,529

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 179,389千円である。

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 59,730,539,719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 4,590千円

1年超 9,101千円

計 13,691千円

(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 15,984千円を取り崩す。

ロ 賞与引当金

当年度において、賞与引当金 95,072千円を取り崩す。

ハ 貸倒引当金

当年度において、貸倒引当金 29,872千円を取り崩す。

この冊子は430部作成し、1部当たりの印刷経費は96円です。