

令和 8 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7年度さいたま市下水道事業会計補正予算(第5号)

(総 則)

第1条 令和7年度さいたま市下水道事業会計の補正予算(第5号)は、次に定めるところによる。

(収益的收入及び支出)

第2条 令和7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条に定めた収益的收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	26,637,593	40,621	26,678,214
第1項 営業収益	23,293,290	58,266	23,351,556
第2項 営業外収益	3,344,137	△ 17,645	3,326,492

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	25,646,927	124,846	25,771,773
第1項 営業費用	23,414,975	31,935	23,446,910
第2項 営業外費用	2,221,952	92,911	2,314,863

(資本的收入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額 11,723,606千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 724,522千円、過年度分損益勘定留保資金 1,393,251千円、当年度分損益勘定留保資金 9,605,833千円で補填するものとする。」に改め、資本的收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 資本的收入	13,994,736	△ 1,194,591	12,800,145
第1項 企業債	12,186,200	△ 746,700	11,439,500
第3項 国庫補助金	1,349,775	△ 419,650	930,125
第4項 負担金	199,719	△ 28,241	171,478

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	25,797,991	△ 1,274,240	24,523,751
第1項 建設改良費	14,820,602	△ 1,274,240	13,546,362

(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	鴨川第13排水区雨水調整池整備事業	1,700,000	5	119,000	1,687,500	5	119,000
				6	644,000		6	644,000
				7	937,000		7	924,500
1 資本的支出	1 建設改良費	指扇古茂塚雨水調整池整備事業	930,000	6	60,000	1,060,000	6	60,000
				7	500,000		7	500,000
				8	370,000		8	500,000
1 資本的支出	1 建設改良費	藤右衛門ポンプ場外2施設再構築事業	385,600	6	49,400	304,570	6	49,400
				7	336,200		7	255,170
1 資本的支出	1 建設改良費	吉敷雨水調整池再構築事業	619,900	7	187,900	481,900	7	187,900
				8	432,000		8	294,000

(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	10,768,100千円	△ 746,700千円	10,021,400千円
合計	12,186,200千円	△ 746,700千円	11,439,500千円

令和8年2月3日 提出

さいたま市長 清水 勇 人

補 正 予 算 説 明 書

令和7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			26,637,593	40,621	26,678,214	
	1 営業収益		23,293,290	58,266	23,351,556	
		1 下水道使用料	18,686,405	58,266	18,744,671	
	2 営業外収益		3,344,137	△ 17,645	3,326,492	
		1 長期前受金戻入	3,336,595	△ 17,645	3,318,950	

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			25,646,927	124,846	25,771,773	
	1 営業費用		23,414,975	31,935	23,446,910	
		2 ポンプ場費	887,988	△ 48,660	839,328	燃料費 △ 1,660 動力費 △ 47,000
		4 水質指導費	42,165	△ 3,800	38,365	委託料 △ 3,800
		5 流域下水道維持 管理負担金	5,355,207	92,924	5,448,131	負担金 92,924
		9 総 係 費	65,227	△ 8,529	56,698	貸倒引当金繰入額 △ 5,636 委託料 △ 2,893
	2 営業外費用		2,221,952	92,911	2,314,863	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,086,681	△ 45,929	2,040,752	企業債利息 △ 45,929
		3 消費税及び 地方消費税	131,854	138,840	270,694	

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			13,994,736	△ 1,194,591	12,800,145	
	1 企 業 債		12,186,200	△ 746,700	11,439,500	
		1 企 業 債	12,186,200	△ 746,700	11,439,500	公共下水道事業債 △746,700
	3 国庫補助金		1,349,775	△ 419,650	930,125	
		1 国 庫 補 助 金	1,349,775	△ 419,650	930,125	
	4 負 担 金		199,719	△ 28,241	171,478	
		1 受 益 者 負 担 金	170,539	△ 28,241	142,298	

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			25,797,991	△ 1,274,240	24,523,751	
	1 建設改良費		14,820,602	△ 1,274,240	13,546,362	
		1 管 き よ 費	12,081,671	△ 1,136,800	10,944,871	委託料 △ 155,000 工事請負費 △ 879,800 補償費 △ 100,000 賃借料 △ 2,000
		2 ポ ン プ 場 費	591,700	△ 85,220	506,480	委託料 △ 81,030 工事請負費 △ 3,190 補償費 △ 1,000
		4 受 益 者 負 担 金 徴 収 費	51,885	△ 4,720	47,165	報償費 △ 4,720
		6 有 形 固 定 資 産 購 入 費	47,500	△ 47,500	0	土地購入費 △ 47,500

令和7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	181,919
	減価償却費	13,945,460
	固定資産除却損	155,147
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	345
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,734
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 757
	長期前受金戻入額	△ 3,318,950
	支払利息	2,040,752
	未収金の増減額 (△は増加)	271,637
	未払金の増減額 (△は減少)	169,587
	小計	13,447,874
	利息の支払額	△ 2,040,752
	業務活動によるキャッシュ・フロー	11,407,122
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	△ 16,653,749
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,289,462
	国庫補助金による収入	1,295,300
	受益者負担金による収入	131,979
	工事負担金による収入	26,528
	一般会計からの繰入金による収入	242,277
	長期貸付金による支出	△ 4,600
	長期貸付金返還金による収入	3,205
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,248,522
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	15,570,600
	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	△ 10,972,789
	財務活動によるキャッシュ・フロー	4,597,811
	資金増加額 (又は減少額)	△ 243,589
	資金期首残高	4,666,617
	資金期末残高	4,423,028

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 資本の支出	1 建設改良費	鴨川第13排水 区雨水調整池 整備事業	5	補正前	119,000	17,000	102,000	0
				補正後	119,000	17,000	102,000	0
			6	補正前	644,000	110,500	533,500	0
				補正後	644,000	110,500	533,500	0
			7	補正前	937,000	56,500	880,500	0
				補正後	924,500	50,250	874,200	50
			計	補正前	1,700,000	184,000	1,516,000	0
				補正後	1,687,500	177,750	1,509,700	50
1 資本の支出	1 建設改良費	指扇古茂塚雨水 調整池整備事業	6	補正前	60,000	0	60,000	0
				補正後	60,000	0	60,000	0
			7	補正前	500,000	0	500,000	0
				補正後	500,000	0	500,000	0
			8	補正前	370,000	0	370,000	0
				補正後	500,000	0	500,000	0
			計	補正前	930,000	0	930,000	0
				補正後	1,060,000	0	1,060,000	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 す に 対 進 率	備 考
-	-	-	0	-	0.0 %	通次繰越 119,000
-	-	-	0	-	0.0	通次繰越 119,000
-	119,000	-	119,000	-	7.0	通次繰越 644,000
-	119,000	-	119,000	-	7.1	通次繰越 644,000
-	-	1,581,000	1,581,000	-	93.0	
-	-	1,568,500	1,568,500	-	92.9	
-	119,000	1,581,000	1,700,000	-	100.0	
-	119,000	1,568,500	1,687,500	-	100.0	
-	-	-	0	-	0.0 %	通次繰越 60,000
-	-	-	0	-	0.0	通次繰越 60,000
-	-	560,000	560,000	-	60.2	
-	-	560,000	560,000	-	52.8	
-	-	-	0	370,000	0.0	
-	-	-	0	500,000	0.0	
-	0	560,000	560,000	370,000	60.2	
-	0	560,000	560,000	500,000	52.8	

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 外 2 施 設 再 構 築 事 業	6	補正前	49,400	13,100	36,300	0
				補正後	49,400	13,100	36,300	0
			7	補正前	336,200	82,700	253,500	0
				補正後	255,170	52,500	202,600	70
			計	補正前	385,600	95,800	289,800	0
				補正後	304,570	65,600	238,900	70
1 資本的支出	1 建設改良費	吉敷雨水調整池 再 構 築 事 業	7	補正前	187,900	87,000	100,900	0
				補正後	187,900	87,000	100,900	0
			8	補正前	432,000	164,000	268,000	0
				補正後	294,000	95,000	199,000	0
			計	補正前	619,900	251,000	368,900	0
				補正後	481,900	182,000	299,900	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 す に 対 進 率	備 考
-	-	-	0	-	0.0 %	通次繰越 49,400
-	-	-	0	-	0.0	通次繰越 49,400
-	-	385,600	385,600	-	100.0	
-	-	304,570	304,570	-	100.0	
-	0	385,600	385,600	-	100.0	
-	0	304,570	304,570	-	100.0	
-	-	187,900	187,900	-	30.3 %	
-	-	187,900	187,900	-	39.0	
-	-	-	0	432,000	0.0	
-	-	-	0	294,000	0.0	
-	0	187,900	187,900	432,000	30.3	
-	0	187,900	187,900	294,000	39.0	

令和7年度さいたま市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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		5,911,739,897	
ロ 建 物	4,547,832,424		
減価償却累計額	△ 1,492,285,892	3,055,546,532	
ハ 構 築 物	589,372,420,604		
減価償却累計額	△ 213,795,390,785	375,577,029,819	
ニ 機 械 及 び 装 置	16,281,930,061		
減価償却累計額	△ 9,021,622,440	7,260,307,621	
ホ 工具、器具及び備品	17,685,172		
減価償却累計額	△ 13,868,868	3,816,304	
ヘ 建設仮勘定		1,666,011,782	
有形固定資産合計			393,474,451,955

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施設利用権		14,305,993,176	
ロ ソフトウェア		13,385,435	
無形固定資産合計			14,319,378,611

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金		10,115,000	
ロ 長期貸付金		4,612,000	
ハ 破産更生債権等	21,475,305		
貸倒引当金	△ 21,475,305	0	
投資その他の資産合計			14,727,000

固 定 資 産 合 計 407,808,557,566

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 4,423,027,631

(2) 未 収 金 3,380,217,279
貸倒引当金 △ 8,627,482 3,371,589,797

流 動 資 産 合 計 7,794,617,428

資 産 合 計 415,603,174,994

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	166,497,266,820	
企 業 債 合 計		166,497,266,820

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金	683,137,170	
引 当 金 合 計		683,137,170
固 定 負 債 合 計		167,180,403,990

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	10,668,909,000	
企 業 債 合 計		10,668,909,000

(2) 未 払 金

4,272,569,539

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金	111,713,000	
引 当 金 合 計		111,713,000

(4) 預 り 金

14,900,000 14,900,000

流 動 負 債 合 計		15,068,091,539
-------------	--	----------------

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受贈財産評価額	21,343,882,077	
収 益 化 累 計 額	△ 5,294,484,255	16,049,397,822
ロ 国庫補助金	93,386,586,405	
収 益 化 累 計 額	△ 35,180,681,675	58,205,904,730
ハ 県補助金	342,437,910	
収 益 化 累 計 額	△ 238,520,632	103,917,278
ニ 受益者負担金	23,448,819,697	
収 益 化 累 計 額	△ 9,333,456,732	14,115,362,965
ホ 工事負担金	4,093,331,628	
収 益 化 累 計 額	△ 1,911,632,019	2,181,699,609
ヘ 寄 附 金	97,168,649	
収 益 化 累 計 額	△ 72,824,188	24,344,461
ト 他会計負担金	7,929,692,367	
収 益 化 累 計 額	△ 4,818,562,007	3,111,130,360
チ 他会計補助金	176,190,476	
収 益 化 累 計 額	△ 44,399,453	131,791,023

長 期 前 受 金 合 計		93,923,548,248
---------------	--	----------------

繰 延 収 益 合 計		93,923,548,248
-------------	--	----------------

負 債 合 計		276,172,043,777
---------	--	-----------------

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	244,920,207		
資 本 剰 余 金 合 計		244,920,207	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	2,651,307,350		
利 益 剰 余 金 合 計		2,651,307,350	
剰 余 金 合 計			2,896,227,557
資 本 合 計			139,431,131,217
負 債 資 本 合 計			415,603,174,994

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179,312千円である。

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 59,996,224,602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 15,191千円

1 年超 34,784千円

計 49,975千円

(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 48,427千円を取り崩す。

ロ 賞与引当金

当年度において、賞与引当金 108,183千円を取り崩す。

ハ 貸倒引当金

当年度において、貸倒引当金 8,296千円を取り崩す。

この冊子は140部作成し、1部当たりの作成費用は、253円です。