

令和4年度さいたま市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和4年度さいたま市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和4年度さいたま市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（単位 千円）

区 分	既 決 予 定 量	補 正 予 定 量	計
(4) 主要な建設改良事業 施設整備事業 事業費	12,340,447	△ 203,343	12,137,104

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出のうち収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

（単位 千円）

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 水道事業費用	28,510,235	△ 76,000	28,434,235
第1項 営業費用	27,678,003	△ 83,600	27,594,403
第2項 営業外費用	810,438	7,600	818,038

（資本的収入及び支出）

第4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 12,993,757千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,657,309千円、建設改良積立金 5,231,434千円、過年度損益勘定留保資金 996,937千円及び当年度分損益勘定留保資金 5,108,077千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。

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	20,554,498	△ 203,343	20,351,155
第1項 建設改良費	15,917,071	△ 203,343	15,713,728

(継続費)

第 5 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	北部幹線 更新工事 (北部配水場～ 淡島神社工区)	1,966,064	2	30,789	1,858,040	2	30,789
				3	543,959		3	543,959
				4	1,249,867		4	1,152,829
				5	141,449		5	130,463
1 資本的支出	1 建設改良費	北部配水場 更新事業 (配水ポンプ 棟築造)	838,354	3	279,840	710,168	3	279,840
				4	433,983		4	327,678
				5	124,531		5	102,650

(債務負担行為)

第 6 条 予算第 6 条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり
補正する。

(廃止)

(単位 千円)

事 項	期 間	限 度 額
配水池内部防水修繕 (西部配水場)	令和 5 年度	40,276

令和 5 年 2 月 1 日提出

さいたま市長 清 水 勇 人

補 正 予 算 説 明 書

令和4年度さいたま市水道事業会計予算実施変更計画

収益的収入及び支出 支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	水道事業費用		28,510,235	△ 76,000	28,434,235		
	1	営業費用	27,678,003	△ 83,600	27,594,403		
		2	配水費	3,393,307	△ 83,600	3,309,707	送水に関する費用 修繕費 117,711
	2	営業外費用	810,438	7,600	818,038		
		3	消費税及び 地方消費税	138,952	7,600	146,552	

資本的収入及び支出 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		20,554,498	△ 203,343	20,351,155		
	1	建設改良費	15,917,071	△ 203,343	15,713,728		
		1	施設整備費	14,029,927	△ 203,343	13,826,584	施設整備事業等に関する経費 老朽管の更新 10,081,807 耐震化の推進 508,846

令和4年度さいたま市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	4,101,660
	減価償却費	8,760,883
	固定資産除却損	346,362
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 86,022
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 46,423
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	11,588
	長期前受金戻入額	△ 1,232,663
	受取利息及び受取配当金	△ 524
	支払利息	666,746
	未収金の増減額(△は増加)	341,994
	未払金の増減額(△は減少)	991,639
	前受金の増減額(△は減少)	△ 32
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 149,659
	その他流動資産増減額(△は増加)	411
	その他流動負債増減額(△は減少)	△ 10,981
	小計	13,694,979
	利息及び配当金の受取額	524
	利息の支払額	△ 666,746
	業務活動によるキャッシュ・フロー	13,028,757
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	△ 15,560,961
	有形固定資産の売却による収入	20
	無形固定資産の取得による支出	△ 5,488
	補助金による収入	363,515
	工事負担金等による収入	768,326
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,434,588
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	7,578,000
	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	△ 4,637,427
	リース債務の返済による支出	△ 84,464
	財務活動によるキャッシュ・フロー	2,856,109
	資金増加額(又は減少額)	1,450,278
	資金期首残高	13,659,076
	資金期末残高	15,109,354

継 続 費 に

款	項	事業名	全 体 計 画								
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳						
					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	北 部 幹 線 更 新 工 事 (北部配水場～ 淡島神社工区)	2	補正前	30,789	0	0	30,789			
				補正後	30,789	0	0	30,789			
			3	補正前	543,959	67,306	0	476,653			
				補正後	543,959	67,306	0	476,653			
			4	補正前	1,249,867	171,890	0	1,077,977			
				補正後	1,152,829	171,890	0	980,939			
			5	補正前	141,449	19,215	0	122,234			
				補正後	130,463	19,215	0	111,248			
			計	補正前	1,966,064	258,411	0	1,707,653			
				補正後	1,858,040	258,411	0	1,599,629			
			1資本的支出	1建設改良費	北 部 配 水 場 更 新 事 業 (配水ポンプ 棟 築 造)	3	補正前	279,840	0	0	279,840
							補正後	279,840	0	0	279,840
4	補正前	433,983				0	0	433,983			
	補正後	327,678				0	0	327,678			
5	補正前	124,531				0	0	124,531			
	補正後	102,650				0	0	102,650			
計	補正前	838,354				0	0	838,354			
	補正後	710,168				0	0	710,168			

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 進捗率	備考
2,395	2,395	-	2,395	-	0.1 %	通次繰越 28,394
2,395	2,395	-	2,395	-	0.1	通次繰越 28,394
-	132,994	-	132,994	-	6.8	通次繰越 439,359
-	132,994	-	132,994	-	7.2	通次繰越 439,359
-	-	1,689,226	1,689,226	-	85.9	
-	-	1,592,188	1,592,188	-	85.7	
-	-	-	-	141,449	-	
-	-	-	-	130,463	-	
2,395	135,389	1,689,226	1,824,615	141,449	92.8	
2,395	135,389	1,592,188	1,727,577	130,463	93.0	
-	6,322	-	6,322	-	0.8	通次繰越 273,518
-	6,322	-	6,322	-	0.9	通次繰越 273,518
-	-	707,501	707,501	-	84.3	
-	-	601,196	601,196	-	84.6	
-	-	-	-	124,531	-	
-	-	-	-	102,650	-	
-	6,322	707,501	713,823	124,531	85.1	
-	6,322	601,196	607,518	102,650	85.5	

令和4年度さいたま市水道事業予定貸借対照表

(令和5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		3,675,645,141	
	ロ 建物	9,186,123,292		
	減価償却累計額	<u>△ 5,286,380,294</u>		3,899,742,998
	ハ 構築物	350,138,112,190		
	減価償却累計額	<u>△ 158,913,769,910</u>		191,224,342,280
	ニ 機械及び装置	38,719,142,898		
	減価償却累計額	<u>△ 25,366,508,693</u>		13,352,634,205
	ホ 車両運搬具	102,319,071		
	減価償却累計額	<u>△ 76,146,322</u>		26,172,749
	ヘ 工具器具及び備品	463,407,231		
	減価償却累計額	<u>△ 361,682,100</u>		101,725,131
	ト リース資産	572,966,361		
	減価償却累計額	<u>△ 161,418,829</u>		411,547,532
	チ 建設仮勘定			3,960,158,873
	リ その他有形固定資産			<u>106,470,447</u>
	有形固定資産合計			216,758,439,356
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		21,538,200	
	ロ リース資産		4,269,830	
	ハ その他無形固定資産		<u>211,600</u>	
	無形固定資産合計			26,019,630
	(3) 投資その他の資産			
	イ 出資金		1,750,000	
	ロ 破産更生債権等	60,059,246		
	貸倒引当金	<u>△ 60,059,246</u>		0
	投資その他の資産合計			<u>1,750,000</u>
	固定資産合計			216,786,208,986
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			15,109,353,681
	(2) 未収金		2,799,415,758	
	貸倒引当金		<u>△ 16,664,000</u>	2,782,751,758
	(3) 貯蔵品			<u>450,762,096</u>
	流動資産合計			<u>18,342,867,535</u>
	資産合計			<u><u>235,129,076,521</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	40,228,712,721			
	企業債合計			40,228,712,721	
	(2) リース債務			342,203,746	
	(3) 引当金				
	イ 退職給付引当金	2,790,106,878			
	引当金合計			2,790,106,878	
	固定負債合計				43,361,023,345
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	4,352,447,668			
	企業債合計			4,352,447,668	
	(2) リース債務			96,028,374	
	(3) 未払金			5,933,112,418	
	(4) 引当金				
	イ 賞与引当金	203,136,000			
	引当金合計			203,136,000	
	(5) その他流動負債				
	イ 預り金	1,578,742,957			
	その他流動負債合計			1,578,742,957	
	流動負債合計				12,163,467,417
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	12,022,602,742			
	収益化累計額	△ 6,715,025,924	5,307,576,818		
	ロ 工事負担金	26,555,552,983			
	収益化累計額	△ 12,320,598,588	14,234,954,395		
	ハ 分担金	2,441,240,147			
	収益化累計額	△ 1,720,001,427	721,238,720		
	ニ 開発負担金	8,625,819,202			
	収益化累計額	△ 5,136,137,812	3,489,681,390		
	ホ 補助金	6,022,696,765			
	収益化累計額	△ 2,735,978,342	3,286,718,423		
	ヘ 補償金	1,643,564,074			
	収益化累計額	△ 892,432,824	751,131,250		
	長期前受金合計			27,791,300,996	
	繰延収益合計				27,791,300,996
	負債合計				<u>83,315,791,758</u>

資本の部

6	資	本	金		139,118,300,638
7	剰	余	金		
(1)	資	本	剰	余	金
	イ	受	贈	財	産
				評	価
				額	452,515,544
	ロ	工	事	負	担
				金	1,545,490,712
	ハ	寄		附	金
					41,495,645
	ニ	分		担	金
					194,813,334
	ホ	補		助	金
					87,571,667
	ヘ	補		償	金
					2,805
				資	本
				剰	余
				金	合
				計	2,321,889,707
(2)	利	益	剰	余	金
	イ	經	營	安	定
				化	積
				立	金
					1,040,000,000
	ロ	当	年	度	未
				処	分
				利	益
				剰	余
				金	合
				計	9,333,094,418
				利	益
				剰	余
				金	合
				計	10,373,094,418
				剰	余
				金	合
				計	12,694,984,125
				資	本
				合	計
					151,813,284,763
				負	債
				資	本
				合	計
					235,129,076,521

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券
移動平均法による原価法によっている。

ロ たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品
先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・ 減価償却の方法
定額法によっている。
- ・ 主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	6～60年
機械及び装置	6～22年
車両運搬具	4～ 6年
工具器具及び備品	2～20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・ 減価償却の方法
定額法によっている。
- ・ 主な耐用年数

ソフトウェア	5年
--------	----

ハ リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 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を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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。

(4) 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、税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引の内容

イ ファイナンス・リース取引による資産の取得

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ320,552千円、352,607千円である。

ロ 受贈による資産の取得

当年度、新たに取得する額は、110,050千円である。

3 予定貸借対照表等に関する注記

該当事項なし。

4 セグメント情報に関する注記

さいたま市水道事業は、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) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下の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を行っている。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは、下記の金額である。

短期リース債務 64,690千円

長期リース債務 158,543千円

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366,407千円を取り崩す。

ロ 賞与引当金

当年度において、賞与引当金214,071千円を取り崩す。

ハ 貸倒引当金

当年度において、貸倒引当金5,076千円を取り崩す。

なお、消滅時効完成後、回収の見込みがないものとして処理した不納欠損済債権の現在額は、358,624千円である。