

令和3年3月定例会

令和2年度

越谷市公共下水道事業会計補正予算書

目 次

予算	1
(1) 令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号).....	2
予算に関する説明書	5
(1) 令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画	6
(2) 令和2年度 越谷市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法) ..	8
(3) 継続費に関する調書	9
(4) 令和2年度 越谷市公共下水道事業予定貸借対照表	10
予算参考資料	13
(1) 令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画説明書	14

予 算

令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和2年度越谷市公共下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2年度越谷市公共下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

	補正前	補正後
(1) 汚水処理世帯数	125,300 世帯	127,300 世帯
(2) 年間有収水量	26,970,000 m ³	28,730,000 m ³
(3) 一日平均有収水量	73,890 m ³ /日	78,712 m ³ /日
(4) 主な建設改良事業		
管路建設費	198,600 千円	178,600 千円
管路改良費	141,900 千円	100,900 千円
ポンプ場改良費	168,200 千円	237,300 千円

(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予定額を次のとおり補正する。

	収 入		計
	既決予定額	補正予定額	
第1款 下水道事業収益	6,546,700 千円	43,700 千円	6,590,400 千円
第1項 営業収益	4,422,490 千円	50,000 千円	4,472,490 千円
第2項 営業外収益	2,124,110 千円	△ 6,300 千円	2,117,810 千円
	支 出		
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業費用	6,356,400 千円	43,500 千円	6,399,900 千円
第1項 営業費用	5,596,000 千円	57,000 千円	5,653,000 千円
第2項 営業外費用	657,400 千円	△ 13,500 千円	643,900 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,134,300千円は当年度分損益勘定留保資金1,555,900千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額70,345千円、引継金476,584千円、当年度分利益剰余金処分量31,471千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,120,000千円は当年度分損益勘定留保資金1,555,900千円、引継金539,420千円、当年度分利益剰余金処分量24,680千円」に改め、同条に定めた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	
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的収入	2,329,300 千円	22,400 千円	2,351,700 千円
第1項 企業債	1,292,600 千円	△ 24,300 千円	1,268,300 千円
第2項 国庫補助金	121,200 千円	46,700 千円	167,900 千円
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	4,463,600 千円	8,100 千円	4,471,700 千円
第1項 建設改良費	825,100 千円	8,100 千円	833,200 千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補正前	補正後
公共下水道事業	1,035,900 千円	1,011,600 千円

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第11条本文中「31,471千円」を「24,680千円」に改め、同条第1号中「31,471千円」を「24,680千円」に改める。

(継続費)

第7条 継続費を予算第12条とし、継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1資本的支出	1建設改良費	汚水ポンプ場改築工事	202,000	令和2年度	48,000
				令和3年度	32,800
				令和4年度	121,200
		雨水ポンプ場増強工事	219,600	令和2年度	51,500
				令和3年度	36,340
				令和4年度	131,760

令和3年(2021年)2月22日提出

埼玉県越谷市長 高橋 努

予算に関する説明書

令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業収益			千円	千円	千円	
			6,546,700	43,700	6,590,400	
	1 営業収益		4,422,490	50,000	4,472,490	
		1 下水道使用料	3,450,000	50,000	3,500,000	
	2 営業外収益		2,124,110	△ 6,300	2,117,810	
	2 国庫補助金	39,300	△ 6,300	33,000		

支 出

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業費用			千円	千円	千円	
			6,356,400	43,500	6,399,900	
	1 営業費用		5,596,000	57,000	5,653,000	
		1 管渠費	123,420	△ 13,000	110,420	
		2 ポンプ場費	301,570	△ 9,000	292,570	
		5 総係費	261,090	△ 1,000	260,090	
		6 流域下水道維持管理費	1,260,000	80,000	1,340,000	
	2 営業外費用		657,400	△ 13,500	643,900	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	507,400	△ 13,500	493,900		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的収入			千円 2,329,300	千円 22,400	千円 2,351,700	
	1 企業債		1,292,600	△ 24,300	1,268,300	
		1 建設改良のための企業債	1,292,600	△ 24,300	1,268,300	
	2 国庫補助金		121,200	46,700	167,900	
		1 国庫補助金	121,200	46,700	167,900	

支 出

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			千円 4,463,600	千円 8,100	千円 4,471,700	
	1 建設改良費		825,100	8,100	833,200	
		1 管路建設費	198,600	△ 20,000	178,600	
		2 管路改良費	141,900	△ 41,000	100,900	
		3 ポンプ場改良費	168,200	69,100	237,300	

令和2年度 越谷市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和2年(2020年)4月1日 ~ 令和3年(2021年)3月31日)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	123,689 千円
減価償却費	3,380,000 千円
資産減耗費	100 千円
賞与引当金の増減額	34,400 千円
法定福利費引当金の増減額	4,300 千円
長期前受金戻入額	△ 1,885,800 千円
受取利息及び受取配当金	△ 10 千円
支払利息	493,900 千円
未収金の増減額(△は増加)	5,000 千円
未払金の増減額	150,000 千円
小計	2,305,579 千円
利息及び配当金の受取額	10 千円
利息の支払額	△ 493,900 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,811,689 千円

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産等の取得による支出	△ 777,526 千円
国庫補助金等による収入	168,600 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	191,318 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 417,608 千円

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	1,268,300 千円
建設改良企業債の償還による支出	△ 3,622,800 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	723,282 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,631,218 千円

資金減少額	△ 237,137 千円
資金期首残高	539,420 千円
資金期末残高	302,283 千円

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				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 (見込)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
			年 度	年割額	同左財源内訳								
					国庫 補助金	企業債							
1	1	汚水ポンプ場改築工事	2	千円 48,000	千円 24,000	千円 24,000	千円 —	千円	千円 48,000	千円 48,000	千円 —	% 23.8	
			3	32,800	16,000	16,000	800		—	—	32,800	16.2	
			4	121,200	60,000	60,000	1,200		—	—	121,200	60.0	
			計	202,000	100,000	100,000	2,000		48,000	48,000	154,000	100.0	
			2	51,500	25,700	25,700	100		51,500	51,500	—	23.5	
	1	雨水ポンプ場増強工事	3	36,340	17,220	17,200	1,920		—	—	36,340	16.5	
			4	131,760	64,380	64,300	3,080		—	—	131,760	60.0	
			計	219,600	107,300	107,200	5,100		51,500	51,500	168,100	100.0	

令和2年度 越谷市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和3年(2021年)3月31日現在)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		2,480,775,497		
	ロ 建物	3,707,254,615			
	減価償却累計額	△ 139,300,000	3,567,954,615		
	ハ 構築物	72,051,643,571			
	減価償却累計額	△ 2,702,200,000	69,349,443,571		
	ニ 機械及び装置	2,351,992,343			
	減価償却累計額	△ 268,000,000	2,083,992,343		
	ホ 車両運搬具	540,482			
	減価償却累計額	△ 500,000	40,482		
	ヘ 工具、器具及び備品	15,113			
	減価償却累計額	0	15,113		
	ト 建設仮勘定		235,000,000		
	有形固定資産合計		77,717,221,621		
	(2) 無形固定資産				
	イ 施設利用権		5,984,840,490		
	無形固定資産合計		5,984,840,490		
	固定資産合計			83,702,062,111	
2	流動資産				
	(1) 現金預金		302,283,000		
	(2) 未収金		654,466,527		
	(3) 貸倒引当金		△ 20,700,000		
	流動資産合計		936,049,527		
	資産合計			84,638,111,638	

		負債の部			
		円	円	円	円
3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	23,992,898,437			
	企業債合計		<u>23,992,898,437</u>		
	固定負債合計				23,992,898,437
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	3,499,095,000			
	企業債合計		<u>3,499,095,000</u>		
	(2) 未払金			301,663,768	
	(3) 引当金				
	イ 賞与引当金	15,600,000			
	ロ 法定福利費引当金	2,400,000			
	引当金合計		<u>18,000,000</u>		
	流動負債合計				3,818,758,768
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 受贈財産評価額	7,187,750,637			
	ロ 国庫補助金	19,226,514,444			
	ハ 県補助金	1,698,611			
	ニ 負担金	3,922,662,378			
	ホ 他会計補助金	13,738,613,007			
	長期前受金合計			44,077,239,077	
	(2) 長期前受金				
	収益化累計額			<u>△ 1,885,800,000</u>	
	繰延収益合計				42,191,439,077
	負債合計				<u>70,003,096,282</u>
		資本の部			
		円	円	円	円
6	資本金				12,781,958,665
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額	1,181,681,855			
	ロ 国庫補助金	423,269,773			
	ハ 県補助金	38,089			
	ニ 他会計補助金	124,377,974			
	資本剰余金合計		<u>1,729,367,691</u>		
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金	123,689,000			
	利益剰余金合計		<u>123,689,000</u>		
	剰余金合計				<u>1,853,056,691</u>
	資本合計				<u>14,635,015,356</u>
	負債・資本合計				<u>84,638,111,638</u>

注記事項

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(規則37 I ②)

- ① 有形固定資産
- ・減価償却の方法 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 車両及び運搬具 4～5年
 - 工具器具及び備品 5年
- ② 無形固定資産
- ・減価償却の方法 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 施設利用権 45年

(2) 引当金の計上方法(規則37 I ③)

- ① 賞与引当金
職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ② 法定福利費引当金
職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ③ 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
- ④ 退職給付引当金
当市全体で埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、尚且つ、積立額が充足していることを踏まえ、また、下水道事業としての負担は一般負担金のみであることから、引当金の計上はしていない。

(3) 消費税等の会計処理(規則37 I ⑤)

消費税及び地方消費税の処理は税抜方式による。

2 予定貸借対照表等に関する注記(規則39)

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担(規則39②)

企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は6,978,733千円である。

3 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	924千円
1年超	3,003千円
計	3,927千円

預算參考資料

令和2年度 越谷市公共下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画説明書

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業収益	千円 6,546,700	千円 43,700	千円 6,590,400
	1 営業収益	4,422,490	50,000	4,472,490
	1 下水道使用料	3,450,000	50,000	3,500,000
	2 営業外収益	2,124,110	△ 6,300	2,117,810
	2 国庫補助金	39,300	△ 6,300	33,000

支 出

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業費用	千円 6,356,400	千円 43,500	千円 6,399,900
	1 営業費用	5,596,000	57,000	5,653,000
	1 管渠費	123,420	△ 13,000	110,420
	2 ポンプ場費	301,570	△ 9,000	292,570
	5 総係費	261,090	△ 1,000	260,090
	6 流域下水道維持管理費	1,260,000	80,000	1,340,000
	2 営業外費用	657,400	△ 13,500	643,900
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	507,400	△ 13,500	493,900

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
下水道使用料	50,000	公共下水道使用料
国庫補助金	△ 6,300	国庫補助金

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
委託料	△ 13,000	調査委託料
委託料	△ 3,000	保守点検委託料
修繕費	△ 6,000	下水道施設等修繕料
委託料	△ 1,000	その他委託料
中川流域下水道維持管理負担金	80,000	中川流域下水道維持管理負担金
企業債利息	△ 13,500	企業債利息

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入		千円 2,329,300	千円 22,400	千円 2,351,700
1 企業債		1,292,600	△ 24,300	1,268,300
	1 建設改良のための企業債	1,292,600	△ 24,300	1,268,300
2 国庫補助金		121,200	46,700	167,900
	1 国庫補助金	121,200	46,700	167,900

支 出

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出		千円 4,463,600	千円 8,100	千円 4,471,700
1 建設改良費		825,100	8,100	833,200
	1 管路建設費	198,600	△ 20,000	178,600
	2 管路改良費	141,900	△ 41,000	100,900
	3 ポンプ場改良費	168,200	69,100	237,300

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
公共下水道事業債	△ 24,300	公共下水道事業債
国庫補助金	46,700	国庫補助金

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
工事請負費	△ 19,000	管路築造工事(汚水)
補償金	△ 1,000	補償金
委託料	△ 5,000	測量設計委託料 △ 4,000 調査委託料 △ 1,000
工事請負費	△ 36,000	管路改築工事 △ 26,180 人孔浮上防止工事 △ 9,820
委託料	△ 2,000	測量設計委託料
工事請負費	71,100	ポンプ場施設改築工事 74,200 御料堀ポンプ場耐震化工事 △ 3,100