

②

令和5年12月4日招集

埼玉県議会提出予算説明書

目

次

	頁
令和5年度埼玉県一般会計の補正予算（第3号）に関する説明書	3
令和5年度埼玉県工業用水道事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	17
令和5年度埼玉県水道用水供給事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	19
令和5年度埼玉県地域整備事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	20

令和 5 年度埼玉県一般会計の補正予算（第 3 号）に関する説明書
歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位 千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 県 税	814,800,000		814,800,000
2 地方消費税清算金	333,265,000		333,265,000
3 地方譲与税	132,678,860		132,678,860
4 地方特例交付金	5,214,000		5,214,000
5 地方交付税	243,714,000		243,714,000
6 交通安全対策特別交付金	1,444,000		1,444,000
7 分担金及び負担金	2,576,442		2,576,442
8 使用料及び手数料	26,129,701		26,129,701
9 国庫支出金	321,973,716		321,973,716
10 財産収入	7,840,190		7,840,190
11 寄附金	169,565		169,565
12 繰入金	115,658,361		115,658,361

(単位 千円)

款	補正前の額	補正額	計
13 繰越金	570,763	96,881	667,644
14 諸収入	37,907,860		37,907,860
15 県債	202,047,000		202,047,000
歳入合計	2,245,989,458	96,881	2,246,086,339

(歳出)

(単位 千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国庫支出金	地方債	その他	
1 議会費	3,226,549		3,226,549				
2 総務費	102,633,044		102,633,044				
3 民生費	444,300,704		444,300,704				
4 衛生費	211,319,183		211,319,183				
5 労働費	5,494,820		5,494,820				
6 農林水産業費	24,820,323	96,765	24,917,088				96,765
7 商工費	35,092,912		35,092,912				
8 土木費	127,270,749		127,270,749				
9 警察費	158,193,984		158,193,984				
10 教育費	477,239,724	116	477,239,840				116
11 災害復旧費	2,893,089		2,893,089				
12 公債費	285,025,202		285,025,202				

(単位 千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国庫支出金	地方債	その他	
13 諸支出金	366,479,175		366,479,175				
14 予備費	2,000,000		2,000,000				
歳出合計	2,245,989,458	96,881	2,246,086,339				96,881

2 歳 入

(款) 13 繰 越 金

(単 位 千 円)

項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰 越 金	570,763	96,881	667,644			
1 繰 越 金	570,763	96,881	667,644	前年度繰越金	96,881	
計	570,763	96,881	667,644			

3 歳 出

(款) 6 農 林 水 産 業 費

(単 位 千 円)

項 目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国庫支出金	地 方 債	そ の 他				
1 農 業 費	8,406,987	96,765	8,503,752				96,765			
9 植物防疫費	97,177	96,765	193,942				96,765	18 負担金、補助 及び交付金	(農業支援課) 農作物災害等対策費	
計	24,820,323	96,765	24,917,088				96,765			

(款) 10 教育費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国庫支出金	地方債	その他				
5 特別支援学校費	47,717,149	116	47,717,265				116			
4 特別支援学校施設費	1,441,988	116	1,442,104				116	8 旅費 20 10 需用費 74 13 使用料及び賃借料 22	(財務課) 県立川口特別支援学校 教室棟整備費(令和6 年度着工分・継続事業 第1年次支出額)	
計	477,239,724	116	477,239,840				116			

継 続 費 補 正 に 関 す る 調 書

追 加

(単位 千円)

款	項	事 業 名	全 体 計 画						令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和5年度	令和6年度	継続費の 総額に 対する 進捗率 (%)		
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳				未までの 支出額	未までの 支出額	支 出 予 定 額	未までの 支出予定額	以 降 支出予定額			
					特 定 財 源			一 般 財 源								
					国庫支出金	地 方 債	そ の 他									
10 教育費	5 特 別 支 援 学 校 費	県立川口特別 支援学校教室棟 整備費(令和6年 度着工分)	5	116				116			116	116		0.0		
			6	653,556		488,000		165,556					653,556			
			7	978,416		733,000		245,416						978,416		
			計	1,632,088		1,221,000		411,088			116	116	1,631,972		0.0	

債務負担行為補正に関する調書

追 加

(単位 千円)

事 項	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
		期 間	金 額				
県有施設改修・修繕事業	1,491,918				1,267,000		224,918
		令 和 6 年 度	1,491,918				
治山事業	145,000				145,000		
		令 和 6 年 度	145,000				
水辺周辺活用事業(農業用水)	118,000				106,000		12,000
		令 和 6 年 度	118,000				
交差点整備	10,000				9,000		1,000
		令 和 6 年 度	10,000				
交通安全施設整備事業	25,000			13,750	10,000		1,250
		令 和 6 年 度	25,000				
社会資本整備総合交付金(交通安全)事業	15,000			8,250	6,000		750
		令 和 6 年 度	15,000				
舗装道整備	2,960,000				2,664,000		296,000
		令 和 6 年 度	2,960,000				

(単位 千円)

事 項	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
		期 間	金 額				
道路環境整備	328,000				295,000		33,000
		令 和 6 年 度	328,000				
バリアフリー安全対策	40,000				36,000		4,000
		令 和 6 年 度	40,000				
道路改築	710,000				639,000		71,000
		令 和 6 年 度	710,000				
社会資本整備総合交付金 (河川)事業	72,000			39,000	29,000		4,000
		令 和 6 年 度	72,000				
川の再生推進	103,000				92,000		11,000
		令 和 6 年 度	103,000				
砂防維持修繕	169,000				169,000		
		令 和 6 年 度	169,000				
砂防施設	15,000				15,000		
		令 和 6 年 度	15,000				

(単位 千円)

事 項	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
		期 間	金 額				
つくばエクスプレス沿線 地域整備推進	60,000			30,000	21,000	分担金及び 負担金 6,000	3,000
		令 和 6 年 度	60,000				
街路整備	100,000				72,000	分担金及び 負担金 20,000	8,000
		令 和 6 年 度	100,000				
社会資本整備総合交付金 (街路)事業	80,000			36,000	31,000	分担金及び 負担金 8,800	4,200
		令 和 6 年 度	80,000				
公園等施設補修	19,200						19,200
		令 和 6 年 度	19,200				
公園等建設	207,000				155,000		52,000
		令 和 6 年 度	207,000				
快適ハイスクール施設整備	3,015,592				2,713,000		302,592
		令 和 6 年 度	3,015,592				
県立学校大規模改修	6,177,911				5,579,000		598,911
		令 和 6 年 度	6,177,911				

変 更

(単位 千円)

事 項	区 分	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
			令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
			期 間	金 額				
自転車歩行者道整備	補正前	50,000				45,000		5,000
			令和6年度	50,000				
	補正後	80,000				72,000		8,000
			令和6年度	80,000				
災害防除	補正前	30,000				27,000		3,000
			令和6年度	30,000				
	補正後	162,000				145,000		17,000
			令和6年度	162,000				
道路安全施設	補正前	150,000				135,000		15,000
			令和6年度	150,000				
	補正後	526,000				432,000		94,000
			令和6年度	526,000				
社会資本整備総合交付金 (改築)事業	補正前	290,000			159,500	117,000		13,500
			令和6年度	290,000				
	補正後	980,000			528,000	406,000		46,000
			令和6年度	980,000				

(単位 千円)

事 項	区 分	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
			令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
			期 間	金 額				
橋りょう修繕	補正前	2,428,000				2,388,000		40,000
			令和6年度	2,428,000				
橋りょう修繕	補正後	3,254,000				3,177,000		77,000
			令和6年度	3,254,000				
橋りょう補修事業	補正前	120,000			66,000	48,000		6,000
			令和6年度	120,000				
橋りょう補修事業	補正後	670,000			368,500	270,000		31,500
			令和6年度	670,000				
橋りょう架換	補正前	1,110,000				999,000		111,000
			令和6年度から 令和7年度まで	1,110,000				
橋りょう架換	補正後	1,300,000				1,170,000		130,000
			令和6年度から 令和7年度まで	1,300,000				
緊急浚渫推進	補正前	100,000				100,000		
			令和6年度	100,000				
緊急浚渫推進	補正後	2,151,000				2,151,000		
			令和6年度	2,151,000				

(単位 千円)

事 項	区 分	限 度 額	令和4年度末までの支出額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
			令和5年度以降の支出予定額		国庫支出金	地 方 債	そ の 他	
			期 間	金 額				
河川維持修繕	補正前	90,000						90,000
			令 和 6 年 度	90,000				
河川維持修繕	補正後	108,000				16,000		92,000
			令 和 6 年 度	108,000				
河川改修	補正前	820,000				790,000		30,000
			令 和 6 年 度	820,000				
河川改修	補正後	2,106,000				2,059,000		47,000
			令 和 6 年 度	2,106,000				
河川改修事業	補正前	1,592,800			757,021	701,000	諸収入 56,448	78,331
			令 和 6 年 度	1,592,800				
河川改修事業	補正後	1,732,800			827,021	764,000	諸収入 56,448	85,331
			令 和 6 年 度	1,732,800				
社会資本整備総合交付金 (公園)事業	補正前	488,140			244,070	219,000		25,070
			令 和 6 年 度	488,140				
社会資本整備総合交付金 (公園)事業	補正後	595,140			297,570	267,000		30,570
			令 和 6 年 度	595,140				

令和5年度埼玉県工業用水道事業会計の補正予算(第1号)に関する説明書
 債務負担行為補正に関する調書

追 加

(単位 千円)

事 項	限 度 額	令和4年度末までの支払義務発生額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	
		令和5年度以降の支払義務発生予定額		料 金 収 入
		期 間	金 額	
工 業 用 水 道 施 設 撤 去	61,000			61,000
		令 和 6 年 度	61,000	

変 更

(単位 千円)

事 項	区 分	限 度 額	令和4年度末までの支払義務発生額		左 の 財 源 内 訳	
			期 間	金 額		
			令和5年度以降の支払義務発生予定額		料 金 収 入	損 益 勘 定 金 留 保 資 金
			期 間	金 額		
工 業 用 水 道 施 設 修 繕	補正前	2,350			2,350	
			令 和 6 年 度	2,350		
	補正後	25,550			25,550	
			令 和 6 年 度	25,550		
業 務 設 備 整 備 (令和5年度契約分)	補正前	887,000				887,000
			令 和 6 年 度 从 令 和 7 年 度 まで	887,000		
	補正後	898,350				898,350
			令 和 6 年 度 从 令 和 7 年 度 まで	898,350		

令和5年度埼玉県水道用水供給事業会計の補正予算(第1号)に関する説明書

債務負担行為補正に関する調書

変更

(単位 千円)

事項	区分	限度額	令和4年度末までの支払義務発生額		左の財源内訳	
			期間	金額		
			令和5年度以降の支払義務発生予定額		料金収入	損益勘定 留保資金
			期間	金額		
水道施設修繕	補正前	226,170			226,170	
			令和6年度	226,170		
	補正後	1,594,110			1,594,110	
			令和6年度	1,594,110		
業務設備整備 (令和5年度契約分)	補正前	7,858,000				7,858,000
			令和6年度から 令和10年度まで	7,858,000		
	補正後	8,081,480				8,081,480
			令和6年度から 令和10年度まで	8,081,480		

令和5年度埼玉県地域整備事業会計の補正予算(第1号)に関する説明書

令和5年度埼玉県地域整備事業会計予算実施変更計画

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
1 資 本 的 支 出			5,753,596	487,805	6,241,401
	1 建 設 改 良 費		5,553,596	487,805	6,041,401
		4 鴻 巣 箕 田 地 区 産 業 団 地 整 備 事 業 費	344,944	487,805	832,749

令和5年度埼玉県地域整備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 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	△ 26,647,000
減価償却費	78,087,000
資産減耗費	360,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 45,018,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	7,376,762
長期前受金戻入額	△ 9,000
受取利息及び受取配当金	△ 25,620,000
支払利息及び企業債取扱諸費	141,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 241,021,702
事業資産の増減額(△は増加)	△ 14,323,850,136
小計	△ 14,576,201,076
利息及び配当金の受取額	25,609,178
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 141,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,550,732,898

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の売却による収入	1,000
貸付金の回収による収入	1,546,101,940
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,546,102,940</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

リース債務の返済による支出	<u>△ 301,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 301,000

資金増加額（又は減少額）	△ 13,004,930,958
資金 期首 残高	<u>54,972,760,238</u>
資金 期末 残高	41,967,829,280

継 続 費 補 正 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画			令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和5年度	令和6年度	継続費の 総額に 対する 進捗率		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳		末までの	末までの	支払義務	末までの		以 降 の	
					損 益 勘 定	留 保 資 金	支 払 義 務	支 払 義 務	支 払 義 務	支 払 義 務		支 払 義 務	
					発 生 額	発 生 額	発 生 予 定 額	発 生 予 定 額	発 生 予 定 額				
1	資 本 的 出 支	1	建 設 費 改 良 費 鴻 巣 箕 田 地 区 産 業 団 地 事 業 整 備	元	1,962,276	1,962,276	79,933	79,933		79,933	(%)	1.3	
				2	2,016,982	2,016,982	34,072	34,072		34,072		0.5	
				3	40,454	40,454	1,445,656	1,445,656		1,445,656		23.0	
				4	270,884	270,884		280,532		280,532		4.4	
				5	832,749	832,749			3,283,152	3,283,152		52.2	
				6	1,170,165	1,170,165					1,170,165		
				計	6,293,510	6,293,510	1,559,661	1,840,193	3,283,152	5,123,345	1,170,165	81.4	

令和5年度埼玉県地域整備事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 12,680,559,765

ロ 建 物 1,900,085,600

減価償却累計額 △478,702,908 1,421,382,692

ハ 構 築 物 704,584,432

減価償却累計額 △64,163,537 640,420,895

ニ 機 械 及 び 装 置 26,726

減価償却累計額 △25,389 1,337

ホ 工 具、器 具 及 び 備 品 32,380,119

減価償却累計額 △30,285,478 2,094,641

有形固定資産合計 14,744,459,330

(2) 無形固定資産			
イ電話加入権	<u>666,600</u>		
無形固定資産合計		666,600	
(3) 投資その他の資産			
イ投資有価証券	2,058,000,000		
ロ長期貸付金	<u>10,000,000,060</u>		
投資その他の資産合計		<u>12,058,000,060</u>	
固定資産合計			26,803,125,990
2 事業資産			
(1) 完成資産		5,308,053,704	
(2) 未成資産		<u>27,528,824,185</u>	
事業資産合計			32,836,877,889
3 流動資産			
(1) 現金預金		41,967,829,280	
(2) 短期貸付金		1,271,013,879	
(3) 未収収益		<u>430,000</u>	
流動資産合計			<u>43,239,273,159</u>
資産合計			<u>102,879,277,038</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

イ退職給付引当金

295,323,717

引当金合計

295,323,717

固定負債合計

295,323,717

5 流動負債

(1) リース債務

250,194

(2) 未払金

280,533,000

(3) 前受金

20,636,022

(4) 引当金

イ賞与引当金

36,314,000

引当金合計

36,314,000

(5) 未成原価

50,377,104

(6) その他流動負債

852,334,332

流動負債合計

1,240,444,652

6 繰延収益			
(1) 他会計補助金長期前受金	256,797		
収益化累計額	<u>△67,590</u>	<u>189,207</u>	
繰延収益合計			<u>189,207</u>
負債合計			<u>1,535,957,576</u>
	資本の部		
7 資本金			89,074,128,052
8 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>12,269,191,410</u>		
利益剰余金合計		<u>12,269,191,410</u>	
剰余金合計			<u>12,269,191,410</u>
資本合計			<u>101,343,319,462</u>
負債資本合計			<u>102,879,277,038</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）によっている。

その他有価証券

時価のないもの 原価法によっている。

イ たな卸資産の評価基準及び評価方法

事業資産は、個別法による低価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法によっている。

イ 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については、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

ア 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。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施変更計画については税込処理方式によっている。

イ 財務諸表については税抜処理方式によっている。

なお、控除対象外消費税等については、資本的支出に係るものは資産の取得原価に含めて処理している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表関連

該当事項はない。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

地域整備事業会計は、土地造成事業及びゴルフ場施設貸付事業を運営している。運営方針や業績評価等はこれら事業別に行っていることから、両事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
土地造成事業	産業団地等の造成及び供給
ゴルフ場施設貸付事業	ゴルフ場施設の貸付

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	土地造成事業	ゴルフ場施設貸付事業	計
営業収益	2,113,457	332,000	2,445,457
営業費用	2,328,376	170,849	2,499,225
営業損益	△214,919	161,151	△53,768
経常損益	△187,807	161,160	△26,647
セグメント資産	100,190,192	2,689,085	102,879,277
セグメント負債	1,502,874	33,084	1,535,958
その他の項目			
他会計繰入金	1,632		1,632
減価償却費	1,862	76,225	78,087
特別利益	1		1
特別損失		1	1
有形固定資産の増加額	△1,862	△76,586	△78,448

5 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料総額（他の事業会計と共同で行うリース取引にあつては、その合計額）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。

6 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として65,072,000円を支給するため、退職給付引当金65,072,000円を取り崩している。

イ 賞与引当金

当年度において、期末・勤勉手当として47,758,238円を支給するため、賞与引当金28,937,238円を取り崩している。

(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以下の金額である。

短期リース債務	250,194円
<u>長期リース債務</u>	<u>0円</u>
計	250,194円