

令和2年度上越市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和2年度上越市下水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和2年度上越市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支出			
第1款 下水道事業費用	9,835,795 千円	11,599 千円	9,847,394 千円
第1項 営業費用	8,437,993 千円	11,599 千円	8,449,592 千円

第3条 予算第4条中、「2,413,573千円及び1,207,922千円」を「2,399,979千円及び1,194,328千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支出			
第1款 下水道事業資本的支出	12,812,288 千円	△13,594 千円	12,798,694 千円
第1項 建設改良費	4,675,583 千円	△13,594 千円	4,661,989 千円

第4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	320,288 千円	△1,785 千円	318,503 千円

第5条 予算第10条中、「1,207,922千円」を「1,194,328千円」に改める。

令和2年11月30日提出

上越市長 村山秀幸

予算に関する説明書（下水道事業会計）

令和2年度上越市下水道事業会計補正予算実施計画

税込

・収益的収入及び支出

<支 出>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業費用			9,835,795	11,599	9,847,394	
営業費用			8,437,993	11,599	8,449,592	
	管渠費		354,405	△1,843	352,562	
		給料	13,325	△1,049	12,276	給与改定並びに人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の増減
		手当	7,167	△267	6,900	
		法定福利費	4,467	△527	3,940	
	処理場費		1,172,322	2,491	1,174,813	
		給料	17,044	505	17,549	
		手当	8,241	1,586	9,827	
		法定福利費	5,338	400	5,738	
	総係費		98,780	10,951	109,731	
		給料	43,739	4,549	48,288	
		手当	21,108	4,879	25,987	
		法定福利費	15,606	1,523	17,129	

資本的収入及び支出

<支 出>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業資本的支出			12,812,288	△13,594	12,798,694	
建設改良費			4,675,583	△13,594	4,661,989	
	建設総係費		288,954	△13,594	275,360	給与改定並びに人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の増減
		給料	84,260	△10,493	73,767	
		手当	52,152	△869	51,283	
		法定福利費	28,506	△2,232	26,274	

令和2年度上越市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

税抜

(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	723,243
減価償却費	6,680,828
引当金の増減額(△は減少)	15,912
長期前受金戻入額	△ 5,736,792
支払利息	1,279,540
有形固定資産売却損益(△は益)	177
未収金の増減額(△は増加)	305,346
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 98,755
未払費用の増減額(△は減少)	0
その他負債の増減額(△は減少)	△ 290,839
小計	2,878,660
利息の支払額	△ 1,279,540
利息及び配当金の受取額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,599,120

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	△ 4,258,607
有形固定資産の売却による収入	47
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	1,559,450
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	113,309
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,585,801

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	6,642,281
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	△ 8,130,382
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還に係る一般会計からの繰入金による収入	2,726,028
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,237,927

資金増加額(又は減少額)	251,246
資金期首残高	149,824
資金期末残高	401,070

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(10) 39	10,897	151,880	100,794	263,571	54,932	318,503
補 正 前	—	(10) 41	10,897	158,368	95,255	264,520	55,768	320,288
比 較	—	(0) △2	0	△ 6,488	5,539	△ 949	△ 836	△ 1,785

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	補 正 後	5,496	0	29,937	1,296	0	174	58,839
	補 正 前	6,180	0	20,830	1,296	0	174	61,843
	比 較	△ 684	0	9,107	0	0	0	△ 3,004
区 分	通勤手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	退職手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)	
補 正 後	3,405	0	1,647	0	0	0	0	
補 正 前	3,246	0	1,686	0	0	0	0	
比 較	159	0	△ 39	0	0	0	0	

() 内は短時間勤務職員及び一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い会計年度任用職員(外書)を示す。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(0) 39	0	151,880	100,411	252,291	52,997	305,288
補 正 前	—	(0) 41	0	158,368	94,872	253,240	53,833	307,073
比 較	—	(0) △2	0	△ 6,488	5,539	△ 949	△ 836	△ 1,785

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	時間外 勤務手当	管理職 手当	特殊勤務 手当	管理職員 特別勤務手当	期末勤勉 手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	5,496	0	29,937	1,296	0	174	58,456
	補 正 前	6,180	0	20,830	1,296	0	174	61,460
	比 較	△ 684	0	9,107	0	0	0	△ 3,004
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	単身赴任 手当	住居手当	夜間勤務 手当	退職手当	宿日直 手当	初任給 調整手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	3,405	0	1,647	0	0	0	0
	補 正 前	3,246	0	1,686	0	0	0	0
	比 較	159	0	△ 39	0	0	0	0

() 内は短時間勤務職員（外書）を示す。

(2) 会計年度任用職員

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(10) 0	10,897	0	383	11,280	1,935	13,215
補 正 前	—	(10) 0	10,897	0	383	11,280	1,935	13,215
比 較	—	(0) 0	0	0	0	0	0	0

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	時間外 勤務手当	期末手当	通勤手当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	0	383	0	0
	補 正 前	0	383	0	0
	比 較	0	0	0	0

() 内は一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い会計年度任用職員（外書）を示す。

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△6,488	給与改定に伴う増減分	0	給与改定に伴う増減なし	
		その他の減少分	△6,488	職員構成の変動等による減少分	
職員手当	5,539	給与改定に伴う減少分	△683	期末手当の改定に伴う減少分	支給割合の引下げ(△0.05月)
		その他の増加分	6,222	職員構成の変動等による増加分	

令和2年度上越市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

税抜

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

1 土 地		5,400,715	
2 建 物	5,351,235		
減価償却累計額	<u>△ 177,016</u>	5,174,219	
3 構 築 物	179,252,036		
減価償却累計額	<u>△ 5,173,747</u>	174,078,289	
4 機 械 及 び 装 置	8,763,054		
減価償却累計額	<u>△ 1,323,924</u>	7,439,130	
5 車 両 運 搬 具	7,669		
減価償却累計額	<u>△ 944</u>	6,725	
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	23,133		
減価償却累計額	<u>△ 3,097</u>	20,036	
有形固定資産合計			192,119,114

(2) 無 形 固 定 資 産

1 地 上 権		1	
2 電 話 加 入 権		29,752	
3 ソ フ ト ウ ェ ア	10,500		
	<u>△ 2,100</u>	8,400	
無形固定資産合計			38,153

(3) 投 資 そ の 他 資 産

1 基 金	52,834		
投資合計		52,834	
固定資産合計			192,210,101

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	401,070		
(2) 未 収 金	41,864		
(3) 貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,854</u>	437,080	
流動資産合計			437,080
資 産 合 計			<u>192,647,181</u>

負債の部

1 固定負債			
(1) 企業債			
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	86,883,382		
企業債合計		<u>86,883,382</u>	
固定負債合計			86,883,382
2 流動負債			
(1) 企業債			
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	7,800,888		
企業債合計		<u>7,800,888</u>	
(2) 未払金		49,769	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	9,053		
2 法定福利費引当金	1,005		
引当金合計		<u>10,058</u>	
(4) 預り金		1,300	
流動負債合計		<u>7,862,015</u>	
3 繰延収益			
(1) 長期前受金		109,566,828	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 5,736,792</u>	
繰延収益合計			<u>103,830,036</u>
負債合計			<u>198,575,433</u>

資本の部

1 資本金			
(1) 資本金		0	
資本金合計			0
2 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1 受贈財産評価額	315		
2 国庫補助金	2,699,742		
資本剰余金合計		<u>2,700,057</u>	
(2) 利益剰余金			
1 当年度未処分利益剰余金	0		
2 当年度未処理欠損金	△ 8,628,309		
利益剰余金合計		<u>△ 8,628,309</u>	
剰余金合計			<u>△ 5,928,252</u>
資本合計			<u>△ 5,928,252</u>
負債資本合計			<u>192,647,181</u>