議案第１３０号

令和２年度上越市水道事業会計補正予算（第１号）

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

第２条 令和２年度上越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中、イ.本支管布設及び改良工事「２，３５８，７２２千円」を「２，３５８，５２７千円」に改める。

第３条 予算第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 水道事業費用	5,593,661 千円	△	10,141 千円	5,583,520 千円
第１項 営業費用	5,085,224 千円	△	9,583 千円	5,075,641 千円
第２項 営業雑費用	10,099 千円	△	328 千円	9,771 千円
第３項 営業外費用	433,606 千円		19 千円	433,625 千円
第４項 用水供給事業費用	63,651 千円	△	249 千円	63,402 千円

第４条 予算第４条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「３，３２１，８７９千円」を「３，３２０，５０４千円」に、過年度分損益勘定留保資金「２，６６４千円」を「１,４６３千円」に、当年度分損益勘定留保資金「１，８６２，８８２千円」を「１，８６２，７１６千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「２０９，３３３千円」を「２０９，３２５千円」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 資本的支出	4,340,340 千円	△	1,375 千円	4,338,965 千円
第１項 建設改良費	3,217,278 千円	△	1,375 千円	3,215,903 千円

第５条 予算第８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	736,634 千円	△	11,015 千円	725,619 千円

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（水道事業会計）　税込

令和２年度上越市水道事業会計補正予算実施計画

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
① 水道事業費用		5,593,661	△ 10,141	5,583,520	
1 営業費用		5,085,224	△ 9,583	5,075,641	
	1 原水及び浄水費	627,931	△ 3,136	624,795	
	2 給料	13,681	△ 1,510	12,171	給与改定及び人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	3 手当	7,958	△ 882	7,076	
	4 賞与引当金繰入額	1,663	△ 159	1,504	
	5 法定福利費	4,647	△ 554	4,093	
	6 法定福利費引当金繰入額	322	△ 31	291	
	2 配水及び給水費	3,077,400	△ 2,576	3,074,824	
	2 給料	190,664	△ 247	190,417	
	3 手当	92,834	△ 817	92,017	
	4 賞与引当金繰入額	24,918	△ 516	24,402	
	5 法定福利費	61,785	△ 908	60,877	
	6 法定福利費引当金繰入額	4,899	△ 88	4,811	
	3 一般管理費	211,221	644	211,865	
	2 給料	47,373	△ 19	47,354	
	3 手当	25,621	915	26,536	
	4 賞与引当金繰入額	6,310	△ 68	6,242	
	5 法定福利費	15,135	135	15,270	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,234	△ 9	1,225	
	8 退職給付費	42,429	△ 310	42,119	
	5 広域施設営業費用	1,098,524	△ 4,515	1,094,009	
	2 給料	37,273	△ 1,763	35,510	
	3 手当	19,812	△ 1,316	18,496	
	4 賞与引当金繰入額	5,040	△ 420	4,620	
	5 法定福利費	12,128	△ 1,231	10,897	
	6 法定福利費引当金繰入額	991	△ 80	911	
	8 退職給付費	5,592	295	5,887	
2 営業雑費用		10,099	△ 328	9,771	
	1 受注工事費	10,099	△ 328	9,771	
	3 手当	2,473	△ 361	2,112	
	4 賞与引当金繰入額	471	△ 5	466	
	5 法定福利費	1,137	39	1,176	
	6 法定福利費引当金繰入額	90	△ 1	89	
3 営業外費用		433,606	19	433,625	
	4 消費税及び地方消費税	160,895	19	160,914	
	1 消費税及び地方消費税	160,895	19	160,914	消費税及び地方消費税納税額の増

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
4 用水供給事業費用		63,651	△ 249	63,402	
	1 用水供給営業費用	61,579	△ 249	61,330	
	2 給料	2,086	△ 98	1,988	給与改定及び人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	3 手当	1,114	△ 70	1,044	
	4 賞与引当金繰入額	283	△ 24	259	
	5 法定福利費	680	△ 69	611	
	6 法定福利費引当金繰入額	56	△ 5	51	
	8 退職給付費	314	17	331	

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
① 資本的支出		4,340,340	△ 1,375	4,338,965	
1 建設改良費		3,217,278	△ 1,375	3,215,903	
	2 配水及び給水設備	2,526,410	△ 1,375	2,525,035	
	9 導管本支管	2,358,722	△ 195	2,358,527	給与改定及び人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	10 導管給水管	136,645	△ 1,180	135,465	

令和２年度上越市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	1,001,834
減価償却費	3,079,776
固定資産除却費	124,685
引当金の増減額（△は減少）	16,274
長期前受金戻入額	△ 1,340,918
支払利息	274,591
受取利息及び受取配当金	△ 3,656
有形固定資産売却損益（△は益）	86
未収金の増減額（△は増加）	△ 8,185
貯蔵品の増減額（△は増加）	1,723
前払金の増減額（△は増加）	70,014
未払金の増減額（△は減少）	△ 104,249
未払費用の増減額（△は減少）	164
預り金の増減額（△は減少）	20,064
小計	3,132,203
利息の支払額	△ 274,591
利息及び配当金の受取額	3,656
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,861,268
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 3,427,117
固定資産の売却による収入	100,233
国庫補助金等による収入	567,267
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,759,617
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	200,000
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	△ 1,122,643
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	103,471
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 819,172
資金増加額（又は減少額）	△ 717,521
資金期首残高	10,772,845
資金期末残高	10,055,324

給　与　費　明　細　書

1　総　　括

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職（人）	一般職（人）	報酬（千円）	給料（千円）	手当（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）
補正後	1	(11) 82	15,497	336,894	257,124	609,515	116,104	725,619
補正前	1	(11) 83	15,497	340,574	261,063	617,134	119,500	736,634
比　較	0	(0) △1	0	△ 3,680	△ 3,939	△ 7,619	△ 3,396	△ 11,015

手当の内訳

区　分	扶養手当（千円）	時間外勤務手当（千円）	管理職手当（千円）	特殊企業職手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	期末・奨励手当（千円）	宿日直手当（千円）
補正後	15,906	36,307	3,372	130	246	129,595	14,328
補正前	15,861	35,694	3,372	130	246	134,211	13,867
比　較	45	613	0	0	0	△ 4,616	461

区　分	通勤手当（千円）	住居手当（千円）	退職給付費（千円）
補正後	6,391	2,512	48,337
補正前	6,733	2,614	48,335
比　較	△ 342	△ 102	2

（　）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	合計
	特別職（人）	一般職（人）	報酬（千円）	給料（千円）	手当（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）
補正後	1	(0) 82	0	336,894	256,581	593,475	113,424	706,899
補正前	1	(0) 83	0	340,574	260,520	601,094	116,820	717,914
比較	0	(0) △1	0	△ 3,680	△ 3,939	△ 7,619	△ 3,396	△ 11,015

手当の内訳

区　分	扶養手当（千円）	時間外勤務手当（千円）	管理職手当（千円）	特殊企業職手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	期末・奨励手当（千円）	宿日直手当（千円）
補正後	15,906	36,307	3,372	130	246	129,052	14,328
補正前	15,861	35,694	3,372	130	246	133,668	13,867
比較	45	613	0	0	0	△ 4,616	461

区　分	通勤手当（千円）	住居手当（千円）	退職給付費（千円）
補正後	6,391	2,512	48,337
補正前	6,733	2,614	48,335
比較	△ 342	△ 102	2

（　）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	合計
	一般職（人）	報酬（千円）	給料（千円）	手当（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）
補正後	(11) 0	15,497	0	543	16,040	2,680	18,720
補正前	(11) 0	15,497	0	543	16,040	2,680	18,720
比較	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手当の内訳

区　分	時間外勤務手当（千円）	期末手当（千円）	通勤手当（千円）	退職給付費（千円）
補正後	0	543	0	0
補正前	0	543	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	△ 3,680	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	△ 3,680	職員の異動等による減少分	
手当	△ 3,939	給与改定に伴う減少分	△ 2,067	期末手当の改定に伴う減少分	支給割合の引下げ（△0.05月）
		その他の減少分	△ 1,872	職員の異動等による減少分	

令和２年度上越市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 原水及び浄水設備	12,948,300		
減価償却累計額	△ 6,929,804	6,018,496	
2 配水及び給水設備	92,115,195		
減価償却累計額	△ 39,290,710	52,824,485	
3 業務設備	619,692		
減価償却累計額	△ 28,273	591,419	
4 建設仮勘定		1,305,526	
5 広域施設設備	39,044,515		
減価償却累計額	△ 22,143,081	16,901,434	
6 用水供給設備	2,185,174		
減価償却累計額	△ 1,239,268	945,906	
有形固定資産合計			78,587,266
(2) 無形固定資産			
1 施設利用権		22,989	
2 電話加入権		2,492	
3 その他無形固定資産		40,591	
4 広域施設設備		26,887	
5 用水供給設備		1,504	
無形固定資産合計			94,463
固定資産合計			78,681,729
2 流動資産			
(1) 現金・預金			10,055,324
(2) 未収金		236,569	
貸倒引当金		△ 1,287	235,282
(3) 貯蔵品			64,721
(4) 前払費用			3,628
(5) その他流動資産			500
流動資産合計			10,359,455
資産合計			89,041,184

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	12,730,148		
2 用水供給企業債	76,175		
企業債合計		12,806,323	
(2) 引当金			
1 退職給付引当金	579,219		
2 特別修繕引当金	68,051		
3 用水供給引当金	5,580		
引当金合計		652,850	
固定負債合計			13,459,173
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	1,133,256		
2 用水供給企業債	10,976		
企業債合計		1,144,232	
(2) 未払金		70,745	
(3) 前受金		69,496	
(4) 引当金			
1 退職給付引当金	6,439		
2 賞与引当金	44,838		
3 法定福利費引当金	8,762		
4 用水供給引当金	309		
引当金合計		60,348	
(5) 預り金		223,197	
(6) 未払費用		1,339	
流動負債合計			1,569,357
3 繰延収益			
(1) 長期前受金		59,063,998	
長期前受金収益化累計額		△ 29,177,514	
繰延収益合計			29,886,484
負債合計			44,915,014

資本の部

1 資本金			
(1) 資本金		32,956,849	
資本金合計			32,956,849
2 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1 補助金	289,249		
2 受贈財産評価額	12,144		
3 用水供給資本剰余金	15,751		
資本剰余金合計		317,144	
(2) 利益剰余金			
1 減債積立金	2,313,414		
2 利益積立金	376,993		
3 建設改良積立金	5,234,371		
4 当年度未処分利益剰余金	2,698,246		
5 用水供給利益剰余金	229,153		
利益剰余金合計		10,852,177	
剰余金合計			11,169,321
資本合計			44,126,170
負債資本合計			89,041,184