

令和3年度上越市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和3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3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	9,785,815 千円	△4,120 千円	9,781,695 千円
第1項 営業費用	8,563,285 千円	△4,120 千円	8,559,165 千円

第3条 予算第4条中、「2,505,909千円及び1,140,112千円」を「2,502,550千円及び1,136,753千円」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	11,602,109 千円	△3,359 千円	11,598,750 千円
第1項 建設改良費	3,771,767 千円	△3,359 千円	3,768,408 千円

第4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	323,106 千円	△7,254 千円	315,852 千円

第5条 予算第9条中、「1,140,112千円」を「1,136,753千円」に改める。

令和3年11月30日提出

上越市長 中川 幹太



予算に関する説明書（下水道事業会計）

令和3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			9,785,815	△4,120	9,781,695	
営業費用			8,563,285	△4,120	8,559,165	
	管渠費		344,606	△2,038	342,568	
		給料	12,329	△1,247	11,082	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	6,954	△361	6,593	
		法定福利費	2,837	670	3,507	
		法定福利費引当金繰入額	1,385	△1,100	285	
	処理場費		1,176,167	145	1,176,312	
		給料	17,645	1,024	18,669	
		手当	10,104	△399	9,705	
		法定福利費	3,964	1,020	4,984	
		法定福利費引当金繰入額	1,960	△1,500	460	
	総係費		118,883	△2,227	116,656	
		給料	47,297	△650	46,647	
		手当	25,541	△407	25,134	
		法定福利費	11,786	3,150	14,936	
		法定福利費引当金繰入額	5,495	△4,320	1,175	

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			11,602,109	△3,359	11,598,750	
建設改良費			3,771,767	△3,359	3,768,408	
	建設総係費		173,755	△3,359	170,396	
		給料	75,831	△1,522	74,309	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	52,498	△1,734	50,764	
		法定福利費	26,368	△103	26,265	

令和3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3年4月1日から令和4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	629,193
減価償却費	6,782,034
引当金の増減額(△は減少)	7,914
長期前受金戻入額	△ 5,609,154
支払利息	1,171,349
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 50,498
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 141,306
未払費用の増減額(△は減少)	0
その他資産の増減額(△は増加)	△ 6
その他負債の増減額(△は減少)	△ 202,053
小計	2,587,473
利息の支払額	△ 1,171,349
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	1,416,124
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	△ 3,472,433
有形固定資産の売却による収入	0
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	1,359,625
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	68,890
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,043,918
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	5,449,138
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	△ 7,798,149
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	2,804,347
財務活動によるキャッシュ・フロー	455,336
資金増加額(又は減少額)	△ 172,458
資金期首残高	285,778
資金期末残高	113,320

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	—	(9) 38	12,465	150,707	100,015	263,187	52,665	315,852
補 正 前	—	(9) 39	12,465	153,102	102,691	268,258	54,848	323,106
比 較	—	(0) △1	0	△ 2,395	△ 2,676	△ 5,071	△ 2,183	△ 7,254

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	5,819	0	29,937	1,296	0	174	58,080
	補 正 前	5,394	0	29,937	1,296	0	174	60,464
	比 較	425	0	0	0	0	0	△ 2,384
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	3,189	0	1,520	0	0	0	0	
補 正 前	3,321	0	2,105	0	0	0	0	
比 較	△ 132	0	△ 585	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) 38	0	150,707	98,726	249,433	50,362	299,795
補 正 前	—	(0) 39	0	153,102	101,402	254,504	52,545	307,049
比 較	—	(0) △1	0	△ 2,395	△ 2,676	△ 5,071	△ 2,183	△ 7,254

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	5,819	0	29,937	1,296	0	174	56,791
	補 正 前	5,394	0	29,937	1,296	0	174	59,175
	比 較	425	0	0	0	0	0	△ 2,384
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	3,189	0	1,520	0	0	0	0
	補 正 前	3,321	0	2,105	0	0	0	0
	比 較	△ 132	0	△ 585	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	—	(9) 0	12,465	0	1,289	13,754	2,303	16,057
補 正 前	—	(9) 0	12,465	0	1,289	13,754	2,303	16,057
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	1,289	0	0
	補 正 前	0	1,289	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	△2,395	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	△2,395	職員構成の変動等による減少分	
職員手当	△2,676	給与改定に伴う減少分	△1,329	期末手当の改定に伴う減少分	年間の支給割合を0.1月分引下げ (再任用職員は0.05月分引下げ)
		その他の減少分	△1,347	職員構成の変動等による減少分	

令和3年度上越市下水道事業会計予定貸借対照表  
(令和4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		5,249,046	
2 建 物	5,364,197		
減価償却累計額	<u>△ 354,032</u>	5,010,165	
3 構 築 物	182,109,538		
減価償却累計額	<u>△ 10,404,199</u>	171,705,339	
4 機 械 及 び 装 置	9,226,409		
減価償却累計額	<u>△ 2,701,780</u>	6,524,629	
5 車 両 運 搬 具	34,390		
減価償却累計額	<u>△ 2,224</u>	32,166	
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	25,303		
減価償却累計額	<u>△ 6,098</u>	19,205	
有形固定資産合計			188,540,550
(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		
減価償却累計額	<u>△ 4,240</u>	6,260	
無形固定資産合計			36,013
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
1 基 金		52,834	
投資その他資産合計			52,834
固定資産合計			188,629,397
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		113,320	
(2) 未 収 金		451,834	
(3) 貸 倒 引 当 金		△ 9,554	
(4) 前 払 費 用		123	
(5) そ の 他 流 動 資 産		14,169	569,892
流動資産合計			569,892
資 産 合 計			189,199,289



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	83,224,498		
企業債合計		<u>83,224,498</u>	
固定負債合計			83,224,498
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	8,072,374		
企業債合計		8,072,374	
(2) 未払金		243,073	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	10,300		
2 法定福利費引当金	1,945		
引当金合計		12,245	
(4) 預り金		1,200	
(5) その他流動負債		79,913	
流動負債合計		<u>8,408,805</u>	
3 繰延収益			
(1) 長期前受金		113,877,747	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 11,297,803</u>	
繰延収益合計			<u>102,579,944</u>
負債合計			<u>194,213,247</u>

資本の部

1 資本金			
(1) 資本金		<u>0</u>	
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		2,700,057	
(2) 利益剰余金			
1 当年度未処理欠損金	7,714,015		
利益剰余金合計		<u>△ 7,714,015</u>	
剰余金合計			<u>△ 5,013,958</u>
資本合計			<u>△ 5,013,958</u>
負債資本合計			<u>189,199,289</u>

