

議案第100号

令和3年度上越市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和3年度上越市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。

第2条 令和3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「2,021,720千円」を「2,018,531千円」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	5,468,818千円	△15,427千円	5,453,391千円
第1項	営業費用	4,941,729千円	△15,437千円	4,926,292千円
第2項	営業雑費用	10,563千円	26千円	10,589千円
第3項	営業外費用	455,682千円	△99千円	455,583千円
第4項	用水供給事業費用	59,793千円	83千円	59,876千円

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

「2,786,035千円」を「2,782,607千円」に、過年度分損益勘定留保資金「2,063千円」を「317千円」に、当年度分損益勘定留保資金「1,816,907千円」を「1,815,232千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「159,065千円」を「159,058千円」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	3,748,570千円	△3,428千円	3,745,142千円
第1項	建設改良費	2,601,069千円	△3,428千円	2,597,641千円

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	728,413千円	△18,186千円	710,227千円

令和3年11月30日提出

上越市長 中川幹太

令和3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

(単位：千円)

款・項	目・節	支 出		計	説 明
		既決予定額	補正予定額		
① 水道事業費用		5,468,818	△ 15,427	5,453,391	
1 営業費用		4,941,729	△ 15,437	4,926,292	
	1 原水及び浄水費	548,570	△ 233	548,337	
	2 給 料	13,657	218	13,875	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	7,520	△ 165	7,355	
	4 賞与引当金繰入額	1,694	△ 59	1,635	
	5 法定福利費	4,692	△ 196	4,496	
	6 法定福利費引当金繰入額	328	△ 31	297	
	2 配水及び給水費	3,108,212	△ 3,388	3,104,824	
	2 給 料	191,092	△ 2,572	188,520	
	3 手 当	90,519	814	91,333	
	4 賞与引当金繰入額	24,198	△ 930	23,268	
	5 法定福利費	61,529	△ 24	61,505	
	6 法定福利費引当金繰入額	4,773	△ 676	4,097	
	3 一般管理費	198,331	△ 13,300	185,031	
	2 給 料	47,811	△ 5,735	42,076	
	3 手 当	25,744	△ 2,943	22,801	
	4 賞与引当金繰入額	6,359	△ 1,011	5,348	
	5 法定福利費	15,304	△ 1,968	13,336	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,248	△ 335	913	
	8 退職給付費	39,132	△ 1,308	37,824	
	5 広域施設営業費用	1,034,168	1,484	1,035,652	
	2 給 料	35,714	1,446	37,160	
	3 手 当	18,090	351	18,441	
	4 賞与引当金繰入額	4,648	109	4,757	
	5 法定福利費	11,337	26	11,363	
	6 法定福利費引当金繰入額	917	△ 87	830	
	8 退職給付費	5,981	△ 361	5,620	
2 営業雑費用		10,563	26	10,589	
	1 受注工事費	10,563	26	10,589	
	3 手 当	2,167	△ 9	2,158	
	4 賞与引当金繰入額	476	△ 21	455	
	5 法定福利費	1,102	64	1,166	
	6 法定福利費引当金繰入額	91	△ 8	83	

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
3 営業外費用		455,682	△ 99	455,583	
	4 消費税及び地方消費税	207,837	△ 99	207,738	
	1 消費税及び地方消費税	207,837	△ 99	207,738	消費税及び地方消費税納税額の減
4 用水供給費用		59,793	83	59,876	
	1 用水供給営業費用	57,975	83	58,058	
	2 給料	1,999	81	2,080	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	1,019	19	1,038	
	4 賞与引当金繰入額	261	6	267	
	5 法定福利費	635	2	637	
	6 法定福利費引当金繰入額	52	△ 5	47	
	8 退職給付費	335	△ 20	315	

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		3,748,570	△ 3,428	3,745,142	
1 建設改良費		2,601,069	△ 3,428	2,597,641	
	2 配水及び給水設備	2,363,184	△ 3,428	2,359,756	
	9 導管本支管	2,021,720	△ 3,189	2,018,531	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	163,981	△ 239	163,742	

令和3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	1,047,960
減価償却費	2,936,438
固定資産除却費	182,411
引当金の増減額(△は減少)	△ 32,088
長期前受金戻入額	△ 1,301,220
支払利息	249,476
受取利息及び受取配当金	△ 1,202
有形固定資産売却損益(△は益)	51
未収金の増減額(△は増加)	31,821
貯蔵品の増減額(△は増加)	4,023
仮払金の増減額(△は増加)	6
前払金の増減額(△は増加)	197,534
未払金の増減額(△は減少)	△ 118,876
未払費用の増減額(△は減少)	51
預り金の増減額(△は減少)	42,874
小計	3,239,259
利息の支払額	△ 249,476
利息及び配当金の受取額	1,202
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,990,985
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	△ 2,957,864
無形固定資産の取得による支出	△ 3,560
国庫補助金等による収入	567,591
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,393,833
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	△ 1,144,275
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	106,944
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 837,331
資金増加額(又は減少額)	△ 240,179
資金期首残高	10,956,069
資金期末残高	10,715,890

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	(11) 83	16,002	333,476	246,046	595,524	114,703	710,227
補 正 前	1	(11) 83	16,002	340,588	253,292	609,882	118,531	728,413
比 較	0	(0) 0	0	△ 7,112	△ 7,246	△ 14,358	△ 3,828	△ 18,186

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 企 業 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 ・ 奨 励 手 当	宿 日 直 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	14,721	33,546	4,020	92	246	125,373	14,102
	補 正 前	16,249	33,716	3,372	131	246	132,365	13,770
	比 較	△ 1,528	△ 170	648	△ 39	0	△ 6,992	332
	区 分	通 勤 手 当	住 居 手 当	退 職 給 付 費				
		(千円)	(千円)	(千円)				
	補 正 後	7,309	2,878	43,759				
	補 正 前	6,353	1,642	45,448				
	比 較	956	1,236	△ 1,689				

( ) 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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	(0) 83	0	333,476	244,419	577,895	111,736	689,631
補 正 前	1	(0) 83	0	340,588	251,665	592,253	115,564	707,817
比 較	0	(0) 0	0	△ 7,112	△ 7,246	△ 14,358	△ 3,828	△ 18,186

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤 務 手 当	管理職手当	特殊企業 職 手 当	管理職員特 別 勤 務 手 当	期 末 ・ 奨 励 手 当	宿 日 直 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	14,721	33,546	4,020	92	246	123,746	14,102
	補 正 前	16,249	33,716	3,372	131	246	130,738	13,770
	比 較	△ 1,528	△ 170	648	△ 39	0	△ 6,992	332
手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	住居手当	退職給付費				
		(千円)	(千円)	(千円)				
	補 正 後	7,309	2,878	43,759				
	補 正 前	6,353	1,642	45,448				
	比 較	956	1,236	△ 1,689				

( ) 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)
	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	(11) 0	16,002	0	1,627	17,629	2,967	20,596
補 正 前	(11) 0	16,002	0	1,627	17,629	2,967	20,596
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	通 勤 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	0	1,627	0	0
	補 正 前	0	1,627	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	△ 7,112	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	△ 7,112	職員の異動等による減少分	
手 当	△ 7,246	給与改定に伴う減少分	△ 3,913	期末手当の改定に伴う減少分	支給割合の引下げ（企業職員 △0.10月） （再任用職員△0.05月）
		その他の減少分	△ 3,333	職員の異動等による減少分	

令和3年度上越市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 原水及び浄水設備	13,073,443		
	減価償却累計額	<u>△ 7,052,227</u>	6,021,216	
	2 配水及び給水設備	93,699,136		
	減価償却累計額	<u>△ 40,700,904</u>	52,998,232	
	3 業務設備	705,181		
	減価償却累計額	<u>△ 59,193</u>	645,988	
	4 建設仮勘定		803,049	
	5 広域施設設備	39,044,950		
	減価償却累計額	<u>△ 22,717,214</u>	16,327,736	
	6 用水供給設備	2,185,199		
	減価償却累計額	<u>△ 1,271,399</u>	913,800	
	有形固定資産合計			77,710,021
	(2)無形固定資産			
	1 施設利用権		21,887	
	2 電話加入権		2,492	
	3 その他無形固定資産		34,347	
	4 広域施設設備		24,035	
	5 用水供給設備		<u>1,345</u>	
	無形固定資産合計			84,106
	固定資産合計			<u>77,794,127</u>
2	流動資産			
	(1)現金・預金		10,715,890	
	(2)未収金	226,706		
	貸倒引当金	<u>△ 1,100</u>	225,606	
	(3)貯蔵品		63,128	
	(4)前払費用		3,315	
	(5)その他流動資産		<u>500</u>	
	流動資産合計			<u>11,008,439</u>
	資産合計			<u><u>88,802,566</u></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	11,789,687		
2	用水供給企業債	65,092		
	企業債合計		11,854,779	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	552,929		
2	特別修繕引当金	68,052		
3	用水供給引当金	3,050		
	引当金合計		624,031	
	固定負債合計			12,478,810
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	1,140,441		
2	用水供給企業債	11,081		
	企業債合計		1,151,522	
(2)	未払金		155,975	
(3)	前受金		46,842	
(4)	引当金			
1	退職給付引当金	1,239		
2	賞与引当金	39,902		
3	法定福利費引当金	7,036		
4	用水供給引当金	312		
	引当金合計		48,489	
(5)	預り金		266,103	
(6)	未払費用		1,393	
	流動負債合計		1,670,324	
3	繰延収益			
(1)	長期前受金		59,388,483	
	長期前受金収益化累計額		△ 30,071,578	
	繰延収益合計		29,316,905	
	負債合計			43,466,039

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金		33,853,849	
	資本金合計			33,853,849
2	剰余金			
(1)	資本剰余金			
1	補助金	289,249		
2	受贈財産評価額	58,285		
3	用水供給資本剰余金	15,750		
	資本剰余金合計		363,284	
(2)	利益剰余金			
1	減債積立金	2,477,414		
2	利益積立金	376,993		
3	建設改良積立金	5,557,371		
4	当年度未処分利益剰余金	2,442,491		
5	用水供給利益剰余金	265,125		
	利益剰余金合計		11,119,394	
	剰余金合計			11,482,678
	資本合計			45,336,527
	負債資本合計			88,802,566

