

令和4年度上越市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和4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4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「1,850,645千円」を「1,846,568千円」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	5,521,922千円	4,198千円	5,526,120千円
第1項	営業費用	5,034,685千円	8,370千円	5,043,055千円
第2項	営業雑費用	10,044千円	△2,797千円	7,247千円
第3項	営業外費用	412,460千円	△2,332千円	410,128千円
第4項	用水供給事業費用	63,435千円	957千円	64,392千円

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

「3,127,096千円」を「3,123,120千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,424千円」を「177千円」に、当年度分損益勘定留保資金「1,806,258千円」を「1,803,546千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「171,414千円」を「171,397千円」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	3,866,789千円	△3,976千円	3,862,813千円
第1項	建設改良費	2,693,000千円	△3,976千円	2,689,024千円

第5条 予算第7条を第8条とし、第6条を第7条とし、第5条を第6条とし、第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
水道管入替工事	令和4年度から 令和5年度まで	270,135千円
水道管撤去工事	令和4年度から 令和5年度まで	8,107千円
空気弁入替工事	令和4年度から 令和5年度まで	62,100千円
粉末活性炭注入 設備設置工事	令和4年度から 令和5年度まで	59,070千円

第6条 予算第7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	729,790千円	△ 22,919千円	706,871千円

令和4年11月30日提出

上越市長 中 川 幹 太

令和4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		5,521,922	4,198	5,526,120	
1 営業費用		5,034,685	8,370	5,043,055	
	1 原水及び浄水費	554,948	6,574	561,522	
	2 給 料	14,075	233	14,308	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	7,882	404	8,286	
	4 賞与引当金繰入額	1,684	75	1,759	
	5 法定福利費	4,697	△ 13	4,684	
	6 法定福利費引当金繰入額	323	21	344	
	14 動 力 費	36,425	5,854	42,279	
	2 配水及び給水費	3,153,060	△ 5,768	3,147,292	
	2 給 料	193,139	△ 5,867	187,272	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	94,846	△ 505	94,341	
	4 賞与引当金繰入額	24,187	△ 124	24,063	
	5 法定福利費	63,160	△ 1,413	61,747	
	6 法定福利費引当金繰入額	4,731	64	4,795	
	14 動 力 費	58,456	2,077	60,533	
	3 一般管理費	184,633	△ 9,533	175,100	
	2 給 料	42,727	△ 1,765	40,962	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	22,528	△ 2,182	20,346	
	4 賞与引当金繰入額	5,486	△ 335	5,151	
	5 法定福利費	13,383	△ 929	12,454	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,069	△ 46	1,023	
	8 退職給付費	45,548	△ 4,792	40,756	
	15 光熱燃料費	3,083	516	3,599	燃料費調整額の上昇に伴う電気料金の増
	5 広域施設営業費用	1,103,774	17,097	1,120,871	
	2 給 料	35,557	1,152	36,709	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	18,930	△ 1,099	17,831	
	4 賞与引当金繰入額	4,546	△ 88	4,458	
	5 法定福利費	11,084	130	11,214	
	6 法定福利費引当金繰入額	891	△ 1	890	
	8 退職給付費	4,165	△ 154	4,011	
	14 動 力 費	56,178	17,157	73,335	燃料費調整額の上昇に伴う電気料金の増

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
2 営業雑費用		10,044	△ 2,797	7,247	
	1 受注工事費	10,044	△ 2,797	7,247	
	2 給料	3,551	△ 1,046	2,505	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	2,178	△ 1,067	1,111	
	4 賞与引当金繰入額	475	△ 165	310	
	5 法定福利費	1,129	△ 490	639	
	6 法定福利費引当金繰入額	89	△ 29	60	
3 営業外費用		412,460	△ 2,332	410,128	
	4 消費税及び地方消費税	189,241	△ 2,332	186,909	消費税及び地方消費税納税額の減
	1 地方消費税	189,241	△ 2,332	186,909	
4 用水供給用		63,435	957	64,392	
	1 用水供給営業費用	61,873	957	62,830	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
	2 給料	1,990	65	2,055	
	3 手当	1,065	△ 61	1,004	
	4 賞与引当金繰入額	255	△ 5	250	
	5 法定福利費	621	8	629	
	8 退職給付費	234	△ 9	225	
	14 動力費	3,146	959	4,105	燃料費調整額の上昇に伴う電気料金の増

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		3,866,789	△ 3,976	3,862,813	
1 建設改良費		2,693,000	△ 3,976	2,689,024	
	2 配水及び給水設備	2,018,312	△ 3,976	2,014,336	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
	9 導管本支管	1,850,645	△ 4,077	1,846,568	
	10 導管給水管	122,582	101	122,683	

令和4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4年4月1日から令和5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	997,549
減価償却費	2,931,021
固定資産除却費	130,930
引当金の増減額(△は減少)	36,853
長期前受金戻入額	△ 1,255,874
支払利息	224,594
受取利息及び受取配当金	△ 2,546
有形固定資産売却損益(△は益)	298
未収金の増減額(△は増加)	△ 19,890
貯蔵品の増減額(△は増加)	7,828
仮払金の増減額(△は増加)	8
前払金の増減額(△は増加)	97,329
未払金の増減額(△は減少)	△ 552,888
未払費用の増減額(△は減少)	2
預り金の増減額(△は減少)	42,874
小計	<u>2,638,088</u>
利息の支払額	△ 224,594
利息及び配当金の受取額	<u>2,546</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,416,040</u>

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	△ 2,757,585
無形固定資産の取得による支出	△ 12,860
固定資産の売却による収入	443
国庫補助金等による収入	588,232
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,181,770</u>

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の償還による支出	△ 1,151,590
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	<u>108,062</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,043,528</u>

資金増加額(又は減少額)	△ 809,258
資金期首残高	<u>11,762,965</u>
資金期末残高	<u>10,953,707</u>

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	15,815	330,255	246,562	592,632	114,239	706,871
補 正 前	1	(11) 83	15,815	338,581	257,516	611,912	117,878	729,790
比 較	0	(0) 0	0	△ 8,326	△ 10,954	△ 19,280	△ 3,639	△ 22,919

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	14,102	32,779	4,668	107	41	127,952	13,182
	補 正 前	15,133	33,211	4,020	100	181	130,781	13,905
	比 較	△ 1,031	△ 432	648	7	△ 140	△ 2,829	△ 723
	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	補 正 後	6,511	2,228	44,992				
	補 正 前	7,630	2,608	49,947				
	比 較	△ 1,119	△ 380	△ 4,955				

() 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	330,255	243,278	573,533	110,881	684,414
補 正 前	1	(0) 83	0	338,581	254,232	592,813	114,520	707,333
比 較	0	(0) 0	0	△ 8,326	△ 10,954	△ 19,280	△ 3,639	△ 22,919

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	14,102	32,779	4,668	107	41	124,668
	補 正 前	15,133	33,211	4,020	100	181	127,497	13,905
	比 較	△ 1,031	△ 432	648	7	△ 140	△ 2,829	△ 723
	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	補 正 後	6,511	2,228	44,992				
	補 正 前	7,630	2,608	49,947				
	比 較	△ 1,119	△ 380	△ 4,955				

() 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	15,815	0	3,284	19,099	3,358	22,457
補 正 前	(11) 0	15,815	0	3,284	19,099	3,358	22,457
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	3,284	0	0
	補 正 前	0	3,284	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	△ 8,326	給与改定に伴う増加分	560	$\left[\begin{array}{r} 330,255 \\ \hline 329,695 \end{array} -1 \right]$ $\times 100 = 0.16$	給料の改定状況 給料の改定率 0.16% 給与改定実施時期 令和4年4月1日 改定実施時期から11月までの改定相当分を12月給与で調整	
		その他の減少分	△ 8,886	職員構成の変動等による減少分		
手 当	△ 10,954	給与改定に伴う増加分	2,428	奨励手当の改定に伴う増加分	2,108	年間の支給割合を0.1月分引上げ（再任用職員は0.05月分引上げ）
				給料の改定による波及増加分	320	給料の改定に伴う期末・奨励手当の増
		その他の減少分	△ 13,382	職員構成の変動等による減少分		

債務負担行為に関する調書

追 加

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金等
水道管入替工事	千円 270,135		千円	令和5年度	千円 270,135	千円 270,135
水道管撤去工事	8,107			令和5年度	8,107	8,107
空気弁入替工事	62,100			令和5年度	62,100	62,100
粉末活性炭注入 設備設置工事	59,070			令和5年度	59,070	59,070

令和4年度上越市水道事業会計予定貸借対照表

(令和5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	13,218,031	
減価償却累計額	△ 7,305,785	5,912,246
2 配水及び給水設備	94,826,440	
減価償却累計額	△ 42,290,816	52,535,624
3 業務設備	705,782	
減価償却累計額	△ 71,374	634,408
4 建設仮勘定		721,742
5 広域施設設備	39,311,498	
減価償却累計額	△ 23,233,889	16,077,609
6 用水供給設備	2,200,118	
減価償却累計額	△ 1,300,316	899,802
有形固定資産合計		76,781,431

(2) 無形固定資産

1 施設利用権		20,784
2 電話加入権		2,492
3 その他無形固定資産		17,147
4 広域施設設備		32,772
5 用水供給設備		1,834
無形固定資産合計		75,029

固定資産合計

76,856,460

2 流動資産

(1) 現金・預金		10,953,707
(2) 未収金	241,515	
貸倒引当金	△ 1,150	240,365
(3) 貯蔵品		59,047
(4) 前払費用		3,395
(5) その他流動資産		500

流動資産合計

11,257,014

資産合計

88,113,474

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	10,656,894		
2	用水供給企業債	53,915		
	企業債合計		10,710,809	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	576,768		
2	特別修繕引当金	68,051		
3	用水供給引当金	3,275		
	引当金合計		648,094	
	固定負債合計			11,358,903
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	1,132,726		
2	用水供給企業債	11,177		
	企業債合計		1,143,903	
(2)	未払金		50,853	
(3)	前受金		26,149	
(4)	引当金			
1	退職給付引当金	310		
2	賞与引当金	43,290		
3	法定福利費引当金	8,545		
4	用水供給引当金	298		
	引当金合計		52,443	
(5)	預り金		284,398	
(6)	未払費用		1,376	
	流動負債合計			1,559,122
3	繰延収益			
(1)	長期前受金	59,717,217		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 31,045,455</u>		
	繰延収益合計			28,671,762
	負債合計			41,589,787

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金		34,715,848	
	資本金合計			34,715,848
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	2,617,414		
2	利益積立金	376,993		
3	建設改良積立金	5,756,371		
4	当年度未処分利益剰余金	2,399,455		
5	用水供給利益剰余金	294,322		
	利益剰余金合計		11,444,555	
	剰余金合計			11,807,839
	資本合計			46,523,687
	負債資本合計			88,113,474

