

令和4年度上越市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和4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4年度上越市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び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）
収入				
第1款	下水道事業収益	9,378,705千円	66,723千円	9,445,428千円
第1項	営業収益	3,761,060千円	△3,036千円	3,758,024千円
第2項	営業外収益	5,483,932千円	69,759千円	5,553,691千円
支出				
第1款	下水道事業費用	9,182,425千円	70,328千円	9,252,753千円
第1項	営業費用	8,014,144千円	63,131千円	8,077,275千円
第2項	営業外費用	1,163,275千円	7,197千円	1,170,472千円

第3条 予算第4条中、「2,248,204千円及び556,381千円」を「2,244,599千円及び552,776千円」に改め、資本的収入及び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）
収入				
第1款	下水道事業資本的収入	8,226,553千円	△4,137千円	8,222,416千円
第2項	他会計補助金	3,160,621千円	△4,137千円	3,156,484千円
支出				
第1款	下水道事業資本的支出	10,474,757千円	△7,742千円	10,467,015千円
第1項	建設改良費	2,352,708千円	△8,017千円	2,344,691千円
第3項	企業債償還金	8,118,230千円	275千円	8,118,505千円

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額に次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
公共下水道汚水整備事業	令和4年度から 令和5年度まで	231,018千円

第5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	339,211千円	△ 8,616千円	330,595千円

第6条 予算第10条中、「556,381千円」を「552,776千円」に改める。

第7条 予算第11条中、「2,160,321千円」を「2,225,943千円」に改める。

令和4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）

税込

令和4年度上越市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

<収入>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業収益			9,378,705	66,723	9,445,428	・収支不足分について、整理するもの。
営業収益	他会計負担金		3,761,060	△3,036	3,758,024	
		一般会計負担金	196,933	△3,036	193,897	
		一般会計負担金	196,933	△3,036	193,897	
営業外収益	他会計補助金		5,483,932	69,759	5,553,691	
		一般会計補助金	945,453	69,759	1,015,212	
		一般会計補助金	945,453	69,759	1,015,212	

<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			9,182,425	70,328	9,252,753	・給与改定並びに人事異動に伴う給与等を整理するもの。
営業費用	管渠費		8,014,144	63,131	8,077,275	
		給料	347,431	9,347	356,778	
		手当	10,986	48	11,034	
		賞与引当金繰入額	7,105	446	7,551	
		法定福利費	1,455	71	1,526	
		法定福利費引当金繰入額	3,771	162	3,933	
		法定福利費引当金繰入額	286	18	304	
		光熱水費	47,323	8,602	55,925	
		処理場費	1,213,920	55,554	1,269,474	・電気料金の燃料費調整額の上昇等に伴う不足分を増額するもの。
		給料	17,460	△277	17,183	
	手当	9,097	624	9,721		
	賞与引当金繰入額	2,300	69	2,369		
	法定福利費	5,459	286	5,745		
	法定福利費引当金繰入額	454	14	468		
	光熱水費	199,085	54,838	253,923		
	総係費	129,909	△1,770	128,139	・企業債利息の利率が当初の見込みを上回ったため、所要額を増額するもの。	
	給料	50,025	△1,480	48,545		
	手当	26,037	△574	25,463		
	賞与引当金繰入額	6,590	109	6,699		
	法定福利費	16,991	143	17,134		
	法定福利費引当金繰入額	1,279	32	1,311		

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸 費	企業債利息	1,163,275	7,197	1,170,472	
			1,067,720	7,197	1,074,917	
			1,063,690	7,197	1,070,887	

資本的収入及び支出

<収 入>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業資本的収入			8,226,553	△4,137	8,222,416	・収支不足分について、整理するもの。
他会計補助金			3,160,621	△4,137	3,156,484	
	他会計補助金		3,160,621	△4,137	3,156,484	
		他会計補助金	3,160,621	△4,137	3,156,484	

<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			10,474,757	△7,742	10,467,015	・給与改定並びに人事異動に伴う給与費等を整理するもの。 ・企業債償還金の利率見直しに伴い、所要額を増額するもの。
建設改良費			2,352,708	△8,017	2,344,691	
	処理場建設改良費		283,110	△619	282,491	
		給料	7,254	△234	7,020	
		手当	4,367	△370	3,997	
		法定福利費	2,232	△15	2,217	
	建設総係費		251,207	△7,398	243,809	
		給料	75,833	△5,016	70,817	
		手当	51,207	△1,396	49,811	
		法定福利費	27,219	△986	26,233	
企業債償還金			8,118,230	275	8,118,505	
	企業債償還金		8,118,230	275	8,118,505	
		企業債償還金	8,118,230	275	8,118,505	

令和4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	121,926
減価償却費	6,158,006
資産減耗費	15,305
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,732
長期前受金戻入額	△ 4,667,640
支払利息	1,074,917
受取利息及び受取配当金	△ 6
有形固定資産売却損益(△は益)	6
未収金の増減額(△は増加)	7,724
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	95,455
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)	0
小計	2,800,955
利息の支払額	△ 1,074,917
利息及び配当金の受取額	6
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,726,044

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	△ 2,150,334
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	410,496
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,739,838

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	5,053,409
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	△ 8,118,505
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	3,156,484
財務活動によるキャッシュ・フロー	91,388

資金増加額(又は減少額)	77,594
資金期首残高	41,138
資金期末残高	118,732

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) 40	12,458	154,599	104,954	272,011	58,584	330,595
補 正 前	—	(9) 41	12,458	161,558	106,265	280,281	58,930	339,211
比 較	—	(0) △1	0	△ 6,959	△ 1,311	△ 8,270	△ 346	△ 8,616

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	5,830	0	30,811	1,296	0	174	62,211
	補 正 前	5,736	0	30,811	1,296	0	174	63,600
	比 較	94	0	0	0	0	0	△ 1,389
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	3,355	0	1,277	0	0	0	0	
補 正 前	3,275	0	1,373	0	0	0	0	
比 較	80	0	△ 96	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) 40	0	154,599	102,380	256,979	55,913	312,892
補 正 前	—	(0) 41	0	161,558	103,691	265,249	56,259	321,508
比 較	—	(0) △1	0	△ 6,959	△ 1,311	△ 8,270	△ 346	△ 8,616

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	5,830	0	30,811	1,296	0	174	59,637
	補 正 前	5,736	0	30,811	1,296	0	174	61,026
	比 較	94	0	0	0	0	0	△ 1,389
職 員 手 当 の 内 訳	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	3,355	0	1,277	0	0	0	0
	補 正 前	3,275	0	1,373	0	0	0	0
	比 較	80	0	△ 96	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	12,458	0	2,574	15,032	2,671	17,703
補 正 前	—	(9) 0	12,458	0	2,574	15,032	2,671	17,703
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 (千円)	期末手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	0	2,574	0	0
	補 正 前	0	2,574	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

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考	
給料	△6,959	給与改定に伴う増加分	281	$\left(\frac{161,839}{161,558} - 1 \right) \times 100 = 0.17$	給料の改定状況 { 給料の改定率 0.17% 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	△7,240	職員構成の変動等による減少分		
職員手当	△1,311	給与改定に伴う増加分	1,419	勤勉手当の改定に伴う増加分	1,326	年間の支給割合を0.1月分引上げ
				給料改定による波及増加分	93	給料の改定に伴う期末・勤勉手当の増
		その他の減少分	△2,730	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	下水道使用料、 企業債、他会計 補助金、国庫補 助金
公共下水道汚水整備事業	千円 231,018	—	千円 —	令和5年度	千円 231,018	千円 231,018

令和4年度上越市下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 土 地		5,239,070
2 建 物	5,370,567	
減価償却累計額	<u>△ 531,730</u>	4,838,837
3 構 築 物	183,143,982	
減価償却累計額	<u>△ 15,626,616</u>	167,517,366
4 機 械 及 び 装 置	9,612,568	
減価償却累計額	<u>△ 3,455,958</u>	6,156,610
5 車 両 運 搬 具	36,311	
減価償却累計額	<u>△ 13,061</u>	23,250
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	26,508	
減価償却累計額	<u>△ 8,472</u>	18,036
7 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>

有形固定資産合計

183,793,169

(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		<u>4,200</u>

無形固定資産合計

33,953

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

1 基 金		<u>52,834</u>
-------	--	---------------

投資その他の資産合計

52,834

固定資産合計

183,879,956

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		118,732
(2) 未 収 金	388,710	
(3) 貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,153</u>	386,557
(4) 前 払 費 用		35
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>

流動資産合計

505,324

資 産 合 計

184,385,280

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	79,287,130		
企業債合計		79,287,130	
固定負債合計			79,287,130
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	8,378,839		
企業債合計		8,378,839	
(2) 未払金		331,299	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	10,993		
2 法定福利費引当金	2,147		
引当金合計		13,140	
(4) 預り金		1,200	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			8,724,478
3 繰延収益			
(1) 長期前受金	107,831,480		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 15,296,589	92,534,891	
繰延収益合計			92,534,891
負債合計			180,546,499

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	2,608,299		
資本剰余金合計		2,608,614	
(2) 利益剰余金			
1 当年度未処分利益剰余金	1,230,167		
利益剰余金合計		1,230,167	
剰余金合計			3,838,781
資本合計			3,838,781
負債資本合計			184,385,280

