

令和5年度上越市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5年度上越市下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度上越市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量中、「1,242,321千円」を「1,241,915千円」に改める。

第3条 予算第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	9,366,120千円	13,528千円	9,379,648千円
第1項	営業収益	4,032,319千円	△440千円	4,031,879千円
第2項	営業外収益	5,333,784千円	13,968千円	5,347,752千円
支出				
第1款	下水道事業費用	9,106,725千円	13,854千円	9,120,579千円
第1項	営業費用	8,050,131千円	2,662千円	8,052,793千円
第2項	営業外費用	1,051,594千円	11,192千円	1,062,786千円

第4条 予算第4条中、「2,369,164千円及び149,399千円」を「2,368,838千円及び149,073千円」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	9,647,210千円	2,579千円	9,649,789千円
第2項	他会計補助金	3,180,055千円	2,579千円	3,182,634千円
支出				
第1款	下水道事業資本的支出	12,016,374千円	2,253千円	12,018,627千円
第1項	建設改良費	3,581,250千円	2,224千円	3,583,474千円
第3項	企業債償還金	8,378,938千円	29千円	8,378,967千円

第5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5年度から 令和6年度まで	450,188千円
公共下水道雨水整備事業	令和5年度から 令和6年度まで	128,795千円

第6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	306,914千円	4,896千円	311,810千円

第7条 予算第10条中、「149,399千円」を「149,073千円」に改める。

第8条 予算第11条中、「2,161,211千円」を「2,177,758千円」に改める。

令和5年12月1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5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			9,366,120	13,528	9,379,648	・収益的収入及び支出の収支不足分について、増額するもの。
営業収益	他会計負担金		4,032,319	△440	4,031,879	
		一般会計負担金	201,579	△440	201,139	
		一般会計負担金	201,579	△440	201,139	
営業外収益			5,333,784	13,968	5,347,752	
	他会計補助金		759,527	13,968	773,495	
		一般会計補助金	759,527	13,968	773,495	
		一般会計補助金	759,527	13,968	773,495	

<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			9,106,725	13,854	9,120,579	・給与改定並びに人事異動に伴う職員構成の変動等による給与費を増減するもの。 ・企業債利息について、借入先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。	
営業費用	管渠費		8,050,131	2,662	8,052,793		
		手当	348,992	306	349,298		
		賞与引当金繰入額	7,375	339	7,714		
		法定福利費	1,532	42	1,574		
		法定福利費引当金繰入額	3,824	△84	3,740		
		法定福利費引当金繰入額	302	9	311		
		処理場費		1,296,552	△583		1,295,969
			給料	17,339	58		17,397
			手当	9,793	△603		9,190
			賞与引当金繰入額	2,367	132		2,499
	総係費	法定福利費	5,583	△195	5,388		
		法定福利費引当金繰入額	467	25	492		
			110,691	2,939	113,630		
		給料	44,741	1,773	46,514		
		手当	23,925	111	24,036		
		賞与引当金繰入額	6,142	284	6,426		
	法定福利費	14,886	715	15,601			
	法定福利費引当金繰入額	1,197	56	1,253			

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	1,051,594	11,192	1,062,786	
			971,494	11,192	982,686	
			967,464	11,192	978,656	

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	他会計補助金	他会計補助金	9,647,210	2,579	9,649,789	・資本的収入 及び支出の 収支不足分 について、 増額するも の。
他会計補助金			3,180,055	2,579	3,182,634	
			3,180,055	2,579	3,182,634	
			3,180,055	2,579	3,182,634	

<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	建設改良費	手当	12,016,374	2,253	12,018,627	・給与改定並 びに人事異 動に伴う職 員構成の変 動等による給 与費を増減 するもの。
建設改良費			3,581,250	2,224	3,583,474	
処理場建設改 良費			1,242,321	△406	1,241,915	
建設総係費			3,987	△406	3,581	
			173,238	2,630	175,868	
			62,427	1,735	64,162	
企業債償還金	企業債償還金	給料	45,714	622	46,336	・企業債償還 金について、 借入先 の利率見直 しに伴い、 所要額を増 額するも の。
		手当	22,554	273	22,827	
		法定福利費	8,378,938	29	8,378,967	
		企業債償還金	8,378,938	29	8,378,967	
	企業債償還金	8,378,938	29	8,378,967		

令和5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5年4月1日から令和6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	149,073
減価償却費	6,128,593
資産減耗費	15,305
引当金の増減額(△は減少)	△ 6,846
長期前受金戻入額	△ 4,569,948
支払利息	982,686
受取利息及び受取配当金	0
有形固定資産売却損益(△は益)	△ 17
未収金の増減額(△は増加)	48,133
未払金の増減額(△は減少)	△ 12,661
その他資産の増減額(△は増加)	△ 52,828
小計	2,681,490
利息の支払額	△ 982,686
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	1,698,804

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	△ 3,274,786
有形固定資産の売却による収入	17
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	1,399,695
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	△ 1,875,074

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	5,346,310
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	△ 8,378,967
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	3,182,634
財務活動によるキャッシュ・フロー	149,977

資金増加額(又は減少額)	△ 26,293
資金期首残高	182,945
資金期末残高	156,652

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	12,888	146,382	99,313	258,583	53,227	311,810
補 正 前	—	(9) 37	12,888	142,816	98,782	254,486	52,428	306,914
比 較	—	(0) 1	0	3,566	531	4,097	799	4,896

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	5,796	0	28,626	1,296	0	174	58,953
	補 正 前	5,850	0	28,626	1,296	0	174	58,546
	比 較	△ 54	0	0	0	0	0	407
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	2,875	0	1,593	0	0	0	0	
補 正 前	2,983	0	1,307	0	0	0	0	
比 較	△ 108	0	286	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	146,382	96,603	242,985	50,268	293,253
補 正 前	—	(0) 37	0	142,816	96,072	238,888	49,469	288,357
比 較	—	(0) 1	0	3,566	531	4,097	799	4,896

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	5,796	0	28,626	1,296	0	174	56,243
	補 正 前	5,850	0	28,626	1,296	0	174	55,836
	比 較	△ 54	0	0	0	0	0	407
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	2,875	0	1,593	0	0	0	0
	補 正 前	2,983	0	1,307	0	0	0	0
	比 較	△ 108	0	286	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	12,888	0	2,710	15,598	2,959	18,557
補 正 前	—	(9) 0	12,888	0	2,710	15,598	2,959	18,557
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)	特殊勤務 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	0	2,710	0	0
	補 正 前	0	0	2,710	0	0
	比 較	0	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	3,566	給与改定に伴う増加分	1,270	$\left(\frac{144,086}{142,816} - 1 \right) \times 100 = 0.89$	給料の改定状況 { 給料の改定率 0.89% 給与改定実施時期 令和5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	
		その他の増加分	2,296			
職員手当	531	給与改定に伴う増加分	1,716	勤勉手当の改定に伴う増加分	1,269	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)
				給料改定による波及増加分	447	給料の改定に伴う期末・勤勉手当の増
		その他の減少分	△1,185	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

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	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 450,188	—	千円 —	令和6年度	千円 450,188	千円 450,188
公共下水道雨水整備事業	128,795	—	—	令和6年度	128,795	128,795

令和5年度上越市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和6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		5,241,768	
2 建 物	5,382,284		
減価償却累計額	△ 709,630	4,672,654	
3 構 築 物	185,933,630		
減価償却累計額	△ 20,803,114	165,130,516	
4 機 械 及 び 装 置	10,666,089		
減価償却累計額	△ 4,213,900	6,452,189	
5 車 両 運 搬 具	37,455		
減価償却累計額	△ 19,044	18,411	
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	26,428		
減価償却累計額	△ 10,748	15,680	
7 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計			181,531,218

(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		2,100	
無形固定資産合計			31,853

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

1 基 金		0	
投資その他の資産合計			0

固 定 資 産 合 計

181,563,071

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		156,652	
(2) 未 収 金	348,207		
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 1,636	346,571	
(4) 前 払 費 用		69	
(5) そ の 他 流 動 資 産		0	

流 動 資 産 合 計

503,292

資 産 合 計

182,066,363

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	76,282,975		
企業債合計		76,282,975	
固定負債合計			76,282,975
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		298,661	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	10,915		
2 法定福利費引当金	2,124		
引当金合計		13,039	
(4) 預り金		1,200	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			8,691,739
3 繰延収益			
(1) 長期前受金	112,941,333		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 19,779,212	93,162,121	
繰延収益合計			93,162,121
負債合計			178,136,835

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	2,609,834		
資本剰余金合計		2,610,149	
(2) 利益剰余金			
1 当年度未処分利益剰余金	1,319,379		
利益剰余金合計		1,319,379	
剰余金合計			3,929,528
資本合計			3,929,528
負債資本合計			182,066,363

