

議案第4号

令和5年度上越市水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和5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5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「2,297,875千円」を「2,298,451千円」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 | 5,548,691千円 | 49,875千円 | 5,598,566千円 |
| 第1項 営業費用 | 5,192,402千円 | 53,296千円 | 5,245,698千円 |
| 第2項 営業雑費用 | 8,310千円 | 78千円 | 8,388千円 |
| 第3項 営業外費用 | 278,291千円 | △4,480千円 | 273,811千円 |
| 第4項 用水供給事業費用 | 68,625千円 | 981千円 | 69,606千円 |

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

「4,283,662千円」を「4,284,884千円」に、当年度分損益勘定留保資金

「1,794,320千円」を「1,794,542千円」に、建設改良積立金

「1,523,000千円」を「1,524,000千円」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 | 4,893,816千円 | 1,222千円 | 4,895,038千円 |
| 第1項 建設改良費 | 3,518,712千円 | 1,222千円 | 3,519,934千円 |

第5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 | 724,585千円 | 6,277千円 | 730,862千円 |

令和6年1月26日提出

上越市長 中川幹太

令和5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 | | 5,548,691 | 49,875 | 5,598,566 | |
| 1 営業費用 | | 5,192,402 | 53,296 | 5,245,698 | |
| | 1 原水及び浄水費 | 620,453 | 3,333 | 623,786 | |
| | 3 手 当 | 8,012 | 194 | 8,206 | 令和6年能登半島地震等に伴う時間外勤務手当の増 |
| | 11 修 繕 費 | 39,070 | 3,139 | 42,209 | 令和6年能登半島地震により被災した水道施設の修繕費の増 |
| | 2 配水及び給水費 | 3,138,824 | 31,130 | 3,169,954 | |
| | 3 手 当 | 100,131 | 3,469 | 103,600 | |
| | 11 修 繕 費 | 211,476 | 27,661 | 239,137 | |
| | 3 一般管理費 | 184,713 | 1,320 | 186,033 | |
| | 3 手 当 | 19,616 | 720 | 20,336 | |
| | 11 修 繕 費 | 394 | 600 | 994 | |
| | 5 広域施設営業費用 | 1,197,902 | 17,513 | 1,215,415 | |
| | 3 手 当 | 18,069 | 562 | 18,631 | |
| | 11 修 繕 費 | 184,479 | 16,951 | 201,430 | |
| 2 営業雑費用 | | 8,310 | 78 | 8,388 | |
| | 1 受注工事費 | 8,310 | 78 | 8,388 | |
| | 3 手 当 | 1,583 | 78 | 1,661 | 令和6年能登半島地震等に伴う時間外勤務手当の増 |
| 3 営業外費用 | | 278,291 | △ 4,480 | 273,811 | |
| | 4 消費税及び地方消費税 | 80,161 | △ 4,480 | 75,681 | |
| | 1 地方消費税 | 80,161 | △ 4,480 | 75,681 | 消費税及び地方消費税納税額の減 |
| 4 用水供給費用 | | 68,625 | 981 | 69,606 | |
| | 1 用水供給営業費用 | 67,323 | 981 | 68,304 | |
| | 3 手 当 | 1,017 | 32 | 1,049 | 令和6年能登半島地震等に伴う時間外勤務手当の増 |
| | 11 修 繕 費 | 10,334 | 949 | 11,283 | 令和6年能登半島地震により被災した水道施設の修繕費の増 |

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 | | 4,893,816 | 1,222 | 4,895,038 | |
| 1 建設改良費 | | 3,518,712 | 1,222 | 3,519,934 | |
| | 2 配水及び給水設備 | 2,530,103 | 1,222 | 2,531,325 | |
| | 9 導管本支管 | 2,297,875 | 576 | 2,298,451 | |
| | 10 導管給水管 | 153,003 | 646 | 153,649 | 令和6年能登半島地震等に伴う時間外勤務手当の増 |

令和5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 | 934,425 |
| 減価償却費 | 2,950,194 |
| 固定資産除却費 | 81,987 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 48,383 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,237,029 |
| 支払利息 | 199,245 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 890 |
| 有形固定資産売却損益(△は益) | 63 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 101,581 |
| 貯蔵品の増減額(△は増加) | 6,313 |
| 前払金の増減額(△は増加) | 136,000 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 222,431 |
| 未払費用の増減額(△は減少) | 1,485 |
| 小計 | 2,796,164 |
| 利息の支払額 | △ 199,245 |
| 利息及び配当金の受取額 | 890 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,597,809 |
| 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 | △ 3,635,686 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 625 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 200,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 499,666 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,336,645 |
| 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 | △ 1,143,982 |
| 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 | 110,436 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,033,546 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 1,772,382 |
| 資金期首残高 | 11,713,162 |
| 資金期末残高 | 9,940,780 |

給 与 費 明 細 書

税込

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 | (12) 84 | 17,718 | 333,824 | 263,836 | 615,378 | 115,484 | 730,862 |
| 補 正 前 | 1 | (12) 84 | 17,718 | 333,824 | 257,559 | 609,101 | 115,484 | 724,585 |
| 比 較 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 6,277 | 6,277 | 0 | 6,277 |

| 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 | 11,912 | 39,137 | 5,316 | 117 | 231 | 137,257 |
| | 補 正 前 | 11,912 | 32,860 | 5,316 | 117 | 231 | 137,257 | 13,546 |
| | 比 較 | 0 | 6,277 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 退職給付費 (千円) | | | | |
| | 補 正 後 | 7,078 | 2,754 | 46,488 | | | | |
| | 補 正 前 | 7,078 | 2,754 | 46,488 | | | | |
| | 比 較 | 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 | 一般職 | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| | (人) | (人) | | | | | | |
| 補 正 後 | 1 | (0) 84 | 0 | 333,824 | 260,085 | 593,909 | 111,421 | 705,330 |
| 補 正 前 | 1 | (0) 84 | 0 | 333,824 | 253,808 | 587,632 | 111,421 | 699,053 |
| 比 較 | 0 | (0) 0 | 0 | 0 | 6,277 | 6,277 | 0 | 6,277 |

| 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 | 11,912 | 39,137 | 5,316 | 117 | 231 | 133,506 | 13,546 |
| | 補 正 前 | 11,912 | 32,860 | 5,316 | 117 | 231 | 133,506 | 13,546 |
| 比 較 | 0 | 6,277 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 退職給付費 (千円) | | | | |
| | 補 正 後 | 7,078 | 2,754 | 46,488 | | | | |
| | 補 正 前 | 7,078 | 2,754 | 46,488 | | | | |
| | 比 較 | 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) |
|-------|-----------|--|------------|------------|------------|-----------|--------------------|-------------|
| | 一般職 | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 計 (千円) | | |
| | (人) | | | | | | | |
| 補 正 後 | (12) 0 | | 17,718 | 0 | 3,751 | 21,469 | 4,063 | 25,532 |
| 補 正 前 | (12) 0 | | 17,718 | 0 | 3,751 | 21,469 | 4,063 | 25,532 |
| 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 | 3,751 | 0 | 0 |
| | 補 正 前 | 0 | 3,751 | 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。

令和5年度上越市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 原水及び浄水設備 | 13,312,751 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,528,894</u> | 5,783,857 | |
| 2 配水及び給水設備 | 96,973,817 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 44,058,771</u> | 52,915,046 | |
| 3 業務設備 | 711,965 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 92,846</u> | 619,119 | |
| 4 建設仮勘定 | | 483,669 | |
| 5 広域施設設備 | 39,697,762 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 23,734,246</u> | 15,963,516 | |
| 6 用水供給設備 | 2,221,734 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,328,319</u> | 893,415 | |
| 有形固定資産合計 | | | 76,658,622 |

(2) 無形固定資産

| | | | |
|-------------|--|--------|--------|
| 1 施設利用権 | | 19,682 | |
| 2 電話加入権 | | 2,492 | |
| 3 その他無形固定資産 | | 5,975 | |
| 4 広域施設設備 | | 26,480 | |
| 5 用水供給設備 | | 1,482 | |
| 無形固定資産合計 | | | 56,111 |

(3) 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|---------|------------|
| 1 投資有価証券 | | 200,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 200,000 |
| 固定資産合計 | | | 76,914,733 |

2 流動資産

| | | | |
|-------------|----------------|-----------|-------------------|
| (1) 現金・預金 | | 9,940,780 | |
| (2) 未収金 | 328,948 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 1,157</u> | 327,791 | |
| (3) 貯蔵品 | | 69,220 | |
| (4) 前払費用 | | 3,288 | |
| (5) その他流動資産 | | 500 | |
| 流動資産合計 | | | 10,341,579 |
| 資産合計 | | | <u>87,256,312</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 | 9,541,522 | | |
| 2 | 用水供給企業債 | <u>42,944</u> | | |
| | 企業債合計 | | 9,584,466 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| 1 | 退職給付引当金 | 605,986 | | |
| 2 | 特別修繕引当金 | 68,051 | | |
| 3 | 用水供給引当金 | <u>3,467</u> | | |
| | 引当金合計 | | 677,504 | |
| | 固定負債合計 | | | 10,261,970 |
| 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 | 1,115,278 | | |
| 2 | 用水供給企業債 | <u>10,972</u> | | |
| | 企業債合計 | | 1,126,250 | |
| (2) | 未払金 | | 33,982 | |
| (3) | 前受金 | | 19,739 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| 1 | 退職給付引当金 | 12,140 | | |
| 2 | 賞与引当金 | 42,873 | | |
| 3 | 法定福利費引当金 | 8,549 | | |
| 4 | 用水供給引当金 | <u>319</u> | | |
| | 引当金合計 | | 63,881 | |
| (5) | 預り金 | | 212,715 | |
| (6) | 未払費用 | | <u>1,546</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 1,458,113 |
| 3 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 60,059,131 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 32,119,527</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | 27,939,604 |
| | 負債合計 | | | <u>39,659,687</u> |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|----------------|-------------------|--------------------------|
| 1 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | <u>35,498,848</u> | |
| | 資本金合計 | | | 35,498,848 |
| 2 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| 1 | 補助金 | 289,250 | | |
| 2 | 受贈財産評価額 | 58,285 | | |
| 3 | 用水供給資本剰余金 | <u>15,750</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 363,285 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| 1 | 減債積立金 | 2,189,206 | | |
| 2 | 利益積立金 | 376,993 | | |
| 3 | 建設改良積立金 | 5,397,538 | | |
| 4 | 当年度未処分利益剰余金 | 3,449,792 | | |
| 5 | 用水供給利益剰余金 | <u>320,963</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>11,734,492</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>12,097,777</u> |
| | 資本合計 | | | <u>47,596,625</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u><u>87,256,312</u></u> |

