

令和5年度上越市下水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和5年度上越市下水道事業会計補正予算（第3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、「2,016,516千円」を「1,985,463千円」に、「1,354,345千円」を「1,394,726千円」、及び「236,425千円」を「215,671千円」に改める。

第3条 予算第3条に定めた収益的収入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	9,379,648千円	649千円	9,380,297千円
第1項 営業収益	4,031,879千円	649千円	4,032,528千円

第4条 予算第4条中、「2,368,838千円及び149,073千円」を「2,369,487千円及び149,722千円」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	9,849,469千円	△23,467千円	9,826,002千円
第1項 企業債	4,897,910千円	△18,600千円	4,879,310千円
第2項 他会計補助金	3,291,542千円	△5,346千円	3,286,196千円
第3項 国庫補助金	1,500,648千円	479千円	1,501,127千円
支出			
第1款 下水道事業資本的支出	12,218,307千円	△22,818千円	12,195,489千円
第1項 建設改良費	3,783,154千円	△22,818千円	3,760,336千円

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のとおり補正する。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
限度額	5,378,810千円	△18,600千円	5,360,210千円

第6条 予算第10条中、「149,073千円」を「149,722千円」に改める。

第7条 予算第11条中、「2,286,666千円」を「2,281,320千円」に改める。

令和6年2月28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			9,379,648	649	9,380,297	・雨水の管渠整備費等について、決算見込みにあわせて予算を整理するもの。
営業収益			4,031,879	649	4,032,528	
	他会計負担金		201,139	649	201,788	
		一般会計負担金	201,139	649	201,788	

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			9,849,469	△23,467	9,826,002	<ul style="list-style-type: none"> ・国の補正予算を活用し、令和6年度に計画していた農業集落排水処理施設における機能強化事業の一部を前倒して実施するための経費を増額するもの。 ・汚水及び雨水の管渠整備費等について、決算見込みにあわせて予算を整理するもの。
企業債			4,897,910	△18,600	4,879,310	
	建設改良債		1,817,800	△12,000	1,805,800	
		下水道事業債	1,817,800	△12,000	1,805,800	
	災害復旧債		48,600	△6,600	42,000	
		災害復旧債	48,600	△6,600	42,000	
他会計補助金			3,291,542	△5,346	3,286,196	
	他会計補助金		3,291,542	△5,346	3,286,196	
		他会計補助金	3,291,542	△5,346	3,286,196	
国庫補助金			1,500,648	479	1,501,127	
	国庫補助金		1,403,117	13,823	1,416,940	
		下水道事業国庫補助金	1,403,117	13,823	1,416,940	
	災害復旧費		97,531	△13,344	84,187	
		災害復旧費国庫負担金	97,531	△13,344	84,187	

<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			12,218,307	△22,818	12,195,489	<ul style="list-style-type: none"> ・国の補正予算を活用し、令和6年度に計画していた農業集落排水処理施設における機能強化事業の一部を前倒して実施するための経費を増額するもの。 ・汚水及び雨水の管渠整備費等について、決算見込みにあわせて予算を整理するもの。
建設改良費			3,783,154	△22,818	3,760,336	
	管渠建設改良費		2,016,516	△31,053	1,985,463	
		委託料	105,232	2,059	107,291	
		工事請負費	1,645,627	13,013	1,658,640	
		補償金	265,657	△46,125	219,532	
	処理場建設改良費		1,354,345	40,381	1,394,726	
		委託料	218,577	40,381	258,958	
	建設総係費		175,868	△11,392	164,476	
		委託料	32,128	△11,392	20,736	
	災害復旧費		236,425	△20,754	215,671	
		工事請負費	169,225	△20,754	148,471	

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	149,722
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	2,682,139
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	1,699,453
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	△ 3,435,570
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	1,442,368
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	87,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,906,185
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	5,360,210
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	3,199,196
財務活動によるキャッシュ・フロー	180,439
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

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	186,057,704	
	減価償却累計額	△ 20,803,114	165,254,590
4 機	械 及 び 装 置	10,702,799	
	減価償却累計額	△ 4,213,900	6,488,899
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		181,692,002
(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		181,723,855
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		182,227,147

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	76,296,875		
企業債合計		<u>76,296,875</u>	
固定負債合計			76,296,875
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		<u>0</u>	
流動負債合計			8,691,739
3 繰延収益			
(1) 長期前受金	113,087,568		
(2) 長期前受収益化累計額	<u>△ 19,779,212</u>	<u>93,308,356</u>	
繰延収益合計			<u>93,308,356</u>
負債合計			<u>178,296,970</u>

資本の部

1 資本金			
(1) 資本金		<u>0</u>	
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	<u>2,609,834</u>		
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	<u>1,320,028</u>		
利益剰余金合計		<u>1,320,028</u>	
剰余金合計			<u>3,930,177</u>
資本合計			<u>3,930,177</u>
負債資本合計			<u>182,227,147</u>

