

令和6年度上越市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和6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6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、「553,125千円」を「553,203千円」に、「3,851千円」を「11,633千円」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	9,371,671千円	△11,617千円	9,360,054千円
第2項	営業外収益	5,337,620千円	△11,617千円	5,326,003千円
支出				
第1款	下水道事業費用	9,015,901千円	△11,617千円	9,004,284千円
第1項	営業費用	8,031,535千円	△11,617千円	8,019,918千円

第4条 予算第4条に定めた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	9,709,221千円	7,041千円	9,716,262千円
第2項	他会計補助金	3,216,043千円	7,041千円	3,223,084千円
支出				
第1款	下水道事業資本的支出	12,141,844千円	7,041千円	12,148,885千円
第1項	建設改良費	3,700,683千円	△741千円	3,699,942千円
第2項	固定資産購入費	3,851千円	7,782千円	11,633千円

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6年度から 令和7年度まで	513,365 千円
公共下水道雨水整備事業	令和6年度から 令和7年度まで	13,419 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	321,941 千円	△12,033 千円	309,908 千円

第7条 予算第11条中、「2,222,991千円」を「2,218,415千円」に改める。

令和6年12月4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6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			9,371,671	△11,617	9,360,054	
営業外収益			5,337,620	△11,617	5,326,003	
	他会計補助金		750,772	△11,617	739,155	
		一般会計補助金	750,772	△11,617	739,155	

<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			9,015,901	△11,617	9,004,284	・人事異動に伴う給与費等の整理を行うもの。
営業費用			8,031,535	△11,617	8,019,918	
	管渠費		357,827	△8,296	349,531	
		給料	11,228	△4,651	6,577	
		手当	7,298	△1,444	5,854	
		賞与引当金繰入額	1,540	△639	901	
		法定福利費	3,741	△1,435	2,306	
		法定福利費引当金繰入額	304	△127	177	
	処理場費		1,295,992	123	1,296,115	
		給料	17,521	228	17,749	
		手当	9,379	△205	9,174	
		賞与引当金繰入額	2,452	46	2,498	
		法定福利費	5,300	46	5,346	
		法定福利費引当金繰入額	484	8	492	
	総係費		123,558	△3,444	120,114	
		給料	46,543	△2,260	44,283	
		手当	25,273	140	25,413	
		賞与引当金繰入額	6,447	△125	6,322	
		法定福利費	16,314	△1,160	15,154	
		法定福利費引当金繰入額	1,254	△39	1,215	

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			9,709,221	7,041	9,716,262	
他会計補助金			3,216,043	7,041	3,223,084	
	他会計補助金		3,216,043	7,041	3,223,084	
		他会計補助金	3,216,043	7,041	3,223,084	

<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			12,141,844	7,041	12,148,885	<ul style="list-style-type: none"> ・ 人事異動に伴う給与費等の整理を行うもの。 ・ ガス水道局に事業を移管することに伴い、執務環境を整えるための経費を増額するもの。
建設改良費			3,700,683	△741	3,699,942	
	処理場建設改良費		553,125	78	553,203	
		手当	4,178	59	4,237	
		法定福利費	2,141	19	2,160	
	建設総係費		185,380	△819	184,561	
		給料	69,274	1,633	70,907	
		手当	47,680	△3,025	44,655	
		法定福利費	23,178	573	23,751	
固定資産購入費			3,851	7,782	11,633	
	有形固定資産購入費		3,851	7,782	11,633	
		工具・器具及び備品	138	7,782	7,920	

令和6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6年4月1日から令和7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	247,633
減価償却費	6,078,353
資産減耗費	22,049
引当金の増減額(△は減少)	△ 1,147
長期前受金戻入額	△ 4,582,551
支払利息	899,316
受取利息及び受取配当金	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	8,554
未払金の増減額(△は減少)	80,000
その他資産の増減額(△は増加)	0
小計	2,752,207
利息の支払額	△ 899,316
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	1,852,891
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	△ 3,388,734
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	1,488,356
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	△ 1,900,378
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	5,232,518
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	△ 8,437,310
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	3,223,084
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,292
資金増加額(又は減少額)	△ 29,195
資金期首残高	410,497
資金期末残高	381,302

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	13,461	146,530	97,855	257,846	52,062	309,908
補 正 前	—	(9) 39	13,461	151,580	102,723	267,764	54,177	321,941
比 較	—	(0) △1	0	△ 5,050	△ 4,868	△ 9,918	△ 2,115	△ 12,033

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	5,096	0	27,454	1,448	0	174	59,248
	補 正 前	5,850	0	27,454	1,448	0	174	63,482
	比 較	△ 754	0	0	0	0	0	△ 4,234
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	2,546	0	1,889	0	0	0	0	
補 正 前	2,590	0	1,725	0	0	0	0	
比 較	△ 44	0	164	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) 37	0	143,840	93,183	237,023	48,093	285,116
補 正 前	—	(0) 38	0	148,890	98,051	246,941	50,208	297,149
比 較	—	(0) △1	0	△ 5,050	△ 4,868	△ 9,918	△ 2,115	△ 12,033

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	5,096	0	27,454	1,448	0	174	54,638
	補 正 前	5,850	0	27,454	1,448	0	174	58,872
	比 較	△ 754	0	0	0	0	0	△ 4,234
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	2,484	0	1,889	0	0	0	0	
補 正 前	2,528	0	1,725	0	0	0	0	
比 較	△ 44	0	164	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) 1	13,461	2,690	4,672	20,823	3,969	24,792
補 正 前	—	(9) 1	13,461	2,690	4,672	20,823	3,969	24,792
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)	期末勤勉 手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	0	0	4,610	62	0
	補 正 前	0	0	4,610	62	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。

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 513,365	—	千円 —	令和7年度	千円 513,365	千円 513,365
公共下水道雨水整備事業	13,419	—	—	令和7年度	13,419	13,419

令和6年度上越市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和7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	5,382,285	
減価償却累計額	<u>△ 888,222</u>	4,494,063
3 構 築 物	189,071,708	
減価償却累計額	<u>△ 26,003,352</u>	163,068,356
4 機 械 及 び 装 置	10,203,364	
減価償却累計額	<u>△ 4,818,401</u>	5,384,963
5 車 両 運 搬 具	37,080	
減価償却累計額	<u>△ 25,148</u>	11,932
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	33,603	
減価償却累計額	<u>△ 12,720</u>	20,883
有形固定資産合計		178,221,965

(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>0</u>
無形固定資産合計		29,753

固 定 資 産 合 計

178,251,718

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		381,302
(2) 未 収 金	413,103	
(3) 貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,171</u>	404,932
(4) 前 払 費 用		350
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>

流 動 資 産 合 計

786,584

資 産 合 計

179,038,302

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	72,612,185		
企業債合計		<u>72,612,185</u>	
固定負債合計			72,612,185
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		754,685	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	10,297		
2 法定福利費引当金	<u>1,978</u>		
引当金合計		12,275	
(4) 預り金		1,200	
(5) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			9,146,999
3 繰延収益			
(1) 長期前受金	117,280,682		
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 24,334,126</u>	<u>92,946,556</u>	
繰延収益合計			<u>92,946,556</u>
負債合計			<u>174,705,740</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>1,722,413</u>		
利益剰余金合計		<u>1,722,413</u>	
剰余金合計			<u>4,332,562</u>
資本合計			<u>4,332,562</u>
負債資本合計			<u>179,038,302</u>

