

議案第122号

令和6年度上越市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和6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6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「1,953,795千円」を「1,946,512千円」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 水道事業収益	6,516,451千円	50千円	6,516,501千円
第3項 営業外収益	1,541,089千円	50千円	1,541,139千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	5,587,443千円	7,898千円	5,595,341千円
第1項 営業費用	5,341,479千円	7,863千円	5,349,342千円
第2項 営業雑費用	8,328千円	△51千円	8,277千円
第4項 用水供給事業費用	62,414千円	86千円	62,500千円

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

「6,260,294千円」を「6,253,162千円」に、過年度分損益勘定留保資金

「28,737千円」を「35,836千円」に、当年度分損益勘定留保資金

「1,799,662千円」を「1,820,352千円」に、当年度分消費税及び地方消費

税資本的収支調整額「441,895千円」を「441,974千円」、減債積立金

「790,000千円」を「783,000千円」に、建設改良積立金

「3,200,000千円」を「3,172,000千円」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	6,916,695千円	△7,132千円	6,909,563千円
第1項 建設改良費	5,553,235千円	△7,132千円	5,546,103千円

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為の表に次のとおり追加する。

事 項	期 間	限度額
水道管入替工事	令和6年度から 令和7年度まで	307,122千円
水道管撤去工事	令和6年度から 令和7年度まで	10,910千円
給水管入替工事	令和6年度から 令和7年度まで	11,693千円
空気弁入替工事	令和6年度から 令和7年度まで	39,000千円
膜ろ過装置更新工事	令和6年度から 令和7年度まで	49,599千円

第6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	727,950千円	△ 1,550千円	726,400千円

令和6年12月4日提出

上越市長 中 川 幹 太

令和6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

		収 入			(単位：千円)
款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
① 水道事業収益		6,516,451	50	6,516,501	
3 営業外収益		1,541,089	50	1,541,139	
	8 消費税及び地方消費税還付金	136,023	50	136,073	
	1 消費税及び地方消費税還付金	136,023	50	136,073	消費税及び地方消費税還付金の増

		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		5,587,443	7,898	5,595,341	
1 営業費用		5,341,479	7,863	5,349,342	
	1 原水及び浄水費	654,509	1,091	655,600	
	2 給料	14,769	480	15,249	人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	3 手当	7,878	351	8,229	
	4 賞与引当金繰入額	1,849	46	1,895	
	5 法定福利費	4,836	196	5,032	
	6 法定福利費引当金繰入額	360	18	378	
	2 配水及び給水費	3,292,035	△ 6,207	3,285,828	
	2 給料	191,438	△ 2,909	188,529	
	3 手当	96,835	△ 1,293	95,542	
	4 賞与引当金繰入額	25,637	△ 205	25,432	
	5 法定福利費	63,242	△ 1,754	61,488	
	6 法定福利費引当金繰入額	5,083	△ 46	5,037	
	3 一般管理費	189,256	11,397	200,653	人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	2 給料	44,080	5,679	49,759	
	3 手当	20,147	2,228	22,375	
	4 賞与引当金繰入額	5,706	791	6,497	
	5 法定福利費	13,485	1,480	14,965	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,126	159	1,285	
	8 退職給付費	38,889	1,060	39,949	
	5 広域施設営業費用	1,091,520	1,582	1,093,102	
	2 給料	36,775	738	37,513	
	3 手当	17,322	958	18,280	
	4 賞与引当金繰入額	4,814	48	4,862	
	5 法定福利費	11,310	179	11,489	
	6 法定福利費引当金繰入額	950	11	961	
	8 退職給付費	3,594	△ 352	3,242	

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
2 営業雑費用		8,328	△ 51	8,277	
	1 受注工事費	8,328	△ 51	8,277	
	3 手当	1,594	△ 8	1,586	人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	5 法定福利費	893	△ 43	850	
4 用水供給事業費用		62,414	86	62,500	
	1 用水供給営業費用	61,370	86	61,456	
	2 給料	2,059	41	2,100	人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	3 手当	975	53	1,028	
	4 賞与引当金繰入額	270	3	273	
	5 法定福利費	634	10	644	
	8 退職給付費	202	△ 21	181	

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		6,916,695	△ 7,132	6,909,563	
1 建設改良費		5,553,235	△ 7,132	5,546,103	
	2 配水及び給水設備	2,202,834	△ 8,018	2,194,816	
	9 導管本支管	1,953,795	△ 7,283	1,946,512	人事異動による職員構成の変動等に伴う給与費の整理
	10 導管給水管	137,439	△ 735	136,704	
	3 業務設備	39,033	886	39,919	
	6 工具器具備品	38,259	886	39,145	下水道事業の移管を受けることに伴う経費

令和6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	476,262
減価償却費	2,934,484
固定資産除却費	97,042
引当金の増減額(△は減少)	34,496
長期前受金戻入額	△ 1,211,236
支払利息	174,706
受取利息及び受取配当金	△ 2,691
有形固定資産売却損益(△は益)	373
未収金の増減額(△は増加)	△ 93,794
貯蔵品の増減額(△は増加)	404
前払金の増減額(△は増加)	22,335
未払金の増減額(△は減少)	△ 575,794
未払費用の増減額(△は減少)	6,751
預り金の増減額(△は減少)	1,675
小計	1,865,013
利息の支払額	△ 174,706
利息及び配当金の受取額	2,691
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,692,998

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	△ 5,377,780
無形固定資産の取得による支出	△ 3,151
投資有価証券の取得による支出	△ 200,000
固定資産の売却による収入	169
国庫補助金等による収入	461,718
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,119,044

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	△ 1,126,316
会計からの繰入金による収入	110,871
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,015,445

資金増加額(又は減少額)	△ 4,441,491
資金期首残高	11,271,961
資金期末残高	6,830,470

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	(13) 83	20,085	337,326	252,331	609,742	116,658	726,400
補 正 前	1	(13) 84	20,085	337,988	251,847	609,920	118,030	727,950
比 較	0	(0) △1	0	△ 662	484	△ 178	△ 1,372	△ 1,550

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	12,365	28,194	5,247	201	211	139,454
	補 正 前	11,947	28,291	5,971	105	241	139,526	13,453
	比 較	418	△ 97	△ 724	96	△ 30	△ 72	314
	区 分	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)				
	補 正 後	6,741	2,779	43,372				
	補 正 前	7,169	2,459	42,685				
	比 較	△ 428	320	687				

() 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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	(0) 83	0	337,326	246,731	584,057	112,190	696,247
補 正 前	1	(0) 84	0	337,988	246,247	584,235	113,562	697,797
比 較	0	(0) △1	0	△ 662	484	△ 178	△ 1,372	△ 1,550

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	特殊企業 職 手 当	管理職員特 別勤務手当	期 末 ・ 奨励手当	宿日直手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	12,365	28,194	5,247	201	211	133,854	13,767
	補 正 前	11,947	28,291	5,971	105	241	133,926	13,453
	比 較	418	△ 97	△ 724	96	△ 30	△ 72	314
	区 分	通勤手当	住居手当	退職給付費				
		(千円)	(千円)	(千円)				
	補 正 後	6,741	2,779	43,372				
	補 正 前	7,169	2,459	42,685				
	比 較	△ 428	320	687				

() 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 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	(13) 0	20,085	0	5,600	25,685	4,468	30,153
補 正 前	(13) 0	20,085	0	5,600	25,685	4,468	30,153
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤務手当	期末手当	通勤手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	0	5,600	0	0
	補 正 前	0	5,600	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。

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	補助金	工事負担金	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
水道管入替工事	307,122			令和7年度	307,122	11,400	122,775	172,947
水道管撤去工事	10,910			令和7年度	10,910			10,910
給水管入替工事	11,693			令和7年度	11,693			11,693
空気弁入替工事	39,000			令和7年度	39,000			39,000
膜ろ過装置更新工事	49,599			令和7年度	49,599			49,599

令和6年度上越市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 原水及び浄水設備	13,411,326		
減価償却累計額	<u>△ 7,697,142</u>	5,714,184	
2 配水及び給水設備	98,129,546		
減価償却累計額	<u>△ 45,729,975</u>	52,399,571	
3 業務設備	746,947		
減価償却累計額	<u>△ 119,950</u>	626,997	
4 建設仮勘定		2,461,917	
5 広域施設設備	40,015,294		
減価償却累計額	<u>△ 23,867,299</u>	16,147,995	
6 用水供給設備	2,239,504		
減価償却累計額	<u>△ 1,335,766</u>	903,738	
有形固定資産合計			78,254,402

(2) 無形固定資産

1 施設利用権		18,580	
2 電話加入権		2,492	
3 その他無形固定資産		3,642	
4 広域施設設備		23,689	
5 用水供給設備		1,325	
無形固定資産合計			49,728

(3) 投資その他の資産

1 投資有価証券		400,000	
投資その他の資産合計			400,000
固定資産合計			78,704,130

2 流動資産

(1) 現金・預金		6,830,470	
(2) 未収金		438,033	
貸倒引当金	<u>△ 2,288</u>	435,745	
(3) 貯蔵品		68,422	
(4) 前払費用		3,353	
(5) 前払金		50	
流動資産合計			7,338,040
資産合計			<u>86,042,170</u>

負債の部

1	固定負債			
(1)	企業債			
1	建設改善等の財源に 充てるための企業債	8,490,613		
2	用水供給企業債	<u>32,834</u>		
	企業債合計		8,523,447	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	647,783		
2	特別修繕引当金	68,051		
3	用水供給引当金	<u>3,648</u>		
	引当金合計		<u>719,482</u>	
	固定負債合計			9,242,929
2	流動負債			
(1)	企業債			
1	建設改善等の財源に 充てるための企業債	1,050,857		
2	用水供給企業債	<u>10,108</u>		
	企業債合計		1,060,965	
(2)	未払金		31,555	
(3)	前受金		20,467	
(4)	引当金			
1	退職給付引当金			
2	賞与引当金	46,161		
3	法定福利費引当金	9,074		
4	用水供給引当金	<u>328</u>		
	引当金合計		55,563	
(5)	預り金		213,930	
(6)	未払費用		<u>1,743</u>	
	流動負債合計			1,384,223
3	繰延収益			
(1)	長期前受金		60,206,914	
	長期前受金収益化累計額		<u>△ 32,948,732</u>	
	繰延収益合計			<u>27,258,182</u>
	負債合計			<u>37,885,334</u>

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金		<u>37,338,849</u>	
	資本金合計			37,338,849
2	剰余金			
(1)	資本剰余金			
1	補助金	289,249		
2	受贈財産評価額	58,285		
3	用水供給資本剰余金	<u>15,751</u>		
	資本剰余金合計		363,285	
(2)	利益剰余金			
1	減債積立金	1,694,895		
2	利益積立金	376,993		
3	建設改良積立金	3,302,296		
4	当年度未処分利益剰余金	4,728,976		
5	用水供給利益剰余金	<u>351,542</u>		
	利益剰余金合計		<u>10,454,702</u>	
	剰余金合計			<u>10,817,987</u>
	資本合計			<u>48,156,836</u>
	負債資本合計			<u>86,042,170</u>

