

議案第 22 号

令和 6 年度上越市水道事業会計補正予算（第 4 号）

第 1 条 令和 6 年度上越市水道事業会計の補正予算（第 4 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「2, 037, 924 千円」を「2, 012, 030 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	6,527,381 千円	△ 1,481 千円	6,525,900 千円
第 3 項	営 業 外 収 益	1,552,019 千円	△ 1,481 千円	1,550,538 千円
		支	出	
第 1 款	水 道 事 業 費 用	5,595,341 千円	17,689 千円	5,613,030 千円
第 1 項	営 業 費 用	5,349,342 千円	17,150 千円	5,366,492 千円
第 2 項	営 業 雑 費 用	8,277 千円	413 千円	8,690 千円
第 4 項	用水供給事業費用	62,500 千円	126 千円	62,626 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, 372, 830 千円」を「6, 358, 090 千円」に、当年度分損益勘定留保資金
「1, 820, 140 千円」を「1, 819, 881 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「452, 854 千円」を「451, 373 千円」、減債積立金
「783, 000 千円」を「780, 000 千円」に、建設改良積立金
「3, 281, 000 千円」を「3, 271, 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)
		収	入	
第 1 款	資 本 的 収 入	677,744 千円	△ 10,781 千円	666,963 千円
第 3 項	工 事 負 担 金	415,487 千円	△ 10,781 千円	404,706 千円
		支	出	
第 1 款	資 本 的 支 出	7,050,574 千円	△ 25,521 千円	7,025,053 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	5,687,114 千円	△ 25,521 千円	5,661,593 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	726,400 千円	19,218 千円	745,618 千円

令和7年2月28日提出

上越市長 中 川 幹 太

予 算 に 関 す る 説 明 書 (水 道 事 業 会 計)

税込

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		6,527,381	△ 1,481	6,525,900	
3 営業外収益		1,552,019	△ 1,481	1,550,538	
	8 消費税及び地方消費税還付金	146,953	△ 1,481	145,472	
	1 消費税及び地方消費税還付金	146,953	△ 1,481	145,472	消費税及び地方消費税還付金の減

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		5,595,341	17,689	5,613,030	
1 営業費用		5,349,342	17,150	5,366,492	
	1 原水及び浄水費	655,600	647	656,247	
	2 給 料	15,249	199	15,448	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手 当	8,229	416	8,645	
	4 賞与引当金繰入額	1,895	5	1,900	
	5 法定福利費	5,032	36	5,068	
	6 法定福利費引当金繰入額	378	△ 9	369	
	2 配水及び給水費	3,285,828	6,451	3,292,279	
	2 給 料	188,529	3,899	192,428	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手 当	95,542	1,235	96,777	
	4 賞与引当金繰入額	25,432	928	26,360	
	5 法定福利費	61,488	215	61,703	
	6 法定福利費引当金繰入額	5,037	174	5,211	
	3 一般管理費	200,653	7,830	208,483	
	2 給 料	49,759	625	50,384	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手 当	22,375	457	22,832	
	4 賞与引当金繰入額	6,497	46	6,543	
	5 法定福利費	14,965	110	15,075	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,285	9	1,294	
	8 退職給付費	39,949	6,583	46,532	
	5 広域施設営業費用	1,093,102	2,222	1,095,324	
	2 給 料	37,513	655	38,168	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手 当	18,280	649	18,929	
	4 賞与引当金繰入額	4,862	45	4,907	
	5 法定福利費	11,489	150	11,639	
	6 法定福利費引当金繰入額	961	4	965	
	8 退職給付費	3,242	719	3,961	

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
2 営業雑費用		8,277	413	8,690	
	1 受注工事費	8,277	413	8,690	
	2 給料	2,790	236	3,026	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手当	1,586	136	1,722	
	4 賞与引当金繰入額	356	21	377	
	5 法定福利費	850	16	866	
	6 法定福利費引当金繰入額	68	4	72	
4 用水供給費用		62,500	126	62,626	
	1 用水供給営業費用	61,456	126	61,582	
	2 給料	2,100	37	2,137	給与改定等に伴う給与費の整理
	3 手当	1,028	38	1,066	
	4 賞与引当金繰入額	273	2	275	
	5 法定福利費	644	9	653	
	8 退職給付費	181	40	221	

資本的収入及び支出

収 入

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
① 資本的支出		677,744	△ 10,781	666,963	
3 工事負担金		415,487	△ 10,781	404,706	
	1 工事負担金	415,487	△ 10,781	404,706	
	1 工事負担金	415,487	△ 10,781	404,706	

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		7,050,574	△ 25,521	7,025,053	
1 建設改良費		5,687,114	△ 25,521	5,661,593	
	2 配水及び給水設備	2,286,228	△ 25,521	2,260,707	
	9 導管本支管	2,037,924	△ 25,894	2,012,030	水道管入替工事の関連経費の減 給与改定等に伴う給与費の整理
	10 導管給水管	136,704	373	137,077	

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 3 1 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	458,573
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)	43,120
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)	△ 103,193
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)	1,675
預り金の増減額 (△は減少)	6,751
小計	1,846,549
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	1,674,534

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	△ 5,482,911
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	471,320
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,214,573

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)	△ 4,555,484
資金期首残高	11,271,961
資金期末残高	6,716,477

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	343,971	263,996	628,052	117,566	745,618
補 正 前	1	(13) 83	20,085	337,326	252,331	609,742	116,658	726,400
比 較	0	(0) 0	0	6,645	11,665	18,310	908	19,218

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	28,178	5,247	207	211	143,665	13,889
	補 正 前	12,365	28,194	5,247	201	211	139,454	13,767
	比 較	0	△ 16	0	6	0	4,211	122
	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	50,714				
	補 正 前	6,741	2,779	43,372				
	比 較	0	0	7,342				

() 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	343,971	258,396	602,367	113,098	715,465
補 正 前	1	(13) 83	0	337,326	246,731	584,057	112,190	696,247
比 較	0	(0) 0	0	6,645	11,665	18,310	908	19,218

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	28,178	5,247	207	211	138,065	13,889
	補 正 前	12,365	28,194	5,247	201	211	133,854	13,767
	比 較	0	△ 16	0	6	0	4,211	122
	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	50,714				
	補 正 前	6,741	2,779	43,372				
	比 較	0	0	7,342				

() 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 (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	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1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	13,456,416	
減価償却累計額	<u>△ 7,697,142</u>	5,759,274
2 配水及び給水設備	98,189,587	
減価償却累計額	<u>△ 45,729,975</u>	52,459,612
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		78,359,533

(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		<u>1,325</u>
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	<u>400,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>400,000</u>
固定資産合計		78,809,261

2 流動資産

(1) 現金・預金		6,716,477
(2) 未収金	447,432	
貸倒引当金	<u>△ 2,288</u>	445,144
(3) 貯蔵品		68,422
(4) 前払費用		3,353
(5) 前払金		<u>50</u>
流動資産合計		7,233,446
資産合計		<u>86,042,707</u>

負債の部

1	固定負債		
(1)	企業負債		
1	建設改善のための財源に	8,490,613	
2	充てた企業負債		
	企業負債合計	<u>32,834</u>	8,523,447
(2)	引当金		
1	退職給付引当金	655,085	
2	特別修繕引当金	68,051	
3	用水供給引当金	<u>3,688</u>	
	引当金合計		<u>726,824</u>
	固定負債合計		9,250,271
2	流動負債		
(1)	企業負債		
1	建設改善のための財源に	1,050,857	
2	充てた企業負債		
	企業負債合計	<u>10,108</u>	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	47,251	
3	法定福利費引当金	9,264	
4	用水供給引当金	<u>330</u>	
	引当金合計		56,845
(5)	預り金		213,930
(6)	未払費用		<u>1,743</u>
	流動負債合計		1,385,505
3	繰延収益		
(1)	長期前受金	60,216,516	
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 32,948,732</u>	
	繰延収益合計		<u>27,267,784</u>
	負債合計		<u>37,903,560</u>

資本の部

1	資本金		
(1)	資本金		
	資本金合計	<u>37,338,849</u>	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	1,697,895	
2	利益積立金	376,993	
3	建設改良積立金	3,203,296	
4	当年度未処分利益剰余金	4,807,287	
5	用水供給利益剰余金	<u>351,542</u>	
	利益剰余金合計		<u>10,437,013</u>
	剰余金合計		<u>10,800,298</u>
	資本合計		<u>48,139,147</u>
	負債資本合計		<u>86,042,707</u>

