

議案第21号

令和6年度上越市ガス事業会計補正予算（第4号）

第1条 令和6年度上越市ガス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年度上越市ガス事業会計予算（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「1,002,230千円」を「1,002,819千円」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	ガス事業費用	8,962,001千円	12,110千円	8,974,111千円
第1項	営業費用	8,649,754千円	11,563千円	8,661,317千円
第2項	営業雑費用	253,312千円	548千円	253,860千円
第4項	営業外費用	50,496千円	△1千円	50,495千円

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

「1,531,531千円」を「1,532,325千円」に、当年度分損益勘定留保資金「891,073千円」を「890,866千円」に、建設改良積立金「423,000千円」を「424,000千円」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	1,751,747千円	794千円	1,752,541千円
第1項	建設改良費	1,217,225千円	794千円	1,218,019千円

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	401,961千円	12,905千円	414,866千円

令和7年2月28日提出

上越市長 中川 幹太

令和6年度上越市ガス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 ガス事業費用		8,962,001	12,110	8,974,111	
1 営業費用		8,649,754	11,563	8,661,317	
	2 供給販売費	2,778,170	4,551	2,782,721	
	2 給 料	99,645	2,160	101,805	給与改定等に伴う給与 費の整理
	3 手 当	50,391	1,832	52,223	
	4 賞与引当金繰入額	13,015	201	13,216	
	5 法定福利費	33,667	320	33,987	
	6 法定福利費 引当金繰入額	2,570	38	2,608	
	3 一般管理費	170,332	7,012	177,344	
	2 給 料	39,651	954	40,605	給与改定等に伴う給与 費の整理
	3 手 当	20,588	1,207	21,795	
	4 賞与引当金繰入額	5,622	96	5,718	
	5 法定福利費	12,776	244	13,020	
	6 法定福利費 引当金繰入額	1,110	19	1,129	
	8 退職給付費	22,508	4,492	27,000	
2 営業雑費用		253,312	548	253,860	
	1 受注工事費	253,312	548	253,860	
	2 給 料	2,428	278	2,706	給与改定等に伴う給与 費の整理
	3 手 当	1,531	214	1,745	
	4 賞与引当金繰入額	310	27	337	
	5 法定福利費	1,063	24	1,087	
	6 法定福利費 引当金繰入額	60	5	65	
4 営業外費用		50,496	△ 1	50,495	
	4 消費税及び 地方消費税	23,062	△ 1	23,061	消費税及び地方消費税 納税額の減
	1 地方消費税	23,062	△ 1	23,061	

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		1,751,747	794	1,752,541	
1 建設改良費		1,217,225	794	1,218,019	
	1 供給設備	1,176,041	794	1,176,835	
	9 導管本支管	1,002,230	589	1,002,819	給与改定等に伴う給与 費の整理
	10 導管供給管	89,719	205	89,924	

令和6年度上越市ガス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	14,229
減価償却費	1,103,680
固定資産除却費	11,164
引当金の増減額(△は減少)	△ 65,415
長期前受金戻入額	△ 223,534
支払利息	27,434
受取利息及び受取配当金	△ 118
有形固定資産売却損益(△は益)	114
未収金の増減額(△は増加)	△ 79,019
前払金の増減額(△は増加)	65,565
未払金の増減額(△は減少)	△ 143,154
未払費用の増減額(△は減少)	1,658
預り金の増減額(△は減少)	△ 7,882
小計	704,722
利息の支払額	△ 27,434
利息及び配当金の受取額	118
業務活動によるキャッシュ・フロー	677,406

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	△ 1,293,044
無形固定資産の取得による支出	△ 2,575
投資有価証券の取得による支出	△ 300,000
工事負担金による収入	182,336
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,413,283

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	△ 234,522
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 234,522

資金増加額(又は減少額)	△ 970,399
資金期首残高	2,243,917
資金期末残高	1,273,518

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	0	(12) 47	19,360	185,712	144,666	349,738	65,128	414,866
補 正 前	0	(12) 47	19,360	182,194	135,927	337,481	64,480	401,961
比 較	0	(0) 0	0	3,518	8,739	12,257	648	12,905

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	5,244	17,677	1,821	72	78	80,219	7,266
	補 正 前	5,194	17,494	1,821	77	63	76,167	7,407
	比 較	50	183	0	△ 5	15	4,052	△ 141
	区 分	通 勤 手 当	住 居 手 当	退 職 給 付 費				
		(千円)	(千円)	(千円)				
	補 正 後	3,693	1,596	27,000				
	補 正 前	3,684	1,512	22,508				
	比 較	9	84	4,492				

() 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	0	(0) 47	0	185,712	139,266	324,978	60,867	385,845
補 正 前	0	(0) 47	0	182,194	130,527	312,721	60,219	372,940
比 較	0	(0) 0	0	3,518	8,739	12,257	648	12,905

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	5,244	17,677	1,821	72	78	74,819
	補 正 前	5,194	17,494	1,821	77	63	70,767	7,407
	比 較	50	183	0	△ 5	15	4,052	△ 141
	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	補 正 後	3,693	1,596	27,000				
	補 正 前	3,684	1,512	22,508				
	比 較	9	84	4,492				

() 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	(12) 0	19,360	0	5,400	24,760	4,261	29,021
補 正 前	(12) 0	19,360	0	5,400	24,760	4,261	29,021
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	5,400	0	0
	補 正 前	0	5,400	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6年度上越市ガス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 供給設備	51,328,654		
減価償却累計額	<u>△ 41,432,993</u>	9,895,661	
2 業務設備	829,453		
減価償却累計額	<u>△ 140,555</u>	688,898	
3 附帯設備	42,660		
減価償却累計額	<u>△ 33,525</u>	9,135	
4 建設仮勘定		<u>30,732</u>	
有形固定資産合計			<u>10,624,426</u>

(2) 無形固定資産

1 施設利用権		13,356	
2 電話加入権		1,086	
3 その他無形固定資産		<u>2,771</u>	
無形固定資産合計			<u>17,213</u>

(3) 投資その他の資産

1 投資有価証券		<u>1,100,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,100,000</u>
固定資産合計			<u>11,741,639</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金			1,273,518
(2) 未収金		629,307	
貸倒引当金		<u>△ 523</u>	628,784
(3) 製品			14,385
(4) 貯蔵品			63,093
(5) 前払費用			<u>1,279</u>
流動資産合計			<u>1,981,059</u>
資産合計			<u><u>13,722,698</u></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	1,256,464		
	企業債合計		1,256,464	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	381,449		
2	特別修繕引当金	82,095		
	引当金合計		463,544	
	固定負債合計			1,720,008
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	201,381		
	企業債合計		201,381	
(2)	未払金		35,345	
(3)	前受金		16,039	
(4)	引当金			
1	賞与引当金	24,850		
2	法定福利費引当金	4,897		
	引当金合計		29,747	
(5)	預り金		8,747	
(6)	未払費用		1,658	
	流動負債合計			292,917
3	繰延収益			
(1)	長期前受金		17,044,320	
	長期前受金収益化累計額		△ 14,822,339	
	繰延収益合計			2,221,981
	負債合計			4,234,906

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金		6,805,776	
	資本金合計			6,805,776
2	剰余金			
(1)	資本剰余金			
1	受贈財産評価額	86,108		
	資本剰余金合計		86,108	
(2)	利益剰余金			
1	減債積立金	356,811		
2	利益積立金	115,604		
3	建設改良積立金	937,264		
4	当年度未処分利益剰余金	1,186,229		
	利益剰余金合計		2,595,908	
	剰余金合計			2,682,016
	資本合計			9,487,792
	負債資本合計			13,722,698