

議案第 77 号

令和 8 年度上越市水道事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 8 年度上越市水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 8 年度上越市水道事業会計予算第 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	水 道 事 業 費 用	5,830,975 千円	240 千円	5,831,215 千円
第 1 項	営 業 費 用	5,463,486 千円	248 千円	5,463,734 千円
第 3 項	営 業 外 費 用	294,769 千円	△ 8 千円	294,761 千円

令和 8 年 9 月 3 日提出

上越市長 小 菅 淳 一

予 算 に 関 す る 説 明 書 (水 道 事 業 会 計)

税込

令和8年度上越市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 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		5,830,975	240	5,831,215	
1 営業費用		5,463,486	248	5,463,734	
	3 一般管理費	205,979	248	206,227	
	5 報 償 費	0	165	165	経営懇談会参加者の報償費
	11 旅 費 交 通 費	961	83	1,044	経営懇談会参加者の旅費
3 営業外費用		294,769	△ 8	294,761	
	4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	155,868	△ 8	155,860	
	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	155,868	△ 8	155,860	消費税及び地方消費税 納税額の減

令和 8 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 8 年 4 月 1 日から令和 9 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	7,424
減価償却費	3,146,545
固定資産除却費	84,124
引当金の増減額(△は減少)	23,232
長期前受金戻入額	△ 1,176,748
支払利息	139,314
受取利息及び受取配当金	△ 10,962
未収金の増減額(△は増加)	262,254
貯蔵品の増減額(△は増加)	1,450
未払金の増減額(△は減少)	155,970
未払費用の増減額(△は減少)	122
小計	2,632,725
利息の支払額	△ 139,314
利息及び配当金の受取額	10,962
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,504,373

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	△ 1,852,836
無形固定資産の取得による支出	△ 8,562
固定資産の売却による収入	85
国庫補助金等による収入	466,955
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,394,358

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	250,000
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	△ 1,003,508
一般会計からの繰入金による収入	98,342
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 655,166

資金増加額(又は減少額)	454,849
資金期首残高	3,073,782
資金期末残高	3,528,631

令和 8 年度上越市水道事業会計予定貸借対照表

(令和 9 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	18,250,400	
減価償却累計額	<u>△ 7,857,651</u>	10,392,749
2 配水及び給水設備	100,501,879	
減価償却累計額	<u>△ 49,034,836</u>	51,467,043
3 業務設備	756,336	
減価償却累計額	<u>△ 180,693</u>	575,643
4 建設仮勘定		372,306
5 広域施設設備	40,373,814	
減価償却累計額	<u>△ 24,782,574</u>	15,591,240
6 用水供給設備	2,259,569	
減価償却累計額	<u>△ 1,386,992</u>	872,577
有形固定資産合計		79,271,558

(2) 無 形 固 定 資 産

1 施設利用権		15,427
2 電話加入権		2,492
3 その他無形固定資産		34,194
4 広域施設設備		17,080
5 用水供給設備		956
無形固定資産合計		70,149

(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		79,741,707

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金		3,528,631
(2) 未収金	222,528	
貸倒引当金	<u>△ 3,258</u>	219,270
(3) 貯蔵品		75,964
(4) 前払費用		3,431
(5) 前払金		10
流動資産合計		<u>3,827,306</u>
資産合計		<u>83,569,013</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	7,076,894		
2	用水供給企業債	15,795		
	企業債合計		7,092,689	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	672,383		
2	特別修繕引当金	68,051		
3	用水供給引当金	4,187		
	引当金合計		744,621	
	固定負債合計			7,837,310
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	919,421		
2	用水供給企業債	7,797		
	企業債合計		927,218	
(2)	未払金		163,247	
(3)	前受金		96,797	
(4)	引当金			
1	退職給付引当金			
2	賞与引当金	47,935		
3	法定福利費引当金	9,541		
4	用水供給引当金	371		
	引当金合計		57,847	
(5)	預り金		204,731	
(6)	未払費用		2,070	
	流動負債合計			1,451,910
3	繰延収益金			
(1)	長期前受金	60,940,855		
	長期前受金収益化累計額	△ 34,885,297		
	繰延収益金合計		26,055,558	
	負債合計			35,344,778

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金	40,980,849		
	資本金合計		40,980,849	
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	15,751		
	資本剰余金合計		363,285	
(2)	利益剰余金			
1	減債積立金	961,879		
2	利益積立金	56,832		
3	建設改良積立金	1,349,316		
4	当年度末処分利益剰余金	4,107,691		
5	用水供給利益剰余金	404,383		
	利益剰余金合計		6,880,101	
	剰余金合計		7,243,386	
	資本合計		48,224,235	
	負債資本合計		83,569,013	