

議案第102号

令和5年度上越市水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5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5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「2,302,029千円」を「2,297,875千円」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	水道事業費用	5,540,817千円	7,874千円	5,548,691千円
第1項	営業費用	5,180,301千円	12,101千円	5,192,402千円
第2項	営業雑費用	12,431千円	△4,121千円	8,310千円
第3項	営業外費用	278,348千円	△57千円	278,291千円
第4項	用水供給事業費用	68,674千円	△49千円	68,625千円

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

「4,287,565千円」を「4,283,662千円」に、過年度分損益勘定留保資金

「2,240千円」を「39,297千円」に、当年度分損益勘定留保資金

「1,794,263千円」を「1,794,320千円」に、当年度分消費税及び地方消

費税資本的収支調整額「261,062千円」を「261,045千円」、減債積立金

「678,000千円」を「666,000千円」に、建設改良積立金

「1,552,000千円」を「1,523,000千円」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	4,897,719千円	△3,903千円	4,893,816千円
第1項	建設改良費	3,522,615千円	△3,903千円	3,518,712千円

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5年度から 令和6年度まで	280,069千円
舗装工事	令和5年度から 令和6年度まで	6,930千円
空気弁入替工事	令和5年度から 令和6年度まで	46,200千円

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	720,687千円	3,898千円	724,585千円

令和5年12月1日提出

上越市長 中 川 幹 太

令和5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

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		5,540,817	7,874	5,548,691	
1 営業費用		5,180,301	12,101	5,192,402	
	1 原水及び浄水費	620,548	△ 95	620,453	
	2 給 料	14,479	123	14,602	給与改定及び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	8,119	△ 107	8,012	
	4 賞与引当金繰入額	1,810	21	1,831	
	5 法定福利費	4,841	△ 136	4,705	
	6 法定福利費引当金繰入額	354	4	358	
	2 配水及び給水費	3,137,455	1,369	3,138,824	
	2 給 料	190,459	△ 1,271	189,188	給与改定及び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	97,326	2,805	100,131	
	4 賞与引当金繰入額	24,741	825	25,566	
	5 法定福利費	63,024	△ 1,151	61,873	
	6 法定福利費引当金繰入額	4,925	161	5,086	
	3 一般管理費	173,012	11,701	184,713	
	2 給 料	41,312	2,439	43,751	給与改定及び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	19,250	366	19,616	
	4 賞与引当金繰入額	5,274	393	5,667	
	5 法定福利費	12,846	417	13,263	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,047	75	1,122	
	8 退職給付費	34,855	8,011	42,866	
	5 広域施設営業費用	1,198,776	△ 874	1,197,902	
	2 給 料	36,968	△ 597	36,371	給与改定及び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	17,994	75	18,069	
	4 賞与引当金繰入額	4,536	225	4,761	
	5 法定福利費	11,683	△ 367	11,316	
	6 法定福利費引当金繰入額	905	38	943	
	8 退職給付費	3,677	△ 248	3,429	

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説明
2 営業雑費用		12,431	△ 4,121	8,310	
	1 受注工事費	12,431	△ 4,121	8,310	
	2 給料	4,472	△ 1,748	2,724	給与改定及び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	2,891	△ 1,308	1,583	
	4 賞与引当金繰入額	637	△ 290	347	
	5 法定福利費	1,551	△ 714	837	
	6 法定福利費引当金繰入額	128	△ 61	67	
3 営業外費用		278,348	△ 57	278,291	
	4 消費税及び地方消費税	80,218	△ 57	80,161	
	1 消費税及び地方消費税	80,218	△ 57	80,161	消費税及び地方消費税納税額の減
4 用水供給費用		68,674	△ 49	68,625	
	1 用水供給営業費用	67,372	△ 49	67,323	
	2 給料	2,069	△ 33	2,036	給与改定及び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	1,013	4	1,017	
	4 賞与引当金繰入額	254	13	267	
	5 法定福利費	656	△ 22	634	
	6 法定福利費引当金繰入額	51	2	53	
	8 退職給付費	206	△ 13	193	

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		4,897,719	△ 3,903	4,893,816	
1 建設改良費		3,522,615	△ 3,903	3,518,712	
	2 配水及び給水設備	2,534,006	△ 3,903	2,530,103	
	9 導管本支管	2,302,029	△ 4,154	2,297,875	給与改定及び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	152,752	251	153,003	

令和5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5年4月1日から令和6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	984,300
減価償却費	2,950,194
固定資産除却費	81,987
引当金の増減額(△は減少)	48,383
長期前受金戻入額	△ 1,237,029
支払利息	199,245
受取利息及び受取配当金	△ 890
有形固定資産売却損益(△は益)	63
未収金の増減額(△は増加)	△ 101,581
貯蔵品の増減額(△は増加)	6,313
前払金の増減額(△は増加)	136,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 217,951
未払費用の増減額(△は減少)	1,485
小計	2,850,519
利息の支払額	△ 199,245
利息及び配当金の受取額	890
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,652,164
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	△ 3,634,464
無形固定資産の取得による支出	△ 625
投資有価証券の取得による支出	△ 200,000
国庫補助金等による収入	499,666
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,335,423
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	△ 1,143,982
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	110,436
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,033,546
資金増加額(又は減少額)	△ 1,716,805
資金期首残高	11,713,162
資金期末残高	9,996,357

## 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	(12) 84	17,718	333,824	257,559	609,101	115,484	724,585
補 正 前	1	(12) 84	17,718	337,218	247,288	602,224	118,463	720,687
比 較	0	(0) 0	0	△ 3,394	10,271	6,877	△ 2,979	3,898

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	11,912	32,860	5,316	117	231	137,257	13,546
	補 正 前	14,167	33,094	4,668	113	211	133,639	13,802
	比 較	△ 2,255	△ 234	648	4	20	3,618	△ 256
	区 分	通 勤 手 当	住 居 手 当	退 職 給 付 費				
		(千円)	(千円)	(千円)				
	補 正 後	7,078	2,754	46,488				
	補 正 前	6,572	2,284	38,738				
	比 較	506	470	7,750				

( ) 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) 84	0	333,824	253,808	587,632	111,421	699,053
補 正 前	1	(0) 84	0	337,218	243,537	580,755	114,400	695,155
比 較	0	(0) 0	0	△ 3,394	10,271	6,877	△ 2,979	3,898

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	11,912	32,860	5,316	117	231	133,506
	補 正 前	14,167	33,094	4,668	113	211	129,888	13,802
	比 較	△ 2,255	△ 234	648	4	20	3,618	△ 256
手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	補 正 後	7,078	2,754	46,488				
	補 正 前	6,572	2,284	38,738				
	比 較	506	470	7,750				

( ) 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	17,718	0	3,751	21,469	4,063	25,532
補 正 前	(12) 0	17,718	0	3,751	21,469	4,063	25,532
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	3,751	0	0
	補 正 前	0	3,751	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。

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額（千円）	増減事由別内訳（千円）		説明	備考	
給料	△ 3,394	給与改定に伴う増加分	2,444	$\left[ \frac{333,824}{331,380} - 1 \right] \times 100 = 0.73$	給料の改定状況	
		その他の減少分	△ 5,838		職員構成の変動等による減少分	給料の改定率 0.73%
手当	10,271	給与改定に伴う増加分	7,227	奨励手当の改定に伴う増加分	3,882	年間の支給割合を0.1月分引上げ（再任用職員は0.05月分引上げ）
				給料の改定による波及増加分	3,345	給料の改定に伴う期末・奨励手当の増
		その他の増加分	3,044	職員構成の変動等による増加分		



## 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	損益勘定 留保資金等
水道管入替工事	千円 280,069		千円	令和6年度	千円 280,069	千円 280,069
舗装工事	6,930			令和6年度	6,930	6,930
空気弁入替工事	46,200			令和6年度	46,200	46,200

令和5年度上越市水道事業会計予定貸借対照表  
(令和6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	13,312,751		
減価償却累計額	△ 7,528,894	5,783,857	
2 配水及び給水設備	96,972,595		
減価償却累計額	△ 44,058,771	52,913,824	
3 業務設備	711,965		
減価償却累計額	△ 92,846	619,119	
4 建設仮勘定		483,669	
5 広域施設設備	39,697,762		
減価償却累計額	△ 23,734,246	15,963,516	
6 用水供給設備	2,221,734		
減価償却累計額	△ 1,328,319	893,415	
有形固定資産合計			76,657,400

(2) 無形固定資産

1 施設利用権		19,682	
2 電話加入権		2,492	
3 その他無形固定資産		5,975	
4 広域施設設備		26,480	
5 用水供給設備		1,482	
無形固定資産合計			56,111

(3) 投資その他の資産

1 投資有価証券		200,000	
投資その他の資産合計			200,000
固定資産合計			76,913,511

2 流動資産

(1) 現金・預金		9,996,357	
(2) 未収金		328,948	
貸倒引当金	△ 1,157	327,791	
(3) 貯蔵品		69,220	
(4) 前払費用		3,288	
(5) その他流動資産		500	
流動資産合計			10,397,156
資産合計			87,310,667

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	9,541,522		
2	用水供給企業債	42,944		
	企業債合計		9,584,466	
(2)	引当金			
1	退職給付引当金	605,986		
2	特別修繕引当金	68,051		
3	用水供給引当金	3,467		
	引当金合計		677,504	
	固定負債合計			10,261,970
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	1,115,278		
2	用水供給企業債	10,972		
	企業債合計		1,126,250	
(2)	未払金		38,462	
(3)	前受金		19,739	
(4)	引当金			
1	退職給付引当金	12,140		
2	賞与引当金	42,873		
3	法定福利費引当金	8,549		
4	用水供給引当金	319		
	引当金合計		63,881	
(5)	預り金		212,715	
(6)	未払費用		1,546	
	流動負債合計			1,462,593
3	繰延収益			
(1)	長期前受金	60,059,131		
	長期前受金収益化累計額	△ 32,119,527		
	繰延収益合計			27,939,604
	負債合計			39,664,167

資本の部

1	資本金			
(1)	資本金		35,498,848	
	資本金合計			35,498,848
2	剰余金			
(1)	資本剰余金			
1	補助金	289,250		
2	受贈財産評価額	58,285		
3	用水供給資本剰余金	15,750		
	資本剰余金合計		363,285	
(2)	利益剰余金			
1	減債積立金	2,189,206		
2	利益積立金	376,993		
3	建設改良積立金	5,398,538		
4	当年度未処分利益剰余金	3,497,772		
5	用水供給利益剰余金	321,858		
	利益剰余金合計		11,784,367	
	剰余金合計			12,147,652
	資本合計			47,646,500
	負債資本合計			87,310,667

