

議案第101号

令和5年度上越市ガス事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5年度上越市ガス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「1,219,101千円」を「1,220,321千円」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	9,356,537千円	△4,109千円	9,352,428千円
第1項	営業費用	9,043,377千円	1,719千円	9,045,096千円
第2項	営業雑費用	256,902千円	△5,825千円	251,077千円
第4項	営業外費用	49,376千円	△3千円	49,373千円

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

「1,842,157千円」を「1,844,145千円」に、過年度分損益勘定留保資金

「1,331千円」を「391千円」に、当年度分損益勘定留保資金「921,561

千円」を「921,489千円」に、減債積立金「244,000千円」を

「245,000千円」に、建設改良積立金「568,000千円」を「570,000千円」

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	2,013,088千円	1,988千円	2,015,076千円
第1項	建設改良費	1,440,248千円	1,988千円	1,442,236千円

第5条 予算第7条を第8条とし、第6条を第7条とし、第5条を第6条とし、第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
ガス管入替工事	令和5年度から 令和6年度まで	275,963千円

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	423,569 千円	△ 1,958 千円	421,611 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		9,356,537	△ 4,109	9,352,428	
1 営業費用		9,043,377	1,719	9,045,096	
	2 供給販売費	2,870,673	△ 2,694	2,867,979	
	2 給 料	101,067	△ 2,900	98,167	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	49,064	978	50,042	
	4 賞与引当金繰入額	12,603	249	12,852	
	5 法定福利費	34,121	△ 1,062	33,059	
	6 法定福利費額引当金繰入額	2,515	41	2,556	
	3 一般管理費	182,340	4,413	186,753	
	2 給 料	47,560	383	47,943	
	3 手 当	24,363	2,401	26,764	
	4 賞与引当金繰入額	6,293	508	6,801	
	5 法定福利費	15,494	425	15,919	
	6 法定福利費額引当金繰入額	1,252	106	1,358	
	8 退職給付費	24,231	590	24,821	
2 営業雑費用		256,902	△ 5,825	251,077	
	1 受注工事費	256,902	△ 5,825	251,077	
	2 給 料	4,299	△ 1,926	2,373	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	3,148	△ 2,595	553	
	4 賞与引当金繰入額	578	△ 274	304	
	5 法定福利費	1,767	△ 973	794	
	6 法定福利費額引当金繰入額	116	△ 57	59	
4 営業外費用		49,376	△ 3	49,373	
	4 消費税及び地方消費税	17,376	△ 3	17,373	
	1 地方消費税	17,376	△ 3	17,373	消費税及び地方消費税納税額の減

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		2,013,088	1,988	2,015,076	
1 建設改良費		1,440,248	1,988	1,442,236	
	1 供給設備	1,428,816	1,988	1,430,804	
	9 導管本支管	1,219,101	1,220	1,220,321	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 導管供給管	95,503	768	96,271	

令和5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	55,092
減価償却費	1,146,827
固定資産除却費	32,328
引当金の増減額(△は減少)	△ 59,774
長期前受金戻入額	△ 257,509
支払利息	32,000
受取利息及び受取配当金	△ 183
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,930
未払金の増減額(△は減少)	△ 59,905
未払費用の増減額(△は減少)	1,487
小計	861,433
利息の支払額	△ 32,000
利息及び配当金の受取額	183
業務活動によるキャッシュ・フロー	829,616
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	△ 1,338,410
無形固定資産の取得による支出	△ 268
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	159,842
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,478,836
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	△ 272,840
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 272,840
資金増加額(又は減少額)	△ 922,060
資金期首残高	2,813,245
資金期末残高	1,891,185

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	(11) 48	17,287	189,565	146,831	353,683	67,928	421,611
補 正 前	0	(11) 48	17,287	193,000	143,851	354,138	69,431	423,569
比 較	0	(0) 0	0	△ 3,435	2,980	△ 455	△ 1,503	△ 1,958

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	6,873	20,141	1,658	117	93	80,083	7,741
	補 正 前	5,742	20,826	2,306	164	93	77,733	7,467
	比 較	1,131	△ 685	△ 648	△ 47	0	2,350	274
	区 分	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)				
補 正 後	3,362	1,942	24,821					
補 正 前	3,393	1,896	24,231					
比 較	△ 31	46	590					

() 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) 48	0	189,565	143,185	332,750	64,023	396,773
補 正 前	0	(0) 48	0	193,000	140,205	333,205	65,526	398,731
比 較	0	(0) 0	0	△ 3,435	2,980	△ 455	△ 1,503	△ 1,958

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	6,873	20,141	1,658	117	93	76,437
	補 正 前	5,742	20,826	2,306	164	93	74,087	7,467
	比 較	1,131	△ 685	△ 648	△ 47	0	2,350	274
	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	補 正 後	3,362	1,942	24,821				
	補 正 前	3,393	1,896	24,231				
	比 較	△ 31	46	590				

() 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	(11) 0	17,287	0	3,646	20,933	3,905	24,838
補 正 前	(11) 0	17,287	0	3,646	20,933	3,905	24,838
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	3,646	0	0
	補 正 前	0	3,646	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。

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	△ 3,435	給与改定に伴う増加分	1,489	$\left[\begin{array}{r} 189,565 \\ 188,076 \end{array} - 1 \right] \times 100 = 0.79$	給料の改定状況	
		その他の減少分	△ 4,924		給料の改定率 0.79% 給与改定実施時期 令和5年4月1日 改定実施時期から11月までの改定相当分を12月給与で調整	
手当	2,980	給与改定に伴う増加分	4,244	奨励手当の改定に伴う増加分	2,217	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	2,027	給料の改定に伴う期末・奨励手当の増
		その他の減少分	△ 1,264	職員構成の変動等による減少分		

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
	千円		千円		千円	千円
ガス管入替工事	275,963			令和6年度	275,963	275,963

令和5年度上越市ガス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 供給設備	50,623,787		
減価償却累計額	△ 40,458,661	10,165,126	
2 業務設備	793,067		
減価償却累計額	△ 112,106	680,961	
3 附帯設備	43,798		
減価償却累計額	△ 35,658	8,140	
4 建設仮勘定		30,242	
有形固定資産合計			10,884,469

(2) 無形固定資産

1 施設利用権		16,128	
2 電話加入権		1,086	
3 その他無形固定資産		4,001	
無形固定資産合計			21,215

(3) 投資その他の資産

1 投資有価証券	800,000		
投資その他の資産合計			800,000
固定資産合計			11,705,684

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,891,185	
(2) 未収金	611,917		
貸倒引当金	△ 322	611,595	
(3) 製品		22,880	
(4) 貯蔵品		68,700	
(5) 前払費用		1,255	
(6) その他流動資産		500	

流動資産合計			2,596,115
資産合計			14,301,799

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	1,457,848		
	企業債合計		1,457,848	
	(2) 引当金			
	1 退職給付引当金	369,637		
	2 特別修繕引当金	112,704		
	引当金合計		482,341	
	固定負債合計			1,940,189
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	234,515		
	企業債合計		234,515	
	(2) 未払金		7,486	
	(3) 前受金		18,264	
	(4) 引当金			
	1 退職給付引当金	12,952		
	2 賞与引当金	25,612		
	3 法定福利費引当金	5,093		
	引当金合計		43,657	
	(5) 預り金		9,798	
	(6) 未払費用		1,487	
	流動負債合計			315,207
3	繰延収益			
	(1) 長期前受金		16,907,978	
	長期前受金収益化累計額		△ 14,616,180	
	繰延収益合計			2,291,798
	負債合計			4,547,194

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	483,811		
	2 利益積立金	341,554		
	3 建設改良積立金	1,151,264		
	4 当年度未処分利益剰余金	886,092		
	利益剰余金合計		2,862,721	
	剰余金合計			2,948,829
	資本合計			9,754,605
	負債資本合計			14,301,799

