

令和6年度上越市下水道事業会計補正予算（第4号）

第1条 令和6年度上越市下水道事業会計補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和6年度上越市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量中、「871,968千円」を「872,399千円」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	下水道事業収益	9,360,054 千円	4,296 千円	9,364,350 千円
第2項	営業外収益	5,326,003 千円	4,296 千円	5,330,299 千円
支 出				
第1款	下水道事業費用	9,004,284 千円	4,296 千円	9,008,580 千円
第1項	営業費用	8,019,918 千円	7,329 千円	8,027,247 千円
第2項	営業外費用	979,366 千円	△3,033 千円	976,333 千円

第4条 予算第4条に定めた資本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	下水道事業資本的収入	10,035,027 千円	△269,082 千円	9,765,945 千円
第1項	企業債	4,934,218 千円	△113,400 千円	4,820,818 千円
第2項	他会計補助金	3,223,313 千円	△23,841 千円	3,199,472 千円
第3項	国庫補助金	1,690,325 千円	△98,238 千円	1,592,087 千円
支 出				
第1款	下水道事業資本的支出	12,467,650 千円	△269,082 千円	12,198,568 千円
第1項	建設改良費	4,018,707 千円	△269,092 千円	3,749,615 千円
第3項	企業債償還金	8,437,310 千円	10 千円	8,437,320 千円

第5条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
限度額	5,376,618 千円	△113,400 千円	5,263,218 千円

第6条 予算第9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	309,908 千円	9,566 千円	319,474 千円

第7条 予算第11条中、「2,218,644千円」を「2,199,099千円」に改める。

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（下水道事業会計）

税込

令和6年度上越市下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
下水道事業収益			9,360,054	4,296	9,364,350	・収益的収入及び支出の収支不足分について、増額するもの
営業外収益			5,326,003	4,296	5,330,299	
	他会計補助金		739,155	4,296	743,451	
		一般会計補助金	739,155	4,296	743,451	

<支 出>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業費用			9,004,284	4,296	9,008,580	・給与改定に伴い給与費を整理するもの
営業費用			8,019,918	7,329	8,027,247	
	管渠費		349,531	1,262	350,793	・企業債利息について、借入先の利率が当初の見込みを下回ったため、所要額を減額するもの
		給料	6,577	470	7,047	
		手当	5,854	656	6,510	
		賞与引当金繰入額	901	71	972	
		法定福利費	2,306	36	2,342	
		法定福利費引当金繰入額	177	29	206	
	処理場費		1,296,115	894	1,297,009	
		給料	17,749	201	17,950	
		手当	9,174	483	9,657	
		賞与引当金繰入額	2,498	143	2,641	
		法定福利費	5,346	48	5,394	
		法定福利費引当金繰入額	492	19	511	
	総係費		120,114	5,173	125,287	
		給料	44,283	1,570	45,853	
		手当	25,413	2,673	28,086	
		賞与引当金繰入額	6,322	627	6,949	
		法定福利費	15,154	97	15,251	
		法定福利費引当金繰入額	1,215	206	1,421	
営業外費用			979,366	△3,033	976,333	
	支払利息及び企業債取扱諸費		899,316	△3,033	896,283	
		企業債利息	896,515	△3,033	893,482	

資本的收入及び支出

<収 入>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業資本的收入			10,035,027	△269,082	9,765,945	・社会資本整備総合交付金の交付決定を受け、事業費を減額するとともに、決算見込みにあわせて予算を整理するもの
企業債			4,934,218	△113,400	4,820,818	
	建設改良債		1,727,100	△113,400	1,613,700	
		下水道事業債	1,727,100	△113,400	1,613,700	
他会計補助金			3,223,313	△23,841	3,199,472	
	他会計補助金		3,223,313	△23,841	3,199,472	
		他会計補助金	3,223,313	△23,841	3,199,472	
国庫補助金			1,690,325	△98,238	1,592,087	
	国庫補助金		1,318,187	△98,238	1,219,949	
		下水道事業国庫補助金	1,318,187	△98,238	1,219,949	
負担金等			187,171	△33,603	153,568	
	工事負担金		72,787	△33,603	39,184	
		工事負担金	72,787	△33,603	39,184	

<支 出>

(単位：千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
下水道事業資本の支出			12,467,650	△269,082	12,198,568	・社会資本整備総合交付金の交付決定を受け、事業費を減額するとともに、決算見込みにあわせて予算を整理するもの
建設改良費			4,018,707	△269,092	3,749,615	
	管渠建設改良費		2,351,023	△260,648	2,090,375	
		委託料	120,952	△26,286	94,666	
		工事請負費	1,967,353	△217,743	1,749,610	
		補償金	262,718	△16,619	246,099	
	処理場建設改良費		871,968	431	872,399	
		給料	7,014	224	7,238	
		手当	4,237	178	4,415	
		法定福利費	2,160	29	2,189	
	建設総係費		184,561	△8,875	175,686	
		給料	70,907	1,714	72,621	
		手当	44,655	△219	44,436	・給与改定に伴い給与費を整理するもの
		法定福利費	23,751	311	24,062	
		委託料	35,150	△10,681	24,469	
企業債償還金			8,437,310	10	8,437,320	
	企業債償還金		8,437,310	10	8,437,320	
		企業債償還金	8,437,310	10	8,437,320	

令和6年度上越市下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	247,633
減価償却費	6,078,353
資産減耗費	22,049
引当金の増減額(△は減少)	△ 52
長期前受金戻入額	△ 4,582,551
支払利息	896,283
受取利息及び受取配当金	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	8,554
未払金の増減額(△は減少)	80,000
その他資産の増減額(△は増加)	0
小計	2,750,269
利息の支払額	△ 896,283
利息及び配当金の受取額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,853,986

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	△ 3,434,095
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	1,526,639
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,907,456

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	5,263,218
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	△ 8,437,320
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	3,199,472
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,370

資金増加額(又は減少額)	△ 28,100
資金期首残高	410,497
資金期末残高	382,397

給 与 費 明 細 書

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(9) 38	13,461	150,709	102,467	266,637	52,837	319,474
補 正 前	—	(9) 38	13,461	146,530	97,855	257,846	52,062	309,908
比 較	—	(0) 0	0	4,179	4,612	8,791	775	9,566

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	補 正 後	5,096	0	28,509	1,448	0	174	62,805
	補 正 前	5,096	0	27,454	1,448	0	174	59,248
	比 較	0	0	1,055	0	0	0	3,557
	区 分	通勤手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	退職手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)
	補 正 後	2,546	0	1,889	0	0	0	0
	補 正 前	2,546	0	1,889	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

※ ()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)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(0) 37	0	148,019	97,795	245,814	48,868	294,682
補 正 前	—	(0) 37	0	143,840	93,183	237,023	48,093	285,116
比 較	—	(0) 0	0	4,179	4,612	8,791	775	9,566

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	補 正 後	5,096	0	28,509	1,448	0	174	58,195
	補 正 前	5,096	0	27,454	1,448	0	174	54,638
	比 較	0	0	1,055	0	0	0	3,557
	区 分	通勤手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	退職手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)
	補 正 後	2,484	0	1,889	0	0	0	0
	補 正 前	2,484	0	1,889	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

※ ()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)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(9) 1	13,461	2,690	4,672	20,823	3,969	24,792
補 正 前	—	(9) 1	13,461	2,690	4,672	20,823	3,969	24,792
比 較	—	(0) 0	0	0	0	0	0	0

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	0	0	4,610	62	0
	補 正 前	0	0	4,610	62	0
	比 較	0	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年度上越市下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 土 地		5,241,768	
2 建 物	5,382,285		
減価償却累計額	<u>△ 888,222</u>	4,494,063	
3 構 築 物	188,972,176		
減価償却累計額	<u>△ 26,003,352</u>	162,968,824	
4 機 械 及 び 装 置	10,348,257		
減価償却累計額	<u>△ 4,818,401</u>	5,529,856	
5 車 両 運 搬 具	37,080		
減価償却累計額	<u>△ 25,148</u>	11,932	
6 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	33,603		
減価償却累計額	<u>△ 12,720</u>	20,883	
有形固定資産合計			178,267,326
(2) 無 形 固 定 資 産			
1 地 上 権		1	
2 電 話 加 入 権		29,752	
3 ソ フ ト ウ ェ ア		<u>0</u>	
無形固定資産合計			29,753
固定資産合計			178,297,079
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		382,397	
(2) 未 収 金	413,103		
(3) 貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,171</u>	404,932	
(4) 前 払 費 用		350	
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>	
流動資産合計			787,679
資 産 合 計			<u>179,084,758</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	72,642,875		
企業債合計		72,642,875	
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	8,378,839		
企業債合計		8,378,839	
(2) 未払金		754,685	
(3) 引当金			
1 賞与引当金	11,138		
2 法定福利費引当金	2,232		
引当金合計		13,370	
(4) 預り金		1,200	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			9,148,094
3 繰延収益			
(1) 長期前受金	117,295,353		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 24,334,126	92,961,227	
繰延収益合計			92,961,227
負債合計			174,752,196

資本の部			
1 資本金			
(1) 資本金		0	
資本金合計			0
2 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1 受贈財産評価額	315		
2 国庫補助金	2,609,834		
資本剰余金合計		2,610,149	
(2) 利益剰余金			
1 当年度未処分利益剰余金	1,722,413		
利益剰余金合計		1,722,413	
剰余金合計			4,332,562
資本合計			4,332,562
負債資本合計			179,084,758