

議案第165号

平成26年度上越市水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 平成26年度上越市水道事業会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

第2条 平成26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「1,814,144千円」を「1,808,079千円」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	5,235,731千円	6,047千円	5,241,778千円
第1項 営業費用	4,605,480千円	5,121千円	4,610,601千円
第2項 営業雑費用	11,600千円	578千円	12,178千円
第3項 営業外費用	496,629千円	2千円	496,631千円
第4項 用水供給事業費用	72,844千円	346千円	73,190千円

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「2,519,462千円」を「2,513,969千円」に、当年度分損益勘定留保資金「1,931,395千円」を「1,925,909千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「123,691千円」を「123,684千円」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	3,215,347千円	5,493千円	3,209,854千円
第1項 建設改良費	2,141,587千円	5,493千円	2,136,094千円

第5条 予算第8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	654,673千円	552千円	655,225千円

平成26年12月2日提出

上越市長 村山 秀幸

平成26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
水道事業費用		5,235,731	6,047	5,241,778	
1. 営業費用		4,605,480	5,121	4,610,601	
	1. 原水及び浄水費	515,969	4,422	520,391	
	2. 給料	29,025	163	29,188	給与の改定及び人事異動に伴う職員構成の変動等による給与費の整理
	3. 手当	16,126	3,619	19,745	
	4. 賞与引当金繰入額	3,332	94	3,426	
	6. 法定福利費	9,149	548	9,697	
	7. 法定福利費額	600	2	598	
	7. 引当金繰入額				
	2. 配水及び給水費	2,694,086	11,265	2,682,821	
	2. 給料	160,794	4,055	156,739	
	3. 手当	82,537	6,322	76,215	
	4. 賞与引当金繰入額	18,473	525	18,998	
	6. 法定福利費	49,614	1,532	48,082	
	7. 法定福利費額	3,164	119	3,283	
	7. 引当金繰入額				
	3. 一般管理費	131,302	5,900	137,202	
	2. 給料	39,768	487	40,255	
	3. 手当	23,518	4,395	27,913	
	4. 賞与引当金繰入額	4,725	130	4,855	
	6. 法定福利費	12,586	841	13,427	
	7. 法定福利費額	797	47	844	
	7. 引当金繰入額				
	5. 広域施設営業費用	1,229,896	6,064	1,235,960	
	2. 給料	35,172	2,681	37,853	
	3. 手当	18,206	1,617	19,823	
	4. 賞与引当金繰入額	4,127	385	4,512	
	6. 法定福利費	10,530	1,327	11,857	
	7. 法定福利費額	730	54	784	
	7. 引当金繰入額				
2. 営業雑費用		11,600	578	12,178	
	1. 受注工事費	11,600	578	12,178	
	3. 手当	1,955	492	2,447	
	4. 賞与引当金繰入額	442	15	457	
	6. 法定福利費	1,155	77	1,232	
	7. 法定福利費額	86	6	80	
	7. 引当金繰入額				

款・項	目・節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
3. 営業外費用		496,629	2	496,631	
	4. 消費税及び地方消費税	159,359	2	159,361	
	1. 消費税及び地方消費税	159,359	2	159,361	消費税及び地方消費税納税額の増
4. 用水供給費用		72,844	346	73,190	
	1. 用水供給事業費用	68,959	346	69,305	
	2. 給料	1,969	150	2,119	
	3. 手当	1,021	95	1,116	
	4. 賞与引当金繰入額	231	23	254	
	6. 法定福利費	590	75	665	
	7. 法定福利費引当金繰入額	41	3	44	

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
資本的支出		3,215,347	5,493	3,209,854	
1. 建設改良費		2,141,587	5,493	2,136,094	
	2. 配水及び給水設備	2,021,352	5,493	2,015,859	給与の改定及び人事異動
	9. 導管本支管	1,814,144	6,065	1,808,079	に伴う職員構成の変動等
	10. 導管給水管	123,027	572	123,599	による給与費の整理

平成26年度上越市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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	1,035,528
減価償却費	2,734,936
固定資産除却費	157,302
引当金の増減額(は減少)	63,877
長期前受金戻入額	1,169,520
支払利息	340,278
受取利息	1,824
未収金の増減額(は増加)	162,388
前払金の増減額(は増加)	36,486
未払金の増減額(は減少)	194,978
未払費用の増減額(は減少)	441
たな卸資産の増減額(は増加)	50
投資有価証券評価調整額の増減額(は増加)	88
小計	3,164,876
支払利息	340,278
受取利息	1,824
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,826,422</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	2,454,260
国庫補助金等による収入	510,847
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,943,413</u>

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	200,000
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	1,070,509
建設改良費等の財源に充てるための一般会計からの繰入金 による収入	<u>107,385</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	763,124

資金増加減(又は減少額)	119,885
資金期首残高	4,405,346
資金期末残高	<u>4,525,231</u>

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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	-	68	-	269,939	-	229,071	499,010	95,903	594,913
	資本勘定支弁職員	-	8	-	27,774	-	22,741	50,515	9,797	60,312
	合 計	-	76	-	297,713	-	251,812	549,525	105,700	655,225
補正前	損益勘定支弁職員	-	68	-	270,513	-	224,003	494,516	94,352	588,868
	資本勘定支弁職員	-	8	-	30,221	-	24,987	55,208	10,597	65,805
	合 計	-	76	-	300,734	-	248,990	549,724	104,949	654,673
比較	損益勘定支弁職員	-	0	-	574	-	5,068	4,494	1,551	6,045
	資本勘定支弁職員	-	0	-	2,447	-	2,246	4,693	800	5,493
	合 計	-	0	-	3,021	-	2,822	199	751	552

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)
	補 正 後	13,199	32,010	6,758	1,266	529	145,874
	補 正 前	14,731	32,587	5,333	1,296	529	142,070
	比 較	1,532	577	1,425	30	0	3,804
手 当 の 内 訳	区 分	寒冷地手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	5,863	1,865	12,085	6,666	867	24,830
	補 正 前	5,847	1,865	12,085	6,671	1,146	24,830
	比 較	16	0	0	5	279	0

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	3,021	給与改定に伴う増加分	252	$\left[ \frac{297,713}{297,461} - 1 \right] \times 100 = 0.08$	給料の改定状況 給料の改定率 0.08% 給与改定実施時期 平成26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	
		その他の減少分	3,273			
手当	2,822	給与改定に伴う増加分	5,351	期末奨励手当の改正に伴う増加分	5,248	支給月数の引上げ（+0.15月）
				給与改定による波及増加分	103	給料の改定に伴う期末奨励手当等の増
		その他の減少分	2,529	職員の異動等による減少分		

平成26年度上越市水道事業会計予定貸借対照表

(平成27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	9,543,803	
減価償却累計額	4,459,876	5,083,927
2. 配水及び給水設備	72,709,500	
減価償却累計額	27,065,542	45,643,958
3. 業務設備	377,231	
減価償却累計額	220,168	157,063
4. 建設仮勘定		135,131
5. 広域施設設備	39,227,371	
減価償却累計額	17,587,914	21,639,457
6. 用水供給設備	2,195,409	
減価償却累計額	984,330	1,211,079
有形固定資産合計		<u>73,870,615</u>

(2) 無形固定資産

1. 施設利用権		27,234
2. 電話加入権		2,365
3. その他無形固定資産		60,402
4. 広域施設設備		45,149
5. 用水供給設備		2,526
無形資産合計		<u>137,676</u>

(3) 投資

1. 広域施設投資		283,932
2. 用水供給投資		15,890
投資合計		<u>299,822</u>

固定資産合計

74,308,113

2. 流動資産

(1) 現金・預金		<u>4,525,231</u>
(2) 未収金	239,409	
貸倒引当金	949	238,460
(3) 有価証券		899,716
(4) 貯蔵品		46,125
(5) 前払費用		2,860
(6) その他流動資産		<u>500</u>

流動資産合計

5,712,892

資産合計

80,021,005

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	14,665,821		
2. 用水供給企業債	141,857		
企業債合計		14,807,678	
(2) 引当金			
1. 退職給付引当金	621,335		
2. 特別修繕引当金	68,051		
3. 用水供給引当金	3,280		
引当金合計		692,666	
固定負債合計			15,500,344
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	982,263		
2. 用水供給企業債	14,278		
企業債合計		996,541	
(2) 未払金		97,382	
(3) 前受金		36,908	
(4) 引当金			
1. 退職給付引当金	5,627		
2. 賞与引当金	35,541		
3. 法定福利費引当金	6,153		
4. 用水供給引当金	272		
引当金合計		47,593	
(5) 預り金		144,435	
(6) 未払費用		699	
流動負債合計			1,323,558
3. 繰延収益			
(1) 長期前受金		49,575,542	
長期前受金収益化累計額		19,908,015	
繰延収益合計			29,667,527
負債合計			46,491,429

資本の部

1. 資本金			
(1) 資本金		16,996,875	
資本金合計			16,996,875
2. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1. 補助金	2,927		
2. 受贈財産評価額	12,143		
資本剰余金合計		15,070	
(2) 利益剰余金			
1. 減債積立金	1,044,293		
2. 利益積立金	348,282		
3. 建設改良積立金	2,423,593		
4. 当年度未処分利益剰余金	12,638,496		
5. 用水供給利益剰余金	62,967		
利益剰余金合計		16,517,631	
剰余金合計			16,532,701
資本合計			33,529,576
負債資本合計			80,021,005